



# Budget 2019

Definitive Fassung vom 16.11.2018

## Inhaltsverzeichnis

Seite

---

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentliche Haushalte	1
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget	2
Auflistung der Finanzkennzahlen	3
Ergebnisübersicht	4
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	5
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	6 - 8
Funktional gegliederte Detailersrechnung	9 - 24
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	25
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	26
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	27 - 29
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	30
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	31
Gemeindeversammlungsbeschluss	offen

## **Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte**

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

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

### Erfolgsrechnung

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

### Investitionsrechnung

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

### Abschreibungen

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

### Allgemeiner Haushalt

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

### Spezialfinanzierungen

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

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

## Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget (\*)

Funktion Konto Nr.	Bemerkung
0220.3110	Gemeindesaal: Ersatz Audio-Mikrofonanlage.
xxxx.3910 xxxx.4910	Bei den internen Verrechnungen werden seit der Jahresrechnung 2017 neben den Reinigungsarbeiten auch die Hauswartskosten auf die einzelnen Funktionen aufgeteilt. Dies führt dazu, dass in den einzelnen Funktionen die verbuchten Aufwände und Erträge vom Budget und den Vorjahreszahlen abweichen.
xxxx.3930 xxxx.4930	Neu werden die Informatikkosten den einzelnen Funktionen intern zugeteilt.
0220.4630	Neu wird hier die Entschädigung von der AHV-Zweigstelle verbucht, früher unter 0220.4611.
<b>1402 / 5720 / 5790</b>	Diese Budgets werden entsprechend durch Delegiertenversammlung, Behörde oder Verbund genehmigt. Da Gelterkinden jeweils die rechnungsführende Gemeinde ist, werden die entsprechenden Kosten abgebildet.
<b>2110</b>	Es wird im Budget ein 6. Kindergarten abgebildet (bisher 5 Kindergarten), dies führt in einzelnen Konten zu einer Erhöhung.
2120.3113	Ersatz iPad für Schulunterricht.
2120.3130	Für den Primarschulschwimmunterricht wird ein/e Instruktor/in angestellt.
2171.3144	Für den neuen Standort der Skateanlage wird der Belag neu angepasst.
2171.4470	Vermietung des Pavillons Ost an die Sekundarschule.
2171.4893	Neu: Entnahme Vorfinanzierung Schulbau Hofmatt / Sanierung Kopfstandhalle.
2172.3144	Der Bodenbelag im kleinen Saal der Musikschule wird ersetzt.
<b>2180</b>	Der Mittagstisch Kindergarten/Primarschule verzeichnet steigende Teilnehmerzahlen.
2190.3118	Neue Software SAL (Schuladministrationslösung) für die Anbindung an die kantonale Administration.
<b>3411</b>	Es wird im Budget eine komplette Badesaison abgebildet.
3411.4893	Neu: Entnahme Vorfinanzierung Neubau Hallenbad.
4120.3614	Durch die Anpassung der Pflegenormkosten per 01.01.2018 werden hier höhere Kosten erwartet.
4210.3636	Bei der Spitex Gelterkinden und Umgebung steigen die Kosten pro Einwohner.
5320.3631 5320.3637	Im Konto 5320.3637 sind die Kosten für die Zusatzbeiträge zur Deckung der Finanzierungslücken wegen der EL-Obergrenze budgetiert.
6150.3111	Diverse Anschaffungen (Laub- und Abfallsauger, Pfahlramme, Gefahrenstoff Lagercontainer).
6150.3151	Reparatur der Fahrzeugbrücken bei beiden Ladog's. Zwei neue Pneu's für Pneu-lader.
<b>7101</b>	Die neu gebildete gemeinsame Brunnenmeisterei wird das erste Mal voll im Budget abgebildet. Der Gelterkinden Kostenanteil bleibt dabei im Rahmen der Vorjahre.
7710.3143	Neu wird ein Baumgrab realisiert.
7900.3131	Für die amtlichen Vermessungen sowie für die Umstellung der Datenmodelle für den ÖREB-Kataster fallen Zusatzkosten an.
9610.3406	Wegen den verschiedenen Investitionen wurden Darlehen aufgenommen. Dies führt zu höheren Zinskosten.

Einwohnergemeinde Gelterkinden		FINANZKENNZAHLEN Budget 2019				
Kennzahl		Budget 2019		Budget 2018	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	57%	-	4%	18%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	105%	-	4%	26%	
	- Wasser	90%	-	53%	N/V	
	- Abwasser	-7%	-	-9%	N/V	
Zinsbelastungsanteil		0,7%	Gut	0,7%	0,6%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		6,2%	Tragbare Belastung	2,6%	4,1%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		4%	Schlecht	3%	3%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		12%	Mittlere Investitionstätigkeit	72%	48%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit
NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.						

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>29'166'463</b>	<b>29'602'486</b>	<b>26'000'301</b>	<b>26'275'145</b>	<b>45'893'095.74</b>	<b>46'443'995.52</b>
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		1'092'197		352'576		
Ertragsüberschuss					591'854.79	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	686'840		614'590		738'548.99	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		405'357				
Ertragsüberschuss			262'014		1'330'403.78	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						779'504.00
Ertragsüberschuss	841'380		12'830			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	436'023		274'844		550'899.78	
	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>3'240'000</b>	<b>1'225'000</b>	<b>18'136'904</b>	<b>1'225'000</b>	<b>14'498'492.55</b>	<b>6'636'433.55</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		2'015'000		16'911'904		7'862'059.00
Abnahme der Nettoinvestitionen						

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>29'166'463</b>	<b>29'602'486</b>	<b>26'000'301</b>	<b>26'275'145</b>	<b>45'893'095.74</b>	<b>46'443'995.52</b>
	Ertragsüberschuss	436'023		274'844		550'899.78	
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'535'420</b>	<b>444'185</b>	<b>2'492'420</b>	<b>424'600</b>	<b>2'252'215.85</b>	<b>425'627.05</b>
	Nettoaufwand		2'091'235		2'067'820		1'826'588.80
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT</b>	<b>3'729'583</b>	<b>3'082'578</b>	<b>3'257'603</b>	<b>2'705'763</b>	<b>3'574'606.82</b>	<b>3'004'720.10</b>
	Nettoaufwand		647'005		551'840		569'886.72
2	<b>BILDUNG</b>	<b>8'699'265</b>	<b>1'183'010</b>	<b>7'890'770</b>	<b>586'410</b>	<b>12'823'003.23</b>	<b>995'902.86</b>
	Nettoaufwand		7'516'255		7'304'360		11'827'100.37
3	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>2'139'572</b>	<b>1'324'815</b>	<b>944'834</b>	<b>214'210</b>	<b>14'519'290.30</b>	<b>34'474.80</b>
	Nettoaufwand		814'757		730'624		14'484'815.50
4	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'535'940</b>	<b>295'000</b>	<b>2'223'800</b>	<b>287'000</b>	<b>2'020'138.00</b>	<b>283'306.70</b>
	Nettoaufwand		2'240'940		1'936'800		1'736'831.30
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'872'615</b>	<b>1'446'000</b>	<b>4'859'130</b>	<b>1'608'000</b>	<b>4'641'865.49</b>	<b>1'498'730.77</b>
	Nettoaufwand		3'426'615		3'251'130		3'143'134.72
6	<b>VERKEHR</b>	<b>1'443'360</b>	<b>342'625</b>	<b>1'330'340</b>	<b>314'525</b>	<b>1'662'409.92</b>	<b>384'075.44</b>
	Nettoaufwand		1'100'735		1'015'815		1'278'334.48
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'438'315</b>	<b>2'101'515</b>	<b>2'262'475</b>	<b>2'010'215</b>	<b>2'244'051.07</b>	<b>1'949'632.97</b>
	Nettoaufwand		336'800		252'260		294'418.10
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>229'585</b>	<b>144'096</b>	<b>227'985</b>	<b>145'096</b>	<b>221'592.60</b>	<b>160'923.40</b>
	Nettoaufwand		85'489		82'889		60'669.20
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>542'808</b>	<b>19'238'662</b>	<b>510'944</b>	<b>17'979'326</b>	<b>1'933'922.46</b>	<b>37'706'601.43</b>
	Nettoertrag	18'695'854		17'468'382		35'772'678.97	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>29'166'463</b>	<b>29'602'486</b>	<b>26'000'301</b>	<b>26'275'145</b>	<b>46'443'995.52</b>	<b>46'443'995.52</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>436'023</b>		<b>274'844</b>			
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>29'166'463</b>		<b>26'000'301</b>		<b>45'893'095.74</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>11'553'517</b>		<b>10'977'202</b>		<b>11'845'454.88</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>444'860</b>		<b>454'060</b>		<b>552'708.35</b>	
3000	Behörden und Kommissionen	444'860		454'060		552'708.35	
<b>301</b>	<b>Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal</b>	<b>4'282'977</b>		<b>3'886'316</b>		<b>3'516'733.75</b>	
3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	4'282'977		3'886'316		3'516'733.75	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>4'771'700</b>		<b>4'767'150</b>		<b>4'602'196.40</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	4'771'700		4'767'150		4'602'196.40	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>140'858</b>		<b>122'282</b>		<b>96'620.70</b>	
3040	Erziehungszulagen	137'908		119'832		94'670.70	
3049	Übrige Zulagen	2'950		2'450		1'950.00	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>1'826'972</b>		<b>1'671'544</b>		<b>3'014'487.03</b>	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	609'750		576'134		536'214.10	
3052	Pensionskassen	966'788		871'357		2'273'839.88	
3053	Unfallversicherungen	97'022		82'130		71'094.95	
3054	Familienausgleichskasse	127'604		119'254		114'180.95	
3055	Krankentaggeldversicherungen	25'808		22'670		19'157.15	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>86'150</b>		<b>75'850</b>		<b>62'708.65</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	53'850		47'450		41'030.00	
3091	Personalrekrutierung	4'800		6'300		1'990.80	
3099	Sonstiger Personalaufwand	27'500		22'100		19'687.85	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>5'661'348</b>		<b>4'878'070</b>		<b>4'601'478.66</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>538'545</b>		<b>447'770</b>		<b>408'387.27</b>	
3100	Büromaterial	39'250		37'100		33'904.07	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	203'700		150'450		109'776.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	41'800		31'500		33'336.65	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	39'370		41'670		39'884.70	
3104	Lehrmittel	142'425		113'600		120'461.65	
3105	Lebensmittel	14'000		16'300		14'601.60	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	58'000		57'150		56'422.60	
<b>311</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>433'358</b>		<b>469'660</b>		<b>294'893.35</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	47'400		48'650		25'358.05	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	153'290		119'440		126'825.90	
3112	Dienstkleider	9'800		10'300		4'914.75	
3113	Hardware	68'250		44'350		38'426.25	
3118	Immateriellen Anlagen	154'618		160'770		99'368.40	
3119	Übrige Anschaffungen			86'150			
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>469'200</b>		<b>379'300</b>		<b>307'121.70</b>	
3120	Ver- und Entsorgung	469'200		379'300		307'121.70	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>2'754'830</b>		<b>2'283'090</b>		<b>2'351'409.54</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'639'665		1'321'745		1'395'410.49	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	51'150		26'800		13'513.05	
3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	869'200		771'600		755'684.70	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	111'600		95'100		119'275.70	
3134	Sachversicherungsprämien	75'715		61'445		62'104.60	
3137	Steuern und Gebühren	7'000		5'700		5'421.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	500		700			
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>727'000</b>		<b>653'800</b>		<b>725'758.55</b>	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	150'000		150'000		125'430.30	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	259'100		237'100		274'631.05	
3144	Unterhalt Hochbauten	289'900		246'700		300'031.40	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	28'000		20'000		25'665.80	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und Anlagen</b>	<b>224'580</b>		<b>195'440</b>		<b>137'925.82</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'700		3'200		1'222.25	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	107'100		69'360		49'124.10	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'700		5'000		2'427.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	110'080		117'880		85'042.47	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen					110.00	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Benützungsgebühren</b>	<b>299'270</b>		<b>258'850</b>		<b>211'005.15</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	261'360		222'200		176'417.45	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'860		6'700		4'801.55	
3162	Raten für operatives Leasing	30'050		29'950		29'786.15	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>133'165</b>		<b>109'910</b>		<b>117'320.35</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	79'890		71'600		73'572.10	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	53'275		38'310		43'748.25	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>52'000</b>		<b>52'000</b>		<b>19'837.13</b>	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-35'395.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					45'065.32	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-35'700.00	
3183	Forderungsverluste Steuern nat.Pers.	50'000		50'000		45'602.21	
3185	Forderungsverluste Steuern jur. Pers.	2'000		2'000		264.60	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>29'400</b>		<b>28'250</b>		<b>27'819.80</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand	29'400		28'250		27'819.80	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'528'085</b>		<b>501'120</b>		<b>868'719.25</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>1'528'085</b>		<b>501'120</b>		<b>868'719.25</b>	
3300	Abschreibungen Sachanlagen	1'528'085		501'120		868'719.25	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>325'270</b>		<b>293'920</b>		<b>192'632.86</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>304'150</b>		<b>267'800</b>		<b>180'138.85</b>	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	150		300		267.40	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	92'000		107'500		120'527.65	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	212'000		160'000		59'343.80	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>1'120</b>		<b>6'120</b>			
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'000		6'000			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	120		120			
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>12'494.01</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	20'000		20'000		12'494.01	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen</b>	<b>155'610</b>		<b>158'490</b>		<b>287'720.70</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen</b>	<b>155'610</b>		<b>158'490</b>		<b>287'720.70</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	155'610		158'490		287'720.70	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>9'379'523</b>		<b>8'874'874</b>		<b>8'608'453.79</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>2'816'490</b>		<b>2'465'650</b>		<b>2'421'813.10</b>	
3611	Entschädigungen an Kanton	553'000		554'600		531'221.80	
3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	799'660		621'100		747'718.70	
3614	Entschädigung an öff. Unternehmungen	1'463'830		1'289'950		1'142'872.60	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>6'563'033</b>		<b>6'409'224</b>		<b>6'186'640.69</b>	
3631	Beiträge an Kanton	1'335'938		1'629'474		1'539'119.60	
3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	1'026'260		943'750		987'764.30	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'000		4'000		3'173.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	7'000		7'000		6'723.35	
3636	Beiträge an private Organisationen	864'135		762'500		708'201.40	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'325'700		3'062'500		2'941'659.04	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>19'000'000.00</b>	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>					<b>19'000'000.00</b>	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					19'000'000.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>563'110</b>		<b>316'625</b>		<b>488'635.60</b>	
<b>390</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>	<b>1'200</b>		<b>1'200</b>		<b>1'200.00</b>	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	1'200		1'200		1'200.00	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>497'975</b>		<b>315'425</b>		<b>487'435.60</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	497'975		315'425		487'435.60	
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>63'935</b>					
3930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	63'935					
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>29'602'486</b>		<b>26'275'145</b>		<b>46'443'995.52</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>11'980'000</b>		<b>11'110'000</b>		<b>11'797'540.12</b>
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>11'480'000</b>		<b>10'470'000</b>		<b>11'097'608.62</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		10'440'000		9'490'000		10'063'190.80
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		890'000		830'000		884'009.85
4002	Quellensteuern natürliche Personen		150'000		150'000		150'407.97
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>500'000</b>		<b>640'000</b>		<b>699'931.50</b>
4010	Ertragsteuern juristische Personen		325'000		415'000		460'163.60
4011	Kapitalsteuern juristische Person		175'000		225'000		239'767.90
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzession</b>		<b>30'596</b>		<b>31'596</b>		<b>30'562.00</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>8'396</b>		<b>8'396</b>		<b>8'396.00</b>
4100	Regalien		8'396		8'396		8'396.00
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>22'200</b>		<b>23'200</b>		<b>22'166.00</b>
4120	Konzessionen		22'200		23'200		22'166.00

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>5'795'170</b>		<b>5'132'285</b>		<b>5'170'673.80</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>160'000</b>		<b>160'000</b>		<b>171'096.55</b>
4200	Ersatzabgaben		160'000		160'000		171'096.55
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>1'017'950</b>		<b>717'390</b>		<b>711'125.28</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'017'950		717'390		711'125.28
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren u .Dienstleistungen</b>		<b>2'510'185</b>		<b>1'931'500</b>		<b>1'878'736.65</b>
4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		2'510'185		1'931'500		1'878'736.65
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>176'260</b>		<b>183'260</b>		<b>191'281.40</b>
4250	Verkäufe		176'260		183'260		191'281.40
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>1'928'775</b>		<b>2'138'135</b>		<b>2'199'040.13</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		1'928'775		2'138'135		2'199'040.13
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>1'800.00</b>
4270	Bussen		2'000		2'000		1'800.00
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>						<b>17'593.79</b>
4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.						17'593.79
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>1'012'110</b>		<b>908'510</b>		<b>931'181.85</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>95'100</b>		<b>83'100</b>		<b>133'138.45</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel		100		100		449.05
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		5'000		3'000		16'763.20
4403	Verzugszinsen Steuern		90'000		80'000		115'926.20
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>686'940</b>		<b>656'200</b>		<b>616'538.40</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		686'940		656'200		616'538.40
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>230'070</b>		<b>169'210</b>		<b>181'505.00</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		228'270		169'210		179'520.00
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'800				1'985.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen</b>		<b>122'550</b>		<b>191'900</b>		<b>32'425.95</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds Fremdkapital</b>		<b>5'000</b>		<b>86'150</b>		
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		5'000		86'150		
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierung</b>		<b>117'550</b>		<b>105'750</b>		<b>32'425.95</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		117'550		105'750		32'425.95
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>9'257'570</b>		<b>8'571'399</b>		<b>9'772'480.20</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>1'620'970</b>		<b>1'453'810</b>		<b>1'619'681.02</b>
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'037'000		1'159'300		1'151'384.94
4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		583'970		294'510		468'296.08
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>5'372'942</b>		<b>5'027'685</b>		<b>5'778'904.00</b>
4621	Sonderlastenabgeltungen						168'525.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		5'372'942		5'027'685		5'610'379.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>2'257'758</b>		<b>2'084'104</b>		<b>2'367'811.86</b>
4630	Beiträge vom Bund		7'500				19'599.55
4631	Beiträge vom Kantonen		1'098'980		1'097'741		1'157'028.34
4632	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		1'143'728		978'313		1'177'356.10
4636	Beiträge von privaten Organisationen		7'550		8'050		9'827.87
4637	Beiträge von privaten Haushalten						4'000.00
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>5'900</b>		<b>5'800</b>		<b>6'083.32</b>
4699	Rückverteilungen		5'900		5'800		6'083.32
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>841'380</b>		<b>12'830</b>		<b>18'220'496.00</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>841'380</b>		<b>12'830</b>		<b>18'220'496.00</b>
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		841'380		12'830		
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						18'220'496.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>563'110</b>		<b>316'625</b>		<b>488'635.60</b>
<b>490</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>		<b>1'200</b>		<b>1'200</b>		<b>1'200.00</b>
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		1'200		1'200		1'200.00
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>497'975</b>		<b>315'425</b>		<b>487'435.60</b>
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		497'975		315'425		487'435.60
<b>493</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>63'935</b>				
4930	Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten		63'935				
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>						<b>550'899.78</b>
<b>900</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>						<b>550'899.78</b>
<b>9000</b>	<b>Ertragsüberschuss</b>						<b>550'899.78</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>29'166'463</b>	<b>29'602'486</b>	<b>26'000'301</b>	<b>26'275'145</b>	<b>45'893'095.74</b>	<b>46'443'995.52</b>
	Ertragsüberschuss	436'023		274'844		550'899.78	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'535'420</b>	<b>444'185</b>	<b>2'492'420</b>	<b>424'600</b>	<b>2'252'215.85</b>	<b>425'627.05</b>
	Nettoaufwand		2'091'235		2'067'820		1'826'588.80
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>258'470</b>		<b>256'970</b>		<b>244'183.15</b>	<b>462.65</b>
	Nettoaufwand		258'470		256'970		243'720.50
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>67'940</b>		<b>66'440</b>		<b>58'201.15</b>	
	Nettoaufwand		67'940		66'440		58'201.15
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>67'940</b>		<b>66'440</b>		<b>58'201.15</b>	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	37'000		35'000		26'109.20	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	700		700		724.90	
0110.3052	Pensionskassen	400		400		174.20	
0110.3053	Unfallversicherungen	90		90		14.75	
0110.3054	Familienausgleichskasse	350		350		153.40	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen					6.10	
0110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					680.40	
0110.3100	Büromaterial	4'600		4'600		4'598.65	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	12'500		12'500		11'727.25	
0110.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	12'000		12'500		14'006.50	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	300		300		5.80	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>190'530</b>		<b>190'530</b>		<b>185'982.00</b>	<b>462.65</b>
	Nettoaufwand		190'530		190'530		185'519.35
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>190'530</b>		<b>190'530</b>		<b>185'982.00</b>	<b>462.65</b>
0120.3000	Behörden und Kommissionen	134'410		134'410		132'706.60	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	8'800		8'800		8'454.65	
0120.3053	Unfallversicherungen	470		470		261.00	
0120.3054	Familienausgleichskasse	1'800		1'800		1'789.25	
0120.3134	Sachversicherungsprämien					2'147.25	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	45'050		45'050		40'623.25	
0120.4260	Rückerstattungen Dritter						462.65
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'276'950</b>	<b>444'185</b>	<b>2'235'450</b>	<b>424'600</b>	<b>2'008'032.70</b>	<b>425'164.40</b>
	Nettoaufwand		1'832'765		1'810'850		1'582'868.30
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'095'500</b>	<b>386'025</b>	<b>2'041'640</b>	<b>365'800</b>	<b>1'792'188.80</b>	<b>364'408.75</b>
	Nettoaufwand		1'709'475		1'675'840		1'427'780.05
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'095'500</b>	<b>386'025</b>	<b>2'041'640</b>	<b>365'800</b>	<b>1'792'188.80</b>	<b>364'408.75</b>
0220.3000	Behörden und Kommissionen	350		350		465.80	
0220.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	1'295'000		1'282'000		1'147'979.50	
0220.3040	Erziehungszulagen	22'000		25'600		18'860.55	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	82'200		81'400		72'595.15	
0220.3052	Pensionskassen	142'500		141'000		117'207.85	
0220.3053	Unfallversicherungen	18'000		18'000		13'406.45	
0220.3054	Familienausgleichskasse	17'500		17'300		15'607.15	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'500		6'400		5'537.65	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		4'767.40	
0220.3091	Personalrekrutierung	2'000		2'000			
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	11'750		9'400		9'588.10	
0220.3100	Büromaterial	16'000		16'000		15'874.70	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		8.70	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	25'300		25'300		24'705.90	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		319.10	
0220.3104	Lehrmittel	1'500		1'500		877.90	
0220.3110	* Büromöbel und -geräte	14'300		5'000		5'135.70	
0220.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'000		2'000		16'757.55	
0220.3113	Hardware	16'900		15'050		10'054.65	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	76'400		72'800		63'598.00	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		907.20	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	118'255		114'215		102'075.25	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	69'500		71'000		70'302.30	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	3'345		2'925		3'911.85	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		1'179.75	
0220.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					1'278.20	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000		2'000		205.80	
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	63'400		62'900		38'263.75	
0220.3162	Raten für operatives Leasing	12'000		12'000		10'949.40	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	3'000		3'500		1'902.35	
0220.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-46'200.00	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					6'272.65	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	10'000		10'000		7'992.50	
0220.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	49'800		28'000		49'800.00	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		97'200		91'950		97'380.93
0220.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen						398.20
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		72'560		87'500		82'441.20
0220.4270	Bussen		2'000		2'000		1'800.00
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		107'000		119'300		114'377.24
0220.4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		32'050		31'850		32'711.18
0220.4630	* Beiträge vom Bund		7'500				
0220.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		1'200		1'200		1'200.00
0220.4910	* Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		52'500		32'000		34'100.00
0220.4930	* Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten		14'015				
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>181'450</b>	<b>58'160</b>	<b>193'810</b>	<b>58'800</b>	<b>215'843.90</b>	<b>60'755.65</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>123'290</b>		<b>135'010</b>		<b>155'088.25</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>181'450</b>	<b>58'160</b>	<b>193'810</b>	<b>58'800</b>	<b>215'843.90</b>	<b>60'755.65</b>
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'300		9'000		2'403.25	
0290.3110	Büromöbel und -geräte	2'000				5'679.00	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	35'000		35'000		39'122.05	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	4'950		4'950		4'766.25	
0290.3137	Steuern und Gebühren	500		360		353.00	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	39'100		41'500		54'786.75	
0290.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		392.60	
0290.3300	Abschreibungen Sachanlagen	95'600		102'000		108'341.00	
0290.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		24'000		25'800		23'620.10
0290.4260	Rückerstattungen Dritter		2'300		3'000		4'800.55
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'060		30'000		30'350.00
0290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'800				1'985.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT</b>	<b>3'729'583</b>	<b>3'082'578</b>	<b>3'257'603</b>	<b>2'705'763</b>	<b>3'574'606.82</b>	<b>3'004'720.10</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>647'005</b>		<b>551'840</b>		<b>569'886.72</b>
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>68'150</b>	<b>17'100</b>	<b>65'750</b>	<b>17'100</b>	<b>65'192.95</b>	<b>17'991.15</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>51'050</b>		<b>48'650</b>		<b>47'201.80</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>68'150</b>	<b>17'100</b>	<b>65'750</b>	<b>17'100</b>	<b>65'192.95</b>	<b>17'991.15</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>51'050</b>		<b>48'650</b>		<b>47'201.80</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>68'150</b>	<b>17'100</b>	<b>65'750</b>	<b>17'100</b>	<b>65'192.95</b>	<b>17'991.15</b>
1110.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	250		250			
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	67'900		65'500		65'192.95	
1110.4260	Rückerstattungen Dritter		17'100		17'100		17'991.15
<b>14</b>	<b>Rechts-, Vormundschaftswesen</b>	<b>3'244'148</b>	<b>2'898'178</b>	<b>2'697'983</b>	<b>2'440'213</b>	<b>3'094'792.70</b>	<b>2'794'232.85</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>345'970</b>		<b>257'770</b>		<b>300'559.85</b>
<b>140</b>	<b>Rechts-, Vormundschaftswesen</b>	<b>3'244'148</b>	<b>2'898'178</b>	<b>2'697'983</b>	<b>2'440'213</b>	<b>3'094'792.70</b>	<b>2'794'232.85</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>345'970</b>		<b>257'770</b>		<b>300'559.85</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>55'970</b>	<b>20'000</b>	<b>51'770</b>	<b>18'000</b>	<b>21'316.60</b>	<b>20'303.00</b>
1400.3000	Behörden und Kommissionen	200		200		191.80	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	10		10		6.10	
1400.3054	Familienausgleichskasse					1.30	
1400.3100	Büromaterial	250				251.55	
1400.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200				286.35	
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	800		900		66.50	
1400.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge			3'000		170.80	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	5'000		4'800		4'490.70	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	5'460		5'460		4'710.50	
1400.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	37'400		37'400		11'009.30	
1400.3170	Reisekosten und Spesen	150				131.70	
1400.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500					
1400.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		20'000		18'000		20'303.00
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>310'000</b>		<b>224'000</b>		<b>299'546.25</b>	
1401.3130	Dienstleistungen Dritter	75'000		50'000		51'939.70	
1401.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	235'000		174'000		247'606.55	
<b>1402</b>	<b>* Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>2'878'178</b>	<b>2'878'178</b>	<b>2'422'213</b>	<b>2'422'213</b>	<b>2'773'929.85</b>	<b>2'773'929.85</b>
1402.3000	Behörden und Kommissionen	232'500		232'700		340'798.25	
1402.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	1'319'327		1'155'599		1'158'623.40	
1402.3040	Erziehungszulagen	22'500		13'100		12'386.80	
1402.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	98'950		80'892		85'775.10	
1402.3052	Pensionskassen	131'933		115'560		90'485.50	
1402.3053	Unfallversicherungen	16'492		14'000		14'464.65	
1402.3054	Familienausgleichskasse	21'000		16'000		18'370.15	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1402.3055	Krankentaggeldversicherungen	11'078		8'263		8'260.50	
1402.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'500		18'000		17'922.80	
1402.3091	Personalrekrutierung	2'000		1'500		1'614.80	
1402.3099	Sonstiger Personalaufwand	6'500		6'000		4'467.25	
1402.3100	Büromaterial	7'500		7'500		5'836.95	
1402.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		350		186.75	
1402.3102	Drucksachen, Publikationen	1'300		500		1'268.00	
1402.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		4'000		3'380.50	
1402.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	100		50			
1402.3110	Büromöbel und -geräte	3'000		600		1'258.35	
1402.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	6'800		1'000		646.20	
1402.3113	Hardware	4'650		2'900		119.65	
1402.3118	Immateriellen Anlagen	26'138		59'450		27'170.65	
1402.3120	Ver- und Entsorgung	900		900		804.35	
1402.3130	Dienstleistungen Dritter	563'460		399'500		583'553.30	
1402.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	199'000		140'000		200'602.50	
1402.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	36'000		22'000		48'870.25	
1402.3134	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'554.30	
1402.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	500		700			
1402.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000				784.30	
1402.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		200		22.70	
1402.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200		500			
1402.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'200		33'400		28'120.80	
1402.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	83'000		57'000		50'128.20	
1402.3162	Raten für operatives Leasing	8'100		8'000		8'107.90	
1402.3170	Reisekosten und Spesen	26'700		18'000		26'645.75	
1402.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					31'397.90	
1402.3199	Übriger Betriebsaufwand	500		500		51.35	
1402.3611	Entschädigungen an Kanton			1'600			
1402.3636	Beiträge an private Organisationen	250		250		250.00	
1402.4210	Gebühren für Amtshandlungen		890'550		595'240		593'316.30
1402.4260	Rückerstattungen Dritter		879'300		892'860		1'041'710.15
1402.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						92.65
1402.4632	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		1'108'328		934'113		1'138'810.75
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>303'885</b>	<b>160'000</b>	<b>298'520</b>	<b>160'000</b>	<b>298'628.52</b>	<b>171'096.55</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>143'885</b>		<b>138'520</b>		<b>127'531.97</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>303'885</b>	<b>160'000</b>	<b>298'520</b>	<b>160'000</b>	<b>298'628.52</b>	<b>171'096.55</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>143'885</b>		<b>138'520</b>		<b>127'531.97</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>303'885</b>	<b>160'000</b>	<b>298'520</b>	<b>160'000</b>	<b>298'628.52</b>	<b>171'096.55</b>
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					1'290.67	
1500.3300	Abschreibungen Sachanlagen	12'675		13'520		14'365.00	
1500.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	291'210		285'000		282'972.85	
1500.4200	Ersatzabgaben		160'000		160'000		171'096.55
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>113'400</b>	<b>7'300</b>	<b>195'350</b>	<b>88'450</b>	<b>115'992.65</b>	<b>21'399.55</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>106'100</b>		<b>106'900</b>		<b>94'593.10</b>
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>7'900</b>	<b>500</b>	<b>9'500</b>	<b>500</b>	<b>4'096.60</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>7'400</b>		<b>9'000</b>		<b>4'096.60</b>
<b>1610</b>	<b>Militär</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>		
1610.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500		500			
1610.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		500		500		
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>7'400</b>		<b>9'000</b>		<b>4'096.60</b>	
1611.3134	Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		596.60	
1611.3144	Unterhalt Hochbauten	500		4'100			
1611.3636	Beiträge an private Organisationen	5'500		3'500		3'500.00	
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>105'500</b>	<b>6'800</b>	<b>185'850</b>	<b>87'950</b>	<b>111'896.05</b>	<b>21'399.55</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>98'700</b>		<b>97'900</b>		<b>90'496.50</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>97'000</b>	<b>6'800</b>	<b>179'290</b>	<b>87'950</b>	<b>104'538.75</b>	<b>21'399.55</b>
1620.3119	Übrige Anschaffungen			86'150			
1620.3134	Sachversicherungsprämien	750		750		748.20	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	5'000		7'500		20'949.20	
1620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	200		200			
1620.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	91'050		84'690		82'841.35	
1620.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'800		1'800		1'800.00
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		5'000		86'150		
1620.4630	Beiträge vom Bund						19'599.55
<b>1621</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>8'500</b>		<b>6'560</b>		<b>7'357.30</b>	
1621.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	8'500		6'560		7'357.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>8'699'265</b>	<b>1'183'010</b>	<b>7'890'770</b>	<b>586'410</b>	<b>12'823'003.23</b>	<b>995'902.86</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>7'516'255</b>		<b>7'304'360</b>		<b>11'827'100.37</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>8'697'065</b>	<b>1'183'010</b>	<b>7'888'570</b>	<b>586'410</b>	<b>12'822'247.68</b>	<b>995'902.86</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>7'514'055</b>		<b>7'302'160</b>		<b>11'826'344.82</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>968'950</b>		<b>888'540</b>		<b>787'811.66</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>968'950</b>		<b>888'540</b>		<b>787'811.66</b>
<b>2110</b>	<b>* Kindergarten</b>	<b>968'950</b>		<b>888'540</b>		<b>787'811.66</b>	
2110.3020	Löhne der Lehrkräfte	762'000		732'250		639'366.70	
2110.3040	Erziehungszulagen	5'300		440		1'662.90	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	49'500		47'600		40'588.85	
2110.3052	Pensionskassen	83'800		73'250		57'684.06	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'200		1'200		933.20	
2110.3054	Familienausgleichskasse	10'300		9'900		8'629.95	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		1'400		873.55	
2110.3100	Büromaterial	600				128.55	
2110.3104	Lehrmittel	37'925		12'550		28'510.15	
2110.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	300				81.00	
2110.3110	Büromöbel und -geräte					398.00	
2110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		4'500		3'917.35	
2110.3113	Hardware	9'000				28.10	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	3'150		2'150		1'958.55	
2110.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	600		300		928.15	
2110.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200		200		43.20	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'075		2'600		1'825.85	
2110.3199	Übriger Betriebsaufwand	200		200		253.55	
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>5'154'210</b>	<b>462'820</b>	<b>4'860'840</b>	<b>313'060</b>	<b>4'931'398.34</b>	<b>521'100.63</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'691'390</b>		<b>4'547'780</b>		<b>4'410'297.71</b>
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>4'701'890</b>	<b>10'500</b>	<b>4'525'660</b>	<b>13'060</b>	<b>4'496'605.29</b>	<b>86'307.58</b>
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	3'485'000		3'544'000		3'475'975.10	
2120.3040	Erziehungszulagen	41'820		36'150		31'423.25	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	227'000		230'350		219'932.40	
2120.3052	Pensionskassen	383'500		354'400		307'634.99	
2120.3053	Unfallversicherungen	5'600		5'700		5'047.10	
2120.3054	Familienausgleichskasse	47'050		47'900		46'784.10	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'600		4'500		4'019.85	
2120.3091	Personalrekrutierung	300		300		376.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	5'450		3'250		2'993.15	
2120.3100	Büromaterial	2'000				1'317.25	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'250		1'250		1'050.65	
2120.3104	Lehrmittel	98'500		94'850		87'831.35	
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	600		600		341.60	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	2'500		26'000		12'391.55	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'000		5'000		2'673.15	
2120.3113	* Hardware	28'200		21'400		23'141.95	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	3'200		3'400		3'081.00	
2120.3130	* Dienstleistungen Dritter	41'200		24'850		10'754.55	
2120.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	700		800		635.65	
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	100		100		103.15	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000		19.80	
2120.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	6'000		5'400		4'525.25	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000		2'000		705.90	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000		11'000		9'504.00	
2120.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen					110.00	
2120.3162	Raten für operatives Leasing	8'500		8'500		7'621.85	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	200		200		307.10	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	50'200		35'710		41'922.40	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	13'700		12'550		15'837.05	
2120.3300	Abschreibungen Sachanlagen	17'300		44'500		19'225.05	
2120.3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	160'000				159'319.10	
2120.3930	* Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskost	49'920					
2120.4260	Rückerstattungen Dritter		10'500		400		54'034.98
2120.4611	Entschädigungen vom Kanton						1'952.60
2120.4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden				12'660		30'320.00
<b>2121</b>	<b>Kreisschule Logopädie (Kopfgemeinde)</b>	<b>452'320</b>	<b>452'320</b>	<b>335'180</b>	<b>300'000</b>	<b>434'793.05</b>	<b>434'793.05</b>
2121.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal					1'872.15	
2121.3020	Löhne der Lehrkräfte	292'400		272'700		279'021.85	
2121.3040	Erziehungszulagen	2'000		5'400		3'542.90	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	19'000		17'750		17'832.25	
2121.3052	Pensionskassen	32'100		27'300		25'108.25	
2121.3053	Unfallversicherungen	500		430		427.00	
2121.3054	Familienausgleichskasse	3'900		3'700		3'792.40	
2121.3055	Krankentaggeldversicherungen					9.10	
2121.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600		1'400		1'400.00	
2121.3100	Büromaterial	600		900		683.90	
2121.3102	Drucksachen, Publikationen	200					
2121.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	120		120		93.20	
2121.3104	Lehrmittel	3'300		3'500		3'144.25	
2121.3110	Büromöbel und -geräte	600		250		335.85	
2121.3113	Hardware	1'000				2'198.00	
2121.3130	Dienstleistungen Dritter	900		1'130		907.60	
2121.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	600		600		813.75	
2121.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	93'500				93'610.60	
2121.4611	Entschädigungen vom Kanton		20'000		50'000		29'528.15
2121.4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		432'320		250'000		405'264.90
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>639'660</b>	<b>10'400</b>	<b>621'100</b>	<b>19'200</b>	<b>588'399.60</b>	<b>11'776.05</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>629'260</b>		<b>601'900</b>		<b>576'623.55</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>639'660</b>	<b>10'400</b>	<b>621'100</b>	<b>19'200</b>	<b>588'399.60</b>	<b>11'776.05</b>
2140.3612	Entschädigung an Gemeinden/Zweckverbände	639'660		621'100		588'399.60	
2140.4632	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		10'400		19'200		11'776.05
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'524'575</b>	<b>672'490</b>	<b>1'158'440</b>	<b>242'990</b>	<b>6'160'798.65</b>	<b>427'871.03</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>852'085</b>		<b>915'450</b>		<b>5'732'927.62</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften Kindergärten</b>	<b>248'100</b>	<b>9'080</b>	<b>218'350</b>	<b>9'080</b>	<b>209'987.85</b>	<b>10'292.60</b>
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		8'000		2'423.45	
2170.3110	Büromöbel und -geräte	11'500		3'300			
2170.3120	Ver- und Entsorgung	20'500		20'500		21'186.35	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	4'600		4'600		4'432.85	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	30'550		48'600		58'495.20	
2170.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	64'600		64'600		31'000.00	
2170.3300	Abschreibungen Sachanlagen	20'400		20'000			
2170.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	92'450		48'750		92'450.00	
2170.4260	Rückerstattungen Dritter						7'074.60
2170.4631	Beiträge vom Kantonen						3'218.00
2170.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		9'080		9'080		
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften Hofmatt</b>	<b>1'192'555</b>	<b>531'400</b>	<b>857'670</b>	<b>101'900</b>	<b>5'864'893.20</b>	<b>275'002.43</b>
2171.3000	Behörden und Kommissionen	2'000		5'000		2'520.80	
2171.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	435'000		435'000		408'191.85	
2171.3040	Erziehungszulagen	8'700		10'900		6'005.20	
2171.3049	Übrige Zulagen	200		200		200.00	
2171.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	28'300		28'300		25'534.60	
2171.3052	Pensionskassen	43'500		43'500		37'410.00	
2171.3053	Unfallversicherungen	15'200		10'900		14'052.15	
2171.3054	Familienausgleichskasse	5'900		5'900		5'404.30	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'200		2'200		1'794.55	
2171.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		1'689.50	
2171.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000		840.00	
2171.3100	Büromaterial					53.35	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000		25'000		21'306.70	
2171.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	9'000		20'500		52'149.70	
2171.3120	Ver- und Entsorgung	47'000		62'000		72'280.65	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	4'220		4'220		3'986.95	
2171.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.					13'597.70	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	14'900		12'600		11'410.15	
2171.3144	* Unterhalt Hochbauten	159'800		122'800		118'023.85	
2171.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	11'500		11'500		12'837.55	
2171.3170	Reisekosten und Spesen	200		200			
2171.3300	Abschreibungen Sachanlagen	374'200		51'500		50'103.65	
2171.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					5'000'000.00	
2171.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500		3'450		5'500.00	
2171.3930	* Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskost	1'235					
2171.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		3'500		3'500		4'464.60
2171.4260	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		23'172.23
2171.4470	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'400		5'400		5'400.00
2171.4631	Beiträge vom Kantonen						7'500.00
2171.4893	* Entnahmen aus Vorfinanzierungen		250'000				
2171.4910	* Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		234'500		90'000		234'465.60

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2172</b>	<b>Zeughausareal</b>	<b>83'920</b>	<b>132'010</b>	<b>82'420</b>	<b>132'010</b>	<b>85'917.60</b>	<b>142'576.00</b>
2172.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	2'400		2'400		2'400.00	
2172.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	160		160		162.80	
2172.3052	Pensionskassen	260		260		252.40	
2172.3053	Unfallversicherungen	90		90		89.00	
2172.3054	Familienausgleichskasse	30		30		34.50	
2172.3055	Krankentaggeldversicherungen	10		10		12.05	
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		373.15	
2172.3110	Büromöbel und -geräte	500		500			
2172.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500		500		298.20	
2172.3120	Ver- und Entsorgung	20'000		20'000		8'085.50	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	270		270		198.45	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	3'100		3'100		2'998.55	
2172.3144	* Unterhalt Hochbauten	15'600		11'500		25'120.70	
2172.3162	Raten für operatives Leasing					1'666.80	
2172.3300	Abschreibungen Sachanlagen	39'000		41'600		44'225.50	
2172.4260	Rückerstattungen Dritter						606.00
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		132'010		132'010		141'970.00
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>21'700</b>	<b>16'800</b>	<b>17'000</b>	<b>11'160</b>	<b>26'697.85</b>	<b>12'120.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'900</b>		<b>5'840</b>		<b>14'577.85</b>
<b>2180</b>	<b>* Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>21'700</b>	<b>16'800</b>	<b>17'000</b>	<b>11'160</b>	<b>26'697.85</b>	<b>12'120.00</b>
2180.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	7'000		7'000		10'662.75	
2180.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	450		450		711.25	
2180.3052	Pensionskassen					54.15	
2180.3053	Unfallversicherungen	140		140		213.90	
2180.3054	Familienausgleichskasse	90		90		150.40	
2180.3055	Krankentaggeldversicherungen	20		20		52.35	
2180.3105	Lebensmittel	14'000		9'300		14'601.60	
2180.3130	Dienstleistungen Dritter					19.10	
2180.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					232.35	
2180.4260	Rückerstattungen Dritter		16'800		11'160		12'120.00
<b>219</b>	<b>Übrige Obligatorische Schule</b>	<b>387'970</b>	<b>20'500</b>	<b>342'650</b>		<b>327'141.58</b>	<b>23'035.15</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>367'470</b>		<b>342'650</b>		<b>304'106.43</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulrat</b>	<b>383'970</b>	<b>20'500</b>	<b>338'650</b>		<b>323'968.58</b>	<b>23'035.15</b>
2190.3000	Behörden und Kommissionen	12'000		12'000		13'487.60	
2190.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	42'000		40'000		42'571.40	
2190.3020	Löhne der Lehrkräfte	232'300		218'200		207'832.75	
2190.3040	Erziehungszulagen	3'500		5'000		3'061.30	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	17'850		16'800		16'282.35	
2190.3052	Pensionskassen	35'650		33'600		30'783.38	
2190.3053	Unfallversicherungen	820		800		741.25	
2190.3054	Familienausgleichskasse	3'700		3'500		3'459.10	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	200		1'300		210.85	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000		443.35	
2190.3100	Büromaterial	1'000		1'000		960.30	
2190.3113	Hardware			600		549.00	
2190.3118	* Immateriellen Anlagen	29'700		600			
2190.3134	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'470.40	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	2'750		2'750		2'115.55	
2190.4260	Rückerstattungen Dritter						2'390.15
2190.4910	* Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		20'500				20'645.00
<b>2192</b>	<b>Volksschule, sonstiges</b>	<b>4'000</b>		<b>4'000</b>		<b>3'173.00</b>	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'000		4'000		3'173.00	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>2'200</b>		<b>2'200</b>		<b>755.55</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'200</b>		<b>2'200</b>		<b>755.55</b>
<b>299</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>2'200</b>		<b>2'200</b>		<b>755.55</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'200</b>		<b>2'200</b>		<b>755.55</b>
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>2'200</b>		<b>2'200</b>		<b>755.55</b>	
2990.3636	Beiträge an private Organisationen	2'200		2'200		755.55	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>2'139'572</b>	<b>1'324'815</b>	<b>944'834</b>	<b>214'210</b>	<b>14'519'290.30</b>	<b>34'474.80</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>814'757</b>		<b>730'624</b>		<b>14'484'815.50</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>150</b>		<b>150</b>		<b>10'950.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>150</b>		<b>150</b>		<b>10'950.00</b>
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>150</b>		<b>150</b>		<b>10'950.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>150</b>		<b>150</b>		<b>10'950.00</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>150</b>		<b>150</b>		<b>10'950.00</b>	
3120.3130	Dienstleistungen Dritter					10'800.00	
3120.3636	Beiträge an private Organisationen	150		150		150.00	
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>280'425</b>	<b>23'410</b>	<b>315'300</b>	<b>76'210</b>	<b>266'551.70</b>	<b>24'474.80</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>257'015</b>		<b>239'090</b>		<b>242'076.90</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>249'925</b>	<b>23'400</b>	<b>238'300</b>	<b>26'200</b>	<b>238'396.60</b>	<b>24'474.80</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>226'525</b>		<b>212'100</b>		<b>213'921.80</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>249'925</b>	<b>23'400</b>	<b>238'300</b>	<b>26'200</b>	<b>238'396.60</b>	<b>24'474.80</b>
3210.3000	Behörden und Kommissionen	3'000		3'000		479.50	
3210.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	110'000		107'000		103'466.15	
3210.3040	Erziehungszulagen	3'500		2'300		3'491.60	
3210.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'600		6'800		6'555.45	
3210.3052	Pensionskassen	5'300		3'400		5'308.20	
3210.3053	Unfallversicherungen	1'200		900		1'042.30	
3210.3054	Familienausgleichskasse	1'400		1'400		1'387.40	
3210.3055	Krankentaggeldversicherungen	500		350		494.60	
3210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		360.00	
3210.3099	Sonstiger Personalaufwand	500		400		500.00	
3210.3100	Büromaterial	500		500		1'470.60	
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		5'575.40	
3210.3102	Drucksachen, Publikationen	100		200		174.00	
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	32'700		35'000		34'137.55	
3210.3110	Büromöbel und -geräte	8'000		8'000		159.60	
3210.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'500		500			
3210.3118	Immateriellen Anlagen	2'650		2'800		5'518.75	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	2'200		2'000		2'249.10	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	4'250		4'000		6'113.40	
3210.3134	Sachversicherungsprämien	2'900		2'900		2'927.30	
3210.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500		500		126.90	
3210.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500		1'515.30	
3210.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'800		1'000		1'243.90	
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	41'500		41'500		41'446.20	
3210.3162	Raten für operatives Leasing	1'450		1'450		1'440.20	
3210.3170	Reisekosten und Spesen	200		200		13.20	
3210.3636	Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
3210.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	700		700		700.00	
3210.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		6'000		10'000.00	
3210.3930	* Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	475					
3210.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		17'000		19'000		16'752.00
3210.4260	Rückerstattungen Dritter		3'700		4'000		2'710.10
3210.4631	Beiträge vom Kantonen		1'200		1'200		1'200.00
3210.4636	Beiträge von privaten Organisationen		1'500		2'000		3'812.70
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>13'500</b>		<b>10'000</b>		<b>10'600.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>13'500</b>		<b>10'000</b>		<b>10'600.00</b>
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>13'500</b>		<b>10'000</b>		<b>10'600.00</b>	
3220.3636	Beiträge an private Organisationen	13'500		10'000		10'600.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>17'000</b>	<b>10</b>	<b>67'000</b>	<b>50'010</b>	<b>17'555.10</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>16'990</b>		<b>16'990</b>		<b>17'555.10</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>17'000</b>	<b>10</b>	<b>67'000</b>	<b>50'010</b>	<b>17'555.10</b>	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter			50'000		5'555.10	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		3'000.00	
3290.3636	Beiträge an private Organisationen	12'000		12'000		9'000.00	
3290.4250	Verkäufe		10		10		
3290.4260	Rückerstattungen Dritter				50'000		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>1'858'997</b>	<b>1'301'405</b>	<b>618'184</b>	<b>138'000</b>	<b>14'241'788.60</b>	<b>10'000.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>557'592</b>		<b>480'184</b>		<b>14'231'788.60</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'683'697</b>	<b>1'295'405</b>	<b>449'084</b>	<b>132'000</b>	<b>14'077'533.15</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>388'292</b>		<b>317'084</b>		<b>14'077'533.15</b>
<b>3411</b>	<b>* Hallen-Freibad</b>	<b>1'636'447</b>	<b>1'295'405</b>	<b>400'484</b>	<b>132'000</b>	<b>14'034'583.15</b>	
3411.3000	Behörden und Kommissionen	1'500		10'500		16'303.00	
3411.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	364'000		155'417			
3411.3040	Erziehungszulagen	6'188		2'642			
3411.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	23'660		10'102		778.10	
3411.3052	Pensionskassen	36'400		15'542			
3411.3053	Unfallversicherungen	12'740		5'440			
3411.3054	Familienausgleichskasse	4'914		2'114		164.65	
3411.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'820		777			

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		500			
3411.3091	Personalrekrutierung	500		2'500			
3411.3100	Büromaterial	2'000		2'500			
3411.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'000		11'600		1'490.90	
3411.3102	Drucksachen, Publikationen	11'000		1'500			
3411.3105	Lebensmittel			7'000			
3411.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		500			
3411.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	34'500					
3411.3112	Dienstkleider	2'500		4'000			
3411.3113	Hardware	5'500		2'000			
3411.3118	Immateriellen Anlagen	5'800		13'000			
3411.3120	Ver- und Entsorgung	164'000		70'500		517.05	
3411.3130	Dienstleistungen Dritter	47'800		5'600		4'137.20	
3411.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	3'500		1'000			
3411.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000					
3411.3134	Sachversicherungsprämien	17'000		5'750		3'999.50	
3411.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	74'000		5'000			
3411.3144	Unterhalt Hochbauten	31'000		1'500		1'944.60	
3411.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'000		500			
3411.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	3'500		5'000		307.80	
3411.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'300					
3411.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'160		1'000			
3411.3199	Übriger Betriebsaufwand					190.35	
3411.3300	Abschreibungen Sachanlagen	640'500					
3411.3636	Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		2'000.00	
3411.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					14'000'000.00	
3411.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000		55'000		2'750.00	
3411.3930	* Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	8'665					
3411.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		670'485		123'000		
3411.4250	Verkäufe		1'000		9'000		
3411.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'000				
3411.4893	* Entnahmen aus Vorfinanzierungen		550'000				
3411.4930	* Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten		49'920				
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>47'250</b>		<b>48'600</b>		<b>42'950.00</b>	
3414.3300	Abschreibungen Sachanlagen	20'250		21'600		22'950.00	
3414.3636	Beiträge an private Organisationen	27'000		27'000		20'000.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>175'300</b>	<b>6'000</b>	<b>169'100</b>	<b>6'000</b>	<b>164'255.45</b>	<b>10'000.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>169'300</b>		<b>163'100</b>		<b>154'255.45</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>46'900</b>		<b>45'200</b>		<b>34'599.55</b>	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	700		500		1'187.25	
3420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'000		5'000		2'362.30	
3420.3300	Abschreibungen Sachanlagen	7'900		5'900			
3420.3636	Beiträge an private Organisationen	33'300		33'800		31'050.00	
<b>3421</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>128'400</b>	<b>6'000</b>	<b>123'900</b>	<b>6'000</b>	<b>129'655.90</b>	<b>10'000.00</b>
3421.3000	Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		2'178.30	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					17.45	
3421.3054	Familienausgleichskasse					3.70	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen					105.85	
3421.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'500		1'500		1'519.30	
3421.3120	Ver- und Entsorgung	6'000		5'500		5'992.95	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		1'038.35	
3421.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	73'000		73'000		77'000.00	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	300		300			
3421.3144	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3421.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000			
3421.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'600		30'600		31'800.00	
3421.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		6'000		10'000.00	
3421.4636	Beiträge von privaten Organisationen		6'000		6'000		6'000.00
3421.4637	Beiträge von privaten Haushalten						4'000.00
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>			<b>11'200</b>			
	<b>Nettoaufwand</b>				<b>11'200</b>		
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>			<b>11'200</b>			
	<b>Nettoaufwand</b>				<b>11'200</b>		
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>			<b>11'200</b>			
3500.3614	Entschädigung an öff. Unternehmungen			11'200			

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'535'940</b>	<b>295'000</b>	<b>2'223'800</b>	<b>287'000</b>	<b>2'020'138.00</b>	<b>283'306.70</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'240'940</b>		<b>1'936'800</b>		<b>1'736'831.30</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'499'730</b>		<b>1'278'750</b>		<b>1'142'872.60</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'499'730</b>		<b>1'278'750</b>		<b>1'142'872.60</b>
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'499'730</b>		<b>1'278'750</b>		<b>1'142'872.60</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'499'730</b>		<b>1'278'750</b>		<b>1'142'872.60</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'499'730</b>		<b>1'278'750</b>		<b>1'142'872.60</b>	
4120.3300	Abschreibungen Sachanlagen	35'900					
4120.3614	* Entschädigung an öff. Unternehmungen	1'463'830		1'278'750		1'142'872.60	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>679'460</b>		<b>602'140</b>		<b>541'585.85</b>	<b>1'600.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>679'460</b>		<b>602'140</b>		<b>539'985.85</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>679'460</b>		<b>602'140</b>		<b>541'585.85</b>	<b>1'600.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>679'460</b>		<b>602'140</b>		<b>539'985.85</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>679'460</b>		<b>602'140</b>		<b>541'585.85</b>	<b>1'600.00</b>
4210.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	7'500		7'500		6'762.50	
4210.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	490		490		431.35	
4210.3053	Unfallversicherungen	20				15.65	
4210.3054	Familienausgleichskasse	100		100		91.80	
4210.3170	Reisekosten und Spesen	150		150		486.20	
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	7'000		7'000		6'723.35	
4210.3636	* Beiträge an private Organisationen	664'200		586'900		527'075.00	
4210.4611	Entschädigungen vom Kanton						1'600.00
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>356'750</b>	<b>295'000</b>	<b>342'910</b>	<b>287'000</b>	<b>335'679.55</b>	<b>281'706.70</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>61'750</b>		<b>55'910</b>		<b>53'972.85</b>
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>356'250</b>	<b>295'000</b>	<b>342'410</b>	<b>287'000</b>	<b>335'178.80</b>	<b>281'706.70</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>61'250</b>		<b>55'410</b>		<b>53'472.10</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>1'750.00</b>	
4330.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	3'000		3'000		1'750.00	
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>353'250</b>	<b>295'000</b>	<b>339'410</b>	<b>287'000</b>	<b>333'428.80</b>	<b>281'706.70</b>
4331.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal			7'000		11'249.50	
4331.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten			450		717.60	
4331.3053	Unfallversicherungen			10		16.65	
4331.3054	Familienausgleichskasse			100		151.85	
4331.3100	Büromaterial			100			
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	1'250		1'750		1'951.05	
4331.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	340'000		330'000		316'242.15	
4331.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					3'100.00	
4331.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000					
4331.4260	Rückerstattungen Dritter		250'000		245'000		244'488.75
4331.4611	Entschädigungen vom Kanton		45'000		42'000		37'217.95
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>500.75</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>500</b>		<b>500</b>		<b>500.75</b>
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>500.75</b>	
4340.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	500		500		500.00	
4340.3053	Unfallversicherungen					.75	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'872'615</b>	<b>1'446'000</b>	<b>4'859'130</b>	<b>1'608'000</b>	<b>4'641'865.49</b>	<b>1'498'730.77</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'426'615</b>		<b>3'251'130</b>		<b>3'143'134.72</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>1'451'750</b>		<b>1'495'750</b>		<b>1'410'160.75</b>	<b>2'878.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'451'750</b>		<b>1'495'750</b>		<b>1'407'282.75</b>
<b>531</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>13'172.25</b>	<b>2'878.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>10'294.25</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>13'172.25</b>	<b>2'878.00</b>
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	15'000		15'000		13'172.25	
5310.4260	Rückerstattungen Dritter						2'878.00
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'174'750</b>		<b>1'468'750</b>		<b>1'379'271.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'174'750</b>		<b>1'468'750</b>		<b>1'379'271.00</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'174'750</b>		<b>1'468'750</b>		<b>1'379'271.00</b>	
5320.3631	* Beiträge an Kanton	1'174'750		1'468'750		1'379'271.00	
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>262'000</b>		<b>12'000</b>		<b>17'717.50</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>262'000</b>		<b>12'000</b>		<b>17'717.50</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>262'000</b>		<b>12'000</b>		<b>17'717.50</b>	
5350.3636	Beiträge an private Organisationen	12'000		12'000		17'717.50	
5350.3637	* Beiträge an private Haushalte	250'000					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>36'700</b>		<b>34'500</b>		<b>47'379.75</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>36'700</b>		<b>34'500</b>		<b>47'379.75</b>
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>36'700</b>		<b>34'500</b>		<b>47'379.75</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>36'700</b>		<b>34'500</b>		<b>47'379.75</b>
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>	<b>36'700</b>		<b>34'500</b>		<b>47'379.75</b>	
5441.3637	Beiträge an private Haushalte	36'700		34'500		47'379.75	
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>			
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>			
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>			
5600.3637	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'363'165</b>	<b>1'446'000</b>	<b>3'307'880</b>	<b>1'608'000</b>	<b>3'158'324.99</b>	<b>1'495'852.77</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'917'165</b>		<b>1'699'880</b>		<b>1'662'472.22</b>
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>2'715'000</b>	<b>1'051'000</b>	<b>2'587'000</b>	<b>1'115'000</b>	<b>2'548'118.59</b>	<b>1'098'979.22</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'664'000</b>		<b>1'472'000</b>		<b>1'449'139.37</b>
<b>5720</b>	<b>* Sozialhilfe</b>	<b>1'770'000</b>	<b>596'000</b>	<b>1'650'000</b>	<b>665'000</b>	<b>1'607'361.89</b>	<b>563'906.17</b>
5720.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					4'800.00	
5720.3636	Beiträge an private Organisationen	70'000		50'000		59'555.35	
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	1'700'000		1'600'000		1'543'006.54	
5720.4260	Rückerstattungen Dritter		561'000		640'000		526'159.72
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		35'000		25'000		37'746.45
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>945'000</b>	<b>455'000</b>	<b>937'000</b>	<b>450'000</b>	<b>940'756.70</b>	<b>535'073.05</b>
5722.3637	Beiträge an private Haushalte	945'000		937'000		940'756.70	
5722.4260	Rückerstattungen Dritter						2'984.05
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		455'000		450'000		532'089.00
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>378'000</b>	<b>375'000</b>	<b>475'000</b>	<b>473'000</b>	<b>397'343.80</b>	<b>396'873.55</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'000</b>		<b>2'000</b>		<b>470.25</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>378'000</b>	<b>375'000</b>	<b>475'000</b>	<b>473'000</b>	<b>397'343.80</b>	<b>396'873.55</b>
5730.3637	Beiträge an private Haushalte	378'000		475'000		397'343.80	
5730.4611	Entschädigungen vom Kanton		375'000		473'000		396'873.55
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>270'165</b>	<b>20'000</b>	<b>245'880</b>	<b>20'000</b>	<b>212'862.60</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>250'165</b>		<b>225'880</b>		<b>212'862.60</b>
<b>5790</b>	<b>* Übriges Sozialwesen</b>	<b>270'165</b>	<b>20'000</b>	<b>245'880</b>	<b>20'000</b>	<b>212'862.60</b>	
5790.3000	Behörden und Kommissionen	16'000		15'000		15'720.75	
5790.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		500		566.85	
5790.3053	Unfallversicherungen	30		30		.80	
5790.3054	Familienausgleichskasse	150				120.00	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	900		700		850.00	
5790.3100	Büromaterial	700		700		12.60	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		294.40	
5790.3113	Hardware					867.25	
5790.3118	Immateriellen Anlagen	5'000		2'000			
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	217'050		197'550		173'305.50	
5790.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000		8'000			
5790.3134	Sachversicherungsprämien	2'900		2'900		2'927.30	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		2'000		4'073.75	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand					100.00	
5790.3636	Beiträge an private Organisationen	13'035		13'700		11'423.40	
5790.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	500		500		500.00	
5790.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'100.00	
5790.3930	* Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskost	2'000					
5790.4260	Rückerstattungen Dritter		20'000		20'000		
<b>59</b>	<b>Übrige Soziale Wohlfahrt</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>26'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>26'000.00</b>
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>26'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>26'000.00</b>
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>26'000.00</b>	
5920.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	20'000		20'000		20'000.00	
5920.3636	Beiträge an private Organisationen					6'000.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'443'360</b>	<b>342'625</b>	<b>1'330'340</b>	<b>314'525</b>	<b>1'662'409.92</b>	<b>384'075.44</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'100'735</b>		<b>1'015'815</b>		<b>1'278'334.48</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'386'960</b>	<b>280'875</b>	<b>1'273'990</b>	<b>253'775</b>	<b>1'606'016.77</b>	<b>323'155.44</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'106'085</b>		<b>1'020'215</b>		<b>1'282'861.33</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'386'960</b>	<b>280'875</b>	<b>1'273'990</b>	<b>253'775</b>	<b>1'606'016.77</b>	<b>323'155.44</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'106'085</b>		<b>1'020'215</b>		<b>1'282'861.33</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'386'960</b>	<b>280'875</b>	<b>1'273'990</b>	<b>253'775</b>	<b>1'606'016.77</b>	<b>323'155.44</b>
6150.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	535'000		544'650		527'997.90	
6150.3040	Erziehungszulagen	13'400		10'600		9'492.00	
6150.3049	Übrige Zulagen	2'250		1'750		1'500.00	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	34'800		35'400		32'445.65	
6150.3052	Pensionskassen	53'500		47'700		42'220.30	
6150.3053	Unfallversicherungen	18'700		19'000		17'118.05	
6150.3054	Familienausgleichskasse	7'200		7'150		6'794.25	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'680		2'650		2'334.00	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'450		6'450		8'466.50	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	900		900		656.00	
6150.3100	Büromaterial	1'800		1'800		1'746.67	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69'500		67'500		60'212.15	
6150.3102	Drucksachen, Publikationen	500		500		1'328.40	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		609.30	
6150.3104	Lehrmittel	1'200		1'200		98.00	
6150.3111	* Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	28'440		5'000		16'838.60	
6150.3112	Dienstkleider	5'000		4'000		4'114.90	
6150.3113	Hardware	500				612.95	
6150.3118	Immateriellen Anlagen			2'300			
6150.3120	Ver- und Entsorgung	56'100		55'600		44'193.00	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	142'050		138'800		110'787.60	
6150.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.					216.00	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	9'100		8'800		11'602.95	
6150.3137	Steuern und Gebühren	5'000		4'340		4'558.00	
6150.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	150'000		150'000		125'430.30	
6150.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		1'000		84.95	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	5'350		6'200		3'938.50	
6150.3151	* Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	39'400		25'000		30'121.30	
6150.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'350		2'350		1'522.15	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000		5'000		3'077.90	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	1'090		1'150		1'306.20	
6150.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					5.00	
6150.3199	Übriger Betriebsaufwand					235.00	
6150.3300	Abschreibungen Sachanlagen	186'750		116'700		534'352.30	
6150.3930	* Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskost	1'450					
6150.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		40'900		39'400		58'990.30
6150.4260	Rückerstattungen Dritter		17'200		17'200		57'229.80
6150.4631	Beiträge vom Kantonen						8'710.34
6150.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		32'300		3'750		
6150.4910	* Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		190'475		193'425		198'225.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>56'400</b>	<b>61'750</b>	<b>56'350</b>	<b>60'750</b>	<b>56'393.15</b>	<b>60'920.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>5'350</b>		<b>4'400</b>		<b>4'526.85</b>	
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>56'400</b>	<b>61'750</b>	<b>56'350</b>	<b>60'750</b>	<b>56'393.15</b>	<b>60'920.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>5'350</b>		<b>4'400</b>		<b>4'526.85</b>	
<b>6290</b>	<b>Übriger Öffentlicher Verkehr</b>	<b>56'400</b>	<b>61'750</b>	<b>56'350</b>	<b>60'750</b>	<b>56'393.15</b>	<b>60'920.00</b>
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	56'000		56'000		56'000.00	
6290.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	400		350		393.15	
6290.4250	Verkäufe		61'750		60'750		60'920.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'438'315</b>	<b>2'101'515</b>	<b>2'262'475</b>	<b>2'010'215</b>	<b>2'244'051.07</b>	<b>1'949'632.97</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>336'800</b>		<b>252'260</b>		<b>294'418.10</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>824'100</b>	<b>824'100</b>	<b>768'100</b>	<b>768'100</b>	<b>759'860.70</b>	<b>759'860.70</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>824'100</b>	<b>824'100</b>	<b>768'100</b>	<b>768'100</b>	<b>759'860.70</b>	<b>759'860.70</b>
<b>7101</b>	<b>* Wasserversorgung (SF)</b>	<b>824'100</b>	<b>824'100</b>	<b>768'100</b>	<b>768'100</b>	<b>759'860.70</b>	<b>759'860.70</b>
7101.3000	Behörden und Kommissionen	800		800		876.80	
7101.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	163'000		140'000		93'146.65	
7101.3040	Erziehungszulagen	9'000		7'700		4'744.20	
7101.3049	Übrige Zulagen	500		500		250.00	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	10'600		9'100		6'020.15	
7101.3052	Pensionskassen	17'900		15'400		9'295.80	
7101.3053	Unfallversicherungen	5'700		4'900		3'218.05	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3054	Familienausgleichskasse	2'200		1'900		1'274.10	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	800		700		441.60	
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		1'500			
7101.3099	Sonstiger Personalaufwand	400		150		200.00	
7101.3100	Büromaterial	1'500		1'500		790.00	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'500		6'500		1'601.20	
7101.3110	Büromöbel und -geräte	5'000		5'000			
7101.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	52'000		67'240		27'449.10	
7101.3112	Dienstkleider	2'000		2'000			
7101.3113	Hardware	2'500		2'400		854.70	
7101.3118	Immateriellen Anlagen	5'730		4'420			
7101.3120	Ver- und Entsorgung	32'000		22'000		38'038.90	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	112'500		22'000		21'024.15	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	4'700		4'700		4'296.80	
7101.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	56'000		65'000		24'446.60	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000		2'000			
7101.3134	Sachversicherungsprämien	5'600		5'600		4'846.25	
7101.3137	Steuern und Gebühren	1'500		1'000		510.00	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	42'000		140'000		223'435.40	
7101.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	45'500		21'000		6'585.65	
7101.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'550		3'800		750.00	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'160		17'000		9'205.50	
7101.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'525.00	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					160.00	
7101.3300	Abschreibungen Sachanlagen	15'360		17'500		3'778.55	
7101.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	155'610		158'490		254'716.85	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	3'000		3'000		3'078.70	
7101.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300		13'300		13'300.00	
7101.3930	* Interne Verrechnung Betriebs- Verwaltungskosten	190					
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		5'000		3'500.00
7101.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		624'500		616'500		640'879.05
7101.4260	Rückerstattungen Dritter		75'000		146'600		115'481.65
7101.4612	Entsch.von Gemeinden/Zweckverbänden		119'600				
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>737'600</b>	<b>737'600</b>	<b>709'800</b>	<b>709'800</b>	<b>689'835.95</b>	<b>689'835.95</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>737'600</b>	<b>737'600</b>	<b>709'800</b>	<b>709'800</b>	<b>689'835.95</b>	<b>689'835.95</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>737'600</b>	<b>737'600</b>	<b>709'800</b>	<b>709'800</b>	<b>689'835.95</b>	<b>689'835.95</b>
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	4'700		4'700		4'296.80	
7201.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	78'000		50'000		59'509.95	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	90'000		90'000		47'098.50	
7201.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'525.00	
7201.3300	Abschreibungen Sachanlagen	4'900		5'100		6'258.75	
7201.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					33'003.85	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	550'000		550'000		528'143.10	
7201.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		25'000		25'000		16'778.05
7201.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		655'800		632'800		673'057.90
7201.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		56'800		52'000		
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>479'250</b>	<b>470'250</b>	<b>472'250</b>	<b>463'750</b>	<b>436'414.65</b>	<b>426'781.30</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>9'000</b>		<b>8'500</b>		<b>9'633.35</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>479'250</b>	<b>470'250</b>	<b>472'250</b>	<b>463'750</b>	<b>436'414.65</b>	<b>426'781.30</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>9'000</b>		<b>8'500</b>		<b>9'633.35</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>11'500</b>	<b>2'500</b>	<b>11'500</b>	<b>3'000</b>	<b>11'666.25</b>	<b>2'032.90</b>
7300.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	11'500		11'500		11'666.25	
7300.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		2'500		3'000		2'032.90
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>467'750</b>	<b>467'750</b>	<b>460'750</b>	<b>460'750</b>	<b>424'748.40</b>	<b>424'748.40</b>
7301.3000	Behörden und Kommissionen	100		100			
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	2'600		2'600		5'688.00	
7301.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'500		5'500			
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	139'000		139'000		130'150.95	
7301.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		1'000		79.00	
7301.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	296'000		289'000		265'280.45	
7301.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'550		23'550		23'550.00	
7301.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		407'000		407'000		392'322.45
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		60'750		53'750		32'425.95

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000.00</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000.00</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000.00</b>	
7500.3636	Beiträge an private Organisationen	2'000		2'000		2'000.00	
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>81'775</b>	<b>32'200</b>	<b>82'075</b>	<b>31'200</b>	<b>78'736.25</b>	<b>32'646.15</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>49'575</b>		<b>50'875</b>		<b>46'090.10</b>
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>28'400</b>	<b>32'200</b>	<b>28'700</b>	<b>31'200</b>	<b>26'574.20</b>	<b>32'646.15</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>3'800</b>		<b>2'500</b>		<b>6'071.95</b>	
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>28'400</b>	<b>32'200</b>	<b>28'700</b>	<b>31'200</b>	<b>26'574.20</b>	<b>32'646.15</b>
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200		3'200		1'762.80	
7620.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'200				1'307.65	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500		5'000		3'653.75	
7620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	500		500			
7620.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-150.00	
7620.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		20'000.00	
7620.4210	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		150.00
7620.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		32'000		31'000		32'496.15
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>53'375</b>		<b>53'375</b>		<b>52'162.05</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>53'375</b>		<b>53'375</b>		<b>52'162.05</b>
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>53'375</b>		<b>53'375</b>		<b>52'162.05</b>	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	11'500		11'500		10'162.45	
7690.3636	Beiträge an private Organisationen	1'500		1'500		1'624.60	
7690.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'375		40'375		40'375.00	
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>200'150</b>	<b>37'365</b>	<b>148'410</b>	<b>37'365</b>	<b>228'725.97</b>	<b>40'508.87</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>162'785</b>		<b>111'045</b>		<b>188'217.10</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>200'150</b>	<b>37'365</b>	<b>148'410</b>	<b>37'365</b>	<b>228'725.97</b>	<b>40'508.87</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>162'785</b>		<b>111'045</b>		<b>188'217.10</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>200'150</b>	<b>37'365</b>	<b>148'410</b>	<b>37'365</b>	<b>228'725.97</b>	<b>40'508.87</b>
7710.3000	Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		534.30	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					12.20	
7710.3054	Familienausgleichskasse					2.60	
7710.3100	Büromaterial	200				179.00	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'300		14'300		12'145.20	
7710.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	3'350		3'200		3'098.30	
7710.3112	Dienstkleider	300		300		799.85	
7710.3120	Ver- und Entsorgung	4'500		4'500		5'069.70	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	57'000		56'500		66'370.30	
7710.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	400				389.35	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	170		170		175.40	
7710.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	52'100		1'100		4'012.20	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	1'500		2'500		15'491.05	
7710.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	3'000		3'260		3'345.10	
7710.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'080		1'080		1'170.97	
7710.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		500		1'680.45	
7710.3300	Abschreibungen Sachanlagen	3'750		4'000		4'250.00	
7710.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000		55'000		110'000.00	
7710.4240	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		12'000		12'000		13'420.00
7710.4260	Rückerstattungen Dritter		315		315		304.40
7710.4632	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		25'000		25'000		26'769.30
7710.4636	Beiträge von privaten Organisationen		50		50		15.17
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>113'440</b>		<b>79'840</b>		<b>48'477.55</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>113'440</b>		<b>79'840</b>		<b>48'477.55</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>113'440</b>		<b>79'840</b>		<b>48'477.55</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>113'440</b>		<b>79'840</b>		<b>48'477.55</b>
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>113'440</b>		<b>79'840</b>		<b>48'477.55</b>	
7900.3000	Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		335.65	
7900.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	30		30		12.20	
7900.3054	Familienausgleichskasse	10		10		2.60	
7900.3130	Dienstleistungen Dritter					63.00	
7900.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	41'750		17'400		4'919.45	
7900.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.	60'000		50'000		30'929.20	
7900.3300	Abschreibungen Sachanlagen	10'650		11'400		12'215.45	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>229'585</b>	<b>144'096</b>	<b>227'985</b>	<b>145'096</b>	<b>221'592.60</b>	<b>160'923.40</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>85'489</b>		<b>82'889</b>		<b>60'669.20</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>2'235</b>		<b>2'235</b>		<b>1'500.55</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'235</b>		<b>2'235</b>		<b>1'500.55</b>
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>2'235</b>		<b>2'235</b>		<b>1'500.55</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'235</b>		<b>2'235</b>		<b>1'500.55</b>
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>2'235</b>		<b>2'235</b>		<b>1'500.55</b>	
8140.3010	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonal	2'000		2'000		1'310.00	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	50		50		56.70	
8140.3052	Pensionskassen	45		45		50.80	
8140.3053	Unfallversicherungen	30		30		32.25	
8140.3054	Familienausgleichskasse	10		10		12.00	
8140.3055	Krankentaggeldversicherungen					3.80	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	100		100		35.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>71'250</b>		<b>71'250</b>		<b>68'843.55</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>71'250</b>		<b>71'250</b>		<b>68'843.55</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>71'250</b>		<b>71'250</b>		<b>68'843.55</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>71'250</b>		<b>71'250</b>		<b>68'843.55</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>71'250</b>		<b>71'250</b>		<b>68'843.55</b>	
8200.3130	Dienstleistungen Dritter	250		250		250.00	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	71'000		71'000		68'593.55	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>3'650</b>	<b>8'396</b>	<b>3'700</b>	<b>8'396</b>	<b>2'270.60</b>	<b>8'396.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>4'746</b>		<b>4'696</b>		<b>6'125.40</b>	
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>3'650</b>	<b>8'396</b>	<b>3'700</b>	<b>8'396</b>	<b>2'270.60</b>	<b>8'396.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>4'746</b>		<b>4'696</b>		<b>6'125.40</b>	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>3'650</b>	<b>8'396</b>	<b>3'700</b>	<b>8'396</b>	<b>2'270.60</b>	<b>8'396.00</b>
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'650		1'700		824.60	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	2'000		2'000		1'446.00	
8300.4100	Regalien		8'396		8'396		8'396.00
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>		<b>22'200</b>		<b>23'200</b>		<b>22'166.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>22'200</b>		<b>23'200</b>		<b>22'166.00</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>		<b>22'200</b>		<b>23'200</b>		<b>22'166.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>22'200</b>		<b>23'200</b>		<b>22'166.00</b>	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>		<b>22'200</b>		<b>23'200</b>		<b>22'166.00</b>
8500.4120	Konzessionen		22'200		23'200		22'166.00
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>147'450</b>	<b>113'500</b>	<b>145'800</b>	<b>113'500</b>	<b>143'977.90</b>	<b>130'361.40</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>33'950</b>		<b>32'300</b>		<b>13'616.50</b>
<b>873</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>147'450</b>	<b>113'500</b>	<b>145'800</b>	<b>113'500</b>	<b>143'977.90</b>	<b>130'361.40</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>33'950</b>		<b>32'300</b>		<b>13'616.50</b>
<b>8731</b>	<b>Fernwärmebetrieb</b>	<b>147'450</b>	<b>113'500</b>	<b>145'800</b>	<b>113'500</b>	<b>143'977.90</b>	<b>130'361.40</b>
8731.3120	Ver- und Entsorgung	75'000		75'000		64'080.00	
8731.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.					107.90	
8731.3134	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'470.20	
8731.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	24'000		19'500		25'665.80	
8731.3300	Abschreibungen Sachanlagen	42'950		45'800		48'654.00	
8731.3910	* Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
8731.4250	Verkäufe		113'500		113'500		130'361.40
<b>89</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000.00</b>
<b>890</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000.00</b>
<b>8900</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000.00</b>	
8900.3636	Beiträge an private Organisationen	5'000		5'000		5'000.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>542'808</b>	<b>19'238'662</b>	<b>510'944</b>	<b>17'979'326</b>	<b>1'933'922.46</b>	<b>37'706'601.43</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>18'695'854</b>		<b>17'468'382</b>		<b>35'772'678.97</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>144'000</b>	<b>12'070'000</b>	<b>159'500</b>	<b>11'190'000</b>	<b>136'566.21</b>	<b>11'931'060.11</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>11'926'000</b>		<b>11'030'500</b>		<b>11'794'493.90</b>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>144'000</b>	<b>12'070'000</b>	<b>159'500</b>	<b>11'190'000</b>	<b>136'566.21</b>	<b>11'931'060.11</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>11'926'000</b>		<b>11'030'500</b>		<b>11'794'493.90</b>	
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>11'950'000</b>		<b>11'080'000</b>		<b>11'251'052.42</b>
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		10'410'000		9'460'000		9'688'752.85
9100.4001	Vermögenssteuern nat. Personen		890'000		830'000		866'562.20
9100.4002	Quellensteuern natürliche Personen		150'000		150'000		150'407.97
9100.4010	Ertragsteuern juristische Personen		325'000		415'000		347'117.30
9100.4011	Kapitalsteuern juristische Person		175'000		225'000		198'212.10
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>52'000</b>	<b>30'000</b>	<b>52'000</b>	<b>30'000</b>	<b>10'166.81</b>	<b>564'081.49</b>
9101.3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-35'700.00	
9101.3183	Forderungsverluste Steuern nat.Pers.	50'000		50'000		45'602.21	
9101.3185	Forderungsverluste Steuern jur. Pers.	2'000		2'000		264.60	
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		30'000		30'000		374'437.95
9101.4001	Vermögenssteuern nat. Personen						17'447.65
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen						113'046.30
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Person						41'555.80
9101.4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.						17'593.79
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>92'000</b>	<b>90'000</b>	<b>107'500</b>	<b>80'000</b>	<b>126'399.40</b>	<b>115'926.20</b>
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					5'871.75	
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	92'000		107'500		120'527.65	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		90'000		80'000		115'926.20
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>159'538</b>	<b>6'470'722</b>	<b>159'024</b>	<b>6'124'226</b>	<b>159'024.00</b>	<b>6'915'304.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>6'311'184</b>		<b>5'965'202</b>		<b>6'756'280.00</b>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>159'538</b>	<b>6'470'722</b>	<b>159'024</b>	<b>6'124'226</b>	<b>159'024.00</b>	<b>6'915'304.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>6'311'184</b>		<b>5'965'202</b>		<b>6'756'280.00</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>159'538</b>	<b>6'470'722</b>	<b>159'024</b>	<b>6'124'226</b>	<b>159'024.00</b>	<b>6'915'304.00</b>
9300.3631	Beiträge an Kanton	159'538		159'024		159'024.00	
9300.4621	Sonderlastenabgeltungen						168'525.00
9300.4622	Horizontaler Finanzausgleich		5'372'942		5'027'685		5'610'379.00
9300.4631	Beiträge vom Kantonen		1'097'780		1'096'541		1'136'400.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>239'270</b>	<b>692'040</b>	<b>192'420</b>	<b>659'300</b>	<b>88'162.25</b>	<b>18'854'154.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>452'770</b>		<b>466'880</b>		<b>18'765'991.75</b>	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>232'150</b>	<b>5'100</b>	<b>180'300</b>	<b>3'100</b>	<b>72'105.21</b>	<b>17'119.60</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>227'050</b>		<b>177'200</b>		<b>54'985.61</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>232'150</b>	<b>5'100</b>	<b>180'300</b>	<b>3'100</b>	<b>72'105.21</b>	<b>17'119.60</b>
9610.3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	150		300		267.40	
9610.3406	* Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	212'000		160'000		59'343.80	
9610.3499	Übriger Finanzaufwand	20'000		20'000		12'494.01	
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel		100		100		449.05
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		5'000		3'000		16'670.55
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'120</b>	<b>686'940</b>	<b>6'120</b>	<b>656'200</b>	<b>4'353.05</b>	<b>18'837'034.40</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>685'820</b>		<b>650'080</b>		<b>18'832'681.35</b>	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'120</b>	<b>686'940</b>	<b>6'120</b>	<b>656'200</b>	<b>4'353.05</b>	<b>18'837'034.40</b>
9630.3120	Ver- und Entsorgung					104.20	
9630.3130	Dienstleistungen Dritter					132.30	
9630.3132	Honorare Berater, Gutachter, Fachexp.					3'500.00	
9630.3134	Sachversicherungsprämien					119.30	
9630.3144	Unterhalt Hochbauten					497.25	
9630.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'000		6'000			
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	120		120			
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		686'940		656'200		616'538.40
9630.4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						18'220'496.00

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>6'000</b>		<b>6'000</b>		<b>11'703.99</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>6'000</b>		<b>6'000</b>		<b>11'703.99</b>
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>6'000</b>		<b>6'000</b>		<b>11'703.99</b>	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		11'703.99	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>5'900</b>		<b>5'800</b>		<b>6'083.32</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>5'900</b>		<b>5'800</b>		<b>6'083.32</b>	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>5'900</b>		<b>5'800</b>		<b>6'083.32</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>5'900</b>		<b>5'800</b>		<b>6'083.32</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>5'900</b>		<b>5'800</b>		<b>6'083.32</b>
9710.4699	Rückverteilungen		5'900		5'800		6'083.32
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>1'550'170.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>						<b>1'550'170.00</b>
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>1'550'170.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>						<b>1'550'170.00</b>
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>1'550'170.00</b>	
9950.3052	Pensionskassen					1'550'170.00	

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG Zunahme der Nettoinvestitionen	3'240'000	1'225'000	18'136'904	1'225'000	14'498'492.55	6'636'433.55
			2'015'000		16'911'904		7'862'059.00
2	BILDUNG Nettoausgaben			4'480'000		3'460'596.60	
					4'480'000		3'460'596.60
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoausgaben			11'144'604		5'706'576.30	4'642'486.40
					11'144'604		1'064'089.90
4	GESUNDHEIT Nettoausgaben					1'076'977.20	
							1'076'977.20
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoausgaben	290'000		290'000			
			290'000		290'000		
6	VERKEHR Nettoausgaben	1'510'000	750'000	892'300	750'000	3'415'620.90	1'065'313.35
			760'000		142'300		2'350'307.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	1'440'000	475'000	1'330'000	475'000	838'721.55	928'633.80
	Nettoeinnahmen		965'000		855'000		
						89'912.25	

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>3'240'000</b>	<b>1'225'000</b>	<b>18'136'904</b>	<b>1'225'000</b>	<b>14'498'492.55</b>	<b>6'636'433.55</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>3'240'000</b>		<b>18'136'904</b>		<b>14'498'492.55</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>3'160'000</b>		<b>18'056'904</b>		<b>13'421'515.35</b>	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'170'000		600'000		2'645'384.05	
5030	Übrige Tiefbauten	800'000		730'000		960'028.15	
5040	Hochbauten	1'190'000		16'544'604		9'764'488.10	
5060	Mobilien			182'300		51'615.05	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>80'000</b>		<b>80'000</b>			
5290	Übrige immaterielle Anlagen	80'000		80'000			
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>					<b>1'076'977.20</b>	
5640	Inv.beiträge an öffentl.Unternehmungen					1'076'977.20	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>1'225'000</b>		<b>1'225'000</b>		<b>6'636'433.55</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung</b>		<b>1'225'000</b>		<b>1'225'000</b>		<b>6'636'433.55</b>
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						4'002'000.00
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.						551'330.00
6340	Inv.beiträge von öff.Unternehmungen						40'000.00
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.						41'156.40
6370	Invest.Beitr.von priv.Haushalte						10'000.00
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		1'225'000		1'225'000		1'991'947.15

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>3'240'000</b>	<b>1'225'000</b>	<b>18'136'904</b>	<b>1'225'000</b>	<b>14'498'492.55</b>	<b>6'636'433.55</b>
	<b>Zunahme der Nettoinvestitionen</b>		<b>2'015'000</b>		<b>16'911'904</b>		<b>7'862'059.00</b>
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>4'480'000</b>		<b>3'460'596.60</b>	
	<b>Nettoaussgaben</b>				<b>4'480'000</b>		<b>3'460'596.60</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>			<b>4'480'000</b>		<b>3'460'596.60</b>	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>			<b>4'480'000</b>		<b>3'460'596.60</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>			<b>4'480'000</b>		<b>3'460'596.60</b>	
2170.5040.0200	Gruppenräume Kindergärten					106'441.70	
2170.5040.0900	Liegenschaften Energiemassnahmen					61'438.80	
2170.5040.1100	Projektierung Schulbau Hofmatt			230'000		553'867.95	
2170.5040.1200	Neubau Schulhaus Hofmatt			3'200'000		2'124'081.95	
2170.5030.0100	MZH Anschluss Wärmeverbund					105'452.45	
2170.5040.0100	Sanierung Kopfstandhalle inkl. Projektierung			1'050'000		509'313.75	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>			<b>11'144'604</b>		<b>5'706'576.30</b>	<b>4'642'486.40</b>
	<b>Nettoaussgaben</b>				<b>11'144'604</b>		<b>1'064'089.90</b>
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>			<b>11'144'604</b>		<b>5'706'576.30</b>	<b>4'642'486.40</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>			<b>11'144'604</b>		<b>5'690'722.15</b>	<b>4'582'486.40</b>
<b>3411</b>	<b>Gartenbad</b>			<b>11'144'604</b>		<b>5'690'722.15</b>	<b>4'582'486.40</b>
3411.5040.0500	Projektierung Neubau Hallenbad					43'808.65	
3411.5040.0600	Neubau Hallenbad			10'994'604		5'646'913.50	4'582'486.40
3411.5060.0100	Anschaffungen Mobilien, Neubau Hallenbad			150'000			
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>					<b>15'854.15</b>	<b>60'000.00</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>					<b>15'854.15</b>	<b>60'000.00</b>
3420.5040.0100	Umgestaltung Park					15'854.15	60'000.00

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>					<b>1'076'977.20</b>	
	Nettoausgaben						<b>1'076'977.20</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>					<b>1'076'977.20</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>					<b>1'076'977.20</b>	
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>					<b>1'076'977.20</b>	
4120.5650.0100	Alters- und Pflegeheim (ausgelagerte) Investitionsbeitrag					1'076'977.20	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>290'000</b>		<b>290'000</b>			
	Nettoausgaben		<b>290'000</b>		<b>290'000</b>		
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>290'000</b>		<b>290'000</b>			
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>290'000</b>		<b>290'000</b>			
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>290'000</b>		<b>290'000</b>			
5790.5040.0100	Unterkunft für Asylsuchende	290'000		290'000			
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'510'000</b>	<b>750'000</b>	<b>892'300</b>	<b>750'000</b>	<b>3'415'620.90</b>	<b>1'065'313.35</b>
	Nettoausgaben		<b>760'000</b>		<b>142'300</b>		<b>2'350'307.55</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'510'000</b>	<b>750'000</b>	<b>892'300</b>	<b>750'000</b>	<b>3'415'620.90</b>	<b>1'065'313.35</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'510'000</b>	<b>750'000</b>	<b>892'300</b>	<b>750'000</b>	<b>3'415'620.90</b>	<b>1'065'313.35</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'510'000</b>	<b>750'000</b>	<b>892'300</b>	<b>750'000</b>	<b>3'415'620.90</b>	<b>1'065'313.35</b>
6150.5010.0100	Verkehrsanlagen MJK 11-15					1'564'056.35	
6150.5010.0200	Verkehrsanlagen MJK ab 2017	500'000		500'000		196'004.05	
6150.5010.0500	Erschliessung Rüttschacher					749'964.35	
6150.5010.0700	Sanierung Bleichweg	430'000					
6150.5010.1000	Strassenbau Mühlegasse					16'377.70	
6150.5010.1100	Strassenbau Fabrikweg					96'022.05	
6150.5010.1200	Strassenbau Keltenweg					22'959.55	
6150.5010.1300	Erstellen Zufahrt ab Lachmattstr.	140'000					
6150.5010.3000	Werkhofumgestaltung	100'000		100'000			
6150.5040.0100	Parkplätze Bützenen			180'000		718'621.80	
6150.5060.0100	Ersatz Kommunaltraktor Iseki			32'300		51'615.05	
6150.5290.0900	Strassen-, Wasser- und Abwasserreglement Erneuerung	80'000		80'000			
6150.6370.0100	Erstellen Parkplatz Wolfstiege	260'000					
6150.6371.0100	Anschlussbeiträge Strassen		750'000		750'000		1'065'313.35

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'440'000</b>	<b>475'000</b>	<b>1'330'000</b>	<b>475'000</b>	<b>838'721.55</b>	<b>928'633.80</b>
	Nettoaussgaben		965'000		855'000		
	Nettoeinnahmen					89'912.25	
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>490'000</b>	<b>300'000</b>	<b>630'000</b>	<b>300'000</b>	<b>403'838.05</b>	<b>622'196.95</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>490'000</b>	<b>300'000</b>	<b>630'000</b>	<b>300'000</b>	<b>403'838.05</b>	<b>622'196.95</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>490'000</b>	<b>300'000</b>	<b>630'000</b>	<b>300'000</b>	<b>403'838.05</b>	<b>622'196.95</b>
7101.5030.0100	Wasserversorgung MJK 11-15			280'000		29'502.15	
7101.5030.0200	Wasserversorgung MJK ab 2017	300'000		350'000		137'400.95	
7101.5030.0500	WV Erschliessung Rütschacher					91'964.40	
7101.5030.0700	WL Sanierung Rössligasse					43'065.35	
7101.5030.0800	WL Kirchrain					45'671.25	
7101.5030.0900	WV Sanierung Bleichweg	190'000					
7101.5030.1000	WL Mühlegasse					3'540.05	
7101.5030.1100	WL Fabrikweg					41'567.45	
7101.5030.1200	WL Keltenweg					11'126.45	2'000.00
7101.6371.0100	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		300'000		300'000		620'196.95
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>950'000</b>	<b>175'000</b>	<b>700'000</b>	<b>175'000</b>	<b>434'883.50</b>	<b>306'436.85</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>950'000</b>	<b>175'000</b>	<b>700'000</b>	<b>175'000</b>	<b>434'883.50</b>	<b>306'436.85</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>950'000</b>	<b>175'000</b>	<b>700'000</b>	<b>175'000</b>	<b>434'883.50</b>	<b>306'436.85</b>
7201.5030.0100	Abwasserbeseitigung MJK 11-15	50'000		50'000		153'037.15	
7201.5030.0200	Abwasserbeseitigung GEP, Ausführung			50'000		17'100.00	
7201.5030.0500	AbwB Erschliessung Rütschacher					256'915.70	
7201.5030.1200	AbwB Keltenweg					3'384.15	
7201.5290.0100	GEP Umsetzung der Massnahmen	900'000		600'000		4'446.50	
7201.6371.0100	Anschlussbeiträge Abwasserbeseitigung		175'000		175'000		306'436.85

1.1.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018 und 2019	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			<b>54'375'000</b>	<b>18'520'798.15</b>	<b>35'854'201.85</b>	<b>25'189'358.40</b>	<b>3'240'000</b>	<b>7'424'843.45</b>
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>9'955'000</b>	<b>3'386'109.10</b>	<b>6'568'890.90</b>	<b>6'403'890.90</b>		<b>165'000.00</b>
2170.5040.11	Projektierung Schulbau Hofmatt	05.02.2014 SV	1'000'000	733'842.55	266'157.45	266'157.45		
2170.5040.12	Neubau Schulhaus Hofmatt	20.09.2016 SV	6'689'000	2'142'952.80	4'546'047.20	4'546'047.20		
2171.5040.01	Sanierung Kopfstandhalle inkl. Projektierung	20.09.2016 SV	2'101'000	509'313.75	1'591'686.25	1'591'686.25		
2171.5040.04	Rückbau Pavillon Ost	20.09.2016 SV	165'000		165'000.00			165'000.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>		<b>19'665'000</b>	<b>2'935'177.40</b>	<b>16'729'822.60</b>	<b>16'729'822.60</b>		
3411.5040.05	Projektierung Neubau Hallenbad	20.06.2012 SV	1'600'000	1'514'184.15	85'815.85	85'815.85		
3411.5040.06	Neubau Hallenbad	29.06.2016 SV	17'615'000	1'184'822.65	16'430'177.35	16'430'177.35		
3411.5060.01	Anschaffungen Mobilien, Neubau Hallenbad	13.12.2017 BU	150'000		150'000.00	150'000.00		
3420.5040.01	Umgestaltung Park	10.12.2014 BU	300'000	236'170.60	63'829.40	63'829.40		
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>		<b>290'000</b>		<b>290'000.00</b>		<b>290'000</b>	
5790.5040.01	Unterkunft für Asylsuchende	13.12.2017 BU	290'000		290'000.00		290'000	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		<b>12'980'000</b>	<b>8'592'313.95</b>	<b>4'387'686.05</b>	<b>733'508.50</b>	<b>1'510'000</b>	<b>2'144'177.55</b>
6150.5010.01	Verkehrsanlagen MJK 11-15	01.12.2010 SV	6'025'000	5'941'254.65	83'745.35	83'745.35		
6150.5010.02	Verkehrsanlagen MJK ab 2017	14.12.2016 SV	2'500'000	196'004.05	2'303'995.95	500'000.00	500'000	1'303'995.95
6150.5010.05	Erschliessung Rüttschacher	20.06.2012 SV	2'115'000	1'684'818.40	430'181.60	10'000.00		420'181.60
6150.5010.07	Sanierung Bleichweg	01.01.2019 SV	430'000		430'000.00		430'000	
6150.5010.13	Erstellen Zufahrt ab Lachmattstr.	01.01.2019 NNB	280'000		280'000.00		140'000	140'000.00
6150.5010.30	Werkhofumgestaltung	13.12.2017 BU	100'000		100'000.00		100'000	
6150.5040.01	Parkplätze Bützenen	14.12.2016 SV	820'000	718'621.80	101'378.20	101'378.20		
6150.5060.01	Ersatz Kommunaltraktor Iseki	16.12.2015 BU	90'000	51'615.05	38'384.95	38'384.95		
6150.5290.09	Strassen-, Wasser- und Abwasserreglement Erneuerung	13.12.2017 BU	100'000		100'000.00		80'000	20'000.00
6150.6370.01	Erstellen Parkplatz Wolfstiege	01.01.2019 SV	520'000		520'000.00		260'000	260'000.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>11'485'000</b>	<b>3'607'197.70</b>	<b>7'877'802.30</b>	<b>1'322'136.40</b>	<b>1'440'000</b>	<b>5'115'665.90</b>
7101.5030.01	Wasserversorgung MJK 11-15	01.12.2010 SV	1'940'000	1'670'863.60	269'136.40	269'136.40		
7101.5030.02	Wasserversorgung MJK ab 2017	14.12.2016 SV	1'950'000	137'400.95	1'812'599.05	350'000.00	300'000	1'162'599.05
7101.5030.05	WV Erschliessung Rüttschacher	20.06.2012 SV	675'000	261'351.05	413'648.95			413'648.95
7101.5030.09	WV Sanierung Bleichweg	01.01.2019 NNB	190'000		190'000.00		190'000	
7101.5290.01	WV Wasserschutzzone	16.12.2008 BU	200'000	81'988.95	118'011.05	3'000.00		115'011.05
7201.5030.01	Abwasserbeseitigung MJK 11-15	01.12.2010 SV	1'320'000	543'725.30	776'274.70	50'000.00	50'000	676'274.70
7201.5030.02	Abwasserbeseitigung GEP, Ausführung	07.12.2006 BU	250'000	162'874.30	87'125.70	50'000.00		37'125.70
7201.5030.05	AbwB Erschliessung Rüttschacher	20.06.2012 SV	1'210'000	744'547.05	465'452.95			465'452.95
7201.5290.01	GEP Umsetzung der Massnahmen	13.12.2017 SV	3'750'000	4'446.50	3'745'553.50	600'000.00	900'000	2'245'553.50

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



Einwohnergemeinde Gelterkinden  
**Rechnungsprüfungskommission RPK**

Gelterkinden, 15. November 2018

**An die  
Gemeindeversammlung  
4460 Gelterkinden**

**Bericht und Antrag zum Budget 2019 der Einwohnergemeinde Gelterkinden**

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Wir haben das von der Verwaltung und dem Gemeinderat erarbeitete **Budget** für das Jahr 2019 sowie den Finanzplan 2019 bis 2023 stichprobenweise geprüft. Die Rechnungsprüfungskommission hat im Budget die grösseren Abweichungen gegenüber den Vorjahren verglichen und mit der Leiterin der Abteilung Finanzen, Andrea Rudin, besprochen. Sämtliche Begründungen waren plausibel und wo nötig belegbar.

Die RPK ist aufgrund der durchgeführten Prüfungen und Diskussionen zum Schluss gekommen, dass das Budget 2019 der Gemeinde Gelterkinden sachlich korrekt ist und die Bestimmungen der entsprechenden Gesetze und Verordnungen eingehalten werden.

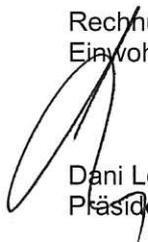
Das Budget der Einwohnerkasse schliesst mit einem Mehrertrag von CHF 436'023 bei einem Gesamtaufwand von CHF 29'166'463 ab.

**Wir beantragen der Gemeindeversammlung das Budget für das Geschäftsjahr 2019 zu genehmigen.**

Der im Gemeindegesezt festgeschriebene **Finanzplan** zeigt die Massnahmen zur Beibehaltung oder Erreichung eines auf die Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalts auf. Zum heutigen Zeitpunkt sind aus Sicht Rechnungsprüfungskommission keine weiteren Massnahmen notwendig.

Zum Abschluss danken wir Andrea Rudin, der Leiterin Abteilung Finanzen, für die fachkundigen Ausführungen und die konstruktive Zusammenarbeit.

Rechnungsprüfungskommission der  
Einwohnergemeinde Gelterkinden



Dani Loetscher  
Präsident



Pascal Catin  
Aktuar



Simon Belser  
Mitglied