

**Politische Gemeinde
8494 Bauma**

Budget 2019



Ablieferung an Gemeinderat	12. Oktober 2018
Abnahmebeschluss Gemeinderat	17. Oktober 2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23. Oktober 2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	23. November 2018
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4
2 Anträge und Beschlüsse	6-8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11-12
5 Haushaltsgleichgewicht	13-14
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16-21
9 Erfolgsrechnung Details	22-76
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	77-79
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	80-91
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	92-94
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	96
14 Finanzkennzahlen	97

Kontakt

Gemeindeverwaltung Bauma

Gublenstrasse 32

8494 Bauma

Finanzvorstand: Jürg Bosshard

Leiter/in Finanzen: Werner Temperli

Telefon 052 397 70 45

E-Mail finanzen@bauma.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats zum Budget 2019

Das Budget 2019 rechnet bei einem Gesamtaufwand von CHF 38'802'700.00 und einem Gesamtertrag von CHF 38'884'800.00 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 82'100.00. Das für 2019 veranschlagte Ergebnis weicht damit vom Aufgaben- und Finanzplan 2019-2023 ab. Die Differenz rührt primär daher, dass die Abschreibungen im Finanzplan mit einem zu tiefen Betrag berücksichtigt sind und der Steuerertrag im Budget aufgrund der aktuellsten Hochrechnung gegenüber der Finanzplanung zurückhaltender berücksichtigt wird.

Die Ausgestaltung des Budgets 2019 ist geprägt von den folgenden, ausschlaggebenden Faktoren:

- Umsetzung Harmonisiertes Rechnungsmodell (HRM2)
- Erstmalige Einlage in die Vorfinanzierung für die Sanierung des Hallenbads Bauma
- Deutlich höhere Beiträge aus dem Finanzausgleich des Kantons Zürich
- Buchgewinn aus Grundstückverkauf
- Reduzierter Abschreibungsbedarf gegenüber dem Voranschlag 2018 (Verzicht auf Neubewertung des Verwaltungsvermögens)
- Erhöhung des Steuerfusses auf 120% (Vorjahr 116%)

Umsetzung Harmonisiertes Rechnungsmodell (HRM2)

Mit dem auf den 1. Januar 2018 in Kraft getretenen neuen Gemeindegesetz und der Gemeindeverordnung werden unter anderem auch die Rechnungslegungsvorschriften an schweizweit geltende Standards angepasst. Das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) wird per 01. Januar 2019 bei den politischen Gemeinden eingeführt. Nachfolgend sind die wesentlichen Anpassungen aufgeführt:

- Haushaltgleichgewicht: Das Gemeindegesetz sieht für die Gemeinden den mittelfristigen Haushaltsausgleich vor. Dabei ist der Steuerfuss so festzulegen, dass die Erfolgsrechnung mittelfristig ausgeglichen ist.
- Abgrenzung Ressourcenausgleich: Steuerkraftabschöpfungen oder -zuschüsse werden über transitorische Aktiven oder Rückstellungen zeitlich abgegrenzt. Die Höhe der transitorischen Aktiven oder der Rückstellungen entspricht der Differenz zwischen dem im Rechnungsjahr empfangenen bzw. abzuliefernden Ausgleichsbetrag und dem aufgrund der Steuerkraft im Rechnungsjahr zu erwartenden bzw. zu leistenden Ausgleichsbetrag (§ 119 Abs. 1 und 2 GG).
- Aktivierungsgrenze: Die Aktivierungsgrenze für Investitionen im Verwaltungsvermögens wird neu auf CHF 50'000 festgelegt. Das hat eine stärkere Belastung der Erfolgsrechnung und eine Entlastung der Investitionsrechnung zur Folge.
- Passivierte Investitionsbeiträge: Das Verwaltungsvermögen wird zum Anschaffungswert abzüglich erhaltener Beiträge bilanziert (Aktivierung der Nettoinvestitionen) (§ 25 Abs. 1 VGG). Der separate Ausweis der erhaltenen Investitionsbeiträge unter den passivierten Investitionsbeiträgen (Sachgruppe 2068) entfällt.

Erstmalige Einlage in die Vorfinanzierung für die Sanierung des Hallenbades Bauma

Die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Gemeinde Bauma haben anlässlich der Urnenabstimmung vom 24. September 2017 mit deutlicher Mehrheit den Grundsatzentscheid für die Sanierung des Hallenbades Bauma gefällt. Am 18. Juni 2018 beschloss die Gemeindeversammlung, eine Vorfinanzierung nach § 90 Abs. 2 des Gemeindegesetzes über CHF 4'000'000 zu errichten. Im Budget 2019 ist eine erstmalige Einlage in die Vorfinanzierung in Höhe von CHF 800'000 berücksichtigt.

Deutlich höhere Beiträge aus dem Finanzausgleich des Kantons Zürich

Wie jedes Jahr teilte die Abteilung Gemeindefinanzen den Zürcher Gemeinden die Zahlen für den Finanzausgleich 2019 mit. Für die Gemeinde Bauma berechnet sich dieser auf CHF 12'782'800. Darin sind die Abgrenzungen des Ressourcenausgleichs gemäss HRM2 eingerechnet. Gegenüber dem Vorjahr steigt der Ressourcenausgleich um CHF 990'800 und der geografisch-topografische Sonderlastenausgleich um CHF 82'900.

Buchgewinn aus Grundstückverkauf

Aus dem Verkauf des Grundstücks BA6787 (Grosswis) resultiert im Finanzvermögen ein Buchgewinn von CHF 593'900.

Reduzierter Abschreibungsbedarf (Verzicht auf Neubewertung des Verwaltungsvermögens)

Beim Übergang auf das HRM2 hat die Gemeindeversammlung vom 18. Juni 2018 auf eine Neubewertung des gesamten Verwaltungsvermögens auf den 1. Januar 2019 gemäss § 179 Abs. 2 GG verzichtet. Die neue Abschreibungsmethodik gemäss HRM2 hat zur Folge, dass die Abschreibungen im Jahr 2019 um CHF 1'092'500 tiefer liegen als im Voranschlag des Vorjahres.

Erhöhung des Steuerfusses

Der Gemeinderat hat im Vorfeld zur Abstimmung über die Vorfinanzierung des Hallenbads signalisiert, dass eine Steuerhöhung unumgänglich ist, um die Gemeindefinanzen mittelfristig in der Waagschale zu halten. Der Gemeinderat beantragt deshalb der Gemeindeversammlung vom 10. Dezember 2018 eine Erhöhung des Steuerfusses von bisher 116% auf neu 120%.

Antrag des Gemeinderats

- 1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Bauma genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	38'802'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	38'884'800.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	82'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'899'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'323'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	11'576'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	185'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'500'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-2'315'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'379'700.00
Steuerfuss			120%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bauma zu genehmigen und den Steuerfuss auf 120% (Vorjahr 116 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8494 Bauma, 17. Oktober 2018

Gemeinderat Bauma

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Andreas Sudler

Roberto Fröhlich

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Bauma in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 17.10.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	38'802'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	38'884'800.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	82'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'899'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'323'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	11'576'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	185'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'500'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-2'315'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'379'700.00
Steuerfuss			120%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Bauma finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bauma entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen und den Steuerfuss auf 120 % (Vorjahr 116 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8494 Bauma, 23. November 2018 **Rechnungsprüfungskommission Bauma**

Präsident

Aktuar

Daniel Schmidt

Raphael Dohner

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Bauma am 10. Dezember 2018 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	38'802'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	38'884'800.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	82'100.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	12'899'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'323'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	11'576'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	185'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'500'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-2'315'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'379'700.00
Steuerfuss			120%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Bauma für das Jahr 2019 wird auf 120 % (Vorjahr 116 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8494 Bauma, 10. Dezember 2018 **Namens der Gemeindeversammlung Bauma**

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Andreas Sudler

Roberto Fröhlich

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		38'802'700.00	38'371'900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		28'829'200.00	28'436'400.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-9'973'500.00	-9'935'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2019	Budget 2018	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'379'700.00	8'577'600.00	
Steuerfuss	120%	116%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	8'283'000.00	8'159'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'051'400.00	1'094'500.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	636'300.00	577'100.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	84'900.00	119'400.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	10'055'600.00	9'950'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		10'055'600.00	9'950'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		82'100.00	14'500.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	82'100.00	82'100.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	592'200.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-637'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'800'000.00	1'516'900.00	283'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'392'200.00	800'000.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-637'100.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	2'637'200.00	2'399'000.00	238'200.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	11'576'000.00	6'440'200.00	5'135'800.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-8'938'800.00	-4'041'200.00	-4'897'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	23%	37%	5%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserversorgung Budget 2019	Abwasserbeseitigung Budget 2019	Abfallwirtschaft Budget 2019	Alters- und Pflegeheim Budget 2019
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	592'200.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	7'600.00	150'500.00	479'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	28'600.00	99'500.00	0.00	155'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	620'800.00	91'900.00	-150'500.00	-324'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	955'200.00	130'600.00	0.00	4'050'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-334'400.00	-38'700.00	-150'500.00	-4'374'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	65%	70%	0%	-8%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Mit Beschluss vom 18. Juni 2018 hat die Gemeindeversammlung festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht festgelegt wird.

Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von acht Jahren ausgeglichen wird. In der Beurteilung eines ausgeglichenen Haushalts werden ausserordentliche Ereignisse (z.B. Buchgewinne oder -verluste) nicht miteinbezogen.

Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Rechnungs- bzw. Budgetjahr und drei Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

Berechnung (auf 1'000 gerundet)	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Prognose 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnisse Erfolgsrechnung	-228'000	-753'000	1'222'000	-820'000	82'000	2'874'000	2'617'000	2'012'000
Buchgewinne (-) oder -verluste (+)	-846'000				-593'000			
Resultat	-1'074'000	-753'000	1'222'000	-820'000	-511'000	2'874'000	2'617'000	2'012'000
Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht								5'567'000

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)		82'100.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt			1'516'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr			301'668.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss			1'818'568.00
Einlagen in Vorfinanzierungen	Funktion 3411	Sachkonto 3893.00	800'000.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Ø
21.4%	31.6%	31.0%	29.0%	37.0%	43.8%	38.2%	30.0%	33.5%	37.1%	33.3%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Ø (ungewichtet)
1.1%	1.1%	0.6%	0.6%	0.3%	0.0%	0.1%	0.1%	-0.6%	-0.6%	0.3%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Ø
8.8%	9.5%	10.7%	12.3%	12.4%	12.6%	13.5%	11.6%	11.4%	10.9%	11.4%

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Generelle Erläuterungen

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2018-193 vom 17. Oktober 2018 0.9 %.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr. Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Nettoausgaben liegen um 2.05% (CHF 45'435) über dem Budget des Vorjahres. Hauptgründe dafür sind:

- Die erhöhte Zahl von Urnengängen im Zusammenhang mit den kantonalen und eidgenössischen Wahlen und der geplanten Urnenabstimmung über die neue Gemeindeordnung
- Die alle 4 Jahre stattfindende Erstellung der Legislaturplanung
- Die Einweihung des renovierten Gemeindehauses
- Kosten für den externen Support im Bereich der Grundstückgewinnsteuer (bisher in den allgemeinen Verwaltungsdiensten ausgewiesen)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Erläuterungen
0110.3102.00	30'500.00	19'000.00	-11'500.00	Erhöhte Anzahl von Urnengängen
0120.3130.00	67'300.00	43'100.00	-24'200.00	Legislaturplanung (alle 4 Jahre), Einweihung neues Gemeindehaus
0210.3132.00	22'000.00	0.00	-22'000.00	Externer Support Grundstückgewinnsteuer (Verschiebung aufgrund HRM2)

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit**Kurz und bündig**

Die Nettoausgaben liegen um 14.16% (CHF 139'665) über dem Budget des Vorjahres. Hauptgründe dafür sind:

- Eine Stellenaufstockung beim Sozialdienst des Bezirks Pfäffikon
- Der Springereinsatz Abschlusskontrolle im Zivilstandsamt gemäss GRB 2018-166 vom 5. September 2018
- Neue Arbeitsgruppe Verkehrssicherheit
- Erweiterung des Elektroanschlusses Märt

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Erläuterungen
1120.3130.00	5'000.00	0.00	-5'000.00	Neue Arbeitsgruppe Verkehrssicherheit
1400.3130.00	36'700.00	30'200.00	-6'500.00	Erweiterung Elektroanschluss Märt
1400.3632.00	556'600.00	467'500.00	-89'100.00	Stellenaufstockung beim Sozialdienst des Bezirks Pfäffikon
1408.3130.00	52'000.00	38'025.00	-13'975.00	Springereinsatz Abschlusskontrolle gem. GRB 2018-166 vom 5. September 2018

2

Bildung**Kurz und bündig**

Die Nettoausgaben liegen um 2.27% (CHF 248'200) über dem Budget des Vorjahres. Hauptgründe dafür sind:

- Mehraufwand beim Gebäudeunterhalt für die Schulliegenschaften aufgrund der erhöhten Aktivierungsgrenze im Zusammenhang mit der Umstellung auf HRM2, was aber zu Entlastungen in der Investitionsrechnung führt.
- Erhöhte Ausgaben für die externe Sonderschulung aufgrund einzelner Zuzüge und Zuweisungen von integrierten Sonderschülern zu externen Sonderschulen. (Die Mehrkosten von CHF 140'000 verteilen sich auf alle drei Schulstufen)
- Einführung des neuen Konzepts Klassenassistenten, verteilt auf die drei Schulstufen

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Erläuterungen
2170.3111.13	36'800.00	500.00	-36'300.00	Ersatz Rasenmäher Schulhaus Wellenau
2170.3111.14	15'800.00	2'800.00	-13'000.00	Sonnenschutz Spielsandplatz Schulhaus Sternenberg
2170.3144.12	132'200.00	50'400.00	-81'800.00	Instandhaltung Spielgeräte Kindergarten, Ersatz Rollläden Hauptbau Haselhalden
2170.3144.13	25'900.00	14'600.00	-11'300.00	Reparatur Fassade (Sockelbereich) Schulhaus Wellenau
2170.3144.14	57'500.00	18'500.00	-39'000.00	Parkplatzerweiterung und Ersatz von Spielgeräten im Sandbereich Schulhaus Sternenberg
2170.3144.15	64'900.00	52'600.00	-12'300.00	Sanierung Schulzimmer Trakt A Schulhaus Oberstufe
2110-2130.3010.00	45'900.00	16'100.00	-29'800.00	Einführung Klassenassistenten

3

Kultur, Sport und Freizeit**Kurz und bündig**

Die Nettoausgaben liegen um 216.48% (CHF 947'100) über dem Budget des Vorjahres. Hauptgründe dafür sind:

- Erstmalige Einlage in die Vorfinanzierung für die Sanierung des Hallenbads Bauma
- Beiträge an Die ungedeckten Kosten für Die Erstellung der historischen Bahnhofshalle (gem. früherer Zusage) und für das Museum Industriekultur Neuthal
- Mindereinnahmen für Eintritte ins Hallenbad und Verkäufe im Bistro, verursacht durch rückläufige Besucherzahlen nach der Wiedereröffnung des Hallenbades Uster

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Erläuterungen
3290.3635.00	140'200.00	110'200.00	-30'000.00	Beiträge an Bahnhofshalle und Museum Industriekultur Neuthal
3411.3893.00	800'000.00	0.00	-800'000.00	Vorfinanzierung Sanierung Hallenbad Bauma
3411.4240.01	200'000.00	230'000.00	-30'000.00	Rückläufige Eintritte Hallenbad
3412.4250.00	75'000.00	105'000.00	-30'000.00	Rückläufige Verkäufe Bistro Hallenbad

4

Gesundheit**Kurz und bündig**

Die Nettoausgaben liegen um 8.91% (CHF 148'700) über dem Budget des Vorjahres. Hauptgründe dafür sind:

- Erhöhter Personalaufwand für das Alters- und Pflegeheim Böndler, begründet durch den Betrieb an zwei Standorten während der Renovation
- Kostensteigerung in der Pflegefinanzierung
- Erstellung eines Alterskonzeptes, Pflegestufencontrolling durch Dritte
- Anschaffung eines neuen Defibrillators

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Erläuterungen
4120.3010.00-.09	3'048'000.00	2'785'000.00	-263'000.00	Erhöhter Personalaufwand APH Böndler, bedingt durch Renovation und Betrieb an zwei Standorten
4125.3632-3635	1'200'000.00	1'085'000.00	-115'000.00	Kostensteigerung in der Pflegefinanzierung
4320.3130.00	11'000.00	5'000.00	-6'000.00	Anschaffung Defibrillator
4900.3130.00	33'000.00	5'000.00	-28'000.00	Erstellung eines Alterskonzeptes, Pflegestufencontrolling durch Dritte

5

Soziale Sicherheit**Kurz und bündig**

Die Nettoausgaben liegen um 2.63% (CHF 93'900) über dem Budget des Vorjahres. Hauptgründe dafür sind:

- Höhere Ergänzungsleistungen aufgrund höherer Fallzahlen
- Mehrkosten für Alimentenbevorschussungen

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Erläuterungen
5220-5320 Div.	1'861'800.00	1'773'000.00	-88'800.00	Gesteigerte Fallzahlen bei den Ergänzungsleistungen
5430.3635.00	130'000.00	120'000.00	-10'000.00	Höhere Alimentenbevorschussungen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Die Nettoausgaben liegen um 15.80% (CHF 188'800) über dem Budget des Vorjahres. Hauptgründe dafür sind:

- Mehraufwendungen für Strassensanierung und Strassenunterhalt
- Erhöhte Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Erläuterungen
6150.3130.00	27'000.00	18'000.00	-9'000.00	Überwachung Nideltobelstrasse infolge Hangrutschung
6150.3141.00	723'900.00	614'100.00	-109'800.00	Mehraufwendungen im Bereich Strassensanierung gestützt auf Werterhaltungskonzept, Unterhalt Brückenbauwerke, Spülungen des Meteorentwässerungssystems
6220.3631.00	291'000.00	268'300.00	-22'700.00	Erhöhte Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Die Nettoausgaben liegen um 6.17% (CHF 38'000) über dem Budget des Vorjahres. Hauptgründe dafür sind:

- Umsetzung der Teilrevision der Ortsplanung
- Altlastenuntersuchungen

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Erläuterungen
7790.3130.00	53'000.00	18'000.00	-35'000.00	Altlastenuntersuchungen
7900.3130.00	28'000.00	5'000.00	-23'000.00	Umsetzung Teilrevision der Ortsplanung

8

Volkswirtschaft**Kurz und bündig**

Der Nettoertrag liegt um 2.12% (CHF 4'600) über dem Budget des Vorjahres. Aufgrund der Vorjahresergebnisse wird mit einer um CHF 10'000 höheren Gewinnbeteiligung der ZKB gerechnet.

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

Der Nettoertrag liegt um 8.94% (CHF 1'912'800) über dem Budget des Vorjahres. Hauptgründe dafür sind:

- Verminderte Abschreibungen aufgrund der Umstellung auf HRM2
- Da die Steuerkraft der Gemeinde Bauma im Verhältnis zum Durchschnitt der übrigen Gemeinden im Kanton Zürich gesunken ist, erhöht sich der Ressourcenausgleich.
- Buchgewinn aus dem Verkauf des Grundstücks Groswis
- Trotz Erhöhung des Steuerfusses um 4% und der damit einhergehenden Mehrerträgen aus Einkommens- und Gewinnsteuern muss im Steuerbereich insgesamt mit Mindererträgen gerechnet werden.
- Für Liegenschaften des Finanzvermögens sind Mehrkosten geplant.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	Erläuterungen
9100.400x.00	9'334'400.00	9'253'500.00	80'900.00	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr: Steuerfuss +4%
9100.401x.00	721'200.00	696'500.00	24'700.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr: Steuerfuss + 4%
9100.400x.10	422'700.00	650'000.00	-227'300.00	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre
9100.401x.10	16'300.00	150'000.00	-133'700.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre
9100.400x.40/50	51'100.00	130'090.00	-78'990.00	Aktive und Passive Steuerauscheidungen natürliche Personen

9100.401x.40/50	-55'500.00	-90.00	-55'410.00	Aktive und Passive Steuerauscheidungen juristische Personen
9100.4022.00	800'000.00	600'000.00	200'000.00	Grundstückgewinnsteuern
9300.4621.50	10'017'300.00	9'026'500.00	990'800.00	Anstieg Ressourcenzuschuss
9300.4621.62	2'765'500.00	2'682'600.00	82'900.00	Erhöhung Sonderlastenausgleichbeiträge (geografisch-topografisch)
9630.3111.21	15'000.00	0.00	-15'000.00	Ersatz/Neuanschaffung fehlender Geräte infolge Pächterwechsel Restaurant Tanne
9630.3144.21	35'800.00	17'300.00	-18'500.00	Sanierung Feuchtigkeitsschaden im Keller Restaurant Tanne
9630.3144.29	38'000.00	8'000.00	-30'000.00	Abbruch Scheune Laubberg, da einsturzgefährdet
9690.4411.00	593'900.00	0.00	593'900.00	Buchgewinn aus Verkauf Grundstück Grosswis
9980.3300.99	1'800'000.00	2'892'500.00	1'092'500.00	Verminderter Abschreibungsbedarf aufgrund neuer Abschreibungsmethode nach HRM2

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018
30	Personalaufwand	10'776'100.00	10'064'900.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'707'300.00	7'074'100.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'800'000.00	2'892'500.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	598'200.00	470'000.00
36	Transferaufwand	16'242'500.00	16'145'400.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>37'124'100.00</i>	<i>36'646'900.00</i>
40	Fiskalertrag	11'767'200.00	11'911'500.00
41	Regalien und Konzessionen	28'000.00	27'000.00
42	Entgelte	8'376'300.00	8'274'500.00
43	Verschiedene Erträge	5'000.00	10'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	643'100.00	762'500.00
46	Transferertrag	16'341'900.00	15'431'500.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>37'161'500.00</i>	<i>36'417'000.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	37'400.00	-229'900.00
34	Finanzaufwand	230'000.00	267'000.00
44	Finanzertrag	1'074'700.00	511'400.00
	Ergebnis aus Finanzierung	844'700.00	244'400.00
Operatives Ergebnis		882'100.00	14'500.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	800'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-800'000.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		82'100.00	14'500.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	648'600.00	1'458'000.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	648'600.00	1'458'000.00

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'808'900.00	543'300.00	2'887'865.00	667'700.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'429'000.00	302'800.00	1'318'935.00	332'400.00
2	Bildung	11'583'600.00	421'900.00	11'207'000.00	293'500.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'013'200.00	628'600.00	1'200'000.00	762'500.00
4	Gesundheit	6'633'400.00	4'816'000.00	6'223'800.00	4'555'100.00
5	Soziale Sicherheit	6'485'600.00	2'825'200.00	6'460'800.00	2'894'300.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'434'300.00	50'900.00	1'401'900.00	207'300.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'508'600.00	2'855'000.00	3'688'600.00	3'073'000.00
8	Volkswirtschaft	414'700.00	636'600.00	401'200.00	618'500.00
9	Finanzen und Steuern	2'491'400.00	25'804'500.00	3'581'800.00	24'982'100.00
Total Aufwand / Ertrag		38'802'700.00	38'884'800.00	38'371'900.00	38'386'400.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		82'100.00		14'500.00	
Total		38'884'800.00	38'884'800.00	38'386'400.00	38'386'400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoergebnis</i>	2'808'900.00	543'300.00 <i>2'265'600.00</i>	2'887'865.00	667'700.00 <i>2'220'165.00</i>
01	Legislative und Exekutive <i>Nettoergebnis</i>	393'700.00	6'500.00 <i>387'200.00</i>	360'000.00	6'500.00 <i>353'500.00</i>
011	Legislative <i>Nettoergebnis</i>	118'900.00	<i>118'900.00</i>	97'000.00	<i>97'000.00</i>
0110	Legislative <i>Nettoergebnis</i>	118'900.00	<i>118'900.00</i>	97'000.00	<i>97'000.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	34'200.00		25'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'500.00		19'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'600.00		33'250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'000.00		14'250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'700.00		3'700.00	
012	Exekutive <i>Nettoergebnis</i>	274'800.00	6'500.00 <i>268'300.00</i>	263'000.00	6'500.00 <i>256'500.00</i>
0120	Exekutive <i>Nettoergebnis</i>	274'800.00	6'500.00 <i>268'300.00</i>	263'000.00	<i>256'500.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	160'000.00		160'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		20'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		10'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'300.00		43'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00		12'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'500.00		11'200.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'500.00		6'500.00
02	Allgemeine Dienste	2'415'200.00	536'800.00	2'527'865.00	661'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'878'400.00</i>		<i>1'866'665.00</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	666'400.00	225'000.00	708'040.00	310'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>441'400.00</i>		<i>397'940.00</i>
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	666'400.00	225'000.00	708'040.00	310'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>441'400.00</i>		<i>397'940.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	482'600.00		482'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'200.00		95'440.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00			
3130.01	Betreibungskosten	18'000.00		12'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'400.00		3'000.00	
3611.01	Steuerbezugskosten Kanton natürliche Personen	17'000.00		16'560.00	
3611.02	Steuerbezugskosten Kanton juristische Personen	1'000.00		1'440.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		29'000.00	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen			68'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		25'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		184'000.00		184'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'000.00		32'000.00
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen				68'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'590'700.00	278'200.00	1'665'525.00	327'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'312'500.00</i>		<i>1'338'425.00</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'590'700.00	278'200.00	1'665'525.00	327'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'312'500.00</i>		<i>1'338'425.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	641'400.00		637'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'100.00		124'260.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'500.00		21'400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'900.00		16'500.00	
3100.00	Büromaterial	12'000.00		13'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000.00		21'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'100.00	
3110.00	Anschaffung Büromaterial und -geräte	4'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'500.00		186'000.00	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	8'000.00		8'000.00	
3130.03	Porti	32'000.00		32'000.00	
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	9'800.00		8'700.00	
3130.06	SBB-Tageskarten Gemeinde	28'000.00		28'000.00	
3131.00	Planung und Projektierung	55'000.00		46'475.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	210'000.00		122'500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	132'000.00		98'784.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'500.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	184'700.00		257'806.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000.00		8'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			11'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		170'000.00		218'900.00
4250.01	SBB-Tageskarten Gemeinde		28'000.00		28'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		49'500.00		49'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'700.00		30'700.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	158'100.00	33'600.00	154'300.00	24'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'500.00</i>		<i>130'300.00</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	158'100.00	33'600.00	154'300.00	24'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>124'500.00</i>		<i>130'300.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'900.00		36'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		6'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Gemeindehaus	1'500.00		1'500.00	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Werkhof Bauma	3'500.00		3'500.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften Sternenberg	1'000.00		1'000.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Gemeindehaus	7'500.00			
3111.05	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Liegenschaften Sternenberg	1'500.00		1'500.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Gemeindehaus	13'500.00		5'000.00	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Dorfstrasse 40	2'500.00		3'000.00	
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Werkhof Bauma	26'000.00		30'000.00	
3120.04	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Hörnlistr. 9, Garagen	600.00		300.00	
3120.05	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Sternenberg	5'500.00		5'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien Gemeindehaus	1'500.00		1'500.00	
3134.02	Sachversicherungsprämien Dorfstrasse 40	600.00		600.00	
3134.03	Sachversicherungsprämien Werkhof Bauma	3'500.00		3'500.00	
3134.04	Sachversicherungsprämien Hörnlistr. 9, Garagen	200.00		200.00	
3134.05	Sachversicherungsprämien Liegenschaften Sternenberg	1'200.00		1'200.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Gemeindehaus	8'000.00		2'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Dorfstrasse 40	4'500.00		6'500.00	
3144.03	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Werkhof Bauma	10'500.00		15'500.00	
3144.04	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Hörnlistr. 9, Garagen	3'000.00		8'000.00	
3144.09	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Liegenschaften Sternenberg	8'000.00		8'000.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Gemeindehaus	4'500.00		600.00	
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Dorfstrasse 40	500.00		800.00	
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkhof Bauma	1'500.00		2'500.00	
3151.05	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Liegenschaften Sternenberg	3'000.00		4'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV, Dorfstrasse 40		9'000.00		6'000.00
4470.04	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV Hörnlistr. 9, Garagen		8'600.00		7'000.00
4470.05	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV Sternenberg		6'000.00		6'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'000.00		5'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'429'000.00	302'800.00	1'318'935.00	332'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'126'200.00</i>		<i>986'535.00</i>
11	Öffentliche Sicherheit	84'300.00		79'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>84'300.00</i>		<i>79'300.00</i>
111	Polizei	79'300.00		79'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>79'300.00</i>		<i>79'300.00</i>
1110	Polizei	79'300.00		79'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>79'300.00</i>		<i>79'300.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	69'300.00		69'300.00	
112	Verkehrssicherheit	5'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1120	Verkehrssicherheit	5'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		5'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00			
12	Rechtsprechung	18'400.00	5'600.00	20'600.00	6'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		12'800.00		14'600.00
120	Rechtsprechung	18'400.00	5'600.00	20'600.00	6'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		12'800.00		14'600.00
1200	Rechtsprechung	18'400.00	5'600.00	20'600.00	6'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		12'800.00		14'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000.00		15'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		1'300.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00			
3100.00	Büromaterial	1'100.00		1'100.00	
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	800.00		800.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'600.00		6'000.00
14	Allgemeines Rechtswesen	898'900.00	263'600.00	785'935.00	295'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		635'300.00		490'935.00
140	Allgemeines Rechtswesen	898'900.00	263'600.00	785'935.00	295'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		635'300.00		490'935.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	733'400.00	128'000.00	636'600.00	149'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		605'400.00		487'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'600.00		80'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		16'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000.00		2'400.00	
3120.00	Energie Markt	500.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Aufwand für Markt)	36'700.00		30'200.00	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	1'000.00		1'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400.00		400.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	28'000.00		28'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	556'600.00		467'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00	
4120.00	Markt-, Hausier- und Plakatgebühren		28'000.00		27'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70'000.00		67'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (BA Wila)				25'000.00
1408	Regionales Zivilstandsamt	165'500.00	135'600.00	149'335.00	146'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'900.00</i>		<i>3'335.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'000.00		73'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		13'800.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'500.00		4'510.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'000.00		38'025.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20'000.00		20'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		110'000.00		100'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'600.00		46'000.00
15	Feuerwehr	310'200.00	32'400.00	320'900.00	30'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>277'800.00</i>		<i>290'700.00</i>
150	Feuerwehr	310'200.00	32'400.00	320'900.00	30'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		277'800.00		290'700.00
1500	Feuerwehr	310'200.00	32'400.00	320'900.00	30'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		277'800.00		290'700.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	15'000.00		15'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'000.00		37'000.00	
3010.10	Übungssold	70'000.00		75'000.00	
3010.11	Einsatzsold	30'000.00		30'000.00	
3010.12	Kursentschädigung	15'000.00		15'000.00	
3010.13	Fahrschule	10'500.00		10'500.00	
3010.14	Verkehrsregelung	5'000.00		3'000.00	
3010.15	FW, Diverses	3'000.00		2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		10'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		8'500.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'500.00		11'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'800.00		20'600.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		13'000.00	
3130.02	Telefon- und Kommunikationsgebühren	3'000.00		3'000.00	
3130.05	Verbands- und Mitgliedsbeiträge	1'600.00		1'600.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'200.00		11'200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	1'000.00		1'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'700.00		23'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	21'000.00		21'200.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'500.00		6'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		22'800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'400.00		7'400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	117'200.00	1'200.00	112'200.00	1'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>116'000.00</i>		<i>111'000.00</i>
161	Militärische Verteidigung	700.00		600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>700.00</i>		<i>600.00</i>
1610	Militärische Verteidigung	700.00		600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>700.00</i>		<i>600.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		600.00	
162	Zivile Verteidigung	116'500.00	1'200.00	111'600.00	1'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>115'300.00</i>		<i>110'400.00</i>
1620	Zivilschutz	46'300.00	1'200.00	46'100.00	1'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'100.00</i>		<i>44'900.00</i>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			600.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'500.00		9'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'800.00		23'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	13'000.00		11'300.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'200.00		1'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	1'000.00		1'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'000.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	69'200.00		64'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>69'200.00</i>		<i>64'500.00</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	69'200.00		64'500.00	
2	BILDUNG	11'583'600.00	421'900.00	11'207'000.00	293'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		11'161'700.00		10'913'500.00
21	Obligatorische Schule	10'287'300.00	375'000.00	8'545'500.00	207'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		9'912'300.00		8'338'400.00
211	Eingangsstufe	852'200.00	23'300.00	574'500.00	300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		828'900.00		574'200.00
2110	Kindergarten	852'200.00	23'300.00	574'500.00	300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		828'900.00		574'200.00
3010.00	Löhne des Verwalt.- und Betriebspersonals (Klassenassistenten+Praktikum)	13'600.00		14'600.00	
3010.01	Löhne des Verwalt. - und Betriebspersonals (ISR-Assistenten)	14'300.00			
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ISR-Klassenassistenten)	13'600.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht nach Lehrplan)			1'000.00	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht DAZ)	51'000.00			
3020.03	Löhne der Lehrpersonen (Therapien exkl. ISR)	42'900.00			
3020.04	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht ISR Inkl. Therapien)	5'800.00			
3020.05	Löhne der Lehrpersonen (Begabtenförderung)	8'300.00			
3020.08	Löhne der Lehrpersonen (Löhne Vikariate)	6'800.00			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			4'700.00	
3042.00	Verpflegungszulagen (Lohnzulagen, Essen, DAG, Einmal)	1'300.00			
3049.01	Übrige Zulagen (Einmalzulagen)	700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		1'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Allgemeiner Personalaufwand)	2'900.00		2'450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		1'050.00	
3104.00	Lehrmittel	18'300.00		12'400.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400.00		3'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	16'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		3'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	5'500.00		3'900.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	573'200.00		10'500.00	
3611.01	Entschädigungen an Kantone + Konkordate	10'500.00		490'900.00	
3611.04	Entschädigungen an Kantone + Konkordate	11'200.00			
3611.08	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'300.00		16'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'400.00		8'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'300.00		
212	Primarstufe	4'102'000.00	82'900.00	2'979'900.00	18'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'019'100.00</i>		<i>2'961'800.00</i>
2120	Primarstufe	4'102'000.00	82'900.00	2'979'900.00	18'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'019'100.00</i>		<i>2'961'800.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Klassenassistentz)	26'400.00		1'500.00	
3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung Praktikum)	1'500.00			
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ISR-Klassenassistentz)	39'800.00			
3010.06	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Aufgabenhilfe, Betreuung)	13'900.00			
3010.07	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ICT-Betreuung)	59'800.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht Lehrplan)			23'800.00	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht kommunal)	4'100.00			
3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht DAZ)	108'200.00			
3020.03	Löhne der Lehrpersonen (Therapien exkl. ISR)	131'000.00			
3020.04	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht ISR inkl. Therapien)	119'600.00			
3020.05	Löhne der Lehrpersonen (Begabtenförderung)	8'000.00			
3020.08	Löhne der Lehrpersonen	65'900.00			
3020.09	Rückerstattungen Taggelder, EO, Muttersch.Entsch.	-2'500.00			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			27'100.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'700.00		400.00	
3049.00	Übrige Zulagen	11'900.00		60'900.00	
3049.01	Übrige Zulagen (ICT-Betreuung)	2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'500.00		19'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	66'300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'800.00		20'560.00	
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals (Sonderpädagogik)	2'000.00		2'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300.00		5'140.00	
3099.20	Übriger Personalaufwand (Sonderpädagogik)	700.00			
3100.00	Büromaterial	4'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			12'300.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			16'300.00	
3104.11	Lehrmittel Altlandenberg	52'300.00		36'900.00	
3104.12	Lehrmittel Haselhalden	41'700.00		30'100.00	
3104.13	Lehrmittel Wellenau	13'800.00		9'800.00	
3104.14	Lehrmittel Sternenberg	19'800.00		14'400.00	
3104.17	Lehrmittel ICT	2'100.00		1'500.00	
3104.18	Lehrmittel / Material Freifach Handfertigkeiten	1'000.00		1'500.00	
3104.20	Lehrmittel (Sonderpädagogik)	12'400.00		12'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'600.00	
3111.11	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Altlandenberg	20'600.00		13'500.00	
3111.12	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Haselhalden	31'300.00		4'200.00	
3111.13	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Wellenau	1'500.00		2'800.00	
3111.14	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Sternenberg	12'500.00		5'300.00	
3111.20	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Sopä	500.00		500.00	
3113.00	Anschaffungen Hardware	1'500.00		17'500.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'100.00		13'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		19'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	16'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	13'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'000.00	
3151.11	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Altlandenberg	10'000.00		7'500.00	
3151.12	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Haselhalden	10'000.00		5'000.00	
3151.13	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Wellenau	3'000.00		1'500.00	
3151.14	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Sternenberg	4'000.00		1'500.00	
3153.00	Informatik Unterhalt	5'000.00		17'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'800.00		8'800.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.11	Schulreisen, Exkursionen, Lager Altlandenberg	32'000.00		35'000.00	
3171.12	Schulreisen, Exkursionen, Lager Haselhalden	30'800.00		20'000.00	
3171.13	Schulreisen, Exkursionen, Lager Wellenau	7'300.00		8'500.00	
3171.14	Schulreisen, Exkursionen, Lager Sternenbergr	11'400.00		10'000.00	
3171.19	Schulreisen, Exkursionen, Projekte Skilager	36'000.00		54'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			400.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'326'800.00		2'338'800.00	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	69'800.00			
3611.04	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	369'000.00			
3611.07	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'000.00			
3611.08	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	56'600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	39'700.00		39'700.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'400.00		3'400.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	40'000.00		44'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		13'100.00
4260.19	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'700.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		45'200.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				5'000.00
213	Sekundarstufe	2'018'700.00	43'800.00	1'907'400.00	22'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'974'900.00</i>		<i>1'884'600.00</i>
2130	Sekundarstufe	2'018'700.00	43'800.00	1'907'400.00	22'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'974'900.00</i>		<i>1'884'600.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung Praktikum + Klassenassistentz)	5'900.00			
3010.06	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Betreuung)	4'500.00			
3010.07	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (ICT-Betreuung)	15'300.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht nach Lehrplan)	6'900.00		34'600.00	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht kommunal)	10'100.00			
3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Unterricht DAZ)	27'400.00			
3020.06	Löhne der Lehrpersonen (Aufgabenhilfe)	7'300.00			
3020.08	Löhne der Lehrpersonen (Löhne Vikariate)	19'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			21'700.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	500.00		100.00	
3049.00	Übrige Zulagen	8'000.00		20'200.00	
3049.01	Übrige Zulagen (ICT-Betreuung)	200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		9'300.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'800.00		5'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'400.00	
3100.00	Büromaterial	3'000.00			
3104.00	Lehrmittel	89'600.00		69'600.00	
3104.18	Lehrmittel Freifachkurse	1'000.00		26'400.00	
3105.00	Lebensmittel	13'700.00		20'500.00	
3105.18	Lebensmittel Freifachkurse	2'800.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			3'060.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel- und Geräte	22'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'200.00		9'800.00	
3113.00	Anschaffungen Hardware	1'300.00		15'000.00	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	7'400.00		7'140.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'700.00		6'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'200.00		6'480.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'800.00		10'300.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		9'720.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'700.00		10'700.00	
3171.00	Schulreisen, Exkursionen, Lager	85'000.00		52'000.00	
3171.19	Schulreisen, Exkursionen, Lager	18'900.00		18'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'400.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone + Konkordate	1'005'600.00		306'100.00	
3611.01	Entschädigungen an Kantone + Konkordate	253'100.00		1'054'900.00	
3611.02	Entschädigungen an Kantone + Konkordate	7'800.00			
3611.04	Entschädigungen an Kantone + Konkordate	89'200.00			
3611.07	Entschädigungen an Kantone + Konkordate	13'200.00			
3611.08	Entschädigungen an Kantone + Konkordate	34'200.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	78'300.00		179'400.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	91'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Stipendien Skilager)	1'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'800.00		8'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'300.00		21'800.00
4260.19	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		1'000.00
214	Musikschulen	187'300.00		187'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>187'300.00</i>		<i>187'400.00</i>
2140	Musikschulen	187'300.00		187'400.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>187'300.00</i>		<i>187'400.00</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	187'300.00		187'400.00	
217	Schulliegenschaften	1'543'000.00	103'900.00	1'330'100.00	95'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'439'100.00</i>		<i>1'234'600.00</i>
2170	Schulliegenschaften	1'543'000.00	103'900.00	1'330'100.00	95'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'439'100.00</i>		<i>1'234'600.00</i>
3010.11	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SH AL	251'500.00		250'000.00	
3010.12	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SH HH	142'800.00		142'000.00	
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SH WE	45'300.00		45'000.00	
3010.14	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SH SB	55'400.00		55'000.00	
3010.15	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SH OS	167'900.00		167'000.00	
3010.16	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SH Kiga Dorf	7'000.00		7'000.00	
3049.11	Übrige Zulagen SH AL	500.00		500.00	
3049.12	Übrige Zulagen SH HH	500.00		500.00	
3049.13	Übrige Zulagen SH WE	500.00		500.00	
3049.14	Übrige Zulagen SH SB	500.00		500.00	
3049.15	Übrige Zulagen SH OS	500.00		500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'900.00		108'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	50'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700.00			
3101.11	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SH AL	10'000.00		10'000.00	
3101.12	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SH HH	7'000.00		7'000.00	
3101.13	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SH WE	4'000.00		4'000.00	
3101.14	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SH SB	4'000.00		4'000.00	
3101.15	Betriebs- und Verbrauchsmaterial SH OS	7'000.00		7'000.00	
3101.16	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Kiga Dorf	2'000.00		2'000.00	
3111.11	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH AL	2'000.00		6'500.00	
3111.12	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH HH	1'400.00		1'300.00	
3111.13	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH WE	36'800.00		500.00	
3111.14	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH SB	15'800.00		2'800.00	
3111.15	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH OS	800.00		500.00	
3120.11	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV SH AL	76'000.00		73'000.00	
3120.12	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV SH HH	32'500.00		38'500.00	
3120.13	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV SH WE	21'500.00		21'500.00	
3120.14	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV SH SB	13'000.00		15'000.00	
3120.15	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV SH OS	44'000.00		44'000.00	
3120.16	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Kiga Dorf	3'500.00		3'500.00	
3130.11	Dienstleistungen Dritter SH AL	3'500.00		4'500.00	
3130.12	Dienstleistungen Dritter SH HH	1'000.00		2'000.00	
3130.13	Dienstleistungen Dritter SH WE	500.00		800.00	
3130.14	Dienstleistungen Dritter SH SB	600.00		800.00	
3130.15	Dienstleistungen Dritter SH OS	1'500.00		1'500.00	
3130.16	Dienstleistungen Dritter Kiga Dorf	300.00		300.00	
3134.11	Sachversicherungsprämien SH AL	10'800.00		10'800.00	
3134.12	Sachversicherungsprämien SH HH	5'000.00		5'000.00	
3134.13	Sachversicherungsprämien SH WE	2'000.00		2'000.00	
3134.14	Sachversicherungsprämien SH SB	2'000.00		2'000.00	
3134.15	Sachversicherungsprämien SH OS	5'800.00		5'800.00	
3134.16	Sachversicherungsprämien Kiga Dorf	1'000.00		1'000.00	
3137.11	Steuern und Abgaben SH AL	600.00		500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.12	Steuern und Abgaben SH HH	600.00		500.00	
3137.15	Steuern und Abgaben SH OS	600.00		400.00	
3144.11	Unterhalt Hochbauten, Gebäude SH AL	84'300.00		62'700.00	
3144.12	Unterhalt Hochbauten, Gebäude SH HH	132'200.00		50'400.00	
3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude SH WE	25'900.00		14'600.00	
3144.14	Unterhalt Hochbauten, Gebäude SH SB	57'500.00		18'500.00	
3144.15	Unterhalt Hochbauten, Gebäude SH OS	64'900.00		52'600.00	
3144.16	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Kiga Dorf	3'800.00		5'800.00	
3151.11	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH AL	29'600.00		26'500.00	
3151.12	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH HH	17'500.00		13'400.00	
3151.13	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH WE	2'500.00		2'500.00	
3151.14	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH SB	7'000.00		6'700.00	
3151.15	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge SH OS	17'000.00		16'700.00	
3151.16	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Kiga Dorf	2'500.00		2'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'000.00	
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen SH AL		16'000.00		15'000.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen SH HH		4'000.00		4'000.00
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen SH WE		300.00		300.00
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen SH SB		1'000.00		500.00
4240.15	Benützungsgebühren und Dienstleistungen SH OS		1'000.00		1'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'600.00		
4470.11	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV SH AL		16'500.00		13'300.00
4470.12	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV SH HH		11'700.00		11'700.00
4470.13	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV SH WE		19'000.00		19'000.00
4470.14	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV SH SB		15'800.00		15'200.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		15'000.00		15'000.00
218	Tagesbetreuung	190'400.00	114'200.00	133'625.00	64'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>76'200.00</i>		<i>69'325.00</i>
2180	Tagesschule	164'000.00	100'000.00	119'525.00	64'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>64'000.00</i>		<i>55'225.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'900.00		3'300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'500.00		76'400.00	
3049.00	Übrige Zulagen	600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'900.00		12'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		1'500.00	
3100.00	Büromaterial	200.00		225.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		2'400.00	
3105.00	Lebensmittel	21'500.00		22'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		900.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen	1'400.00		500.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		64'300.00
2181	Tagesbetreuung	26'400.00	14'200.00	14'100.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'200.00</i>		<i>14'100.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'500.00		500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		600.00	
3100.00	Büromaterial	200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400.00			
3105.00	Lebensmittel	3'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			11'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'200.00		
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'393'700.00	6'900.00	1'432'575.00	6'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'386'800.00</i>		<i>1'426'475.00</i>
2190	Schulleitung	456'200.00		506'280.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>456'200.00</i>		<i>506'280.00</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'700.00		6'720.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00			
3100.00	Büromaterial	3'500.00		2'970.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		27'090.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	311'500.00		280'000.00	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	113'600.00		183'200.00	
3611.04	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'600.00			
2191	Schulverwaltung	358'700.00		339'120.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>358'700.00</i>		<i>339'120.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	101'300.00		100'800.00	
3001.00	Vergütungen an Behörden+Kommissionen	5'800.00		5'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'400.00		136'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'500.00		39'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500.00		6'720.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000.00		3'360.00	
3100.00	Büromaterial	3'300.00		6'030.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'700.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			11'340.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00		360.00	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'800.00		8'010.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900.00		12'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	9'400.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'200.00		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'600.00		1'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			6'100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'700.00			
2192	Volksschule, Sonstiges	578'800.00	6'900.00	587'175.00	6'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>571'900.00</i>		<i>581'075.00</i>
3000.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			178'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung Chauffeur Schulbus)	72'200.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Besoldung Schulsozialarbeit SSA)	111'300.00			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		37'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	24'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'100.00		40'260.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'300.00		29'040.00	
3100.00	Büromaterial	700.00		75.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'300.00		6'700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'300.00		14'800.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	15'600.00		6'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und Geräte	2'800.00		500.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'100.00		17'200.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	100'000.00		100'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000.00		2'700.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	13'700.00		13'000.00	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'300.00		9'800.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	114'600.00		110'100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	13'100.00		15'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'900.00		4'700.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				1'400.00
22	Sonderschulen	1'274'200.00	34'900.00	2'639'000.00	74'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'239'300.00</i>		<i>2'564'600.00</i>
220	Sonderschulen	1'274'200.00	34'900.00	2'639'000.00	74'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'239'300.00</i>		<i>2'564'600.00</i>
2200	Sonderschulen	1'274'200.00	34'900.00	2'639'000.00	74'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'239'300.00</i>		<i>2'564'600.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			8'300.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			584'500.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			5'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			120'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	124'000.00		119'400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'500.00		11'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			793'300.00	
3612.01	Schulgelder an Gemeinden und Zweckverbände	407'800.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			996'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	93'900.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	633'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'900.00		74'400.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000.00		
29	Übriges Bildungswesen	22'100.00	12'000.00	22'500.00	12'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'100.00</i>		<i>10'500.00</i>
299	Bildung, Übriges	22'100.00	12'000.00	22'500.00	12'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'100.00</i>		<i>10'500.00</i>
2990	Bildung, Übriges	22'100.00	12'000.00	22'500.00	12'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'100.00</i>		<i>10'500.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'700.00		5'700.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'000.00		9'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		2'025.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		2'475.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		300.00	
4231.00	Kursgelder		12'000.00		12'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'013'200.00	628'600.00	1'200'000.00	762'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'384'600.00</i>		<i>437'500.00</i>
32	Kultur, übrige	177'800.00	3'100.00	146'500.00	2'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>174'700.00</i>		<i>144'200.00</i>
329	Kultur, Übriges	177'800.00	3'100.00	146'500.00	2'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>174'700.00</i>		<i>144'200.00</i>
3290	Kultur, Übriges	177'800.00	3'100.00	146'500.00	2'300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		174'700.00		144'200.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		4'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'400.00		12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'300.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		6'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'500.00		12'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	140'200.00		110'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'300.00
4250.00	Verkäufe		1'600.00		1'000.00
34	Sport und Freizeit	1'835'400.00	625'500.00	1'053'500.00	760'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'209'900.00		293'300.00
341	Sport	1'775'900.00	625'500.00	994'400.00	721'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'150'400.00		273'400.00
3410	Sport	3'900.00		3'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		3'900.00		3'300.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		2'400.00	
3411	Hallenbad	1'589'000.00	530'900.00	800'000.00	596'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'058'100.00		203'600.00
3010.01	Löhne Badmeister, Aufsichten, Reinigung	325'000.00		320'000.00	
3010.02	Löhne Kursleiter	115'000.00		115'000.00	
3010.03	Löhne Pikettdienst	20'000.00		20'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'800.00		78'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	32'900.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		7'000.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'000.00		29'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'000.00		16'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			5'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000.00		80'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		14'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	25'000.00		25'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000.00		60'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		5'000.00	
3893.00	Einlage in Vorfinanzierungen des EK (Hallenbad Sanierung)	800'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15'000.00		15'000.00	
4240.01	Eintritte		200'000.00		230'000.00
4240.02	Kurseinnahmen (nicht Mwst-pflichtig)		35'000.00		35'000.00
4240.03	Kurseinnahmen (Mwst-pflichtig)		180'000.00		200'000.00
4240.04	Schwimmunterricht für auswärtige (nicht Mwst-pflichtig)		25'700.00		25'700.00
4250.00	Verkäufe		6'000.00		7'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		30'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		59'200.00		68'700.00
3412	Bistro / Wohnung Halli Träff	183'000.00	94'600.00	191'100.00	124'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'400.00</i>		<i>66'500.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'000.00		110'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'900.00		15'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00	
3105.00	Lebensmittel	30'000.00		40'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000.00		7'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		2'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'000.00		8'000.00	
4250.00	Verkäufe		75'000.00		105'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'600.00		3'600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'000.00		16'000.00
342	Freizeit	59'500.00		59'100.00	39'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>59'500.00</i>		<i>19'900.00</i>
3420	Freizeit	43'000.00		44'500.00	39'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'000.00</i>		<i>5'300.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	23'000.00		23'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushaltungen			1'500.00	
4260.19	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				39'200.00
3421	Parkanlagen, Wanderwege	16'500.00		14'600.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'500.00</i>		<i>14'600.00</i>
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		6'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		3'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00		4'500.00	
4	GESUNDHEIT	6'633'400.00	4'816'000.00	6'223'800.00	4'555'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'817'400.00</i>		<i>1'668'700.00</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	6'016'000.00	4'816'000.00	5'640'100.00	4'555'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200'000.00		1'085'000.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	6'016'000.00	4'816'000.00	5'640'100.00	4'555'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'200'000.00		1'085'000.00
4120	APH Böndler Heimbetrieb	4'791'900.00	4'791'900.00	4'511'000.00	4'511'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'300.00		2'000.00	
3010.01	Löhne Pflegepersonal	2'288'000.00		1'964'000.00	
3010.02	Löhne der Verwaltung und Hausdienst	770'000.00		821'000.00	
3010.03	Ferien-/Überzeitguthaben	40'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal	-50'000.00			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	32'000.00		27'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	191'000.00		176'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	320'000.00		288'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	19'000.00		18'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33'000.00		28'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'000.00		15'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	42'000.00		42'000.00	
3091.00	Personalwerbung	7'000.00		7'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'000.00		9'000.00	
3100.00	Büromaterial	6'500.00		6'500.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000.00		27'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00	
3105.00	Lebensmittel	72'000.00		160'000.00	
3106.00	Medizinisches Material	35'000.00		40'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00		8'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00		11'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'000.00		8'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	25'000.00		12'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Haushalt, Geschirr)	10'000.00		6'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'500.00		68'000.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Entsorgung und Abwasser)	7'000.00		19'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	484'000.00		151'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	33'000.00		83'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		11'000.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		2'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		44'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		9'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		30'000.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	25'000.00		30'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		12'000.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'100.00		3'700.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	25'000.00		15'900.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	155'000.00		351'900.00	
4220.01	Steuern für Pensionen		1'840'000.00		1'768'000.00
4220.02	Steuern und Pflege		1'930'000.00		1'842'000.00
4220.03	Steuern für Betreuung		420'000.00		410'000.00
4220.04	Pflegematerial und sonstige Leistungen		53'000.00		61'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		
4250.00	Verkäufe		16'000.00		44'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		42'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'700.00		13'700.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		485'000.00		298'600.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		12'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		17'200.00		19'200.00
4121	APH Bändler Forstbetrieb	24'100.00	24'100.00	44'100.00	44'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'300.00		13'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'000.00		8'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		4'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	6'000.00		4'300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		12'000.00	
4250.00	Verkäufe				20'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'100.00		24'100.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'200'000.00		1'085'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'200'000.00</i>		<i>1'085'000.00</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200'000.00		185'000.00	
3632.01	Beiträge an APH Böndler	550'000.00		500'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	450'000.00		400'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege	494'000.00		494'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>494'000.00</i>		<i>494'000.00</i>
421	Ambulante Krankenpflege	494'000.00		494'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>494'000.00</i>		<i>494'000.00</i>
4210	Ambulante Krankenpflege	19'000.00		19'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'000.00</i>		<i>19'000.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		4'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	14'500.00		14'500.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	475'000.00		475'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>475'000.00</i>		<i>475'000.00</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	475'000.00		475'000.00	
43	Gesundheitsprävention	64'400.00		58'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>64'400.00</i>		<i>58'700.00</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
432	Krankheitsbekämpfung, übrige <i>Nettoergebnis</i>	32'000.00		25'800.00	
			32'000.00		25'800.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige <i>Nettoergebnis</i>	32'000.00		25'800.00	
			32'000.00		25'800.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistung Dritter	11'000.00		5'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	16'000.00		15'800.00	
433	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	20'900.00		21'400.00	
			20'900.00		21'400.00
4330	Schulgesundheitsdienst <i>Nettoergebnis</i>	20'900.00		21'400.00	
			20'900.00		21'400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'200.00		3'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00	
3106.00	Medizinisches Material	400.00		400.00	
3136.00	Honorare Privatärztlicher Tätigkeit	4'000.00		4'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	12'800.00		13'300.00	
434	Lebensmittelkontrolle <i>Nettoergebnis</i>	11'500.00		11'500.00	
			11'500.00		11'500.00
4340	Lebensmittelkontrolle <i>Nettoergebnis</i>	11'500.00		11'500.00	
			11'500.00		11'500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		11'500.00	
49	Gesundheitswesen, Übriges <i>Nettoergebnis</i>	59'000.00		31'000.00	
			59'000.00		31'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490	Gesundheitswesen, Übriges	59'000.00		31'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		59'000.00		31'000.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	59'000.00		31'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		59'000.00		31'000.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000.00		5'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'000.00		12'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'485'600.00	2'825'200.00	6'460'800.00	2'894'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		3'660'400.00		3'566'500.00
51	Krankheit und Unfall	178'000.00	178'000.00	224'000.00	224'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
511	Krankenversicherung	178'000.00	178'000.00	224'000.00	224'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
5110	Krankenversicherung	178'000.00	178'000.00	224'000.00	224'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	170'000.00		220'000.00	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	8'000.00		4'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		89'000.00		112'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		72'000.00		95'000.00
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		17'000.00		17'000.00
52	Invalidität	1'708'500.00	727'800.00	1'613'500.00	727'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		980'700.00		886'500.00
522	Ergänzungsleistungen IV	1'708'500.00	727'800.00	1'613'500.00	727'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		980'700.00		886'500.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'708'500.00	727'800.00	1'613'500.00	727'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		980'700.00		886'500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		2'500.00	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	10'000.00			
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen	5'000.00			
3637.20	Beiträge an private Haushalte	1'450'000.00		1'482'500.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	120'000.00		128'500.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	120'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		672'800.00		694'500.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen IV		55'000.00		32'500.00
53	Alter und Hinterlassene	1'729'500.00	908'100.00	1'706'000.00	877'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>		821'400.00		828'300.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	6'700.00	6'700.00	6'700.00	6'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'700.00		6'700.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'700.00		6'700.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'638'500.00	757'400.00	1'613'500.00	727'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		881'100.00		886'500.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'638'500.00	757'400.00	1'613'500.00	727'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		881'100.00		886'500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		2'500.00	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	10'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen	5'000.00			
3637.21	Beiträge an private Haushalte	1'500'000.00		1'482'500.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	120'000.00		128'500.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		701'400.00		694'500.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen AHV		55'000.00		32'500.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		1'000.00		
533	Leistungen an Pensionierte			1'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'900.00</i>
5330	Leistungen an Pensionierte			1'900.00	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'900.00</i>
3064.00	Überbrückungsrenten			1'900.00	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	84'300.00	144'000.00	83'900.00	144'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>59'700.00</i>		<i>60'100.00</i>	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	84'300.00	144'000.00	83'900.00	144'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>59'700.00</i>		<i>60'100.00</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000.00		18'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'000.00		26'000.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'000.00		10'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'200.00		19'400.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		4'500.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		144'000.00		144'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	311'200.00	60'000.00	299'100.00	25'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>251'200.00</i>		<i>274'100.00</i>
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	130'000.00	50'000.00	120'000.00	10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'000.00</i>		<i>110'000.00</i>
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	130'000.00	50'000.00	120'000.00	10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'000.00</i>		<i>110'000.00</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	130'000.00		120'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		10'000.00
544	Jugendschutz	181'200.00	10'000.00	179'100.00	15'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>171'200.00</i>		<i>164'100.00</i>
5440	Jugendschutz	181'200.00	10'000.00	179'100.00	15'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>171'200.00</i>		<i>164'100.00</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	181'000.00		179'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		15'000.00
55	Arbeitslosigkeit	9'500.00		9'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'500.00</i>		<i>9'000.00</i>
552	Leistungen an Arbeitslose	9'500.00		9'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'500.00</i>		<i>9'000.00</i>
5520	Leistungen an Arbeitslose	9'500.00		9'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'500.00</i>		<i>9'000.00</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'500.00		9'000.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'548'900.00	951'300.00	2'609'200.00	1'040'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'597'600.00		1'568'600.00
571	Beihilfen/Zuschüsse	132'000.00	66'800.00	175'000.00	81'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		65'200.00		93'700.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	132'000.00	66'800.00	175'000.00	81'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		65'200.00		93'700.00
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	2'000.00			
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen	2'000.00			
3637.24	Beihilfen IV + AHV	115'000.00		162'000.00	
3637.25	Kantonrechtliche Zuschüsse	13'000.00		13'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (STB)		51'300.00		73'800.00
4637.24	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		7'500.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtlicher Zuschüsse		500.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'370'000.00	460'000.00	1'500'000.00	557'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		910'000.00		942'200.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'370'000.00	460'000.00	1'500'000.00	557'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		910'000.00		942'200.00
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	650'000.00		720'000.00	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	500'000.00		600'000.00	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	150'000.00		150'000.00	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	70'000.00		30'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'000.00		42'800.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		100'000.00		150'000.00
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		280'000.00		325'000.00
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		10'000.00		10'000.00
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		30'000.00		30'000.00
573	Asylwesen	454'000.00	350'000.00	452'500.00	350'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		104'000.00		102'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	454'000.00	350'000.00	452'500.00	350'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>104'000.00</i>		<i>102'500.00</i>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'000.00		2'500.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	450'000.00		450'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		350'000.00		350'000.00
579	Fürsorge, Übriges	592'900.00	74'500.00	481'700.00	51'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>518'400.00</i>		<i>430'200.00</i>
5790	Fürsorge, Übriges	592'900.00	74'500.00	481'700.00	51'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>518'400.00</i>		<i>430'200.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'000.00		21'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'000.00		180'000.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	20'000.00		20'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'700.00		30'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	136'500.00		182'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		3'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'500.00		3'400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	35'900.00		21'600.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		6'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		53'000.00		30'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'000.00		9'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'500.00		12'500.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'434'300.00	50'900.00	1'401'900.00	207'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'383'400.00</i>		<i>1'194'600.00</i>
61	Strassenverkehr	1'111'100.00	42'900.00	1'053'600.00	188'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'068'200.00</i>		<i>865'400.00</i>
612	Hauptstrassen nach Bundesrecht				300.00
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>300.00</i>	
6120	Hauptstrassen nach Bundesrecht				300.00
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>300.00</i>	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				300.00
613	Kantonsstrassen, übrige	1'000.00	300.00	1'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>700.00</i>		<i>1'000.00</i>
6130	Kantonsstrassen, übrige	1'000.00	300.00	1'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>700.00</i>		<i>1'000.00</i>
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00		1'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		300.00		
615	Gemeindestrassen	1'110'100.00	42'600.00	1'052'600.00	187'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'067'500.00</i>		<i>864'700.00</i>
6150	Gemeindestrassen	1'110'100.00	42'600.00	1'052'600.00	187'900.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'067'500.00</i>		<i>864'700.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	240'000.00		295'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'100.00		62'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	22'600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		700.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		15'100.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500.00		6'600.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		1'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000.00		18'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	723'900.00		614'100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'500.00		35'600.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600.00		3'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		11'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		26'000.00		29'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'100.00		1'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		6'000.00		19'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'500.00		127'900.00
62	Öffentlicher Verkehr	323'200.00	8'000.00	348'300.00	19'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>315'200.00</i>		<i>329'200.00</i>
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3'000.00	3'600.00	3'000.00	3'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>600.00</i>		<i>600.00</i>	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3'000.00	3'600.00	3'000.00	3'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>600.00</i>		<i>600.00</i>	
3630.00	Beiträge an den Bund	3'000.00		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'600.00		3'600.00
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	320'200.00	4'400.00	345'300.00	15'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>315'800.00</i>		<i>329'800.00</i>
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	320'200.00	4'400.00	345'300.00	15'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		315'800.00		329'800.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'200.00		77'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	291'000.00		268'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'400.00		15'500.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'508'600.00	2'855'000.00	3'688'600.00	3'073'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		653'600.00		615'600.00
71	Wasserversorgung	1'350'800.00	1'334'400.00	1'334'300.00	1'309'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		16'400.00		24'700.00
710	Wasserversorgung	1'350'800.00	1'334'400.00	1'334'300.00	1'309'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		16'400.00		24'700.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	16'400.00		24'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		16'400.00		24'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		18'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'600.00		3'600.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'334'400.00	1'334'400.00	1'309'600.00	1'309'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	149'500.00		140'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'600.00		24'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'900.00		2'900.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'200.00		46'200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	101'400.00		107'900.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'300.00		86'000.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	74'000.00		54'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	170'700.00		181'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		11'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		3'500.00	
3411.00	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV			2'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	592'200.00		465'700.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		10'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'500.00		5'000.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	28'600.00		158'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		20'000.00
4240.10	Grundgebühren		429'000.00		420'000.00
4240.11	Wasserabgabe an Private		515'000.00		515'000.00
4240.12	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe		230'000.00		205'000.00
4240.13	Wasserabgabe an Bauwasser und andere Gemeinden		15'000.00		14'000.00
4240.14	Wasserabgabe an öffentliche Bauten		41'000.00		34'000.00
4240.15	Gebäudegebühr		8'500.00		8'000.00
4240.16	Übriger Betriebsertrag		19'000.00		24'000.00
4240.17	Stromkauf		400.00		400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		35'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		34'000.00		31'200.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		12'500.00		3'000.00
72	Abwasserbeseitigung	1'062'600.00	1'062'600.00	1'366'000.00	1'366'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
720	Abwasserbeseitigung	1'062'600.00	1'062'600.00	1'366'000.00	1'366'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	372'200.00	851'600.00	385'800.00	1'175'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>479'400.00</i>		<i>789'800.00</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'000.00		47'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		10'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500.00		8'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'600.00		4'600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'500.00		41'000.00	
3141.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	125'000.00		93'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00	
3411.00	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV			1'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	44'100.00		40'100.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		23'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'400.00		7'300.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	14'600.00		100'800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		30'000.00
4240.00	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		814'000.00		750'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		7'600.00		393'400.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				2'200.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	690'400.00	211'000.00	980'200.00	190'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>479'400.00</i>		<i>789'800.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	211'200.00		186'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'600.00		44'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		15'000.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	59'500.00		53'100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		22'000.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'000.00		32'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'700.00		88'700.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'300.00		9'300.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		20'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'500.00		50'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		4'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	67'100.00		65'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			15'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	27'200.00		28'300.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	84'900.00		345'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		185'000.00		165'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		26'000.00		25'400.00
73	Abfallwirtschaft	434'500.00	434'500.00	374'400.00	374'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
730	Abfallwirtschaft	434'500.00	434'500.00	374'400.00	374'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	434'500.00	434'500.00	374'400.00	374'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'000.00		30'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		7'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		9'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		6'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	107'000.00		107'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäudel	2'000.00		2'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00	
3411.00	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	300.00		300.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	191'500.00		170'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			3'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000.00		6'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			27'600.00	
4240.00	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen		90'000.00		90'000.00
4240.20	Sack- und Containergebühren		160'000.00		180'000.00
4240.21	Vorgezogenen Entsorgungsgebühr		16'000.00		15'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		150'500.00		70'500.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'000.00		3'900.00
74	Verbauungen	130'200.00	3'000.00	149'500.00	10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>127'200.00</i>		<i>139'500.00</i>
741	Gewässerverbauungen	130'200.00	3'000.00	149'500.00	10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>127'200.00</i>		<i>139'500.00</i>
7410	Gewässerverbauungen	130'200.00	3'000.00	149'500.00	10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>127'200.00</i>		<i>139'500.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'100.00		23'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		5'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	67'000.00		65'000.00	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung			5'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			50'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		10'000.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	114'100.00		115'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'100.00</i>		<i>115'300.00</i>
750	Arten- und Landschaftsschutz	114'100.00		115'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'100.00</i>		<i>115'300.00</i>
7500	Arten- und Landschaftsschutz	114'100.00		115'300.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'100.00</i>		<i>115'300.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'100.00		4'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		11'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		2'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		2'500.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	30'000.00		30'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	53'000.00		60'000.00	
77	Übriger Umweltschutz	379'400.00	20'500.00	335'100.00	13'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>358'900.00</i>		<i>322'100.00</i>
771	Friedhof und Bestattung	264'100.00	15'000.00	252'600.00	8'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>249'100.00</i>		<i>244'600.00</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	264'100.00	15'000.00	252'600.00	8'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>249'100.00</i>		<i>244'600.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00		7'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000.00		13'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		3'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		6'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	222'000.00		211'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'000.00		6'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		8'000.00
779	Umweltschutz, Übriges	115'300.00	5'500.00	82'500.00	5'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>109'800.00</i>		<i>77'500.00</i>
7790	Umweltschutz, Übriges	115'300.00	5'500.00	82'500.00	5'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>109'800.00</i>		<i>77'500.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00		15'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000.00		15'000.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'000.00		18'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'000.00		13'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'000.00		5'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		5'000.00
79	Raumordnung	37'000.00		14'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		37'000.00		14'000.00
790	Raumordnung	37'000.00		14'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		37'000.00		14'000.00
7900	Raumordnung	37'000.00		14'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		37'000.00		14'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		5'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'000.00		9'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	414'700.00	636'600.00	401'200.00	618'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>	221'900.00		217'300.00	
81	Landwirtschaft	63'300.00		56'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		63'300.00		56'800.00
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	63'300.00		56'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		63'300.00		56'800.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	63'300.00		56'800.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		63'300.00		56'800.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'000.00		5'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'200.00		35'200.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	24'100.00		15'100.00	
82	Forstwirtschaft	331'400.00	122'700.00	323'800.00	116'300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		208'700.00		207'500.00
820	Forstwirtschaft	331'400.00	122'700.00	323'800.00	116'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		208'700.00		207'500.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	331'400.00	122'700.00	323'800.00	116'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		208'700.00		207'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'000.00		180'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300.00		34'200.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'000.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	71'000.00		61'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500.00		8'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		4'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00		2'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'600.00		9'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		13'500.00
4250.00	Verkäufe		35'000.00		40'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		61'700.00		62'800.00
83	Jagd und Fischerei	4'800.00	4'800.00	5'400.00	5'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>				200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	Jagd und Fischerei	4'800.00	4'800.00	5'400.00	5'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>200.00</i>
8300	Jagd und Fischerei	4'800.00	4'800.00	5'400.00	5'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>200.00</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			200.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'800.00		5'200.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'800.00		5'200.00
84	Tourismus	15'200.00		15'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'200.00</i>		<i>15'200.00</i>
840	Tourismus	15'200.00		15'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'200.00</i>		<i>15'200.00</i>
8400	Tourismus	15'200.00		15'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'200.00</i>		<i>15'200.00</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'200.00		15'200.00	
86	Banken und Versicherungen		400'000.00		390'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>400'000.00</i>		<i>390'000.00</i>	
860	Banken und Versicherungen		400'000.00		390'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>400'000.00</i>		<i>390'000.00</i>	
8600	Banken und Versicherungen		400'000.00		390'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>400'000.00</i>		<i>390'000.00</i>	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		400'000.00		390'000.00
87	Brennstoffe und Energie		109'100.00		107'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	109'100.00		107'000.00	
871	Elektrizität		109'100.00		107'000.00
	Nettoergebnis	109'100.00		107'000.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		109'100.00		107'000.00
	Nettoergebnis	109'100.00		107'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		109'100.00		107'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	2'491'400.00	25'804'500.00	3'581'800.00	24'982'100.00
	Nettoergebnis	23'313'100.00		21'400'300.00	
91	Steuern	143'500.00	11'767'200.00	182'600.00	11'911'500.00
	Nettoergebnis	11'623'700.00		11'728'900.00	
910	Steuern	143'500.00	11'767'200.00	182'600.00	11'911'500.00
	Nettoergebnis	11'623'700.00		11'728'900.00	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	130'000.00	10'900'200.00	170'000.00	11'248'500.00
	Nettoergebnis	10'770'200.00		11'078'500.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen	120'000.00		158'100.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen	10'000.00		11'900.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'283'000.00		8'159'000.00
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		315'000.00		550'000.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		26'900.00		30'000.00
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		115'200.00		140'000.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-80'900.00		-34'950.00
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'000.00		-2'975.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'051'400.00		1'094'500.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		107'700.00		100'000.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		14'000.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		48'900.00		40'040.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-32'100.00		-15'000.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		276'800.00		250'000.00
4008.00	Personalsteuern		92'600.00		92'000.00
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		636'300.00		577'100.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		9'500.00		120'000.00
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		2'700.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		62'000.00		90'020.00
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-102'600.00		-90'000.00
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-400.00		-525.00
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		84'900.00		119'400.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		6'800.00		30'000.00
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		400.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'200.00		9'940.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-17'100.00		-10'050.00
9101	Sondersteuern	13'500.00	867'000.00	12'600.00	663'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>853'500.00</i>		<i>650'400.00</i>	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'500.00		12'600.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		800'000.00		600'000.00
4033.00	Hundesteuern		67'000.00		63'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		12'782'800.00		11'709'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>12'782'800.00</i>		<i>11'709'100.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich		12'782'800.00		11'709'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>12'782'800.00</i>		<i>11'709'100.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		12'782'800.00		11'709'100.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>12'782'800.00</i>		<i>11'709'100.00</i>	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		10'017'300.00		9'026'500.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		2'685'500.00		2'682'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	547'900.00	962'200.00	506'700.00	390'700.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>414'300.00</i>			<i>116'000.00</i>
961	Zinsen	248'300.00	209'000.00	271'300.00	231'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'300.00</i>		<i>39'900.00</i>
9610	Zinsen	248'300.00	209'000.00	271'300.00	231'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'300.00</i>		<i>39'900.00</i>
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	4'000.00		4'000.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	178'100.00		183'000.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	31'500.00		44'000.00	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	2'000.00		12'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	32'700.00		28'300.00	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		36'100.00		80'000.00
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000.00		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		10'000.00		6'100.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		161'900.00		145'300.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	287'600.00	159'300.00	223'400.00	159'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>128'300.00</i>		<i>64'100.00</i>
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	287'600.00	159'300.00	223'400.00	159'300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>128'300.00</i>		<i>64'100.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'000.00		22'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		3'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00			
3101.23	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Heinrich Gujerstr. 31	500.00			
3101.29	Betriebs-, Verbrauchsmaterial übrige Liegenschaften	500.00			
3111.21	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Tanne	15'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.23	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Heinrich-Gujerstr. 31	3'000.00		3'000.00	
3111.29	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge übrige Liegenschaften	1'000.00		1'000.00	
3120.22	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Wolfsbergstr. 31	14'600.00		13'000.00	
3120.23	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Heinrich-Gujerstr. 31	13'000.00		13'000.00	
3120.29	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV übrige Liegenschaften	1'500.00		1'500.00	
3137.21	Steuern und Abgaben	3'200.00		3'200.00	
3137.22	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00	
3137.23	Steuern und Abgaben	2'500.00		2'500.00	
3137.29	Steuern und Abgaben	100.00		100.00	
3144.21	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Tanne	35'800.00		17'300.00	
3144.22	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Wolfsbergstr. 31	10'500.00		10'500.00	
3144.23	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Heinrich Gujerstr. 31	17'000.00		14'200.00	
3144.29	Unterhalt Hochbauten, Gebäude übrige Liegenschaften	38'000.00		8'000.00	
3151.21	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Tanne	8'000.00		9'000.00	
3151.22	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Wolfsbergstr. 31	2'500.00		2'500.00	
3151.23	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Heinrich Gujerstr. 31	2'500.00		2'500.00	
3151.29	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge übrige Liegenschaften	2'800.00		2'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'700.00	
3940.21	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'300.00		17'300.00	
3940.22	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'300.00		9'300.00	
3940.23	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'800.00		18'800.00	
3940.29	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	43'400.00		43'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00
4470.21	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'800.00		40'800.00
4470.22	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		43'000.00		43'000.00
4470.23	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'000.00		60'000.00
4470.29	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'500.00		5'500.00
969	Finanzvermögen, Übriges	12'000.00	593'900.00	12'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>581'900.00</i>			<i>12'000.00</i>
9690	Finanzvermögen, Übriges	12'000.00	593'900.00	12'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>581'900.00</i>			<i>12'000.00</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	12'000.00		12'000.00	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		593'900.00		
97	Rückverteilungen		4'200.00		4'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>	4'200.00		4'200.00	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'200.00		4'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>	4'200.00		4'200.00	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'200.00		4'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>	4'200.00		4'200.00	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'200.00		4'200.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'800'000.00	288'100.00	2'892'500.00	966'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'511'900.00		1'925'900.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		5'000.00		10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	5'000.00		10'000.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		5'000.00		10'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>	5'000.00		10'000.00	
4390.00	Übriger Ertrag		5'000.00		10'000.00
9980	Nicht aufgeteilte Abschreibungen	1'800'000.00	283'100.00	2'892'500.00	956'600.00
	<i>Nettoergebnis</i>		1'516'900.00		1'935'900.00
3300.99	Ordentliche Abschreibungen VV HRM1	1'800'000.00		2'892'500.00	
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		283'100.00		956'600.00
Total Aufwand / Ertrag		38'802'700.00	38'884'800.00	38'371'900.00	38'386'400.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		82'100.00		14'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	38'884'800.00	38'884'800.00	38'386'400.00	38'386'400.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Die nachfolgenden Erläuterungen beziehen sich auf Investitionen des Verwaltungs- und Finanzvermögens, welche den Wert von CHF 100'000 erreichen oder überschreiten.

1

Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2019	Erläuterung
0290.5040.01	2'200'000.00	Sanierung des Gemeindeshauses (Fertigstellung Frühjahr 2019)
0290.5040.03	400'000.00	Umbau Werkhof, Feuerwehr und Entsorgung

2

Bildung

Konto	Budget 2019	Erläuterung
2170.5040.10	200'000.00	Schulhaus Sternenberg: Ersatz Küchen für Mittagstisch
2170.5040.13	200'000.00	Schulhaus Altlandenberg: Fernleitung Schnitzelheizung, Anschluss Grosswis
2170.5040.14	491'000.00	Schulhaus Altlandenberg: Einbau 6. Kindergarten im Klassentrakt UG, Ersteinrichtung von Mobiliar

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Budget 2019	Erläuterung
3411.5040.01	636'500.00	Projektierung Sanierung Hallenbad Bauma (GV vom 18.6.2018)

4

Gesundheit

Konto	Budget 2019	Erläuterung
4120.5040.03	3'900'000.00	Projektierung, Planung Sanierung Alters- und Pflegeheim Böndler (GV vom 23.3.2015)

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2019	Erläuterung
6150.5010.04	595'000.00	Neubau Ischlagstrasse
6150.5010.05	300'000.00	Altlandenbergrasse; Wisbord; Sunnewis
6150.5010.06	755'000.00	Sanierung Brücke Sennhüttenstrasse
6150.5010.09	115'000.00	Sanierung Aeberliswaldstrasse

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2019	Erläuterung
7101.5030.06	307'000.00	Verbindung Wasser-Reservoir Stoffel-Schindlet
7101.5030.12	388'000.00	Wasserversorgung Altlandenbergrasse, Zusammenführung
7101.5030.13	100'000.00	Wasserversorgung Allmann, Ersatz Wasserleitungen Ghöchstrasse (Anteil Gemeinde)
7101.5030.14	230'000.00	Reservoir Berg; Ersatz Drucktüren, Anpassung Löschreserve, Ersatz UV
7410.5020.01	500'000.00	Sanierung Gublenbach

9

Finanzen und Steuern

Konto	Budget 2019	Erläuterung
9630.7040.02	150'000.00	Fassadensanierung Gasthaus Tanne
9630.8000.00	-2'500'000.00	Verkauf Grundstück Grosswis

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018
50	Sachanlagen	12'621'300.00	7'999'600.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	275'000.00	205'000.00
54	Darlehen	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	2'700.00	16'100.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		12'899'000.00	8'220'700.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	20'000.00	46'300.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'303'000.00	598'900.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'323'000.00	645'200.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben		12'899'000.00	8'220'700.00
Total Investitionseinnahmen		1'323'000.00	645'200.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-11'576'000.00	-7'575'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	2'670'000.00	0.00	3'045'000.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'700.00	0.00	169'100.00	122'800.00
2	Bildung	1'056'000.00	0.00	489'600.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	636'500.00	0.00	50'000.00	0.00
4	Gesundheit	4'050'000.00	0.00	1'400'000.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	35'000.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'925'000.00	650'000.00	1'230'000.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'558'800.00	673'000.00	1'802'000.00	522'400.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		12'899'000.00	1'323'000.00	8'220'700.00	645'200.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			11'576'000.00		7'575'500.00
Total		12'899'000.00	12'899'000.00	8'220'700.00	8'220'700.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'670'000.00		3'045'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'670'000.00</i>		<i>3'045'000.00</i>
02	Allgemeine Dienste	2'670'000.00		3'045'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'670'000.00</i>		<i>3'045'000.00</i>
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'670'000.00		3'045'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'670'000.00</i>		<i>3'045'000.00</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'670'000.00		3'045'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'670'000.00</i>		<i>3'045'000.00</i>
5040.01	Gemeindehaus, Sanierung (GV)	2'200'000.00		3'000'000.00	
5040.03	Umbau Werkhof, Feuerwehr, Entsorgung	400'000.00			
5060.01	Ersatz Telefonzentrale mit Anschluss aller Liegenschaften	70'000.00			
5290.03	Liegenschaftsplanung			45'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'700.00		169'100.00	122'800.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>2'700.00</i>		<i>46'300.00</i>
15	Feuerwehr			153'000.00	122'800.00
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>30'200.00</i>
150	Feuerwehr				122'800.00
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>30'200.00</i>
1500	Feuerwehr			153'000.00	122'800.00
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>30'200.00</i>
5060.20	Mobilien, Ersteinsatzfahrzeug			153'000.00	
6160.00	Rückerstattungen Dritter Mobilien				46'300.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				76'500.00
16	Verteidigung	2'700.00		16'100.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestition		2'700.00		16'100.00
162	Zivile Verteidigung	2'700.00		16'100.00	
	Nettoinvestition		2'700.00		16'100.00
1620	Zivilschutz	2'700.00		16'100.00	
	Nettoinvestition		2'700.00		16'100.00
5620.00	Invest. Beitrag Zivilschutz Tösstal	2'700.00		16'100.00	
2	BILDUNG	1'056'000.00		489'600.00	
	Nettoinvestition		1'056'000.00		489'600.00
21	Obligatorische Schule	1'056'000.00		489'600.00	
	Nettoinvestition		1'056'000.00		489'600.00
212	Primarstufe			13'600.00	
	Nettoinvestition				13'600.00
2120	Primarstufe			13'600.00	
	Nettoinvestition				13'600.00
5060.01	Anschaffung Nähmaschinen (über 2 Jahre)			13'600.00	
213	Sekundarstufe	60'000.00		22'800.00	
	Nettoinvestition		60'000.00		22'800.00
2130	Sekundarstufe	60'000.00		22'800.00	
	Nettoinvestition		60'000.00		22'800.00
5060.00	Mobilien			22'800.00	
5060.01	Anschaffung zusätzliche ICT-Infrastruktur LP21	60'000.00			
217	Schulliegenschaften	996'000.00		328'200.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>		996'000.00		328'200.00
2170	Schulliegenschaften	996'000.00		328'200.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		996'000.00		328'200.00
5000.00	HH Parkplatz Hartspielplatz (Landumzonung)	20'000.00			
5040.00	Schulhäuser, diverse Sanierungen			19'000.00	
5040.01	Kiga Dorf Umgebungsgestaltung inkl. Outdoor-Spielplatz			50'000.00	
5040.02	AL Lehrerzimmer Umbau Light			120'000.00	
5040.03	AL Planung für Aussenbeleuchtung inkl. Verkabelung			10'000.00	
5040.04	AL Treppenstufen / Verbundsteine Aufgänge PP			25'000.00	
5040.05	HH Umsetzung Brandschutzkonzept			20'000.00	
5040.06	HH Innenraumbeleuchtung			16'000.00	
5040.07	HH Schulleiterbüro und Konferenzzimmer, Einbau in Schulzimmer			50'000.00	
5040.08	HH Trennwand Aussengeräteraum			3'500.00	
5040.09	WE Reparatur Fassade Schulhaus/Wohnhaus			14'700.00	
5040.10	ST Ersatz Küchen für Mittagstisch	200'000.00			
5040.11	AL Ersatz Schnitzelheizung/Oelbrenner, Planung und Umsetzung	15'000.00			
5040.12	AL Ersatz Aussenbeleuchtung Kopfteil	70'000.00			
5040.13	AL Fernleitung Schnitzelheizung, Anschluss Grosswis	200'000.00			
5040.14	AL 6. Kindergarten, Einbau im Klassentrakt UG	491'000.00			
219	Obligatorische Schule, Übriges			125'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				125'000.00
2192	Volksschule, Sonstiges			125'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				125'000.00
5060.01	Anschaffung / Ersatz Schulbus			125'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	636'500.00		50'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		636'500.00		50'000.00
32	Kultur, übrige			10'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestition				10'000.00
329	Kultur, Übriges Nettoinvestition			10'000.00	10'000.00
3290	Kultur, Übriges Nettoinvestition			10'000.00	10'000.00
5090.00	Begrüssungstafeln für Gemeinde und Vereine			10'000.00	
34	Sport und Freizeit Nettoinvestition	636'500.00		40'000.00	40'000.00
341	Sport Nettoinvestition	636'500.00	636'500.00	40'000.00	40'000.00
3411	Hallenbad Nettoinvestition	636'500.00	636'500.00	40'000.00	40'000.00
5040.00	Anlagen Hallenbad			40'000.00	
5040.01	Hallenbad Sanierung	636'500.00			
4	GESUNDHEIT Nettoinvestition	4'050'000.00	4'050'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoinvestition	4'050'000.00	4'050'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoinvestition	4'050'000.00	4'050'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00
4120	APH Böndler Heimbetrieb Nettoinvestition	4'050'000.00	4'050'000.00	1'400'000.00	1'400'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000.01	Blumenrabatte			10'000.00	
5040.00	Allgemeine Sanierung	80'000.00			
5040.01	Sanierung Sanitärleitungen Haus Linde	20'000.00			
5040.03	Projektierung, Planung Böndler 2020 (GV, 23.3.15)	3'900'000.00		1'250'000.00	
5040.05	Beschattung Wintergarten/Cafeteria			70'000.00	
5060.00	Mobilien	50'000.00		70'000.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT			35'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				35'000.00
53	Alter und Hinterlassene			35'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				35'000.00
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			35'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				35'000.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			35'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				35'000.00
5040.04	Velounterstand für Bibliothek			35'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'925'000.00	650'000.00	1'230'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'275'000.00		1'230'000.00
61	Strassenverkehr	1'925'000.00	650'000.00	1'030'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'275'000.00		1'030'000.00
615	Gemeindestrassen	1'925'000.00	650'000.00	1'030'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'275'000.00		1'030'000.00
6150	Gemeindestrassen	1'925'000.00	650'000.00	1'030'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'275'000.00		1'030'000.00
5010.02	Wellenaubücke	55'000.00		10'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.03	Zapfenstrasse, Sanierung			380'000.00	
5010.04	Ischlagstrasse, Neubau (GV)	595'000.00		600'000.00	
5010.05	Altlandenbergrasse; Wisbord; Sunnewis	300'000.00		10'000.00	
5010.06	Brücke Sennhüttenstrasse, Sanierung	755'000.00		30'000.00	
5010.07	Blitterswilerstrasse, Juckern Schulwegsicherung, Anteil Gemeinde	60'000.00			
5010.08	Entschärfung gefährliche Verkehrssituationen	10'000.00			
5010.09	Aeberliswaldstrasse , Sanierung	115'000.00			
5010.10	Walenbachstrasse, Sanierung	15'000.00			
5010.11	Walenbachstrasse Plattendurchlass	20'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		650'000.00		
62	Öffentlicher Verkehr			200'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				200'000.00
622	Regional- und Agglomerationsverkehr			200'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				200'000.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr			200'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				200'000.00
5010.00	Bahnhofplatz Bauma, Gestaltung			200'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'558'800.00	673'000.00	1'802'000.00	522'400.00
	<i>Nettoinvestition</i>		1'885'800.00		1'279'600.00
71	Wasserversorgung	1'235'800.00	280'600.00	697'000.00	200'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		955'200.00		497'000.00
710	Wasserversorgung	1'235'800.00	280'600.00	697'000.00	200'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		955'200.00		497'000.00
7100	Wasserversorgung (allgemein)	55'800.00	30'600.00	21'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		25'200.00		21'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5090.10	Brunnen Wellenau Ost (Ortsbild)	55'800.00		21'000.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		30'600.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'180'000.00	250'000.00	676'000.00	200'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>930'000.00</i>		<i>476'000.00</i>
5030.01	WL Heinrich Gujer-Strasse / Busbucht			70'000.00	
5030.02	Ischlag Einlenker (WL Erneuerung/Zusammenschluss)	70'000.00		70'000.00	
5030.03	GWP Sternenbergr			5'000.00	
5030.04	Lärmschutzwand Saland			50'000.00	
5030.05	Brandholz	30'000.00		30'000.00	
5030.06	Verbindung Reservoir Stoffel-Schindlet	307'000.00		26'000.00	
5030.07	Stegstrasse/Walenbachstrasse	25'000.00		20'000.00	
5030.08	Erschliessung Stoffelweid, Anteil Gemeinde			45'000.00	
5030.09	Sanierung Stegstrasse, Ersatz Eternitleitungen			200'000.00	
5030.10	Quellfassung/Stufen-PW Weidli	30'000.00		20'000.00	
5030.11	Erweiterung Steuerungsanlagen			108'000.00	
5030.12	WV Altlandenbergr, Zusammenführung	388'000.00		32'000.00	
5030.13	Wasserversorgung Allmann, Ersatz WL Ghöchstr. Anteil Gde	100'000.00			
5030.14	Reservoir Berg; Ersatz Drucktüren/Anpassung Löschreserve/Ersatz UV	230'000.00			
6370.00	Wasseranschlussgebühren		250'000.00		200'000.00
72	Abwasserbeseitigung	503'000.00	372'400.00	895'000.00	322'400.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>130'600.00</i>		<i>572'600.00</i>
720	Abwasserbeseitigung	503'000.00	372'400.00	895'000.00	322'400.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>130'600.00</i>		<i>572'600.00</i>
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	435'000.00	250'000.00	563'000.00	200'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>185'000.00</i>		<i>363'000.00</i>
5030.01	Meteorwasserkanal BR 510+500, 1.-3. Etappe			161'000.00	
5030.02	Altlandenbergr WV, Unterbachstrasse, Wisbord	88'000.00		10'000.00	
5030.03	Abwasserfreie obere Töss	20'000.00		15'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.04	PW Tüfmoos			63'000.00	
5030.05	PW Chalberweidli			90'000.00	
5030.06	PW Widen	15'000.00		10'000.00	
5030.07	PW Weidli / Ersatz Pumpe / Leitungsbau zu Bliggenswilerstr.	35'000.00		10'000.00	
5030.08	Sternenberg; Rossweid bis Zelg; SW; Schachtsanierung etc.			50'000.00	
5030.09	Kanalsanierungen siehe Liste 620 / Umstellungen Trennsystem			21'000.00	
5030.10	Zweckverband Abwasserverband Tösstal			3'000.00	
5030.11	Entwässerungsgebiet Uerschli-Altlandenber; Kanalsanierungen	75'000.00			
5030.12	PW Schlössli	5'000.00			
5030.13	PW Steishof, Sternenberg	42'000.00			
5030.14	KLARA Vordertobel Sternenberg	15'000.00			
5040.01	Autounterstand; ARA Saland; Auto für 710			30'000.00	
5290.01	Generelles Entwässerungsprojekt (GEP)	50'000.00		50'000.00	
5290.02	Fremdwasseruntersuchungen Kanalnetz Bauma	50'000.00		50'000.00	
5290.06	GIS/LIS Zusammenführung	40'000.00			
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		250'000.00		200'000.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	68'000.00	122'400.00	332'000.00	122'400.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>54'400.00</i>			<i>209'600.00</i>
5030.01	ARA Saland Ersatz Leitsystem			35'000.00	
5030.03	BHKW / Heizung (Axioma 2015-10; Beschluss Nr. 2017-7)			297'000.00	
5030.04	Abwasserstrasse; Erneuerung Brauchwasseranlage	65'000.00			
5030.05	Sanierung Rundfang	3'000.00			
6320.00	Beiträge andere Gemeinden		122'400.00		122'400.00
74	Verbauungen	750'000.00	20'000.00	150'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>730'000.00</i>		<i>150'000.00</i>
741	Gewässerverbauungen	750'000.00	20'000.00	150'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>730'000.00</i>		<i>150'000.00</i>
7410	Gewässerverbauungen	750'000.00	20'000.00	150'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>730'000.00</i>		<i>150'000.00</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5020.00	Diverse Sanierungen			40'000.00	
5020.01	Gublenbach Sanierung	500'000.00		50'000.00	
5020.02	Mülibach, Umverlegung (Nüesch)	30'000.00		60'000.00	
5020.03	Walenbach öffentl. Gewässer	30'000.00			
5020.04	Lochbach Sanierung	55'000.00			
5290.00	Gewässerzustandskataster INVERS/Zustandserhebung	85'000.00			
5290.01	Massnahmenplan Naturgefahren; Umsetzung	50'000.00			
6120.00	Rückerstattungen Dritter Lochbach, Mischler, TBA		20'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	70'000.00		30'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>70'000.00</i>		<i>30'000.00</i>
779	Umweltschutz, Übriges	70'000.00		30'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>70'000.00</i>		<i>30'000.00</i>
7790	Umweltschutz, Übriges	70'000.00		30'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>70'000.00</i>		<i>30'000.00</i>
5030.00	Vorleistungen Altlastensanierungen	70'000.00			
5290.03	Altlastenuntersuchung Pflichtenheft für Überwachung			30'000.00	
79	Raumordnung			30'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>30'000.00</i>
790	Raumordnung			30'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>30'000.00</i>
7900	Raumordnung			30'000.00	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>30'000.00</i>
5290.00	Gemeinde-, Bauentwicklung inkl Bau- und Zonenordnung			30'000.00	
Total Ausgaben / Einnahmen		12'899'000.00	1'323'000.00	8'220'700.00	645'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		11'576'000.00		7'575'500.00
Total	12'899'000.00	12'899'000.00	8'220'700.00	8'220'700.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	150'000.00	19'500.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	35'000.00	35'000.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00
Total Ausgaben		185'000.00	54'500.00
80	Verkauf von Sachanlagen	2'500'000.00	2'500'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00
Total Einnahmen		2'500'000.00	2'500'000.00
Investitionen im Finanzvermögen			
Total Ausgaben		185'000.00	54'500.00
Total Einnahmen		2'500'000.00	2'500'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	2'315'000.00	2'445'500.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2019		Budget 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	185'000.00	2'500'000.00	54'500.00	2'500'000.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	185'000.00	2'500'000.00	54'500.00	2'500'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	2'315'000.00		2'445'500.00	
Total	2'500'000.00	2'500'000.00	2'500'000.00	2'500'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoinvestition</i>	185'000.00 2'315'000.00	2'500'000.00	54'500.00 2'445'500.00	2'500'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung <i>Nettoinvestition</i>	185'000.00 2'315'000.00	2'500'000.00	54'500.00 2'445'500.00	2'500'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoinvestition</i>	185'000.00 2'315'000.00	2'500'000.00	54'500.00 2'445'500.00	2'500'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoinvestition</i>	185'000.00 2'315'000.00	2'500'000.00	54'500.00 2'445'500.00	2'500'000.00
7040.01	Alter Landi Reparatur Flachdach (Zwischendach)			19'500.00	
7040.02	Fassadensanierung Gasthaus Tanne	150'000.00			
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten	35'000.00		35'000.00	
8000.00	Unüberbaute Liegenschaften, Verkauf		2'500'000.00		2'500'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen		185'000.00	2'500'000.00	54'500.00	2'500'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		2'315'000.00		2'445'500.00	
Total		2'500'000.00	2'500'000.00	2'500'000.00	2'500'000.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.99	1'800'000.00	2'892'500.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		1'800'000.00	2'892'500.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
Anzahl Einwohner	5'020	4974	4925		
Steuerfuss	120%	116%	116%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'011	1926	1892		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	23%	35%	172%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.4%	0.3%	-0.6%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	31%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	692	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung