

Rechnung 2016

Inhaltsverzeichnis

1	Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	4
2	Erläuterungen des Gemeinderates zur Jahresrechnung 2016	5
2.1	Allgemeine Bemerkungen.....	5
2.2	Bemerkungen zu den einzelnen Konten (*)	7
3	Auflistung der Finanzkennzahlen	19
4	Rechnung 2016	20
4.1	Ergebnisübersicht Rechnung 2016.....	20
4.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen.....	21
4.3	Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten.....	22
5	Laufende Rechnung / Details	29
6	Investitionsrechnung	68
6.1	Funktionale Gliederung / Übersicht.....	68
6.2	Artengliederung	69
6.3	Funktionale Gliederung / Details.....	70
7	Bilanz	77
7.1	Zusammenzug der Bilanz	77
7.2	Detaildarstellung der Bilanz	78
8	Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	83
9	Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens	91
10	Auszug der Anlagen des Finanzvermögens	98
11	Auflistung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	100
12	Auflistung der Rückstellungen	101
13	Auflistung der Eventualverbindlichkeiten	102
14	Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen	103
15	Auflistung Gemeindebeteiligungen	104
16	Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit	105
17	Bericht der Rechnungsprüfungskommission (RPK) zur Rechnung 2016	107

1 Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeindefinanzrechnung.

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Bilanz

Die Bilanz zeigt die Vermögens- und Schuldenstruktur der Gemeinde zu Jahresbeginn und zum Jahresende. Sie umfasst die Aktiven (Finanz- und Verwaltungsvermögen) und Passiven (Fremd- und Eigenkapital).

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte

Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (Funktion 7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“ und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

2 Erläuterungen des Gemeinderates zur Jahresrechnung 2016

2.1 Allgemeine Bemerkungen

Laufende Rechnung 2016

Steuerfinanzierter Bereich:

Laufende Rechnung	vor Abschluss	Ertragsüberschuss	CHF	1'436'201
	nach Abschluss	Ertragsüberschuss	CHF	57'201
	<i>Verwendung des Ertragsüberschuss von</i>		CHF	1'379'000
	<i>Rückstellung Pensionskasse Gemeindepersonal</i>		CHF	1'200'000
	<i>Einlage in den Fonds Standortentwicklung Aesch</i>		CHF	179'000

Spezialfinanzierter Bereich:

Wasserversorgung	Aufwandüberschuss	CHF	80'037
Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss	CHF	188'137
Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF	62'633
Gemeinschaftsantennenanlage	Ertragsüberschuss	CHF	50'046

Investitionsrechnung 2016

Verwaltungsvermögen allgemein	Nettoinvestitionen	CHF	3'725'836
Wasserversorgung	Nettoinvestitionen	CHF	514'416
Abwasserbeseitigung	Nettoinvestitionen	CHF	71'268
Abfallbeseitigung	Nettoinvestitionen	CHF	36'106
Gemeinschaftsantennenanlage	Nettoinvestitionen	CHF	68'252

Das Ergebnis im Überblick

Budgetiert war für das Jahr 2016 ein Aufwandüberschuss von CHF 258'963. Die Jahresrechnung 2016 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 57'201 (nach Ergebnisverwendung) ab. Das Ergebnis wird einerseits für eine Einlage in den Fonds Standortentwicklung Aesch von CHF 179'000 sowie für eine Rückstellung der Pensionskasse von CHF 1.2 Mio. verwendet. Die Abweichung zum Budget vor Ergebnisverwendung beträgt rund CHF 1.7 Mio. Das bessere Ergebnis ist vor allem auf die stabile Steuersituation und ausserordentlich hohe Vorjahressteuern zurückzuführen. Diese sind rund CHF 2.2 Mio. höher ausgefallen als budgetiert. Mit einem derart hohen Steuerertrag aus Vorjahren ist in Zukunft jedoch voraussichtlich nicht mehr zu rechnen, da dieser hauptsächlich auf das Berechnungsmodell gemäss HRM2 und die damit entstandene Verschiebung der Steuereinnahmen vom aktuellen Jahr ins Vorjahr zurückzuführen ist. Weiter sind im Bereich Nach- und Strafsteuern und der nachträglich veranlagten Quellensteuerpflichtigen Einmaleffekte eingetroffen. Letztere werden unter den natürlichen Personen ausgewiesen. Auch die Steuereinnahmen der juristischen Personen sind dank Neuansiedlungen im Gebiet Aesch Nord etwas höher ausgefallen als im Budget angesetzt. Hier kann weiterhin mit einem leichten Wachstum gerechnet werden.

Die Entwicklung der Steuereinnahmen stabilisiert sich, Umstellung Berechnungsmodell Steuerabgrenzung gemäss HRM2 schlägt sich nieder

Der Steuerertrag des aktuellen Jahres der natürlichen Personen ist gemäss Budget, derjenige der juristischen Personen rund CHF 249'000 höher ausgefallen als budgetiert. Der Ertrag aus Quellensteuern liegt rund CHF 317'000 tiefer als budgetiert. Die Steuern des aktuellen Jahres sind somit mit 0.3% nur leicht unter

Budget, wobei der Hauptgrund bei den massiv tiefer ausgefallenen Quellensteuern liegt. Die Steuern der Vorjahre (nachträgliche Veranlagungen, Nach- und Strafsteuern, nachträglich veranlagte Quellensteuerpflichtige etc.) sind rund CHF 2.2 Mio. höher ausgefallen als budgetiert, wobei die Hauptabweichung auf die natürlichen Personen zurückzuführen ist und wie bereits erwähnt, hauptsächlich auf das Berechnungsmodell der Steuerabgrenzung gemäss HRM2 und die damit entstandene Verschiebung der Steuereinnahmen vom aktuellen Jahr ins Vorjahr zurückzuführen ist. Weiter sind die eingetroffenen Einmaleffekte im Bereich der Nach- und Strafsteuern und der nachträglich veranlagten Quellensteuerpflichtigen zu erwähnen.

Der kantonale Finanzausgleich wurde mit einem Netto-Ertrag von CHF 1'147'000 budgetiert und beträgt effektiv CHF 1'143'511. Vordergründig scheint dieser gemäss Budget ausgefallen zu sein. Es ist jedoch darauf hinzuweisen, dass es innerhalb der verschiedenen Ausgleichskategorien Verschiebungen sowie unvorhergesehene Ereignisse gegeben hat. Die wesentlichsten Veränderungen sind im horizontalen Finanzausgleich, im Beitrag an die Lehrerbesoldung (HarmoS) sowie in den Kompensationsleistungen infolge EL-Entlastung zu verzeichnen. Auf diese Schwerpunkte wird im Kapitel „Bemerkungen zu den einzelnen Konten“ näher eingegangen.

Die Verwaltung geht haushälterisch mit den Finanzen um

Auch im Jahr 2016 wurde haushälterisch mit den Gemeindefinanzen umgegangen und zeigt im Ergebnis seine Wirkung. Im Weiteren sind Budgetabweichungen durch externe Effekte eingetreten. So sind beispielsweise im 2016 die Kosten für die ambulante Krankenpflege (Spitex) gestiegen oder es mussten weniger Personen als angenommen gemäss Sozialhilfegesetz unterstützt werden. Der Personalaufwand für das Verwaltungs-, Betriebspersonal und die Lehrkräfte ist gesamthaft 0.7% tiefer als im Vorjahr jedoch höher als budgetiert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass zum Zeitpunkt der Budgetierung die genauen Klassenzahlen noch nicht bekannt waren, weshalb eine Budgetabweichung entstanden ist. Als Konsequenz ist auch der Beitrag des 6. Schuljahres des Kantons an die Lehrerbesoldung (Verbucht in der Funktion 9) höher ausgefallen als budgetiert. Dieser wird gemäss HRM2 nicht unter den Personalkosten verbucht, weshalb ein Vergleich zum Budget nicht möglich ist.

Die getätigten Investitionen betragen brutto CHF 5.3 Mio. (CHF 4.4 Mio. weniger als Budget). Die Bruttoinvestitionen setzten sich wie folgt zusammen: Für Hochbauten sind CHF 2.6 Mio. (CHF 1.4 Mio. weniger als Budget), für Strassen und Tiefbauten CHF 1.9 Mio. (CHF 2.2 Mio. weniger als Budget), für Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge CHF 0.2 Mio. (CHF 0.1 Mio. weniger als Budget), für übrige Sachanlagen, übrige immaterielle Anlagen und eigene Investitionsbeiträge CHF 0.6 Mio. (CHF 0.7 Mio. weniger als Budget) investiert worden. Die Abweichung bei den Hochbauten ist im Wesentlichen durch die Verzögerung von zwei Grossprojekten entstanden (Schulraumbereitstellung und Sanierung Mehrzweckhalle). Unter Berücksichtigung der Erlöse, Anschlussgebühren und Beiträge betragen die Netto-Investitionen im steuerfinanzierten Bereich CHF 3.8 Mio. Im Bereich Spezialfinanzierungen (Gemeinschaftsantennenanlage, Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallbeseitigung) wurden Netto-Investitionen von CHF 0.7 Mio. getätigt.

Solides Eigenkapital

Die Rechnung 2016 weist einen Cashflow (Ergebnis vor Abschreibungen, Rückstellung Pensionskasse und Fondseinlage) von CHF 3.2 Mio. und Netto-Investitionen von CHF 3.7 Mio. aus. Dies kann grundsätzlich als eine gute Grundlage eingestuft werden. Der Bestand an flüssigen Mitteln hat sich um CHF 3.8 Mio. auf 4.8 Mio. reduziert. Die Laufenden Verpflichtungen haben sich um CHF 0.1 Mio. auf CHF 11.2 Mio. reduziert. Die mittel- und langfristigen Darlehen sind unverändert 17.0 Mio. Es ist jedoch zu erwähnen, dass ein Darlehen über CHF 4 Mio. mit einem Zins von 3.11% durch ein neues Darlehen von ebenfalls CHF 4 Mio. mit einer Laufzeit von 11 Jahren und einem Zins von 0.43% abgelöst werden konnte. Das Eigenkapital bildet nach Verrechnung des Ergebnisses der Jahresrechnung 2016 mit rund CHF 6.8 Mio. weiterhin eine solide Basis.

2.2 Bemerkungen zu den einzelnen Konten (*)

Gemäss § 28 der Gemeinderechnungsverordnung ist die Erfolgsrechnung hinsichtlich wesentlicher Veränderungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sowie hinsichtlich wesentlicher, ungebundener Ausgaben zu erläutern. In diesem Abschnitt werden diejenigen Konti erläutert, welche eine Abweichung zum Budget 2016 von über CHF 20'000 und mindestens 10 % aufweisen. Diese wurden im Zahlenteil der Rechnung mit einem * markiert.

301/2 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal und der Lehrkräfte (Aufwand: + CHF 432'258.40)

Das Lohnbudget 2016 beruhte auf einer Hochrechnung per Juni 2015, dem Erfahrungsstufenanstieg von 1 % sowie den bewilligten Stellen / geplanten Lehrerpensen. Aufgrund der stabilen Konsumentenpreise gab es weder beim Kanton noch bei den Gemeinden einen Teuerungsausgleich.

301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal (Aufwand: + CHF 96'359.05)

Die Abweichung bei den Löhnen des Verwaltungs- und Betriebspersonals sind einerseits auf ein eher defensiv angesetztes Budget sowie auf die bisher auch bereits übliche Weiterbeschäftigung von Lehrabgängern zurückzuführen. Diese wurde in der Vergangenheit nicht so intensiv genutzt. Des Weiteren führten Ausfälle einzelner Mitarbeiter durch z.B. Unfall (Rückerstattungen Erwerbsausfallentschädigungen auf anderem Konto verbucht) zu einer Abweichung.

302 Löhne der Lehrkräfte (Aufwand: + CHF 335'899.35)

Die Lehrerbesoldungen weichen aufgrund der effektiven Pensen von der Budgetierung ab. Die Lehrerbesoldungen (Konto 302) sind insgesamt CHF 335'899 höher als budgetiert. Hingegen sind die Kantonsbeiträge an die Lehrerbesoldung ebenfalls rund CHF 330'000 höher ausgefallen, was die Mehrausgaben praktisch kompensiert.

305 Arbeitgeberbeiträge (Aufwand: + CHF 1'198'080.90)

Die Sozialversicherungsbeiträge sind gesamthaft CHF 1'198'080.90 über Budget, was hauptsächlich auf die Rückstellung Pensionskasse von CHF 1.2 Mio. zurückzuführen ist. Ohne diese Abgrenzung weicht der Sozialversicherungsaufwand lediglich um CHF 1'919, also 0.06 % ab. Die Krankentaggeldversicherung war TCHF 7.5 unter Budget, die Unfallversicherung TCHF 6.7 unter Budget und die AHV/ALV/FAK TCHF 26 über Budget.

Sozialversicherungsbeiträge in % der Lohnsumme:

Rechnung 2016	18.3 % (ohne Rückstellung PK von CHF 1.2 Mio.)
Budget 2016	18.9 %
Rechnung 2015	18.2 % (ohne Rückstellung PK von CHF 1.8 Mio.)

Im Weiteren werden die Budget-Abweichungen nach Funktionen erläutert

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0220.3099 Sonstiger Personalaufwand (Aufwand: - CHF 20'165.10)

Der Sonstige Personalaufwand ist im Jahr 2016 geringer ausgefallen als gemäss Budget ursprünglich angenommen. Gegenüber dem Vorjahr ist diese Position rund TCHF 5 höher ausgefallen.

0220.3132 Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten (Aufwand: + CHF 62'826.65)

Im Jahr 2016 wurde ein Kompetenzkredit für das Corporate Identity und das Corporate Design von CHF 26'000 gesprochen. Dies begründet einen Teil des Mehraufwandes. Der restliche Mehraufwand von rund CHF 37'000 ist hauptsächlich durch unvorhergesehene Rechtsstreitigkeiten sowie durch Mehraufwand der externen Revisionsstelle entstanden.

0220.3144 Unterhalt Hochbauten (Aufwand: + CHF 34'926)

Der Mehraufwand im Unterhalt Hochbauten ist hauptsächlich (rund CHF 30'000) durch einen Wasserschaden beim Gebäude #25 entstanden. Ansonsten sind kleinere Budgetabweichungen zu verzeichnen, welche die Differenz zur Gesamtsumme der Abweichung von CHF 34'926 begründen.

0220.3180 Wertberichtigung auf Forderungen (Aufwand: - CHF -24'000)

Die Veränderungen des Bilanzsaldos der übrigen Debitoren sind gegenüber dem Vorjahre tiefer ausgefallen. Folglich musste die pauschale Wertberichtigung reduziert werden.

0220.4210 Gebühren für Amtshandlungen (Ertrag: + CHF 27'561.50)

Im Jahr 2016 wurden mehr Baubewilligungen ausgestellt als gemäss Budget angenommen. Dies führt automatisch zu mehr Gebühreneinnahmen als budgetiert.

0220.4260 Rückerstattungen Dritter (Ertrag: + CHF 37'071.26)

Im Vergleich zum Budget wurden mehr Betreuungskosten zurückerstattet als gemäss Budget angenommen sowie ein Sonderrabatt der Familienausgleichskasse und der Ausgleichskasse vereinnahmt.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1110.4270 Bussen (Ertrag: + CHF 117'412.08)

Insgesamt wurden im Jahr 2016 rund TCHF 117 mehr Bussen vereinnahmt als gemäss Budget angenommen. Im Vergleich zum Vorjahr wurden rund TCHF 48 mehr Bussen vereinnahmt.

1401.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Aufwand: + CHF 53'329.75)

Die Kosten im Zusammenhang mit der KESB sind brutto zwar TCHF 53 höher, im Gegenzug konnten rund TCHF 62 mehr Einnahmen (1401.4260) durch Rückerstattungen oder Gebühren generiert werden. Netto betrachtet hat somit keine Budgetunterschreitung stattgefunden.

1401.4260 Rückerstattungen Dritter (Ertrag: + CHF 62'080)

Es konnten rund TCHF 62 mehr Einnahmen durch Rückerstattungen oder Gebühren generiert werden. Die Kosten im Zusammenhang mit der KESB sind brutto TCHF 53 höher ausgefallen (1401.3612). Netto betrachtet hat somit keine Budgetunterschreitung stattgefunden.

1500.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Aufwand: - CHF 83'397.66)

Die Feuerwehrrechnung schliesst besser ab als im Budget angenommen.

1610.3120 Ver- und Entsorgung (Aufwand: + CHF 21'340.85)

Die Kosten für die Ver- und Entsorgung (Energie etc.) sind aufgrund des Durchgangszentrums des Bundes höher ausgefallen. Demgegenüber stehen jedoch Beiträge des Bundes, welche die Mehrkosten kompensieren.

1610.4630 Beiträge vom Bund (Ertrag: + CHF 74'063.75)

Aufgrund der Tatsache, dass Aesch ein Durchgangszentrum des Bundes für Flüchtlinge hatte, wurden vom Bund Beiträge entrichtet, welche nicht budgetiert waren.

2 BILDUNG

		Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
30	Personalkosten	CHF 10'896'495	CHF 10'506'800	CHF 10'266'195
301	Verwaltungs- + Betriebspersonal	CHF 1'422'605	CHF 1'417'300	CHF 1'384'249
302	Lehrkräfte	CHF 7'833'122	CHF 7'489'350	CHF 7'325'928
305	Sozialversicherungsbeiträge	CHF 1'640'768	CHF 1'600'150	CHF 1'556'018

2120.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Aufwand: + CHF 40'598)

Zum Zeitpunkt der Budgetierung wurde mit tieferen Lohnkosten betreffend dem Verwaltungs- und Betriebspersonal gerechnet. Aufgrund des Wechsels des Schulsystems auf Schuljahresbeginn 2015/2016 wurde jedoch im Verlaufe des Jahres 2016 einer Aufstockung der Stellenprozente für das Schulsekretariat zugesprochen. Diese Aufstockung war im Budget nicht enthalten, weshalb eine Budgetüberschreitung stattgefunden hat. Gleichzeitig wurde einer Stellvertretungslösung infolge Mutterschaft zugestimmt. Diese Mehrkosten wurden jedoch mehrheitlich durch Erwerbsausfallentschädigungen (Konto 2120.4260) abgefangen.

2120.3020 Löhne der Lehrkräfte (Aufwand: + CHF 516'600.50)

Die Löhne der Lehrkräfte beruhen auf der effektiven Anzahl der Klassen und Klassenzüge während des Schuljahres. Zum Zeitpunkt der Budgetierung wurde mit weniger Klassen gerechnet, als schlussendlich effektiv vorhanden waren. Deshalb weichen die Lohnkosten rund CHF 0.5 Mio. vom Budget ab. Demgegenüber wurden aber auch CHF 329'000 Mehr Beiträge vom Kanton an die Lehrerbesoldung vereinnahmt, was einen grossen Teil der Abweichung kompensiert. Gleichzeitig wurde eine Kindergartenklasse weniger benötigt, wie ursprünglich angenommen, was Minderkosten von rund CHF 117'000 verursachte.

2120.3040 Erziehungszulagen (Aufwand: + CHF 21'724.75)

Die Erziehungszulagen im Bereich der Primarschule wurden für das Budget 2016 zu tief budgetiert. Somit weicht die Rechnung rund TCHF 21 zum Budget ab. Im Vergleich mit der Vorjahresrechnung ist der Saldo rund TCHF 16 tiefer.

2120.3050 AHV, IV, EO; ALV, Verwaltungskosten (Aufwand: + CHF 31'450.25)

Durch die höhere Lohnsumme der Lehrkräfte sind auch die Sozialversicherungskosten höher ausgefallen, als budgetiert.

2120.3062 Teuerungszulagen auf Renten (Aufwand: - CHF 36'703.80)

Die Budgetierung der Teuerungszulagen auf Renten wurde noch immer nach dem System „Leistungsprimat“ budgetiert und weicht von dem System „Beitragsprimat“ ab. Dadurch entstand eine Differenz von rund TCHF 37 gegenüber dem Budget.

2120.3104 Lehrmittel (Aufwand: + CHF 21'625.51)

Im Jahr 2016 wurden mehr Lehrmittel benötigt als gemäss Budget 2016 ursprünglich angenommen.

2120.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Aufwand: + CHF 20'463)

Die Schulgelder an andere Gemeinden sind im 2016 höher ausgefallen als erwartet.

2120.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Ertrag: + CHF 171'696.20)

Die Schulgelder von Gemeinden sind im 2016 höher ausgefallen als erwartet.

2141.4231 Kursgelder (Ertrag: + CHF 54'665.48)

Im Jahr 2016 wurden mehr Schulgelder von Eltern vereinnahmt, als gemäss Budget 2016 angenommen.

2170.3144 Unterhalt Hochbauten (Aufwand: + CHF 27'369)

Im Schützenmattschulhaus wurde ein Kompetenzkredit zwecks Beseitigung der Geruchsbelästigung aus den Abwasserrohren gesprochen. Zum Teil deckt dieser Kompetenzkredit den Mehraufwand. Der Rest der Differenz ist durch mehr angefallene notwendige Unterhaltsarbeiten entstanden.

2170.3160 Miete und Pacht Liegenschaften (Aufwand: + CHF 24'186.65)

Ab dem Schuljahr 2016/2017 wurden mehr Klassenzimmer benötigt, welche vom Kanton dazu gemietet werden mussten. Diese unvorhergesehenen Kosten wurden im Budget 2016 nicht berücksichtigt.

2170.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen (Aufwand: - CHF 55'567.10)

Die Abschreibungen 2016 wurden auf der Annahme budgetiert, dass das Projekt Schulraumsanierung bereits im Jahr 2016 die ersten Abschreibungen generiert. Dies war nicht der Fall, weshalb die Abschreibungen im Jahr 2016 tiefer ausgefallen sind als angenommen. Die ersten Abschreibungen betreffend der Schulraumsanierung werden voraussichtlich im Jahr 2017 oder 2018 anfallen.

2171.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen (Aufwand: + CHF 22'243.50)

Die Abschreibungen 2016 wurden auf der Annahme budgetiert, dass das Projekt Schulraumsanierung bereits im Jahr 2016 die ersten Abschreibungen generiert. Dies war nicht der Fall, weshalb die Abschreibungen im Jahr 2016 tiefer ausgefallen sind als angenommen. Die ersten Abschreibungen betreffend der Schulraumsanierung werden voraussichtlich im Jahr 2017 oder 2018 anfallen.

2180.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Aufwand: - CHF 65'237.80)

Das Angebot der Schulergänzenden Tagesbetreuung wurde seit dessen Einführen in den letzten Jahre immer öfters genutzt, so dass die Kosten und somit auch die Lohnkosten stetig gestiegen sind. Im Budget 2016 wurde ein weiteres Wachstum der Nachfrage angenommen, welcher nicht eingetroffen ist. Folglich ist der Lohnaufwand tiefer ausgefallen als budgetiert.

2180.3105 Lebensmittel (Aufwand: - CHF 32'933.81)

Das Angebot der Schulergänzenden Tagesbetreuung wurde seit dessen Einführen in den letzten Jahre immer öfters genutzt, so dass die Kosten und somit auch die Kosten für Lebensmittel stetig gestiegen sind. Im Budget 2016 wurde ein weiteres Wachstum der Nachfrage angenommen, welcher nicht eingetroffen ist. Folglich sind die Kosten für Lebensmittel tiefer ausgefallen als budgetiert.

2180.4220 Steuern und Kostgelder (Ertrag: - CHF 53'448.15)

Das Angebot der Schulergänzenden Tagesbetreuung wurde seit dessen Einführen in den letzten Jahre immer öfters genutzt, so dass die Einnahmen und somit auch die Steuern und Kostgelder stetig gestiegen sind. Im Budget 2016 wurde ein weiteres Wachstum der Nachfrage angenommen, welcher nicht eingetroffen ist. Folglich sind die Steuern und Kostgelder tiefer ausgefallen als budgetiert.

3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE

3220.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Ertrag (Aufwand: + CHF 23'094.80)

Die Musikschule hatte im Jahr 2016 ihr 40-jähriges Jubiläum, für welches im Jahr 2017 ein Fest geplant ist, da die Mehrzweckhalle im Jahre 2016 renoviert wurde. Für das Jubiläum wurde ein Kompetenzkredit von CHF 18'000 als Defizitgarantie gesprochen. Ein Teil der Kosten sind bereits im 2016 angefallen und die Restkosten wurden abgegrenzt. Des Weiteren wurde ein Kompetenzkredit für die Unterstützung des Musikvereins Aesch in der Höhe von CHF 5'000 gesprochen.

3321.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aufwand: - CHF 38'172.50)

Der Unterhalt der Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung GGA) ist im Jahr 2016 tiefer ausgefallen als budgetiert. Daraus resultiert unter Anderem das bessere Ergebnis der Spezialfinanzierung.

3321.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen (Aufwand: + CHF 50'046.37)

Die Gemeinschaftsantennenanlage (Spezialfinanzierung) schliesst in der Rechnung 2016 mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 50 (Budget Aufwandüberschuss von TCHF 34) ab. Der Fonds der Spezialfinanzierung Gemeinschaftsantennenanlage weist nach Abschluss ein Vermögen von CHF 1'436'336.78 aus.

3321.4260 Rückerstattungen Dritter (Ertrag: + CHF 23'801.47)

Bei der Gemeinschaftsantennenanlage (Spezialfinanzierung) konnten höhere Rückerstattungen von Dritten sowie des Kabelnetzes vereinnahmt werden. Daraus resultiert unter Anderem das bessere Ergebnis der Spezialfinanzierung.

3321.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Ertrag: - CHF 33'600)

Die Gemeinschaftsantennenanlage (Spezialfinanzierung) schliesst in der Rechnung 2016 mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 50 (Budget Aufwandüberschuss von TCHF 34) ab. Der Fonds der Spezialfinanzierung Gemeinschaftsantennenanlage weist nach Abschluss ein Vermögen von CHF 1'436'336.78 aus.

3411.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Aufwand: + CHF 61'799.30)

Die Löhne für die Aufsicht, die Kasse sowie die Reinigung im Gartenbad liegen aufgrund des guten Sommers im Jahr 2015 rund TCHF 61 über Budget. Die Löhne der Festangestellten sind vergleichbar mit dem Budget.

3411.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen (Aufwand: + CHF 42'020.10)

Die Abschreibungen des Jahres 2016 wurden vor Vorliegen des Abschlusses 2015 berechnet und budgetiert. Dabei ist nicht aufgefallen, dass vom Softwareanbieter im Buchhaltungssystem eine falsche Basis hinterlegt wurde. Folglich wurden die Abschreibungen bei der Budgetierung tendenziell zu tief berechnet. Ab dem Budget 2017 sollte dieser Fehler behoben sein.

3411.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Ertrag: + CHF 27'942.80)

Aufgrund des guten Sommers konnten höhere Einnahmen generiert werden, welche die Mehrausgaben der Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals zum Teil kompensieren.

3419.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen (Aufwand: - CHF 34'580)

3419.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals (Ertrag: - CHF 33'500)

Die Abschreibungen 2016 wurden auf der Annahme budgetiert, dass Sanierung der Mehrzweckhalle bereits im Jahr 2016 die ersten Abschreibungen generiert. Dies war nicht der Fall, weshalb die Abschreibungen im Jahr 2016 tiefer ausgefallen sind als angenommen. Die ersten zusätzlichen Abschreibungen werden voraussichtlich erst im Jahr 2017 oder 2018 anfallen. Demgegenüber steht eine Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals (Fonds Sanierung Mehrzweckhalle), welcher die Mehrausgaben kompensieren wird.

3420.4260 Rückerstattungen Dritter (Ertrag: + CHF 28'325)

Im Jahr 2015 wurde die Pfadi 3-Tannen zum Bau einer Neuen Pfadihütte mittels einem Kompetenzkredits unterstützt. Die Pfadi hat nun mittels Sponsoring Anfragen einen grossen Teil zurückerstattet erhalten und der Gemeinde zurückbezahlt. Dies führt zu einem Mehrertrag als gemäss Budget angenommen.

4 GESUNDHEIT

4210.3635 Beiträge an private Unternehmungen (Aufwand: + CHF 38'304.15)

Seit dem Jahr 2016 müssen die Gemeinden den auf sie entfallenden Kostenanteil für die privaten Spitex Organisationen übernehmen. Dies war zum Zeitpunkt der Budgetierung jedoch noch nicht bekannt und wurde folglich auch nicht berücksichtigt, was nun zu Mehraufwand führt.

4210.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Aufwand: + CHF 65'832.50)

Die Kosten für die Spitex Reinach GmbH sind höher ausgefallen als im Budget angenommen. Die Ursachen sind eine höhere Nachfrage und der längere Verbleib im Alter in den eigenen vier Wänden.

4331.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Aufwand: - CHF 51'366.70)

Die Kosten für die Kinder- und Jugendzahnpflege sind im Jahr 2016 tiefer ausgefallen, als ursprünglich angenommen. Gleichzeitig wurden auch geringere Rückerstattungen des Kantons entrichtet (4331.4631)

4331.4631 Beiträge von Kantonen (Ertrag: - CHF 21'700)

Aufgrund der geringeren Kosten der Kinder –und Jugendzahnpflege sind auch die Rückerstattungen des Kantons geringer ausgefallen.

5 SOZIALE SICHERHEIT

5220.3631 Beiträge an Kanton (Aufwand: - CHF 793'000)

5320.3631 Beiträge an Kanton (Aufwand: + CHF 1'306'677)

Mit der Verfügung über den Finanzausgleich und den Gemeindebeitrag an die Ergänzungsleistungen vom 30.06.2015 wurde auf die am 08. Juli.2014 durch den Regierungsrat in die Vernehmlassung gegebene Vorlage hingewiesen. Diese wollte den pauschalen EL-Verteilschlüssel zwischen dem Kanton (68%) und den Gemeinden (32%) per 2015 aufheben. Die Gemeinden sollten stattdessen die EL im Bereich der Altersversorgung tragen und der Kanton die EL im Bereich der Invalidität. Im Budgetbrief 2015 des Statistischen Amtes vom 26. August 2014 wurde – unter dem Vorbehalt, dass die erwähnte Vorlage wie damals geplant umgesetzt werden kann – der EL-Anteil der Gemeinden auf CHF 73.8 Mio. oder CHF 263 pro Einwohner prognostiziert. Die Gemeinden haben sich in der Vernehmlassung ablehnend gegenüber der Vorlage geäußert. Daher hat der Regierungsrat die Vorlage nicht an den Landrat überwiesen und demzufolge blieb vorerst alles beim Alten, weshalb in der Budgetierung nach wie vor von Ergänzungsleistungen in der AHV und der IV ausgegangen wurde. Mit der Verfügung über den Finanzausgleich 2016 vom 28. Juni 2016 wurde festgesetzt, dass die Gemeinden die EL im Bereich der AHV und der Kanton diejenigen im Bereich der

IV übernehmen. Als Ausgleich erfolgen Kompensationsleistungen infolge Aufgabenverschiebung, welche in der Funktion 9 (9300.4631) verbucht werden. Dadurch werden die Mehraufwendungen wieder egalisiert.

5451.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Aufwand: - CHF 163'206.50)

Im März 2015 wurde vom Gemeinderat entschieden, die Kindertagesstätte einem Netzwerk anzuschliessen, das für Eltern und auch für die Mitarbeiterinnen klare Vorteile bietet. Die Trägerschaft der Tagesstätte Aescher Minis wurde ab dem 1. Juli 2015 an familia übergeben, die führende Organisation im Bereich der familienergänzenden Kinderbetreuung in der Region Basel. Die familia stellt der Gemeinde monatlich eine Rechnung für die subventionsberechtigten Personen. Zum Zeitpunkt der Budgetierung des Budget 2016 konnte noch nicht auf Erfahrungswerte zurückgegriffen werden, was zu einer Budgetabweichung führte.

5720.4260 Rückerstattungen Dritter (Ertrag: - CHF 135'704.83)

Im Jahr 2016 wurden weniger Rückerstattungen Dritter im Zusammenhang mit der Sozialhilfe vereinnahmt, was zu Mindereinnahmen führt.

5720.4611 Entschädigungen vom Kanton (Ertrag: + CHF 288'913.30)

Die Entschädigungen des Kantons für die Sozialhilfe sind einerseits erfreulicherweise höher ausgefallen als budgetiert, andererseits wurde in der Budgetierung zu wenig Entschädigungen erfasst. Als Gegenposition wurde in der Funktion 5730 (5730.3637) zu wenig Aufwand budgetiert.

5722.3637 Beiträge an private Haushalte (Aufwand: + CHF 21'287.20)

Die Beiträge an private Haushalte im Bereich der Sozialhilfe im Asylbereich sind höher ausgefallen als im Budget angenommen. Demgegenüber stehen jedoch höher ausgefallene Rückerstattungen Dritter in der Höhe von CHF 12'570.25 (5722.4260). Nach deren Verrechnung besteht lediglich noch eine Differenz von rund CHF 9'000.

5730.3637 Beiträge an private Haushalte (Aufwand: + CHF 193'581.60)

Die Beiträge an private Haushalte im Bereich des Asylwesens sind höher ausgefallen als im Budget angenommen. Demgegenüber stehen jedoch höher ausgefallene Rückerstattungen Dritter sowie höher ausgefallene Entschädigungen des Kantons in der Höhe von rund CHF 100'000. (5730.4260 + 5730.4611). Nach deren Verrechnung beträgt die Kostenüberschreitung noch rund CHF 90'000.

5790.4260 Rückerstattungen Dritter (Ertrag: + CHF 58'464.55)

Die Rückerstattung Dritter beinhaltet vor Allem Rückerstattungen von Erwerbsausfallentschädigungen bedingt durch unfall- oder krankheitsbedingte Ausfälle.

5790.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Ertrag: - CHF 82'974.85)

Die Entschädigungen der Gemeinden im Bereich des übrigen Sozialwesens sind aufgrund des Kostenverteilers tiefer ausgefallen als im Budget 2016 angenommen.

6 VERKEHR

6150.3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Aufwand: - CHF 28'362.73)

Die Betriebskosten sind geringer ausgefallen als geplant. Dies ist zum Teil auf den durch personelle Ausfälle unterbesetzten Werkhof zurückzuführen.

6150.3130 Dienstleistungen Dritter (Aufwand: - CHF 33'455.61)

In den Dienstleistungen Dritter sind unter anderem die Aufwendungen für die Strassenreinigung enthalten. Diese ist im Jahr 2016 geringer ausgefallen als budgetiert, was hauptsächlich zur Budgetabweichung geführt hat.

6150.3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Aufwand: - CHF 113'875.40)

Im Jahr 2016 konnten einerseits Projekte nicht abgeschlossen werden, da diese verzögert gestartet wurden und es wurde ausserordentlich wenig Unterhalt an den Strassen und den Verkehrswegen benötigt, weshalb das Budget unterschritten wurde.

6150.3160 Miete und Pacht Liegenschaft (Aufwand: + CHF 25'650)

Die Miete eines Parkplatzes wurde im Budget 2016 nicht berücksichtigt, weshalb eine Budgetabweichung von rund TCHF 26 entstanden ist. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Rechnung 2016 vergleichbar.

6150.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen (Aufwand: + CHF 61'673.20)

Die Abschreibungen des Jahres 2016 wurden vor Vorliegen des Abschlusses 2015 berechnet und budgetiert. Die Abschreibungen des Strassenbaus wurden dabei aufgrund der damals gemachten Prognose zu tief angesetzt, weshalb die Rechnung von dem Budget abweicht.

6150.3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (Aufwand: + CHF 45'399.01)

Es konnten Mehreinnahmen bei den Nachtparkinggebühren (6150.4240) realisiert werden. Folglich ist die Einlage in den Nachtparkingfonds aufgrund der höheren Abrechnung höher ausgefallen.

6150.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Ertrag: + CHF 40'892)

Es konnten Mehreinnahmen bei den Nachtparkinggebühren realisiert werden. Folglich ist die Einlage in den Nachtparkingfonds (6150.3511) aufgrund der höheren Abrechnung höher ausgefallen.

6150.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals (Ertrag: - CHF 71'816.25)

Die Unterhaltsarbeiten für die SBB-Brücke (6150.3141), welche eine Fondsentnahme mit sich bringen sind im Jahr 2016 tiefer ausgefallen, weshalb die Fondsentnahme im 2016 auch tiefer ausgefallen ist.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aufwand: - CHF 55'920.40)

Die geplanten und budgetierten Projekte betreffend dem Jahr 2016 konnten nicht vollständig realisiert werden, weshalb eine Budgetabweichung zu verzeichnen ist.

7101.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen (Aufwand: - CHF 51'399.40)

Die Vereinnahmten Anschlussbeiträge aus der Investitionsrechnung werden jeweils immer auf die älteste Anlage in der Anlagebuchhaltung als Direktabschreibung betrachtet. Folglich reduzieren sich die budgetierten Abschreibungen im laufenden Jahr.

7101.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Aufwand: - CHF 128'231.64)

Die Schlussabrechnung des Zweckverbands der regionalen Wasserversorgung Aesch, Dornach, Pfeffingen ist tiefer ausgefallen als budgetiert. Dies ist auf nicht realisierte Projekte zurückzuführen, welche voraussichtlich ab dem Jahr 2017 stattfinden werden.

7101.4210 Gebühren für Amtshandlungen (Ertrag: + CHF 34'388.25)

Es wurden mehr Rechnungen für Wasseranschlussbewilligungen in Rechnung gestellt als gemäss Budget angenommen.

7101.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Ertrag: - CHF 292'912.82)

Der Aufwandüberschuss ist rund TCHF 293 geringer ausgefallen als budgetiert. TCHF 213 werden dem Fonds Spezialfinanzierung Wasserversorgung belastet. Der Fonds (Konto 29001) weist nach dem Abschluss per 31.12.2015 ein Vermögen von CHF 3'350'908.08 aus.

7201.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen (Aufwand: - CHF 40'951.85)

Die Vereinnahmten Anschlussbeiträge aus der Investitionsrechnung werden jeweils immer auf die älteste Anlage in der Anlagebuchhaltung als Direktabschreibung betrachtet. Folglich reduzieren sich die budgetierten Abschreibungen im laufenden Jahr.

7201.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen (Aufwand: + CHF 138'386.87)

Die Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung) schliesst in der Rechnung 2016 mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 188 (Budget Ertragsüberschuss von TCHF 50) ab. Der Fonds der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung weist nach Abschluss ein Vermögen von CHF 7'257'769.13 aus.

7201.4210 Gebühren für Amtshandlungen (Ertrag: + CHF 37'168.55)

Es wurden mehr Rechnungen für Abwasseranschlussgebühren in Rechnung gestellt als gemäss Budget angenommen.

7301.3170 Reisekosten und Spesen (Aufwand: + CHF 90'584.20)

Die Abfallkasse schloss im Jahr 2015 mit einem ausserordentlich hohen Ertragsüberschuss ab. Dies war auf die einmalige Rückerstattung der IWB / KVA Basel aus den Reserven zugunsten der kommunalen Lieferanten von Siedlungsabfällen (Hauskehricht und Sperrgut) von insgesamt CHF 1.039 Mio. zurückzuführen. Der Fonds (Konto 29003) hat danach ein Vermögen von rund CHF 1.5 Mio. ausgewiesen. Um dieses Vermögen kontinuierlich wieder zu senken beschloss der Gemeinderat, die Abfallgebühren um rund einen Viertel zu senken sowie allen Haushalten in Aesch einen gratis Abfallbogen zuzustellen. Der Gratis Abfallbogen musste in der Erfolgsrechnung Erfolgswirksam verbucht werden, damit die Mehrwertsteuer korrekt erfasst werden konnte. Folglich entstand die Budgetabweichung.

7301.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen (Aufwand: - CHF 23'700)

Die Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) schliesst in der Rechnung 2016 mit einem Aufwandüberschuss von TCHF 63 (Budget Ertragsüberschuss von TCHF 24) ab. Der Fonds der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung weist nach Abschluss ein Vermögen von CHF 1'436'336.78 aus.

7301.4510 Entnahme aus Spezialfinanzierungen (Ertrag: + CHF 62'632.73)

Die Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) schliesst in der Rechnung 2016 mit einem Aufwandüberschuss von TCHF 63 (Budget Ertragsüberschuss von TCHF 24) ab. Der Fonds der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung weist nach Abschluss ein Vermögen von CHF 1'436'336.78 aus.

7900.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen (Aufwand: - CHF 22'789.18)

Die Planmässigen Abschreibungen wurden im Budget zu tief angesetzt. Nicht zu hoch, wenn eine Minusdifferenz resultiert?

- 7900.3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (Aufwand: + CHF 43'500)**
- 7900.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Aufwand: + CHF 40'054.80)**
- 7900.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals (Ertrag: + CHF 40'054.80)**
- 7900.4611 Entschädigungen vom Kanton (Ertrag: + CHF 43'500)**

Im Jahr 2016 wurde eine Streetworkanlage im Gebiet Löhrenacker erstellt. Die Gemeinde hat die Kosten zur Fertigstellung finanziert (7900.3636) und vom Kanton eine Rückerstattung (7900.4611) erhalten. Zum Ausgleichen der Transaktionen wurden Buchungen über den Fonds „Attraktives Aesch“ (Fondseinlage: 7900.3511 | Fondsentnahme: 7900.4511) vorgenommen.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

- 8720.4120 Konzessionen (Ertrag: + CHF 33'001.01)**

Die Konzessionen der IWB sind rund TCHF 33 höher ausgefallen als budgetiert und sind vergleichbar mit dem Vorjahr.

9 FINANZEN UND STEUERN

- 9100.4002 Quellensteuern natürliche Personen (Ertrag: - CHF 317'050.86)**

Die Quellensteuern sind rund TCHF 317 tiefer ausgefallen als budgetiert. Auch im Vorjahr sind diese bereits tiefer ausgefallen. Ab dem Budget 2017 wurde der Budgetbetrag reduziert.

- 9100.4010 Ertragssteuern juristische Personen (Ertrag: + CHF 344'288.60)**

Die Berechnung der Ertragssteuern der juristischen Personen gemäss HRM2 haben ergeben, dass diese rund TCHF 344 höher ausfallen werden wie gemäss Budget 2017 angenommen.

- 9101.3182 Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen (Aufwand: + CHF 144'000)**

Aufgrund des Debitorensaldo in der Bilanz per 31.12.2016 muss das Delkredere erhöht werden, was zu einer Anpassung in der Erfolgsrechnung führt.

- 9101.3183 Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen (Aufwand: + CHF 44'854.45)**

Die Steuerabschreibungen sind rund TCHF 45 höher ausgefallen als budgetiert.

- 9101.4000 Vorjahres-Einkommenssteuer natürliche Personen (Ertrag: + CHF 2'034'658.20)**

- 9101.4001 Vorjahres-Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertrag: + CHF 73'905.15)**

- 9101.4010 Vorjahres-Ertragssteuern juristische Personen (Ertrag: + CHF 251'130.55)**

Die Vorjahressteuern sind höher ausgefallen wie angenommen. Der höhere Steuerertrag ist erneut auf das neue Berechnungsmodell gemäss HRM2 und die damit entstandene Verschiebung der Steuereinnahmen vom aktuellen Jahr ins Vorjahr zurückzuführen. Ausserdem sind Einmaleffekte im Berichtsjahr eingetroffen, mit welchen im kommenden Jahr nicht zwingend gerechnet werden kann. Die Einmaleffekte betreffend einerseits Nach- und Strafsteuern, sowie erneut auffällig hohe Steuerinnahmen von nachträglich veranlagten Quellensteuerpflichtigen, welche unter den natürlichen Personen ausgewiesen werden. Auch die Steuereinnahmen der juristischen Personen sind gegenüber dem Budget etwas höher ausgefallen. Dies dank Neuansiedlungen im Gebiet Aesch Nord, in welchem noch immer mit einem leichten Wachstum gerechnet werden darf.

9101.4293 Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen natürliche Personen (Ertrag: + CHF 42'196)

Ende 2016 trat erstmals die Verjährung seit Einführung des neuen Bundesgesetzes über Schuldbetreibung und Konkurs (SchKG) im Jahr 1997 in Kraft. Um die Verjährung zu unterbrechen, wurden im Jahr 2016 ausserordentlich viele Anschreiben verschickt, was erfreulicherweise zu höheren Rückkäufen von Verlustscheinen führte.

9102.4403 Verzugszinsen Steuern (Ertrag: + CHF 75'293.05)

Die Verzugszinsen Steuern sind rund TCHF 75 höher ausgefallen als budgetiert, was bedeutet, dass die Steuerpflichtigen ihre Steuern tendenziell später Einzahlen als dies gemäss den aktuell geltenden Fristen vorgeschrieben wäre.

93 Finanz- und Lastenausgleich

	Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
Horizontaler Finanzausgleich (basierend auf Steuerkraft)	CHF - 739'065	CHF 300'000	CHF 1'284'570
Beiträge zur Äufnung des Ausgleichsfonds	CHF 0	CHF - 185'000	CHF - 205'400
Kompensationsleistungen Realschulbautenübernahme und KESB	CHF - 272'396	CHF - 278'000	CHF - 275'663
Sonderlastenabgeltung	CHF 0	CHF 0	CHF 163'425
Übergangsbeiträge revidiertes Finanzausgleichsgesetz (2016-2020)	CHF 439'989	CHF 440'000	CHF 0
Beitrag Lehrerbesoldung (HarmoS)	CHF 1'199'054	CHF 870'000	CHF 507'875
Kompensationsleistungen infolge EL-Entlastung	CHF 515'929	CHF 0	CHF 547'675
Total Finanz- und Lastenausgleich zu Gunsten der Gemeinde	CHF 1'143'511	CHF 1'147'000	CHF 2'022'482

9300.3622 Horizontaler Finanzausgleich (Aufwand: + CHF 739'065)

Erfreulicherweise hat sich die Steuersituation in Aesch stabilisiert. Höhere Steuereinnahmen führen jedoch auch dazu, dass wir im Finanzausgleich zu den Gebergemeinden gehören. Deshalb fand im Budget 2016 eine Budgetabweichung statt.

9300.3623 Finanzierung Ausgleichsfonds (Aufwand: - CHF 185'000)

Die Finanzierung des Ausgleichsfonds basierte auf einer Schätzung zum Zeitpunkt der Erstellung des Budgets. Mit der Finanzausgleichsverfügung wurden wir informiert, dass auf diese Position verzichtet wird.

9300.4622 Horizontaler Finanzausgleich (Ertrag: - CHF 300'011)

Aufgrund des Wechsels von einer Nehmer- zu einer Gebergemeinde ist im Ertrag betreffend dem Horizontalen Finanzausgleich eine Abweichung von rund TCHF 300 zu verzeichnen. Die Übergangsbeiträge betreffend dem revidierten Finanzausgleichsgesetz für die Jahre 2016-2020 sind wie budgetiert und erwartet eingetroffen.

9300.4631 Beiträge von Kantonen (Ertrag: + CHF 844'983)

In dieser Position sind die Beiträge für die Lehrerbesoldung (HarmoS) sowie die Kompensationsleistungen infolge der EL-Entlastung budgetiert. Im Vorjahr fiel die Lehrerbesoldung noch tiefer aus, weshalb das Budget zu tief angesetzt wurde. Der Beitrag des Kantons bemisst sich nach der Anzahl Schüler. Wie in der Funktion 2 (Bildung) bereits ersichtlich, sind die Lehrerlöhne aufgrund höherer Klassenzahlen höher ausgefallen. Folglich wurde ein höherer Beitrag entrichtet. Des Weiteren beinhaltet diese Position die Kompensationsleistungen des Kantons infolge EL-Entlastung (Mehraufwand in der Funktion 5 – Soziale Sicherheit). Im Budget war keine Kompensationsleistung budgetiert, da die Kompensationsleistung zum Budgetierungszeitpunkt noch nicht sicher war. Diese beträgt im Jahr 2016 rund CHF 516'000.

9610.3130 Dienstleistungen Dritter (Aufwand: + CHF 20'732.75)

Die Porti, Post- und Bankspesen sind höher ausgefallen als Budgetiert.

9610.3406 Verzinsung langfristiger Finanzverbindlichkeiten (Aufwand: - CHF 36'473.26)

Erfreulicherweise musste für die im Jahr 2016 durchgeführten Investitionsprojekte kein Fremdkapital aufgenommen werden, was dazu führte, dass die im Budget berücksichtigte Mehrbelastung durch Schuldzinsen nicht eintraf.

9610.3940 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwendungen (Aufwand: - CHF 36'473.26)

Die Verzinsung der Spezialfinanzierungen wurde aufgrund des tiefen Zinsniveaus reduziert, weshalb eine Budgetabweichung stattfand.

9630.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen (Aufwand: + CHF 21'628.80)

Die Unterhaltskosten für die Liegenschaften des Finanzvermögens sind höher ausgefallen als budgetiert.

9950.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Aufwand: - CHF 80'000)

Die Rückstellung für Ferien- und Überstunden musste aufgrund des Saldos per Ende 2016 reduziert werden.

9950.3052 Pensionskasse (Aufwand: + CHF 1'200'000)

Zur Deckung allfälliger zukünftiger auf die Gemeinde zukommender Kosten wurde die in den Büchern bereits vorhanden Rückstellung um CHF 1.2 Mio. erhöht. Der Saldo der Rückstellung beträgt per 31.12.2016 CHF 2'494'731.60.

9950.4290 Übrige Entgelte (Ertrag: - CHF 470'793.35)

Ein Teil der budgetierten Infrastrukturbeiträge von TCHF 650 werden erst im Jahr 2017 vereinnahmt werden, da sich diese um ein Jahr verschoben haben.

3 Auflistung der Finanzkennzahlen

Kennzahl	Rechnung 2016		Rechnung 2015	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
Selbstfinanzierungsgrad *	- Gesamt	58%		89%	NV	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	64%		67%	NV	
	- Spezialfinanzierung Wasser	-13%		-167%	NV	
	- Spezialfinanzierung Abwasser	277%		NV	NV	
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	Gut	0.0%		NV NV NV	<4%: Gut 4%-9%: Genügen >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil	5.1%	Tragbare Belastung	5.3%		NV NV NV	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	6%	Schlecht	12%		NV NV NV	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil	13%	Mittlere Investitionstätigkeit	19%		NV NV NV	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >40%: Sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoverschuldungsquotient	13%	Gut	7%		NV NV NV	<100%: Gut 100%-150%: Genügen >150%: Schlecht
Nettoschuld in Fr./Einwohner	355	Geringe Verschuldung	181		NV NV NV NV	<1'000 Franken: Geringe Verschuldung 1'001-2'500 Franken: Mittlere Verschuldung 2'501-5'000 Franken: Hohe Verschuldung >5'000 Franken: Sehr hohe Verschuldung
Bruttoverschuldungsanteil	65%	Gut	64%		NV NV NV NV NV	<50%: Sehr gut 50%-100%: Gut 100%-150%: Mittel 150%-200%: Schlecht >200%: Kritisch

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht errechnet werden

* Berechnung gemäss Handbuch HRM2

4 Rechnung 2016

4.1 Ergebnisübersicht Rechnung 2016

	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	44'535'159.67	44'592'360.81	41'868'643.00	41'609'680.00	45'259'199.18	45'891'495.72
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		887268.46		1'183'023.00		1'593'007.20
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	944'469.60		924'060.00		1'186'162.52	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss				258'963.00		406'844.68
Ertragsüberschuss	57'201.14					
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss					1'039'141.22	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss				258'963.00		
Ertragsüberschuss	57'201.14				632'296.54	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
INVESTITIONSRECHNUNG	5'324'678.65	908'800.10	9'703'100.00	1'793'000.00	7'471'435.56	1'288'211.04
Zunahme der Nettoinvestitionen		4'415'878.55		7'910'100.00		6'183'224.52
Abnahme der Nettoinvestitionen						
	<u>Aktiven</u>	<u>Passiven</u>			<u>Aktiven</u>	<u>Passiven</u>
BILANZ	59'086'161.27	59'086'161.27			58'468'613.35	58'468'613.35
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		6'794'715.28				6'737'514.14
PK-Bilanzfehlbetrag						

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	44'535'159.67	44'592'360.81	41'868'643.00	41'609'680.00	45'259'199.18	45'891'495.72
	Aufwandüberschuss				258'963.00		
	Ertragsüberschuss	57'201.14				632'296.54	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'308'384.54	1'554'802.15	6'158'350.00	1'486'700.00	6'158'617.85	1'513'687.17
	Nettoaufwand		4'753'582.39		4'671'650.00		4'644'930.68
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'317'738.20	803'259.38	1'335'293.00	546'700.00	1'283'395.90	675'475.98
	Nettoaufwand		514'478.82		788'593.00		607'919.92
2	BILDUNG	14'184'969.56	3'283'973.67	13'964'650.00	3'255'230.00	13'597'546.28	3'207'190.05
	Nettoaufwand		10'900'995.89		10'709'420.00		10'390'356.23
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'361'431.22	1'134'570.82	3'354'300.00	1'074'700.00	3'465'173.45	1'388'582.90
	Nettoaufwand		2'226'860.40		2'279'600.00		2'076'590.55
4	GESUNDHEIT	2'520'587.25	429'996.58	2'467'150.00	472'300.00	2'176'927.15	422'581.00
	Nettoaufwand		2'090'590.67		1'994'850.00		1'754'346.15
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'973'806.86	2'558'009.47	6'429'100.00	2'319'800.00	6'556'180.82	2'444'131.30
	Nettoaufwand		4'415'797.39		4'109'300.00		4'112'049.52
6	VERKEHR	2'306'458.12	556'467.96	2'417'300.00	565'700.00	2'358'339.75	523'277.26
	Nettoaufwand		1'749'990.16		1'851'600.00		1'835'062.49
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'393'223.23	3'605'799.86	4'462'500.00	3'718'450.00	6'341'467.25	4'761'652.80
	Nettoaufwand		787'423.37		744'050.00		1'579'814.45
8	VOLKSWIRTSCHAFT	154'405.00	261'317.26	139'500.00	225'400.00	118'898.55	263'189.99
	Nettoertrag	106912.26		85900		144291.44	
9	FINANZEN UND STEUERN	3'014'155.69	30'404'163.66	1'140'500.00	27'944'700.00	3'202'652.18	30'691'727.27
	Nettoertrag	27'390'007.97		26'804'200.00		27'489'075.09	

4.3 Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Erfolgsrechnung	44'535'159.67	44'592'360.81	41'868'643.00	41'609'680.00	45'259'199.18	45'891'495.72
	Aufwandüberschuss				258'963.00		
	Ertragsüberschuss	57'201.14				632'296.54	
3	Aufwand	44'535'159.67		41'868'643.00		45'259'199.18	
30	Personalaufwand	19'750'899.00		18'305'600.00		19'886'529.14	
300	Behörden und Kommissionen	419'449.85		438'200.00		392'238.25	
3000	Behörden und Kommissionen	419'449.85		438'200.00		392'238.25	
301	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'251'159.05		7'154'800.00		7'405'100.05	
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	7'251'159.05		7'154'800.00		7'405'100.05	
302	Löhne der Lehrkräfte	7'741'199.35		7'405'300.00		7'248'233.80	
3020	Löhne der Lehrkräfte	7'741'199.35		7'405'300.00		7'248'233.80	
304	Zulagen	170'643.50		200'750.00		167'076.40	
3040	Erziehungszulagen	170'643.50		200'750.00		167'076.40	
305	Arbeitgeberbeiträge	3'952'930.90		2'754'850.00		4'469'787.99	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	976'460.55		953'650.00		953'021.14	
3052	Pensionskassen	2'624'511.15		1'438'600.00		3'168'326.90	
3053	Unfallversicherungen	93'915.80		100'600.00		97'104.20	
3054	Familienausgleichskasse	205'264.45		201'700.00		200'092.05	
3055	Krankentaggeldversicherungen	52'778.95		60'300.00		51'243.70	
306	Arbeitgeberleistungen	36'085.75		117'000.00		35'284.65	
3062	Teuerungszulagen auf Renten	36'085.75		117'000.00		35'284.65	
309	Übriger Personalaufwand	179'430.60		234'700.00		168'808.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	101'422.95		131'700.00		85'933.90	
3091	Personalrekrutierung	7'082.85		11'600.00		16'309.60	
3099	Sonstiger Personalaufwand	70'924.80		91'400.00		66'564.50	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'836'721.49		7'986'040.00		7'364'299.34	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	646'034.38		771'950.00		687'845.27	
3100	Büromaterial	35'731.97		53'400.00		45'540.25	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	196'907.02		250'200.00		206'062.06	
3102	Drucksachen, Publikationen	129'510.60		156'350.00		136'335.40	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'418.74		10'100.00		5'305.92	
3104	Lehrmittel	171'571.31		155'900.00		161'158.29	
3105	Lebensmittel	97'211.04		135'000.00		123'536.25	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	10'683.70		11'000.00		9'907.10	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	289'424.79		329'520.00		311'157.50	
3110	Büromöbel und -geräte	35'097.30		45'300.00		21'395.15	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	168'784.20		181'100.00		151'716.95	
3112	Dienstkleider	23'860.65		27'500.00		24'130.82	
3113	Hardware	1'695.15		1'700.00		1'657.00	
3118	Immateriellen Anlagen	5'204.29		6'850.00		8'422.43	
3119	Übrige Anschaffungen	54'783.20		67'070.00		103'835.15	
312	Ver- und Entsorgung	762'471.15		805'700.00		780'066.05	
3120	Ver- und Entsorgung	762'471.15		805'700.00		780'066.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'718'890.70		2'837'620.00		2'620'593.29	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'655'069.54		1'757'020.00		1'642'375.26	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter			3'000.00		2'325.18	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	912'088.86		925'400.00		812'414.45	
3134	Sachversicherungsprämien	143'923.80		144'200.00		158'139.90	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	7'808.50		8'000.00		5'338.50	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'249'738.30		1'420'300.00		1'064'785.60	
3140	Unterhalt an Grundstücken	36'320.35		45'000.00		35'891.10	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	218'624.60		332'500.00		251'378.15	
3142	Unterhalt Wasserbau			4'000.00		529.20	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	557'859.85		680'500.00		540'557.15	
3144	Unterhalt Hochbauten	436'933.50		358'300.00		236'430.00	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	713'561.67		709'850.00		677'494.57	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'219.30		4'300.00		4'756.85	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	211'219.70		201'550.00		206'737.40	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	119'510.00		115'500.00		125'881.35	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	358'446.01		362'700.00		313'229.02	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'166.66		25'800.00		26'889.95	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	770'800.85		692'400.00		743'734.85	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	603'150.90		551'100.00		576'625.50	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	167'649.95		141'300.00		167'109.35	
317	Spesenentschädigungen	218'228.70		134'100.00		101'814.15	
3170	Reisekosten und Spesen	191'848.85		107'800.00		85'392.45	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'379.85		26'300.00		16'421.70	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	381'128.30		202'000.00		279'839.81	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	-24'000.00				80'000.00	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	144'000.00				80'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	244'854.45		200'000.00		115'173.11	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	16'273.85		2'000.00		4'666.70	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	86'442.65		82'600.00		96'968.25	
3190	Schadenersatzleistungen	1'329.40		1'500.00		4'916.70	
3199	Übriger Betriebsaufwand	85'113.25		81'100.00		92'051.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'259'781.43		2'279'200.00		2'377'058.24	
330	Abschreibungen Sachanlagen	2'259'781.43		2'279'200.00		2'377'058.24	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'259'781.43		2'279'200.00		2'377'058.24	
34	Finanzaufwand	394'041.64		393'400.00		403'701.10	
340	Zinsaufwand	298'929.94		330'600.00		316'164.30	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	448.60		1'000.00		482.10	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	56'621.60		50'000.00		67'218.90	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	241'126.74		277'600.00		247'536.30	
3409	Übrige Passivzinsen	733.00		2'000.00		927.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	95'111.70		62'800.00		87'536.80	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	46'628.80		25'000.00		51'079.80	
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	5'665.55		6'500.00		4'086.20	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	42'817.35		31'300.00		32'370.80	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	546'082.25		113'450.00		2'828'433.77	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	546'082.25		113'450.00		2'828'433.77	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	238'183.24		73'450.00		1'525'510.57	
3511	Einlagen in Fonds des EK	307'899.01		40'000.00		1'302'923.20	
36	Transferaufwand	12'600'383.86		11'620'853.00		11'000'255.59	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'067'657.51		3'216'013.00		2'806'582.07	
3611	Entschädigungen an Kanton	1'060'450.10		1'150'000.00		926'143.85	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	635'240.76		696'013.00		699'690.17	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'371'966.65		1'370'000.00		1'180'748.05	
362	Finanz- und Lastenausgleich	739'065.00		185'000.00		205'400.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	739'065.00					
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds			185'000.00		205'400.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'793'661.35		8'219'840.00		7'988'273.52	
3631	Beiträge an Kanton	2'681'386.00		2'173'500.00		2'071'587.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'617'034.34		1'789'040.00		1'710'609.20	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'302.00					
3635	Beiträge an private Unternehmungen	38'804.15		500.00		500.00	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'467'353.15		1'515'300.00		1'526'895.15	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'982'781.71		2'741'500.00		2'678'682.17	
38	Ausserordentlicher Aufwand					201'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					201'000.00	
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven					201'000.00	
39	Interne Verrechnung	1'147'250.00		1'170'100.00		1'197'922.00	
391	Dienstleistungen	951'907.00		952'000.00		962'907.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	951'907.00		952'000.00		962'907.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	143'818.00		146'000.00		144'718.00	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	143'818.00		146'000.00		144'718.00	
394	Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand	51'525.00		72'100.00		90'297.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	51'525.00		72'100.00		90'297.00	
4	Ertrag		44'592'360.81		41'609'680.00		45'891'495.72

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Fiskalertrag		27'228'991.09		24'950'000.00		25'962'459.81
400	Steuern natürliche Personen		22'791'986.34		21'000'000.00		21'975'918.66
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		20'299'247.30		18'337'000.00		19'240'175.40
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'909'789.90		1'763'000.00		1'997'647.20
4002	Quellensteuern natürliche Personen		582'949.14		900'000.00		738'096.06
401	Steuern juristische Personen		4'437'004.75		3'950'000.00		3'986'541.15
4010	Ertragsteuern juristische Personen		3'088'419.15		2'493'000.00		2'356'306.75
4011	Kapitalsteuern jur. Person		1'348'585.60		1'457'000.00		1'630'234.40
41	Regalien und Konzession		264'768.01		232'000.00		257'127.74
410	Regalien		1'083.00		3'000.00		3'054.00
4100	Regalien		1'083.00		3'000.00		3'054.00
412	Konzessionen		263'685.01		229'000.00		254'073.74
4120	Konzessionen		263'685.01		229'000.00		254'073.74
42	Entgelte		7'534'222.12		7'538'650.00		8'450'206.52
420	Ersatzabgaben		334'383.62		343'400.00		359'417.48
4200	Ersatzabgaben		334'383.62		343'400.00		359'417.48
421	Gebühren für Amtshandlungen		257'613.30		156'000.00		170'889.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen		257'613.30		156'000.00		170'889.30
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		193'492.85		262'450.00		363'847.40
4220	Taxen und Kostgelder		193'492.85		262'450.00		363'847.40
423	Schul- und Kursgelder		462'425.48		405'800.00		399'725.90
4231	Kursgelder		462'425.48		405'800.00		399'725.90
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		3'963'933.41		3'939'900.00		4'089'759.22
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'963'933.41		3'939'900.00		4'089'759.22
425	Erlös aus Verkäufen		124'800.23		110'700.00		128'321.31
4250	Verkäufe		124'800.23		110'700.00		128'321.31

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückererstattungen		1'677'677.40		1'477'400.00		1'678'230.57
4260	Rückerstattungen Dritter		1'677'677.40		1'477'400.00		1'678'230.57
427	Bussen		177'412.08		60'300.00		129'688.24
4270	Bussen		177'412.08		60'300.00		129'688.24
429	Übrige Entgelte		342'483.75		782'700.00		1'130'327.10
4290	Übrige Entgelte		280'287.75		762'700.00		1'102'416.90
4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.		62'196.00		20'000.00		27'910.20
44	Finanzertrag		1'338'511.24		1'317'460.00		1'589'863.62
440	Zinsertrag		348'473.49		280'000.00		335'086.02
4400	Zinsen flüssige Mittel		3'180.44		10'000.00		3'730.68
4403	Verzugszinsen Steuern		345'293.05		270'000.00		331'355.34
443	Liegenschaftenertrag FV		419'907.35		429'700.00		435'267.40
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		406'083.35		413'000.00		415'230.00
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		13'824.00		16'700.00		20'037.40
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						201'000.00
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						201'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		528'051.20		563'560.00		618'510.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		479'427.20		536'300.00		569'977.90
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		48'624.00		27'260.00		48'532.30
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		42'079.20		44'200.00		
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		42'079.20		44'200.00		
45	Entnahmen aus Fonds u.Spezialfinanzierungen		278'304.56		620'050.00		357'677.65
450	Entnahmen aus Fonds Fremdkapital		3'844.10		10'000.00		4'958.50
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		3'844.10		10'000.00		4'958.50
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		274'460.46		610'050.00		352'719.15
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		142'669.91		406'550.00		245'805.85
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		131'790.55		203'500.00		106'913.30
46	Transferertrag		6'800'313.79		5'781'420.00		6'836'097.16

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'778'504.24		2'272'700.00		2'408'953.80
4610	Entschädigungen vom Bund		5'000.00				
4611	Entschädigungen vom Kanton		2'270'922.59		1'850'000.00		1'993'636.50
4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		502'581.65		422'700.00		415'317.30
462	Finanz- und Lastenausgleich		439'989.00		740'000.00		1'447'995.00
4621	Sonderlastenabgeltungen						163'425.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		439'989.00		740'000.00		1'284'570.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'571'328.98		2'763'720.00		2'968'372.74
4630	Beiträge vom Bund		74'063.75				16'604.85
4631	Beiträge von Kantonen		1'899'410.34		1'038'100.00		1'291'089.27
4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'597'854.89		1'725'620.00		1'640'678.62
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen						20'000.00
469	Verschiedener Transferertrag		10'491.57		5'000.00		10'775.62
4699	Rückverteilungen		10'491.57		5'000.00		10'775.62
48	Ausserordentlicher Ertrag						1'240'141.22
484	Ausserordentliche Finanzerträge						1'039'141.22
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						1'039'141.22
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						201'000.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						201'000.00
49	Interne Verrechnungen		1'147'250.00		1'170'100.00		1'197'922.00
491	Dienstleistungen		951'907.00		952'000.00		962'907.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		951'907.00		952'000.00		962'907.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		143'818.00		146'000.00		144'718.00
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		143'818.00		146'000.00		144'718.00
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		51'525.00		72'100.00		90'297.00
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		51'525.00		72'100.00		90'297.00

5 Laufende Rechnung / Details

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	44'535'159.67	44'592'360.81	41'868'643.00	41'609'680.00	45'259'199.18	45'891'495.72
	Aufwandüberschuss				258'963.00		
	Ertragsüberschuss	57'201.14				632'296.54	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'308'384.54	1'554'802.15	6'158'350.00	1'486'700.00	6'158'617.85	1'513'687.17
	Nettoaufwand		4'753'582.39		4'671'650.00		4'644'930.68
01	Legislative und Exekutive	847'784.46	1'800.00	880'200.00		827'067.85	4'816.00
	Nettoaufwand		845'984.46		880'200.00		822'251.85
011	Legislative	146'458.01	1'800.00	177'500.00		160'412.75	2'850.00
	Nettoaufwand		144'658.01		177'500.00		157'562.75
0110	Legislative	146'458.01	1'800.00	177'500.00		160'412.75	2'850.00
0110.3000	Behörden und Kommissionen	52'032.70		64'000.00		52'341.60	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	568.15				587.35	
0110.3053	Unfallversicherungen	11.50				14.80	
0110.3054	Familienausgleichskasse	119.30				122.85	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	2.15				2.80	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	47'964.70		61'000.00		40'453.25	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	18'580.61		23'000.00		39'177.85	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	2'178.90		4'500.00		2'712.25	
0110.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
0110.4260	Rückerstattungen Dritter		1'800.00				2'850.00
012	Exekutive	701'326.45		702'700.00		666'655.10	1'966.00
	Nettoaufwand		701'326.45		702'700.00		664'689.10
0120	Exekutive	701'326.45		702'700.00		666'655.10	1'966.00
0120.3000	Behörden und Kommissionen	279'419.20		281'000.00		267'774.60	
0120.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	25'120.55		25'400.00		25'120.55	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	19'972.00		19'500.00		19'058.70	
0120.3052	Pensionskassen	31'808.70		32'200.00		30'793.65	
0120.3053	Unfallversicherungen	642.65		1'100.00		154.05	
0120.3054	Familienausgleichskasse	4'193.30		3'800.00		3'984.75	
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	93.85		100.00		90.70	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3062	Teuerungszulagen auf Renten	1'936.30		2'400.00		1'267.30	
0120.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00			
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	2'289.00		3'800.00		3'262.10	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	52'850.90		49'900.00		32'148.70	
0120.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	275'000.00		275'000.00		275'000.00	
0120.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
0120.4260	Rückerstattungen Dritter						1'966.00
02	Allgemeine Dienste	5'460'600.08	1'553'002.15	5'278'150.00	1'486'700.00	5'331'550.00	1'508'871.17
	Nettoaufwand		3'907'597.93		3'791'450.00		3'822'678.83
022	Allgemeine Dienste	5'071'563.53	1'444'623.75	4'926'600.00	1'377'500.00	4'947'648.35	1'401'753.22
	Nettoaufwand		3'626'939.78		3'549'100.00		3'545'895.13
0220	Allgemeine Dienste	5'071'563.53	1'444'623.75	4'926'600.00	1'377'500.00	4'947'648.35	1'401'753.22
0220.3000	Behörden und Kommissionen	14'772.90		15'500.00		5'142.50	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'839'982.10		2'719'600.00		2'802'781.00	
0220.3040	Erziehungszulagen	27'763.10		30'000.00		28'284.75	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	181'141.00		172'600.00		178'078.20	
0220.3052	Pensionskassen	286'598.95		294'100.00		276'523.35	
0220.3053	Unfallversicherungen	19'455.45		20'600.00		19'183.00	
0220.3054	Familienausgleichskasse	38'075.30		35'200.00		37'445.70	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	9'926.70		9'800.00		9'833.95	
0220.3062	Teuerungszulagen auf Renten	16'080.00		21'800.00		15'948.65	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	53'439.70		50'100.00		45'123.35	
0220.3091	Personalrekrutierung	1'703.80		11'000.00		714.40	
0220.3099	* Sonstiger Personalaufwand	70'234.90		90'400.00		65'822.90	
0220.3100	Büromaterial	26'392.92		40'500.00		34'634.15	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'023.90		7'500.00		8'209.75	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	69'114.85		76'000.00		74'120.40	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'182.54		6'000.00		4'035.07	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	10'650.55		10'000.00		9'398.20	
0220.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'887.50		6'000.00		2'326.80	
0220.3112	Dienstkleider	1'815.00		2'500.00		1'172.95	
0220.3119	Übrige Anschaffungen			1'000.00		2'954.25	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	74'546.00		87'200.00		80'658.00	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	224'239.95		230'300.00		208'968.46	
0220.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	193'626.65		130'800.00		152'330.15	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	14'777.35		14'300.00		15'358.40	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3144	* Unterhalt Hochbauten	136'626.00		101'700.00		77'618.90	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'156.05		3'600.00		2'849.50	
0220.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'954.30		10'500.00		8'393.00	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	93'573.60		93'500.00		91'062.15	
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	320'044.21		321'700.00		307'740.27	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	44'112.15		29'000.00		43'630.45	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	10'449.70		7'000.00		7'295.60	
0220.3180	* Wertberichtigungen auf Forderungen	-24'000.00				80'000.00	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	9'810.30		9'300.00		11'087.15	
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	276'406.11		267'500.00		238'923.00	
0220.4210	* Gebühren für Amtshandlungen		128'561.50		101'000.00		101'313.70
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'619.79		2'500.00		3'190.90
0220.4250	Verkäufe		2'481.70		1'000.00		3'556.00
0220.4260	* Rückerstattungen Dritter		62'871.26		25'800.00		47'405.67
0220.4290	Übrige Entgelte		41'396.00		52'000.00		38'080.00
0220.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		66'380.80		70'400.00		63'112.55
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		194'045.40		185'500.00		184'816.40
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		86'360.30		80'300.00		90'371.00
0220.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		64'000.00		64'000.00		64'000.00
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		689'907.00		690'000.00		700'907.00
0220.4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		105'000.00		105'000.00		105'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	389'036.55	108'378.40	351'550.00	109'200.00	383'901.65	107'117.95
	Nettoaufwand		280'658.15		242'350.00		276'783.70
0290	Verwaltungsliegenschaften	389'036.55	108'378.40	351'550.00	109'200.00	383'901.65	107'117.95
0290.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	66'237.30		58'300.00		59'817.30	
0290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'323.95		3'700.00		3'969.35	
0290.3052	Pensionskassen	4'822.20		4'900.00		4'177.80	
0290.3053	Unfallversicherungen	382.40		400.00		348.10	
0290.3054	Familienausgleichskasse	907.90		800.00		830.05	
0290.3055	Krankentaggeldversicherungen	234.55		200.00		210.50	
0290.3062	Teuerungszulagen auf Renten	293.55		500.00		261.20	
0290.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			600.00			
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'601.20		2'000.00		1'480.60	
0290.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'500.00		762.35	
0290.3112	Dienstkleider	758.00		1'000.00		719.20	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	45'481.85		44'000.00		43'950.05	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	952.15		1'200.00		961.20	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3134	Sachversicherungsprämien	7'294.80		5'300.00		7'599.25	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	20'707.00		10'400.00		12'213.20	
0290.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'214.55		5'250.00		4'379.75	
0290.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'775.15		500.00		421.75	
0290.3170	Reisekosten und Spesen			500.00			
0290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	229'050.00		210'500.00		241'800.00	
0290.4260	Rückerstattungen Dritter		10'822.65		1'200.00		12'581.95
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		96'955.75		107'900.00		94'336.00
0290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		600.00		100.00		200.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'317'738.20	803'259.38	1'335'293.00	546'700.00	1'283'395.90	675'475.98
	Nettoaufwand		514'478.82		788'593.00		607'919.92
11	Polizei	290'295.10	206'099.43	288'650.00	86'000.00	294'573.42	157'010.14
	Nettoaufwand		84'195.67		202'650.00		137'563.28
111	Polizei	290'295.10	206'099.43	288'650.00	86'000.00	294'573.42	157'010.14
	Nettoaufwand		84'195.67		202'650.00		137'563.28
1110	Polizei	290'295.10	206'099.43	288'650.00	86'000.00	294'573.42	157'010.14
1110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	206'647.10		195'000.00		204'008.25	
1110.3040	Erziehungszulagen	8'702.40		10'000.00		8'702.40	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'304.60		12'300.00		13'227.90	
1110.3052	Pensionskassen	16'105.20		17'000.00		15'703.20	
1110.3053	Unfallversicherungen	1'233.85		1'400.00		1'223.30	
1110.3054	Familienausgleichskasse	2'793.55		2'700.00		2'766.40	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	724.30		700.00		717.50	
1110.3062	Teuerungszulagen auf Renten	980.35		1'600.00		982.60	
1110.3100	Büromaterial	285.55		500.00		523.30	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'422.25		3'300.00		5'819.85	
1110.3112	Dienstkleider	2'281.80		1'500.00		3'911.92	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	21'315.00		29'300.00		24'815.90	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	4'053.15		4'850.00		4'905.95	
1110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'325.00		4'000.00		864.95	
1110.3190	Schadenersatzleistungen	1'000.00				1'000.00	
1110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	5'121.00		4'500.00		5'400.00	
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		825.00		1'000.00		840.00
1110.4260	Rückerstattungen Dritter		7'862.35		5'000.00		6'541.90
1110.4270	* Bussen		177'412.08		60'000.00		129'628.24

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	424'941.90	139'597.48	387'903.00	73'100.00	379'154.40	81'883.01
	Nettoaufwand		285'344.42		314'803.00		297'271.39
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	424'941.90	139'597.48	387'903.00	73'100.00	379'154.40	81'883.01
	Nettoaufwand		285'344.42		314'803.00		297'271.39
1400	Allgemeines Rechtswesen	102'303.15	22'017.48	110'800.00	17'600.00	100'145.30	17'641.01
1400.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	50'947.65		51'200.00		50'712.35	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'427.60		3'300.00		3'352.95	
1400.3052	Pensionskassen	6'125.70		6'600.00		6'051.00	
1400.3053	Unfallversicherungen	529.20		400.00		514.00	
1400.3054	Familienausgleichskasse	719.65		700.00		701.10	
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen	186.40		200.00		181.75	
1400.3062	Teuerungszulagen auf Renten	372.90		400.00		378.65	
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	11'969.05		20'000.00		10'228.50	
1400.3170	Reisekosten und Spesen	25.00				25.00	
1400.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
1400.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
1400.4120	Konzessionen		12'595.00		11'000.00		12'671.00
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		6'495.00		4'000.00		2'405.00
1400.4631	Beiträge von Kantonen		2'927.48		2'600.00		2'565.01
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	322'638.75	117'580.00	277'103.00	55'500.00	279'009.10	64'242.00
1401.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	45'206.00		53'000.00		45'298.00	
1401.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	277'432.75		224'103.00		233'711.10	
1401.4260	* Rückerstattungen Dritter		117'580.00		55'500.00		64'242.00
15	Feuerwehr	388'487.64	369'654.62	473'170.00	375'500.00	427'695.56	395'190.48
	Nettoaufwand		18'833.02		97'670.00		32'505.08
150	Feuerwehr	388'487.64	369'654.62	473'170.00	375'500.00	427'695.56	395'190.48
	Nettoaufwand		18'833.02		97'670.00		32'505.08
1500	Feuerwehr	388'487.64	369'654.62	473'170.00	375'500.00	427'695.56	395'190.48
1500.3409	Übrige Passivzinsen	733.00		2'000.00		927.00	
1500.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	12'982.30		13'000.00		13'805.00	
1500.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	374'772.34		458'170.00		412'963.56	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4200	Ersatzabgaben		331'383.62		340'000.00		356'957.48
1500.4631	Beiträge von Kantonen		38'271.00		35'500.00		38'233.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	214'013.56	87'907.85	185'570.00	12'100.00	181'972.52	41'392.35
	Nettoaufwand		126'105.71		173'470.00		140'580.17
161	Militär	71'404.38	75'063.75	39'770.00	2'100.00	56'792.32	27'433.85
	Nettoaufwand				37'670.00		29'358.47
	Nettoertrag	3'659.37					
1610	Militär	44'947.60	75'063.75	9'700.00	2'100.00	28'623.30	27'433.85
1610.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			600.00			
1610.3120 *	Ver- und Entsorgung	26'840.85		5'500.00		9'173.95	
1610.3130	Dienstleistungen Dritter	1'537.65		400.00		305.70	
1610.3134	Sachversicherungsprämien	212.55		200.00		200.95	
1610.3144	Unterhalt Hochbauten	11'262.70		2'000.00			
1610.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'093.85		1'000.00		18'942.70	
1610.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'000.00		2'100.00		10'829.00
1610.4630 *	Beiträge vom Bund		74'063.75				16'604.85
1611	Schiesswesen	26'456.78		30'070.00		28'169.02	
1611.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'448.00		2'000.00		2'600.00	
1611.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'008.78		28'070.00		25'569.02	
162	Bevölkerungsschutz	142'609.18	12'844.10	145'800.00	10'000.00	125'180.20	13'958.50
	Nettoaufwand		129'765.08		135'800.00		111'221.70
1620	Zivilschutz	142'609.18	12'844.10	145'800.00	10'000.00	125'180.20	13'958.50
1620.3120	Ver- und Entsorgung	10'427.60		9'900.00		10'993.35	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	1'459.50		1'100.00		1'495.20	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	1'080.00					
1620.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	129'642.08		134'800.00		112'691.65	
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		3'844.10		10'000.00		4'958.50
1620.4631	Beiträge von Kantonen		9'000.00				9'000.00
2	BILDUNG	14'184'969.56	3'283'973.67	13'964'650.00	3'255'230.00	13'597'546.28	3'207'190.05
	Nettoaufwand		10'900'995.89		10'709'420.00		10'390'356.23
21	Obligatorische Schule	14'127'284.41	3'273'808.52	13'909'650.00	3'247'750.00	13'538'640.98	3'195'804.75

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		10'853'475.89		10'661'900.00		10'342'836.23
211	Kindergarten	1'821'215.05	19'898.05	1'957'050.00		1'901'910.80	8'860.05
	Nettoaufwand		1'801'317.00		1'957'050.00		1'893'050.75
2110	Kindergarten	1'821'215.05	19'898.05	1'957'050.00		1'901'910.80	8'860.05
2110.3020	Löhne der Lehrkräfte	1'495'769.75		1'613'200.00		1'562'891.95	
2110.3040	Erziehungszulagen	6'617.55		14'000.00		9'248.25	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	93'580.75		104'100.00		100'211.20	
2110.3052	Pensionskassen	149'920.15		133'400.00		149'783.65	
2110.3053	Unfallversicherungen	4'316.45		3'200.00		4'612.55	
2110.3054	Familienausgleichskasse	19'786.75		21'800.00		20'959.50	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	5'249.20		8'000.00		5'502.50	
2110.3062	Teuerungszulagen auf Renten			12'000.00			
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					650.00	
2110.3104	Lehrmittel	26'338.80		29'850.00		35'840.75	
2110.3119	Übrige Anschaffungen	8'774.95		9'000.00		2'765.15	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	2'814.00		3'200.00		3'256.80	
2110.3134	Sachversicherungsprämien	612.65		600.00		579.25	
2110.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'001.95		2'700.00		5'311.55	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'432.10		2'000.00		297.70	
2110.4260	Rückerstattungen Dritter		19'723.05				8'860.05
2110.4611	Entschädigungen vom Kanton		175.00				
212	Primarschule	6'609'460.30	249'023.64	5'961'790.00	55'000.00	5'967'770.71	114'345.25
	Nettoaufwand		6'360'436.66		5'906'790.00		5'853'425.46
2120	Primarschule	6'609'460.30	249'023.64	5'961'790.00	55'000.00	5'967'770.71	114'345.25
2120.3000	Behörden und Kommissionen	22'978.10		18'800.00		18'007.00	
2120.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	112'998.00		72'400.00		104'498.40	
2120.3020	* Löhne der Lehrkräfte	5'088'700.50		4'572'100.00		4'549'803.00	
2120.3040	* Erziehungszulagen	55'424.75		33'700.00		39'469.25	
2120.3050	* AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	333'250.25		301'800.00		300'557.34	
2120.3052	Pensionskassen	509'028.55		483'800.00		474'115.60	
2120.3053	Unfallversicherungen	15'386.95		9'800.00		13'943.60	
2120.3054	Familienausgleichskasse	70'019.25		63'100.00		63'413.00	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	18'231.45		21'500.00		16'298.80	
2120.3062	* Teuerungszulagen auf Renten	596.20		37'300.00		487.70	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'795.35		29'400.00		11'080.25	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3091	Personalrekrutierung	508.00		500.00		372.00	
2120.3100	Büromaterial	3'450.50		4'500.00		5'651.60	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	387.30		1'500.00		417.80	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	1'799.05		5'000.00		3'544.05	
2120.3104	* Lehrmittel	142'625.51		121'000.00		121'924.64	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	5'204.29		6'850.00		8'422.43	
2120.3119	Übrige Anschaffungen	33'835.65		29'340.00		82'051.55	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	5'950.30		9'000.00		6'402.60	
2120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'430.85		7'500.00		2'819.95	
2120.3134	Sachversicherungsprämien	4'980.80		4'900.00		5'061.45	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'063.25		700.00		1'907.35	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'244.80		6'000.00		11'102.40	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	33'651.05		36'000.00		4'482.00	
2120.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'323.10		6'000.00		11'170.15	
2120.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'520.95		19'700.00		28'530.50	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	9'334.70		16'800.00		19'977.50	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	23'947.75		24'300.00		16'124.00	
2120.3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
2120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	14'130.10		13'500.00		11'624.80	
2120.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	20'463.00				29'710.00	
2120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'200.00		5'000.00		3'800.00	
2120.4260	Rückerstattungen Dritter		17'415.50				19'327.30
2120.4611	Entschädigungen vom Kanton		14'911.94		10'000.00		18'608.85
2120.4612	* Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		216'696.20		45'000.00		76'409.10
214	Musikschulen	2'833'531.97	1'832'673.53	3'006'140.00	1'928'140.00	2'881'563.47	1'808'643.45
	Nettoaufwand		1'000'858.44		1'078'000.00		1'072'920.02
2140	Musikschule	1'000'858.44		1'078'000.00		1'072'920.02	
2140.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'000'858.44		1'078'000.00		1'072'920.02	
2141	Kreisschule Musikschule (Kopfgemeinde)	1'832'673.53	1'832'673.53	1'928'140.00	1'928'140.00	1'808'643.45	1'808'643.45
2141.3000	Behörden und Kommissionen	4'861.35		5'000.00		3'598.40	
2141.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	90'124.10		80'000.00		85'554.95	
2141.3020	Löhne der Lehrkräfte	1'156'729.10		1'220'000.00		1'135'538.85	
2141.3040	Erziehungszulagen	18'162.30		19'050.00		17'661.20	
2141.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	79'863.50		81'250.00		78'742.50	
2141.3052	Pensionskassen	148'792.75		156'000.00		141'894.45	
2141.3053	Unfallversicherungen	3'906.70		3'200.00		3'853.90	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2141.3054	Familienausgleichskasse	16'784.55		17'600.00		16'485.10	
2141.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'755.80		5'300.00		4'700.25	
2141.3062	Teuerungszulagen auf Renten	620.10		9'700.00		318.35	
2141.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'824.00		5'600.00		2'615.00	
2141.3091	Personalrekrutierung			100.00			
2141.3100	Büromaterial	1'568.40		3'800.00		1'629.90	
2141.3102	Drucksachen, Publikationen	160.00		500.00		160.00	
2141.3104	Lehrmittel	2'211.95		2'650.00		2'681.50	
2141.3110	Büromöbel und -geräte	445.40		1'100.00		9'764.80	
2141.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'372.60		1'400.00			
2141.3113	Hardware	1'695.15		1'700.00		1'657.00	
2141.3119	Übrige Anschaffungen	10'024.95		10'930.00		9'018.70	
2141.3130	Dienstleistungen Dritter	14'419.38		16'400.00		16'271.90	
2141.3134	Sachversicherungsprämien	1'881.35		2'000.00		2'089.30	
2141.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'691.60		16'000.00		23'716.80	
2141.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'750.75		5'000.00		1'006.75	
2141.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'964.80		10'800.00		10'492.25	
2141.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	178'212.10		181'700.00		181'831.65	
2141.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'528.00		6'000.00		5'508.20	
2141.3170	Reisekosten und Spesen	4'778.50		5'500.00		3'739.20	
2141.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	46'544.35		52'860.00		41'112.55	
2141.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2141.4231	* Kursgelder		457'465.48		402'800.00		393'320.90
2141.4260	Rückerstattungen Dritter		478.25				
2141.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände				15'900.00		
2141.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'373'873.44		1'509'440.00		1'414'368.02
2141.4699	Rückverteilungen		856.36				954.53
217	Schulliegenschaften	2'113'275.35	840'438.80	2'093'250.00	891'660.00	2'067'620.90	900'370.50
	Nettoaufwand		1'272'836.55		1'201'590.00		1'167'250.40
2170	Schützenmatt Liegenschaft	951'516.10	306'271.40	982'300.00	327'660.00	911'548.10	330'391.85
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	253'877.45		256'200.00		250'345.70	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'294.70		16'300.00		16'230.20	
2170.3052	Pensionskassen	15'968.40		16'100.00		14'011.95	
2170.3053	Unfallversicherungen	1'982.40		2'100.00		2'026.85	
2170.3054	Familienausgleichskasse	3'421.00		3'600.00		3'394.25	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	887.80		1'000.00		881.70	
2170.3062	Teuerungszulagen auf Renten	756.95		2'000.00		760.50	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			600.00			
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'034.45		10'500.00		9'438.35	
2170.3110	Büromöbel und -geräte			2'000.00			
2170.3112	Dienstkleider	69.05		1'000.00		149.30	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	231'577.70		254'000.00		252'410.00	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	14'543.30		12'700.00		9'686.00	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	18'121.45		16'000.00		18'608.55	
2170.3144	* Unterhalt Hochbauten	73'369.00		46'000.00		32'569.30	
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'365.05		6'500.00		9'721.25	
2170.3160	* Miete und Pacht Liegenschaften	24'186.65					
2170.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	23'968.25		24'000.00		22'806.05	
2170.3170	Reisekosten und Spesen	159.60		200.00		108.15	
2170.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	238'932.90		294'500.00		251'400.00	
2170.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
2170.4260	Rückerstattungen Dritter		5'843.40		1'600.00		3'216.35
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		265'765.00		292'700.00		293'025.50
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'663.00		360.00		1'150.00
2170.4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		33'000.00		33'000.00		33'000.00
2171	Neumatt Liegenschaft	417'367.70	3'150.30	394'300.00	3'000.00	403'372.70	9'443.00
2171.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	171'603.40		165'300.00		164'053.50	
2171.3040	Erziehungszulagen	3'226.20		3'800.00		3'226.20	
2171.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	11'010.25		10'700.00		10'641.50	
2171.3052	Pensionskassen	13'569.00		13'300.00		11'815.20	
2171.3053	Unfallversicherungen	1'000.50		1'200.00		967.50	
2171.3054	Familienausgleichskasse	2'311.60		2'400.00		2'225.00	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen	595.50		600.00		574.80	
2171.3062	Teuerungszulagen auf Renten	754.55		1'400.00		707.10	
2171.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	80.00		600.00			
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'683.20		6'000.00		5'041.75	
2171.3110	Büromöbel und -geräte			2'000.00		1'913.15	
2171.3112	Dienstkleider			500.00			
2171.3120	Ver- und Entsorgung	58'259.60		62'000.00		60'237.10	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	3'986.85		4'700.00		1'850.10	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	5'128.00		3'900.00		5'718.25	
2171.3144	Unterhalt Hochbauten	11'994.20		12'900.00		16'106.25	
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'656.50		1'500.00		2'460.60	
2171.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	264.85		400.00		334.70	
2171.3170	Reisekosten und Spesen			100.00			

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	106'243.50		84'000.00		98'500.00	
2171.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
2171.4260	Rückerstattungen Dritter		1'650.30				6'443.00
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00		3'000.00		3'000.00
2172	Sekundarschule Liegenschaft	314'734.00	529'959.50	304'050.00	561'000.00	324'092.95	560'502.10
2172.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	200'661.40		181'300.00		193'476.55	
2172.3040	Erziehungszulagen	1'518.00		2'000.00		1'518.00	
2172.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'517.70		11'600.00		12'331.05	
2172.3052	Pensionskassen	10'079.40		11'400.00		10'231.95	
2172.3053	Unfallversicherungen	1'001.70		1'300.00		1'036.35	
2172.3054	Familienausgleichskasse	2'628.25		2'600.00		2'578.60	
2172.3055	Krankentaggeldversicherungen	656.90		700.00		654.30	
2172.3062	Teuerungszulagen auf Renten	463.85		1'400.00		488.35	
2172.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			600.00			
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'538.60		17'200.00		18'781.30	
2172.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'317.10		4'800.00		10'372.05	
2172.3112	Dienstkleider			1'000.00		822.85	
2172.3120	Ver- und Entsorgung	7'259.00		6'500.00		6'683.75	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	20'163.35		21'500.00		22'318.05	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	2'756.10		3'400.00		4'107.60	
2172.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	22.45		2'000.00		1'618.00	
2172.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	31'786.15		33'950.00		36'170.00	
2172.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	526.65		500.00		424.45	
2172.3170	Reisekosten und Spesen	837.40		300.00		479.75	
2172.4260	Rückerstattungen Dritter		6'392.55				2'163.05
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'320.00		32'800.00		28'819.05
2172.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		630.00		200.00		720.00
2172.4611	Entschädigungen vom Kanton		506'616.95		528'000.00		528'800.00
2176	Kindergärten Liegenschaft	429'657.55	1'057.60	412'600.00		428'607.15	33.55
2176.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	73'223.25		72'300.00		71'365.05	
2176.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'656.50		4'600.00		4'608.00	
2176.3052	Pensionskassen	1'453.90		2'400.00		2'331.50	
2176.3053	Unfallversicherungen	342.40		500.00		367.85	
2176.3054	Familienausgleichskasse	977.80		1'000.00		963.45	
2176.3055	Krankentaggeldversicherungen	252.55		300.00		248.80	
2176.3062	Teuerungszulagen auf Renten	51.15		600.00		110.90	
2176.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'141.20		2'500.00		1'536.50	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2176.3120	Ver- und Entsorgung	9'721.85		18'500.00		12'486.20	
2176.3134	Sachversicherungsprämien	2'687.70		2'400.00		2'980.70	
2176.3144	Unterhalt Hochbauten	15'933.00		11'500.00		7'485.30	
2176.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	643.70		1'500.00		2'887.85	
2176.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	80'049.95		75'700.00		72'071.95	
2176.3170	Reisekosten und Spesen	159.60		300.00		108.15	
2176.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	204'363.00		185'500.00		216'054.95	
2176.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
2176.4260	Rückerstattungen Dritter		1'057.60				33.55
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	569'871.59	247'608.55	695'670.00	302'950.00	557'675.10	237'374.90
	Nettoaufwand		322'263.04		392'720.00		320'300.20
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	498'845.39	176'582.35	621'720.00	229'000.00	488'311.50	168'011.30
2180.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	324'662.20		389'900.00		336'843.85	
2180.3040	Erziehungszulagen	1'720.00		3'000.00		1'349.70	
2180.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	20'709.05		25'100.00		20'519.15	
2180.3052	Pensionskassen	11'162.85		16'400.00		10'530.65	
2180.3053	Unfallversicherungen	1'845.95		2'700.00		1'797.65	
2180.3054	Familienausgleichskasse	4'347.85		5'500.00		4'290.75	
2180.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'127.50		1'400.00		1'099.10	
2180.3062	Teuerungszulagen auf Renten	298.95		3'100.00		384.45	
2180.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	682.50		6'000.00		2'600.00	
2180.3091	Personalrekrutierung	80.00					
2180.3100	Büromaterial					500.00	
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	83.15		400.00		15.90	
2180.3105	* Lebensmittel	77'066.19		110'000.00		72'982.15	
2180.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	5'134.20		7'000.00		4'790.80	
2180.3110	Büromöbel und -geräte	21'204.45		25'200.00			
2180.3120	Ver- und Entsorgung					158.90	
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	13'391.80		11'020.00		14'278.70	
2180.3134	Sachversicherungsprämien	3'174.10		3'300.00		4'502.65	
2180.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'135.40		700.00		369.40	
2180.3170	Reisekosten und Spesen	19.25				154.70	
2180.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					143.00	
2180.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
2180.4220	* Steuern und Kostgelder		175'551.85		229'000.00		147'448.10
2180.4260	Rückerstattungen Dritter		1'030.50				20'563.20

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2181	Mittagstisch Sekundarschule	71'026.20	71'026.20	73'950.00	73'950.00	69'363.60	69'363.60
2181.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	35'705.25		30'500.00		29'509.25	
2181.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'471.20		1'900.00		1'893.00	
2181.3052	Pensionskassen	1'756.20		1'800.00		1'451.70	
2181.3053	Unfallversicherungen	219.10		200.00		174.90	
2181.3054	Familienausgleichskasse	518.75		400.00		395.80	
2181.3055	Krankentaggeldversicherungen	134.35		100.00		102.25	
2181.3062	Teuerungszulagen auf Renten			200.00			
2181.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	92.50					
2181.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00			
2181.3105	Lebensmittel	20'144.85		25'000.00		24'973.65	
2181.3120	Ver- und Entsorgung					158.90	
2181.3130	Dienstleistungen Dritter	899.40		500.00		638.50	
2181.3134	Sachversicherungsprämien	349.10		350.00		394.45	
2181.3170	Reisekosten und Spesen	10.50				46.20	
2181.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	5'907.00		6'000.00		5'907.00	
2181.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	2'818.00		5'000.00		3'718.00	
2181.4220	Steuern und Kostgelder		17'941.00		33'450.00		21'616.00
2181.4260	Rückerstattungen Dritter		170.50				
2181.4611	Entschädigungen vom Kanton		52'914.70		40'500.00		47'747.60
219	Übrige Obligatorische Schule Nettoaufwand	179'930.15	84'165.95	195'750.00	70'000.00	162'100.00	126'210.60
			95'764.20		125'750.00		35'889.40
2190	Schulleitung und Schulrat	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2192	Volksschule, sonstiges	177'930.15	84'165.95	193'750.00	70'000.00	160'100.00	126'210.60
2192.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	131'910.05		145'600.00		126'996.50	
2192.3040	Erziehungszulagen	5'254.25		8'500.00		5'222.00	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	8'481.75		9'800.00		8'133.85	
2192.3052	Pensionskassen	10'519.10		13'400.00		9'600.60	
2192.3053	Unfallversicherungen	751.00		1'100.00		727.10	
2192.3054	Familienausgleichskasse	1'780.90		2'200.00		1'700.45	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	461.35		600.00		406.55	
2192.3062	Teuerungszulagen auf Renten	640.35		1'200.00		600.75	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'100.00		1'500.00		1'118.60	
2192.3091	Personalrekrutierung	199.80				474.60	
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	125.40		1'250.00		118.80	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3104	Lehrmittel	395.05		2'400.00		711.40	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	1'403.75		1'500.00		1'368.30	
2192.3134	Sachversicherungsprämien	1'289.65		3'000.00		1'697.60	
2192.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	815.75		900.00		722.90	
2192.3170	Reisekosten und Spesen	4'500.00		800.00		500.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'302.00					
2192.4260	Rückerstattungen Dritter		1'079.60				1'091.30
2192.4631	Beiträge von Kantonen		83'086.35		70'000.00		125'119.30
29	Übriges Bildungswesen	57'685.15	10'165.15	55'000.00	7'480.00	58'905.30	11'385.30
	Nettoaufwand		47'520.00		47'520.00		47'520.00
299	Übrige Bildung	57'685.15	10'165.15	55'000.00	7'480.00	58'905.30	11'385.30
	Nettoaufwand		47'520.00		47'520.00		47'520.00
2990	Übrige Bildung	57'685.15	10'165.15	55'000.00	7'480.00	58'905.30	11'385.30
2990.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	57'685.15		55'000.00		58'905.30	
2990.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		10'165.15		7'480.00		11'385.30
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'361'431.22	1'134'570.82	3'354'300.00	1'074'700.00	3'465'173.45	1'388'582.90
	Nettoaufwand		2'226'860.40		2'279'600.00		2'076'590.55
32	Kultur allgemein	371'679.70	43'876.95	350'250.00	35'600.00	345'564.40	43'305.55
	Nettoaufwand		327'802.75		314'650.00		302'258.85
321	Bibliotheken	181'490.65	21'000.00	169'600.00	20'000.00	169'587.15	21'000.00
	Nettoaufwand		160'490.65		149'600.00		148'587.15
3210	Bibliotheken	181'490.65	21'000.00	169'600.00	20'000.00	169'587.15	21'000.00
3210.3134	Sachversicherungsprämien	1'250.35		1'200.00		1'182.15	
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	40'240.30		28'400.00		28'405.00	
3210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
3210.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		21'000.00		20'000.00		21'000.00
322	Konzert und Theater	40'544.80	5'000.00	17'450.00		17'645.00	
	Nettoaufwand		35'544.80		17'450.00		17'645.00
3220	Konzert und Theater	40'544.80	5'000.00	17'450.00		17'645.00	
3220.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	40'544.80		17'450.00		17'645.00	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220.4260	Rückerstattungen Dritter		5'000.00				
329	Kultur, sonstiges Nettoaufwand	149'644.25	17'876.95	163'200.00	15'600.00	158'332.25	22'305.55
			131'767.30		147'600.00		136'026.70
3290	Kultur, sonstiges	149'644.25	17'876.95	163'200.00	15'600.00	158'332.25	22'305.55
3290.3000	Behörden und Kommissionen	5'501.45		6'000.00		4'908.65	
3290.3119	Übrige Anschaffungen	105.00		3'000.00		3'166.00	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	200.00		300.00		200.00	
3290.3134	Sachversicherungsprämien	75.00		100.00		70.95	
3290.3144	Unterhalt Hochbauten			5'000.00			
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'648.80		4'000.00		1'102.05	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	64'951.45		69'800.00		71'126.55	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	75'162.55		75'000.00		77'758.05	
3290.4250	Verkäufe		3'882.10		100.00		7'288.30
3290.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		13'994.85		15'500.00		15'017.25
33	Medien	584'360.42	584'360.42	577'700.00	577'700.00	694'517.70	694'517.70
332	Massenmedien	584'360.42	584'360.42	577'700.00	577'700.00	694'517.70	694'517.70
3321	Antennen- u.Kabelanlagen	584'360.42	584'360.42	577'700.00	577'700.00	694'517.70	694'517.70
3321.3100	Büromaterial			500.00			
3321.3120	Ver- und Entsorgung	22'220.55		24'000.00		22'312.35	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	258'694.71		270'000.00		274'047.65	
3321.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	9'845.45		10'000.00		4'827.40	
3321.3134	Sachversicherungsprämien	4'447.85		3'500.00		3'664.60	
3321.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	41'827.50		80'000.00		113'698.80	
3321.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	22'275.34		21'500.00		19'532.95	
3321.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	77'002.65		70'200.00		74'853.39	
3321.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	50'046.37				83'580.56	
3321.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
3321.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		487'175.95		471'000.00		486'320.45
3321.4260	* Rückerstattungen Dritter		94'801.47		71'000.00		202'898.25
3321.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				33'600.00		
3321.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'383.00		2'100.00		5'299.00
34	Sport und Freizeit	2'405'391.10	506'333.45	2'426'350.00	461'400.00	2'425'091.35	650'759.65

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			1'899'057.65		1'964'950.00		1'774'331.70
341	Sport	1'818'353.85	323'813.05	1'757'550.00	299'500.00	1'653'853.30	409'492.15
Nettoaufwand			1'494'540.80		1'458'050.00		1'244'361.15
3410	Übriger Sport	21'685.05	6'022.85	23'000.00	4'000.00	26'666.70	7'648.10
3410.3000	Behörden und Kommissionen	259.50		700.00		363.30	
3410.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	12'300.00		12'000.00		18'230.00	
3410.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten			700.00		208.40	
3410.3053	Unfallversicherungen	7.50				10.85	
3410.3054	Familienausgleichskasse			200.00		43.60	
3410.3119	Übrige Anschaffungen			800.00		725.65	
3410.3134	Sachversicherungsprämien	120.25				243.70	
3410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	112.40		500.00		56.20	
3410.3170	Reisekosten und Spesen	685.40				542.00	
3410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen					43.00	
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	8'200.00		8'100.00		6'200.00	
3410.4231	Kursgelder		4'960.00		3'000.00		6'405.00
3410.4260	Rückerstattungen Dritter		83.65				
3410.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		979.20		1'000.00		1'243.10
3411	Gartenbad	788'399.50	262'987.25	678'200.00	231'000.00	784'552.75	329'174.10
3411.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	299'099.30		237'300.00		291'637.65	
3411.3040	Erziehungszulagen	3'341.40		4'000.00		3'341.40	
3411.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	19'277.70		15'300.00		18'473.05	
3411.3052	Pensionskassen	14'129.20		16'300.00		12'590.80	
3411.3053	Unfallversicherungen	1'942.40		1'900.00		1'588.15	
3411.3054	Familienausgleichskasse	4'047.20		3'300.00		3'862.40	
3411.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'049.05		900.00		973.25	
3411.3062	Teuerungszulagen auf Renten	678.60		1'500.00		510.10	
3411.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'232.00		5'000.00		3'360.00	
3411.3091	Personalrekrutierung					21.00	
3411.3100	Büromaterial	3'236.60		2'000.00		1'917.95	
3411.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'576.15		43'000.00		39'543.05	
3411.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	5'549.50		4'000.00		3'364.75	
3411.3110	Büromöbel und -geräte	2'796.90		5'000.00			
3411.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'225.80		20'500.00		20'993.45	
3411.3112	Dienstkleider	5'166.55		4'000.00		7'277.20	
3411.3120	Ver- und Entsorgung	76'465.45		69'000.00		65'845.75	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3130	Dienstleistungen Dritter	14'474.35		15'100.00		18'140.05	
3411.3134	Sachversicherungsprämien	6'711.40		7'400.00		7'621.90	
3411.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	82'364.85		84'000.00		68'626.30	
3411.3144	Unterhalt Hochbauten	20'021.75		26'000.00		48'643.85	
3411.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	27'586.65		29'000.00		32'951.25	
3411.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	816.25		700.00		820.10	
3411.3170	Reisekosten und Spesen	2'090.35		1'500.00		2'448.05	
3411.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	123'520.10		81'500.00		130'001.30	
3411.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		206'942.80		179'000.00		257'842.85
3411.4250	Verkäufe		5'588.20		7'000.00		
3411.4260	Rückerstattungen Dritter		2'786.60				21'120.00
3411.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'669.65		15'000.00		20'211.25
3411.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		30'000.00		30'000.00		30'000.00
3412	Hallenbad	244'875.65	25'541.15	229'500.00	10'000.00	193'630.95	31'360.70
3412.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	110'352.10		99'200.00		97'077.10	
3412.3040	Erziehungszulagen	1'799.40		9'800.00		1'799.40	
3412.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'963.30		6'900.00		6'273.70	
3412.3052	Pensionskassen	7'405.90		7'900.00		6'376.65	
3412.3053	Unfallversicherungen	645.55		800.00		568.90	
3412.3054	Familienausgleichskasse	1'462.10		1'500.00		1'312.65	
3412.3055	Krankentaggeldversicherungen	379.30		400.00		338.30	
3412.3062	Teuerungszulagen auf Renten	353.85		900.00		274.65	
3412.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		1'000.00	
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'427.25		8'500.00		9'053.90	
3412.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'096.30		5'000.00		5'015.65	
3412.3112	Dienstkleider	650.35		2'000.00		1'277.95	
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	2'138.40		5'400.00		1'496.20	
3412.3134	Sachversicherungsprämien	1'704.00		2'000.00		1'888.70	
3412.3144	Unterhalt Hochbauten	15'212.55		14'000.00		4'173.40	
3412.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	33'466.30		25'500.00		21'758.80	
3412.3170	Reisekosten und Spesen			200.00		45.00	
3412.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	819.00		6'000.00		900.00	
3412.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
3412.4260	Rückerstattungen Dritter		702.15				2'141.15
3412.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						19'360.55
3412.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		24'839.00		10'000.00		9'859.00
3415	Aussensport	368'195.95	7'314.15	364'500.00	7'500.00	258'855.25	6'172.00

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3415.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'661.00		7'500.00		3'187.75	
3415.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'248.25		4'000.00		4'751.55	
3415.3120	Ver- und Entsorgung	24'230.95		27'000.00		28'190.50	
3415.3130	Dienstleistungen Dritter	6'393.80		5'400.00		4'226.80	
3415.3134	Sachversicherungsprämien	2'169.20		2'000.00		2'036.20	
3415.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	109'769.95		102'000.00		60'224.55	
3415.3144	Unterhalt Hochbauten	72'011.85		63'600.00		2'858.45	
3415.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	8'040.00		5'000.00		7'800.00	
3415.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	106'670.95		115'000.00		112'579.45	
3415.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
3415.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'000.15		7'000.00		6'122.00
3415.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		314.00		500.00		50.00
3419	Mehrweckhalle	395'197.70	21'947.65	462'350.00	47'000.00	390'147.65	35'137.25
3419.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	222'485.35		212'900.00		221'927.00	
3419.3040	Erziehungszulagen	4'744.20		11'900.00		4'744.20	
3419.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'173.25		14'400.00		14'476.25	
3419.3052	Pensionskassen	20'712.40		22'000.00		19'722.85	
3419.3053	Unfallversicherungen	1'250.35		1'600.00		1'281.65	
3419.3054	Familienausgleichskasse	2'975.85		3'200.00		3'027.35	
3419.3055	Krankentaggeldversicherungen	763.00		800.00		774.75	
3419.3062	Teuerungszulagen auf Renten	1'260.25		1'900.00		1'234.05	
3419.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'200.00			
3419.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'836.20		14'000.00		4'756.50	
3419.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'078.75		16'000.00		11'178.35	
3419.3112	Dienstkleider	1'394.95		2'000.00		1'822.20	
3419.3120	Ver- und Entsorgung	46'723.70		57'800.00		48'715.85	
3419.3130	Dienstleistungen Dritter	1'518.30		2'550.00		3'263.60	
3419.3134	Sachversicherungsprämien	11'221.50		10'700.00		12'056.05	
3419.3144	Unterhalt Hochbauten	14'882.85		17'000.00		7'251.70	
3419.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	14'565.20		14'700.00		9'689.35	
3419.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	668.40		700.00		674.50	
3419.3170	Reisekosten und Spesen	523.20		1'000.00		951.45	
3419.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	21'420.00		56'000.00		22'600.00	
3419.4260	Rückerstattungen Dritter		7'467.65		2'000.00		907.20
3419.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						12'532.55
3419.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		14'480.00		11'500.00		21'697.50
3419.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK				33'500.00		

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	587'037.25	182'520.40	668'800.00	161'900.00	771'238.05	241'267.50
	Nettoaufwand		404'516.85		506'900.00		529'970.55
3420	Freizeit	158'218.75	88'010.10	175'800.00	60'700.00	315'612.15	147'815.40
3420.3000	Behörden und Kommissionen	10'087.65		11'200.00		7'937.20	
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	66.70				284.90	
3420.3053	Unfallversicherungen	1.10				2.00	
3420.3054	Familienausgleichskasse	14.00				59.55	
3420.3055	Krankentaggeldversicherungen	1.85				1.20	
3420.3120	Ver- und Entsorgung	66.65				66.85	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	55'016.50		57'300.00		58'548.30	
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	35'570.35		40'000.00		35'891.10	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'990.90		25'000.00		29'037.90	
3420.3170	Reisekosten und Spesen	4'239.80		6'200.00		4'668.00	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	10'602.30		12'000.00		10'157.60	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	28'560.95		24'100.00		168'957.55	
3420.4260	* Rückerstattungen Dritter		28'325.00				83'478.50
3420.4290	Übrige Entgelte		59'685.10		60'700.00		64'336.90
3421	Jugendhaus	404'178.95	78'773.35	441'250.00	86'000.00	417'380.45	79'075.75
3421.3000	Behörden und Kommissionen			2'000.00			
3421.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	261'652.45		272'000.00		264'728.55	
3421.3040	Erziehungszulagen	2'767.20		7'600.00		2'767.20	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'823.30		17'800.00		17'091.10	
3421.3052	Pensionskassen	19'484.10		24'200.00		18'346.80	
3421.3053	Unfallversicherungen	1'559.00		2'000.00		1'568.80	
3421.3054	Familienausgleichskasse	3'531.95		3'900.00		3'574.10	
3421.3055	Krankentaggeldversicherungen	915.70		1'000.00		927.30	
3421.3062	Teuerungszulagen auf Renten	1'186.05		2'200.00		1'148.05	
3421.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		2'600.00		196.95	
3421.3091	Personalrekrutierung					552.25	
3421.3100	Büromaterial	385.00		500.00		477.05	
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'484.90		2'000.00		2'314.25	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen	1'258.40		2'500.00		1'912.65	
3421.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	596.15		1'600.00		668.20	
3421.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'898.30		7'900.00		10'190.40	
3421.3119	Übrige Anschaffungen	1'265.05		2'000.00		2'483.70	
3421.3120	Ver- und Entsorgung	9'418.85		12'000.00		11'246.30	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	19'896.10		26'750.00		25'818.80	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3134	Sachversicherungsprämien	5'307.05		6'400.00		6'293.65	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten	7'442.15		6'000.00		2'987.10	
3421.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'366.85		3'600.00		4'680.50	
3421.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'364.40		4'200.00		3'441.85	
3421.3170	Reisekosten und Spesen	520.00		1'000.00		564.90	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	25'956.00		23'500.00		27'400.00	
3421.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3421.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'058.65		30'000.00		18'053.75
3421.4260	Rückerstattungen Dritter		2'016.70				
3421.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		61'698.00		56'000.00		61'022.00
3422	Schloss-Chäller	9'456.65	1'335.70	25'150.00	600.00	8'916.60	1'436.80
3422.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'035.75		12'600.00		1'000.05	
3422.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	88.10		800.00		6.00	
3422.3052	Pensionskassen	103.50		500.00			
3422.3053	Unfallversicherungen	7.35		100.00		0.70	
3422.3054	Familienausgleichskasse	18.45		200.00		1.25	
3422.3055	Krankentaggeldversicherungen	4.25		50.00			
3422.3062	Teuerungszulagen auf Renten	6.30		100.00			
3422.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		400.00	
3422.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			500.00			
3422.3120	Ver- und Entsorgung	2'581.15		4'100.00		3'517.95	
3422.3130	Dienstleistungen Dritter	418.25		2'050.00		1'606.25	
3422.3134	Sachversicherungsprämien	286.90		450.00		271.20	
3422.3144	Unterhalt Hochbauten	3'406.65		3'200.00		2'113.20	
3422.4260	Rückerstattungen Dritter		87.70		100.00		
3422.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'248.00		500.00		1'436.80
3423	Wyschluch	15'182.90	14'401.25	26'600.00	14'600.00	29'328.85	12'939.55
3423.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	7'129.75		12'600.00		18'674.35	
3423.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	459.15		800.00		1'133.65	
3423.3052	Pensionskassen	134.95		500.00		519.80	
3423.3053	Unfallversicherungen	20.20		100.00		101.85	
3423.3054	Familienausgleichskasse	96.50		200.00		236.95	
3423.3055	Krankentaggeldversicherungen	25.30		50.00		65.25	
3423.3062	Teuerungszulagen auf Renten	8.20		100.00		11.00	
3423.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	523.75		1'000.00		439.35	
3423.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			500.00		2'153.50	
3423.3130	Dienstleistungen Dritter	2'138.40		2'500.00		2'138.40	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3423.3134	Sachversicherungsprämien	69.30		150.00		248.45	
3423.3144	Unterhalt Hochbauten	1'589.30		5'500.00		488.70	
3423.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18.10		100.00		17.60	
3423.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'970.00		2'500.00		3'100.00	
3423.4260	Rückerstattungen Dritter		167.40		100.00		14.30
3423.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'565.85		7'500.00		6'617.25
3423.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		3'850.00		2'000.00		2'590.00
3423.4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		2'818.00		5'000.00		3'718.00
4	GESUNDHEIT	2'520'587.25	429'996.58	2'467'150.00	472'300.00	2'176'927.15	422'581.00
	Nettoaufwand		2'090'590.67		1'994'850.00		1'754'346.15
41	Kranken- und Pflegeheime	1'371'966.65		1'370'000.00		1'180'748.05	
	Nettoaufwand		1'371'966.65		1'370'000.00		1'180'748.05
412	Kranken- und Pflegeheime	1'371'966.65		1'370'000.00		1'180'748.05	
	Nettoaufwand		1'371'966.65		1'370'000.00		1'180'748.05
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'371'966.65		1'370'000.00		1'180'748.05	
4120.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'371'966.65		1'370'000.00		1'180'748.05	
42	Ambulante Krankenpflege	698'237.30	23'563.55	593'450.00	22'000.00	565'582.40	23'565.20
	Nettoaufwand		674'673.75		571'450.00		542'017.20
421	Ambulante Krankenpflege	698'237.30	23'563.55	593'450.00	22'000.00	565'582.40	23'565.20
	Nettoaufwand		674'673.75		571'450.00		542'017.20
4210	Ambulante Krankenpflege	698'237.30	23'563.55	593'450.00	22'000.00	565'582.40	23'565.20
4210.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	63'500.05		63'400.00		63'365.35	
4210.3040	Erziehungszulagen	2'610.60		3'000.00		2'610.60	
4210.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'083.05		4'000.00		4'090.70	
4210.3052	Pensionskassen	5'107.50		5'700.00		5'028.00	
4210.3053	Unfallversicherungen	368.80		500.00		367.95	
4210.3054	Familienausgleichskasse	857.35		900.00		855.40	
4210.3055	Krankentaggeldversicherungen	222.45		200.00		221.70	
4210.3062	Teuerungszulagen auf Renten	310.90		500.00		314.60	
4210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	917.20		1'600.00		650.00	
4210.3100	Büromaterial			500.00			
4210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		20.50	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		500.00		216.00	
4210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	60.00		500.00		60.00	
4210.3130	Dienstleistungen Dritter	1'115.05		1'850.00		1'494.80	
4210.3134	Sachversicherungsprämien	620.80		900.00		847.00	
4210.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	609.60		700.00		620.20	
4210.3170	Reisekosten und Spesen	342.30		500.00		544.80	
4210.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	38'304.15					
4210.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	563'832.50		498'000.00		466'974.80	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	15'275.00		10'000.00		17'300.00	
4210.4260	Rückerstattungen Dritter		497.05				
4210.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		23'066.50		22'000.00		23'565.20
43	Gesundheitsprävention	450'383.30	406'433.03	503'700.00	450'300.00	430'596.70	399'015.80
	Nettoaufwand		43'950.27		53'400.00		31'580.90
433	Schulgesundheitsdienst	449'263.30	406'133.03	502'600.00	450'000.00	429'476.70	398'715.80
	Nettoaufwand		43'130.27		52'600.00		30'760.90
4330	Schulgesundheitsdienst	630.00		2'600.00		910.00	
4330.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	630.00		2'600.00		910.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	448'633.30	406'133.03	500'000.00	450'000.00	428'566.70	398'715.80
4331.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	448'633.30		500'000.00		428'566.70	
4331.4260	Rückerstattungen Dritter		367'833.33		390'000.00		351'967.30
4331.4631	* Beiträge von Kantonen		38'299.70		60'000.00		46'748.50
434	Lebensmittelkontrolle	1'120.00	300.00	1'100.00	300.00	1'120.00	300.00
	Nettoaufwand		820.00		800.00		820.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'120.00	300.00	1'100.00	300.00	1'120.00	300.00
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	120.00		100.00		120.00	
4340.3637	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4340.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		300.00		300.00		300.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'973'806.86	2'558'009.47	6'429'100.00	2'319'800.00	6'556'180.82	2'444'131.30
	Nettoaufwand		4'415'797.39		4'109'300.00		4'112'049.52
52	Invalidität			793'000.00		749'637.00	
	Nettoaufwand				793'000.00		749'637.00

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
522	Ergänzungsleistungen IV			793'000.00		749'637.00	
	Nettoaufwand				793'000.00		749'637.00
5220	Ergänzungsleistungen IV			793'000.00		749'637.00	
5220.3631	* Beiträge an Kanton			793'000.00		749'637.00	
53	Alter und Hinterlassene	2'446'231.35		1'127'000.00		1'076'746.60	2'303.60
	Nettoaufwand		2'446'231.35		1'127'000.00		1'074'443.00
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	12'757.30		5'000.00		13'768.20	2'303.60
	Nettoaufwand		12'757.30		5'000.00		11'464.60
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	12'757.30		5'000.00		13'768.20	2'303.60
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	12'757.30		5'000.00		13'768.20	
5310.4260	Rückerstattungen Dritter						2'303.60
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'408'677.00		1'102'000.00		1'045'470.00	
	Nettoaufwand		2'408'677.00		1'102'000.00		1'045'470.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'408'677.00		1'102'000.00		1'045'470.00	
5320.3631	* Beiträge an Kanton	2'408'677.00		1'102'000.00		1'045'470.00	
535	Leistungen an Alter	24'797.05		20'000.00		17'508.40	
	Nettoaufwand		24'797.05		20'000.00		17'508.40
5350	Leistungen an das Alter	24'797.05		20'000.00		17'508.40	
5350.3000	Behörden und Kommissionen	2'102.00		1'000.00		795.80	
5350.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		5'000.00		4'500.00	
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	18'195.05		14'000.00		12'212.60	
54	Familie und Jugend	405'422.95	89'955.15	581'700.00	95'700.00	792'265.55	264'426.50
	Nettoaufwand		315'467.80		486'000.00		527'839.05
544	Jugendschutz	119'329.40	43'552.00	131'500.00	50'000.00	323'100.90	45'302.00
	Nettoaufwand		75'777.40		81'500.00		277'798.90
5440	Jugendschutz, allgemein	119'329.40	43'552.00	131'500.00	50'000.00	323'100.90	45'302.00
5440.3511	Einlagen in Fonds des EK					200'000.00	
5440.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	119'329.40		131'500.00		123'100.90	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		43'552.00		50'000.00		45'302.00
545	Leistungen an Familien	286'093.55	46'403.15	450'200.00	45'700.00	469'164.65	219'124.50
	Nettoaufwand		239'690.40		404'500.00		250'040.15
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	286'093.55	46'403.15	450'200.00	45'700.00	469'164.65	219'124.50
5451.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					189'121.65	
5451.3040	Erziehungszulagen					4'626.30	
5451.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					11'496.35	
5451.3052	Pensionskassen					9'820.75	
5451.3053	Unfallversicherungen					1'130.40	
5451.3054	Familienausgleichskasse					2'404.05	
5451.3055	Krankentaggeldversicherungen					662.45	
5451.3062	Teuerungszulagen auf Renten					614.55	
5451.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					488.00	
5451.3100	Büromaterial					76.30	
5451.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		787.35	
5451.3105	Lebensmittel					25'580.45	
5451.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					1'751.55	
5451.3110	Büromöbel und -geräte					319.00	
5451.3119	Übrige Anschaffungen					670.15	
5451.3120	Ver- und Entsorgung					4'795.45	
5451.3130	Dienstleistungen Dritter					1'612.75	
5451.3134	Sachversicherungsprämien	150.05				2'669.75	
5451.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	44'150.00		44'200.00		44'150.00	
5451.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					529.10	
5451.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen					1.00	
5451.3636 *	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	241'793.50		405'000.00		154'857.30	
5451.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen					11'000.00	
5451.4220	Steuern und Kostgelder						194'783.30
5451.4260	Rückerstattungen Dritter		2'823.95				
5451.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						22'841.20
5451.4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		42'079.20		44'200.00		
5451.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		1'500.00		1'500.00		1'500.00
56	Soziales Wohnungswesen	1'022.25		4'000.00			
	Nettoaufwand		1'022.25		4'000.00		
560	Soziales Wohnungswesen	1'022.25		4'000.00			

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		1'022.25		4'000.00		
5600	Soziales Wohnungswesen	1'022.25		4'000.00			
5600.3637	Beiträge an private Haushalte	1'022.25		4'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'996'856.61	2'467'619.32	3'797'700.00	2'224'100.00	3'685'874.22	2'157'401.20
	Nettoaufwand		1'529'237.29		1'573'600.00		1'528'473.02
572	Sozialhilfe	1'832'765.91	1'039'878.72	1'773'500.00	874'100.00	1'778'346.92	777'129.55
	Nettoaufwand		792'887.19		899'400.00		1'001'217.37
5720	Sozialhilfe	1'781'478.71	1'027'308.47	1'743'500.00	874'100.00	1'759'972.17	775'238.25
5720.3000	Behörden und Kommissionen			1'000.00			
5720.3130	Dienstleistungen Dritter	1'154.65		2'500.00		1'900.35	
5720.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	27'864.50		30'000.00		39'420.85	
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	1'752'459.56		1'710'000.00		1'718'650.97	
5720.4260	* Rückerstattungen Dritter		563'395.17		699'100.00		514'014.90
5720.4611	* Entschädigungen vom Kanton		463'913.30		175'000.00		261'223.35
5722	Sozialhilfe Asylbereich	51'287.20	12'570.25	30'000.00		18'374.75	1'891.30
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	51'287.20		30'000.00		18'374.75	
5722.4260	Rückerstattungen Dritter		12'570.25				1'891.30
573	Asylwesen	1'244'456.85	1'182'250.90	1'060'000.00	1'080'000.00	1'011'078.75	1'140'129.25
	Nettoaufwand		62'205.95				
	Nettoertrag			20'000.00		129'050.50	
5730	Asylwesen	1'244'456.85	1'182'250.90	1'060'000.00	1'080'000.00	1'011'078.75	1'140'129.25
5730.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	140'875.25		150'000.00		139'030.05	
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'103'581.60		910'000.00		872'048.70	
5730.4260	Rückerstattungen Dritter		187'405.60		170'000.00		188'369.65
5730.4611	Entschädigungen vom Kanton		994'845.30		910'000.00		951'759.60
579	Übriges Sozialwesen	919'633.85	245'489.70	964'200.00	270'000.00	896'448.55	240'142.40
	Nettoaufwand		674'144.15		694'200.00		656'306.15
5790	Übriges Sozialwesen	919'633.85	245'489.70	964'200.00	270'000.00	896'448.55	240'142.40
5790.3000	Behörden und Kommissionen	23'274.30		22'000.00		20'739.75	
5790.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	720'950.50		723'500.00		692'599.70	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3040	Erziehungszulagen	7'975.15		6'500.00		9'879.35	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	44'410.35		46'300.00		45'169.70	
5790.3052	Pensionskassen	58'783.45		64'800.00		55'583.10	
5790.3053	Unfallversicherungen	3'860.80		5'300.00		4'053.15	
5790.3054	Familienausgleichskasse	9'324.45		10'300.00		9'456.55	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'379.30		2'600.00		2'412.55	
5790.3062	Teuerungszulagen auf Renten	3'561.20		5'800.00		3'446.65	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'620.00		9'800.00		8'765.00	
5790.3091	Personalrekrutierung	391.80					
5790.3102	Drucksachen, Publikationen	577.95		1'600.00		709.15	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	7'153.10		8'600.00		7'680.75	
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'758.75		6'000.00		7'615.80	
5790.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'310.25		8'100.00		7'389.95	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	870.00		4'500.00		1'265.70	
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	21'432.50		31'500.00		19'681.70	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte			7'000.00			
5790.4260	* Rückerstattungen Dritter		68'464.55		10'000.00		14'105.20
5790.4612	* Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		177'025.15		260'000.00		226'037.20
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	124'273.70	435.00	125'700.00		251'657.45	20'000.00
	Nettoaufwand		123'838.70		125'700.00		231'657.45
592	Hilfsaktionen im Inland	84'273.70	435.00	85'700.00		142'011.45	
	Nettoaufwand		83'838.70		85'700.00		142'011.45
5920	Hilfsaktionen im Inland	84'273.70	435.00	85'700.00		142'011.45	
5920.3130	Dienstleistungen Dritter	200.00		700.00		350.00	
5920.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	37'752.70		40'000.00		36'464.95	
5920.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	46'321.00		45'000.00		105'196.50	
5920.4260	Rückerstattungen Dritter		435.00				
593	Hilfsaktionen im Ausland	40'000.00		40'000.00		109'646.00	20'000.00
	Nettoaufwand		40'000.00		40'000.00		89'646.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	40'000.00		40'000.00		109'646.00	20'000.00
5930.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00		109'646.00	
5930.4635	Beiträge von privaten Unternehmungen						20'000.00
6	VERKEHR	2'306'458.12	556'467.96	2'417'300.00	565'700.00	2'358'339.75	523'277.26

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		1'749'990.16		1'851'600.00		1'835'062.49
61	Strassenverkehr	2'282'270.67	556'467.96	2'396'300.00	565'700.00	2'342'739.75	523'277.26
	Nettoaufwand		1'725'802.71		1'830'600.00		1'819'462.49
615	Gemeindestrassen/Werkhof	2'282'270.67	556'467.96	2'396'300.00	565'700.00	2'342'739.75	523'277.26
	Nettoaufwand		1'725'802.71		1'830'600.00		1'819'462.49
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'282'270.67	556'467.96	2'396'300.00	565'700.00	2'342'739.75	523'277.26
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	669'292.30		701'300.00		663'103.25	
6150.3040	Erziehungszulagen	11'860.80		20'000.00		14'399.00	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	40'842.40		44'400.00		39'692.05	
6150.3052	Pensionskassen	52'378.10		57'200.00		49'730.50	
6150.3053	Unfallversicherungen	22'022.30		27'700.00		25'698.10	
6150.3054	Familienausgleichskasse	8'574.95		9'500.00		8'299.95	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'227.35		2'500.00		2'137.50	
6150.3062	Teuerungszulagen auf Renten	3'188.40		5'600.00		3'111.45	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'539.70		16'000.00		8'286.75	
6150.3091	Personalrekrutierung	4'199.45				14'175.35	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	689.90		1'000.00		741.60	
6150.3101	* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	73'637.27		102'000.00		80'476.76	
6150.3102	Drucksachen, Publikationen					7'701.50	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	580.05		2'000.00		542.65	
6150.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'960.05		8'000.00		7'160.00	
6150.3112	Dienstkleider	11'565.05		10'000.00		6'977.25	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	91'634.65		98'300.00		93'947.30	
6150.3130	* Dienstleistungen Dritter	178'144.39		211'600.00		168'929.55	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			3'000.00		2'325.18	
6150.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	17'071.99		23'000.00		16'624.90	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	33'528.45		35'800.00		35'199.50	
6150.3141	* Unterhalt Strassen/Verkehrswege	218'624.60		332'500.00		251'378.15	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	26'118.15		21'000.00		14'383.00	
6150.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	73'572.96		68'000.00		66'361.95	
6150.3160	* Miete und Pacht Liegenschaften	25'950.00		300.00		25'950.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	20'695.35		22'400.00		27'037.60	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	2'044.45		3'200.00		2'233.60	
6150.3190	Schadenersatzleistungen	329.40		1'500.00		2'916.70	
6150.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'426.00		2'000.00		2'090.55	
6150.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	565'173.20		503'500.00		575'204.91	

Erfolgsrechnung			Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3511	*	Einlagen in Fonds des EK	85'399.01		40'000.00		102'923.20	
6150.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
6150.4200		Ersatzabgaben		3'000.00		3'400.00		2'460.00
6150.4240	*	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		220'892.00		180'000.00		221'154.75
6150.4250		Verkäufe		361.80				
6150.4260		Rückerstattungen Dritter		39'187.60		30'000.00		30'144.40
6150.4270		Bussen				300.00		60.00
6150.4511	*	Entnahmen aus Fonds des EK		38'183.75		110'000.00		13'584.65
6150.4631		Beiträge von Kantonen		12'842.81				13'873.46
6150.4910		Int.Verr.von Dienstleistungen		239'000.00		239'000.00		239'000.00
6150.4930		Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		3'000.00		3'000.00		3'000.00
62		Öffentlicher Verkehr	24'187.45		21'000.00		15'600.00	
		Nettoaufwand		24'187.45		21'000.00		15'600.00
623		Agglomerationsverkehr	24'187.45		21'000.00		15'600.00	
		Nettoaufwand		24'187.45		21'000.00		15'600.00
6230		Agglomerationsverkehr	24'187.45		21'000.00		15'600.00	
6230.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	24'187.45		21'000.00		15'600.00	
7		UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'393'223.23	3'605'799.86	4'462'500.00	3'718'450.00	6'341'467.25	4'761'652.80
		Nettoaufwand		787'423.37		744'050.00		1'579'814.45
71		Wasserversorgung	974'486.33	974'486.33	1'234'050.00	1'234'050.00	1'135'894.30	1'135'894.30
710		Wasserversorgung	974'486.33	974'486.33	1'234'050.00	1'234'050.00	1'135'894.30	1'135'894.30
7101		Wasserversorgung SF	974'486.33	974'486.33	1'234'050.00	1'234'050.00	1'135'894.30	1'135'894.30
7101.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	38'164.10		36'200.00		37'757.85	
7101.3040		Erziehungszulagen	1'740.60		1'900.00		1'740.60	
7101.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'480.75		2'400.00		2'457.55	
7101.3052		Pensionskassen	2'695.20		3'000.00		2'621.40	
7101.3053		Unfallversicherungen	383.25		300.00		407.25	
7101.3054		Familienausgleichskasse	521.10		500.00		513.70	
7101.3055		Krankentaggeldversicherungen	135.30		100.00		133.00	
7101.3062		Teuerungszulagen auf Renten	164.05		300.00		164.05	
7101.3100		Büromaterial	413.00		400.00		130.00	
7101.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'000.00		176.10	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	84'809.55		100'000.00		75'876.60	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	10'671.00		11'000.00		11'823.20	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	97'124.65		99'900.00		104'119.93	
7101.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	54'058.42		55'500.00		46'830.20	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	3'593.25		3'050.00		3'756.60	
7101.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	184'079.60		240'000.00		185'343.60	
7101.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			5'500.00		750.00	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	140.00		150.00		140.00	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	288.00		300.00		529.25	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'105.55				2'934.65	
7101.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	11'100.60		62'500.00		74'337.25	
7101.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	277'818.36		406'050.00		381'351.52	
7101.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	173'000.00		173'000.00		173'000.00	
7101.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
7101.4210	* Gebühren für Amtshandlungen		60'388.25		26'000.00		34'043.30
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		807'884.00		800'000.00		815'164.50
7101.4260	Rückerstattungen Dritter		165.00		1'000.00		124.75
7101.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		80'037.18		372'950.00		245'805.85
7101.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		13'888.90		13'900.00		13'888.90
7101.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		12'123.00		20'200.00		26'867.00
72	Abwasserbeseitigung	1'630'507.77	1'630'507.77	1'627'700.00	1'627'700.00	1'622'483.67	1'622'483.67
720	Abwasserbeseitigung	1'630'507.77	1'630'507.77	1'627'700.00	1'627'700.00	1'622'483.67	1'622'483.67
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	1'630'507.77	1'630'507.77	1'627'700.00	1'627'700.00	1'622'483.67	1'622'483.67
7201.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	38'163.45		36'200.00		37'757.85	
7201.3040	Erziehungszulagen	1'740.60		1'800.00		1'740.60	
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'481.35		2'400.00		2'472.10	
7201.3052	Pensionskassen	2'695.20		3'000.00		2'621.40	
7201.3053	Unfallversicherungen	383.65		300.00		408.40	
7201.3054	Familienausgleichskasse	521.00		500.00		517.50	
7201.3055	Krankentaggeldversicherungen	134.80		100.00		133.95	
7201.3062	Teuerungszulagen auf Renten	164.05		300.00		164.05	
7201.3100	Büromaterial			200.00			
7201.3120	Ver- und Entsorgung	1'188.45		1'500.00		1'151.65	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		600.00		1'420.20	
7201.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	37'971.70		38'000.00		21'761.10	
7201.3134	Sachversicherungsprämien	49.95		50.00		47.25	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'068.95		70'000.00		35'968.70	
7201.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'518.50		20'000.00		18'518.50	
7201.3170	Reisekosten und Spesen	288.00		500.00		529.20	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'603.00				3'553.50	
7201.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	9'548.15		50'500.00		65'408.46	
7201.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	188'136.87		49'750.00		300'165.41	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	1'060'450.10		1'150'000.00		926'143.85	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	173'000.00		173'000.00		173'000.00	
7201.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
7201.4210	* Gebühren für Amtshandlungen		62'168.55		25'000.00		33'127.30
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'537'391.22		1'556'000.00		1'533'063.37
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		30'948.00		46'700.00		56'293.00
73	Abfallwirtschaft	863'835.21	780'030.61	841'250.00	760'400.00	1'915'528.73	1'836'174.13
	Nettoaufwand		83'804.60		80'850.00		79'354.60
730	Abfallwirtschaft	863'835.21	780'030.61	841'250.00	760'400.00	1'915'528.73	1'836'174.13
	Nettoaufwand		83'804.60		80'850.00		79'354.60
7300	Abfallbewirtschaftung	84'020.25	215.65	81'050.00	200.00	79'554.60	200.00
7300.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	58'293.70		51'800.00		57'204.90	
7300.3040	Erziehungszulagen	2'175.60		4'600.00		2'175.60	
7300.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'784.70		3'500.00		3'765.45	
7300.3052	Pensionskassen	4'595.40		6'700.00		4'482.00	
7300.3053	Unfallversicherungen	615.80		500.00		677.15	
7300.3054	Familienausgleichskasse	794.80		700.00		787.25	
7300.3055	Krankentaggeldversicherungen	205.75		200.00		204.10	
7300.3062	Teuerungszulagen auf Renten	279.75		400.00		280.45	
7300.3102	Drucksachen, Publikationen	3'134.15		3'000.00		2'392.20	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	1'820.60		1'000.00		1'715.80	
7300.3134	Sachversicherungsprämien	35.50		50.00		55.20	
7300.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	7'808.50		8'000.00		5'338.50	
7300.3170	Reisekosten und Spesen	476.00		600.00		476.00	
7300.4260	Rückerstattungen Dritter		15.65				
7300.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		200.00		200.00		200.00
7301	Abfallbeseitigung (SF)	779'814.96	779'814.96	760'200.00	760'200.00	1'835'974.13	1'835'974.13
7301.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	120'260.60		114'000.00		116'948.65	
7301.3040	Erziehungszulagen	1'499.40		5'600.00		2'570.40	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	7'653.75		7'500.00		7'550.35	
7301.3052	Pensionskassen	10'833.00		12'000.00		10'684.80	
7301.3053	Unfallversicherungen	4'473.60		5'300.00		5'159.45	
7301.3054	Familienausgleichskasse	1'606.65		1'700.00		1'578.85	
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	417.45		400.00		411.80	
7301.3062	Teuerungszulagen auf Renten	659.45		900.00		668.60	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'500.00			
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	5'276.10		4'500.00		5'007.40	
7301.3119	Übrige Anschaffungen	777.60		5'000.00			
7301.3120	Ver- und Entsorgung	2'400.45		1'000.00		2'400.45	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	477'332.30		517'700.00		482'751.65	
7301.3134	Sachversicherungsprämien	1'582.10		2'000.00		1'947.45	
7301.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	229.96		5'000.00		4'125.50	
7301.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'350.00		1'400.00		1'350.00	
7301.3170	* Reisekosten und Spesen	90'584.20					
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'216.95				1'259.15	
7301.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	9'661.40		9'000.00		8'795.03	
7301.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen			23'700.00		1'141'764.60	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
7301.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		595'490.30		652'000.00		675'945.35
7301.4250	Verkäufe		112'016.43		102'600.00		116'980.01
7301.4260	Rückerstattungen Dritter		2'215.65				
7301.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		62'632.73				
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton				1'000.00		680.70
7301.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'388.85		1'500.00		1'388.85
7301.4840	Ausserordentliche Finanzerträge						1'039'141.22
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		6'071.00		3'100.00		1'838.00
74	Gewässerverbauungen	70.00		4'000.00		599.20	
	Nettoaufwand		70.00		4'000.00		599.20
741	Gewässerverbauungen	70.00		4'000.00		599.20	
	Nettoaufwand		70.00		4'000.00		599.20
7410	Gewässerverbauungen	70.00		4'000.00		599.20	
7410.3130	Dienstleistungen Dritter	70.00				70.00	
7410.3142	Unterhalt Wasserbau			4'000.00		529.20	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	39'192.15		42'300.00		15'982.35	
	Nettoaufwand		39'192.15		42'300.00		15'982.35
750	Arten- und Landschaftsschutz	39'192.15		42'300.00		15'982.35	
	Nettoaufwand		39'192.15		42'300.00		15'982.35
7500	Arten- und Landschaftsschutz	39'192.15		42'300.00		15'982.35	
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	36'663.00		36'000.00		14'144.85	
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken	750.00		5'000.00			
7500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	779.15				837.50	
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		1'300.00		1'000.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	126'989.45	53'776.25	163'800.00	42'000.00	129'961.30	43'447.05
	Nettoaufwand		73'213.20		121'800.00		86'514.25
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	46'224.60	5'000.00	65'500.00		38'710.95	
	Nettoaufwand		41'224.60		65'500.00		38'710.95
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	46'224.60	5'000.00	65'500.00		38'710.95	
7610.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	825.80		1'000.00		1'171.40	
7610.3637	Beiträge an private Haushalte	45'398.80		64'500.00		37'539.55	
7610.4610	Entschädigungen vom Bund		5'000.00				
762	Tierhaltung	29'877.05	47'201.00	43'500.00	42'000.00	40'019.60	42'950.05
	Nettoaufwand				1'500.00		
	Nettoertrag	17'323.95				2'930.45	
7620	Hundehaltung	29'877.05	47'201.00	43'500.00	42'000.00	40'019.60	42'950.05
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'877.05		8'500.00		12'019.60	
7620.3119	Übrige Anschaffungen			6'000.00			
7620.3120	Ver- und Entsorgung			1'000.00			
7620.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
7620.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		47'201.00		42'000.00		42'950.05
769	Übriger Umweltschutz	50'887.80	1'575.25	54'800.00		51'230.75	497.00
	Nettoaufwand		49'312.55		54'800.00		50'733.75
7690	Übriger Umweltschutz	50'887.80	1'575.25	54'800.00		51'230.75	497.00

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690.3000	Behörden und Kommissionen	4'160.70		5'500.00		6'183.35	
7690.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	14'646.60		15'000.00		13'772.60	
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	874.90		1'000.00		878.40	
7690.3052	Pensionskassen	38.15				53.60	
7690.3053	Unfallversicherungen	81.15		100.00		37.70	
7690.3054	Familienausgleichskasse	183.65		200.00		183.85	
7690.3055	Krankentaggeldversicherungen	47.65		100.00		47.65	
7690.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	907.30		1'500.00		1'499.35	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	653.25		900.00		821.50	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	5'855.50		3'200.00		4'559.50	
7690.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	17'399.70		17'000.00		17'430.00	
7690.3134	Sachversicherungsprämien	143.20		200.00		184.10	
7690.3144	Unterhalt Hochbauten	533.40		4'500.00		206.25	
7690.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'362.65		5'600.00		5'372.90	
7690.4250	Verkäufe		470.00				497.00
7690.4260	Rückerstattungen Dritter		1'105.25				
77	Friedhof und Bestattung	372'566.50	72'044.10	408'100.00	44'300.00	381'187.50	75'627.00
	Nettoaufwand		300'522.40		363'800.00		305'560.50
771	Friedhof und Bestattung	372'566.50	72'044.10	408'100.00	44'300.00	381'187.50	75'627.00
	Nettoaufwand		300'522.40		363'800.00		305'560.50
7710	Friedhof und Bestattung	372'566.50	72'044.10	408'100.00	44'300.00	381'187.50	75'627.00
7710.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	93'127.00		101'800.00		99'234.10	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	5'466.70		6'300.00		4'397.40	
7710.3052	Pensionskassen	6'891.35		11'400.00		10'321.80	
7710.3053	Unfallversicherungen	3'195.10		4'500.00		3'006.70	
7710.3054	Familienausgleichskasse	1'147.60		1'400.00		919.20	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	298.05		400.00		240.65	
7710.3062	Teuerungszulagen auf Renten	419.50		800.00		645.90	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	560.90		1'500.00		645.80	
7710.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'890.00		5'000.00		936.25	
7710.3112	Dienstkleider	159.90		2'000.00			
7710.3120	Ver- und Entsorgung	10'101.60		10'500.00		8'320.75	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	64'419.75		72'200.00		60'001.45	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	1'847.95		2'300.00		2'272.80	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	29'349.60		49'000.00		29'643.40	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	4'742.95		8'000.00		7'331.40	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	285.20		500.00		573.10	
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	144'663.35		130'500.00		152'696.80	
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'700.00		25'000.00		19'500.00
7710.4260	Rückerstattungen Dritter		32'044.10		15'000.00		51'827.00
7710.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		4'300.00		4'300.00		4'300.00
79	Raumordnung	385'575.82	94'954.80	141'300.00	10'000.00	1'139'830.20	48'026.65
	Nettoaufwand		290'621.02		131'300.00		1'091'803.55
790	Raumordnung	385'575.82	94'954.80	141'300.00	10'000.00	1'139'830.20	48'026.65
	Nettoaufwand		290'621.02		131'300.00		1'091'803.55
7900	Raumplanung	385'575.82	94'954.80	141'300.00	10'000.00	1'139'830.20	48'026.65
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	1'323.20		1'300.00		1'323.20	
7900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	65'487.00		61'000.00		57'171.75	
7900.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	46'210.82		69'000.00		33'308.60	
7900.3511	* Einlagen in Fonds des EK	222'500.00				1'000'000.00	
7900.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	50'054.80		10'000.00		48'026.65	
7900.4260	Rückerstattungen Dritter		1'400.00				
7900.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK		50'054.80		10'000.00		48'026.65
7900.4611	* Entschädigungen vom Kanton		43'500.00				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	154'405.00	261'317.26	139'500.00	225'400.00	118'898.55	263'189.99
	Nettoertrag	106'912.26		85'900.00		144'291.44	
81	Landwirtschaft	60'364.85	3'391.55	49'450.00	3'000.00	41'485.05	3'000.00
	Nettoaufwand		56'973.30		46'450.00		38'485.05
812	Strukturverbesserungen	36'296.10	270.00	31'000.00		17'957.70	
	Nettoaufwand		36'026.10		31'000.00		17'957.70
8120	Strukturverbesserungen	36'296.10	270.00	31'000.00		17'957.70	
8120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			1'000.00			
8120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	36'296.10		30'000.00		17'957.70	
8120.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		270.00				
814	Produktionsverbesserungen	24'068.75	3'121.55	18'450.00	3'000.00	23'527.35	3'000.00
	Nettoaufwand		20'947.20		15'450.00		20'527.35

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Produktionsverbesserungen	24'068.75	3'121.55	18'450.00	3'000.00	23'527.35	3'000.00
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	16'006.25		10'000.00		15'876.25	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	958.15		600.00		961.80	
8140.3052	Pensionskassen	812.70		600.00		806.40	
8140.3053	Unfallversicherungen	89.70		400.00		89.55	
8140.3054	Familienausgleichskasse	201.15		100.00		201.15	
8140.3055	Krankentaggeldversicherungen	52.05				52.05	
8140.3062	Teuerungszulagen auf Renten			100.00			
8140.3130	Dienstleistungen Dritter	371.45		400.00		371.45	
8140.3134	Sachversicherungsprämien	156.50		250.00		212.20	
8140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	306.00		300.00		306.00	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	1'593.10		400.00		1'299.30	
8140.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'801.70		4'500.00		2'931.20	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	720.00		800.00		420.00	
8140.4260	Rückerstattungen Dritter		121.55				
8140.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
82	Forstwirtschaft	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
	Nettoaufwand		50'000.00		50'000.00		50'000.00
820	Forstwirtschaft	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
	Nettoaufwand		50'000.00		50'000.00		50'000.00
8200	Forstwirtschaft	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
83	Jagd und Fischerei	2'421.30	1'083.00	3'000.00	3'000.00	2'963.90	3'054.00
	Nettoaufwand		1'338.30				
	Nettoertrag					90.10	
830	Jagd und Fischerei	2'421.30	1'083.00	3'000.00	3'000.00	2'963.90	3'054.00
	Nettoaufwand		1'338.30				
	Nettoertrag					90.10	
8300	Jagd und Fischerei	2'421.30	1'083.00	3'000.00	3'000.00	2'963.90	3'054.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	313.00		500.00		817.00	
8300.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'108.30		2'500.00		2'146.90	
8300.4100	Regalien		1'083.00		3'000.00		3'054.00

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84	Tourismus	3'850.00		3'850.00		3'850.00	
	Nettoaufwand		3'850.00		3'850.00		3'850.00
840	Tourismus	3'850.00		3'850.00		3'850.00	
	Nettoaufwand		3'850.00		3'850.00		3'850.00
8400	Tourismus	3'850.00		3'850.00		3'850.00	
8400.3635	Beiträge an private Unternehmungen	500.00		500.00		500.00	
8400.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	37'768.85	5'752.70	33'200.00	1'400.00	20'599.60	15'733.25
	Nettoaufwand		32'016.15		31'800.00		4'866.35
850	Industrie, Gewerbe, Handel	37'768.85	5'752.70	33'200.00	1'400.00	20'599.60	15'733.25
	Nettoaufwand		32'016.15		31'800.00		4'866.35
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	37'768.85	5'752.70	33'200.00	1'400.00	20'599.60	15'733.25
8500.3000	Behörden und Kommissionen			4'500.00		4'446.10	
8500.3130	Dienstleistungen Dritter	36'193.85		26'500.00		14'582.55	
8500.3134	Sachversicherungsprämien	75.00		100.00		70.95	
8500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'500.00		2'100.00		1'500.00	
8500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'752.70		1'400.00		15'733.25
87	Energie		251'090.01		218'000.00		241'402.74
	Nettoertrag	251'090.01		218'000.00		241'402.74	
871	Elektrizität		148'089.00		148'000.00		148'089.00
	Nettoertrag	148'089.00		148'000.00		148'089.00	
8710	Elektrizität		148'089.00		148'000.00		148'089.00
8710.4120	Konzessionen		148'089.00		148'000.00		148'089.00
872	Gas		103'001.01		70'000.00		93'313.74
	Nettoertrag	103'001.01		70'000.00		93'313.74	
8720	Gas		103'001.01		70'000.00		93'313.74
8720.4120 *	Konzessionen		103'001.01		70'000.00		93'313.74
9	FINANZEN UND STEUERN	3'014'155.69	30'404'163.66	1'140'500.00	27'944'700.00	3'202'652.18	30'691'727.27
	Nettoertrag	27'390'007.97		26'804'200.00		27'489'075.09	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	461'749.90	27'636'480.14	252'000.00	25'240'000.00	267'058.71	26'321'725.35
	Nettoertrag	27'174'730.24		24'988'000.00		26'054'666.64	
910	Steuern	461'749.90	27'636'480.14	252'000.00	25'240'000.00	267'058.71	26'321'725.35
	Nettoertrag	27'174'730.24		24'988'000.00		26'054'666.64	
9100	Steuern aktuelles Jahr		24'132'544.09		24'200'000.00		22'472'937.56
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		17'904'589.10		17'977'000.00		16'756'090.35
9100.4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'795'884.75		1'723'000.00		1'664'261.80
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		582'949.14		900'000.00		738'096.06
9100.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		2'587'288.60		2'243'000.00		2'082'735.80
9100.4011	Kapitalsteuern jur. Person		1'261'832.50		1'357'000.00		1'231'753.55
9101	Steuern Vorjahre	405'128.30	3'158'643.00	202'000.00	770'000.00	199'839.81	3'517'432.45
9101.3182	* Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	144'000.00				80'000.00	
9101.3183	* Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	244'854.45		200'000.00		115'173.11	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	16'273.85		2'000.00		4'666.70	
9101.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		2'394'658.20		360'000.00		2'484'085.05
9101.4001	* Vermögenssteuern nat. Personen		113'905.15		40'000.00		333'385.40
9101.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		501'130.55		250'000.00		273'570.95
9101.4011	Kapitalsteuern jur. Person		86'753.10		100'000.00		398'480.85
9101.4293	* Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.		62'196.00		20'000.00		27'910.20
9102	Zinsendienst Steuern	56'621.60	345'293.05	50'000.00	270'000.00	67'218.90	331'355.34
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	56'621.60		50'000.00		67'218.90	
9102.4403	* Verzugszinsen Steuern		345'293.05		270'000.00		331'355.34
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'011'461.00	2'154'972.00	463'000.00	1'610'000.00	481'063.00	2'503'545.00
	Nettoertrag	1'143'511.00		1'147'000.00		2'022'482.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'011'461.00	2'154'972.00	463'000.00	1'610'000.00	481'063.00	2'503'545.00
	Nettoertrag	1'143'511.00		1'147'000.00		2'022'482.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'011'461.00	2'154'972.00	463'000.00	1'610'000.00	481'063.00	2'503'545.00
9300.3622	* Horizontaler Finanzausgleich	739'065.00					
9300.3623	* Finanzierung Ausgleichsfonds			185'000.00		205'400.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	272'396.00		278'000.00		275'663.00	
9300.4621	Sonderlastenabgeltungen						163'425.00

Erfolgsrechnung			Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300.4622	*	Horizontaler Finanzausgleich		439'989.00		740'000.00		1'284'570.00
9300.4631	*	Beiträge von Kantonen		1'714'983.00		870'000.00		1'055'550.00
96		Vermögens- und Schuldenverwaltung	420'944.79	423'869.66	425'500.00	439'700.00	654'530.47	856'635.83
		Nettoertrag	2'924.87		14'200.00		202'105.36	
961		Zinsen	325'833.09	3'211.06	362'700.00	10'000.00	365'993.67	3'730.68
		Nettoaufwand		322'622.03		352'700.00		362'262.99
9610		Zinsen	325'833.09	3'211.06	362'700.00	10'000.00	365'993.67	3'730.68
9610.3130	*	Dienstleistungen Dritter	32'732.75		12'000.00		27'678.27	
9610.3401		Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	448.60		1'000.00		482.10	
9610.3406	*	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	241'126.74		277'600.00		247'536.30	
9610.3940	*	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	51'525.00		72'100.00		90'297.00	
9610.4260		Rückerstattungen Dritter		30.62				
9610.4400		Zinsen flüssige Mittel		3'180.44		10'000.00		3'730.68
963		Liegenschaften des Finanzvermögens	95'111.70	420'658.60	62'800.00	429'700.00	288'536.80	852'905.15
		Nettoertrag	325'546.90		366'900.00		564'368.35	
9630		Liegenschaften des Finanzvermögens	95'111.70	420'658.60	62'800.00	429'700.00	288'536.80	852'905.15
9630.3430	*	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	46'628.80		25'000.00		51'079.80	
9630.3431		Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	5'665.55		6'500.00		4'086.20	
9630.3439		Übriger Liegenschaftsaufwand FV	42'817.35		31'300.00		32'370.80	
9630.3896		Einlagen in Neubewertungsreserven					201'000.00	
9630.4260		Rückerstattungen Dritter		751.25				15'637.75
9630.4430		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		406'083.35		413'000.00		415'230.00
9630.4439		Übriger Liegenschaftsertrag FV		13'824.00		16'700.00		20'037.40
9630.4443		Marktwertanpassungen Sachanlagen						201'000.00
9630.4896		Entnahmen aus Neubewertungsreserven						201'000.00
97		Rückverteilungen		9'635.21		5'000.00		9'821.09
		Nettoertrag	9'635.21		5'000.00		9'821.09	
971		Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		9'635.21		5'000.00		9'821.09
		Nettoertrag	9'635.21		5'000.00		9'821.09	
9710		Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		9'635.21		5'000.00		9'821.09
9710.4699		Rückverteilungen		9'635.21		5'000.00		9'821.09

Erfolgsrechnung		Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'120'000.00	179'206.65		650'000.00	1'800'000.00	1'000'000.00
	Nettoaufwand		940'793.35				800'000.00
	Nettoertrag			650'000.00			
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'120'000.00	179'206.65		650'000.00	1'800'000.00	1'000'000.00
	Nettoaufwand		940'793.35				800'000.00
	Nettoertrag			650'000.00			
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'120'000.00	179'206.65		650'000.00	1'800'000.00	1'000'000.00
9950.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	-80'000.00					
9950.3052	* Pensionskassen	1'200'000.00				1'800'000.00	
9950.4290	* Übrige Entgelte		179'206.65		650'000.00		1'000'000.00

6 Investitionsrechnung

6.1 Funktionale Gliederung / Übersicht

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
1	FUNKTIONALE GLIEDERUNG Zunahme der Nettoinvestitionen	5'324'678.65	908'800.10	9'703'100.00	1'793'000.00	7'471'435.56	1'288'211.04
			4'415'878.55		7'910'100.00		6'183'224.52
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	269'316.65		408'000.00		352'574.61	
			269'316.65		408'000.00		352'574.61
2	BILDUNG Nettoausgaben	465'514.35		1'015'000.00		1'959'139.65	
			465'514.35		1'015'000.00		1'959'139.65
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoausgaben	2'291'489.40	56'817.60	3'480'000.00	23'000.00	2'695'626.60	70'198.66
			2'234'671.80		3'457'000.00		2'625'427.94
4	GESUNDHEIT Nettoausgaben			50'000.00			
					50'000.00		
6	VERKEHR Nettoausgaben	720'826.95	36'000.00	1'107'100.00	170'000.00	1'051'139.60	25'623.94
			684'826.95		937'100.00		1'025'515.66
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	1'577'531.30	815'982.50	3'563'000.00	1'600'000.00	1'377'862.45	1'192'388.44
			761'548.80		1'963'000.00		185'474.01
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben			80'000.00		35'092.65	
					80'000.00		35'092.65

6.2 Artengliederung

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	5'324'678.65	908'800.10	9'703'100.00	1'793'000.00	7'471'435.56	1'288'211.04
5	Investitionsausgaben	5'324'678.65		9'703'100.00		7'471'435.56	
50	Sachanlagen	4'701'641.15		8'453'000.00		6'298'499.36	
5010	Strassen/Verkehrswege	380'398.55		705'000.00		564'699.65	
5030	Übrige Tiefbauten	1'486'297.75		3'350'000.00		1'211'100.20	
5040	Hochbauten	2'627'436.65		4'042'000.00		4'175'773.75	
5060	Mobilien	196'370.40		341'000.00		346'925.76	
5090	Übrige Sachanlagen	11'137.80		15'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	370'975.00		998'000.00		808'939.15	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	370'975.00		998'000.00		808'939.15	
56	Eigene Investitionsbeiträge	252'062.50		252'100.00		363'997.05	
5610	Inv.beiträge an Kanton	252'062.50		252'100.00		290'875.15	
5640	Inv.beiträge an öffentl.Unternehmungen					73'121.90	
6	Investitionseinnahmen		908'800.10		1'793'000.00		1'288'211.04
62	Abgang immaterielle Anlagen						76'871.82
6290	Übertragung übrige immat. Anlagen ins FV						76'871.82
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		908'800.10		1'793'000.00		1'211'339.22
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		-467.80				46'038.30
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		3'703.70				4'444.45
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.						5'000.00
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.		36'000.00		170'000.00		
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		869'564.20		1'623'000.00		1'155'856.47

6.3 Funktionale Gliederung / Details

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	5'324'678.65	908'800.10	9'703'100.00	1'793'000.00	7'471'435.56	1'288'211.04
	Zunahme der Nettoinvestitionen		4'415'878.55		7'910'100.00		6'183'224.52
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	269'316.65		408'000.00		352'574.61	
	Nettoausgaben		269'316.65		408'000.00		352'574.61
02	Allgemeine Dienste	269'316.65		408'000.00		352'574.61	
022	Allgemeine Dienste	225'143.50		329'000.00		278'337.66	
0220	Gemeindeverwaltung	225'143.50		329'000.00		278'337.66	
5040.01	Neubau Hauptstrasse 25					23'445.00	
5040.02	Hauptstr. 25 / Sonnenschutz an Fassade	25'423.80		35'000.00			
5040.04	Liegenschaften VV Beleuchtungssanierung	11'586.85		38'000.00		26'939.65	
5040.05	Sanierung/Reparatur Einstellhalle	83'365.35					
5060.01	EDV-Anpassungen					55'085.83	
5060.03	EDV-Anpassungen	49'845.75				172'867.18	
5060.04	EDV-Anpassungen	37'624.05		228'000.00			
5060.05	Neumöblierung Verwaltung Gebäude 29	17'297.70		28'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften	44'173.15		79'000.00		74'236.95	
0290	Mehrzweckgebäude / Gemeindehof	44'173.15		79'000.00		74'236.95	
5040.02	Gemeindehof - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung	17'621.20		50'000.00		74'236.95	
5040.03	Gemeindehof Flachdach Garagen	26'551.95		29'000.00			
2	BILDUNG	465'514.35		1'015'000.00		1'959'139.65	
	Nettoausgaben		465'514.35		1'015'000.00		1'959'139.65
21	Obligatorische Schule	465'514.35		1'015'000.00		1'959'139.65	
212	Primarschule	28'702.70		90'000.00		357'016.40	
2120	Primarschule	28'702.70		90'000.00		357'016.40	
5060.02	Schulmöbeltersatz					28'958.90	
5060.03	Schulmöbeltersatz	28'702.70		30'000.00			
5290.01	Schulreform, räuml.Anp.Planung			60'000.00		328'057.50	

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217	Schulliegenschaften	385'262.60		825'000.00		1'602'123.25	
2170	Schützenmatt Liegenschaft	70'788.35		105'000.00		92'946.55	
5040.03	Schützenmatt Mittagstisch, STAO	70'788.35		55'000.00			
5040.04	Schützenmatt - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung			50'000.00		92'946.55	
2171	Neumattschulhaus Liegenschaft	284'214.80		651'000.00		1'496'488.55	
5040.02	Neumatt Werkraum UG Renovation			10'000.00		59'617.05	
5040.03	Neumatt Spielplatz um das Schulhaus			6'000.00			
5040.04	Ersatz Turnhallenbeleuchtung	13'352.95		35'000.00		17'718.20	
5040.05	Neumatt - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung	270'861.85		600'000.00		1'419'153.30	
2176	Kindergärten Liegenschaften	30'259.45		69'000.00		12'688.15	
5040.03	KiGa Tschöpferli 14 / Sanierung	30'259.45		69'000.00			
5040.04	KG Ziegelbünthen Bodenbelag+Möbelersatz					9'555.80	
5040.05	KG Stein Bodenbelag + Warmwasser					2'279.15	
5040.07	KG Tschöpferli Schmutzschleusen					853.20	
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	51'549.05		100'000.00			
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	51'549.05		100'000.00			
5040.01	KiBeA, inkl. Realisierung Mittagstisch	51'549.05		100'000.00			
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'291'489.40	56'817.60	3'480'000.00	23'000.00	2'695'626.60	70'198.66
	Nettoausgaben		2'234'671.80		3'457'000.00		2'625'427.94
33	Medien	125'537.70	57'285.40	240'000.00	23'000.00	235'827.45	24'160.36
332	Massenmedien	125'537.70	57'285.40	240'000.00	23'000.00	235'827.45	24'160.36
3321	Gemeinschaftsantennenanlage	125'537.70	57'285.40	240'000.00	23'000.00	235'827.45	24'160.36
5030.02	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)	53'371.70				41'050.75	
5030.03	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)					194'776.70	
5030.04	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)	65'779.15		200'000.00			
5290.01	GGA Vollnumerik Leitungskaster	6'386.85		40'000.00			
6371.81	GGA-Anschlussgebühren		57'285.40		23'000.00		24'160.36
34	Sport und Freizeit	2'165'951.70	-467.80	3'240'000.00		2'459'799.15	46'038.30

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
341	Sport	2'089'198.30	-467.80	3'145'000.00		2'432'819.60	46'038.30
3411	Gartenbad	105'722.45		145'000.00			
5030.02	Gartenbad Sanierung Kinderbecken	67'231.90		70'000.00			
5060.02	Gartenbad Technische Anlagen	37'931.75		55'000.00			
5290.01	Gartenbad Sanierung Garderobe Planung	558.80		20'000.00			
3412	Hallenbad	706'698.60		700'000.00		149'414.55	
5040.01	Hallenbad Sanierung					149'414.55	
5040.02	Hallenbad Sanierung	706'698.60		700'000.00			
3415	Aussensportanlagen	41'126.15		500'000.00		39'548.05	
5030.02	Sportanlagen Löhrenacker					6'646.30	
5030.03	Löhrenacker Bewässerung			80'000.00		8'586.00	
5030.04	Sportanlage Löhrenacker Sanierung 100m Bahn	34'153.40		70'000.00			
5040.01	Löhrenacker Umzäunung	6'972.75		50'000.00		22'372.75	
5040.02	Löhrenacker Garderobengebäude			300'000.00		1'943.00	
3419	Übrige Sportanlagen / Mehrzweckhalle	1'235'651.10	-467.80	1'800'000.00		2'243'857.00	46'038.30
5040.01	Mehrzweckhalle Sanierung	1'235'651.10		1'800'000.00		2'243'857.00	
6300.01	Mehrzweckhalle Sanierung		-467.80				46'038.30
342	Freizeit	76'753.40		95'000.00		26'979.55	
3420	Freizeit	17'625.20		30'000.00		26'979.55	
5040.02	Spielplatz Fallschutzzonen (Kunststoffbeläge)	17'625.20		30'000.00		26'979.55	
3421	Jugendhaus	59'128.20		65'000.00			
5040.01	Jugendhaus Sanierung 1. Etappe	59'128.20		65'000.00			
4	GESUNDHEIT			50'000.00			
	Nettoausgaben				50'000.00		
41	Kranken- und Pflegeheime			50'000.00			
412	Kranken- und Pflegeheime			50'000.00			
4120	Kranken- und Pflegeheime			50'000.00			
5290.01	Erweiterungsbau Alterszentrum Planungskredit			50'000.00			

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	720'826.95	36'000.00	1'107'100.00	170'000.00	1'051'139.60	25'623.94
	Nettoausgaben		684'826.95		937'100.00		1'025'515.66
61	Strassenverkehr	468'764.45	36'000.00	855'000.00	170'000.00	760'264.45	25'623.94
615	Gemeindestrassen/Werkhof	468'764.45	36'000.00	855'000.00	170'000.00	760'264.45	25'623.94
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	468'764.45	36'000.00	855'000.00	170'000.00	760'264.45	25'623.94
5010.08	Weidenstrasse					205'344.80	
5010.13	Klusstrasse					16'936.55	
5010.14	Platzgestaltung Tramschlaufe/EKZ	49'179.40		270'000.00		63'736.15	
5010.16	Sanierung befestigte Feldwege			80'000.00			
5010.17	Strassenbau Allgemein Feinbeläge	258'740.25				34'073.10	
5010.18	Strassenbeleuchtung Neukonzeption	-99'450.90				244'609.05	
5010.19	Strassenbau Allgemeine Feinbeläge	89'820.35		90'000.00			
5010.20	Strasseninstandstellung			160'000.00			
5010.21	Strassenbeleuchtung Neukonzept	82'109.45		105'000.00			
5060.02	Maschinen					49'896.00	
5290.01	Ingenieuraufträge	40'268.70		50'000.00		135'932.60	
5290.02	Platzgestaltung Tramschlaufe EKZ (Planung)	29'988.05					
5290.03	Ingenieuraufträge	2'889.25		50'000.00		9'736.20	
5290.04	Planungskredit Parkplätze Aesch	15'219.90		50'000.00			
6290.01	Beiträge						25'623.94
6350.01	Beiträge Platzgestaltung Tramschlaufe / EKZ		36'000.00		170'000.00		
62	Öffentlicher Verkehr	252'062.50		252'100.00		290'875.15	
623	Agglomerationsverkehr	252'062.50		252'100.00		290'875.15	
6230	Agglomerationsverkehr	252'062.50		252'100.00		290'875.15	
5610.01	Beitrag an Verkehrsbetrieb/Haltestelle					38'812.65	
5610.02	Regionalverkehr / Bushaltestellen					252'062.50	
5610.03	Regionalverkehr / Bushaltestellen	252'062.50		252'100.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'577'531.30	815'982.50	3'563'000.00	1'600'000.00	1'377'862.45	1'192'388.44
	Nettoausgaben		761'548.80		1'963'000.00		185'474.01
71	Wasserversorgung	925'095.00	410'678.65	1'730'000.00	800'000.00	702'521.10	600'058.65

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
710	Wasserversorgung	925'095.00	410'678.65	1'730'000.00	800'000.00	702'521.10	600'058.65
7101	Wasserversorgung (SF)	925'095.00	410'678.65	1'730'000.00	800'000.00	702'521.10	600'058.65
5030.07	Grundwasserschutzzone	2'384.60				11'822.75	
5030.08	WL Klusstrasse					8'975.00	
5030.13	WL Schlaththofweg					14'725.45	
5030.14	WL Verbindungsleitung Schofhübel	148'955.40		250'000.00		51'091.90	
5030.15	WL Austrasse	108'712.40				115'552.90	
5030.16	WL Neumattstrasse					153'777.75	
5030.17	WL Steinackerstrasse (Herrenweg-Grienweg)	184'227.75		250'000.00			
5030.18	WL Akazienweg	7'200.00				247'041.70	
5030.19	WL Drosselweg					39'965.40	
5030.20	Lecküberwachung LORNO Pilotsektor	11'481.00				22'963.00	
5030.21	WL Fiechtenweg			100'000.00			
5030.22	WL Kundmannweg	132'592.90		160'000.00			
5030.23	WL Kilchofweg	67'476.00		100'000.00			
5030.24	WL Baselweg	201'761.60		200'000.00			
5030.25	Sanierung Reservoir Klusberg			420'000.00			
5030.26	WL Birstal Transitleitung Ost (Notleitung)			100'000.00			
5290.01	WL Ingenieuraufträge	15'129.00		75'000.00		36'605.25	
5290.03	WL Vollnumerik Leitungskataster	45'174.35		75'000.00			
6310.01	Kantonsbeiträge		3'703.70				4'444.45
6371.51	Wasseranschlussgebühren		406'974.95		800'000.00		595'614.20
72	Abwasserbeseitigung	476'571.45	405'303.85	1'361'000.00	800'000.00	341'290.55	536'081.91
720	Abwasserbeseitigung	476'571.45	405'303.85	1'361'000.00	800'000.00	341'290.55	536'081.91
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	476'571.45	405'303.85	1'361'000.00	800'000.00	341'290.55	536'081.91
5030.17	Kan. Brüelweg					-11'765.65	
5030.19	Kanalisationsdeckelsanierung					38'762.55	
5030.22	Kan. Untersuchungen Leitungen					43'607.75	
5030.27	Kan. Schlaththofweg / Landskronstrasse					2'145.00	
5030.28	Regenauslässe			175'000.00			
5030.29	Kanalisationsleitungssanierung	4'491.75		235'000.00		138'616.70	
5030.30	Kanalisationsdeckelsanierung	13'783.00		40'000.00			
5030.31	Sauberwasserleitung (1. Etappe)	382'695.20				4'684.25	
5030.32	Schmutzwasserleitung Rehagweg (D191-D190)			80'000.00			
5030.33	Abwasserleitung Neumattstrasse			10'000.00		41'954.90	

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.34	Sauberwasserleitung Buchenstr.-Hauptstr.			730'000.00			
5290.01	GEP Projekt Regenrückhaltebecken					14'397.55	
5290.03	Kan. Ingenieuraufträge	15'876.65				13'113.90	
5290.05	GEP Nachführung und Ergänzung			26'000.00		55'773.60	
5290.06	Kanalisation Vollnumerik Leitungskataster	59'724.85					
5290.08	Kan. Vollnumerik Leitungskataster			65'000.00			
6371.61	Kanalisationsanschlussgebühren		405'303.85		800'000.00		536'081.91
73	Abfallwirtschaft	36'106.25		15'000.00		120'161.95	
730	Abfallwirtschaft	36'106.25		15'000.00		120'161.95	
7301	Abfallbeseitigung (SF)	36'106.25		15'000.00		120'161.95	
5060.01	Umrüstung auf Abfallhai	24'968.45				47'040.05	
5090.01	Unterflursammelstelle	11'137.80		15'000.00			
5640.01	Hardacker Muttenz					73'121.90	
75	Arten- und Landschaftsschutz	52'464.50		100'000.00		65'282.95	5'000.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	52'464.50		100'000.00		65'282.95	5'000.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	52'464.50		100'000.00		65'282.95	5'000.00
5290.02	Naturschutzkonzept					65'282.95	
5290.03	Naturschutzmassnahmen	50'367.70		50'000.00			
5290.04	Leuchtturmprojekt Birsparck Landschaft	2'096.80		50'000.00			
6320.01	Beiträge Naturschutz						5'000.00
77	Friedhof und Bestattung			20'000.00			
771	Friedhof und Bestattung			20'000.00			
7710	Friedhof und Bestattung			20'000.00			
5040.01	Friedhof Kühlanlage Abdankungshalle			20'000.00			
79	Raumordnung	87'294.10		337'000.00		148'605.90	51'247.88
790	Raumordnung	87'294.10		337'000.00		148'605.90	51'247.88
7900	Raumplanung	87'294.10		337'000.00		148'605.90	51'247.88
5290.04	Zonenplan / Marketing	45'942.50		150'000.00		37'978.10	

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.06	Umzonung Widen	24'557.45		37'000.00		23'115.80	
5290.08	Dorfkerngestaltung					87'500.00	
5290.09	Quartierplanung Aesch Nord	16'794.15		150'000.00		12.00	
6290.01	Beiträge						51'247.88
8	VOLKSWIRTSCHAFT			80'000.00		35'092.65	
	Nettoausgaben				80'000.00		35'092.65
81	Landwirtschaft			80'000.00		35'092.65	
812	Strukturverbesserungen			80'000.00		35'092.65	
8120	Strukturverbesserungen			80'000.00		35'092.65	
5030.01	Sanierung Drainagen			80'000.00		35'092.65	

7 Bilanz

7.1 Zusammenzug der Bilanz

Konto	Bilanz Zusammenzug	Bestand per 01.01.2016	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2016
1	Aktiven	58'468'613.35	127'032'434.13	126'414'886.21	59'086'161.27
10	Finanzvermögen	30'567'659.67	121'707'755.48	123'246'304.68	29'029'110.47
14	Verwaltungsvermögen	27'900'953.68	5'324'678.65	3'168'581.53	30'057'050.80
	Allgemeiner Haushalt	24'866'051.63	3'761'368.25	2'188'000.83	26'439'419.05
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	938'122.10	925'095.00	421'779.25	1'441'437.85
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	879'990.55	476'571.45	414'852.00	941'710.00
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	307'161.95	36'106.25	9'661.40	333'606.80
	Spezialfinanzierung GGA	909'627.45	125'537.70	134'288.05	900'877.10
2	Passiven	58'468'613.35	109'612'701.85	108'995'153.93	59'086'161.27
20	Fremdkapital	32'413'926.99	108'909'559.78	108'681'927.70	32'641'559.07
29	Eigenkapital	26'054'686.36	703'142.07	313'226.23	26'444'602.20
	Allgemeiner Haushalt	12'726'493.99	464'958.83	170'556.32	13'020'896.50
	Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag	6'737'514.14	57'201.14		6'794'715.28
	Neubewertungsreserve/PK-Bilanzfehlbetrag	363'013.75	8'749.90		371'763.65
	Vorfinanzierungen				
	Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen	5'625'966.10	399'007.79	170'556.32	5'854'417.57
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	3'350'908.08		80'037.18	3'270'870.90
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	7'069'632.26	188'136.87		7'257'769.13
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	1'521'361.62		62'632.73	1'458'728.89
	Spezialfinanzierung GGA	1'386'290.41	50'046.37		1'436'336.78

7.2 Detaildarstellung der Bilanz

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2016	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2016
1	Aktiven	58'468'613.35	127'032'434.13	126'414'886.21	59'086'161.27
10	Finanzvermögen	30'567'659.67	121'707'755.48	123'246'304.68	29'029'110.47
100	Flüssige Mittel u.kurzfrist.Geldanlagen	8'515'878.27	59'830'593.62	63'591'450.01	4'755'021.88
1000	Kasse	6'279.00	71'006.90	69'435.30	7'850.60
10000	Kasse	6'279.00	71'006.90	69'435.30	7'850.60
1001	Post	4'013'762.40	38'251'459.57	38'935'943.40	3'329'278.57
10010	Post	4'013'762.40	38'251'459.57	38'935'943.40	3'329'278.57
1002	Bank	4'468'926.87	21'508'127.15	24'569'491.31	1'407'562.71
10020	Bank	4'468'926.87	21'508'127.15	24'569'491.31	1'407'562.71
1009	Übrige flüssige Mittel	26'910.00		16'580.00	10'330.00
10090	Übrige flüssige Mittel	26'910.00		16'580.00	10'330.00
101	Forderungen	11'854'814.16	59'519'355.84	58'900'974.34	12'473'195.66
1010	Forder.a.Lieferung.an Leist.ggü.Dritten	1'677'761.56	11'582'108.52	11'751'178.03	1'508'692.05
10100	Forderungen aus Liefer.und Leist.	1'756'764.99	11'557'776.12	11'750'181.46	1'564'359.65
10101	Wertberichtigung aus Ford.und Leist.	-80'000.00	24'000.00		-56'000.00
10102	Forderungen Verrechnungssteuer	996.57	332.40	996.57	332.40
1012	Steuerforderungen	9'932'861.68	37'654'543.22	37'035'065.13	10'552'339.77
10120	Forderungen Gemeindesteuern	10'227'861.68	37'654'543.22	36'891'065.13	10'991'339.77
10121	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindest.	-295'000.00		144'000.00	-439'000.00
1015	Durchlaufkonto	442.70	10'076'534.10	10'076'516.80	460.00
10150	Durchlaufkonto	442.70	10'076'534.10	10'076'516.80	460.00
1019	Übrige Forderungen	243'748.22	206'170.00	38'214.38	411'703.84
10190	Übrige Forderungen	243'748.22	206'169.99	38'214.37	411'703.84
10192	MWST-Vorsteuerguthaben		.01	.01	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	722'890.78	1'407'806.02	753'880.33	1'376'816.47

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2016	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2016
1042	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	186'705.35	1'223'000.00	186'705.35	1'223'000.00
10420	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	186'705.35	1'223'000.00	186'705.35	1'223'000.00
1045	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	536'185.43	184'806.02	567'174.98	153'816.47
10450	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	536'185.43	184'806.02	567'174.98	153'816.47
107	Finanzanlagen	2.00			2.00
1070	Aktien und Anteilscheine	2.00			2.00
10700	Aktien und Anteilscheine	2.00			2.00
108	Sachanlagen	9'474'074.46	950'000.00		10'424'074.46
1080	Grundstücke	4'632'699.56			4'632'699.56
10800	Grundstücke ohne Baurechte	4'632'699.56			4'632'699.56
1084	Überbaute Liegenschaften	4'841'374.90	950'000.00		5'791'374.90
10840	Überbaute Liegenschaften	4'841'374.90	950'000.00		5'791'374.90
14	Verwaltungsvermögen	27'900'953.68	5'324'678.65	3'168'581.53	30'057'050.80
140	Sachanlagen	26'807'734.81	4'930'472.95	3'100'187.11	28'638'020.65
1400	Grundstücke	56'205.00		6'282.00	49'923.00
14000	Allgemeiner Haushalt	56'204.00		6'282.00	49'922.00
14001	Wasserversorgung	1.00			1.00
1401	Strassen / Verkehrswege	4'858'063.30	468'764.45	459'958.70	4'866'869.05
14010	Strassen / Verkehrswege	4'858'063.30	468'764.45	459'958.70	4'866'869.05
1402	Wasserbau	37'300.00		2'801.70	34'498.30
14020	Wasserbau	37'300.00		2'801.70	34'498.30
1403	Übrige Tiefbauten	6'376'367.90	1'707'774.40	1'350'704.90	6'733'437.40
14030	Allgemeiner Haushalt	3'353'289.60	146'848.60	370'912.40	3'129'225.80
14031	Wasserversorgung	926'298.35	922'710.40	420'991.05	1'428'017.70
14032	Abwasserbeseitigung	879'990.55	476'571.45	414'852.00	941'710.00
14033	Abfallbeseitigung	307'161.95	36'106.25	9'661.40	333'606.80
14035	Weitere SF	909'627.45	125'537.70	134'288.05	900'877.10

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2016	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2016
1404	Hochbauten	13'720'486.70	2'620'463.90	1'028'063.85	15'312'886.75
14040	Allgemeiner Haushalt	13'720'486.70	2'620'463.90	1'028'063.85	15'312'886.75
1406	Mobilien	1'759'311.91	133'470.20	252'375.96	1'640'406.15
14060	Allgemeiner Haushalt	1'759'311.91	133'470.20	252'375.96	1'640'406.15
142	Immaterielle Anlagen	713'756.37	142'143.20	53'915.72	801'983.85
1429	Planwerke	713'756.37	142'143.20	53'915.72	801'983.85
14290	Allgemeiner Haushalt	701'933.62	139'758.60	53'127.52	788'564.70
14291	Wasserversorgung	11'822.75	2'384.60	788.20	13'419.15
146	Investitionsbeiträge	379'462.50	252'062.50	14'478.70	617'046.30
1461	Investitionsbeiträge an Kantone	379'462.50	252'062.50	14'478.70	617'046.30
14610	Investitionsbeiträge an Kantone	379'462.50	252'062.50	14'478.70	617'046.30
2	Passiven	58'468'613.35	109'612'701.85	108'995'153.93	59'086'161.27
20	Fremdkapital	32'413'926.99	108'909'559.78	108'681'927.70	32'641'559.07
200	Laufende Verbindlichkeiten	11'327'197.11	100'259'087.89	100'346'800.94	11'239'484.06
2000	Kreditoren	1'938'571.30	21'748'422.74	21'921'154.15	1'765'839.89
20000	Kreditoren	1'938'571.30	21'748'422.74	21'921'154.15	1'765'839.89
2001	Kontokorrente mit Dritten	377'257.80	4'331'505.30	4'471'864.45	236'898.65
20010	Kontokorrente mit Dritten	377'257.80	4'331'505.30	4'471'864.45	236'898.65
2002	Steuern	8'946'511.71	9'650'555.31	9'383'271.55	9'213'795.47
20020	Steuerguthaben der Steuerpflichtigen	8'868'800.16	9'189'455.97	8'868'800.16	9'189'455.97
20022	Steuerschulden MWST	77'711.55	461'099.34	514'471.39	24'339.50
2005	Durchlaufskonto	18'179.80	64'535'354.64	64'566'773.29	-13'238.85
20050	Durchlaufskonto	18'179.80	64'535'354.64	64'566'773.29	-13'238.85
2006	Depotgelder und Kautionen	30'473.85	4'306.10	3'737.50	31'042.45
20060	Depotgelder und Kautionen	30'473.85	4'306.10	3'737.50	31'042.45

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2016	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2016
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	16'202.65	-11'056.20		5'146.45
20090	Übrige laufende Verpflichtungen	16'202.65	-11'056.20		5'146.45
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		2'000'000.00	2'000'000.00	
2010	Verbindlichkeiten ggü.Finanzintermediären		2'000'000.00	2'000'000.00	
20102	Verbindlichkeiten gegenüber Banken		2'000'000.00	2'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzung	1'628'434.26	1'450'471.89	1'746'014.26	1'332'891.89
2042	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	1'307'000.00	872'000.00	1'307'000.00	872'000.00
20420	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	1'307'000.00	872'000.00	1'307'000.00	872'000.00
2045	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	321'434.26	578'471.89	439'014.26	460'891.89
20450	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	321'434.26	578'471.89	439'014.26	460'891.89
205	Kurzfristige Rückstellungen	1'985'000.00	1200000	585'268.40	2'599'731.60
2050	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	185'000.00		80'000.00	105'000.00
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	185'000.00		80'000.00	105'000.00
2056	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	1'800'000.00	1200000	505'268.40	2'494'731.60
20560	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	1'800'000.00	1200000	505'268.40	2'494'731.60
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	17'000'000.00	4'000'000.00	4'000'000.00	17'000'000.00
2064	Darlehen	17'000'000.00	4'000'000.00	4'000'000.00	17'000'000.00
20640	Darlehen	17'000'000.00	4'000'000.00	4'000'000.00	17'000'000.00
209	Fonds im Fremdkapital	473'295.62		3'844.10	469'451.52
2091	Fonds im Fremdkapital	473'295.62		3'844.10	469'451.52
20910	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	473'295.62		3'844.10	469'451.52
29	Eigenkapital	26'054'686.36	703'142.07	313'226.23	26'444'602.20
290	Verpfl.,Vorschüsse ggü.Spezialfinanzierung	13'328'192.37	238'183.24	142'669.91	13'423'705.70
2900	Verpfl.,Vorschüsse ggü.Spezialfinanzierung	13'328'192.37	238'183.24	142'669.91	13'423'705.70
29001	Wasserversorgung	3'350'908.08		80'037.18	3'270'870.90

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2016	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2016
29002	Abwasserbeseitigung	7'069'632.26	188'136.87		7'257'769.13
29003	Abfallbeseitigung	1'521'361.62		62'632.73	1'458'728.89
29005	Weitere SF	1'386'290.41	50'046.37		1'436'336.78
291	Fonds im Eigenkapital	5'625'966.10	399'007.79	170'556.32	5'854'417.57
2910	Fonds im Eigenkapital	5'625'966.10	308'019.10	131'821.17	5'802'164.03
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	5'625'966.10	308'019.10	131'821.17	5'802'164.03
2911	Privatrechtliche Zweckbindungen		90'988.69	38'735.15	52'253.54
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen		90'988.69	38'735.15	52'253.54
296	Neubewertungsreserve	363'013.75	8'749.90		371'763.65
2960	Neubewertungsreserve	363'013.75	8'749.90		371'763.65
29600	Neubewertungsreserve	363'013.75	8'749.90		371'763.65
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'737'514.14	57'201.14		6'794'715.28
2999	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'737'514.14	57'201.14		6'794'715.28
29990	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'737'514.14	57'201.14		6'794'715.28

8 Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016	Ausgaben 2016	Verbleibender Kredit per 31.12.2016	Schluss- abrechnung
1	FUNKTIONALE GLIEDERUNG		29'748'601.00	10'665'306.81	19'083'294.19	5'324'678.65	13'758'615.54	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		1'861'601.00	285'651.28	1'575'949.72	269'316.65	1'306'633.07	
0220.5040.02	Hauptstr. 25 / Sonnenschutz an Fassade	03.12.2015 BU	35'000.00		35'000.00	25'423.80	9'576.20	31.12.2016
0220.5040.04	Liegenschaften VV Beleuchtungssanierung	03.12.2015 BU	50'000.00	38'547.15	11'452.85	11'586.85	-134.00	31.12.2016
0220.5040.05	Sanierung/Reparatur Einstellhalle		1.00		1.00	83'365.35	-83'364.35	
0220.5040.06	Teilsanierung Gemeindeschliessanlage	01.12.2016 BU	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
0220.5040.07	Sanierung Fassade Schlossgarten und Neubau	01.12.2016 BU	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
0220.5040.08	Teilsanierung Verwaltungsgebäude (Läden etc.)	01.12.2016 BU	58'500.00		58'500.00		58'500.00	
0220.5040.09	Sanierung Schlosskeller, insbesondere undichte Stellen	01.12.2016 BU	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
0220.5040.10	Photovoltaik Warmwasser Liegenschaften	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
0220.5040.11	Ersatzmassnahmen Statik inkl. Abdichtung FD	01.12.2016 BU	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
0220.5040.12	Werterhaltende Massnahmen Verwaltungsgebäude 29	01.12.2016 BU	101'500.00		101'500.00		101'500.00	
0220.5060.03	EDV-Anpassungen	27.11.2014 BU	240'000.00	172'867.18	67'132.82	49'845.75	17'287.07	
0220.5060.04	EDV-Anpassungen	03.12.2015 BU	228'000.00		228'000.00	37'624.05	190'375.95	
0220.5060.05	Neumöblierung Verwaltung Gebäude 29	03.12.2015 BU	28'000.00		28'000.00	17'297.70	10'702.30	
0220.5060.06	EDV-Anpassungen	01.12.2016 BU	166'600.00		166'600.00		166'600.00	
0220.5060.07	Neumöblierung Verwaltung Gebäude 29 (2. Etappe)	01.12.2016 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
0220.5060.08	Erneuerung Brandmeldeanlage (BMA) - inkl. Schlosskeller	01.12.2016 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	

Bezeichnung		Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016	Ausgaben 2016	Verbleibender Kredit per 31.12.2016	Schluss- abrechnung
0290.5040.02	Gemeindehof - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung	24.09.2014 SV	150'000.00	74'236.95	75'763.05	17'621.20	58'141.85	
0290.5040.03	Gemeindehof Flachdach Garagen	03.12.2015 BU	29'000.00		29'000.00	26'551.95	2'448.05	31.12.2016
0290.5040.04	Rückbau Tankanlage Gemeindehof	01.12.2016 BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
2	BILDUNG		3'837'800.00	1'917'511.65	1'920'288.35	465'514.35	1'454'774.00	
2120.5060.03	Schulmöbeleratz	03.12.2015 BU	30'000.00		30'000.00	28'702.70	1'297.30	31.12.2016
2120.5060.04	Schulmöbeleratz	01.12.2016 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
2170.5040.01	Schützenmatt - Solar- und PV-Anlage	01.12.2011 BU	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
2170.5040.03	Schützenmatt Mittagstisch, STAO	03.12.2015 BU	75'000.00		75'000.00	70'788.35	4'211.65	
2170.5040.04	Schützenmatt - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung	24.09.2014 SV	150'000.00	92'946.55	57'053.45		57'053.45	
2170.5040.05	Rückbau Tankanlage Schützenmatt	01.12.2016 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
2170.5040.06	Erneuerung Netzwerk BKS auf RJ45	01.12.2016 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
2171.5040.02	Neumatt Werkraum UG Renovation	28.11.2013 BU	63'000.00	59'617.05	3'382.95		3'382.95	31.12.2016
2171.5040.03	Neumatt Spielplatz um das Schulhaus	27.11.2014 BU	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
2171.5040.04	Ersatz Turnhallenbeleuchtung	27.11.2014 BU	70'000.00	17'718.20	52'281.80	13'352.95	38'928.85	
2171.5040.05	Neumatt - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung	24.09.2014 SV	2'480'000.00	1'419'153.30	1'060'846.70	270'861.85	789'984.85	
2176.5040.03	KiGa Tschöpferli 14 / Sanierung	03.12.2015 BU	395'000.00	325'797.40	69'202.60	30'259.45	38'943.15	
2176.5040.05	KG Stein Bodenbelag + Warmwasser	27.11.2014 BU	6'800.00	2'279.15	4'520.85		4'520.85	
2176.5040.06	KG Birspark Geräteschuppen	27.11.2014 BU	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

Bezeichnung		Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016	Ausgaben 2016	Verbleibender Kredit per 31.12.2016	Schluss- abrechnung
2176.5040.08	KG Brüel + Stein Beschattung	27.11.2014 BU	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
2176.5290.01	Planungskredit Ganztageskindergarten	01.12.2016 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
2180.5040.01	KiBeA, inkl. Realisierung Mittagstisch	01.12.2016 BU	100'000.00		100'000.00	51'549.05	48'450.95	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		7'200'000.00	2'823'824.30	4'376'175.70	2'291'489.40	2'084'686.30	
3321.5030.02	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)	28.11.2013 BU	200'000.00	146'179.05	53'820.95	53'371.70	449.25	31.12.2016
3321.5030.04	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)	03.12.2015 BU	200'000.00		200'000.00	65'779.15	134'220.85	
3321.5030.05	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)	01.12.2016 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3321.5290.01	GGA Vollnumerik Leitungskaster	27.11.2014 BU	40'000.00		40'000.00	6'386.85	33'613.15	
3411.5030.02	Gartenbad Sanierung Kinderbecken	03.12.2015 BU	70'000.00		70'000.00	67'231.90	2'768.10	
3411.5030.03	Betonsanierung Tragkonstruktion Gartenbad	01.12.2016 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3411.5040.01	Sanierung Flachdach, Hauptdach und WC Anlage Gartenbad	01.12.2016 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3411.5060.02	Gartenbad Technische Anlagen	03.12.2015 BU	55'000.00		55'000.00	37'931.75	17'068.25	
3411.5290.01	Gartenbad Sanierung Garderobe Planung	27.11.2014 BU	30'000.00		30'000.00	558.80	29'441.20	
3412.5040.02	Hallenbad Sanierung	03.12.2015 SV	700'000.00		700'000.00	706'698.60	-6'698.60	31.12.2016
3415.5030.03	Löhrenacker Bewässerung	28.11.2013 BU	320'000.00	201'600.20	118'399.80		118'399.80	31.12.2016
3415.5030.04	Sportanlage Löhrenacker Sanierung 100m Bahn	03.12.2015 BU	70'000.00		70'000.00	34'153.40	35'846.60	
3415.5030.05	Ersatz Flutlicht Platz A Löhrenacker (LED)	01.12.2016 BU	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
3415.5040.01	Löhrenacker Umzäunung	27.11.2014 BU	150'000.00	62'673.30	87'326.70	6'972.75	80'353.95	
3415.5040.02	Löhrenacker Garderobengebäude	27.11.2014 BU	500'000.00	1'943.00	498'057.00		498'057.00	

Bezeichnung		Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016	Ausgaben 2016	Verbleibender Kredit per 31.12.2016	Schluss- abrechnung
3415.5040.03	Sanierung Garderobe-FC	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3415.5290.01	Planungskredit für Areal Löhrenacker	01.12.2016 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3419.5040.01	Mehrzweckhalle Sanierung	13.12.2012 BU/SV	3'805'000.00	2'384'449.20	1'420'550.80	1'235'651.10	184'899.70	
3420.5040.02	Spielplatz Fallschutzzonen (Kunststoffbeläge)	27.11.2014 BU	60'000.00	26'979.55	33'020.45	17'625.20	15'395.25	
3420.5040.03	Spielplatz Fallschutzzonen (Kunststoffbeläge)	01.12.2016 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3421.5040.01	Jugendhaus Sanierung 1. Etappe	03.12.2015 BU	65'000.00		65'000.00	59'128.20	5'871.80	
3421.5040.02	Jugendhaus Sanierung 2. und 3. Etappe	01.12.2016 BU	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
4	GESUNDHEIT		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
4120.5290.01	Erweiterungsbau Alterszentrum Planungskredit	27.11.2014 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
6	VERKEHR		5'189'200.00	2'389'915.05	2'799'284.95	720'826.95	2'078'458.00	
6150.5010.03	Am Hübeli	01.12.2016 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
6150.5010.04	Gewerbegebiet Butthollen	21.06.2007 SV	1'410'000.00	1'023'293.55	386'706.45		386'706.45	
6150.5010.08	Weidenstrasse	28.11.2013 BU	455'000.00	388'818.65	66'181.35		66'181.35	31.12.2016
6150.5010.13	Klusstrasse	28.11.2013 BU	390'000.00	333'749.00	56'251.00		56'251.00	31.12.2016
6150.5010.14	Platzgestaltung Tramschlaufe/EKZ	03.12.2015 BU	600'000.00	63'736.15	536'263.85	49'179.40	487'084.45	
6150.5010.16	Sanierung befestigte Feldwege	27.11.2014 BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
6150.5010.17	Strassenbau Allgemein Feinbeläge	27.11.2014 BU	275'000.00	34'073.10	240'926.90	258'740.25	-17'813.35	31.12.2016
6150.5010.18	Strassenbeleuchtung Neukonzeption	27.11.2014 BU	145'000.00	244'609.05	-99'609.05	-99'450.90	-158.15	31.12.2016

Bezeichnung		Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016	Ausgaben 2016	Verbleibender Kredit per 31.12.2016	Schluss- abrechnung
6150.5010.19	Strassenbau Allgemeine Feinbeläge	03.12.2015 BU	90'000.00		90'000.00	89'820.35	179.65	31.12.2016
6150.5010.20	Strasseninstandstellung	03.12.2015 BU	160'000.00		160'000.00		160'000.00	
6150.5010.21	Strassenbeleuchtung Neukonzept	03.12.2015 BU	105'000.00		105'000.00	82'109.45	22'890.55	
6150.5010.22	Strassenbau Allgemeine Feinbeläge	01.12.2016 BU	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
6150.5010.23	Strassenbeleuchtung Neukonzeption	01.12.2016 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
6150.5060.02	Maschinen	27.11.2014 BU	70'000.00	49'896.00	20'104.00		20'104.00	
6150.5060.03	Maschinen	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
6150.5290.01	Ingenieuraufträge	27.11.2014 BU	270'000.00	241'904.50	28'095.50	40'268.70	-12'173.20	
6150.5290.02	Platzgestaltung Tramschlaufe EKZ (Planung)	13.12.2012 BU	30'000.00	98.85	29'901.15	29'988.05	-86.90	31.12.2016
6150.5290.03	Ingenieuraufträge	27.11.2014 BU	75'000.00	9'736.20	65'263.80	2'889.25	62'374.55	
6150.5290.04	Planungskredit Parkplätze Aesch	03.12.2015 BU	50'000.00		50'000.00	15'219.90	34'780.10	
6230.5610.03	Regionalverkehr / Bushaltestellen	03.12.2015 BU	252'100.00		252'100.00	252'062.50	37.50	31.12.2016
6230.5610.04	Regionalverkehr / Bushaltestellen	01.12.2016 BU	252'100.00		252'100.00		252'100.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		11'450'000.00	3'178'951.18	8'271'048.82	1'577'531.30	6'693'517.52	
7101.5030.07	Grundwasserschutzzone	27.11.2014 BU	125'000.00	40'798.65	84'201.35	2'384.60	81'816.75	
7101.5030.13	WL Schlaththofweg	28.11.2013 BU	250'000.00	171'859.15	78'140.85		78'140.85	
7101.5030.14	WL Verbindungsleitung Schofhübel	28.11.2013 BU	320'000.00	51'711.90	268'288.10	148'955.40	119'332.70	
7101.5030.15	WL Austrasse	01.12.2016 BU	300'000.00	115'552.90	184'447.10	108'712.40	75'734.70	
7101.5030.16	WL Neumattstrasse	27.11.2014 BU	260'000.00	153'777.75	106'222.25		106'222.25	

Bezeichnung		Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016	Ausgaben 2016	Verbleibender Kredit per 31.12.2016	Schluss- abrechnung
7101.5030.17	WL Steinackerstrasse (Herrenweg-Grienweg)	27.11.2014 BU	250'000.00		250'000.00	184'227.75	65'772.25	
7101.5030.18	WL Akazienweg	27.11.2014 BU	350'000.00	247'041.70	102'958.30	7'200.00	95'758.30	31.12.2016
7101.5030.19	WL Drosselweg	27.11.2014 BU	60'000.00	39'965.40	20'034.60		20'034.60	31.12.2016
7101.5030.20	Lecküberwachung LORNO Pilotsektor	27.11.2014 BU	50'000.00	22'963.00	27'037.00	11'481.00	15'556.00	
7101.5030.21	WL Fiechtenweg	03.12.2015 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5030.22	WL Kundmannweg	03.12.2015 BU	160'000.00		160'000.00	132'592.90	27'407.10	
7101.5030.23	WL Kilchhofweg	03.12.2015 BU	100'000.00		100'000.00	67'476.00	32'524.00	
7101.5030.24	WL Baselweg	03.12.2015 BU	200'000.00		200'000.00	201'761.60	-1'761.60	31.12.2016
7101.5030.25	Sanierung Reservoir Klusberg	03.12.2015 BU	420'000.00		420'000.00		420'000.00	
7101.5030.26	WL Birstal Transitleitung Ost (Notleitung)	03.12.2015 BU	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00	
7101.5030.27	WL Austrasse (Austrasse 25 - Jurastrasse)	01.12.2016 BU	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
7101.5030.28	WL Buchenweg Etappe 1 (Zul Res. Eichberg)	01.12.2016 BU	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
7101.5030.29	WL Ettingerstrasse (Schürhof-Schürfeld)	01.12.2016 BU	400'000.00		400'000.00		400'000.00	
7101.5030.30	Lecküberwachung LORNO 1. Etappe	01.12.2016 BU	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
7101.5290.01	WL Ingenieuraufträge	01.12.2016 BU	345'000.00	217'490.70	127'509.30	15'129.00	112'380.30	
7101.5290.03	WL Vollnumerik Leitungskataster	27.11.2014 BU	75'000.00		75'000.00	45'174.35	29'825.65	
7101.5290.04	WL Ingenieuraufträge	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7201.5030.20	Kan. Ettingerstrasse	27.11.2014 BU	950'000.00	687'961.35	262'038.65		262'038.65	31.12.2016
7201.5030.27	Kan. Schlatthofweg / Landskronstrasse	28.11.2013 BU	160'000.00	119'073.71	40'926.29		40'926.29	31.12.2016

Bezeichnung		Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016	Ausgaben 2016	Verbleibender Kredit per 31.12.2016	Schluss- abrechnung
7201.5030.28	Regenauslässe	01.12.2016 BU	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
7201.5030.29	Kanalisationsleitungssanierung	28.11.2013 BU	390'000.00	284'916.64	105'083.36	4'491.75	100'591.61	31.12.2016
7201.5030.30	Kanalisationsdeckelsanierung	27.11.2014 BU	60'000.00		60'000.00	13'783.00	46'217.00	
7201.5030.31	Sauberwasserleitung (1. Etappe)	27.11.2014 BU	500'000.00	4'684.25	495'315.75	382'695.20	112'620.55	
7201.5030.32	Schmutzwasserleitung Rehagweg (D191-D190)	27.11.2014 BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
7201.5030.33	Abwasserleitung Neumattstrasse	27.11.2014 BU	50'000.00	41'954.90	8'045.10		8'045.10	31.12.2016
7201.5030.34	Sauberwasserleitung Buchenstr.-Hauptstr.	03.12.2015 BU	730'000.00		730'000.00		730'000.00	
7201.5290.03	Kan. Ingenieuraufträge	01.12.2016 BU	250'000.00	95'799.00	154'201.00	15'876.65	138'324.35	
7201.5290.06	Kanalisation Vollnumerik Leitungskataster	27.11.2014 BU	75'000.00		75'000.00	59'724.85	15'275.15	
7201.5290.07	Kanalisationsleitungssanierung GEP	27.11.2014 BU	400'000.00		400'000.00		400'000.00	
7201.5290.08	Kan. Vollnumerik Leitungskataster	03.12.2015 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
7201.5290.09	Kan. Ingenieuraufträge	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7301.5060.01	Umrüstung auf Abfallhai	27.11.2014 BU	150'000.00	114'409.38	35'590.62	24'968.45	10'622.17	
7301.5090.01	Unterflursammelstelle	03.12.2015 BU	150'000.00		150'000.00	11'137.80	138'862.20	
7301.5640.01	Hardacker Muttenz	28.11.2013 BU	220'000.00	183'463.30	36'536.70		36'536.70	31.12.2016
7500.5290.03	Naturschutzmassnahmen	03.12.2015 BU	50'000.00		50'000.00	50'367.70	-367.70	31.12.2016
7500.5290.04	Leuchtturmprojekt Birspark Landschaft	03.12.2015 BU	50'000.00		50'000.00	2'096.80	47'903.20	
7500.5290.05	Naturschutzmassnahmen	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7710.5040.01	Friedhof Kühlanlage Abdankungshalle	03.12.2015 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	

Bezeichnung		Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016	Ausgaben 2016	Verbleibender Kredit per 31.12.2016	Schluss- abrechnung
7900.5290.04	Zonenplan / Marketing	03.12.2015 BU	650'000.00	454'821.05	195'178.95	45'942.50	149'236.45	
7900.5290.05	Vollnumerik Leitungskataster	27.11.2014 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7900.5290.06	Umzonung Widen	03.12.2015 BU	160'000.00	130'694.45	29'305.55	24'557.45	4'748.10	
7900.5290.09	Quartierplanung Aesch Nord	03.12.2015 BU	200'000.00	12.00	199'988.00	16'794.15	183'193.85	
7900.5290.10	Pflege Ersatzmassnahmen Widen	01.12.2016 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7900.5290.11	QP Im Egg, QP Mutation	01.12.2016 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT		160'000.00	69'453.35	90'546.65		90'546.65	
8120.5030.01	Sanierung Drainagen	01.12.2016 BU	160'000.00	69'453.35	90'546.65		90'546.65	

9 Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat. indiv.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2016	2016		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2016
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
1400001000	Diverse Grundstücke	div.	n/a	v2013		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001001	Schiesplatzland	1474	11660	v2013		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001002	Schutzzone PW Kägen	1631	5032	v2013		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001003	Acker Langenhag	2570	7288	v2013		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1403001005	Neugestaltung Schlossplatz			v2013		69'800.00	69'800.00	56'200.00	0.00	0.00	6'282.00	0.00	49'918.00
14000 Allgemeiner Haushalt						69'804.00	69'804.00	56'204.00	0.00	0.00	6'282.00	0.00	49'922.00
1400101000	Acker/Wiese Klusmatt	4251	1800	v2013		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
14001 Wasserversorgung						1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400 Grundstücke						69'805.00	69'805.00	56'205.00	0.00	0.00	6'282.00	0.00	49'923.00
1401001000	Parkplätze Neu-Aesch	3965	137	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001001	Park+Ride Bahnhof Aesch	3527	2719	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001002	Strassenbau Industriestrasse	div	n/a	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001003	QP Tramschlaufen/Neumattstr.	diverse	n/a	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001004	Metallwerksteg	n/a	n/a	v2013		73'200.00	73'200.00	58'900.00	0.00	0.00	6'588.00	0.00	52'312.00
1401001006	Übr. Strassenbau bis 31.12.13	diverse	n/a	v2013		4'221'200.00	4'221'200.00	3'398'100.00	0.00	0.00	379'908.00	0.00	3'018'192.00
1401001007	Strasse/Platz QP Fiechtenacker	diverse	n/a	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001009	Feldwege bis 31.12.13	diverse	n/a	v2013		29'200.00	29'200.00	23'500.00	0.00	0.00	2'628.00	0.00	20'872.00
1401001010	Strasse/Platz Post-Banken	div.	n/a	2015		207'703.30	150'000.85	146'300.00	0.00	0.00	3'751.30	0.00	142'548.70
1401001011	Platzgestaltung Tramschlaufe	div.	n/a	2016		63'835.00	27'835.00	63'835.00	0.00	36'000.00	1'595.85	0.00	26'239.15
1401001012	Übr. Strassenbau 2014	diverse	n/a	2015		422'306.95	396'683.01	386'800.00	0.00	0.00	9'917.95	0.00	376'882.05
1401001013	Feldwege 2014	diverse	n/a	2015		86'252.65	86'252.65	84'100.00	0.00	0.00	2'156.40	0.00	81'943.60
1401001014	Übr. Strassenbau 2015	diverse	n/a	2016		696'528.30	696'528.30	696'528.30	0.00	0.00	17'413.20	0.00	679'115.10
1401001016	Übr. Strassenbau 2016	diverse	n/a	2017		468'764.45	468'764.45	0.00	468'764.45	0.00	0.00	0.00	468'764.45
14010 Strassen / Verkehrswege						6'268'995.65	6'149'669.26	4'858'063.30	468'764.45	36'000.00	423'958.70	0.00	4'866'869.05
1401 Strassen / Verkehrswege						6'268'995.65	6'149'669.26	4'858'063.30	468'764.45	36'000.00	423'958.70	0.00	4'866'869.05
1402001000	Drainagen Schürfeld			v2013		26'600.00	26'600.00	21'400.00	0.00	0.00	2'394.00	0.00	19'006.00
1402001001	Kleinkraftwerk Birs			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402001002	Drainagen Schürfeld (ab 2014)			2015		16'331.20	16'331.20	15'900.00	0.00	0.00	407.70	0.00	15'492.30

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat. indiv.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2016	2016		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2016
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
14020 Wasserbau						42'932.20	42'932.20	37'300.00	0.00	0.00	2'801.70	0.00	34'498.30
1402 Wasserbau						42'932.20	42'932.20	37'300.00	0.00	0.00	2'801.70	0.00	34'498.30
1403001000	Allwetterpl./Weitspr./Aussensp			v2013		253'200.00	253'200.00	203'800.00	0.00	0.00	22'788.00	0.00	181'012.00
1403001001	Schwimmbad	1040	61795	v2013		1'249'500.00	905'362.50	661'800.00	0.00	0.00	112'455.00	0.00	549'345.00
1403001002	Aussensportanlage			v2013		399'500.00	399'500.00	321'600.00	0.00	0.00	35'955.00	0.00	285'645.00
1403001003	Sportanlage Löhrenacker	div.	n/a	v2013		514'100.00	514'100.00	413'900.00	0.00	0.00	46'269.00	0.00	367'631.00
1403001004	Friedhof	596	7806	v2013		1'602'100.00	1'602'100.00	1'289'700.00	0.00	0.00	144'189.00	0.00	1'145'511.00
1403001006	Aussensportanlage (ab 2014)			2015		87'557.45	66'379.45	64'700.00	0.00	0.00	1'658.95	0.00	63'041.05
1403001007	Schwimmbad (ab 2014)	1040	61795	2015		284'938.80	284'938.80	277'800.00	0.00	0.00	7'123.10	0.00	270'676.90
1403001008	Sportanlage Löhrenacker (2014)	div.	n/a	2017		142'615.75	142'615.75	101'489.60	41'126.15	0.00	0.00	0.00	142'615.75
1403001009	Friedhof (ab 2014)	596	7806	2015		18'996.80	18'996.80	18'500.00	0.00	0.00	474.35	0.00	18'025.65
1403001010	Schwimmbad (ab 2016)	1040	61795	2017		105'163.65	105'163.65	0.00	105'163.65	0.00	0.00	0.00	105'163.65
14030 Allgemeiner Haushalt						4'657'672.45	4'292'356.95	3'353'289.60	146'289.80	0.00	370'912.40	0.00	3'128'667.00
1403101001	Netz und Bauten bis 31.12.13			v2013		927'000.00	143'686.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403101002	Netz und Bauten 2014			2015		478'409.15	4'850.50	235'600.00	0.00	235'600.00	0.00	0.00	0.00
1403101003	Netz und Bauten 2015			2016		690'698.35	515'619.70	690'698.35	0.00	175'078.65	10'312.40	0.00	505'307.30
1403101004	Netz und Bauten 2016			2017		922'710.40	922'710.40	0.00	922'710.40	0.00	0.00	0.00	922'710.40
14031 Wasserversorgung						3'018'817.90	1'586'867.35	926'298.35	922'710.40	410'678.65	10'312.40	0.00	1'428'017.70
1403201001	Tiefb. Abwasser bis 31.12.13			v2013		725'900.00	112'544.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403201002	Tiefb. Abwasser 2014			2015		835'545.77	144'360.01	538'700.00	0.00	405'303.85	2'722.35	0.00	130'673.80
1403201003	Tiefb. Abwasser 2015			2016		341'290.55	341'290.55	341'290.55	0.00	0.00	6'825.80	0.00	334'464.75
1403201004	Tiefb. Abwasser 2016			2017		476'571.45	476'571.45	0.00	476'571.45	0.00	0.00	0.00	476'571.45
14032 Abwasserbeseitigung						2'379'307.77	1'074'766.61	879'990.55	476'571.45	405'303.85	9'548.15	0.00	941'710.00
1403301000	Kompostierungsanlage			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403301001	Unterflursammelstelle			v2013		26'100.00	26'100.00	21'000.00	0.00	0.00	2'349.00	0.00	18'651.00
1403301002	Abfalleinrichtung			v2013		27'100.00	27'100.00	21'800.00	0.00	0.00	2'439.00	0.00	19'361.00
1403301003	Abfalleinrichtung (2014)			2015		37'553.63	37'553.63	36'600.00	0.00	0.00	938.45	0.00	35'661.55
1403301004	Kompostierungsanl. (2014)			2015		110'341.40	110'341.40	107'600.00	0.00	0.00	2'758.95	0.00	104'841.05
1403301005	Kompostierungsanl. (2015)			2017		73'121.90	73'121.90	73'121.90	0.00	0.00	0.00	0.00	73'121.90
1403301006	Abfalleinrichtung (2015)			2016		47'040.05	47'040.05	47'040.05	0.00	0.00	1'176.00	0.00	45'864.05

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat. indiv.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2016	2016		Buchwert 31.12.2016		
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Abschreibungen Einnahmen planmässig ausser- planmässig			
1403301007	Abfalleinrichtung (2016)			2017		24'968.45	24'968.45	0.00	24'968.45	0.00	0.00	24'968.45	
1403301008	Unterflursammelstelle			2017		11'137.80	11'137.80	0.00	11'137.80	0.00	0.00	11'137.80	
14033	Abfallbeseitigung					357'364.23	357'364.23	307'161.95	36'106.25	0.00	9'661.40	0.00	333'606.80
1403501000	Antennenanlage			v2013		767'200.00	685'754.24	593'500.00	0.00	57'285.40	69'048.00	0.00	467'166.60
1403501001	Antennenanlage (2014)			2015		105'128.30	82'313.75	80'300.00	0.00	0.00	2'058.95	0.00	78'241.05
1403501002	Antennenanlage (2015)			2016		235'827.45	235'827.45	235'827.45	0.00	0.00	5'895.70	0.00	229'931.75
1403501003	Antennenanlage (2016)			2017		125'537.70	125'537.70	0.00	125'537.70	0.00	0.00	0.00	125'537.70
14035	Weitere SF					1'233'693.45	1'129'433.14	909'627.45	125'537.70	57'285.40	77'002.65	0.00	900'877.10
1403	übrige Tiefbauten					11'646'855.80	8'440'788.28	6'376'367.90	1'707'215.60	873'267.90	477'437.00	0.00	6'732'878.60
1404001001	GDE-Verw. Hauptstr. 23-29	788-791	5541	v2013		926'500.00	926'500.00	745'900.00	0.00	0.00	83'385.00	0.00	662'515.00
1404001002	Neubau Hauptstr. 25	4672	n/a	v2013		455'200.00	455'200.00	366'500.00	0.00	0.00	40'968.00	0.00	325'532.00
1404001003	Gemeindehof Ettingerstrasse 11	302	3681	v2013		2'377'100.00	2'377'100.00	1'913'600.00	0.00	0.00	213'939.00	0.00	1'699'661.00
1404001004	Hallenbad	1040	n/a	v2013		9'100.00	9'100.00	7'300.00	0.00	0.00	819.00	0.00	6'481.00
1404001005	Feuerwehmagazin	302	n/a	v2013		167'900.00	167'900.00	135'100.00	0.00	0.00	15'111.00	0.00	119'989.00
1404001006	Schiessstand (ohne Land)	1474	n/a	v2013		27'200.00	27'200.00	21'900.00	0.00	0.00	2'448.00	0.00	19'452.00
1404001007	Kindergarten Ziegelbünten	2662	959	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001008	Kindergarten Neu-Aesch			v2013		36'100.00	36'100.00	29'100.00	0.00	0.00	3'249.00	0.00	25'851.00
1404001009	Kindergarten im Egg	2507	1257	v2013		203'200.00	203'200.00	163'600.00	0.00	0.00	18'288.00	0.00	145'312.00
1404001010	Kindergarten Stein	5552	n/a	v2013		198'400.00	198'400.00	159'800.00	0.00	0.00	17'856.00	0.00	141'944.00
1404001011	Kindergarten Birsparck 1+2	3895+3896	n/a	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001012	Kindergarten GDE-Hof	302	n/a	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001013	Kindergarten Tschöperlistr.14	392	1738	v2013		1'833'000.00	1'826'420.00	1'469'000.00	0.00	0.00	164'970.00	0.00	1'304'030.00
1404001014	Heizung Schulanalgen	n/a	n/a	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001015	Schulanlage Schützenmatt	1040	61793	v2013		2'646'700.00	2'646'700.00	2'130'600.00	0.00	0.00	238'203.00	0.00	1'892'397.00
1404001016	Schulanlage Neumattschulhaus	6415	8426	v2013		230'500.00	230'500.00	185'600.00	0.00	0.00	20'745.00	0.00	164'855.00
1404001017	Sporthalle Reinacherstr. 1a	6415	n/a	v2013		806'400.00	806'400.00	649'200.00	0.00	0.00	72'576.00	0.00	576'624.00
1404001018	Mehrzweckhalle Löhrenacker	111	n/a	v2013		238'000.00	238'000.00	191'600.00	0.00	0.00	21'420.00	0.00	170'180.00
1404001019	ROBI-Spielplatz	111	n/a	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001020	Jugendhaus	111	n/a	v2013		288'400.00	288'400.00	232'200.00	0.00	0.00	25'956.00	0.00	206'244.00
1404001021	Garderobengeb. Sportplatz			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001022	Schloss-Chäller	791	n/a	v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001023	Wyschluch	6415	n/a	v2013		33'000.00	33'000.00	26'600.00	0.00	0.00	2'970.00	0.00	23'630.00

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat. indiv.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2016	2016		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2016
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
1404001024	Werkhof Langenhag	2570	7288	v2013		616'500.00	616'500.00	496'300.00	0.00	0.00	55'485.00	0.00	440'815.00
1404001025	Buswartehaus			v2013		93'500.00	93'500.00	75'300.00	0.00	0.00	8'415.00	0.00	66'885.00
1404001026	Spielplätze bis 31.12.2013			v2013		44'000.00	44'000.00	35'400.00	0.00	0.00	3'960.00	0.00	31'440.00
1404001028	Neubau Hauptstr. 25 (ab 2014)	4672	n/a	2016		28'938.00	28'938.00	28'938.00	0.00	0.00	964.60	0.00	27'973.40
1404001029	GDE-V. Hauptstr. 23-29 (2014)	788-791	5541	2017		126'142.70	126'142.70	89'132.05	37'010.65	0.00	0.00	0.00	126'142.70
1404001030	GDE-Hof Ettingerstr. 11	302	3681	2017		99'503.30	91'853.30	74'232.10	17'621.20	0.00	0.00	0.00	91'853.30
1404001031	KiGa Tschöperlistr.14 (2014)	392	1738	2017		31'314.25	31'314.25	1'054.80	30'259.45	0.00	0.00	0.00	31'314.25
1404001032	Hallenbad (ab 2014)	1040	n/a	2017		876'436.25	876'436.25	169'737.65	706'698.60	0.00	0.00	0.00	876'436.25
1404001033	MZH Löhrenacker (Sanierung)	111	n/a	2017		3'575'917.30	3'530'346.80	2'294'227.90	1'235'651.10	-467.80	0.00	0.00	3'530'346.80
1404001034	Spielplätze 2014			2015		28'804.95	28'804.95	27'800.00	0.00	0.00	958.60	0.00	26'841.40
1404001035	Schulanl. Schützenmatt (2014)	1040	61793	2016		21'897.60	21'897.60	21'897.60	0.00	0.00	729.90	0.00	21'167.70
1404001036	Schulanl. Neumatt (ab 2014)	6415	8426	2016		387'674.55	387'674.55	387'674.55	0.00	0.00	12'922.50	0.00	374'752.05
1404001037	KIGA Ziegelbünten (ab 2014)	2662	959	2017		9'555.80	9'555.80	9'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'200.00
1404001038	KIGA Stein(ab 2014)	5552	n/a	2017		2'279.15	2'279.15	2'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'200.00
1404001039	Garderobe. Sportplatz (2014)			2017		1'943.00	1'943.00	1'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'900.00
1404001040	Beitr. Verkehrsbetr. (2014)			2016		38'812.65	38'812.65	38'812.65	0.00	0.00	1'293.75	0.00	37'518.90
1404001041	Spielplätze 2015			2016		26'979.55	26'979.55	26'979.55	0.00	0.00	899.30	0.00	26'080.25
1404001042	Schulanl. Sch.m. räuml. Anp.	1040	61793	2017		92'946.55	92'946.55	92'946.55	0.00	0.00	0.00	0.00	92'946.55
1404001043	Schulanl. Neumatt räuml. Anp.	6415	8426	2017		1'703'368.10	1'703'368.10	1'419'153.30	284'214.80	0.00	0.00	0.00	1'703'368.10
1404001045	GDE-Hof Flachdach Garagen	302	3681	2017		26'551.95	26'551.95	0.00	26'551.95	0.00	0.00	0.00	26'551.95
1404001046	Schützenmatt Mittagstisch STAO	1040	61793	2017		122'337.40	122'337.40	0.00	122'337.40	0.00	0.00	0.00	122'337.40
1404001047	Spielplätze 2016			2017		17'625.20	17'625.20	0.00	17'625.20	0.00	0.00	0.00	17'625.20
1404001049	Schwimmbad (Gebäude)	1040	61795	2017		558.80	558.80	0.00	558.80	0.00	0.00	0.00	558.80
1404001050	Jugendhaus (Sanierung 1. Et)	111	n/a	2017		59'128.20	59'128.20	0.00	59'128.20	0.00	0.00	0.00	59'128.20
1404001052	San./Rep. Dach Einstellhalle	4672	n/a	2017		83'365.35	83'365.35	0.00	83'365.35	0.00	0.00	0.00	83'365.35
14040 Allgemeiner Haushalt						18'592'787.60	18'532'987.10	13'720'486.70	2'621'022.70	-467.80	1'028'531.65	0.00	15'313'445.55
1404101000	Reservoir PW Eichberg			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404101001	Reservoir Schwang			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404101002	Reservoir Klusberg			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404101003	Reservoir Hochzone Aesch-Pf.			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404101004	Reservoir PW Schofhübel			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14041 Wasserversorgung						5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat. indiv.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2016	2016		Buchwert 31.12.2016		
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen		Abschreibungen planmässig ausser- planmässig	
1404 Hochbauten						18'592'792.60	18'532'992.10	13'720'486.70	2'621'022.70	-467.80	1'028'531.65	0.00	15'313'445.55
1406001001	Mobiliar öff. Verwaltung			v2013		5'700.00	5'700.00	4'600.00	0.00	0.00	513.00	0.00	4'087.00
1406001002	Mobiliar Gesundheitswesen			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001003	Mobiliar/Fz. Strassenwesen			v2013		797'200.00	797'200.00	641'800.00	0.00	0.00	71'748.00	0.00	570'052.00
1406001004	Mobiliar Gemeindeverwaltung			v2013		103'900.00	103'900.00	83'600.00	0.00	0.00	9'351.00	0.00	74'249.00
1406001005	Schulmob. Primar/KiGa			v2013		86'800.00	86'800.00	69'900.00	0.00	0.00	7'812.00	0.00	62'088.00
1406001006	Tagesheim Gartenstrasse			v2013		13'400.00	13'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001008	Mobiliar/Fz. Gde-Polizei			v2013		56'900.00	56'900.00	45'800.00	0.00	0.00	5'121.00	0.00	40'679.00
1406001009	Mobiliar/Fz. Gartenbad			v2013		43'800.00	43'800.00	35'200.00	0.00	0.00	3'942.00	0.00	31'258.00
1406001010	Mob. öff. Verwaltung (ab 2014)			2015		5'895.75	5'895.75	5'300.00	0.00	0.00	588.90	0.00	4'711.10
1406001011	Schulmob. Primar/KiGa (2014)			2015		34'224.80	34'224.80	30'800.00	0.00	0.00	3'422.20	0.00	27'377.80
1406001012	Mobiliar/Fz. Str.wes. (2014)			2015		58'311.90	58'311.90	52'500.00	0.00	0.00	5'833.35	0.00	46'666.65
1406001013	Schulmob. Primar/KiGa (2015)			2016		28'958.90	28'958.90	28'958.90	0.00	0.00	2'895.90	0.00	26'063.00
1406001015	Schulmob. Primar/KiGa (2016)			2017		28'702.70	28'702.70	0.00	28'702.70	0.00	0.00	0.00	28'702.70
1406001016	Mob. öff. Verwaltung (2016)			2017		17'297.70	17'297.70	0.00	17'297.70	0.00	0.00	0.00	17'297.70
1406002000	EDV			v2013		244'000.00	244'000.00	196'400.00	0.00	0.00	21'960.00	0.00	174'440.00
1406002001	Telefonanlage			v2013		94'700.00	94'700.00	76'200.00	0.00	0.00	8'523.00	0.00	67'677.00
1406002002	EDV (2014)			2015		325'327.25	325'327.25	260'300.00	0.00	0.00	65'075.00	0.00	195'225.00
1406002003	EDV (2015)			2016		227'953.01	227'953.01	227'953.01	0.00	0.00	45'590.61	0.00	182'362.40
1406002004	EDV (2016)			2017		87'469.80	87'469.80	0.00	87'469.80	0.00	0.00	0.00	87'469.80
14060 Allgemeiner Haushalt						2'260'542.81	2'260'542.81	1'759'311.91	133'470.20	0.00	252'375.96	0.00	1'640'406.15
1406101000	Mobilien Wasserversorgung			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14061 Wasserversorgung						1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406 Mobilien						2'260'543.81	2'260'543.81	1'759'311.91	133'470.20	0.00	252'375.96	0.00	1'640'406.15
140 Sachanlagen						38'881'925.06	35'496'730.65	26'807'734.81	4'930'472.95	908'800.10	2'191'387.01	0.00	28'638'020.65
1421001000	Jagd Regal			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421001001	Fischerei Regal			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14210 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte						2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte						2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat. indiv.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2016	2016		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2016
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
1429001000	Neuvermessung Vollnumerik			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429001001	Planung "Dorfkern"			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429001002	Neubewertung Richtpläne I-V			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429001003	Landschaftsplan/Raumplanung			v2013		57'200.00	57'200.00	46'100.00	0.00	0.00	5'148.00	0.00	40'952.00
1429001004	Amtliche Vermessung			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429001005	Schulraumplanung			v2013		12'800.00	12'800.00	10'300.00	0.00	0.00	1'152.00	0.00	9'148.00
1429001006	Planung Stärken / Schwächen			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429001007	Verkehrssicherheit auf GDE-Str			v2013		45'100.00	45'100.00	36'300.00	0.00	0.00	4'059.00	0.00	32'241.00
1429001008	Birsflächenfreikonzept			v2013		5'800.00	5'800.00	4'600.00	0.00	0.00	522.00	0.00	4'078.00
1429001009	Schulraumplanung (ab 2014)			2015		119'678.95	119'678.95	111'700.00	0.00	0.00	7'978.55	0.00	103'721.45
1429001010	Verk.SI auf GDE-Str (2014)			2015		31'209.15	31'209.15	29'100.00	0.00	0.00	2'078.55	0.00	27'021.45
1429001011	Birsflächenfreikonzept (2014)			2015		3'837.50	3'837.50	3'600.00	0.00	0.00	257.15	0.00	3'342.85
1429001012	Landschaftspl./Raumpl. (2014)			2015		286'229.65	281'229.65	262'500.00	0.00	0.00	18'750.00	0.00	243'750.00
1429001013	Planung "Dorfkern"			2016		87'500.00	36'252.12	36'252.12	0.00	0.00	2'416.82	0.00	33'835.30
1429001015	Landschaftspl./Raumpl. (2015)			2016		161'481.50	161'481.50	161'481.50	0.00	0.00	10'765.45	0.00	150'716.05
1429001016	Landschaftspl./Raumpl. (2016)			2017		122'964.45	122'964.45	0.00	122'964.45	0.00	0.00	0.00	122'964.45
1429001017	Quartierplanung Aesch Nord			2017		16'794.15	16'794.15	0.00	16'794.15	0.00	0.00	0.00	16'794.15
14290 Allgemeiner Haushalt						950'600.35	894'352.47	701'933.62	139'758.60	0.00	53'127.52	0.00	788'564.70
1429101000	Grundwasserschutzzone			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429101001	Grundw.sch.z. (2015)			2016		11'822.75	11'822.75	11'822.75	0.00	0.00	788.20	0.00	11'034.55
1429101002	Grundw.sch.z. (2016)			2017		2'384.60	2'384.60	0.00	2'384.60	0.00	0.00	0.00	2'384.60
14291 Wasserversorgung						14'208.35	14'208.35	11'822.75	2'384.60	0.00	788.20	0.00	13'419.15
1429 Planwerke						964'808.70	908'560.82	713'756.37	142'143.20	0.00	53'915.72	0.00	801'983.85
142 Immaterielle Anlagen						964'810.70	908'562.82	713'756.37	142'143.20	0.00	53'915.72	0.00	801'983.85
1454001000	Eissporthalle St. Jakob			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454001001	Raurica Waldholz AG			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454501000	Beteiligung InterGGA AG			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14540 Allgemeiner Haushalt						3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454 Beteilig.an öffentl.Unternehmungen						3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat. indiv.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2016	2016		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2016
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser- planmässig	
145 Beteiligungen						3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461001000	Beiträge an Verkehrsbetriebe			v2013		70'800.00	70'800.00	57'000.00	0.00	0.00	6'372.00	0.00	50'628.00
1461001001	SBB-Brücke (Sanierung)			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461001002	Bahnhofunterführung			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461001003	Beitr. an Verk.betr. (2014)			2014		70'400.00	70'400.00	70'400.00	0.00	0.00	1'805.15	0.00	68'594.85
1461001004	Beitr. an Verk.betr. (2015)			2016		252'062.50	252'062.50	252'062.50	0.00	0.00	6'301.55	0.00	245'760.95
1461001005	Beitr. an Verk.betr. (2016)			2017		252'062.50	252'062.50	0.00	252'062.50	0.00	0.00	0.00	252'062.50
14610 Investitionsbeiträge an Kantone						645'327.00	645'327.00	379'462.50	252'062.50	0.00	14'478.70	0.00	617'046.30
1461 Investitionsbeiträge an Kantone						645'327.00	645'327.00	379'462.50	252'062.50	0.00	14'478.70	0.00	617'046.30
1464001000	Alters- und Pflegeheim Aesch			v2013		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	14640 Investitionsbeit.an _ffentl.Unternehmungen					1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	1464 Investitionsbeit.an _ffentl.Unternehmungen					1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
146 Investitionsbeitr_ge						645'328.00	645'328.00	379'462.50	252'062.50	0.00	14'478.70	0.00	617'046.30
14 Verwaltungsvermögen						40'492'066.76	37'050'624.47	27'900'953.68	5'324'678.65	908'800.10	2'259'781.43	0.00	30'057'050.80

10 Auszug der Anlagen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungswert	Buchwert 1.1.2016	Veränderung	Buchwert 31.12.2016
1080001000	Wiese	174	9535	LZ	38'140.00	38'140.00	0.00	38'140.00
1080001002	Wiese	222	3106	LZ	12'424.00	12'424.00	0.00	12'424.00
1080001003	Wiese	720	3301	LZ	19'806.00	19'806.00	0.00	19'806.00
1080001004	Wiese	1508	5541	LZ	22'164.00	22'164.00	0.00	22'164.00
1080001005	Wiese	1509	2357	LZ	14'142.00	14'142.00	0.00	14'142.00
1080001006	Acker	1530	2013	LZ	12'078.00	12'078.00	0.00	12'078.00
1080001007	Acker	1531	2332	LZ	13'992.00	13'992.00	0.00	13'992.00
1080001008	Wiese	1533	3905	LZ	19'525.00	19'525.00	0.00	19'525.00
1080001009	Acker	1539	12707	LZ	63'535.00	63'535.00	0.00	63'535.00
1080001010	Wiese	1582	1618	LZ	9'708.00	9'708.00	0.00	9'708.00
1080001011	Areal	2722	347	G1	242'900.00	242'900.00	0.00	242'900.00
1080001012	Wiese / Pflanzgarten	709	5271	LZ	31'626.00	31'626.00	0.00	31'626.00
1080001013	Wiese / Pflanzgarten	710	645	LZ	3'870.00	3'870.00	0.00	3'870.00
1080001014	Wiese / Pflanzgarten	711	3392	LZ	20'352.00	20'352.00	0.00	20'352.00
1080001015	Acker + Wiese	37	6902	LZ	48'314.00	48'314.00	0.00	48'314.00
1080001016	Anmerkungsgrundstück	3368	41	QP	60'000.00	60'000.00	0.00	60'000.00
1080001017	Wiese / Reben	1588	1494	LZ	8'964.00	8'964.00	0.00	8'964.00
1080001018	Acker / Zelgmatt	204	3653	LZ	25'571.00	25'571.00	0.00	25'571.00
1080001019	Acker + Wiese	1475	1832	LZ	10'992.00	10'992.00	0.00	10'992.00
1080001020	Wiese	1554	1268	LZ	7'608.00	7'608.00	0.00	7'608.00
1080001021	Acker	186	3103	LZ	24'824.00	24'824.00	0.00	24'824.00
1080001022	Acker + Weg	714	1793	LZ	10'758.00	10'758.00	0.00	10'758.00
1080001023	Strasse, Weg	4340	50	QP	60'000.00	60'000.00	0.00	60'000.00
1080001024	Platz	1295	92	W2C	69'000.00	69'000.00	0.00	69'000.00
1080001025	Areal / Parkplätze	3527	2719	G2	162'142.86	162'142.86	0.00	162'142.86
1080001026	Wiese / Lagerplatz	2592	3793	G2	142'857.14	142'857.14	0.00	142'857.14
1080001027	Acker + Wiese	2317	1800	LZ	11'350.85	11'350.85	0.00	11'350.85
1080001029	Platz	6256	909	G2	60'200.00	60'200.00	0.00	60'200.00
1080001030	Platz	6257	1608	G2	35'000.00	35'000.00	0.00	35'000.00
10800 Grundstücke ohne Baurechte					1'261'843.85	1'261'843.85	0.00	1'261'843.85
1080101000	Baurechtsparzelle	3966	3766	QP	203'348.57	203'348.57	0.00	203'348.57
1080101001	Baurechtsparzelle	3904	1141	G1	614'502.86	614'502.86	0.00	614'502.86
1080101002	Büro- und Lagergebäude (BR)	3643	2146	G1	1'070'547.14	1'070'547.14	0.00	1'070'547.14
1080101003	Gewerbegebäude (BR)	3645	1771	G1	883'485.71	883'485.71	0.00	883'485.71
1080101004	Gewerbegebäude (BR)	3644	1200	G1	598'971.43	598'971.43	0.00	598'971.43

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 1.1.2016	Veränder- ung	Buchwert 31.12.2016
10801 Grundstücke mit Baurechten					3'370'855.71	3'370'855.71	0.00	3'370'855.71
1080 Grundstücke					4'632'699.56	4'632'699.56	0.00	4'632'699.56
1084001000	Wohnhaus	538	42	KA	133'803.05	133'803.05	0.00	133'803.05
1084001001	Wohnhaus (Vogel)	536	52	KA	167'770.00	167'770.00	0.00	167'770.00
1084001002	Wohnhaus / Schopf	812	1229	KE & WG2b	996'575.35	996'575.35	0.00	996'575.35
1084001003	Schopf zu Parz. 812	814	485	KE & WG2b	86'345.00	86'345.00	0.00	86'345.00
1084001005	Schopf	780	2233	W2A	12'451.25	12'451.25	0.00	12'451.25
1084001006	Wohnhaus	529	173	QP	287'916.00	287'916.00	0.00	287'916.00
1084001007	Wohnhaus	463	273	KC	285'937.50	285'937.50	0.00	285'937.50
1084001008	Wohnhaus	506	278	QP	668'571.75	668'571.75	0.00	668'571.75
1084001009	Wohnhaus	1294	1190	W2C	672'005.00	672'005.00	0.00	672'005.00
1084001010	Wohnhaus	599	1502	OeW	1'530'000.00	1'530'000.00	0.00	1'530'000.00
1084001011	Wohnhaus	2837	318	KC	950'000.00	0.00	950'000.00	950'000.00
10840 Überbaute Liegenschaften					5'791'374.90	4'841'374.90	950'000.00	5'791'374.90
1084 Überbaute Liegenschaften					5'791'374.90	4'841'374.90	950'000.00	5'791'374.90
108 Sachanlagen					10'424'074.46	9'474'074.46	950'000.00	10'424'074.46
10 Finanzvermögen					10'424'074.46	9'474'074.46	950'000.00	10'424'074.46

11 Auflistung kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten

Einwohnergemeinde Aesch								
Konto	Bezeichnung/Gläubigerschaft	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten 2016	Buchwert 1.1.2016	Veränderung	Buchwert 31.12.2016
	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten				241'006.65	17'000'000.00	0.00	17'000'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten				241'006.65	17'000'000.00	0.00	17'000'000.00
2064	Darlehen				241'006.65	17'000'000.00	0.00	17'000'000.00
20640	Darlehen				241'006.65	17'000'000.00	0.00	17'000'000.00
20640.01	AHV 07.12.07	07.12.2007	07.12.2016	3.11%	116'452.20	4'000'000.00	-4'000'000.00	0.00
20640.02	AHV 17.09.12	17.09.2012	19.09.2022	1.15%	46'255.55	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00
20640.03	Postfinance Valoren-Nr. 3535 06.11.14	06.11.2014	06.11.2020	0.53%	21'200.00	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00
20640.04	Postfinance Valoren-Nr. 3536 06.11.14	06.11.2014	06.11.2025	1.12%	56'000.00	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
20640.05	SUVA 07.12.16	07.12.2016	07.12.2027	0.43%	1'098.90	0.00	4'000'000.00	4'000'000.00

12 Auflistung der Rückstellungen

AUFLISTUNG DER RÜCKSTELLUNGEN						Einwohnergemeinde Aesch
						Buchungsperiode 2016
Konto	Bezeichnung/Zweck	Buchwert 01.01.2016	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2016	Begründung
	Total Rückstellungen	1'985'000	1'200'000	585'268	2'599'732	
205	Kurzfristige Rückstellungen	185'000	0	80'000	105'000	
2050	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	185'000	0	80'000	105'000	
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	185'000	0	80'000	105'000	
20500.01	Rückstellungen Ferien- und Gleitzeitguthaben und Überzeit	185'000	0	80'000	105'000	Die Überstunden- und Ferienguthaben wurden im Jahr 2016 abgebaut, so dass per 31.12.2016 ein tieferer Saldo als im Vorjahr besteht.
208	Langfristige Rückstellungen	1'800'000	1'200'000	505'268	2'494'732	
2086	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	1'800'000	1'200'000	505'268	2'494'732	
20860	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	1'800'000	1'200'000	505'268	2'494'732	
20860.01	Rückstellung Pensionskasse	1'800'000	1'200'000	505'268	2'494'732	Rückstellung Pensionskasse

13 Auflistung der Eventualverbindlichkeiten

AUFLISTUNG DER EVENTUALVERPFLICHTUNGEN UND -GUTHABEN		Einwohnergemeinde Aesch Buchungsperiode 2016
Bezeichnung	Begründung	Forderungsbegehren
GSA Schürfeld	Altlastensanierung	
Basellandschaftliche Pensionskasse für Gemeindelehrkräfte	Durch die Senkung des technischen Zinssatzes von 3% auf 1.75% per 01.01.2018 wird das Vorsorgewerk des Kantons bei der BLPK und somit dasjenige, in welchem die Gemeindelehrkräfte angeschlossen sind, in eine Unterdeckung geraten. Sollte die Ausfinanzierung nicht durch den Kanton übernommen werden, besteht eine eventuelle Verpflichtung der Gemeinde, das Forderungsbegehren zu übernehmen.	2'165'784

14 Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen

AUFLISTUNG DER PRIVATRECHTLICHEN ZWECKBINDUNGEN						Einwohnergemeinde Aesch		
						Buchungsperiode 2016		
Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz	Stand per 01.01.	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.
2911	Privatrechtliche Zweckbindungen				0.00	90'988.69	38'735.15	52'253.54
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen				0.00	90'988.69	38'735.15	52'253.54
29110.01	Birspark Landschaft	Die Arbeitsgruppe Birspark Landschaft (AG BiLa) erarbeitet einen Aktionsplan um den Birsraum insbesondere hinsichtlich Erholung und Natur gemeindeübergreifend zu stärken und die Identifikation der Bevölkerung mit dem gemeinsamen Birsraum zu fördern. Im Jahr 2016 ist die Gemeinde Aesch für die Verwaltung der Gelder verantwortlich.	kapitalverzehrend	unverzinst	0.00	38'221.55	38'735.15	-513.60
29110.10	Burkina Faso RB 30595.37	Die Kommission Entwicklungsprojekte Ausland setzt sich für Unterstützungen in Burkina Faso ein, wofür	kapitalverzehrend	unverzinst	0.00	43'767.54	0.00	43'767.54
29110.11	Burkina Faso RB 30595.89	Spendengelder von Privaten, aus der Weihnachtssammlung sowie umliegenden Gemeinden zusammenkommen. Diese Gelder werden für verschiedene Projekte eingesetzt und von der Gemeinde Aesch im Auftrag der Arbeitsgruppe verwaltet.	kapitalverzehrend	unverzinst	0.00	8'999.60	0.00	8'999.60

15 Auflistung Gemeindebeteiligungen

Konto	Bezeichnung	Nominalwert	Buchwert 31.12.2015	Buchwert 31.12.2016
10700.01	Baselland Transport AG	122'000.00	1.00	1.00
10700.02	BAK Basel Economics AG	1'000.00	1.00	1.00
1159.02	Raurica Waldholz AG	50'000.00	1.00	0.00
1254.01	InterGGA AG	100'000.00	1.00	0.00
Total		273'000.00	4.00	2.00

16 Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2016	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
Feuerwehr Zweckverband Klus	Vertrag	Feuerwehr	Aesch, Pfeffingen	313'055.34	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	P. Svoboda
KESB Birstal	Gemeinsame Amtsstelle	Kinder- und Erwachsenenschutz	Birstal	277'432.75	Zahlungspflicht für Verwaltungs- und Fallkosten der eigenen Einwohner	M. Fanti
Musikschule Aesch-Pfeffingen	Vertrag	Musikschule	Aesch, Pfeffingen	1'000'858.44	Kostenbeteiligung gem. Vertrag	B. Theiler
Regionale Notschlachtlokal Arisdorf	Vertrag	Notschlachtlokal	Gemeinden Bezirk Arlesheim	321.45	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	P Svoboda
Spitex Birstal	Verein	Spitex	Aesch, Duggingen, Grellingen, Pfeffingen	553'904.00	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	M. Fanti
Tageselternverein Aesch	Vertrag	Tageseltern	Aesch, Duggingen	40'000.00	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	M. Fanti
Verein EBAP Erwachsenenbildung Aesch-Pfeffingen	Verein	Freizeit- und Bildungsangebot	Aesch, Pfeffingen	55'000.00	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	M. Fanti
Verein Familien- und Jugendberatung Birseck	Verein	Familienberatung	Aesch, Arlesheim, Duggingen, Pfeffingen, Reinach	74'477.40	Kostenbeteiligung gem. Vertrag	M. Fanti
Verein Gemeinde- und Schulbibliothek Aesch	Verein	Bibliothek	Aesch, Pfeffingen	140'000.00	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	B. Theiler

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2016	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
Zivilschutzorganisation Angenstein	Vertrag	Zivilschutz	Aesch, Duggingen, Grellingen, Nenzlingen, Pfeffingen	129'642.08	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	P. Svoboda
Zweckverband Gemeinschafts-schiessanlage Schürfeld	Vertrag	Schiessanlage	Aesch, Ettingen, Pfeffingen, Reinach, Therwil, Bättwil, Biel-Benken, Hofstetten-Flüh, Grellingen, Rodersdorf	24'008.78	Kostenbeteiligung gem. Vertrag	P. Svoboda
Zweckverband Reg. Wasserversorgung	Vertrag	Wasserversorgung	Aesch, Dornach, Pfeffingen	277'818.36	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	S. Häring

17 Bericht der Rechnungsprüfungskommission (RPK) zur Rechnung 2016

Die laufende Rechnung der Einwohnergemeinde schliesst bei einem Gesamtertrag von CHF 44'592'361 und einem Gesamtaufwand von CHF 44'356'160 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 236'201 vor Zuweisungen ab. Nach Abzug der Zuweisungen resultiert noch ein Ertragsüberschuss von CHF 57'201. Die Rechnungsprüfungskommission der Einwohnergemeinde Aesch (RPK) hat die vorliegende Jahresrechnung der Einwohnergemeinde für das Jahr 2016 in Zusammenarbeit mit der externen Revisionsstelle BDO AG, Aarau, geprüft. Die Prüfungsarbeiten wurden dabei wie folgt aufgeteilt:

Die RPK prüfte die laufende Rechnung sowie die grösseren Abweichungen zum Budget und zur Vorjahresrechnung. Während der Rechnungsperiode fanden durch die RPK ausserdem folgende Prüfungen statt:

- Stichprobenweise Kontrolle von Aufwandbelegen
- Unangemeldete Bestandskontrolle

Die BDO prüfte im Auftrag der RPK und gemäss dem vereinbarten Mehrjahresplan die folgenden Sachgebiete:

- Bestandsrechnung
- Investitionsrechnung und Abschreibungen
- Laufende Rechnung
- Vertiefungsgebiete: Investitionsrechnung, Projekt-Controlling, Auftragsvergaben und Submissionen

Feststellungen der Rechnungsprüfungskommission:

- Die Grundsätze einer gesunden Finanzverwaltung gemäss Regierungsratsverordnung über das Rechnungswesen der Gemeinden werden eingehalten.
- Die Buchhaltung wird ordnungsgemäss und kompetent geführt.
- Die Bewertungen erfolgen nach den gesetzlichen Vorschriften.
- Die geltenden Vorschriften und Gesetze werden in den Vertiefungsgebieten angewendet.
- Die Prüfung der Vertiefungsgebiete hat zu keinen wesentlichen Feststellungen geführt.
- Die Finanzverwaltung der Einwohnergemeinde Aesch ist gut organisiert.

Bemerkungen zur finanziellen Lage im Vergleich zum Voranschlag:

Im Vergleich zum budgetierten Verlust von CHF 258'963 weist die Rechnung der Gemeinde Aesch eine Ertragsverbesserung von CHF 316'164 aus. Diese resultiert vor allem aus höheren Steuererträgen aus den Vorjahren. Für die Unterdeckung der Pensionskasse ist die Rückstellung um netto CHF 0.7 Mio. erhöht worden und es erfolgte eine weitere Zuweisung von CHF 0.2 Mio. in den Fond Standortentwicklung.

Der detaillierte Revisionsbericht der BDO liegt der RPK im Original vor. Wir bedanken uns bei den Mitarbeitern/-innen der Finanzabteilung der Gemeinde Aesch für die offenen und fundierten Auskünfte recht herzlich.

Empfehlung an die Gemeindeversammlung:

Die RPK empfiehlt, die Rechnung 2016 mit Abschluss per 31. Dezember 2016 zu genehmigen.

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER EINWOHNERGEMEINDE AESCH

Paul Nicolet, Präsident

Urs David, Aktuar

Philipp Spichty

Jürg Schütz

Cristian Manganiello