

Anhang zum Budget 2018

Version für den Kanton

27.10.2017

Inhaltsverzeichnis

1	Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte.....	4
2	Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2018.....	5
2.1	Allgemeine Bemerkungen	5
2.2	Bemerkungen zu den einzelnen Konten (*)	6
3	Auflistung der Finanzkennzahlen	13
4	Budget 2018.....	14
4.1	Ergebnisübersicht Budget 2018	14
4.2	Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen	15
4.3	Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	16
5	Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	17
6	Investitionsrechnung	56
6.1	Funktionale Gliederung / Übersicht	56
6.2	Artengliederung	57
6.3	Funktionale Gliederung / Details.....	58
7	Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	66
8	Bericht der Rechnungsprüfungskommission (RPK) zum Budget 2018.....	74

1 Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

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 zum Budget 2018

2.1 Allgemeine Bemerkungen

Das Budget 2018 resultiert in einem Aufwandüberschuss von rund CHF 160'000, was einer „roten Null“ entspricht. Der Gemeinderat zeigt sich zufrieden mit dem beinahe ausgeglichenen Resultat. Die hohe Ausgabendisziplin der vergangenen Jahre trägt damit Früchte.

Mehrheitlich extern bestimmte Kostenerhöhungen haben die Budgetierung erschwert. Im Altersbereich steigen die Pflegekosten im Vergleich zum Rechnungsjahr 2016 um rund CHF 130'000. Die Schule wird wegen einer neuen Kindergartenklasse und neuen IT-Ausgaben ebenfalls ca. CHF 140'000 teurer. Weniger Rückerstattungen des Kantons in der Sozialhilfe verteuern indirekt auch den Sozialhilfebereich um CHF 180'000, wobei die eigentlichen Sozialhilfekosten stabil bleiben. Die Abschreibungen nehmen auf Basis der umgesetzten Investitionen um CHF 230'000 im Vergleich zur Rechnung 2016 zu. Die Einnahmen in Form von Übergangsbeiträge des Finanzausgleichs sinken um CHF 270'000. Diese Hauptfaktoren verursachen insgesamt eine Verteuerung um CHF 1 Mio.

Im Gegenzug muss Aesch CHF 700'000 weniger in den Finanzausgleich einzahlen. Dank neuer Gewerbeansiedlungen kann mit leicht steigenden Steuereinnahmen bei den juristischen Personen gerechnet werden.

Insgesamt betragen die Nettoinvestitionen im allgemeinen Haushalt CHF 3.7 Mio. Diese Investitionssumme ist aus Sicht des Gemeinderates tragbar. Die Gemeinde sorgt damit für den nötigen Werterhalt und die Weiterentwicklung ihrer Infrastrukturen.

NAMENS DES GEMEINDERATES AESCH

Präsidentin

Verwaltungsleiter

Marianne Hollinger

Matthias Gysin

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 2017 von über CHF 20'000 und mindestens 10 % aufweisen. Diese wurden im Zahlenteil der Rechnung mit einem * markiert.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0120.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Aufwand: + CHF 20'000)

Der Gemeinderat hat sich an einem Workshop zum Ziel gesetzt, das Qualitätsmanagement zu verbessern, weshalb ein entsprechender Budgetposten erfasst wurde.

0220.3130 Dienstleistungen Dritter (Aufwand: + CHF 27'300)

Der Beitrag für den Gemeindeverband Baselland wurde in den Vorjahren tendenziell zu tief budgetiert und wurde für das Budget 2018 an den effektiven Beitrag angepasst. Des Weiteren kommt ab dem Jahr 2018 ein neuer Beitrag an den Verein Birsstadt dazu. Dieser soll auf den 01.01.2018 neu gegründet werden.

0220.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten (Aufwand: + CHF 45'000)

Im Jahr 2018 wird in Anlehnung an die Legislaturziele des Gemeinderats eine Mitarbeiterbefragung durchgeführt. Dafür wurde ein Betrag von CHF 20'000 im Budget eingestellt. Des Weiteren wurden die Positionen für externe Berater sowie für Seminare den effektiven Ausgaben angepasst. Insgesamt weicht das Budget 2018 vom Budget 2017 CHF 45'000 ab.

0220.3144 Unterhalt Hochbauten (Aufwand: + CHF 23'250)

Der allgemeine Unterhalt der Liegenschaften im Areal Schloss wurde insgesamt über alle Gebäude verteilt um rund CHF 4'000 erhöht. Zudem wurde ein Betrag für die Fensterreinigung von CHF 3'000 berücksichtigt und der Service der Schliessanlage fällt rund CHF 5'000 höher aus als noch im Vorjahr. Ausserdem ist vorgesehen, die Beleuchtung im Heimatmuseum zu erneuern, was mit CHF 10'000 zu Buche schlägt.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1401.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Aufwand: + CHF 64'000)

Diese Position betrifft das Budget der Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) und wird von der Leitgemeinde Arlesheim eingegeben. Es ist davon auszugehen, dass der Aufwand rund CHF 64'000 höher ausfallen wird als noch im Vorjahresbudget. Demgegenüber stehen jedoch auch Mehreinnahmen durch Rückerstattungen im Konto 4260 (siehe unten).

1401.4260 Rückerstattungen Dritter (Ertrag: + CHF 42'600)

Diese Position betrifft das Budget der Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) und wird von der Leitgemeinde Arlesheim eingegeben. Es ist davon auszugehen, dass im 2018 die Rückerstattungen höher ausfallen werden, als noch im Vorjahr.

2

BILDUNG

2110.3020 Löhne der Lehrkräfte (Aufwand: + CHF 154'700)

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 2. Mai 2017 beschlossen (GRB 111), auf das Schuljahr 2017/2018 einen 10. Kindergarten zu bewilligen. Dieser hat zur Folge, dass im Budget 2018 mit Mehrkosten von rund CHF 150'000 zu rechnen ist.

2120.3119 Übrige Anschaffungen (Aufwand: + CHF 25'400)

Im Vorjahr wurde diese Position versehentlich nicht im Budget aufgenommen, weshalb im 2017 eine Budgetabweichung gegenüber der Rechnung 2017 entstehen wird. Im Budget 2018 wurde diese Position wieder aufgenommen.

2141.4231 Kursgelder (Ertrag: + CHF 55'000)

Aufgrund der Rechnung 2016 wurden die Kursgelder (Schulgelder von Eltern) den aktuellsten Zahlen angepasst und werden voraussichtlich rund CHF 55'000 höher ausfallen als noch im Budget 2017 erwartet.

2170.3160 Miete und Pacht Liegenschaften (Aufwand: + CHF 43'000)

Die Miete der Wohnung eines Anlagewartes wurde in den Vorjahren fälschlicherweise im Konto 2170.3161 verbucht. Diese ist gemäss Kontenrahmen HRM2 eigentlich im Konto 2170.3160 zu verbuchen. Dies wurde im Budget 2018 berücksichtigt, was eine Abweichung von rund CHF 24'000 begründet. Die restliche Abweichung von rund CHF 19'000 ist auf eine Wohnung eines Anlagewartes zurückzuführen, welche im Vorjahr in der Funktion 2172 budgetiert wurde.

2170.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien (Aufwand: - CHF 24'000)

Die Miete der Wohnung eines Anlagewartes wurde in den Vorjahren fälschlicherweise im Konto 2170.3161 verbucht. Diese ist gemäss Kontenrahmen HRM2 eigentlich im Konto 2170.3160 zu verbuchen. Dies wurde im Budget 2018 berücksichtigt, was eine Abweichung von rund CHF 24'000 begründet.

2171.3160 Miete und Pacht Liegenschaften (Aufwand: + CHF 46'200)

Im Rahmen mit dem benötigten Schulraum für unsere Primarschule im Neumattschulhaus sind wir auf Raummieten in Schulliegenschaften des Kantons angewiesen. Diese betragen im Jahr 2018 voraussichtlich rund CHF 46'000 mehr als noch im 2017.

3

KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE

3290.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Aufwand: + CHF 32'000)

Der Gemeinderat unterstützt die Umsetzung einer Ortsrundgang-App durch die Kulturkommission. Die damit entstehenden Kosten betragen rund CHF 32'000 und werden vollumfänglich durch den Fonds Standortentwicklung finanziert.

3411.3143 Unterhalt Tiefbauten (Aufwand: - CHF 20'000)

Im Gartenbad mussten im Jahr 2017 die Rabatten einem grösseren Unterhalt unterzogen werden. Dieser reduziert sich im Jahr 2018 um rund CHF 20'000.

3415.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Aufwand: + CHF 24'000)

Im Jahr 2018 ist vorgesehen, eine Kehrmachine für Verkehrsflächen anzuschaffen, was im Budget zusätzlichen Kosten von rund CHF 24'000 verursacht.

3415.3160 Miete und Pacht Liegenschaften (Aufwand: + CHF 31'300)

Das Containerprovisorium des Garderobengebäudes für den Fussballclub im Löhrenacker wird für das Jahr 2018 beibehalten. Folglich erhöhen sich die Mietkosten gegenüber dem Budget 2017, in welchem die Mietkosten noch nicht berücksichtigt waren.

4 GESUNDHEIT

4120.3614 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Aufwand: + CHF 166'000)

In der Tendenz ist zu beobachten, dass die Kosten für Alters- und Pflegeheime am Steigen sind. Im Budget 2017 wurden die Kosten tendenziell zurückhaltend budgetiert. Im Budget 2018 folgt man nun dem Trend der Kosten, welcher die Rechnung 2016 aufgezeigt hat und hat deshalb Mehrkosten im Budget eingestellt.

4210.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Aufwand: + CHF 124'000)

Nach Rücksprache mit der Spitex Reinach GmbH und aufgrund der Hochrechnung der aktuellen Kosten ist davon auszugehen, dass die Kosten für Gesundheit und in diesem Beispiel für die Spitex tendenziell höher ausfallen werden als noch im Vorjahresbudget veranschlagt.

5 SOZIALE SICHERHEIT

5350.3637 Beiträge an private Haushalte (Aufwand: + CHF 192'000)

Der Landrat hat am 15. Juni 2017 eine Gesetzesänderung beschlossen, welche den Regierungsrat verpflichtet, die anerkannten Heimtaxen der Ergänzungsleistungsbezüger in der Verordnung zu begrenzen (EL-Obergrenze). Dadurch werden die Ergänzungsleistungen ab dem Jahr 2019 sinken. Dafür müssen die Gemeinden neu die Taxen oberhalb dieser EL-Obergrenze mittels so genannten Zusatzbeiträgen für ihre Pflegeheimbewohner übernehmen. Diese Kostenübernahme betrifft jedoch bereits das Jahr 2018.

In der Gemeindeanhörung zur Verordnungsanpassung wurde eine EL-Obergrenze von CHF 170 vorgeschlagen. Diversen Gemeinden waren die CHF 170 zu tief und der Schritt dorthin zu schnell. Daher schlägt die Konsultativkommission Aufgabenverteilung und Finanzausgleich (KKAF) eine gestaffelte Einführung der EL-Obergrenze vor, beginnend mit CHF 200 im Jahr 2018. Ab dem Jahr 2021 soll sie dann CHF 170 betragen. Die Finanz und Kirchendirektion wird daher nach Ablauf der Referendumsfrist der Regierung empfehlen, die EL-Obergrenze für das Jahr 2018 auf CHF 200 festzulegen.

Die in diesem Konto budgetierten Zusatzbeiträge decken für die EL-Bezüger denjenigen Teil der Heimtaxen (Hotellerie und Betreuung), welche oberhalb der EL-Obergrenze liegen. Voraussichtlich wird dieser rund CHF 192'000 betragen.

5720.4611 Entschädigungen vom Kanton (Ertrag: + CHF 190'000)

Aufgrund aktueller Erwartungen sowie in Anlehnung an die Rechnung 2016 ist zu erwarten, dass die Rückerstattungen im Bereich Sozialhilfe rund CHF 190'000 höher ausfallen werden als noch im Vorjahresbudget erwartet.

6 VERKEHR

6150.3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Aufwand: - CHF 35'500)

Die Rechnung 2016 hat gezeigt, dass davon ausgegangen werden kann, dass die Kosten für den Unterhalt der Strassen und Verkehrswege tendenziell tiefer ausfallen wird, als im Budget 2017 noch angenommen. Deshalb weicht das Budget 2018 rund CHF 35'500 vom Vorjahresbudget ab.

6150.3160 Miete und Pacht Liegenschaften (Aufwand: + CHF 26'000)

Im Vorjahr wurde eine Miete im Budget nicht berücksichtigt, welche im Budget 2018 wieder berücksichtigt werden muss. Folglich entstand eine Abweichung zum Vorjahresbudget.

6150.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Ertrag: + CHF 60'000)

Es ist geplant, im Bereich Bahnhof Aesch ein Park & Ride zu errichten. Dafür werden in Zukunft Parkgebühren verlangt werden. Diese führen in der Folge zu Mehreinnahmen von rund CHF 60'000.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen (Aufwand: + CHF 22'000)

Aufgrund grösserer Bautätigen im Bereich Wasserleitungen in den Vorjahren fallen die Abschreibungen nach dessen Aktivierung höher aus.

7101.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Aufwand: - CHF 190'235)

Der Aufwand für den Zweckverband der regionalen Wasserversorgung fällt im Jahr 2018 tiefer aus.

7101.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Ertrag: - CHF 165'335)

Das Ergebnis der Spezialfinanzierung fällt aufgrund geringerer Kosten des Zweckverbands der regionalen Wasserversorgung tiefer aus.

7301.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Aufwand: - CHF 40'000)

Im Jahr 2017 wurde ein Betrag von CHF 40'000 für die Anschaffung einer Pressmulde budgetiert. Im Jahr 2018 ist keine ausserordentliche Anschaffung mehr geplant, weshalb eine Differenz zum Vorjahresbudget entsteht.

7301.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Ertrag: - CHF 52'600)

Das Ergebnis der Spezialfinanzierung fällt aufgrund der Minderkosten tiefer aus.

7900.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen (Aufwand: + CHF 29'000)

Die diversen Quartier-, Landschafts- und Raumplanungen in den Vorjahren führen nach deren Aktivierung in der Anlagebuchhaltung nun zu Mehrabschreibungen im Vergleich zum Vorjahr.

7900.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals (Ertrag: + CHF 24'900)

Die Fondsentnahmen fallen hauptsächlich durch die Finanzierung der Ortsrundgang-App (Konto 3290.3636) höher aus als im Vorjahr.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8200.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Aufwand: + CHF 25'000)

Der Beitrag an die Bürgergemeinde für den Unterhalt des Waldes wird vom Jahr 2017 auf das Jahr 2018 von CHF 50'000 um CHF 25'000 auf CHF 75'000 erhöht.

9 FINANZEN UND STEUERN

9100.4002 Quellensteuern natürliche Personen (Ertrag: - CHF 100'000)

Aufgrund der Erwartungswerte aus den Vorjahren muss diese Position leicht nach unten korrigiert werden.

9100.4010 Ertragsteuern juristische Personen (Ertrag: + CHF 386'000)

Zur Bestimmung der Ertragssteuern wurden die Steuern des Jahres 2017 hochgerechnet und mit einer realistischen Entwicklungsprognose multipliziert. Es ist davon auszugehen, dass die Ertragssteuern rund CHF 386'000 höher ausfallen werden, als im Budget 2017 veranschlagt.

9101.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen (Ertrag: - CHF 171'000)

Aufgrund der neuen Abgrenzungsmethodik nach HRM2 ist davon auszugehen, dass in Zukunft tendenziell weniger Vorjahressteuern in der Rechnung ausgewiesen werden, da die Steuern des aktuellen Jahres genauer ermittelt werden können. Folglich wird der Vorjahresertrag voraussichtlich geringer ausfallen.

9101.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertrag: - CHF 119'000)

Aufgrund der neuen Abgrenzungsmethodik nach HRM2 ist davon auszugehen, dass in Zukunft tendenziell weniger Vorjahressteuern in der Rechnung ausgewiesen werden, da die Steuern des aktuellen Jahres genauer ermittelt werden können. Folglich wird der Vorjahresertrag voraussichtlich geringer ausfallen.

9101.4011 Ertragssteuern juristische Personen (Ertrag: + CHF 182'000)

Die Vorjahressteuern waren im Vorjahr doch gar zu tief budgetiert und es ist davon auszugehen, dass diese im Jahr 2018 etwas höher ausfallen werden.

9101.4011 Kapitalsteuern juristische Personen (Ertrag: - CHF 282'000)

Aufgrund der neuen Abgrenzungsmethodik nach HRM2 ist davon auszugehen, dass in Zukunft tendenziell weniger Vorjahressteuern in der Rechnung ausgewiesen werden, da die Steuern des aktuellen Jahres genauer ermittelt werden können. Folglich wird der Vorjahresertrag voraussichtlich geringer ausfallen.

9101.4293 Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen natürlicher Personen (Ertrag: + CHF 20'000)

Die letzten Jahre haben gezeigt, dass durch eine kontinuierliche Verlustscheinbewirtschaftung der Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen natürlicher Personen erhöht werden konnte. Diesem Umstand wurde im Budget 2018 Rechnung getragen.

9102.4403 Verzugszins Steuern (Ertrag: + CHF 30'000)

Die Vorjahre haben gezeigt, dass die Steuerpflichtigen ihre Steuern immer später zahlen und dadurch Verzugszinsen in Kauf nehmen. Folglich erhöhen sich die Einnahmen auf Gemeinde-seite um rund CHF 30'000.

93 Finanz- und Lastenausgleich

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Horizontaler Finanzausgleich (basierend auf Steuerkraft)	CHF - 30'000	CHF - 680'000	CHF - 739'065
Beiträge zur Äufnung des Ausgleichsfonds	CHF 0	CHF 0	CHF 0
Kompensationsleistungen Realschulbautenübernahme und KESB	CHF - 270'000	CHF - 273'000	CHF - 272'396
Sonderlastenabgeltung	CHF 0	CHF 0	CHF 0
Übergangsbeiträge revidiertes Finanzausgleichsgesetz (2016-2020)	CHF 220'000	CHF 330'000	CHF 439'989
Beitrag Lehrerbesoldung (HarmoS)	CHF 1'170'000	CHF 1'200'000	CHF 1'199'054
Kompensationsleistungen infolge EL-Entlastung	CHF 465'000	CHF 516'000	CHF 515'929
Total Finanz- und Lastenausgleich zu Gunsten der Gemeinde	CHF 1'555'000	CHF 1'093'000	CHF 1'143'511

9300.3622 Horizontaler Finanzausgleich (Aufwand: - CHF 650'000)

Die Budgetierung des horizontalen Finanzausgleichs hängt in erster Linie von der erwarteten Steuerkraft im laufenden Jahr in der eigenen Gemeinde und vom Ausgleichsniveau ab. Das Ausgleichsniveau beträgt aktuell eigentlich CHF 2'340. Da in den letzten beiden Jahren wegen der unerwartet guten Steuerkraftentwicklung viel mehr Gelder in den Ausgleichsfonds geflossen sind, als ursprünglich vorgesehen, hat die Konsultativkommission Aufgabenteilung und Finanzausgleich (KKAF) anlässlich ihrer Sitzung vom 18. August 2017 aber beschlossen, der Regierung eine Erhöhung des Ausgleichsniveaus auf CHF 2'485 zu beantragen. Dazu bedarf es einer Verordnungsänderung. Das Statistische Amt empfiehlt auf das Budget 2018 mit einem Ausgleichsniveau von CHF 2'485 zu rechnen. Folglich reduziert sich der Horizontale Finanzausgleich erheblich gegenüber dem Vorjahreswert.

9300.4622 Horizontaler Finanzausgleich (Ertrag: - CHF 110'000)

Diese Position betrifft die Übergangsbeiträge des revidierten Finanzausgleichsgesetz, welche noch bis ins Jahr 2020 entrichtet werden. Die Beiträge reduzierten sich jährlich.

9630.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen (Aufwand: - CHF 54'000)

Im Vorjahresbudget waren diverse werterhaltende Investitionen in die Liegenschaften des Finanzvermögens nötig, weshalb diese Position im Vorjahr ausserordentlich hoch war. Im Jahr 2018 ist davon auszugehen, dass die Investitionssumme rund CHF 54'000 tiefer ausfallen wird.

9950.4290 Übrige Entgelte (Ertrag: - CHF 150'000)

Es ist mit einer Mehrnutzungsabgeltung von rund CHF 550'000 zu rechnen, was im Vergleich zum Vorjahr weniger ist. Die Höhe der Abgeltung wird jedoch durch den Baubeginn von Quartierplänen bestimmt.

3 Auflistung der Finanzkennzahlen

Kennzahl	Budget 2018		Budget 2017	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
	Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad *	- Gesamt	28%	39%	27%	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	40%	53%	38%	
	- Spezialfinanzierung Wasser	-23%	-136%	-54%	
	- Spezialfinanzierung Abwasser	32%	N/V	N/V	
Zinsbelastungsanteil	-0.2%	Gut	-0.1%	0.0%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil	5.8%	Tragbare Belastung	5.8%	5.9%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	4%	Schlecht	4%	4%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil	21%	Starke Investitionstätigkeit	19%	22%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >40%: Sehr starke Investitionstätigkeit

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht errechnet werden

* Berechnung gemäss Handbuch HRM2

4 Budget 2018

4.1 Ergebnisübersicht Budget 2018

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	44'212'557.00	44'051'455.00	44'087'608.00	43'986'885.00	44'535'159.67	44'592'360.81
Betriebliches Ergebnis "						
Aufwandüberschuss		1'010'702.00		896'923.00		887'268.46
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung "						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	849'600.00		796'200.00		944'469.60	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		161'102.00		100'723.00		
Ertragsüberschuss					57'201.14	
Ausserordentliches Ergebnis "						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		161'102.00		100'723.00		
Ertragsüberschuss					57'201.14	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	8'283'200.00	1'585'000.00	7'694'700.00	3'425'000.00	5'324'678.65	908'800.10
Zunahme der Nettoinvestitionen		6'698'200.00		4'269'700.00		4'415'878.55
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Bemerkungen						
1) Konten 30, 31, 33, 35, 36, 40, 41, 42, 43, 45, 46						
2) Konten 34, 44						
3) Konten 38, 48						

4.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	44'212'557.00	44'051'455.00	44'087'608.00	43'986'885.00	44'535'159.67	44'592'360.81
	Aufwandüberschuss		161'102.00		100'723.00		
	Ertragsüberschuss					57'201.14	
00	Allgemeine Verwaltung	6'666'950.00	1'670'400.00	6'507'500.00	1'660'100.00	6'308'384.54	1'554'802.15
	Nettoaufwand		4'996'550.00		4'847'400.00		4'753'582.39
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'400'350.00	651'500.00	1'362'290.00	600'500.00	1'317'738.20	803'259.38
	Nettoaufwand		748'850.00		761'790.00		514'478.82
2	BILDUNG	14'726'317.00	3'247'155.00	14'452'503.00	3'238'450.00	14'184'969.56	3'283'973.67
	Nettoaufwand		11'479'162.00		11'214'053.00		10'900'995.89
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'485'350.00	1'122'950.00	3'403'100.00	1'111'150.00	3'361'431.22	1'134'570.82
	Nettoaufwand		2'362'400.00		2'291'950.00		2'226'860.40
4	GESUNDHEIT	2'672'420.00	453'300.00	2'382'870.00	452'300.00	2'520'587.25	429'996.58
	Nettoaufwand		2'219'120.00		1'930'570.00		2'090'590.67
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'327'300.00	2'437'500.00	7'202'300.00	2'345'600.00	6'973'806.86	2'558'009.47
	Nettoaufwand		4'889'800.00		4'856'700.00		4'415'797.39
6	VERKEHR	2'368'400.00	621'300.00	2'358'900.00	559'800.00	2'306'458.12	556'467.96
	Nettoaufwand		1'747'100.00		1'799'100.00		1'749'990.16
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'522'020.00	3'813'250.00	4'690'245.00	3'977'885.00	4'393'223.23	3'605'799.86
	Nettoaufwand		708'770.00		712'360.00		787'423.37
8	VOLKSWIRTSCHAFT	140'050.00	255'400.00	121'400.00	245'400.00	154'405.00	261'317.26
	Nettoertrag	115'350.00		124'000.00		106'912.26	
9	FINANZEN UND STEUERN	903'400.00	29'778'700.00	1'606'500.00	29'795'700.00	3'014'155.69	30'404'163.66
	Nettoertrag	28'875'300.00		28'189'200.00		27'390'007.97	

4.3 Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
	Erfolgsrechnung	44'212'557.00	44'051'455.00	44'087'608.00	43'986'885.00	44'535'159.67	44'592'360.81
	Aufwandüberschuss		161'102.00		100'723.00		
	Ertragsüberschuss					57'201.14	
3	Aufwand	44'212'557.00		44'087'608.00		44'535'159.67	
30	Personalaufwand	19'205'695.00		18'852'400.00		19'750'899.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'902'735.00		7'774'790.00		7'836'721.49	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'547'000.00		2'488'000.00		2'259'781.43	
34	Finanzaufwand	419'400.00		488'500.00		394'041.64	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	199'800.00		200'400.00		546'082.25	
36	Transferaufwand	12'564'927.00		12'910'518.00		12'600'383.86	
39	Interne Verrechnung	1'373'000.00		1'373'000.00		1'147'250.00	
4	Ertrag		44'051'455.00		43'986'885.00		44'592'360.81
40	Fiskalertrag		26'610'000.00		26'300'000.00		27'228'991.09
41	Regalien und Konzession		262'500.00		252'000.00		264'768.01
42	Entgelte		7'523'750.00		7'457'650.00		7'534'222.12
44	Finanzertrag		1'269'000.00		1'284'700.00		1'338'511.24
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		722'650.00		907'585.00		278'304.56
46	Transferertrag		6'290'555.00		6'411'950.00		6'800'313.79
49	Interne Verrechnungen		1'373'000.00		1'373'000.00		1'147'250.00

5 Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	44'212'557.00	44'051'455.00	44'087'608.00	43'986'885.00	44'535'159.67	44'592'360.81
	Aufwandüberschuss		161'102.00		100'723.00		
	Ertragsüberschuss					57'201.14	
00	Allgemeine Verwaltung	6'666'950.00	1'670'400.00	6'507'500.00	1'660'100.00	6'308'384.54	1'554'802.15
	Nettoaufwand		4'996'550.00		4'847'400.00		4'753'582.39
01	Legislative und Exekutive	869'200.00		829'800.00		847'784.46	1'800.00
	Nettoaufwand		869'200.00		829'800.00		845'984.46
011	Legislative	146'100.00		139'500.00		146'458.01	1'800.00
	Nettoaufwand		146'100.00		139'500.00		144'658.01
0110	Legislative	146'100.00		139'500.00		146'458.01	1'800.00
0110.3000	Behörden und Kommissionen	49'000.00		49'000.00		52'032.70	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					568.15	
0110.3053	Unfallversicherungen					11.50	
0110.3054	Familienausgleichskasse					119.30	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen					2.15	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	42'500.00		38'000.00		47'964.70	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	26'600.00		23'000.00		18'580.61	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00		4'500.00		2'178.90	
0110.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
0110.4260	Rückerstattungen Dritter						1'800.00
012	Exekutive	723'100.00		690'300.00		701'326.45	
	Nettoaufwand		723'100.00		690'300.00		701'326.45
0120	Exekutive	723'100.00		690'300.00		701'326.45	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	281'000.00		281'000.00		279'419.20	
0120.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	26'600.00		25'400.00		25'120.55	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	19'600.00		19'500.00		19'972.00	
0120.3052	Pensionskassen	36'000.00		33'700.00		31'808.70	
0120.3053	Unfallversicherungen	700.00		200.00		642.65	
0120.3054	Familienausgleichskasse	4'300.00		4'100.00		4'193.30	
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		93.85	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3062	Teuerungszulagen auf Renten			1'500.00		1'936.30	
0120.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		3'800.00		2'289.00	
0120.3132 *	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	20'000.00					
0120.3170	Reisekosten und Spesen	47'500.00		37'500.00		52'850.90	
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	
02	Allgemeine Dienste	5'797'750.00	1'670'400.00	5'677'700.00	1'660'100.00	5'460'600.08	1'553'002.15
	Nettoaufwand		4'127'350.00		4'017'600.00		3'907'597.93
022	Allgemeine Dienste	5'428'050.00	1'563'200.00	5'303'900.00	1'554'100.00	5'071'563.53	1'444'623.75
	Nettoaufwand		3'864'850.00		3'749'800.00		3'626'939.78
0220	Allgemeine Dienste	5'428'050.00	1'563'200.00	5'303'900.00	1'554'100.00	5'071'563.53	1'444'623.75
0220.3000	Behörden und Kommissionen	14'000.00		14'000.00		14'772.90	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'993'400.00		2'981'800.00		2'839'982.10	
0220.3040	Erziehungszulagen	30'000.00		30'000.00		27'763.10	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	190'000.00		189'300.00		181'141.00	
0220.3052	Pensionskassen	306'600.00		301'600.00		286'598.95	
0220.3053	Unfallversicherungen	20'800.00		20'800.00		19'455.45	
0220.3054	Familienausgleichskasse	39'700.00		39'800.00		38'075.30	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	10'700.00		10'700.00		9'926.70	
0220.3062	Teuerungszulagen auf Renten			14'900.00		16'080.00	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	62'500.00		56'400.00		53'439.70	
0220.3091	Personalrekrutierung	11'500.00		11'000.00		1'703.80	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	96'100.00		86'600.00		70'234.90	
0220.3100	Büromaterial	40'000.00		44'500.00		26'392.92	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00		7'500.00		7'023.90	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	81'000.00		81'000.00		69'114.85	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		6'000.00		3'182.54	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	10'000.00		10'000.00		10'650.55	
0220.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	13'000.00		8'500.00		5'887.50	
0220.3112	Dienstkleider	2'000.00		2'500.00		1'815.00	
0220.3119	Übrige Anschaffungen	500.00		500.00			
0220.3120	Ver- und Entsorgung	81'700.00		83'700.00		74'546.00	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	252'600.00		225'300.00		224'239.95	
0220.3132 *	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	175'800.00		130'800.00		193'626.65	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3134	Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'600.00		14'777.35	
0220.3144 *	Unterhalt Hochbauten	82'750.00		59'500.00		136'626.00	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'600.00		3'600.00		3'156.05	
0220.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'500.00		12'500.00		10'954.30	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100'000.00		95'000.00		93'573.60	
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	394'000.00		380'000.00		320'044.21	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	28'800.00		41'500.00		44'112.15	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		10'449.70	
0220.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-24'000.00	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	10'000.00		10'000.00		9'810.30	
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	341'000.00		322'000.00		276'406.11	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		114'000.00		109'000.00		128'561.50
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500.00		2'500.00		3'619.79
0220.4250	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		2'481.70
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		30'400.00		25'800.00		62'871.26
0220.4290	Übrige Entgelte		52'000.00		52'000.00		41'396.00
0220.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		52'000.00		63'500.00		66'380.80
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		191'000.00		186'000.00		194'045.40
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		85'300.00		80'300.00		86'360.30
0220.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		64'000.00		64'000.00		64'000.00
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		865'000.00		865'000.00		689'907.00
0220.4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		105'000.00		105'000.00		105'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	369'700.00	107'200.00	373'800.00	106'000.00	389'036.55	108'378.40
	Nettoaufwand		262'500.00		267'800.00		280'658.15
0290	Verwaltungsliegenschaften	369'700.00	107'200.00	373'800.00	106'000.00	389'036.55	108'378.40
0290.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	67'500.00		60'000.00		66'237.30	
0290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'200.00		4'200.00		4'323.95	
0290.3052	Pensionskassen	5'200.00		5'000.00		4'822.20	
0290.3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00		382.40	
0290.3054	Familienausgleichskasse	900.00		900.00		907.90	
0290.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		234.55	
0290.3062	Teuerungszulagen auf Renten			300.00		293.55	
0290.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'601.20	
0290.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		1'000.00			
0290.3112	Dienstkleider	500.00		500.00		758.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3120	Ver- und Entsorgung	46'500.00		46'000.00		45'481.85	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'100.00		952.15	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	7'400.00		7'800.00		7'294.80	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	15'450.00		15'250.00		20'707.00	
0290.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'650.00		4'650.00		4'214.55	
0290.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'100.00		2'400.00		1'775.15	
0290.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
0290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	209'000.00		221'000.00		229'050.00	
0290.4260	Rückerstattungen Dritter		10'600.00		11'000.00		10'822.65
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		96'000.00		94'400.00		96'955.75
0290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		600.00		600.00		600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'400'350.00	651'500.00	1'362'290.00	600'500.00	1'317'738.20	803'259.38
	Nettoaufwand		748'850.00		761'790.00		514'478.82
11	Polizei	295'900.00	143'800.00	305'860.00	145'800.00	290'295.10	206'099.43
	Nettoaufwand		152'100.00		160'060.00		84'195.67
111	Polizei	295'900.00	143'800.00	305'860.00	145'800.00	290'295.10	206'099.43
	Nettoaufwand		152'100.00		160'060.00		84'195.67
1110	Polizei	295'900.00	143'800.00	305'860.00	145'800.00	290'295.10	206'099.43
1110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	202'900.00		201'100.00		206'647.10	
1110.3040	Erziehungszulagen	10'000.00		10'000.00		8'702.40	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'900.00		12'800.00		13'304.60	
1110.3052	Pensionskassen	16'400.00		16'000.00		16'105.20	
1110.3053	Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'233.85	
1110.3054	Familienausgleichskasse	2'600.00		2'700.00		2'793.55	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		724.30	
1110.3062	Teuerungszulagen auf Renten			1'000.00		980.35	
1110.3100	Büromaterial	500.00		500.00		285.55	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'422.25	
1110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		14'500.00			
1110.3112	Dienstkleider	1'500.00		1'500.00		2'281.80	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	28'200.00		25'800.00		21'315.00	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	4'200.00		5'060.00		4'053.15	
1110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'800.00		4'000.00		2'325.00	
1110.3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	5'000.00		5'000.00		5'121.00	
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800.00		800.00		825.00
1110.4260	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		5'000.00		7'862.35
1110.4270	Bussen		120'000.00		120'000.00		177'412.08
1110.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	447'500.00	121'700.00	388'800.00	78'100.00	424'941.90	139'597.48
	Nettoaufwand		325'800.00		310'700.00		285'344.42
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	447'500.00	121'700.00	388'800.00	78'100.00	424'941.90	139'597.48
	Nettoaufwand		325'800.00		310'700.00		285'344.42
1400	Allgemeines Rechtswesen	110'700.00	19'100.00	110'800.00	18'100.00	102'303.15	22'017.48
1400.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	51'500.00		51'500.00		50'947.65	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'300.00		3'300.00		3'427.60	
1400.3052	Pensionskassen	6'400.00		6'300.00		6'125.70	
1400.3053	Unfallversicherungen	600.00		500.00		529.20	
1400.3054	Familienausgleichskasse	700.00		700.00		719.65	
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		186.40	
1400.3062	Teuerungszulagen auf Renten			300.00		372.90	
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	20'000.00		20'000.00		11'969.05	
1400.3170	Reisekosten und Spesen					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		11'500.00		11'000.00		12'595.00
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		4'500.00		6'495.00
1400.4631	Beiträge von Kantonen		2'600.00		2'600.00		2'927.48
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	336'800.00	102'600.00	278'000.00	60'000.00	322'638.75	117'580.00
1401.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	47'800.00		53'000.00		45'206.00	
1401.3612 *	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	289'000.00		225'000.00		277'432.75	
1401.4260 *	Rückerstattungen Dritter		102'600.00		60'000.00		117'580.00
15	Feuerwehr	438'900.00	375'500.00	453'540.00	375'500.00	388'487.64	369'654.62
	Nettoaufwand		63'400.00		78'040.00		18'833.02
150	Feuerwehr	438'900.00	375'500.00	453'540.00	375'500.00	388'487.64	369'654.62
	Nettoaufwand		63'400.00		78'040.00		18'833.02

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	438'900.00	375'500.00	453'540.00	375'500.00	388'487.64	369'654.62
1500.3409	Übrige Passivzinsen	1'000.00		2'000.00		733.00	
1500.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	13'500.00		13'500.00		12'982.30	
1500.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	424'400.00		438'040.00		374'772.34	
1500.4200	Ersatzabgaben		340'000.00		340'000.00		331'383.62
1500.4631	Beiträge von Kantonen		35'500.00		35'500.00		38'271.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	218'050.00	10'500.00	214'090.00	1'100.00	214'013.56	87'907.85
	Nettoaufwand		207'550.00		212'990.00		126'105.71
161	Militär	78'150.00	1'500.00	62'990.00	1'100.00	71'404.38	75'063.75
	Nettoaufwand		76'650.00		61'890.00		
	Nettoertrag					3'659.37	
1610	Militär	49'300.00	1'500.00	33'600.00	1'100.00	44'947.60	75'063.75
1610.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
1610.3120	Ver- und Entsorgung	9'000.00		9'000.00		26'840.85	
1610.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		400.00		1'537.65	
1610.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		200.00		212.55	
1610.3144	Unterhalt Hochbauten	37'500.00		22'500.00		11'262.70	
1610.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		5'093.85	
1610.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'500.00		1'100.00		1'000.00
1610.4630	Beiträge vom Bund						74'063.75
1611	Schiesswesen	28'850.00		29'390.00		26'456.78	
1611.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'000.00		2'000.00		2'448.00	
1611.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	26'850.00		27'390.00		24'008.78	
162	Bevölkerungsschutz	139'900.00	9'000.00	151'100.00		142'609.18	12'844.10
	Nettoaufwand		130'900.00		151'100.00		129'765.08
1620	Zivilschutz	139'900.00	9'000.00	151'100.00		142'609.18	12'844.10
1620.3120	Ver- und Entsorgung	10'900.00		10'900.00		10'427.60	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'459.50	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00				1'080.00	
1620.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	126'500.00		138'700.00		129'642.08	
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						3'844.10

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.4631	Beiträge von Kantonen		9'000.00				9'000.00
2	BILDUNG	14'726'317.00	3'247'155.00	14'452'503.00	3'238'450.00	14'184'969.56	3'283'973.67
	Nettoaufwand		11'479'162.00		11'214'053.00		10'900'995.89
21	Obligatorische Schule	14'671'317.00	3'239'675.00	14'397'503.00	3'230'970.00	14'127'284.41	3'273'808.52
	Nettoaufwand		11'431'642.00		11'166'533.00		10'853'475.89
211	Kindergarten	1'869'150.00	10'000.00	1'695'425.00		1'821'215.05	19'898.05
	Nettoaufwand		1'859'150.00		1'695'425.00		1'801'317.00
2110	Kindergarten	1'869'150.00	10'000.00	1'695'425.00		1'821'215.05	19'898.05
2110.3020 *	Löhne der Lehrkräfte	1'554'700.00		1'400'000.00		1'495'769.75	
2110.3040	Erziehungszulagen	8'500.00		10'000.00		6'617.55	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	95'800.00		88'600.00		93'580.75	
2110.3052	Pensionskassen	130'000.00		117'000.00		149'920.15	
2110.3053	Unfallversicherungen	4'500.00		4'100.00		4'316.45	
2110.3054	Familienausgleichskasse	20'600.00		18'600.00		19'786.75	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	5'700.00		5'200.00		5'249.20	
2110.3104	Lehrmittel	33'150.00		32'325.00		26'338.80	
2110.3119	Übrige Anschaffungen	9'000.00		9'000.00		8'774.95	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'500.00		2'814.00	
2110.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		600.00		612.65	
2110.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00		4'500.00		5'001.95	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		2'000.00		2'432.10	
2110.4260	Rückerstattungen Dritter		10'000.00				19'723.05
2110.4611	Entschädigungen vom Kanton						175.00
212	Primarschule	6'684'975.00	80'000.00	6'556'965.00	68'000.00	6'609'460.30	249'023.64
	Nettoaufwand		6'604'975.00		6'488'965.00		6'360'436.66
2120	Primarschule	6'684'975.00	80'000.00	6'556'965.00	68'000.00	6'609'460.30	249'023.64
2120.3000	Behörden und Kommissionen	22'300.00		22'300.00		22'978.10	
2120.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	172'600.00		169'000.00		112'998.00	
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	5'110'300.00		5'016'300.00		5'088'700.50	
2120.3040	Erziehungszulagen	49'800.00		40'000.00		55'424.75	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	334'700.00		332'100.00		333'250.25	
2120.3052	Pensionskassen	518'200.00		517'900.00		509'028.55	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3053	Unfallversicherungen	9'500.00		9'000.00		15'386.95	
2120.3054	Familienausgleichskasse	71'200.00		69'800.00		70'019.25	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	19'400.00		19'100.00		18'231.45	
2120.3062	Teuerungszulagen auf Renten			800.00		596.20	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'400.00		29'400.00		22'795.35	
2120.3091	Personalrekrutierung	500.00		400.00		508.00	
2120.3100	Büromaterial	3'000.00		4'500.00		3'450.50	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		420.00		387.30	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		1'799.05	
2120.3104	Lehrmittel	142'165.00		143'565.00		142'625.51	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	23'680.00		23'450.00		5'204.29	
2120.3119 *	Übrige Anschaffungen	25'400.00				33'835.65	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	6'700.00		7'000.00		5'950.30	
2120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'430.00		7'430.00		7'430.85	
2120.3134	Sachversicherungsprämien	4'600.00		5'100.00		4'980.80	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'063.25	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000.00		8'000.00		10'244.80	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'000.00		9'000.00		33'651.05	
2120.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'000.00		6'000.00		6'323.10	
2120.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	23'300.00		29'400.00		32'520.95	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	12'000.00		20'000.00		9'334.70	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	33'800.00		26'000.00		23'947.75	
2120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	18'000.00		16'000.00		14'130.10	
2120.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	15'000.00		15'000.00		20'463.00	
2120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		2'200.00	
2120.4260	Rückerstattungen Dritter		10'000.00				17'415.50
2120.4611	Entschädigungen vom Kanton		15'000.00		15'000.00		14'911.94
2120.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		55'000.00		53'000.00		216'696.20
214	Musikschulen	2'977'792.00	1'920'275.00	3'035'963.00	1'932'770.00	2'833'531.97	1'832'673.53
	Nettoaufwand		1'057'517.00		1'103'193.00		1'000'858.44
2140	Musikschule	1'057'517.00		1'103'193.00		1'000'858.44	
2140.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'057'517.00		1'103'193.00		1'000'858.44	
2141	Kreisschule Musikschule (Kopfgemeinde)	1'920'275.00	1'920'275.00	1'932'770.00	1'932'770.00	1'832'673.53	1'832'673.53
2141.3000	Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		4'861.35	
2141.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	90'200.00		87'000.00		90'124.10	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2141.3020	Löhne der Lehrkräfte	1'200'000.00		1'210'000.00		1'156'729.10	
2141.3040	Erziehungszulagen	18'720.00		18'876.00		18'162.30	
2141.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	80'637.00		81'063.00		79'863.50	
2141.3052	Pensionskassen	160'824.00		161'690.00		148'792.75	
2141.3053	Unfallversicherungen	6'322.00		6'355.00		3'906.70	
2141.3054	Familienausgleichskasse	17'418.00		17'510.00		16'784.55	
2141.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'064.00		6'096.00		4'755.80	
2141.3062	Teuerungszulagen auf Renten	4'500.00		9'700.00		620.10	
2141.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'560.00		5'810.00		1'824.00	
2141.3091	Personalrekrutierung	550.00					
2141.3100	Büromaterial	2'300.00		3'000.00		1'568.40	
2141.3102	Drucksachen, Publikationen	600.00		460.00		160.00	
2141.3104	Lehrmittel	2'800.00		3'450.00		2'211.95	
2141.3110	Büromöbel und -geräte	500.00		200.00		445.40	
2141.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		1'320.00		1'372.60	
2141.3113	Hardware	1'700.00		1'850.00		1'695.15	
2141.3119	Übrige Anschaffungen	11'810.00		11'770.00		10'024.95	
2141.3130	Dienstleistungen Dritter	16'400.00		15'400.00		14'419.38	
2141.3134	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'881.35	
2141.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	16'000.00		16'000.00		15'691.60	
2141.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'450.00		5'000.00		4'750.75	
2141.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14'260.00		10'160.00		9'964.80	
2141.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	179'000.00		181'700.00		178'212.10	
2141.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'800.00		6'000.00		5'528.00	
2141.3170	Reisekosten und Spesen	5'500.00		5'500.00		4'778.50	
2141.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	52'860.00		52'860.00		46'544.35	
2141.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2141.4231 *	Kursgelder		446'900.00		391'900.00		457'465.48
2141.4260	Rückerstattungen Dritter						478.25
2141.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		15'858.00		15'858.00		
2141.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'457'517.00		1'525'012.00		1'373'873.44
2141.4699	Rückverteilungen						856.36
217	Schulliegenschaften	2'319'500.00	885'800.00	2'281'500.00	888'800.00	2'113'275.35	840'438.80
	Nettoaufwand		1'433'700.00		1'392'700.00		1'272'836.55
2170	Schützenmatt Liegenschaft	956'700.00	315'300.00	924'300.00	301'500.00	951'516.10	306'271.40
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	263'400.00		259'800.00		253'877.45	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'700.00		16'500.00		16'294.70	
2170.3052	Pensionskassen	17'800.00		16'100.00		15'968.40	
2170.3053	Unfallversicherungen	2'000.00		2'200.00		1'982.40	
2170.3054	Familienausgleichskasse	3'600.00		3'600.00		3'421.00	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	900.00		1'000.00		887.80	
2170.3062	Teuerungszulagen auf Renten			1'300.00		756.95	
2170.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'500.00		11'034.45	
2170.3110	Büromöbel und -geräte	1'500.00		2'000.00			
2170.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	17'000.00					
2170.3112	Dienstkleider	500.00		500.00		69.05	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	238'000.00		242'000.00		231'577.70	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	13'700.00		12'700.00		14'543.30	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	18'300.00		20'300.00		18'121.45	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	63'000.00		54'000.00		73'369.00	
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		12'000.00		5'365.05	
2170.3160 *	Miete und Pacht Liegenschaften	43'000.00				24'186.65	
2170.3161 *	Mieten, Benützungskosten Mobilien			24'000.00		23'968.25	
2170.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		159.60	
2170.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	221'000.00		228'000.00		238'932.90	
2170.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
2170.4260	Rückerstattungen Dritter		1'100.00		1'600.00		5'843.40
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		280'200.00		266'100.00		265'765.00
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'000.00		800.00		1'663.00
2170.4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		33'000.00		33'000.00		33'000.00
2171	Neumatt Liegenschaft	526'700.00	30'000.00	468'300.00	30'000.00	417'367.70	3'150.30
2171.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	172'000.00		167'900.00		171'603.40	
2171.3040	Erziehungszulagen	3'800.00		3'800.00		3'226.20	
2171.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	11'100.00		10'800.00		11'010.25	
2171.3052	Pensionskassen	15'000.00		13'400.00		13'569.00	
2171.3053	Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'000.50	
2171.3054	Familienausgleichskasse	2'200.00		2'400.00		2'311.60	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		595.50	
2171.3062	Teuerungszulagen auf Renten			800.00		754.55	
2171.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		80.00	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'683.20	
2171.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'800.00		1'500.00			
2171.3112	Dienstkleider	500.00		500.00			
2171.3120	Ver- und Entsorgung	60'000.00		61'500.00		58'259.60	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	5'700.00		5'700.00		3'986.85	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	5'300.00		5'800.00		5'128.00	
2171.3144	Unterhalt Hochbauten	15'500.00		15'500.00		11'994.20	
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'900.00		2'900.00		4'656.50	
2171.3160 *	Miete und Pacht Liegenschaften	46'200.00					
2171.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400.00		500.00		264.85	
2171.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
2171.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	159'000.00		150'000.00		106'243.50	
2171.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
2171.4260	Rückerstattungen Dritter						1'650.30
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						1'500.00
2171.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		
2171.4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsgk.		15'000.00		15'000.00		
2172	Sekundarschule Liegenschaft	420'400.00	540'500.00	451'500.00	557'300.00	314'734.00	529'959.50
2172.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	209'200.00		202'300.00		200'661.40	
2172.3040	Erziehungszulagen	2'000.00		2'000.00		1'518.00	
2172.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'400.00		12'900.00		12'517.70	
2172.3052	Pensionskassen	11'200.00		11'300.00		10'079.40	
2172.3053	Unfallversicherungen	1'100.00		1'200.00		1'001.70	
2172.3054	Familienausgleichskasse	2'700.00		2'700.00		2'628.25	
2172.3055	Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		656.90	
2172.3062	Teuerungszulagen auf Renten			1'000.00		463.85	
2172.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		18'000.00		17'538.60	
2172.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		4'200.00		4'317.10	
2172.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00			
2172.3120	Ver- und Entsorgung	7'000.00		7'000.00		7'259.00	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		21'400.00		20'163.35	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	2'900.00		2'600.00		2'756.10	
2172.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00		22.45	
2172.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	15'200.00		35'000.00		31'786.15	
2172.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400.00		600.00		526.65	
2172.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		837.40	
2172.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	90'000.00		90'000.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	35'000.00		35'000.00			
2172.4260	Rückerstattungen Dritter						6'392.55
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000.00		29'000.00		16'320.00
2172.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		500.00		300.00		630.00
2172.4611	Entschädigungen vom Kanton		528'000.00		528'000.00		506'616.95
2176	Kindergärten Liegenschaft	415'700.00		437'400.00		429'657.55	1'057.60
2176.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	73'600.00		75'100.00		73'223.25	
2176.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'700.00		4'700.00		4'656.50	
2176.3052	Pensionskassen	1'800.00		2'600.00		1'453.90	
2176.3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00		342.40	
2176.3054	Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		977.80	
2176.3055	Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		252.55	
2176.3062	Teuerungszulagen auf Renten			400.00		51.15	
2176.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'141.20	
2176.3120	Ver- und Entsorgung	12'800.00		15'000.00		9'721.85	
2176.3134	Sachversicherungsprämien	2'900.00		3'100.00		2'687.70	
2176.3144	Unterhalt Hochbauten	5'000.00		6'000.00		15'933.00	
2176.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00		643.70	
2176.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	89'900.00		91'500.00		80'049.95	
2176.3170	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		159.60	
2176.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	186'000.00		200'000.00		204'363.00	
2176.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
2176.4260	Rückerstattungen Dritter						1'057.60
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	658'000.00	283'600.00	655'350.00	281'400.00	569'871.59	247'608.55
	Nettoaufwand		374'400.00		373'950.00		322'263.04
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	574'400.00	200'000.00	570'950.00	197'000.00	498'845.39	176'582.35
2180.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	374'000.00		365'400.00		324'662.20	
2180.3040	Erziehungszulagen	3'000.00		3'000.00		1'720.00	
2180.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	24'000.00		23'400.00		20'709.05	
2180.3052	Pensionskassen	19'400.00		13'200.00		11'162.85	
2180.3053	Unfallversicherungen	2'100.00		2'000.00		1'845.95	
2180.3054	Familienausgleichskasse	5'000.00		4'700.00		4'347.85	
2180.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'127.50	
2180.3062	Teuerungszulagen auf Renten			1'900.00		298.95	
2180.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		682.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00		80.00	
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		400.00		83.15	
2180.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'800.00			
2180.3105	Lebensmittel	98'000.00		108'000.00		77'066.19	
2180.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	8'000.00		11'000.00		5'134.20	
2180.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		500.00		21'204.45	
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	11'700.00		11'600.00		13'391.80	
2180.3134	Sachversicherungsprämien	3'200.00		4'500.00		3'174.10	
2180.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000.00					
2180.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		1'000.00		1'135.40	
2180.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		250.00		19.25	
2180.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
2180.4220	Steuern und Kostgelder		200'000.00		197'000.00		175'551.85
2180.4260	Rückerstattungen Dritter						1'030.50
2181	Mittagstisch Sekundarschule	83'600.00	83'600.00	84'400.00	84'400.00	71'026.20	71'026.20
2181.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	42'700.00		40'100.00		35'705.25	
2181.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'700.00		2'500.00		2'471.20	
2181.3052	Pensionskassen	3'300.00		2'100.00		1'756.20	
2181.3053	Unfallversicherungen	300.00		200.00		219.10	
2181.3054	Familienausgleichskasse	600.00		500.00		518.75	
2181.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		134.35	
2181.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					92.50	
2181.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
2181.3105	Lebensmittel	20'000.00		25'000.00		20'144.85	
2181.3130	Dienstleistungen Dritter	400.00		500.00		899.40	
2181.3134	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		349.10	
2181.3170	Reisekosten und Spesen					10.50	
2181.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		5'907.00	
2181.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	5'000.00		5'000.00		2'818.00	
2181.4220	Steuern und Kostgelder		20'000.00		33'500.00		17'941.00
2181.4260	Rückerstattungen Dritter						170.50
2181.4611	Entschädigungen vom Kanton		63'600.00		50'900.00		52'914.70
219	Übrige Obligatorische Schule	161'900.00	60'000.00	172'300.00	60'000.00	179'930.15	84'165.95
	Nettoaufwand		101'900.00		112'300.00		95'764.20
2190	Schulleitung und Schulrat	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2192	Volksschule, sonstiges	159'900.00	60'000.00	170'300.00	60'000.00	177'930.15	84'165.95
2192.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	119'400.00		131'700.00		131'910.05	
2192.3040	Erziehungszulagen	5'000.00		6'000.00		5'254.25	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	7'900.00		8'700.00		8'481.75	
2192.3052	Pensionskassen	10'200.00		10'800.00		10'519.10	
2192.3053	Unfallversicherungen	700.00		800.00		751.00	
2192.3054	Familienausgleichskasse	1'600.00		1'800.00		1'780.90	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00		461.35	
2192.3062	Teuerungszulagen auf Renten			700.00		640.35	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		2'100.00		3'100.00	
2192.3091	Personalrekrutierung					199.80	
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00		125.40	
2192.3104	Lehrmittel	1'500.00		1'300.00		395.05	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'403.75	
2192.3134	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'800.00		1'289.65	
2192.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700.00		900.00		815.75	
2192.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		800.00		4'500.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'400.00				6'302.00	
2192.4260	Rückerstattungen Dritter						1'079.60
2192.4631	Beiträge von Kantonen		60'000.00		60'000.00		83'086.35
29	Übriges Bildungswesen	55'000.00	7'480.00	55'000.00	7'480.00	57'685.15	10'165.15
	Nettoaufwand		47'520.00		47'520.00		47'520.00
299	Übrige Bildung	55'000.00	7'480.00	55'000.00	7'480.00	57'685.15	10'165.15
	Nettoaufwand		47'520.00		47'520.00		47'520.00
2990	Übrige Bildung	55'000.00	7'480.00	55'000.00	7'480.00	57'685.15	10'165.15
2990.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	55'000.00		55'000.00		57'685.15	
2990.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		7'480.00		7'480.00		10'165.15
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'485'350.00	1'122'950.00	3'403'100.00	1'111'150.00	3'361'431.22	1'134'570.82
	Nettoaufwand		2'362'400.00		2'291'950.00		2'226'860.40
32	Kultur allgemein	390'250.00	36'600.00	355'150.00	35'600.00	371'679.70	43'876.95
	Nettoaufwand		353'650.00		319'550.00		327'802.75

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
321	Bibliotheken	169'700.00	21'000.00	169'600.00	20'000.00	181'490.65	21'000.00
	Nettoaufwand		148'700.00		149'600.00		160'490.65
3210	Bibliotheken	169'700.00	21'000.00	169'600.00	20'000.00	181'490.65	21'000.00
3210.3134	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'200.00		1'250.35	
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	28'400.00		28'400.00		40'240.30	
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	20'450.00		17'450.00		40'544.80	5'000.00
	Nettoaufwand		20'450.00		17'450.00		35'544.80
3220	Konzert und Theater	20'450.00		17'450.00		40'544.80	5'000.00
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	20'450.00		17'450.00		40'544.80	
3220.4260	Rückerstattungen Dritter						5'000.00
329	Kultur, sonstiges	200'100.00	15'600.00	168'100.00	15'600.00	149'644.25	17'876.95
	Nettoaufwand		184'500.00		152'500.00		131'767.30
3290	Kultur, sonstiges	200'100.00	15'600.00	168'100.00	15'600.00	149'644.25	17'876.95
3290.3000	Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		5'501.45	
3290.3119	Übrige Anschaffungen	3'000.00		3'000.00		105.00	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		200.00	
3290.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		75.00	
3290.3144	Unterhalt Hochbauten	5'000.00		5'000.00			
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'000.00		4'000.00		3'648.80	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	74'700.00		74'700.00		64'951.45	
3290.3636 *	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	107'000.00		75'000.00		75'162.55	
3290.4250	Verkäufe		100.00		100.00		3'882.10
3290.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		15'500.00		15'500.00		13'994.85
33	Medien	601'000.00	601'000.00	596'700.00	596'700.00	584'360.42	584'360.42
332	Massenmedien	601'000.00	601'000.00	596'700.00	596'700.00	584'360.42	584'360.42
3321	Antennen- u.Kabelanlagen	601'000.00	601'000.00	596'700.00	596'700.00	584'360.42	584'360.42
3321.3100	Büromaterial	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3321.3120	Ver- und Entsorgung	24'000.00		24'000.00		22'220.55	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	295'000.00		280'000.00		258'694.71	
3321.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'000.00		10'000.00		9'845.45	
3321.3134	Sachversicherungsprämien	4'500.00		3'700.00		4'447.85	
3321.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	70'000.00		80'000.00		41'827.50	
3321.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	21'000.00		21'500.00		22'275.34	
3321.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	78'000.00		79'000.00		77'002.65	
3321.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					50'046.37	
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		481'200.00		486'000.00		487'175.95
3321.4260	Rückerstattungen Dritter		102'000.00		101'000.00		94'801.47
3321.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		17'800.00		9'700.00		
3321.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						2'383.00
34	Sport und Freizeit	2'494'100.00	485'350.00	2'451'250.00	478'850.00	2'405'391.10	506'333.45
	Nettoaufwand		2'008'750.00		1'972'400.00		1'899'057.65
341	Sport	1'843'350.00	324'000.00	1'809'100.00	318'500.00	1'818'353.85	323'813.05
	Nettoaufwand		1'519'350.00		1'490'600.00		1'494'540.80
3410	Übriger Sport	18'000.00	4'000.00	16'900.00	4'000.00	21'685.05	6'022.85
3410.3000	Behörden und Kommissionen	900.00		700.00		259.50	
3410.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	12'000.00		12'000.00		12'300.00	
3410.3053	Unfallversicherungen					7.50	
3410.3119	Übrige Anschaffungen	800.00		800.00			
3410.3134	Sachversicherungsprämien	200.00		300.00		120.25	
3410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	500.00		500.00		112.40	
3410.3170	Reisekosten und Spesen					685.40	
3410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'000.00					
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'600.00		2'600.00		8'200.00	
3410.4231	Kursgelder		3'000.00		3'000.00		4'960.00
3410.4260	Rückerstattungen Dritter						83.65
3410.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'000.00		1'000.00		979.20
3411	Gartenbad	677'550.00	229'000.00	691'700.00	227'000.00	788'399.50	262'987.25
3411.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	259'400.00		237'600.00		299'099.30	
3411.3040	Erziehungszulagen	4'000.00		4'000.00		3'341.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'700.00		16'300.00		19'277.70	
3411.3052	Pensionskassen	13'500.00		13'700.00		14'129.20	
3411.3053	Unfallversicherungen	1'700.00		1'400.00		1'942.40	
3411.3054	Familienausgleichskasse	3'500.00		3'400.00		4'047.20	
3411.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		900.00		1'049.05	
3411.3062	Teuerungszulagen auf Renten			700.00		678.60	
3411.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		10'500.00		3'232.00	
3411.3100	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		3'236.60	
3411.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00		35'000.00		50'576.15	
3411.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		4'000.00		5'549.50	
3411.3110	Büromöbel und -geräte	3'000.00		5'000.00		2'796.90	
3411.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'000.00		19'500.00		20'225.80	
3411.3112	Dienstkleider	6'000.00		6'000.00		5'166.55	
3411.3120	Ver- und Entsorgung	72'250.00		67'500.00		76'465.45	
3411.3130	Dienstleistungen Dritter	19'000.00		12'300.00		14'474.35	
3411.3134	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'900.00		6'711.40	
3411.3143 *	Unterhalt übrige Tiefbauten	54'000.00		74'000.00		82'364.85	
3411.3144	Unterhalt Hochbauten	10'000.00		15'000.00		20'021.75	
3411.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	26'000.00		31'000.00		27'586.65	
3411.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		1'000.00		816.25	
3411.3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'090.35	
3411.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	123'000.00		120'000.00		123'520.10	
3411.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		180'000.00		179'000.00		206'942.80
3411.4250	Verkäufe		4'000.00		3'000.00		5'588.20
3411.4260	Rückerstattungen Dritter						2'786.60
3411.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		17'669.65
3411.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		30'000.00		30'000.00		30'000.00
3412	Hallenbad	264'800.00	18'000.00	253'900.00	10'000.00	244'875.65	25'541.15
3412.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	118'700.00		112'900.00		110'352.10	
3412.3040	Erziehungszulagen	3'000.00		3'000.00		1'799.40	
3412.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	7'700.00		7'400.00		6'963.30	
3412.3052	Pensionskassen	9'000.00		7'900.00		7'405.90	
3412.3053	Unfallversicherungen	700.00		700.00		645.55	
3412.3054	Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		1'462.10	
3412.3055	Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		379.30	
3412.3062	Teuerungszulagen auf Renten			600.00		353.85	
3412.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		8'500.00		8'427.25	
3412.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		2'000.00		20'096.30	
3412.3112	Dienstkleider	3'000.00		3'000.00		650.35	
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	2'900.00		2'900.00		2'138.40	
3412.3134	Sachversicherungsprämien	1'800.00		2'000.00		1'704.00	
3412.3144	Unterhalt Hochbauten	22'000.00		12'000.00		15'212.55	
3412.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	17'000.00		23'000.00		33'466.30	
3412.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3412.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	30'000.00		30'000.00		819.00	
3412.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
3412.4260	Rückerstattungen Dritter						702.15
3412.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		18'000.00		10'000.00		24'839.00
3415	Aussensport	337'600.00	7'500.00	271'900.00	8'000.00	368'195.95	7'314.15
3415.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		5'000.00		3'661.00	
3415.3111 *	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	28'000.00		4'000.00		2'248.25	
3415.3120	Ver- und Entsorgung	30'000.00		28'000.00		24'230.95	
3415.3130	Dienstleistungen Dritter	5'400.00		5'400.00		6'393.80	
3415.3134	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'200.00		2'169.20	
3415.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	85'000.00		70'000.00		109'769.95	
3415.3144	Unterhalt Hochbauten	18'600.00		17'800.00		72'011.85	
3415.3160 *	Miete und Pacht Liegenschaften	35'800.00		4'500.00		8'040.00	
3415.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	95'000.00		102'000.00		106'670.95	
3415.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
3415.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'000.00		7'000.00		7'000.15
3415.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		500.00		1'000.00		314.00
3419	Mehrzweckhalle	545'400.00	65'500.00	574'700.00	69'500.00	395'197.70	21'947.65
3419.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	228'900.00		229'000.00		222'485.35	
3419.3040	Erziehungszulagen	5'000.00		5'000.00		4'744.20	
3419.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'800.00		14'300.00		14'173.25	
3419.3052	Pensionskassen	21'900.00		21'300.00		20'712.40	
3419.3053	Unfallversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'250.35	
3419.3054	Familienausgleichskasse	3'100.00		3'000.00		2'975.85	
3419.3055	Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		763.00	
3419.3062	Teuerungszulagen auf Renten			1'200.00		1'260.25	
3419.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00			
3419.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		10'000.00		5'836.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3419.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	12'000.00		12'000.00		8'078.75	
3419.3112	Dienstkleider	1'500.00		1'500.00		1'394.95	
3419.3120	Ver- und Entsorgung	49'500.00		53'500.00		46'723.70	
3419.3130	Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'800.00		1'518.30	
3419.3134	Sachversicherungsprämien	11'500.00		12'200.00		11'221.50	
3419.3144	Unterhalt Hochbauten	26'000.00		27'000.00		14'882.85	
3419.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	14'000.00		13'800.00		14'565.20	
3419.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		800.00		668.40	
3419.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		523.20	
3419.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	144'000.00		163'000.00		21'420.00	
3419.4260	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		7'467.65
3419.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		14'500.00		18'500.00		14'480.00
3419.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		50'000.00		50'000.00		
342	Freizeit	650'750.00	161'350.00	642'150.00	160'350.00	587'037.25	182'520.40
	Nettoaufwand		489'400.00		481'800.00		404'516.85
3420	Freizeit	180'400.00	60'700.00	176'800.00	60'700.00	158'218.75	88'010.10
3420.3000	Behörden und Kommissionen	10'600.00		10'600.00		10'087.65	
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					66.70	
3420.3053	Unfallversicherungen					1.10	
3420.3054	Familienausgleichskasse					14.00	
3420.3055	Krankentaggeldversicherungen					1.85	
3420.3120	Ver- und Entsorgung					66.65	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	60'500.00		58'900.00		55'016.50	
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	40'000.00		40'000.00		35'570.35	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000.00		25'000.00		13'990.90	
3420.3170	Reisekosten und Spesen	6'200.00		6'200.00		4'239.80	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	12'000.00		10'000.00		10'602.30	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	26'100.00		26'100.00		28'560.95	
3420.4260	Rückerstattungen Dritter						28'325.00
3420.4290	Übrige Entgelte		60'700.00		60'700.00		59'685.10
3421	Jugendhaus	428'050.00	86'000.00	427'450.00	86'000.00	404'178.95	78'773.35
3421.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	275'300.00		269'100.00		261'652.45	
3421.3040	Erziehungszulagen	3'000.00		3'000.00		2'767.20	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	17'700.00		17'300.00		16'823.30	
3421.3052	Pensionskassen	21'500.00		20'400.00		19'484.10	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3053	Unfallversicherungen	1'600.00		1'600.00		1'559.00	
3421.3054	Familienausgleichskasse	3'700.00		3'700.00		3'531.95	
3421.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		915.70	
3421.3062	Teuerungszulagen auf Renten			1'400.00		1'186.05	
3421.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'600.00		2'600.00		100.00	
3421.3100	Büromaterial	500.00		500.00		385.00	
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'484.90	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		1'258.40	
3421.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'600.00		596.15	
3421.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'000.00		7'500.00		7'898.30	
3421.3119	Übrige Anschaffungen	2'000.00		2'000.00		1'265.05	
3421.3120	Ver- und Entsorgung	10'900.00		11'900.00		9'418.85	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	23'750.00		24'050.00		19'896.10	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	5'600.00		6'500.00		5'307.05	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten	7'800.00		6'000.00		7'442.15	
3421.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'000.00		4'500.00		5'366.85	
3421.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		4'300.00		3'364.40	
3421.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		520.00	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	28'000.00		27'000.00		25'956.00	
3421.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3421.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		15'058.65
3421.4260	Rückerstattungen Dritter						2'016.70
3421.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		56'000.00		56'000.00		61'698.00
3422	Schloss-Chäller	24'100.00	1'100.00	20'390.00	600.00	9'456.65	1'335.70
3422.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	7'700.00		8'600.00		2'035.75	
3422.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	500.00		230.00		88.10	
3422.3052	Pensionskassen	400.00		100.00		103.50	
3422.3053	Unfallversicherungen			30.00		7.35	
3422.3054	Familienausgleichskasse	100.00		30.00		18.45	
3422.3055	Krankentaggeldversicherungen					4.25	
3422.3062	Teuerungszulagen auf Renten					6.30	
3422.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		500.00	
3422.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	250.00		250.00			
3422.3120	Ver- und Entsorgung	3'100.00		4'100.00		2'581.15	
3422.3130	Dienstleistungen Dritter	2'150.00		2'150.00		418.25	
3422.3134	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		286.90	
3422.3144	Unterhalt Hochbauten	4'000.00		4'000.00		3'406.65	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3422.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	5'000.00					
3422.4260	Rückerstattungen Dritter		100.00		100.00		87.70
3422.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'000.00		500.00		1'248.00
3423	Wyschluch	18'200.00	13'550.00	17'510.00	13'050.00	15'182.90	14'401.25
3423.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	7'900.00		7'300.00		7'129.75	
3423.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	500.00		470.00		459.15	
3423.3052	Pensionskassen	100.00		200.00		134.95	
3423.3053	Unfallversicherungen			70.00		20.20	
3423.3054	Familienausgleichskasse	100.00		70.00		96.50	
3423.3055	Krankentaggeldversicherungen					25.30	
3423.3062	Teuerungszulagen auf Renten					8.20	
3423.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		523.75	
3423.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		500.00			
3423.3130	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		2'138.40	
3423.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		300.00		69.30	
3423.3144	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		1'589.30	
3423.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien			100.00		18.10	
3423.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	3'000.00		3'000.00		2'970.00	
3423.4260	Rückerstattungen Dritter		50.00		50.00		167.40
3423.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		7'565.85
3423.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		2'500.00		2'000.00		3'850.00
3423.4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		5'000.00		5'000.00		2'818.00
4	GESUNDHEIT	2'672'420.00	453'300.00	2'382'870.00	452'300.00	2'520'587.25	429'996.58
	Nettoaufwand		2'219'120.00		1'930'570.00		2'090'590.67
41	Kranken- und Pflegeheime	1'410'000.00		1'244'000.00		1'371'966.65	
	Nettoaufwand		1'410'000.00		1'244'000.00		1'371'966.65
412	Kranken- und Pflegeheime	1'410'000.00		1'244'000.00		1'371'966.65	
	Nettoaufwand		1'410'000.00		1'244'000.00		1'371'966.65
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'410'000.00		1'244'000.00		1'371'966.65	
4120.3614 *	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'410'000.00		1'244'000.00		1'371'966.65	
42	Ambulante Krankenpflege	789'300.00	23'000.00	665'750.00	22'000.00	698'237.30	23'563.55
	Nettoaufwand		766'300.00		643'750.00		674'673.75

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	789'300.00	23'000.00	665'750.00	22'000.00	698'237.30	23'563.55
	Nettoaufwand		766'300.00		643'750.00		674'673.75
4210	Ambulante Krankenpflege	789'300.00	23'000.00	665'750.00	22'000.00	698'237.30	23'563.55
4210.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	65'400.00		64'800.00		63'500.05	
4210.3040	Erziehungszulagen	3'000.00		3'000.00		2'610.60	
4210.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'400.00		4'300.00		4'083.05	
4210.3052	Pensionskassen	5'800.00		5'700.00		5'107.50	
4210.3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00		368.80	
4210.3054	Familienausgleichskasse	900.00		900.00		857.35	
4210.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		222.45	
4210.3062	Teuerungszulagen auf Renten			300.00		310.90	
4210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		1'200.00		917.20	
4210.3100	Büromaterial	150.00		150.00			
4210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		250.00			
4210.3102	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		100.00	
4210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		60.00	
4210.3130	Dienstleistungen Dritter	1'250.00		1'750.00		1'115.05	
4210.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		900.00		620.80	
4210.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		800.00		609.60	
4210.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		600.00		342.30	
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	30'000.00		30'000.00		38'304.15	
4210.3636 *	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	660'000.00		536'000.00		563'832.50	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	14'000.00		14'000.00		15'275.00	
4210.4260	Rückerstattungen Dritter						497.05
4210.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		23'000.00		22'000.00		23'066.50
43	Gesundheitsprävention	473'120.00	430'300.00	473'120.00	430'300.00	450'383.30	406'433.03
	Nettoaufwand		42'820.00		42'820.00		43'950.27
433	Schulgesundheitsdienst	472'000.00	430'000.00	472'000.00	430'000.00	449'263.30	406'133.03
	Nettoaufwand		42'000.00		42'000.00		43'130.27
4330	Schulgesundheitsdienst	2'000.00		2'000.00		630.00	
4330.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'000.00		2'000.00		630.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	470'000.00	430'000.00	470'000.00	430'000.00	448'633.30	406'133.03

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4331.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	470'000.00		470'000.00		448'633.30	
4331.4260	Rückerstattungen Dritter		390'000.00		390'000.00		367'833.33
4331.4631	Beiträge von Kantonen		40'000.00		40'000.00		38'299.70
434	Lebensmittelkontrolle	1'120.00	300.00	1'120.00	300.00	1'120.00	300.00
	Nettoaufwand		820.00		820.00		820.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'120.00	300.00	1'120.00	300.00	1'120.00	300.00
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	120.00		120.00		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	7'327'300.00	2'437'500.00	7'202'300.00	2'345'600.00	6'973'806.86	2'558'009.47
	Nettoaufwand		4'889'800.00		4'856'700.00		4'415'797.39
53	Alter und Hinterlassene	2'614'600.00		2'523'400.00		2'446'231.35	
	Nettoaufwand		2'614'600.00		2'523'400.00		2'446'231.35
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	5'000.00		5'000.00		12'757.30	
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		12'757.30
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	5'000.00		5'000.00		12'757.30	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		12'757.30	
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'397'000.00		2'482'000.00		2'408'677.00	
	Nettoaufwand		2'397'000.00		2'482'000.00		2'408'677.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'397'000.00		2'482'000.00		2'408'677.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	2'397'000.00		2'482'000.00		2'408'677.00	
535	Leistungen an Alter	212'600.00		36'400.00		24'797.05	
	Nettoaufwand		212'600.00		36'400.00		24'797.05
5350	Leistungen an das Alter	212'600.00		36'400.00		24'797.05	
5350.3000	Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		2'102.00	
5350.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		4'500.00	
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	14'600.00		30'400.00		18'195.05	
5350.3637 *	Beiträge an private Haushalte	192'000.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend Nettoaufwand	530'900.00	93'500.00 437'400.00	523'700.00	95'700.00 428'000.00	405'422.95	89'955.15 315'467.80
544	Jugendschutz Nettoaufwand	131'500.00	50'000.00 81'500.00	131'500.00	50'000.00 81'500.00	119'329.40	43'552.00 75'777.40
5440	Jugendschutz, allgemein	131'500.00	50'000.00	131'500.00	50'000.00	119'329.40	43'552.00
5440.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	131'500.00		131'500.00		119'329.40	
5440.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		50'000.00		50'000.00		43'552.00
545	Leistungen an Familien Nettoaufwand	399'400.00	43'500.00 355'900.00	392'200.00	45'700.00 346'500.00	286'093.55	46'403.15 239'690.40
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	399'400.00	43'500.00	392'200.00	45'700.00	286'093.55	46'403.15
5451.3134	Sachversicherungsprämien	200.00				150.05	
5451.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	44'200.00		44'200.00		44'150.00	
5451.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	355'000.00		348'000.00		241'793.50	
5451.4260	Rückerstattungen Dritter						2'823.95
5451.4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		42'000.00		44'200.00		42'079.20
5451.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		1'500.00		1'500.00		1'500.00
56	Soziales Wohnungswesen Nettoaufwand	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	1'022.25	1'022.25
560	Soziales Wohnungswesen Nettoaufwand	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	1'022.25	1'022.25
5600	Soziales Wohnungswesen	4'000.00		4'000.00		1'022.25	
5600.3637	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		4'000.00		1'022.25	
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoaufwand	4'052'100.00	2'344'000.00 1'708'100.00	4'025'500.00	2'249'900.00 1'775'600.00	3'996'856.61	2'467'619.32 1'529'237.29
572	Sozialhilfe Nettoaufwand	1'851'000.00	894'000.00 957'000.00	1'805'200.00	699'900.00 1'105'300.00	1'832'765.91	1'039'878.72 792'887.19
5720	Sozialhilfe	1'791'000.00	889'000.00	1'760'200.00	699'900.00	1'781'478.71	1'027'308.47

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		200.00		1'154.65	
5720.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		27'864.50	
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	1'760'000.00		1'730'000.00		1'752'459.56	
5720.4260	Rückerstattungen Dritter		529'000.00		529'900.00		563'395.17
5720.4611 *	Entschädigungen vom Kanton		360'000.00		170'000.00		463'913.30
5722	Sozialhilfe Asylbereich	60'000.00	5'000.00	45'000.00		51'287.20	12'570.25
5722.3637	Beiträge an private Haushalte	60'000.00		45'000.00		51'287.20	
5722.4260	Rückerstattungen Dritter		5'000.00				12'570.25
573	Asylwesen	1'270'000.00	1'225'000.00	1'275'000.00	1'310'000.00	1'244'456.85	1'182'250.90
	Nettoaufwand		45'000.00				62'205.95
	Nettoertrag			35'000.00			
5730	Asylwesen	1'270'000.00	1'225'000.00	1'275'000.00	1'310'000.00	1'244'456.85	1'182'250.90
5730.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	140'000.00		145'000.00		140'875.25	
5730.3637	Beiträge an private Haushalte	1'130'000.00		1'130'000.00		1'103'581.60	
5730.4260	Rückerstattungen Dritter		175'000.00		180'000.00		187'405.60
5730.4611	Entschädigungen vom Kanton		1'050'000.00		1'130'000.00		994'845.30
579	Übriges Sozialwesen	931'100.00	225'000.00	945'300.00	240'000.00	919'633.85	245'489.70
	Nettoaufwand		706'100.00		705'300.00		674'144.15
5790	Übriges Sozialwesen	931'100.00	225'000.00	945'300.00	240'000.00	919'633.85	245'489.70
5790.3000	Behörden und Kommissionen	22'000.00		22'000.00		23'274.30	
5790.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	708'500.00		705'600.00		720'950.50	
5790.3040	Erziehungszulagen	10'000.00		10'000.00		7'975.15	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	45'600.00		45'500.00		44'410.35	
5790.3052	Pensionskassen	59'700.00		61'500.00		58'783.45	
5790.3053	Unfallversicherungen	3'900.00		4'300.00		3'860.80	
5790.3054	Familienausgleichskasse	9'200.00		9'800.00		9'324.45	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'600.00		2'379.30	
5790.3062	Teuerungszulagen auf Renten			3'600.00		3'561.20	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'800.00		9'800.00		4'620.00	
5790.3091	Personalrekrutierung					391.80	
5790.3102	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		577.95	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		7'700.00		7'153.10	
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	8'000.00		8'000.00		2'758.75	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		8'100.00		7'310.25	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	2'500.00		9'500.00		870.00	
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	35'000.00		31'500.00		21'432.50	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		5'000.00			
5790.4260	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		10'000.00		68'464.55
5790.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		220'000.00		230'000.00		177'025.15
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	125'700.00		125'700.00		124'273.70	435.00
	Nettoaufwand		125'700.00		125'700.00		123'838.70
592	Hilfsaktionen im Inland	85'700.00		85'700.00		84'273.70	435.00
	Nettoaufwand		85'700.00		85'700.00		83'838.70
5920	Hilfsaktionen im Inland	85'700.00		85'700.00		84'273.70	435.00
5920.3130	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		200.00	
5920.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	40'000.00		40'000.00		37'752.70	
5920.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	45'000.00		45'000.00		46'321.00	
5920.4260	Rückerstattungen Dritter						435.00
593	Hilfsaktionen im Ausland	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoaufwand		40'000.00		40'000.00		40'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
5930.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
6	VERKEHR	2'368'400.00	621'300.00	2'358'900.00	559'800.00	2'306'458.12	556'467.96
	Nettoaufwand		1'747'100.00		1'799'100.00		1'749'990.16
61	Strassenverkehr	2'335'400.00	621'300.00	2'343'900.00	559'800.00	2'282'270.67	556'467.96
	Nettoaufwand		1'714'100.00		1'784'100.00		1'725'802.71
615	Gemeindestrassen/Werkhof	2'335'400.00	621'300.00	2'343'900.00	559'800.00	2'282'270.67	556'467.96
	Nettoaufwand		1'714'100.00		1'784'100.00		1'725'802.71
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'335'400.00	621'300.00	2'343'900.00	559'800.00	2'282'270.67	556'467.96
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	707'300.00		691'900.00		669'292.30	
6150.3040	Erziehungszulagen	15'000.00		15'000.00		11'860.80	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	47'300.00		45'000.00		40'842.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3052	Pensionskassen	58'500.00		54'200.00		52'378.10	
6150.3053	Unfallversicherungen	24'500.00		29'200.00		22'022.30	
6150.3054	Familienausgleichskasse	9'400.00		9'300.00		8'574.95	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		2'600.00		2'227.35	
6150.3062	Teuerungszulagen auf Renten			3'300.00		3'188.40	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00		16'000.00		10'539.70	
6150.3091	Personalrekrutierung					4'199.45	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		689.90	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	101'000.00		117'000.00		73'637.27	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		580.05	
6150.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		8'000.00		7'960.05	
6150.3112	Dienstkleider	10'000.00		10'000.00		11'565.05	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	92'300.00		95'300.00		91'634.65	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	199'900.00		200'600.00		178'144.39	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	3'000.00		3'000.00			
6150.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	19'000.00		19'000.00		17'071.99	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	33'700.00		35'800.00		33'528.45	
6150.3141 *	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	222'000.00		257'500.00		218'624.60	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	21'000.00		18'000.00		26'118.15	
6150.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	73'000.00		68'000.00		73'572.96	
6150.3160 *	Miete und Pacht Liegenschaften	26'300.00		300.00		25'950.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	27'800.00		32'200.00		20'695.35	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	3'200.00		3'200.00		2'044.45	
6150.3190	Schadenersatzleistungen	1'500.00		1'500.00		329.40	
6150.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'426.00	
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	546'000.00		541'000.00		565'173.20	
6150.3511	Einlagen in Fonds des EK	40'000.00		40'000.00		85'399.01	
6150.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
6150.4200	Ersatzabgaben		4'000.00		2'500.00		3'000.00
6150.4240 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		260'000.00		200'000.00		220'892.00
6150.4250	Verkäufe						361.80
6150.4260	Rückerstattungen Dritter		25'000.00		25'000.00		39'187.60
6150.4270	Bussen		300.00		300.00		
6150.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		20'000.00		20'000.00		38'183.75
6150.4631	Beiträge von Kantonen						12'842.81
6150.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		289'000.00		289'000.00		239'000.00
6150.4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		23'000.00		23'000.00		3'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr Nettoaufwand	33'000.00	33'000.00	15'000.00	15'000.00	24'187.45	24'187.45
623	Agglomerationsverkehr Nettoaufwand	33'000.00	33'000.00	15'000.00	15'000.00	24'187.45	24'187.45
6230	Agglomerationsverkehr	33'000.00		15'000.00		24'187.45	
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	33'000.00		15'000.00		24'187.45	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	4'522'020.00	3'813'250.00 708'770.00	4'690'245.00	3'977'885.00 712'360.00	4'393'223.23	3'605'799.86 787'423.37
71	Wasserversorgung	1'178'350.00	1'178'350.00	1'347'685.00	1'347'685.00	974'486.33	974'486.33
710	Wasserversorgung	1'178'350.00	1'178'350.00	1'347'685.00	1'347'685.00	974'486.33	974'486.33
7101	Wasserversorgung SF	1'178'350.00	1'178'350.00	1'347'685.00	1'347'685.00	974'486.33	974'486.33
7101.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	38'300.00		38'600.00		38'164.10	
7101.3040	Erziehungszulagen	1'900.00		1'900.00		1'740.60	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		2'480.75	
7101.3052	Pensionskassen	3'000.00		2'900.00		2'695.20	
7101.3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00		383.25	
7101.3054	Familienausgleichskasse	500.00		600.00		521.10	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		135.30	
7101.3062	Teuerungszulagen auf Renten			200.00		164.05	
7101.3100	Büromaterial	400.00		400.00		413.00	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
7101.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	100'000.00		100'000.00		84'809.55	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	11'000.00		11'000.00		10'671.00	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	100'400.00		100'400.00		97'124.65	
7101.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	55'500.00		55'500.00		54'058.42	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	3'800.00		3'900.00		3'593.25	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	246'000.00		246'000.00		184'079.60	
7101.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'000.00		7'500.00			
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	150.00		150.00		140.00	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		288.00	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					2'105.55	
7101.3300 *	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	50'000.00		28'000.00		11'100.60	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3612 *	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	353'100.00		543'335.00		277'818.36	
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		40'000.00		30'000.00		60'388.25
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		818'000.00		832'000.00		807'884.00
7101.4260	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		165.00
7101.4510 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		305'450.00		470'785.00		80'037.18
7101.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		13'900.00		13'900.00		13'888.90
7101.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						12'123.00
72	Abwasserbeseitigung	1'598'000.00	1'598'000.00	1'586'000.00	1'586'000.00	1'630'507.77	1'630'507.77
720	Abwasserbeseitigung	1'598'000.00	1'598'000.00	1'586'000.00	1'586'000.00	1'630'507.77	1'630'507.77
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	1'598'000.00	1'598'000.00	1'586'000.00	1'586'000.00	1'630'507.77	1'630'507.77
7201.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	38'300.00		38'700.00		38'163.45	
7201.3040	Erziehungszulagen	1'800.00		1'800.00		1'740.60	
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00		2'481.35	
7201.3052	Pensionskassen	3'000.00		2'900.00		2'695.20	
7201.3053	Unfallversicherungen	400.00		100.00		383.65	
7201.3054	Familienausgleichskasse	500.00		600.00		521.00	
7201.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		134.80	
7201.3062	Teuerungszulagen auf Renten			200.00		164.05	
7201.3100	Büromaterial	200.00		200.00			
7201.3120	Ver- und Entsorgung	1'300.00		1'300.00		1'188.45	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		600.00		1'400.00	
7201.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	33'000.00		33'000.00		37'971.70	
7201.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		49.95	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'000.00		60'000.00		60'068.95	
7201.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	20'000.00		20'000.00		18'518.50	
7201.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		288.00	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					4'603.00	
7201.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	23'000.00		11'000.00		9'548.15	
7201.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	159'800.00		160'400.00		188'136.87	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	1'050'000.00		1'050'000.00		1'060'450.10	
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		40'000.00		30'000.00		62'168.55

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'558'000.00		1'556'000.00		1'537'391.22
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						30'948.00
73	Abfallwirtschaft	815'500.00	732'700.00	860'760.00	777'900.00	863'835.21	780'030.61
	Nettoaufwand		82'800.00		82'860.00		83'804.60
730	Abfallwirtschaft	815'500.00	732'700.00	860'760.00	777'900.00	863'835.21	780'030.61
	Nettoaufwand		82'800.00		82'860.00		83'804.60
7300	Abfallbewirtschaftung	83'000.00	200.00	83'060.00	200.00	84'020.25	215.65
7300.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	57'000.00		56'100.00		58'293.70	
7300.3040	Erziehungszulagen	2'500.00		2'500.00		2'175.60	
7300.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'700.00		3'600.00		3'784.70	
7300.3052	Pensionskassen	4'600.00		4'700.00		4'595.40	
7300.3053	Unfallversicherungen	600.00		700.00		615.80	
7300.3054	Familienausgleichskasse	700.00		800.00		794.80	
7300.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		205.75	
7300.3062	Teuerungszulagen auf Renten			300.00		279.75	
7300.3102	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		3'134.15	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'500.00		1'820.60	
7300.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		60.00		35.50	
7300.3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	8'000.00		8'000.00		7'808.50	
7300.3170	Reisekosten und Spesen	600.00		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)	732'500.00	732'500.00	777'700.00	777'700.00	779'814.96	779'814.96
7301.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	120'700.00		121'900.00		120'260.60	
7301.3040	Erziehungszulagen	3'000.00		3'000.00		1'499.40	
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	7'900.00		8'000.00		7'653.75	
7301.3052	Pensionskassen	11'800.00		11'700.00		10'833.00	
7301.3053	Unfallversicherungen	4'700.00		5'600.00		4'473.60	
7301.3054	Familienausgleichskasse	1'600.00		1'700.00		1'606.65	
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		417.45	
7301.3062	Teuerungszulagen auf Renten			600.00		659.45	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00			
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		4'500.00		5'276.10	
7301.3111 *	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			40'000.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3119	Übrige Anschaffungen	2'000.00		4'000.00		777.60	
7301.3120	Ver- und Entsorgung	2'000.00		2'000.00		2'400.45	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	511'300.00		511'300.00		477'332.30	
7301.3134	Sachversicherungsprämien	1'700.00		2'100.00		1'582.10	
7301.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'500.00		5'000.00		229.96	
7301.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'400.00		1'400.00		1'350.00	
7301.3170	Reisekosten und Spesen					90'584.20	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand					2'216.95	
7301.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	12'000.00		11'000.00		9'661.40	
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		542'000.00		537'000.00		595'490.30
7301.4250	Verkäufe		112'000.00		111'000.00		112'016.43
7301.4260	Rückerstattungen Dritter						2'215.65
7301.4510 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		74'500.00		127'100.00		62'632.73
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton		1'000.00		1'000.00		
7301.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		3'000.00		1'600.00		1'388.85
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						6'071.00
74	Gewässerverbauungen	4'070.00		4'000.00		70.00	
	Nettoaufwand		4'070.00		4'000.00		70.00
741	Gewässerverbauungen	4'070.00		4'000.00		70.00	
	Nettoaufwand		4'070.00		4'000.00		70.00
7410	Gewässerverbauungen	4'070.00		4'000.00		70.00	
7410.3130	Dienstleistungen Dritter	70.00				70.00	
7410.3142	Unterhalt Wasserbau	4'000.00		4'000.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	50'800.00		52'300.00		39'192.15	
	Nettoaufwand		50'800.00		52'300.00		39'192.15
750	Arten- und Landschaftsschutz	50'800.00		52'300.00		39'192.15	
	Nettoaufwand		50'800.00		52'300.00		39'192.15
7500	Arten- und Landschaftsschutz	50'800.00		52'300.00		39'192.15	
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	46'500.00		46'000.00		36'663.00	
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		5'000.00		750.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen					779.15	
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'300.00		1'300.00		1'000.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	165'400.00	45'000.00	161'000.00	42'000.00	126'989.45	53'776.25
	Nettoaufwand		120'400.00		119'000.00		73'213.20
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	54'000.00		61'000.00		46'224.60	5'000.00
	Nettoaufwand		54'000.00		61'000.00		41'224.60
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	54'000.00		61'000.00		46'224.60	5'000.00
7610.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		825.80	
7610.3637	Beiträge an private Haushalte	53'000.00		60'000.00		45'398.80	
7610.4610	Entschädigungen vom Bund						5'000.00
762	Tierhaltung	41'500.00	45'000.00	43'500.00	42'000.00	29'877.05	47'201.00
	Nettoaufwand				1'500.00		
	Nettoertrag	3'500.00				17'323.95	
7620	Hundehaltung	41'500.00	45'000.00	43'500.00	42'000.00	29'877.05	47'201.00
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		8'500.00		1'877.05	
7620.3119	Übrige Anschaffungen	4'000.00		6'000.00			
7620.3120	Ver- und Entsorgung	1'000.00		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		45'000.00		42'000.00		47'201.00
769	Übriger Umweltschutz	69'900.00		56'500.00		50'887.80	1'575.25
	Nettoaufwand		69'900.00		56'500.00		49'312.55
7690	Übriger Umweltschutz	69'900.00		56'500.00		50'887.80	1'575.25
7690.3000	Behörden und Kommissionen	4'000.00		6'000.00		4'160.70	
7690.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	15'000.00		15'000.00		14'646.60	
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		874.90	
7690.3052	Pensionskassen					38.15	
7690.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		81.15	
7690.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		183.65	
7690.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		47.65	
7690.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		907.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690.3120	Ver- und Entsorgung	800.00		900.00		653.25	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		4'000.00		5'855.50	
7690.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	32'500.00		20'000.00		17'399.70	
7690.3134	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		143.20	
7690.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		2'000.00		533.40	
7690.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'500.00		5'500.00		5'362.65	
7690.4250	Verkäufe						470.00
7690.4260	Rückerstattungen Dritter						1'105.25
77	Friedhof und Bestattung	381'700.00	54'300.00	393'200.00	44'300.00	372'566.50	72'044.10
	Nettoaufwand		327'400.00		348'900.00		300'522.40
771	Friedhof und Bestattung	381'700.00	54'300.00	393'200.00	44'300.00	372'566.50	72'044.10
	Nettoaufwand		327'400.00		348'900.00		300'522.40
7710	Friedhof und Bestattung	381'700.00	54'300.00	393'200.00	44'300.00	372'566.50	72'044.10
7710.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	96'000.00		100'900.00		93'127.00	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'100.00		6'400.00		5'466.70	
7710.3052	Pensionskassen	7'700.00		10'700.00		6'891.35	
7710.3053	Unfallversicherungen	3'300.00		3'100.00		3'195.10	
7710.3054	Familienausgleichskasse	1'200.00		1'000.00		1'147.60	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	300.00		400.00		298.05	
7710.3062	Teuerungszulagen auf Renten			500.00		419.50	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		560.90	
7710.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'000.00		5'000.00		5'890.00	
7710.3112	Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		159.90	
7710.3120	Ver- und Entsorgung	10'500.00		9'800.00		10'101.60	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	72'600.00		68'000.00		64'419.75	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'400.00		1'847.95	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	36'000.00		36'000.00		29'349.60	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	8'000.00		8'000.00		4'742.95	
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00		285.20	
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	129'000.00		137'000.00		144'663.35	
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		25'000.00		35'700.00
7710.4260	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		15'000.00		32'044.10
7710.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		4'300.00		4'300.00		4'300.00
79	Raumordnung	328'200.00	204'900.00	285'300.00	180'000.00	385'575.82	94'954.80

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		123'300.00		105'300.00		290'621.02
790	Raumordnung	328'200.00	204'900.00	285'300.00	180'000.00	385'575.82	94'954.80
	Nettoaufwand		123'300.00		105'300.00		290'621.02
7900	Raumplanung	328'200.00	204'900.00	285'300.00	180'000.00	385'575.82	94'954.80
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00		1'323.20	
7900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	62'000.00		61'000.00		65'487.00	
7900.3300 *	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	92'000.00		63'000.00		46'210.82	
7900.3511	Einlagen in Fonds des EK					222'500.00	
7900.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	22'900.00		10'000.00		50'054.80	
7900.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	150'000.00		150'000.00			
7900.4260	Rückerstattungen Dritter						1'400.00
7900.4511 *	Entnahmen aus Fonds des EK		204'900.00		180'000.00		50'054.80
7900.4611	Entschädigungen vom Kanton						43'500.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	140'050.00	255'400.00	121'400.00	245'400.00	154'405.00	261'317.26
	Nettoertrag	115'350.00		124'000.00		106'912.26	
81	Landwirtschaft	54'000.00	3'000.00	55'850.00	3'000.00	60'364.85	3'391.55
	Nettoaufwand		51'000.00		52'850.00		56'973.30
812	Strukturverbesserungen	33'000.00		33'000.00		36'296.10	270.00
	Nettoaufwand		33'000.00		33'000.00		36'026.10
8120	Strukturverbesserungen	33'000.00		33'000.00		36'296.10	270.00
8120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'000.00		1'000.00			
8120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000.00		30'000.00		36'296.10	
8120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'000.00		2'000.00			
8120.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						270.00
814	Produktionsverbesserungen	21'000.00	3'000.00	22'850.00	3'000.00	24'068.75	3'121.55
	Nettoaufwand		18'000.00		19'850.00		20'947.20
8140	Produktionsverbesserungen	21'000.00	3'000.00	22'850.00	3'000.00	24'068.75	3'121.55
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	15'100.00		15'100.00		16'006.25	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		958.15	
8140.3052	Pensionskassen	900.00		900.00		812.70	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		89.70	
8140.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		201.15	
8140.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		52.05	
8140.3130	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		371.45	
8140.3134	Sachversicherungsprämien	200.00		250.00		156.50	
8140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		300.00		306.00	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		1'593.10	
8140.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen			2'000.00		2'801.70	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'400.00		1'200.00		720.00	
8140.4260	Rückerstattungen Dritter						121.55
8140.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
82	Forstwirtschaft	75'000.00		50'000.00		50'000.00	
	Nettoaufwand		75'000.00		50'000.00		50'000.00
820	Forstwirtschaft	75'000.00		50'000.00		50'000.00	
	Nettoaufwand		75'000.00		50'000.00		50'000.00
8200	Forstwirtschaft	75'000.00		50'000.00		50'000.00	
8200.3632 *	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	75'000.00		50'000.00		50'000.00	
83	Jagd und Fischerei	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	2'421.30	1'083.00
	Nettoaufwand						1'338.30
830	Jagd und Fischerei	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	2'421.30	1'083.00
	Nettoaufwand						1'338.30
8300	Jagd und Fischerei	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	2'421.30	1'083.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	500.00		500.00		313.00	
8300.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		2'108.30	
8300.4100	Regalien		3'000.00		3'000.00		1'083.00
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

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	4'200.00	1'400.00	8'700.00	1'400.00	37'768.85	5'752.70
	Nettoaufwand		2'800.00		7'300.00		32'016.15
850	Industrie, Gewerbe, Handel	4'200.00	1'400.00	8'700.00	1'400.00	37'768.85	5'752.70
	Nettoaufwand		2'800.00		7'300.00		32'016.15
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	4'200.00	1'400.00	8'700.00	1'400.00	37'768.85	5'752.70
8500.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		6'500.00		36'193.85	
8500.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		75.00	
8500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'600.00		2'100.00		1'500.00	
8500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400.00		1'400.00		5'752.70
87	Energie		248'000.00		238'000.00		251'090.01
	Nettoertrag	248'000.00		238'000.00		251'090.01	
871	Elektrizität		148'000.00		148'000.00		148'089.00
	Nettoertrag	148'000.00		148'000.00		148'089.00	
8710	Elektrizität		148'000.00		148'000.00		148'089.00
8710.4120	Konzessionen		148'000.00		148'000.00		148'089.00
872	Gas		100'000.00		90'000.00		103'001.01
	Nettoertrag	100'000.00		90'000.00		103'001.01	
8720	Gas		100'000.00		90'000.00		103'001.01
8720.4120	Konzessionen		100'000.00		90'000.00		103'001.01
9	FINANZEN UND STEUERN	903'400.00	29'778'700.00	1'606'500.00	29'795'700.00	3'014'155.69	30'404'163.66
	Nettoertrag	28'875'300.00		28'189'200.00		27'390'007.97	
91	Steuern	220'000.00	26'970'000.00	215'000.00	26'610'000.00	461'749.90	27'636'480.14
	Nettoertrag	26'750'000.00		26'395'000.00		27'174'730.24	
910	Steuern	220'000.00	26'970'000.00	215'000.00	26'610'000.00	461'749.90	27'636'480.14

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoertrag		26'750'000.00		26'395'000.00		27'174'730.24	
9100	Steuern aktuelles Jahr		24'800'000.00		24'100'000.00		24'132'544.09
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		18'449'000.00		18'057'000.00		17'904'589.10
9100.4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'851'000.00		1'793'000.00		1'795'884.75
9100.4002 *	Quellensteuern natürliche Personen		700'000.00		800'000.00		582'949.14
9100.4010 *	Ertragsteuern juristische Personen		2'554'000.00		2'168'000.00		2'587'288.60
9100.4011	Kapitalsteuern jur. Person		1'246'000.00		1'282'000.00		1'261'832.50
9101	Steuern Vorjahre	160'000.00	1'850'000.00	155'000.00	2'220'000.00	405'128.30	3'158'643.00
9101.3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					144'000.00	
9101.3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	150'000.00		150'000.00		244'854.45	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	10'000.00		5'000.00		16'273.85	
9101.4000 *	Einkommenssteuern natürliche Personen		1'240'000.00		1'411'000.00		2'394'658.20
9101.4001 *	Vermögenssteuern nat. Personen		70'000.00		189'000.00		113'905.15
9101.4010 *	Ertragsteuern juristische Personen		426'000.00		244'000.00		501'130.55
9101.4011 *	Kapitalsteuern jur. Person		74'000.00		356'000.00		86'753.10
9101.4293 *	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.		40'000.00		20'000.00		62'196.00
9102	Zinsendienst Steuern	60'000.00	320'000.00	60'000.00	290'000.00	56'621.60	345'293.05
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	60'000.00		60'000.00		56'621.60	
9102.4403 *	Verzugszinsen Steuern		320'000.00		290'000.00		345'293.05
93	Finanz- und Lastenausgleich	300'000.00	1'855'000.00	953'000.00	2'046'000.00	1'011'461.00	2'154'972.00
	Nettoertrag	1'555'000.00		1'093'000.00		1'143'511.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	300'000.00	1'855'000.00	953'000.00	2'046'000.00	1'011'461.00	2'154'972.00
	Nettoertrag	1'555'000.00		1'093'000.00		1'143'511.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	300'000.00	1'855'000.00	953'000.00	2'046'000.00	1'011'461.00	2'154'972.00
9300.3622 *	Horizontaler Finanzausgleich	30'000.00		680'000.00		739'065.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	270'000.00		273'000.00		272'396.00	
9300.4622 *	Horizontaler Finanzausgleich		220'000.00		330'000.00		439'989.00
9300.4631	Beiträge von Kantonen		1'635'000.00		1'716'000.00		1'714'983.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	383'400.00	398'700.00	438'500.00	434'700.00	420'944.79	423'869.66
	Nettoaufwand				3'800.00		
	Nettoertrag	15'300.00				2'924.87	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	206'400.00	4'000.00	211'200.00	5'000.00	325'833.09	3'211.06
	Nettoaufwand		202'400.00		206'200.00		322'622.03
9610	Zinsen	206'400.00	4'000.00	211'200.00	5'000.00	325'833.09	3'211.06
9610.3130	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		12'000.00		32'732.75	
9610.3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	1'000.00		1'000.00		448.60	
9610.3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	180'400.00		198'200.00		241'126.74	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.					51'525.00	
9610.4260	Rückerstattungen Dritter						30.62
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel		4'000.00		5'000.00		3'180.44
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	177'000.00	394'700.00	227'300.00	429'700.00	95'111.70	420'658.60
	Nettoertrag	217'700.00		202'400.00		325'546.90	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	177'000.00	394'700.00	227'300.00	429'700.00	95'111.70	420'658.60
9630.3430 *	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	131'000.00		185'000.00		46'628.80	
9630.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	6'500.00		6'500.00		5'665.55	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	39'500.00		35'800.00		42'817.35	
9630.4260	Rückerstattungen Dritter						751.25
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		378'000.00		413'000.00		406'083.35
9630.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		16'700.00		16'700.00		13'824.00
97	Rückverteilungen		5'000.00		5'000.00		9'635.21
	Nettoertrag	5'000.00		5'000.00		9'635.21	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'000.00		5'000.00		9'635.21
	Nettoertrag	5'000.00		5'000.00		9'635.21	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'000.00		5'000.00		9'635.21
9710.4699	Rückverteilungen		5'000.00		5'000.00		9'635.21
99	Nicht aufgeteilte Posten		550'000.00		700'000.00	1'120'000.00	179'206.65
	Nettoaufwand						940'793.35
	Nettoertrag	550'000.00		700'000.00			
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		550'000.00		700'000.00	1'120'000.00	179'206.65
	Nettoaufwand						940'793.35

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
Nettoertrag		550'000.00		700'000.00			
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		550'000.00		700'000.00	1'120'000.00	179'206.65
9950.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					-80'000.00	
9950.3052	Pensionskassen					1'200'000.00	
9950.4290	* Übrige Entgelte		550'000.00		700'000.00		179'206.65

6 Investitionsrechnung

6.1 Funktionale Gliederung / Übersicht

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	FUNKTIONALE GLIEDERUNG Zunahme der Nettoinvestitionen	8'283'200.00	1'585'000.00 6'698'200.00	7'694'700.00	3'425'000.00 4'269'700.00	5'324'678.65	908'800.10 4'415'878.55
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	576'100.00	0.00 576'100.00	1'101'600.00	0.00 1'101'600.00	269'316.65	0.00 269'316.65
2	BILDUNG Nettoausgaben	704'000.00	0.00 704'000.00	455'000.00	0.00 455'000.00	465'514.35	0.00 465'514.35
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoausgaben	1'131'000.00	25'000.00 1'106'000.00	1'025'000.00	25'000.00 1'000'000.00	2'291'489.40	56'817.60 2'234'671.80
6	VERKEHR Nettoausgaben	2'167'100.00	0.00 2'167'100.00	1'288'100.00	400'000.00 888'100.00	720'826.95	36'000.00 684'826.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	3'705'000.00	1'560'000.00 2'145'000.00	3'805'000.00	3'000'000.00 805'000.00	1'577'531.30	815'982.50 761'548.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	0.00	0.00 0.00	20'000.00	0.00 20'000.00	0.00	0.00 0.00

6.2 Artengliederung

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
	Investitionsrechnung	8'283'200.00	1'585'000.00	7'694'700.00	3'425'000.00	5'324'678.65	908'800.10
5	Investitionsausgaben	8'283'200.00		7'694'700.00		5'324'678.65	
50	Sachanlagen	7'386'100.00		6'222'600.00		4'701'641.15	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'645'000.00		936'000.00		380'398.55	
5030	Übrige Tiefbauten	3'477'000.00		3'245'000.00		1'486'297.75	
5040	Hochbauten	1'709'600.00		1'665'000.00		2'627'436.65	
5060	Mobilien	554'500.00		376'600.00		196'370.40	
5090	Übrige Sachanlagen			0.00		11'137.80	
52	Immaterielle Anlagen	645'000.00		1'220'000.00		370'975.00	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	645'000.00		1'220'000.00		370'975.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	252'100.00		252'100.00		252'062.50	
5610	Inv.beiträge an Kanton	252'100.00		252'100.00		252'062.50	
6	Investitionseinnahmen		1'585'000.00		3'425'000.00		908'800.10
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		1'585'000.00		3'425'000.00		908'800.10
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		0.00		0.00		-467.80
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		0.00		0.00		3'703.70
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.		0.00		400'000.00		36'000.00
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		1'585'000.00		3'025'000.00		869'564.20

6.3 Funktionale Gliederung / Details

Konto	Funktionale Gliederung	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
1	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	8'283'200.00	1'585'000.00	7'694'700.00	3'425'000.00	5'324'678.65	908'800.10
	Zunahme der Nettoinvestitionen		6'698'200.00		4'269'700.00		4'415'878.55
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	576'100.00		1'101'600.00		269'316.65	
	Nettoausgaben		576'100.00		1'101'600.00		269'316.65
02	Allgemeine Dienste	576'100.00		1'101'600.00		269'316.65	
022	Allgemeine Dienste	511'100.00		1'021'600.00		225'143.50	
0220	Gemeindeverwaltung	511'100.00		1'021'600.00		225'143.50	
5040.02	Hauptstr. 25 / Sonnenschutz an Fassade					25'423.80	
5040.04	Liegenschaften VV Beleuchtungssanierung					11'586.85	
5040.05	Sanierung/Reparatur Einstellhalle					83'365.35	
5040.06	Teilsanierung Gemeindeschliessanlage	5'000.00		25'000.00			
5040.07	Sanierung Fassade Schlossgarten und Neubau	10'000.00		65'000.00			
5040.08	Teilsanierung Verwaltungsgebäude (Läden etc.)	5'000.00		58'500.00			
5040.09	Sanierung Schlosskeller, insbesondere undichte Stellen	25'000.00		175'000.00			
5040.10	Photovoltaik Warmwasser Liegenschaften			50'000.00			
5040.11	Ersatzmassnahmen Statik inkl. Abdichtung FD	75'000.00		250'000.00			
5040.12	Werterhaltende Massnahmen Verwaltungsgebäude 29	25'000.00		101'500.00			
5040.13	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Gebäude Areal Schloss	51'600.00					
5060.03	EDV-Anpassungen					49'845.75	
5060.04	EDV-Anpassungen					37'624.05	
5060.05	Neumöblierung Verwaltung Gebäude 29					17'297.70	
5060.06	EDV-Anpassungen			166'600.00			
5060.07	Neumöblierung Verwaltung Gebäude 29 (2. Etappe)			30'000.00			
5060.08	Erneuerung Brandmeldeanlage (BMA) - inkl. Schlosskeller	25'000.00		100'000.00			
5060.09	EDV-Anpassungen	289'500.00					
029	Verwaltungsliegenschaften	65'000.00		80'000.00		44'173.15	
0290	Mehrzweckgebäude / Gemeindehof	65'000.00		80'000.00		44'173.15	
5040.02	Gemeindehof - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung					17'621.20	
5040.03	Gemeindehof Flachdach Garagen					26'551.95	
5040.04	Rückbau Tankanlage Gemeindehof			80'000.00			

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.05	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Gemeindehof	65'000.00					
2	BILDUNG	704'000.00		455'000.00		465'514.35	
	Nettoaussgaben		704'000.00		455'000.00		465'514.35
21	Obligatorische Schule	704'000.00		455'000.00		465'514.35	
212	Primarschule	30'000.00		30'000.00		28'702.70	
2120	Primarschule	30'000.00		30'000.00		28'702.70	
5060.03	Schulmöbellersatz					28'702.70	
5060.04	Schulmöbellersatz			30'000.00			
5060.05	Schulmöbellersatz	30'000.00					
217	Schulliegenschaften	674'000.00		375'000.00		385'262.60	
2170	Schützenmatt Liegenschaft	350'000.00		95'000.00		70'788.35	
5040.03	Schützenmatt Mittagstisch, STAO					70'788.35	
5040.05	Rückbau Tankanlage Schützenmatt			75'000.00			
5040.06	Erneuerung Netzwerk BKS auf RJ45			20'000.00			
5040.07	Brandschutzmassnahmen Trakt A-D	300'000.00					
5290.01	Projektierung Wärmepumpenheizung Schützenmatt	50'000.00					
2171	Neumattschulhaus Liegenschaft	140'000.00		250'000.00		284'214.80	
5040.04	Ersatz Turnhallenbeleuchtung					13'352.95	
5040.05	Neumatt - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung	50'000.00		250'000.00		270'861.85	
5040.06	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Turnhalle Neumatt	90'000.00					
2176	Kindergärten Liegenschaften	184'000.00		30'000.00		30'259.45	
5040.03	KiGa Tschöpperli 14 / Sanierung					30'259.45	
5040.09	Wärmepumpenheizung Ziegelbünten	40'000.00					
5040.10	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Kindergärten	64'000.00					
5060.01	Infrastrukturprojekt (Netzwerk-, Telefonieumgebung) Aussenstellen	80'000.00					
5290.01	Planungskredit Ganztageskindergarten			30'000.00			
218	Schulergänzende Tagesbetreuung			50'000.00		51'549.05	
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung			50'000.00		51'549.05	

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.01	KiBeA, inkl. Realisierung Mittagstisch			50'000.00		51'549.05	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'131'000.00	25'000.00	1'025'000.00	25'000.00	2'291'489.40	56'817.60
	Nettoaussgaben		1'106'000.00		1'000'000.00		2'234'671.80
33	Medien	150'000.00	25'000.00	250'000.00	25'000.00	125'537.70	57'285.40
332	Massenmedien	150'000.00	25'000.00	250'000.00	25'000.00	125'537.70	57'285.40
3321	Gemeinschaftsantennenanlage	150'000.00	25'000.00	250'000.00	25'000.00	125'537.70	57'285.40
5030.02	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)					53'371.70	
5030.04	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)			50'000.00		65'779.15	
5030.05	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)			200'000.00			
5030.06	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)	150'000.00					
5290.01	GGA Vollnumerik Leitungskaster					6'386.85	
6371.81	GGA-Anschlussgebühren		25'000.00		25'000.00		57'285.40
34	Sport und Freizeit	981'000.00		775'000.00		2'165'951.70	-467.80
341	Sport	851'000.00		620'000.00		2'089'198.30	-467.80
3411	Gartenbad	296'000.00		400'000.00		105'722.45	
5030.02	Gartenbad Sanierung Kinderbecken					67'231.90	
5030.03	Betonsanierung Tragkonstruktion Gartenbad			200'000.00			
5030.04	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Gartenbad	187'000.00					
5040.01	Sanierung Flachdach, Hauptdach und WC Anlage Gartenbad			200'000.00			
5040.02	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Umgebung Gartenbad	59'000.00					
5040.03	PV-Anlage Gartenbad	50'000.00					
5060.02	Gartenbad Technische Anlagen					37'931.75	
5290.01	Gartenbad Sanierung Garderobe Planung					558.80	
3412	Hallenbad	25'000.00				706'698.60	
5040.02	Hallenbad Sanierung					706'698.60	
5040.03	Isolation Dachwasser, Meteowasser Hallenbad	25'000.00					
3415	Aussensportanlagen	500'000.00		220'000.00		41'126.15	
5030.04	Sportanlage Löhrenacker Sanierung 100m Bahn					34'153.40	
5030.05	Ersatz Flutlicht Platz A Löhrenacker (LED)			70'000.00			

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.01	Löhrenacker Umzäunung			40'000.00		6'972.75	
5040.02	Löhrenacker Garderobengebäude	500'000.00					
5040.03	Sanierung Garderobe-FC			50'000.00			
5290.01	Planungskredit für Areal Löhrenacker			60'000.00			
3419	Übrige Sportanlagen / Mehrzweckhalle	30'000.00				1'235'651.10	-467.80
5040.01	Mehrzweckhalle Sanierung					1'235'651.10	
5040.02	MZH Sanierung Flachdach beim Fahrradständer inkl. Abdichtung	30'000.00					
6300.01	Mehrzweckhalle Sanierung						-467.80
342	Freizeit	130'000.00		155'000.00		76'753.40	
3420	Freizeit	30'000.00		30'000.00		17'625.20	
5040.02	Spielplatz Fallschutzzonen (Kunststoffbeläge)					17'625.20	
5040.03	Spielplatz Fallschutzzonen (Kunststoffbeläge)	30'000.00		30'000.00			
3421	Jugendhaus	100'000.00		125'000.00		59'128.20	
5040.01	Jugendhaus Sanierung 1. Etappe					59'128.20	
5040.02	Jugendhaus Sanierung 2. und 3. Etappe	50'000.00		125'000.00			
5040.03	Jugendhaus Sanierung 4. Etappe	50'000.00					
6	VERKEHR	2'167'100.00		1'288'100.00	400'000.00	720'826.95	36'000.00
	Nettoausgaben		2'167'100.00		888'100.00		684'826.95
61	Strassenverkehr	1'850'000.00		1'036'000.00	400'000.00	468'764.45	36'000.00
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'850'000.00		1'036'000.00	400'000.00	468'764.45	36'000.00
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'850'000.00		1'036'000.00	400'000.00	468'764.45	36'000.00
5010.03	Am Hübeli			60'000.00			
5010.14	Platzgestaltung Tramschlaufe/EKZ			386'000.00		49'179.40	
5010.16	Sanierung befestigte Feldwege	50'000.00		80'000.00			
5010.17	Strassenbau Allgemein Feinbeläge					258'740.25	
5010.18	Strassenbeleuchtung Neukonzeption					-99'450.90	
5010.19	Strassenbau Allgemeine Feinbeläge					89'820.35	
5010.20	Strasseninstandstellung			40'000.00			
5010.21	Strassenbeleuchtung Neukonzept					82'109.45	
5010.22	Strassenbau Allgemeine Feinbeläge			250'000.00			

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.23	Strassenbeleuchtung Neukonzeption			120'000.00			
5010.24	Strasseninstandstellungen	275'000.00					
5010.25	Strassenbeleuchtung Neukonzeption	100'000.00					
5010.26	Parkplatz Löhrenacker	930'000.00					
5010.27	Parkplatz Reitplatz Löhrenacker	290'000.00					
5060.03	Maschinen	50'000.00		50'000.00			
5060.04	Fahrzeuge	80'000.00					
5290.01	Ingenieuraufträge					40'268.70	
5290.02	Platzgestaltung Tramschlaufe EKZ (Planung)					29'988.05	
5290.03	Ingenieuraufträge			50'000.00		2'889.25	
5290.04	Planungskredit Parkplätze Aesch					15'219.90	
5290.05	Ingenieurhonorare für Strassenbau	75'000.00					
6350.01	Beiträge Platzgestaltung Tramschlaufe / EKZ				400'000.00		36'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	317'100.00		252'100.00		252'062.50	
623	Agglomerationsverkehr	317'100.00		252'100.00		252'062.50	
6230	Agglomerationsverkehr	317'100.00		252'100.00		252'062.50	
5040.01	Bushäuschen Buslinie 65, Sonnenweg	65'000.00					
5610.03	Regionalverkehr / Bushaltestellen					252'062.50	
5610.04	Regionalverkehr / Bushaltestellen			252'100.00			
5610.05	Regionalverkehr / Bushaltestellen	252'100.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'705'000.00	1'560'000.00	3'805'000.00	3'000'000.00	1'577'531.30	815'982.50
	Nettoausgaben		2'145'000.00		805'000.00		761'548.80
71	Wasserversorgung	1'860'000.00	760'000.00	1'825'000.00	1'500'000.00	925'095.00	410'678.65
710	Wasserversorgung	1'860'000.00	760'000.00	1'825'000.00	1'500'000.00	925'095.00	410'678.65
7101	Wasserversorgung (SF)	1'860'000.00	760'000.00	1'825'000.00	1'500'000.00	925'095.00	410'678.65
5030.07	Grundwasserschutzzone			30'000.00		2'384.60	
5030.14	WL Verbindungsleitung Schofhübel					148'955.40	
5030.15	WL Austrasse			75'000.00		108'712.40	
5030.17	WL Steinackerstrasse (Herrenweg-Grienweg)					184'227.75	
5030.18	WL Akazienweg					7'200.00	
5030.20	Lecküberwachung LORNO Pilotsektor			15'000.00		11'481.00	

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.22	WL Kundmannweg					132'592.90	
5030.23	WL Kilchhofweg					67'476.00	
5030.24	WL Baselweg					201'761.60	
5030.25	Sanierung Reservoir Klusberg			220'000.00			
5030.26	WL Birstal Transitleitung Ost (Notleitung)	800'000.00		100'000.00			
5030.27	WL Austrasse (Austrasse 25 - Jurastrasse)			250'000.00			
5030.28	WL Buchenweg Etappe 1 (Zul Res. Eichberg)			500'000.00			
5030.29	WL Ettingerstrasse (Schürhof-Schürfeld)			400'000.00			
5030.30	Lecküberwachung LORNO 1. Etappe			110'000.00			
5030.31	WL Pfeffingerstrasse	550'000.00					
5030.32	WL Buchenweg	350'000.00					
5030.33	Lecküberwachung LORNO 2. Etappe Baugebiet	110'000.00					
5290.01	WL Ingenieuraufträge	50'000.00		75'000.00		15'129.00	
5290.03	WL Vollnumerik Leitungskataster					45'174.35	
5290.04	WL Ingenieuraufträge			50'000.00			
6310.01	Kantonsbeiträge						3'703.70
6371.51	Wasseranschlussgebühren		760'000.00		1'500'000.00		406'974.95
72	Abwasserbeseitigung	1'380'000.00	800'000.00	1'430'000.00	1'500'000.00	476'571.45	405'303.85
720	Abwasserbeseitigung	1'380'000.00	800'000.00	1'430'000.00	1'500'000.00	476'571.45	405'303.85
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	1'380'000.00	800'000.00	1'430'000.00	1'500'000.00	476'571.45	405'303.85
5030.28	Regenauslässe			155'000.00			
5030.29	Kanalisationsleitungssanierung					4'491.75	
5030.30	Kanalisationsdeckelsanierung			40'000.00		13'783.00	
5030.31	Sauberwasserleitung (1. Etappe)					382'695.20	
5030.32	Schmutzwasserleitung Rehagweg (D191-D190)			80'000.00			
5030.34	Sauberwasserleitung Buchenstr.-Hauptstr.	730'000.00		730'000.00			
5030.35	Ausbau Trennkanalisation GEP	600'000.00					
5290.03	Kan. Ingenieuraufträge	50'000.00		100'000.00		15'876.65	
5290.06	Kanalisation Vollnumerik Leitungskataster					59'724.85	
5290.07	Kanalisationsleitungssanierung GEP			200'000.00			
5290.08	Kan. Vollnumerik Leitungskataster			75'000.00			
5290.09	Kan. Ingenieuraufträge			50'000.00			
6371.61	Kanalisationsanschlussgebühren		800'000.00		1'500'000.00		405'303.85
73	Abfallwirtschaft					36'106.25	

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
730	Abfallwirtschaft					36'106.25	
7301	Abfallbeseitigung (SF)					36'106.25	
5060.01	Umrüstung auf Abfallhai					24'968.45	
5090.01	Unterflursammelstelle					11'137.80	
75	Arten- und Landschaftsschutz	50'000.00		70'000.00		52'464.50	
750	Arten- und Landschaftsschutz	50'000.00		70'000.00		52'464.50	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	50'000.00		70'000.00		52'464.50	
5290.03	Naturschutzmassnahmen					50'367.70	
5290.04	Leuchtturmprojekt Birspark Landschaft			20'000.00		2'096.80	
5290.05	Naturschutzmassnahmen			50'000.00			
5290.06	Naturschutzmassnahmen	50'000.00					
77	Friedhof und Bestattung	45'000.00		20'000.00			
771	Friedhof und Bestattung	45'000.00		20'000.00			
7710	Friedhof und Bestattung	45'000.00		20'000.00			
5040.01	Friedhof Kühlanlage Abdankungshalle	5'000.00		20'000.00			
5040.02	Friedhof Eingang und allgemein Kapelle	40'000.00					
79	Raumordnung	370'000.00		460'000.00		87'294.10	
790	Raumordnung	370'000.00		460'000.00		87'294.10	
7900	Raumplanung	370'000.00		460'000.00		87'294.10	
5290.04	Zonenplan / Marketing			185'000.00		45'942.50	
5290.05	Vollnumerik Leitungskataster			40'000.00			
5290.06	Umzonung Widen					24'557.45	
5290.09	Quartierplanung Aesch Nord			185'000.00		16'794.15	
5290.10	Pflege Ersatzmassnahmen Widen			20'000.00			
5290.11	QP Im Egg, QP Mutation			30'000.00			
5290.12	QP/Gesamtkonzept Aesch Nord	220'000.00					
5290.13	Zubringer Industriestrasse H18, Planung	60'000.00					

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.14	Zonenplan Teilrevision	60'000.00					
5290.15	Bushaltestellen Aesch Nord, Planung	30'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT			20'000.00			
	Nettoausgaben				20'000.00		
81	Landwirtschaft			20'000.00			
812	Strukturverbesserungen			20'000.00			
8120	Strukturverbesserungen			20'000.00			
5030.01	Sanierung Drainagen			20'000.00			

7 Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
1	FUNKTIONALE GLIEDERUNG		30'313'701.00	11'290'999.46	19'022'701.54	4'999'118.62	8'283'200.00	5'740'382.92
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		2'193'701.00	452'858.18	1'740'842.82	1'011'168.02	576'100.00	153'574.80
0220.5040.05	Sanierung/Reparatur Einstellhalle		1.00	83'365.35	-83'364.35	1'255.35		-84'619.70
0220.5040.06	Teilsanierung Gemeindeschliessanlage	01.12.2016 BU	25'000.00		25'000.00	20'000.00	5'000.00	
0220.5040.07	Sanierung Fassade Schlossgarten und Neubau	01.12.2016 BU	65'000.00		65'000.00	53'721.70	10'000.00	1'278.30
0220.5040.08	Teilsanierung Verwaltungsgebäude (Läden etc.)	01.12.2016 BU	58'500.00		58'500.00	45'000.00	5'000.00	8'500.00
0220.5040.09	Sanierung Schlosskeller, insbesondere undichte Stellen	01.12.2016 BU	175'000.00		175'000.00	120'000.00	25'000.00	30'000.00
0220.5040.10	Photovoltaik Warmwasser Liegenschaften	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00	40'000.00		10'000.00
0220.5040.11	Ersatzmassnahmen Statik inkl. Abdichtung FD	01.12.2016 BU	250'000.00		250'000.00	100'000.00	75'000.00	75'000.00
0220.5040.12	Werterhaltende Massnahmen Verwaltungsgebäude 29	01.12.2016 BU	101'500.00		101'500.00	50'000.00	25'000.00	26'500.00
0220.5040.13	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Gebäude Areal Schloss	BU	71'600.00		71'600.00		51'600.00	20'000.00
0220.5060.03	EDV-Anpassungen	27.11.2014 BU	240'000.00	222'712.93	17'287.07	17'287.07		
0220.5060.04	EDV-Anpassungen	03.12.2015 BU	228'000.00	37'624.05	190'375.95	190'375.95		
0220.5060.05	Neumöblierung Verwaltung Gebäude 29	03.12.2015 BU	28'000.00	17'297.70	10'702.30	11'927.95		-1'225.65
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	25'000.00		5'000.00
0220.5060.08	Erneuerung Brandmeldeanlage (BMA) - inkl. Schlosskeller	01.12.2016 BU	100'000.00		100'000.00	50'000.00	25'000.00	25'000.00
0220.5060.09	EDV-Anpassungen	BU	309'500.00		309'500.00		289'500.00	20'000.00

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
0290.5040.02	Gemeindehof - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung	24.09.2014 SV	150'000.00	91'858.15	58'141.85	50'000.00		8'141.85
0290.5040.04	Rückbau Tankanlage Gemeindehof	01.12.2016 BU	80'000.00		80'000.00	70'000.00		10'000.00
0290.5040.05	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Gemeindehof	BU	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
2	BILDUNG		4'549'800.00	2'294'706.25	2'255'093.75	567'946.45	704'000.00	983'147.30
2120.5060.04	Schulmöbellersatz	01.12.2016 BU	30'000.00		30'000.00	30'000.00		
2120.5060.05	Schulmöbellersatz	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	70'788.35	4'211.65			4'211.65
2170.5040.04	Schützenmatt - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung	24.09.2014 SV	405'000.00	92'946.55	312'053.45	300'000.00		12'053.45
2170.5040.05	Rückbau Tankanlage Schützenmatt	01.12.2016 BU	75'000.00		75'000.00	70'000.00		5'000.00
2170.5040.06	Erneuerung Netzwerk BKS auf RJ45	01.12.2016 BU	20'000.00		20'000.00	20'000.00		
2170.5040.07	Brandschutzmassnahmen Trakt A-D	BU	450'000.00		450'000.00		300'000.00	150'000.00
2170.5290.01	Projektierung Wärmepumpenheizung Schützenmatt	BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
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	31'071.15	38'928.85	30'000.00		8'928.85
2171.5040.05	Neumatt - Schulreform räumliche Anpassung Realisierung	24.09.2014 SV	2'225'000.00	1'690'015.15	534'984.85	34'379.10	50'000.00	450'605.75
2171.5040.06	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Turnhalle Neumatt	BU	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
2176.5040.03	KiGa Tschöpperli 14 / Sanierung	03.12.2015 BU	395'000.00	356'056.85	38'943.15	12'876.60		26'066.55
2176.5040.05	KG Stein Bodenbelag + Warmwasser	27.11.2014 BU	6'800.00	2'279.15	4'520.85	4'000.00		520.85
2176.5040.06	KG Birsspark Geräteschuppen	27.11.2014 BU	2'000.00		2'000.00	2'000.00		

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
2176.5040.08	KG Brüel + Stein Beschattung	27.11.2014 BU	5'000.00		5'000.00	5'000.00		
2176.5040.09	Wärmepumpenheizung Ziegelbünnten / PV-Anlage	BU	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
2176.5040.10	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Kindergärten	BU	65'000.00		65'000.00		64'000.00	1'000.00
2176.5060.01	Infrastrukturprojekt (Netzwerk-, Telefonieumgebung) Aussenstellen	BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
2176.5290.01	Planungskredit Ganztageskindergarten	01.12.2016 BU	30'000.00		30'000.00	10'000.00		20'000.00
2180.5040.01	KiBeA, inkl. Realisierung Mittagstisch	01.12.2016 BU	100'000.00	51'549.05	48'450.95	43'690.75		4'760.20
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		6'666'000.00	4'007'464.15	2'658'535.85	988'863.10	1'131'000.00	538'672.75
3321.5030.04	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)	03.12.2015 BU	200'000.00	65'779.15	134'220.85	133'479.40		741.45
3321.5030.05	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)	01.12.2016 BU	200'000.00		200'000.00	140'000.00		60'000.00
3321.5030.06	GGA Netz (Verstärker, Elektronik, Kabel)	BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
3321.5290.01	GGA Vollnumerik Leitungskaster	27.11.2014 BU	40'000.00	6'386.85	33'613.15	5'000.00		28'613.15
3411.5030.02	Gartenbad Sanierung Kinderbecken	03.12.2015 BU	70'000.00	67'231.90	2'768.10	2'000.00		768.10
3411.5030.03	Betonsanierung Tragkonstruktion Gartenbad	01.12.2016 BU	200'000.00		200'000.00	150'000.00		50'000.00
3411.5030.04	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Gartenbad	BU	187'000.00		187'000.00		187'000.00	
3411.5040.01	Sanierung Flachdach, Hauptdach und WC Anlage Gartenbad	01.12.2016 BU	200'000.00		200'000.00	150'000.00		50'000.00
3411.5040.02	Sanierungsmassnahmen zur Werterhaltung Umgebung Gartenbad	BU	59'000.00		59'000.00		59'000.00	
3411.5040.03	PV-Anlage Gartenbad	BU	70'000.00		70'000.00		50'000.00	20'000.00
3411.5060.02	Gartenbad Technische Anlagen	03.12.2015 BU	55'000.00	37'931.75	17'068.25	10'000.00		7'068.25
3411.5290.01	Gartenbad Sanierung Garderobe Planung	27.11.2014 BU	30'000.00	558.80	29'441.20	48'053.90		-18'612.70
3412.5040.03	Isolation Dachwasser, Meteowasser Hallenbad	BU	25'000.00		25'000.00		25'000.00	

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
3415.5030.04	Sportanlage Löhrenacker Sanierung 100m Bahn	03.12.2015 BU	70'000.00	34'153.40	35'846.60	48'795.85		-12'949.25
3415.5030.05	Ersatz Flutlicht Platz A Löhrenacker (LED)	01.12.2016 BU	70'000.00		70'000.00	60'000.00		10'000.00
3415.5040.01	Löhrenacker Umzäunung	27.11.2014 BU	150'000.00	69'646.05	80'353.95	40'000.00		40'353.95
3415.5040.02	Löhrenacker Garderobengebäude	27.11.2014 BU	500'000.00	1'943.00	498'057.00		500'000.00	-1'943.00
3415.5040.03	Sanierung Garderobe-FC	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00	30'000.00		20'000.00
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	3'620'100.30	184'899.70	131'400.95		53'498.75
3419.5040.02	MZH Sanierung Flachdach beim Fahrradständer inkl. Abdichtung	BU	130'000.00		130'000.00		30'000.00	100'000.00
3420.5040.02	Spielplatz Fallschutzzonen (Kunststoffbeläge)	27.11.2014 BU	60'000.00	44'604.75	15'395.25	15'000.00		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	59'128.20	5'871.80	5'000.00		871.80
3421.5040.02	Jugendhaus Sanierung 2. und 3. Etappe	01.12.2016 BU	125'000.00		125'000.00	20'133.00	50'000.00	54'867.00
3421.5040.03	Jugendhaus Sanierung 4. Etappe	BU	65'000.00		65'000.00		50'000.00	15'000.00
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		5'619'200.00	1'578'233.10	4'040'966.90	688'027.70	2'167'100.00	1'185'839.20
6150.5010.03	Am Hübeli	01.12.2016 BU	60'000.00		60'000.00	30'000.00		30'000.00
6150.5010.04	Gewerbegebiet Butthollen	21.06.2007 SV	1'410'000.00	1'023'293.55	386'706.45			386'706.45
6150.5010.14	Platzgestaltung Tramschlaufe/EKZ	03.12.2015 BU	600'000.00	112'915.55	487'084.45	79'701.65		407'382.80
6150.5010.16	Sanierung befestigte Feldwege	27.11.2014 BU	80'000.00		80'000.00	30'000.00	50'000.00	

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
6150.5010.20	Strasseninstandstellung	03.12.2015 BU	160'000.00		160'000.00	100'000.00		60'000.00
6150.5010.21	Strassenbeleuchtung Neukonzept	03.12.2015 BU	105'000.00	82'109.45	22'890.55	20'000.00		2'890.55
6150.5010.22	Strassenbau Allgemeine Feinbeläge	01.12.2016 BU	250'000.00		250'000.00	50'000.00		200'000.00
6150.5010.23	Strassenbeleuchtung Neukonzeption	01.12.2016 BU	120'000.00		120'000.00	100'000.00		20'000.00
6150.5010.24	Strasseninstandstellungen	BU	275'000.00		275'000.00		275'000.00	
6150.5010.25	Strassenbeleuchtung Neukonzeption	BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
6150.5010.26	Parkplatz Löhrenacker	BU	930'000.00		930'000.00		930'000.00	
6150.5010.27	Parkplatz Reitplatz Löhrenacker	BU	290'000.00		290'000.00		290'000.00	
6150.5060.02	Maschinen	27.11.2014 BU	70'000.00	49'896.00	20'104.00	5'880.00		14'224.00
6150.5060.03	Maschinen	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
6150.5060.04	Fahrzeuge	BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
6150.5290.01	Ingenieuraufträge	27.11.2014 BU	270'000.00	282'173.20	-12'173.20			-12'173.20
6150.5290.03	Ingenieuraufträge	27.11.2014 BU	75'000.00	12'625.45	62'374.55	14'960.55		47'414.00
6150.5290.04	Planungskredit Parkplätze Aesch	03.12.2015 BU	50'000.00	15'219.90	34'780.10	5'423.00		29'357.10
6150.5290.05	Ingenieurhonorare für Strassenbau	BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
6230.5040.01	Bushäuschen Buslinie 65, Sonnenweg	BU	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
6230.5610.04	Regionalverkehr / Bushaltestellen	01.12.2016 BU	252'100.00		252'100.00	252'062.50		37.50
6230.5610.05	Regionalverkehr / Bushaltestellen	BU	252'100.00		252'100.00		252'100.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		11'075'000.00	2'888'284.43	8'186'715.57	1'723'113.35	3'705'000.00	2'758'602.22
7101.5030.07	Grundwasserschutzzone	27.11.2014 BU	125'000.00	43'183.25	81'816.75	80'000.00		1'816.75

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
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	200'667.30	119'332.70	37'503.90		81'828.80
7101.5030.15	WL Austrasse	01.12.2016 BU	300'000.00	224'265.30	75'734.70	20'000.00		55'734.70
7101.5030.16	WL Neumattstrasse	27.11.2014 BU	260'000.00	153'777.75	106'222.25	70'000.00		36'222.25
7101.5030.17	WL Steinackerstrasse (Herrenweg-Grienweg)	27.11.2014 BU	250'000.00	184'227.75	65'772.25	40'000.00		25'772.25
7101.5030.20	Lecküberwachung LORNO Pilotsektor	27.11.2014 BU	50'000.00	34'444.00	15'556.00	15'000.00		556.00
7101.5030.21	WL Fiechtenweg	03.12.2015 BU	100'000.00		100'000.00	51'867.30		48'132.70
7101.5030.22	WL Kundmannweg	03.12.2015 BU	160'000.00	132'592.90	27'407.10	20'000.00		7'407.10
7101.5030.23	WL Kilchhofweg	03.12.2015 BU	100'000.00	67'476.00	32'524.00	34'395.90		-1'871.90
7101.5030.25	Sanierung Reservoir Klusberg	03.12.2015 BU	420'000.00		420'000.00	100'000.00		320'000.00
7101.5030.26	WL Birstal Transitleitung Ost (Notleitung)	03.12.2015 BU	1'000'000.00		1'000'000.00	50'000.00	800'000.00	150'000.00
7101.5030.27	WL Austrasse (Austrasse 25 - Jurastrasse)	01.12.2016 BU	250'000.00		250'000.00	101'585.50		148'414.50
7101.5030.28	WL Buchenweg Etappe 1 (Zul Res. Eichberg)	01.12.2016 BU	500'000.00		500'000.00	50'000.00		450'000.00
7101.5030.29	WL Ettingerstrasse (Schürhof-Schürfeld)	01.12.2016 BU	400'000.00		400'000.00	157'793.60		242'206.40
7101.5030.30	Lecküberwachung LORNO 1. Etappe	01.12.2016 BU	110'000.00		110'000.00	50'000.00		60'000.00
7101.5030.31	WL Pfeffingerstrasse	BU	550'000.00		550'000.00		550'000.00	
7101.5030.32	WL Buchenweg	BU	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
7101.5030.33	Lecküberwachung LORNO 2. Etappe Baugebiet	BU	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
7101.5290.01	WL Ingenieuraufträge	01.12.2016 BU	345'000.00	232'619.70	112'380.30	40'000.00	50'000.00	22'380.30
7101.5290.03	WL Vollnumerik Leitungskataster	27.11.2014 BU	75'000.00	45'174.35	29'825.65	20'000.00		9'825.65

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
7101.5290.04	WL Ingenieuraufträge	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00	30'000.00		20'000.00
7201.5030.28	Regenauslässe	01.12.2016 BU	175'000.00		175'000.00	20'000.00		155'000.00
7201.5030.30	Kanalisationsdeckelsanierung	27.11.2014 BU	60'000.00	13'783.00	46'217.00	40'000.00		6'217.00
7201.5030.31	Sauberwasserleitung (1. Etappe)	27.11.2014 BU	500'000.00	387'379.45	112'620.55	50'000.00		62'620.55
7201.5030.32	Schmutzwasserleitung Rehagweg (D191-D190)	27.11.2014 BU	80'000.00		80'000.00	50'000.00		30'000.00
7201.5030.34	Sauberwasserleitung Buchenstr.-Hauptstr.	03.12.2015 BU	730'000.00		730'000.00		730'000.00	
7201.5030.35	Ausbau Trennkanalisation GEP	BU	600'000.00		600'000.00		600'000.00	
7201.5290.03	Kan. Ingenieuraufträge	01.12.2016 BU	250'000.00	111'675.65	138'324.35	35'641.45	50'000.00	52'682.90
7201.5290.06	Kanalisation Vollnumerik Leitungskataster	27.11.2014 BU	75'000.00	59'724.85	15'275.15	10'000.00		5'275.15
7201.5290.07	Kanalisationsleitungssanierung GEP	27.11.2014 BU	400'000.00		400'000.00	100'000.00		300'000.00
7201.5290.08	Kan. Vollnumerik Leitungskataster	03.12.2015 BU	75'000.00		75'000.00	20'000.00		55'000.00
7201.5290.09	Kan. Ingenieuraufträge	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00	20'000.00		30'000.00
7301.5060.01	Umrüstung auf Abfallhai	27.11.2014 BU	150'000.00	139'377.83	10'622.17	10'000.00		622.17
7301.5090.01	Unterflursammelstelle	03.12.2015 BU	150'000.00	11'137.80	138'862.20	30'000.00		108'862.20
7500.5290.04	Leuchtturmprojekt Birsark Landschaft	03.12.2015 BU	50'000.00	2'096.80	47'903.20	20'000.00		27'903.20
7500.5290.05	Naturschutzmassnahmen	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00	49'000.00		1'000.00
7500.5290.06	Naturschutzmassnahmen	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	10'000.00	5'000.00	5'000.00
7710.5040.02	Friedhof Eingang und allgemein Kapelle	BU	75'000.00		75'000.00		40'000.00	35'000.00
7900.5290.04	Zonenplan / Marketing	03.12.2015 BU	650'000.00	500'763.55	149'236.45	36'253.40		112'983.05

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
7900.5290.05	Vollnumerik Leitungskataster	27.11.2014 BU	50'000.00		50'000.00	30'000.00		20'000.00
7900.5290.06	Umzonung Widen	03.12.2015 BU	160'000.00	155'251.90	4'748.10	4'000.00		748.10
7900.5290.09	Quartierplanung Aesch Nord	03.12.2015 BU	200'000.00	16'806.15	183'193.85	180'072.30		3'121.55
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	20'000.00		40'000.00
7900.5290.12	QP/Gesamtkonzept Aesch Nord	BU	150'000.00		150'000.00		220'000.00	-70'000.00
7900.5290.13	Zubringer Industriestrasse H18, Planung	BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
7900.5290.14	Zonenplan Teilrevision	BU	80'000.00		80'000.00		60'000.00	20'000.00
7900.5290.15	Bushaltestellen Aesch Nord, Planung	BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT		160'000.00	69'453.35	90'546.65	20'000.00		70'546.65
8120.5030.01	Sanierung Drainagen	01.12.2016 BU	160'000.00	69'453.35	90'546.65	20'000.00		70'546.65
Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge								

8 Bericht der Rechnungsprüfungskommission (RPK) zum Budget 2018

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) der Einwohnergemeinde Aesch hat das Budget 2018 der Einwohnergemeinde Aesch am 18. und 25. Oktober 2017 geprüft. Auf der Basis der uns von der Finanzabteilung zur Verfügung gestellten Informationen (Rechnung 2016, Budget 2017 und Budget 2018) haben wir Vergleiche vorgenommen und die wesentlichen Abweichungen stichprobenweise geprüft. Zusätzlich wurde uns zu Informationswecken der Finanzplan 2018 bis 2022 vorgelegt. Das Zahlenmaterial wurde uns in einer detaillierten und übersichtlichen Form präsentiert und unsere Fragen an den oben erwähnten Sitzungen durch Frau M. Hollinger sowie den Herren A. Spindler, M. Gysin und P. Baer fachkundig beantwortet.

Kommentar zum Budget 2018

Der Voranschlag für das Finanzjahr 2018 rechnet bei gleichbleibenden Steuer- und Gebührensätzen mit einem Aufwand von CHF 44.21 Mio. und einem Ertrag von CHF 44.05 Mio. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 0.16 Mio.

Die RPK stellt fest, dass der Gemeinderat für das Jahr 2018 ein fast ausgeglichenes Budget zur Genehmigung vorlegt. Festzuhalten ist, dass gemäss dem vorliegenden Finanzplan 2018 bis 2022 alle Planjahre zusammen eine schwarze Null ausweisen und das Eigenkapital somit konstant bleibt. Die Schulden belaufen sich aktuell auf CHF 17 Mio. (verzinsliches Fremdkapital). Mittelfristig werden die Schulden, unter Berücksichtigung der geplanten Ergebnisse und Investitionen (Finanzplan 2018-2022 Seite 8 Herleitung Mittel-/langfristige Schulden) auf CHF 18.4 Mio. ansteigen.

Gesamtbeurteilung

Das Budget 2018 der Einwohnergemeinde entspricht den Grundsätzen ordnungsmässiger Buchführung in Übereinstimmung mit der Regierungsratsverordnung über den Finanzhaushalt und das Rechnungswesen der Gemeinden (Gemeindefinanzverordnung).

Wir danken der Finanzabteilung der Einwohnergemeinde Aesch für die jederzeit kompetenten und detaillierten Auskünfte recht herzlich. Speziell möchten wir die übersichtliche Gestaltung des Budgets hervorheben.

Empfehlung an die Gemeindeversammlung

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget 2018 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) zu genehmigen.

Aesch, 27. Oktober 2017

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER EINWOHNERGEMEINDE AESCH


Paul Nicolet, Präsident


Urs David, Aktuar


Philipp Spichty


Jürg Schütz


Cristian Manganiello