



B U D G E T 2 0 1 9

- **Erfolgsrechnung**
- **Investitionsrechnung**

Aufgaben- und Finanzplan 2019 – 2023

Datum des Ausdrucks: 15.11.2018

Druckvorlage Gemeindeversammlung

INHALTSVERZEICHNIS BUDGET 2019 / AUFGABEN- UND FINANZPLAN 2019 – 2023

	<u>Seite</u>		<u>Seite</u>
Inhaltsverzeichnis	2	Budget – Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	74
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	3	Budget – Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	75
Bericht des Gemeinderates Muttenz zum Budget	4	Budget – funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	76
Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Erfolgsrechnung	8	Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	81
Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Investitionsrechnung	13	Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	84
Finanzkennzahlen	15	Bericht des Gemeinderates zum Aufgaben- und Finanzplan 2019 – 2023	85
Ergebnisübersicht Budget	16	Aufgaben- & Finanzplan Einwohnergemeinde (steuerfinanziert)	88
Budget – Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	17	Aufgaben- & Finanzplan Multimedienetz MMN (Spezialfinanzierung)	91
Budget – Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	18	Aufgaben- & Finanzplan Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	94
Budget – funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung		Aufgaben- & Finanzplan Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	97
Allgemeine Verwaltung	28	Aufgaben- & Finanzplan Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	100
Öffentliche Sicherheit	31	Bericht der Rechnungsprüfungskommission Muttenz	102
Bildung	36		
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	43		
Gesundheit	50		
Soziale Sicherheit	52		
Verkehr	57		
Umweltschutz und Raumordnung	59		
Volkswirtschaft	66		
Finanzen und Steuern	70		

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeindefinanzrechnung. Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen. 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 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der

Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze. Diese betragen im Jahre 2019 7.5% und sinken dann in der Regel jährlich jeweils um 0.5%. Nach 16 Jahren ist das „alte“ Verwaltungsvermögen vollständig abgeschrieben.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht zweckgebundene Gebühren) zu deckenden 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 (SF)

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Diese müssen deshalb für jede Spezialfinanzierung kostendeckend festgelegt werden und jeweils einen auf die Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalt gewährleisten. Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen, wie das Multimedienetz (3321) kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen. 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 „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.

Bericht des Gemeinderates zum Budget 2019

Kurzfassung

Das Budget der Erfolgsrechnung 2019 steht in enger Verbindung mit der Leistungsüberprüfung im Jahre 2018. Durch Einsparungen in einzelnen Bereichen, die Priorisierung von Aufwendungen und Einnahmeerhöhungen schliesst das Budget der Erfolgsrechnung 2019 mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 425'840.00 ab.

Die Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens betragen insgesamt CHF 10.69 Mio. (gegenüber 4.56 Mio. im Vorjahr). Davon sind rund CHF 2.34 Mio. für die Spezialfinanzierungen geplant. Der Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts beträgt 39% (gegenüber 57% im Vorjahr); für den allgemeinen Haushalt (steuerfinanziert) liegt er bei 27% (gegenüber 19% im Vorjahr). Im Finanzvermögen ist die Heizungssanierung sowie der Anschluss an den Wärmeverbund im Mittenza über CHF 0.16 Mio. geplant. Die bevorstehenden Investitionen müssen somit teilweise fremdfinanziert werden.

Der Umbau des Schulhauses Breite stellt die grösste Position der Investitionsrechnung 2019 dar. Hinzu kommen die jährlichen Investitionen in den Erhalt des Strassennetzes, die öffentliche Beleuchtung sowie die Erneuerung der Wasserleitungen und die Erhaltungsmassnahmen Kanalisation. Des Weiteren steht im Jahre 2019 die Finanzierung der Sanierung der Velo- und Fussgängerbrücke Rütihard im Rahmen der Erhaltungsmassnahme Hagnau/Schänzli an. Die Umsetzung des Projekts Ableitung Dorfbach ist ebenfalls vorgesehen. Ebenfalls sind auch diejenigen Sondervorlagen, welche im 2019 der Gemeindeversammlung beantragt werden, dem Investitionsprogramm zu entnehmen.

Neben den bereits bewilligten Investitionskrediten (CHF 5.46 Mio.) wurden die neuen Investitionsvorhaben aufgrund des ungenügenden Selbstfinanzierungsgrads auf das Notwendigste beschränkt. Trotz den erheblichen Investitionen und den stetig zunehmenden kommunalen Verantwortlichkeiten, ist es das Ziel, im Fünfjahresdurchschnitt den Haushalt ausgeglichen zu gestalten.

Um einen künftigen Schuldenabbau zu ermöglichen, wird gemäss der Zielsetzung im Aufgaben- und Finanzplan ab 2020 ein Selbstfinanzierungsgrad von mindestens 100% angestrebt. Dies hat auch zur Folge, dass im Investitionsprogramm einige Investitionen zeitlich aufgeschoben werden müssen. Die detaillierten Informationen dazu sind aus dem Aufgaben- und Finanzplan ersichtlich.

Im Hinblick auf die angespannte finanzielle Situation arbeiteten der Gemeinderat und die Gemeindeverwaltung im Jahre 2018 intensiv an einer

umfassenden Aufgaben- und Leistungsüberprüfung. Durch die Umsetzung von ersten, daraus beschlossenen Massnahmen konnten fürs Budgetjahr 2019 diverse Einnahmen erhöht und Ausgaben gesenkt werden. Der Gemeinderat wird alles daransetzen, der Gemeindeversammlung im Dezember 2019 ein ausgeglichenes Budget 2020 präsentieren zu können. Hierfür werden weitere Massnahmen geprüft und im 2020 umgesetzt.

Das Eigenkapital der Einwohnergemeinde beträgt per 31. Dezember 2017 CHF 22.4 Mio. Der budgetierte Aufwandüberschuss kann mit dem vorhandenen Eigenkapital aufgefangen werden.

Erfolgsrechnung

Ergebnisübersicht (siehe Seite 16)

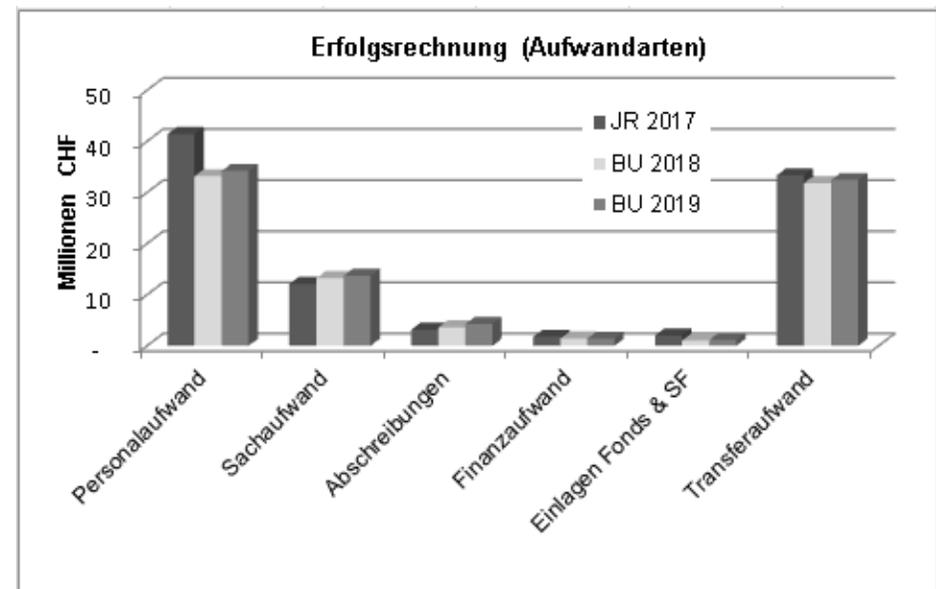
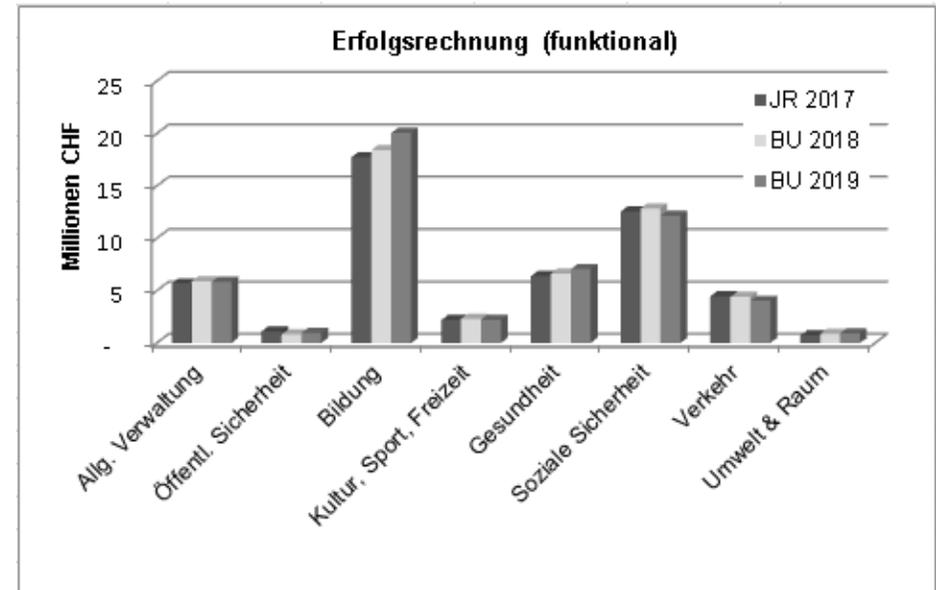
Das betriebliche Ergebnis weist einen Aufwandüberschuss von rund CHF 0.4 Mio. auf. Gegenüber dem Vorjahr (Aufwandüberschuss CHF 1.9 Mio.) hat es sich um rund CHF 1.5 Mio. verbessert.

Nach Funktionen (siehe Seite 17)

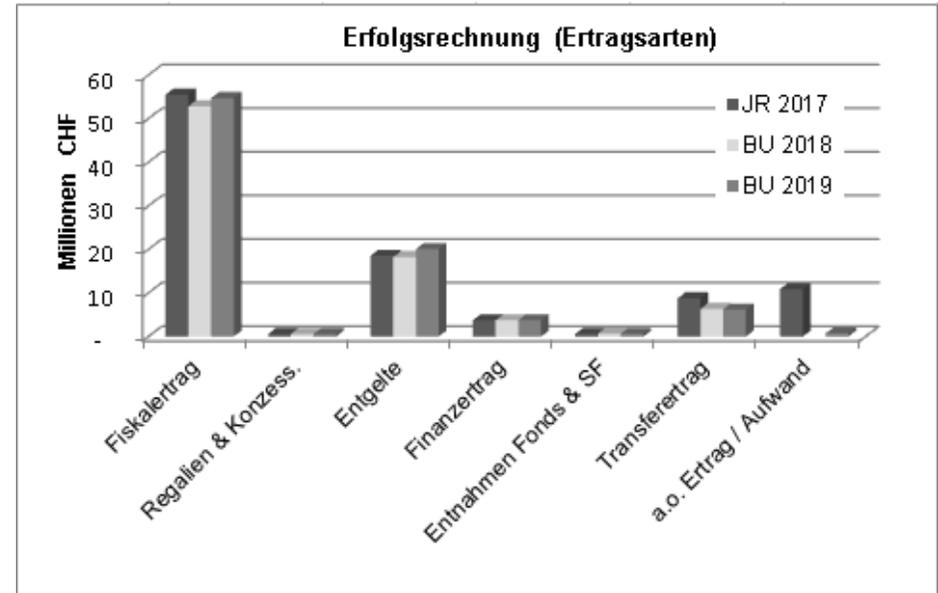
Wie bereits in den vergangenen Jahren sind ergebnisrelevante Veränderungen vor allem in der Bildung und Gesundheit zu verzeichnen. In beiden Funktionen sind die Ausgaben grösstenteils gebundener Natur und können kaum beeinflusst werden. In den Bereichen Bildung und auch bei der Soziale Sicherheit werden Kompensationszahlungen des Kantons geleistet, welche in der Funktion Finanzen und Steuern (Transferertrag) enthalten sind. Dank Einsparungen und Einnahmenerhöhungen im Bereich der Sozialen Sicherheit und Verkehr kann ein Teil der höheren Kosten abgedeckt werden. Im gegenüberliegenden Diagramm (Erfolgsrechnung funktional) ist die Entwicklung der einzelnen Funktionen im Vergleich zum Vorjahresbudget sowie der Jahresrechnung 2017 ersichtlich. Die Abweichungen zum Vorjahresbudget werden ab Seite 8 ff. detaillierter begründet.

Nach Arten (siehe Seite 18 ff.)

Die Erhöhung beim Personalaufwand im Budget 2019 ist insbesondere auf die höheren Lehrerröhne zurückzuführen. Der Sach- und Betriebsaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um knapp CHF 0.5 Mio. erhöht. Der Abschreibungsaufwand steigt durch die erstmalige Abschreibung des Schulhauses Gründen. Der Finanzaufwand gegenüber dem Vorjahr ist konstant. Der Transferaufwand erhöht sich im Jahr 2019 um rund CHF 0.6 Mio. Ursächlich dafür sind die Betreuungsgutscheine für den Mittagstisch und die schulergänzende Betreuung sowie die Zahlungen im Sozialbereich. Die Entwicklung der Aufwandseite kann dem Diagramm (Erfolgsrechnung Aufwandarten) entnommen werden.

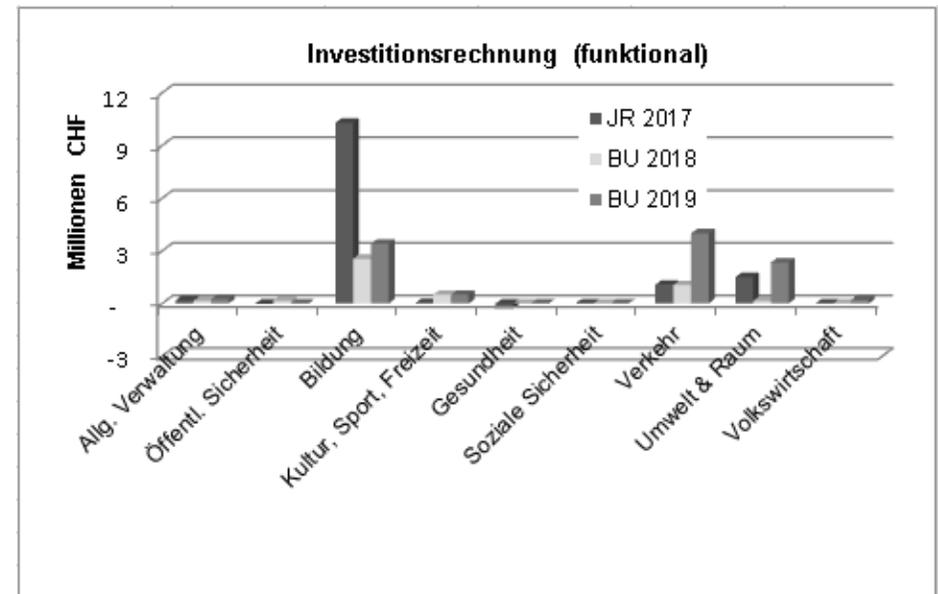


Gegenüber dem Vorjahresbudget nimmt auf der Ertragsseite der Fiskalertrag stark zu. Die Steuern wurden an die effektiven Steuererträge der letzten Jahre angepasst. Es wird davon ausgegangen, dass die Steuererträge im 2019 im Vergleich zum 2018 um rund 3.6% zunehmen werden. Die Entgelte steigen ebenfalls um rund CHF 1.9 Mio. Die Hauptursache ist die Subjektfinanzierung in der Familienergänzenden Betreuung (FEB), wodurch im zweiten Semester 2019 neu die Vollkosten verrechnet werden. Der Transferertrag sinkt dagegen um knapp CHF 0.2 Mio. Das nebenstehende Diagramm visualisiert die Entwicklung auf der Ertragsseite.



Investitionen

Im Jahr 2019 sind die Investitionen massgeblich durch die bereits von der Gemeindeversammlung bewilligten Kredite Umbau Schulhaus Breite (CHF 3.4 Mio.), 1. Tranche öffentliche Beleuchtung (CHF 1.0 Mio.), sowie der Ableitung Dorfbach (CHF 0.7 Mio.) bestimmt. Die neuen Investitionsvorhaben wie die jährlichen Investitionen in die Werterhaltung der Strassenbauten (CHF 0.6 Mio.) und der Wasserleitungen (CHF 0.3 Mio.), die Sanierung der Fussgänger- und Velobrücke Rütihard (0.76 Mio.), das Reservoir Hochzone 2. Tranche (Wartenberg) (0.45 Mio.) und Instandsetzungsmassnahmen für die Kanalisation (CHF 0.2 Mio.) bilden weitere namhafte Beträge. Alle Investitionsvorhaben sind ab Seite 13 detailliert erläutert. Die nachfolgende Grafik zeigt die Investitionen im Überblick.



Finanzkennzahlen

Gemäss § 30 der Gemeinderechnungsverordnung sind mit dem Budget die vom Statistischen Amt BL berechneten Finanzkennzahlen zu publizieren (siehe Seite 13). Entscheidend für die Finanzpolitik sind letztlich das über die Jahre kumulierte Ergebnis, welches bei einem gesunden Finanzhaushalt ausgeglichen sein sollte, sowie die langfristige Selbstfinanzierung der Investitionen zu 100%.

Beim Budget 2019 beträgt der Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts gute 39%. Das heisst, die geplanten Nettoinvestitionen von CHF 10.69 Mio. sowie die Investition ins Finanzvermögen über CHF 0.16 Mio. müssen zu knapp zwei Drittel mit zusätzlichem Fremdkapital finanziert werden. Die Beurteilung dieser Kennzahl sollte jedoch unbedingt aufgrund einer mehrjährigen Periode erfolgen. Weitere wichtige Kennzahlen werden nur mit der Jahresrechnung berechnet, da mit dem Budget keine Planbilanz erstellt wird.

Spezialfinanzierungen

Multimediantz

Aufgrund des guten Vertragsabschlusses mit dem neuen Provider wird von einem Ertragsüberschuss von knapp CHF 0.7 Mio. ausgegangen. Dieser wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gutgeschrieben. Dadurch erhöht sich das Eigenkapital und das Nettovermögen steigt entsprechend. Die geplanten Investitionsausgaben und -einnahmen sind gleich hoch, so dass mittelfristig die Gegenfinanzierung gegeben ist. Jährlich können Investitionssumme und die Gesamtsumme der Anschlussbeiträge jedoch abweichen.

Wasserversorgung

Der Ertragsüberschuss von rund CHF 0.5 Mio. wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gutgeschrieben.

Die Nettoinvestitionen betragen knapp CHF 2.0 Mio. Die erste Tranche der Investitionen in das Reservoir Hochzone ist im Budget 2018 bewilligt worden. Jedoch konnte 2018 nicht der gesamte Betrag umgesetzt werden. Im Budget 2019 wird die zweite Tranche eingestellt. Total sollen im Jahr 2019 CHF 0.8 Mio. verbaut werden; CHF 0.1 Mio. wurden bereits im Jahr 2018 verbaut. Der Ersatz der Wasserleitungen der Hauptstrasse wird im Zusammenhang mit der Sondervorlage Hauptstrasse beantragt. Für die Projektierung für den Ersatz der Pumpwerke GWP Birsland sind CHF 150'000 eingestellt. Damit soll die Sondervorlage ausgearbeitet werden. Durch die hohen Investitionen in den

nächsten zwei Jahren fällt der Selbstfinanzierungsgrad unter 100%. Ab 2021 sollen wieder deutlich höhere Selbstfinanzierungsgrade erreicht werden.

Abwasserbeseitigung

In der Abwasserbeseitigung wird mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 0.34 Mio. gerechnet. Dieser Aufwandsüberschuss wird über eine Entnahme des Eigenkapitals der Spezialfinanzierung belastet.

Die Investitionen betragen rund CHF 0.9 Mio., wovon für das bereits bewilligte Investitionsvorhaben Ableitung Dorfbach rund CHF 0.7 Mio. anfallen. Für die jährlichen Kanalisationserhaltungsmassnahmen sind CHF 0.2 Mio. geplant. Verrechnet mit den Anschlussbeiträgen von rund CHF 0.5 Mio. resultiert eine Nettoinvestition von rund CHF 0.4 Mio.

Abfallbeseitigung

Die Kehrichtgebühren bleiben auch im Jahr 2019 unverändert bei CHF 1.80 pro 35 Liter-Sack. Der Aufwandsüberschuss beträgt rund CHF 0.25 Mio.. Dieser wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung entnommen. Dadurch kann das Eigenkapital weiterhin moderat abgebaut werden.

Im Jahr 2019 sind für die Abfallbeseitigung keine Investitionen geplant.

Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Erfolgsrechnung 2019

Allgemeine Erläuterungen

Abschreibungen

Mit HRM2 wurden neue Abschreibungsregeln (siehe auch Erläuterung Seite 3) eingeführt.

Das bestehende Verwaltungsvermögen wird im Jahr 2018 zu 7.5% des Buchwerts am 31.12.2013 abgeschrieben. Für bestehendes Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser gilt ein Abschreibungssatz von 6.5% auf den Buchwert per 31.12.2013. (Fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Anhang II der Gemeinderechnungsverordnung)

Neues Verwaltungsvermögen, welches im Jahr 2018 in Betrieb genommen wird, ist im Jahr 2019 erstmals nach den Abschreibungssätzen gemäss Anhang I der Gemeinderechnungsverordnung linear aufgrund der Nutzungsdauer abzuschreiben.

Interne Verrechnungen

Gemäss § 18 der Gemeinderechnungsverordnung sind verwaltungsinterne Leistungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Die internen Verrechnungen für Personalaufwand entfallen, weil die Lohn- und Sozialversicherungskosten direkt aus der Lohnbuchhaltung in die entsprechenden Aufgabenstellen verbucht werden, sofern für eine Aufgabenstelle mindestens ein Pensum von 20% geleistet wird.

Für die internen Verrechnungen für Kapitaldienste wurde der Durchschnitt des langfristigen Fremdkapitals und den marktüblichen Zinsen für langfristige Festgelder oder Obligationen angewendet. Der Durchschnittszinssatz beträgt 1.2%.

Kontobereinigungen

Aufgrund der Umstellung vom HRM1 auf HRM2 haben sich in der Kontendetaillierung viele Änderungen ergeben. Im Budget 2019 werden noch vereinzelt Kontozuweisungen bereinigt; die daraus resultierenden Abweichungen sind in den entsprechenden Erläuterungen kommentiert.

Nachfolgend werden diverse Budgetabweichungen der Erfolgsrechnung erläutert. In der funktionalen Gliederung der Erfolgsrechnung (Seite 28 ff.) sind diese Positionen nach der Kontonummer mit einem * gekennzeichnet.

0110 Legislative

0110.3102 Drucksachen, Publikationen

Es finden Landrats- wie auch Regierungsratswahlen statt. Zudem wird der Lagerbestand an Couverts und Stimmrechtsausweisen aufgestockt.

0120 Exekutive

0120.3130 Dienstleistungen Dritter

Im Jahr 2018 ist die Gemeinde Muttenz dem Verein Birsstadt beigetreten. Die zehn Gemeinden entlang der Birs streben eine verstärkte Zusammenarbeit in verschiedenen Bereichen (Raumplanung, Gesundheit, Alter usw.) an. Der Mitgliederbeitrag beläuft sich auf CHF 18'000 (CHF 1.00 pro Einwohner/in).

0220 Allgemeine Dienste

0220.3120 Ver- und Entsorgung

Anschluss des Verwaltungsgebäudes an den Wärmeverbund Polyfeld.

0220.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbände

Durch die Auflösung des IT-Verbunds mit der Gemeinde Birsfelden entfällt der Beitrag.

1110 Polizei

1110.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Anschaffung eines neuen Radarsystems.

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände

Der eingesetzte Betrag entspricht dem genehmigten Budget der KESB Birstal.

1500 Feuerwehr

1500.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Die Atemschutzflaschen wurden im 2018 ersetzt. Diese Kosten fallen im 2019 nicht an (siehe Konto 1500.4250).

1500.4250 Verläufe

Verkauf der alten Atemschutzflaschen im Jahr 2018 (siehe Konto 1500.3111).

1620 Zivilschutz (allgemein)

1620.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die Entschädigungen für das Kader und die Rapporte der Wiederholungskurse wurde an die letzte Jahresrechnung angepasst.

2110 Kindergarten

2110.3020 Löhne der Lehrkräfte

Der Kindergarten Kornacker ist im 2. Semester 2018 wieder aufgegangen. Die Zahl der Lektionen ist gestiegen.

2110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten

Siehe Konto 2110.3020.

2110.3113 Hardware

Anschaffung von Laptops in den Kindergärten für die Lehrpersonen, damit mit SAL (Schuladministrationslösung) gearbeitet werden kann.

2120 Primarschule

2120.3020 Löhne der Lehrkräfte

Die Erhöhung resultiert durch die Verschiebung des Förderunterrichts in den Regelunterricht, die zusätzlichen Klassen sowie das Lektionendach der Mittelstufe, welches höher ist als in der Unterstufe und die Anpassung an die Löhne der Hochrechnung 2018.

2120.3104 Lehrmittel

Aufgrund des Neubaus Gründen musste ein Grundstock an Schulmaterial angeschafft werden. Dadurch fallen die Kosten im 2019 tiefer aus.

2120.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Support und Wartung aller Geräte der Primarschule.

2120.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Der Betrag der Rückerstattungen wurde an die letzten Jahresrechnungen angepasst.

2140 Musikschule

2140.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden

Für interkommunalen Instrumentenunterricht, der nicht in Muttenz angeboten wird.

2140.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Beiträge an private Haushalte werden neu im Konto 2140.3637 anstatt wie vorher 2140.3612 ausgewiesen.

2170 Schulliegenschaften

2170.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Im 2018 mussten Maschinen und Geräte für das neue Schulhaus Gründen angeschafft werden. Im 2019 sind keine entsprechenden Anschaffungen erforderlich.

2170.3120 Ver- und Entsorgung

Anschluss an den Wärmeverbund Polyfeld sowie steigende Energiepreise.

2170.3130 Dienstleistungen Dritter

Durch die Fertigstellung des Schulhaus Gründen sowie der aktuelle Umbau des Schulhauses Breite entstehen weitere Zügelkosten.

2170.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Unterhalt mobile Turngeräte im Schulhaus Breite, sowie Anschluss Fernwärme des Kindergartens Rössligasse. Bedarf an Neuanschaffungen für den Kindergarten Rössligasse.

2170.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Durch die Fertigstellung des Schulhaus Gründen werden erstmals die Abschreibungen fällig. In diesem Zusammenhang wird auch die Entnahme aus der Vorfinanzierung fällig. Siehe Konto 2170.4893.

2170.4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen

Einnahmen durch die Parkraumbewirtschaftung Schulhaus Gründen und Donnerbaum.

2170.4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen

siehe Konto 2170.3300.

2171 Schulliegenschaften Sekundar

2171.4470 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Der Kanton hat die Dienstleistungsaufträge vorsorglich gekündet. Ziel sind Einsparungen im Reinigungs- und Unterhaltsbereich in noch unbekannter Höhe.

2180 Tagesbetreuung

2180.3130 Dienstleistungen Dritter

2180.3637 Beiträge an private Haushalte

2180.4220 Steuern und Kostgelder

ab Schuljahr 2019/2020 kommt zum bisherigen Mittagstisch die Nachmittagsbetreuung hinzu.

3110 Museen und Kulturförderung

3110.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Im Jahr 2018 wurden im Bauernhaus- sowie im Ortsmuseum neue Brandmeldeanlagen montiert.

3321 Multimedienetz

3321.3130 Dienstleistungen Dritter

Beim Providerwechsel für den TV-/Radio-Signalbezug wurden bessere Konditionen ausgehandelt. Daraus resultieren Einsparungen.

3321.3131 Planung und Projektierungen Dritter

Im Jahr 2018 war eine zusätzliche Position für das Vorprojekt zur Ausarbeitung einer Sondervorlage „Optimierung 2020“ enthalten.

3321.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Mit dem Providerwechsel konnten bessere Konditionen ausgehandelt werden. Dadurch erhöht sich der Ertrag (siehe Konto 3321.4240). Durch den Mehrertrag wie auch die Minderaufwände bei den Konten 3321.3130 und 3321.3131 resultiert eine höhere Einlage in die Spezialfinanzierung.

3321.3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten

Abgeltung für das Nutzungsrecht von öffentlichem Areal für die Erstellung, den Betrieb und Unterhalt der Multimedienetzanlagen (Massnahme aus der Leistungsüberprüfung 2018).

3410 Übriger Sport

3410.3631 Beiträge an Kanton

Es sind keine besonderen Massnahmen geplant. Der Aufwand bezieht sich lediglich auf den baulichen und betrieblichen Unterhalt.

3412 Hallenbad

3412.3130 Dienstleistungen Dritter

Externe Kontrolle der Parkraumbewirtschaftung.

3412.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Reparaturen der Fugen und des Plattenbelags, Ersatz der Wandplatten im Schwimmer- und Nichtschwimmerbecken.

3412.4240 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen

Einnahmenerhöhung durch die Parkraumbewirtschaftung Hallenbad.

3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten

3500.3636 Beiträge an private Organisationen

Einmaliger Beitrag im 2018 an die neue Orgel der röm.-kath. Kirche.

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Im Rechnungsjahr 2018 sind Kosten für externe Beratung für die Gründung der Spitex Muttenz AG angefallen.

4210.3635 Beiträge an private Unternehmungen

Es werden laufend mehr Restkostenbeiträge ambulant eingereicht, der Budgetbetrag wurde dem Rechnungsbetrag 2017 angepasst.

4210.4450 Erträge aus Darlehen VV

Das Darlehen wurde vollumfänglich zurückbezahlt und dadurch ist kein Darlehenszins mehr geschuldet.

5320 Ergänzungsleistungen AHV

5320.3631 Beiträge an Kanton

Mit dem neuen Gesetz der Ergänzungsleistungen zu AHV/IV (EL) werden die EL-Beiträge für Bewohner und Bewohnerinnen von Alters- und Pflegeheimen im Jahre 2019 auf CHF 190 limitiert. Dadurch sinkt der Betrag für die Ergänzungsleistungen über den Finanzausgleich.

5350 Leistungen an das Alter

5350.3637 Beiträge an private Haushalte

Aufgrund des Budgetbriefes und der Anpassung der Pflegenormkosten wurden die Ausgaben für die Zusatzbeiträge angepasst.

5441 Kinder- und Jugendheime

5441.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Der Betrag für die externe Beratung für die Ausarbeitung des FEB-Reglements wird im Jahr 2019 nicht mehr benötigt.

5441.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude
Fortlaufender Beleuchtungsersatz sowie Malerarbeiten und Flachdachreparatur.

5441.4420 Steuern und Kostgelder
Die Betreuungsgelder werden ab dem 1.8.2019 brutto abgerechnet.

5450 Leistungen an Familien, allgemein

5450.3637 Beiträge an private Haushalte
Die Betreuungsgutscheine werden ab dem 1.8.2019 erstmals ausbezahlt.

5720 Sozialhilfe

5720.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter
Im Jahr 2019 werden mehr Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen in der Sozialhilfe erwartet.

5722 Sozialhilfe Asylbereich

5722.3637 Beiträge an private Haushalte
Durch laufend neue Asylentscheide werden mehr Aufwendungen für anerkannte Flüchtlinge erwartet.

5722.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter
Mehr Aufwendungen für anerkannte Flüchtlinge bedeuten auch mehr Rückerstattungen.

5722.4611 Entschädigungen vom Kanton
Mehr Aufwendungen für anerkannte Flüchtlinge bedeuten auch mehr Entschädigungen vom Kanton.

5730 Asylwesen

5730.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

5730.3040 Erziehungszulagen

5730.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten

5730.3052 Pensionskassen

5730.3053 Unfallversicherungen

5730.3054 Familienausgleichskasse

5730.3055 Krankentaggeldversicherungen

Für mehr Kostentransparenz wurden die Lohnkosten vom übrigen Sozialwesen (Funktion 5790) auf das Asylwesen umgebucht.

5730.4611 Entschädigungen vom Kanton

Da keine neuen Asylsuchenden zugewiesen werden, fallen vermehrt Personen aus der Abrechnung mit dem Kanton.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
Ersatz von diversen Fahrzeugen des Betriebs.

6150.3130 Dienstleistungen Dritter
Ersatz Stromverteilkabine auf dem Wartenberg (CHF 22'000).

6150.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Im Budget 2018 ist ein Teil der Planungsleistungen für die Sanierung der Hauptstrasse enthalten (CHF 80'000, einmalig). Die weiteren Planungsleistungen werden in der Sondervorlage ausgewiesen.

6150.3140 Unterhalt an Grundstücken
Die Feldrebenbäume müssen teilweise an die definitiven Standorte der Gemeinde gepflanzt werden. Für Anpassungen Baumgruben, Substrate, Stammschutz, etc. sind CHF 31'000 budgetiert worden.

6150.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude
Auflage der SUVA für bauliche Anpassungen am Werkhofgebäude (CHF 20'000.00).

6150.4290 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten
Ertrag aus der Abgeltung für das Nutzungsrecht von öffentlichem Areal für die Erstellung, den Betrieb und Unterhalt der Infrastrukturen MMN, Wasser und Abwasser (Massnahme aus der Leistungsüberprüfung 2018).

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.3120 Ver- und Entsorgung
Einsparungen durch ein optimiertes Pumpenmanagement in der Wasserversorgung.

7101.3134 Sachversicherungsprämien
Durch den Einschluss der Trinkwasseraufbereitungsanlage in die Versicherungspolice fallen höhere Prämien an.

7101.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen
Durch die Abgeltung für das Nutzungsrecht von öffentlichem Areal sinkt die Einlage in die Spezialfinanzierung.

7101.3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten
Abgeltung für das Nutzungsrecht von öffentlichem Areal für die Erstellung, den Betrieb und Unterhalt der Wasserleitungen (Massnahme aus der Leistungsüberprüfung 2018).

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

7201.3920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten
Abgeltung für das Nutzungsrecht von öffentlichem Areal für die Erstellung, den Betrieb und Unterhalt der Wasserleitungen (Massnahme aus der Leistungsüberprüfung 2018).

7201.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen
Durch tiefere Entschädigungen an den Kanton, die Abgeltung für das Nutzungsrecht auf öffentlichem Areal sowie den höheren Benützungsgebühren resultiert eine tiefere Entnahme aus der Spezialfinanzierung.

7410 Gewässerverbauungen

7410.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Hochwasserschutzmassnahmen Dorfbach, Vorprojekt, Ingenieurleistungen.

7900 Raumplanung

7410.3130 Dienstleistungen Dritter
Inventarisierung des Dorfkerns (CHF 30'000).

7410.3131 Planung und Projektierungen Dritter
Für den Teilzonenplan Dorfkern werden CHF 40'000 budgetiert.

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen

9100.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

9100.4002 Quellensteuern natürliche Personen

9100.4010 Ertragssteuern juristische Personen

9100.4011 Kapitalsteuern juristische Personen

Aufgrund der effektiv fakturierten Steuern der letzten Jahre wurden die Steuern um 1.9 Mio. erhöht und auf 54.7 Mio. angepasst.

9101 Steuern Vorjahre

9101.3183 Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen
Die tatsächlichen Forderungsverluste basieren jeweils auf Schätzungen aus Vorjahren. Im Jahr 2017 mussten gegenüber den Vorjahren grössere Abschreibungen getätigt werden. Aufgrund der aktuellen Werte für das Jahr 2018 ist auch im Jahr 2019 mit höheren tatsächlichen Forderungsverlusten zu rechnen. Die abgeschriebenen Forderungen (Verlustscheine) werden jedoch zur weiteren Verarbeitung im Auftrag der Gemeinde an ein Inkasso-Unternehmen übergeben.

9102 Zinsdienst Steuern

9102.3403 Vergütungszinsen / Skonti Steuern
In Folge der Leistungsüberprüfung werden die Vergütungszinsen auf 0% gesenkt und die Verzugszinsen auf 7% erhöht.

9102.4403 Verzugszinsen Steuern

Siehe Konto 9102.3403.

9631 Liegenschaft Finanzvermögen Mittenza

9631.3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV
Die Energiekosten sind für ein voll belegtes Mittenza budgetiert worden.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Budgets der Investitionsrechnung 2019

Nachfolgend werden alle Investitionsvorhaben des Jahres 2019 erläutert.

0220 Allgemeine Dienste

0220.5040.02 Kirchplatz 3, Hauptstr. 2 Heizungssanierung / Anschluss Wärmeverbund

Der Wärmeverbund Polyfeld wird gemäss Vereinbarung mit der EBM im 2019 über die Hauptstrasse bis zu den Verwaltungsgebäuden Hauptstrasse 2 und Kirchplatz 3 geführt. An diesen Verbund wird dann neben den Verwaltungsgebäuden auch das Schulhaus Breite, welches im Sommer 2019 nach umfassenden Renovationsarbeiten wieder seinen Betrieb aufnimmt, angeschlossen. Die Investition kann nur dann verschoben werden, wenn im SH Breite ein kostspieliges Heizungsprovisorium eingerichtet wird.

0220.5060.19 Hard- und Software EDV, Ausbau 2019

Mit dem auf Mitte 2019 geplanten externen IT-Servicebezug verschieben sich die Kosten von der Investitionsrechnung in die laufende Rechnung. Es wird mit einer gesamthaft kostenneutralen Umsetzung gerechnet.

2170 Schulliegenschaften KG/PS

2170.5040.06 SH / TH Breite, Umbau Ausführung

Am 20. Juni 2017 hat die Gemeindeversammlung den Planungs- und Baukredit für den Umbau und die Sanierung des Primarschulstandorts Breite genehmigt. Die Arbeiten sind derzeit in vollem Gang und sollen im Sommer 2019 mit dem Einzug der Primarschul- und Kindergartenklassen abgeschlossen sein. Der für 2019 budgetierte Betrag fällt voraussichtlich bis Ende 2019 an. Die Abrechnung des Kredits erfolgt voraussichtlich im Frühjahr 2020.

3321 Multimedienetz

3321.5030.06 MMN Leitungsnetzerweiterung 2019

Die Leitungsnetzerweiterungen (Anschlüsse von Neubauten und Leistungserhöhungen best. Anschlüsse) sind mittelfristig gegenfinanziert mit den Anschlussbeiträgen (siehe auch Kto. 3321.6372.74).

3321.6372.74 MMN Anschlussbeiträge

Die Anschlussbeiträge erlauben eine Gegenfinanzierung der Leitungsnetzerweiterung. (Siehe auch Konto 3321.5030.06)

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen

3414.5030.01 Sportplatz, Ersatz Kunstrasen

Der Kunstrasenplatz ist in schlechtem Zustand. Entsprechend hoch ist die Verletzungsgefahr für die Sportlerinnen und Sportler. Der anstehende Ersatz ermöglicht die weitere Nutzung durch Vereine und Öffentlichkeit.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.5010.09 Öffentliche Beleuchtung

Für den Ersatz der öffentlichen Beleuchtung auf der Grundlage des GV-Beschlusses vom 15. Juni 2015, soll im 2019 vorgenannter Betrag investiert werden.

6150.5010.10 Hauptstrasse, Sanierung - SV

Sanierung des 600m langen Strassenzugs zwischen Kirchplatz und Lux Guyer-Kreisel, geschätzte Kosten Strassenbau, Sondervorlage in der Gemeindeversammlung voraussichtlich im März 2019.

6150.5010.11 Sanierung von Fussgänger- und Velobrücke Rütihard

Die Brücke ist im Eigentum der Einwohnergemeinde. Die Sanierung erfolgt im Rahmen des ASTRA-Projekts Erhaltungsprojekt Schänzli, die Planung und Kostenermittlung erfolgte seitens des ASTRA.

6150.5010.12 Tramstation „Zum Park“

Der öffentliche Raum zwischen der St. Jakob-Strasse und dem APH Zum Park wird im Bereich der Tramhaltestelle Zum Park aufgewertet und umgestaltet. Für die Aufwertung und Umgestaltung wurde seitens der Grundeigentümerschaft des QP's Zum Park zu diesem Zweck ein Abgeltungsbetrag zugunsten der Öffentlichkeit über CHF 500'000 geleistet.

6150.5010.19 Gemeindestrassen Werterhaltung 2019

Durch den Unterhalt der Strassen sowie die Nutzung von Synergien durch Bautätigkeiten Dritter, kann die Lebensdauer der Strassen verlängert und die Erneuerung ganzer Strassenzüge massgeblich hinausgeschoben werden.

6150.5060.02 Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen

Der Ersatz von zwei Fahrzeugen ist aufgrund der täglichen Belastung, in teilweise schwerem Gelände, dringend notwendig. Ein weiterer Aufschub würde eine unverhältnismässig teure Komplettrevision der Fahrzeuge zur Folge haben.

6150.6350.01 Beitrag für Tramstation „Zum Park“
Gegenfinanzierung. Siehe Konto 6150.5010.12.

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.5030.07 Reservoir Wartenberg

Das Reservoir Wartenberg (Baujahr 1933) entspricht nicht mehr den Vorschriften der Gesetzgebung, was 2017 im Inspektionsbericht vom Amt für Lebensmittelsicherheit bemängelt wurde. Im Investitionsbudget 2018 sind durch den Soverän bereits CHF 450'000 (der gesamthaften CHF 900'000.00) gesprochen worden.

7101.5030.08 Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitungen

Sanierung des 600m langen Strassenzugs zwischen Kirchplatz und Lux Guyer-Kreisel, geschätzte Kosten Werkleitungsbau Wasser, Sondervorlage in der Gemeindeversammlung voraussichtlich im März 2019.

7101.5030.09 Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland

Das Pumpwerk Birsland ist das zweite Standbein der Wasserversorgung. Der Grundwasserbrunnen (Baujahr 1908) muss saniert und zudem eine Schutzzone ausgeschieden werden, was im Inspektionsbericht vom Amt für Lebensmittelsicherheit so vermerkt wurde.

7101.6371.71 Anschlussbeiträge Wasserversorgung

Das Ausmass der Anschlussbeiträge ist massgeblich abhängig von der Bautätigkeit und unterliegt damit grösseren Schwankungen. Geschätzte Einnahmen an Anschlussbeiträgen.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

7201.5030.02 Ableitung Dorfbach

Bereits bewilligt: Sondervorlage Dorfbach 2010 und Ergänzung GV vom 26.6.2018.

7201.5030.19 Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019

Durch den regelmässigen Unterhalt der Kanalisation kann eine kostspielige Erneuerung hinausgeschoben und das Netz bei Bedarf ausgebaut werden.

7201.6371.72 Abwasser Vorteilsbeiträge

Das Ausmass der Vorteilsbeiträge ist massgeblich abhängig von der Bautätigkeit und unterliegt damit grösseren Schwankungen. Geschätzte Einnahmen an Vorteilsbeiträgen.

7900 Raumplanung

7900.5290.02 Wettbewerb Areal Schänzli

Nach der Übernahme der Grundstücke im Baurecht und nach Genehmigung der Quartierplanung Schänzli soll zur Evaluation des zu beauftragenden Planungsteams ein Wettbewerbsverfahren durchgeführt werden.

7900.6350.01 Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli

Gegenfinanzierung. Siehe Konto 7900.5290.02.

8120 Strukturverbesserungen

8120.5030.02 Ersatz Drainagen-Hauptleitungen

Drainierungen haben das Ziel, das Bodengefüge zu entwässern. Dadurch wird der Boden besser durchlüftet, die Bodenerwärmung verbessert, gute Wachsbedingungen geschaffen und nach Niederschlägen ist eine schnellere schadlose Bearbeitung möglich. Zudem werden Rutschhänge entwässert, wodurch diese stabilisiert werden.

9631 LG FV Mittenza

9631.5040.03 Mittenza, Heizungssanierung und Anschluss Wärmeverbund

Der Wärmeverbund Polyfeld wird gemäss Vereinbarung mit der EBM im 2019 über die Hauptstrasse bis zu den Verwaltungsgebäuden Hauptstrasse 2 und Kirchplatz 3 geführt. An diesen Verbund wird dann neben den Verwaltungsgebäuden auch das Hotel- und Kongresszentrum Mittenza und das Schulhaus Breite, welches im Sommer 2019 nach umfassenden Renovationsarbeiten wieder seinen Betrieb aufnimmt, angeschlossen. Die Investition kann nur dann verschoben werden, wenn im SH Breite ein kostspieliges Heizungsprovisorium eingerichtet wird.

Einwohnergemeinde Muttenz		FINANZKENNZAHLEN				
Kennzahl	Budget 2019		Budget 2018	ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	39%		57%	28%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad etwa 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage eine Rolle spielen. >100% Hochkonjunktur 80%-100% Normalfall 50%-80% Abschwung
	- Steuerfinanzierter Bereich	27%		19%	17%	
	- SF Wasserversorgung	80%		159%	126%	
	- SF Abwasserbeseitigung	-85%		0%	0%	
Zinsbelastungsanteil	0%	Gut	1%	1%	<4% Gut 4%-10% Genügend >10% Schlecht	
Kapitaldienstanteil	6%	Tragbare Belastung	6%	6%	<5% Geringe Belastung 5%-15% Tragbare Belastung >15% Hohe Belastung	
Selbstfinanzierungsanteil	5%	Schlecht	3%	4%	>20% Gut 10%-20% Mittel <10% Schlecht	
Investitionsanteil	15%	Mittlere Investitionstätigkeit	9%	22%	<10% Schwache Investitionstätigkeit 10%-20% Mittlere Investitionstätigkeit 20%-40% Starke Investitionstätigkeit >40% Sehr starke Investitionstätigkeit	

Legende: SF = Spezialfinanzierung

Ergebnisübersicht
01.01.2019 - 31.12.2019

	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	88'298'955.00	87'873'115.00	85'016'833.00	83'129'495.00	94'529'422.40	99'296'202.22
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		3'521'795.00		4'196'873.00		8'042'197.39
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	2'368'435.00		2'309'535.00		1'948'115.42	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		1'153'360.00		1'887'338.00		6'094'081.97
Ertragsüberschuss						
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	727'520.00				10'860'861.79	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		425'840.00		1'887'338.00		
Ertragsüberschuss					4'766'779.82	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung	12'205'000.00	1'515'000.00	7'078'000.00	2'523'000.00	13'729'260.01	956'446.55
Zunahme der Nettoinvestitionen		10'690'000.00		4'555'000.00		12'772'813.46
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	88'298'955.00	87'873'115.00	85'016'833.00	83'129'495.00	94'529'422.40	99'296'202.22
	Aufwandüberschuss		425'840.00		1'887'338.00		
	Ertragsüberschuss					4'766'779.82	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'781'970.00	931'920.00	6'920'320.00	1'040'520.00	6'713'006.28	1'037'402.68
	Nettoaufwand		5'850'050.00		5'879'800.00		5'675'603.60
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'205'920.00	1'253'675.00	2'100'163.00	1'268'325.00	2'438'771.12	1'334'218.04
	Nettoaufwand		952'245.00		831'838.00		1'104'553.08
2	BILDUNG	22'849'710.00	2'804'120.00	20'378'220.00	1'968'900.00	19'801'256.17	2'066'726.75
	Nettoaufwand		20'045'590.00		18'409'320.00		17'734'529.42
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'761'005.00	2'566'150.00	4'642'605.00	2'333'550.00	4'541'101.37	2'355'929.17
	Nettoaufwand		2'194'855.00		2'309'055.00		2'185'172.20
4	GESUNDHEIT	7'547'590.00	491'400.00	7'173'670.00	563'900.00	6'922'170.34	542'174.99
	Nettoaufwand		7'056'190.00		6'609'770.00		6'379'995.35
5	SOZIALE SICHERHEIT	19'492'330.00	7'347'000.00	18'864'585.00	6'017'000.00	18'863'690.93	6'323'131.71
	Nettoaufwand		12'145'330.00		12'847'585.00		12'540'559.22
6	VERKEHR	5'330'190.00	1'310'300.00	5'259'640.00	864'800.00	5'413'413.21	965'301.30
	Nettoaufwand		4'019'890.00		4'394'840.00		4'448'111.91
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'917'550.00	9'994'400.00	10'857'620.00	9'990'300.00	9'923'939.56	9'210'775.36
	Nettoaufwand		923'150.00		867'320.00		713'164.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT	387'240.00	613'200.00	372'260.00	623'200.00	294'363.46	661'991.62
	Nettoertrag	225'960.00		250'940.00		367'628.16	
9	FINANZEN UND STEUERN	8'025'450.00	60'560'950.00	8'447'750.00	58'459'000.00	19'617'709.96	74'798'550.60
	Nettoertrag	52'535'500.00		50'011'250.00		55'180'840.64	

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	88'298'955.00	87'873'115.00	85'016'833.00	83'129'495.00	94'529'422.40	99'296'202.22
	Aufwandüberschuss		425'840.00		1'887'338.00		
	Ertragsüberschuss					4'766'779.82	
3	Aufwand	88'298'955.00		85'016'833.00		94'529'422.40	
30	Personalaufwand	34'199'880.00		33'173'180.00		41'404'223.27	
300	Behörden und Kommissionen	554'400.00		559'400.00		596'458.20	
3000	Behörden und Kommissionen	554'400.00		559'400.00		596'458.20	
301	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	13'418'800.00		13'460'900.00		13'824'182.40	
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	13'418'800.00		13'460'900.00		13'824'182.40	
302	Löhne der Lehrkräfte	13'947'910.00		13'018'530.00		12'836'790.63	
3020	Löhne der Lehrkräfte	13'947'910.00		13'018'530.00		12'836'790.63	
303	Temporäre Arbeitskräfte	180'000.00		185'000.00		198'273.38	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	180'000.00		185'000.00		198'273.38	
304	Zulagen	433'600.00		428'600.00		414'293.05	
3040	Erziehungszulagen	427'600.00		422'600.00		406'793.05	
3049	Übrige Zulagen	6'000.00		6'000.00		7'500.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	5'384'870.00		5'199'450.00		13'326'001.63	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'793'830.00		1'736'600.00		1'692'939.00	
3052	Pensionskassen	2'845'100.00		2'731'500.00		10'909'110.91	
3053	Unfallversicherungen	243'810.00		239'800.00		238'666.20	
3054	Familienausgleichskasse	377'040.00		365'350.00		360'574.02	
3055	Krankentaggeldversicherungen	125'090.00		126'200.00		124'711.50	

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	280'300.00		321'300.00		208'223.98	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	173'650.00		195'850.00		117'013.22	
3091	Personalrekrutierung	19'000.00		19'000.00		14'942.20	
3099	Sonstiger Personalaufwand	87'650.00		106'450.00		76'268.56	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'677'865.00		13'228'873.00		12'102'672.09	
310	Material- und Warenaufwand	1'595'830.00		1'607'000.00		1'520'208.94	
3100	Büromaterial	146'700.00		168'200.00		137'405.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	656'550.00		624'450.00		551'872.19	
3102	Drucksachen, Publikationen	150'650.00		138'400.00		136'117.65	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	11'580.00		12'380.00		13'240.52	
3104	Lehrmittel	337'350.00		360'570.00		363'391.07	
3105	Lebensmittel	163'000.00		163'000.00		178'847.76	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	130'000.00		140'000.00		139'334.35	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	748'670.00		561'361.00		447'047.70	
3110	Büromöbel und -geräte	42'200.00		42'130.00		14'018.40	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	563'680.00		415'081.00		326'375.70	
3112	Dienstkleider	36'500.00		35'000.00		37'598.85	
3113	Hardware	31'800.00		5'500.00		9'394.55	
3118	Immateriellen Anlagen	74'490.00		63'650.00		58'573.60	
3119	Übrige Anschaffungen					1'086.60	
312	Ver- und Entsorgung	1'964'700.00		1'986'800.00		1'808'736.45	
3120	Ver- und Entsorgung	1'964'700.00		1'986'800.00		1'808'736.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	4'730'165.00		4'771'780.00		4'339'008.85	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'194'065.00		2'983'730.00		2'876'524.52	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	374'300.00		457'300.00		320'559.63	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	830'700.00		1'022'200.00		860'840.65	

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	103'800.00		89'250.00		57'475.25	
3134	Sachversicherungsprämien	193'900.00		182'200.00		197'651.55	
3137	Steuern und Gebühren	33'400.00		37'100.00		25'957.25	
314	Baulicher Unterhalt	2'534'000.00		2'304'000.00		2'098'471.65	
3140	Unterhalt an Grundstücken	112'000.00		73'000.00		74'766.60	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	671'000.00		622'000.00		617'221.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	879'400.00		901'000.00		829'202.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	862'100.00		700'500.00		573'539.30	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	9'500.00		7'500.00		3'741.80	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	1'106'250.00		1'068'772.00		798'643.76	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		5'000.00		3'909.75	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	667'400.00		648'472.00		530'848.01	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	96'700.00		84'200.00		38'451.60	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	292'150.00		295'100.00		205'203.05	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	46'000.00		36'000.00		20'231.35	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	394'620.00		377'600.00		427'128.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	372'120.00		357'200.00		416'626.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22'500.00		20'400.00		10'501.90	
317	Spesenentschädigung	163'880.00		154'460.00		177'376.30	
3170	Reisekosten und Spesen	76'220.00		62'600.00		93'660.35	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	87'660.00		91'860.00		83'715.95	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	405'000.00		360'000.00		420'316.80	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-10'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	400'000.00		350'000.00		428'462.70	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	5'000.00		10'000.00		1'854.10	

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319	Verschiedener Betriebsaufwand	34'750.00		37'100.00		65'732.94	
3190	Schadenersatzleistungen					1'216.25	
3199	Übriger Betriebsaufwand	34'750.00		37'100.00		64'516.69	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'245'990.00		3'573'000.00		3'135'146.46	
330	Abschreibungen Sachanlagen	4'245'990.00		3'573'000.00		3'135'146.46	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'245'990.00		3'573'000.00		2'920'104.06	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					215'042.40	
34	Finanzaufwand	1'395'150.00		1'408'550.00		1'764'460.00	
340	Zinsaufwand	820'750.00		954'050.00		1'099'844.50	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten					2'288.90	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern			90'000.00		66'974.75	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	820'750.00		864'050.00		1'030'580.85	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	574'400.00		454'500.00		641'062.85	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	207'450.00		202'650.00		345'792.30	
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	63'700.00		62'050.00		47'730.05	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	303'250.00		189'800.00		247'540.50	
349	Verschiedener Finanzaufwand					23'552.65	
3499	Übriger Finanzaufwand					23'552.65	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	1'115'190.00		1'022'830.00		2'031'948.42	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	1'115'190.00		1'022'830.00		2'031'948.42	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'115'190.00		1'022'830.00		1'695'148.42	
3511	Einlagen in Fonds des EK					336'800.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	32'427'980.00		31'836'300.00		33'364'193.76	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	8'095'840.00		7'925'560.00		7'130'777.25	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'125'000.00		2'245'000.00		2'059'019.80	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	615'000.00		607'560.00		759'154.55	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	5'355'840.00		5'073'000.00		4'312'602.90	
362	Finanz- und Lastenausgleich	5'520'000.00		5'989'000.00		8'345'296.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'520'000.00		5'989'000.00		8'345'296.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	18'262'640.00		17'360'640.00		17'321'160.51	
3631	Beiträge an Kanton	3'913'590.00		4'799'120.00		4'668'849.45	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'900.00		2'900.00		11'047.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	16'000.00		16'000.00		12'349.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	113'500.00		56'500.00		112'545.80	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'249'650.00		2'151'120.00		2'303'973.54	
3637	Beiträge an private Haushalte	11'967'000.00		10'335'000.00		10'212'395.72	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	549'500.00		561'100.00		566'960.00	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	549'500.00		561'100.00		566'960.00	
39	Interne Verrechnung	1'236'900.00		774'100.00		726'778.40	
390	Material- und Warenbezüge	119'400.00		119'400.00		125'528.40	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	119'400.00		119'400.00		125'528.40	
391	Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	565'000.00		115'000.00		115'000.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	565'000.00		115'000.00		115'000.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394	Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand	442'500.00		429'700.00		376'250.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	442'500.00		429'700.00		376'250.00	
4	Ertrag		87'873'115.00		83'129'495.00		99'296'202.22
40	Fiskalertrag		54'700'000.00		52'800'000.00		55'497'798.29
400	Steuern natürliche Personen		44'900'000.00		44'000'000.00		46'191'733.84
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		37'000'000.00		35'400'000.00		37'553'155.74
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		5'200'000.00		4'900'000.00		5'703'456.35
4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'700'000.00		3'700'000.00		2'935'121.75
401	Steuern juristische Personen		9'800'000.00		8'800'000.00		9'306'064.45
4010	Ertragsteuern juristische Personen		5'600'000.00		5'300'000.00		5'461'184.40
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		4'200'000.00		3'500'000.00		3'844'880.05
41	Regalien und Konzession		566'900.00		576'900.00		563'723.78
410	Regalien		5'900.00		5'900.00		5'685.00
4100	Regalien		5'900.00		5'900.00		5'685.00
412	Konzessionen		561'000.00		571'000.00		558'038.78
4120	Konzessionen		561'000.00		571'000.00		558'038.78
42	Entgelte		20'078'750.00		18'235'750.00		18'513'406.57
420	Ersatzabgaben		580'000.00		570'000.00		554'255.20
4200	Ersatzabgaben		580'000.00		570'000.00		554'255.20
421	Gebühren für Amtshandlungen		353'900.00		349'700.00		421'692.15

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Gebühren für Amtshandlungen		353'900.00		349'700.00		421'692.15
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		2'122'000.00		1'302'200.00		1'379'083.65
4220	Taxen und Kostgelder		2'122'000.00		1'302'200.00		1'379'083.65
423	Schul- und Kursgelder		821'000.00		805'000.00		807'417.45
4230	Schulgelder						5'400.00
4231	Kursgelder		821'000.00		805'000.00		802'017.45
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		11'802'500.00		11'446'000.00		10'906'428.46
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'802'500.00		11'446'000.00		10'906'428.46
425	Erlös aus Verkäufen		340'800.00		380'200.00		329'635.80
4250	Verkäufe		340'800.00		380'200.00		329'635.80
426	Rückererstattungen		3'697'050.00		3'020'950.00		3'787'874.90
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'697'050.00		3'020'950.00		3'787'874.90
427	Bussen		301'500.00		301'700.00		246'417.71
4270	Bussen		301'500.00		301'700.00		246'417.71
429	Übrige Entgelte		60'000.00		60'000.00		80'601.25
4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		60'000.00		60'000.00		80'601.25
43	Verschiedene Erträge						13'584.53
439	Übriger Ertrag						13'584.53
4390	Übriger Ertrag						13'584.53
44	Finanzertrag		3'763'585.00		3'718'085.00		3'712'575.42

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440	Zinsertrag		715'750.00		531'800.00		687'862.47
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		750.00		1'800.00		600.00
4403	Verzugszinsen Steuern		700'000.00		500'000.00		652'693.02
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		15'000.00		30'000.00		34'569.45
443	Liegenschaftenertrag FV		1'743'000.00		1'724'400.00		1'529'420.30
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'743'000.00		1'724'400.00		1'496'191.60
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						33'228.70
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		43'725.00		116'375.00		116'309.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		43'725.00		116'375.00		116'309.00
447	Liegenschaftenertrag VV		996'110.00		1'080'510.00		1'115'994.65
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		925'110.00		1'027'510.00		1'039'687.80
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		71'000.00		53'000.00		76'306.85
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		265'000.00		265'000.00		262'989.00
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		265'000.00		265'000.00		262'989.00
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		611'000.00		673'400.00		633'606.27
450	Entnahmen aus Fonds Fremdkapital						58'554.65
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						58'554.65
451	Entnahmen aus Fonds u. Spez. fin. EK		611'000.00		673'400.00		575'051.62
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		586'000.00		673'400.00		459'149.97
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		25'000.00				115'901.65
46	Transferertrag		6'188'460.00		6'351'260.00		8'773'867.17

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'828'960.00		2'992'760.00		2'617'540.23
4610	Entschädigungen vom Bund		16'700.00		18'200.00		22'793.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		2'591'700.00		2'631'000.00		2'228'032.78
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		199'060.00		322'560.00		325'089.45
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		21'500.00		21'000.00		41'625.00
462	Finanz- und Lastenausgleich						2'938'009.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich						2'938'009.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'339'500.00		3'340'500.00		3'197'723.14
4630	Beiträge vom Bund		5'000.00		5'000.00		31'119.14
4631	Beiträge von Kantonen		3'321'500.00		3'332'500.00		3'166'604.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		13'000.00		3'000.00		
469	Verschiedener Transferertrag		20'000.00		18'000.00		20'594.80
4699	Rückverteilungen		20'000.00		18'000.00		20'594.80
48	Ausserordentlicher Ertrag		727'520.00				10'860'861.79
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		727'520.00				10'860'861.79
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'520.00				
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						10'860'861.79
49	Interne Verrechnungen		1'236'900.00		774'100.00		726'778.40
490	Material- und Warenbezüge		119'400.00		119'400.00		125'528.40
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		119'400.00		119'400.00		125'528.40
491	Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00

Erfolgsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		565'000.00		115'000.00		115'000.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		565'000.00		115'000.00		115'000.00
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		442'500.00		429'700.00		376'250.00
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		442'500.00		429'700.00		376'250.00

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	88'298'955.00	87'873'115.00	85'016'833.00	83'129'495.00	94'529'422.40	99'296'202.22
	Aufwandüberschuss		425'840.00		1'887'338.00		
	Ertragsüberschuss					4'766'779.82	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'781'970.00	931'920.00	6'920'320.00	1'040'520.00	6'713'006.28	1'037'402.68
	Nettoaufwand		5'850'050.00		5'879'800.00		5'675'603.60
01	Legislative und Exekutive	688'140.00		728'110.00		741'117.53	
	Nettoaufwand		688'140.00		728'110.00		741'117.53
011	Legislative	172'630.00		167'300.00		179'410.93	
	Nettoaufwand		172'630.00		167'300.00		179'410.93
0110	Legislative	172'630.00		167'300.00		179'410.93	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	75'000.00		85'000.00		72'690.40	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'970.00		5'600.00		2'483.20	
0110.3053	Unfallversicherungen	180.00		200.00		118.50	
0110.3054	Familienausgleichskasse	890.00		1'000.00		527.25	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	90.00		100.00		62.40	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	800.00		800.00		338.25	
0110.3102	* Drucksachen, Publikationen	18'300.00		3'500.00		10'656.10	
0110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			4'200.00			
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	48'000.00		42'000.00		45'571.13	
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	23'000.00		23'000.00		38'803.05	
0110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		1'000.00		500.00	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00		923.15	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand					6'737.50	
012	Exekutive	515'510.00		560'810.00		561'706.60	
	Nettoaufwand		515'510.00		560'810.00		561'706.60
0120	Exekutive	515'510.00		560'810.00		561'706.60	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	365'000.00		365'000.00		385'555.20	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	23'500.00		23'500.00		23'988.45	
0120.3052	Pensionskassen	45'000.00		45'000.00		39'295.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3053	Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'847.40	
0120.3054	Familienausgleichskasse	5'300.00		5'300.00		5'093.30	
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		153.10	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		1'282.00	
0120.3100	Büromaterial	2'200.00		3'200.00		2'192.00	
0120.3130	* Dienstleistungen Dritter	42'110.00		24'210.00		25'134.12	
0120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	3'000.00		65'000.00		50'444.60	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'500.00		3'869.40	
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand	18'300.00		18'000.00		20'351.53	
0120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					500.00	
02	Allgemeine Dienste Nettoaufwand	6'093'830.00	931'920.00	6'192'210.00	1'040'520.00	5'971'888.75	1'037'402.68
			5'161'910.00		5'151'690.00		4'934'486.07
022	Allgemeine Dienste Nettoaufwand	6'088'830.00	926'520.00	6'187'210.00	1'036'920.00	5'970'962.30	1'029'002.68
			5'162'310.00		5'150'290.00		4'941'959.62
0220	Allgemeine Dienste, übrige	6'088'830.00	926'520.00	6'187'210.00	1'036'920.00	5'970'962.30	1'029'002.68
0220.3000	Behörden und Kommissionen	38'000.00		25'000.00		26'985.50	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	3'885'100.00		3'947'400.00		3'918'414.85	
0220.3040	Erziehungszulagen	66'800.00		68'000.00		71'914.90	
0220.3049	Übrige Zulagen	6'000.00		6'000.00		7'500.00	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	250'560.00		252'700.00		248'360.40	
0220.3052	Pensionskassen	449'200.00		452'000.00		431'573.30	
0220.3053	Unfallversicherungen	44'630.00		45'100.00		45'876.20	
0220.3054	Familienausgleichskasse	52'700.00		53'300.00		53'389.05	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	41'200.00		41'500.00		40'930.80	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	85'900.00		105'900.00		68'697.87	
0220.3091	Personalrekrutierung	15'000.00		15'000.00		14'524.20	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	35'200.00		55'000.00		33'290.30	
0220.3100	Büromaterial	50'700.00		60'700.00		48'416.35	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		8'000.00		8'177.40	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	69'600.00		68'300.00		75'744.30	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'300.00		4'300.00		5'728.46	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	8'000.00		11'000.00		5'204.95	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'500.00		7'500.00		1'911.55	
0220.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		120.00	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	52'840.00		48'200.00		48'653.35	
0220.3120	* Ver- und Entsorgung	125'300.00		93'500.00		157'599.55	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	179'860.00		201'260.00		172'001.22	
0220.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			10'000.00			
0220.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	8'000.00		10'500.00		2'721.60	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	42'850.00		39'550.00		37'837.65	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	8'600.00		9'700.00		9'791.45	
0220.3137	Steuern und Gebühren	500.00		500.00		396.00	
0220.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'200.00		39'100.00		55'003.75	
0220.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'000.00		25'000.00		18'274.20	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	43'100.00		44'600.00		29'334.80	
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	186'750.00		193'700.00		147'467.65	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		2'000.00		3'388.90	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	11'840.00		11'800.00		14'201.85	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		4'000.00		1'255.85	
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	244'600.00		226'100.00		166'274.10	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		241'400.00		228'400.00		253'041.55
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		900.00		618.60
0220.4250	Verkäufe		1'800.00		1'500.00		1'760.00
0220.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		66'400.00		66'400.00		41'698.85
0220.4390	Übriger Ertrag						13'584.53
0220.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'620.00		20'620.00		27'344.00
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		315'000.00		315'000.00		306'332.20
0220.4612	* Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		149'600.00		273'100.00		252'997.95
0220.4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		21'500.00		21'000.00		21'625.00
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	5'000.00	5'400.00	5'000.00	3'600.00	926.45	8'400.00
	Nettoaufwand				1'400.00		
	Nettoertrag	400.00				7'473.55	
0290	Verwaltungsliegenschaften	5'000.00	5'400.00	5'000.00	3'600.00	926.45	8'400.00
0290.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		926.45	
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'400.00		3'600.00		8'400.00

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'205'920.00	1'253'675.00	2'100'163.00	1'268'325.00	2'438'771.12	1'334'218.04
	Nettoaufwand		952'245.00		831'838.00		1'104'553.08
11	Polizei	558'400.00	317'750.00	473'100.00	313'750.00	570'952.08	288'690.16
	Nettoaufwand		240'650.00		159'350.00		282'261.92
111	Polizei	558'400.00	317'750.00	473'100.00	313'750.00	570'952.08	288'690.16
	Nettoaufwand		240'650.00		159'350.00		282'261.92
1110	Polizei	558'400.00	317'750.00	473'100.00	313'750.00	570'952.08	288'690.16
1110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	287'900.00		287'000.00		339'307.50	
1110.3040	Erziehungszulagen	4'400.00		4'400.00		4'307.40	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	18'400.00		18'400.00		21'137.95	
1110.3052	Pensionskassen	36'200.00		34'300.00		38'138.00	
1110.3053	Unfallversicherungen	3'100.00		3'100.00		3'447.35	
1110.3054	Familienausgleichskasse	3'900.00		3'900.00		4'488.05	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		3'100.00		3'585.60	
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00			
1110.3100	Büromaterial	7'000.00		7'700.00		3'601.10	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		7'000.00		4'805.50	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		40.00	
1110.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	102'400.00		9'500.00		-3'532.80	
1110.3112	Dienstkleider	1'500.00		2'500.00		878.75	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	43'500.00		44'700.00		100'030.48	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'500.00		2'507.50	
1110.3137	Steuern und Gebühren	1'200.00		1'300.00		1'094.00	
1110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'500.00		7'200.00		16'402.70	
1110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'300.00		9'300.00		4'617.00	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		256.00	
1110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	21'300.00		24'300.00		25'840.00	
1110.3611	Entschädigungen an Kanton	1'000.00		1'000.00			
1110.4210	Gebühren für Amtshandlungen		11'000.00		11'000.00		11'270.00
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		2'160.00
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'250.00		1'250.00		8'568.05

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.4270	Bussen		301'000.00		301'000.00		246'257.71
1110.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						20'434.40
14	Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen Nettoaufwand	565'610.00	96'700.00	499'410.00	103'000.00	667'314.55	135'779.23
			468'910.00		396'410.00		531'535.32
140	Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen Nettoaufwand	565'610.00	96'700.00	499'410.00	103'000.00	667'314.55	135'779.23
			468'910.00		396'410.00		531'535.32
1400	Allgemeines Rechtswesen	150'810.00	96'700.00	143'310.00	103'000.00	137'713.35	109'894.48
1400.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	40'600.00		40'500.00		51'914.85	
1400.3040	Erziehungszulagen	700.00		700.00		1'425.00	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'700.00		2'700.00		3'296.60	
1400.3052	Pensionskassen	4'700.00		4'600.00		4'746.60	
1400.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		537.50	
1400.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		699.95	
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		559.55	
1400.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'039.65	
1400.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		88.15	
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	1'250.00		1'100.00		1'804.60	
1400.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		500.00		200.00	
1400.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'000.00		15'000.00		15'837.90	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	9'100.00		9'100.00		3'658.60	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		568.90	
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	33'000.00		19'000.00		6'218.30	
1400.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'700.00		1'900.00			
1400.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'607.20	
1400.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'250.00			
1400.3170	Reisekosten und Spesen	360.00		360.00			
1400.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	35'900.00		41'000.00		43'510.00	
1400.4120	Konzessionen		9'000.00		9'000.00		8'618.35
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		44'500.00		54'000.00		52'422.80
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		38'500.00		36'000.00		44'595.35
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton		4'700.00		4'000.00		4'257.98

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	414'800.00		356'100.00		529'601.20	25'884.75
1401.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					10'430.00	
1401.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					663.15	
1401.3053	Unfallversicherungen					15.75	
1401.3054	Familienausgleichskasse					140.80	
1401.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'600.00					
1401.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		100.00		189.50	
1401.3105	Lebensmittel					7'490.00	
1401.3130	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		5'000.00		8'171.00	
1401.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			1'000.00			
1401.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	402'000.00		350'000.00		502'501.00	
1401.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						25'884.75
15	Feuerwehr	795'800.00	821'800.00	826'552.00	832'000.00	850'101.94	821'911.25
	Nettoaufwand						28'190.69
	Nettoertrag	26'000.00		5'448.00			
150	Feuerwehr	795'800.00	821'800.00	826'552.00	832'000.00	850'101.94	821'911.25
	Nettoaufwand						28'190.69
	Nettoertrag	26'000.00		5'448.00			
1500	Feuerwehr (allgemein)	795'800.00	821'800.00	826'552.00	832'000.00	850'101.94	821'911.25
1500.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	441'300.00		441'100.00		510'607.50	
1500.3040	Erziehungszulagen	2'400.00		2'400.00		2'348.40	
1500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	18'800.00		18'800.00		15'317.85	
1500.3052	Pensionskassen	6'300.00		6'300.00		4'108.20	
1500.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		1'493.60	
1500.3054	Familienausgleichskasse	2'600.00		2'600.00		3'252.35	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		452.55	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		12'000.00		641.60	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	20'750.00		20'750.00		22'457.10	
1500.3100	Büromaterial	2'200.00		1'200.00		1'277.90	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'200.00		15'000.00		21'985.00	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		481.65	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		189.03	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	38'650.00		71'930.00		20'882.60	
1500.3112	Dienstkleider	3'000.00		3'000.00		2'173.70	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	1'500.00		1'500.00		1'275.25	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	10'500.00		10'500.00		10'315.35	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	29'700.00		31'200.00		29'691.00	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	7'100.00		9'700.00		9'381.30	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'400.00		10'400.00		7'614.65	
1500.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	43'800.00		53'272.00		64'354.91	
1500.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'500.00		4'000.00		2'150.30	
1500.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					166.30	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'275.30	
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	105'100.00		94'900.00		100'800.00	
1500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
1500.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		14'408.55	
1500.4200	Ersatzabgaben		570'000.00		560'000.00		554'255.20
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		130'000.00		130'000.00		148'113.85
1500.4250	* Verkäufe		10'000.00		30'000.00		4'000.00
1500.4270	Bussen		300.00		500.00		160.00
1500.4631	Beiträge von Kantonen		111'500.00		111'500.00		115'382.20
16	Militär und Bevölkerungsschutz	286'110.00	17'425.00	301'101.00	19'575.00	350'402.55	87'837.40
	Nettoaufwand		268'685.00		281'526.00		262'565.15
161	Militär	25'200.00	225.00	25'500.00	875.00	25'258.30	309.00
	Nettoaufwand		24'975.00		24'625.00		24'949.30
1611	Schiesswesen	25'200.00	225.00	25'500.00	875.00	25'258.30	309.00
1611.3134	Sachversicherungsprämien	200.00		500.00		466.30	
1611.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		24'792.00	
1611.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		
1611.4450	Erträge aus Darlehen VV		225.00		375.00		309.00
162	Bevölkerungsschutz	260'910.00	17'200.00	275'601.00	18'700.00	325'144.25	87'528.40
	Nettoaufwand		243'710.00		256'901.00		237'615.85

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz (allgemein)	221'750.00	17'200.00	236'101.00	18'700.00	272'271.05	75'314.65
1620.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	83'000.00		105'100.00		73'391.95	
1620.3040	Erziehungszulagen	2'400.00		2'400.00		2'348.40	
1620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'800.00		2'800.00		3'716.10	
1620.3052	Pensionskassen	4'300.00		4'200.00		4'108.20	
1620.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		1'497.60	
1620.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		789.00	
1620.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		451.95	
1620.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500.00		9'800.00		2'639.00	
1620.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		500.00		1'414.50	
1620.3100	Büromaterial	5'000.00		7'100.00		4'932.80	
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00		8'500.00		2'552.85	
1620.3103	Fachliteratur, Zeitschriften					60.00	
1620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'500.00		3'351.00		64'248.85	
1620.3112	Dienstkleider	5'000.00		2'500.00		5'498.30	
1620.3118	Immateriellen Anlagen			2'400.00			
1620.3120	Ver- und Entsorgung	200.00		200.00		87.30	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	16'050.00		17'150.00		22'177.60	
1620.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		500.00	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	2'400.00		4'200.00		4'286.10	
1620.3137	Steuern und Gebühren	3'000.00		2'500.00		3'111.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'200.00		2'200.00		6'969.65	
1620.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'500.00		2'000.00		3'741.80	
1620.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'000.00		15'100.00		14'900.55	
1620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'700.00		7'700.00		4'892.40	
1620.3170	Reisekosten und Spesen	18'000.00		10'000.00		19'595.15	
1620.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	24'100.00		24'300.00		24'360.00	
1620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						40.00
1620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		20.00
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						58'554.65
1620.4610	Entschädigungen vom Bund		16'700.00		18'200.00		16'700.00
1621	Gemeindeführungsstab	39'160.00		39'500.00		52'873.20	12'213.75
1621.3000	Behörden und Kommissionen					5'041.45	
1621.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	16'000.00		16'000.00		18'199.80	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00		869.10	
1621.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		101.30	
1621.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		184.50	
1621.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		62.05	
1621.3100	Büromaterial	500.00		500.00			
1621.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'000.00		4'000.00		3'592.10	
1621.3130	Dienstleistungen Dritter	11'700.00		12'000.00		16'015.60	
1621.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		722.70	
1621.3170	Reisekosten und Spesen	4'460.00		4'500.00		8'084.60	
1621.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						12'213.75
2	BILDUNG	22'849'710.00	2'804'120.00	20'378'220.00	1'968'900.00	19'801'256.17	2'066'726.75
	Nettoaufwand		20'045'590.00		18'409'320.00		17'734'529.42
21	Obligatorische Schule	22'799'810.00	2'756'120.00	20'330'920.00	1'912'900.00	19'755'088.52	2'021'576.75
	Nettoaufwand		20'043'690.00		18'418'020.00		17'733'511.77
211	Kindergarten	3'270'210.00	7'760.00	2'728'840.00	7'760.00	2'944'940.32	38'330.80
	Nettoaufwand		3'262'450.00		2'721'080.00		2'906'609.52
2110	Kindergarten	3'270'210.00	7'760.00	2'728'840.00	7'760.00	2'944'940.32	38'330.80
2110.3020	* Löhne der Lehrkräfte	2'583'000.00		2'104'000.00		2'349'329.81	
2110.3030	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00		50'000.00		54'745.86	
2110.3040	Erziehungszulagen	24'000.00		31'000.00		22'677.45	
2110.3050	* AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	166'000.00		144'000.00		151'816.25	
2110.3052	Pensionskassen	269'000.00		254'000.00		247'327.29	
2110.3053	Unfallversicherungen	4'000.00		3'000.00		3'562.45	
2110.3054	Familienausgleichskasse	35'000.00		31'000.00		32'684.75	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		820.00	
2110.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00			
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		1'000.00		16.06	
2110.3100	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		954.55	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'700.00		939.95	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen	2'150.00		2'150.00		1'543.30	
2110.3104	Lehrmittel	52'000.00		48'000.00		47'541.15	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3110	Büromöbel und -geräte	10'000.00		9'430.00			
2110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'600.00		2'000.00			
2110.3113	* Hardware	25'200.00					
2110.3118	Immateriellen Anlagen	2'600.00		2'600.00		2'000.00	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	8'300.00		7'700.00		17'158.30	
2110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'000.00		1'000.00		209.40	
2110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand					324.00	
2110.3140	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		7'000.00		1'467.05	
2110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		3'000.00		303.75	
2110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		579.60	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'300.00		8'500.00		3'729.35	
2110.3190	Schadenersatzleistungen					960.00	
2110.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	7'760.00		7'760.00		4'250.00	
2110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						24'730.80
2110.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		7'760.00		7'760.00		13'600.00
212	Primarschule	11'438'350.00	110'800.00	10'920'210.00	90'800.00	10'292'199.01	162'343.80
	Nettoaufwand		11'327'550.00		10'829'410.00		10'129'855.21
2120	Primarstufe	11'438'350.00	110'800.00	10'920'210.00	90'800.00	10'292'199.01	162'343.80
2120.3020	* Löhne der Lehrkräfte	8'884'610.00		8'480'230.00		8'076'235.43	
2120.3030	Temporäre Arbeitskräfte	105'000.00		105'000.00		113'154.96	
2120.3040	Erziehungszulagen	120'000.00		120'000.00		107'502.85	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	571'000.00		544'000.00		507'926.70	
2120.3052	Pensionskassen	927'000.00		865'000.00		761'250.67	
2120.3053	Unfallversicherungen	11'000.00		10'000.00		8'496.90	
2120.3054	Familienausgleichskasse	120'000.00		116'000.00		107'979.00	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'000.00		39'000.00		12'756.25	
2120.3091	Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		418.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		10'865.20	
2120.3100	Büromaterial	39'500.00		42'000.00		46'140.65	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		5'657.25	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen					290.10	
2120.3104	* Lehrmittel	235'000.00		263'000.00		261'564.95	
2120.3105	Lebensmittel					655.65	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					994.70	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	6'000.00		12'600.00		4'798.85	
2120.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'000.00		2'000.00		13'386.40	
2120.3113	Hardware	6'600.00		2'000.00		8'518.15	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	8'000.00		8'000.00		5'695.00	
2120.3119	Übrige Anschaffungen					1'086.60	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	68'500.00		50'500.00		48'166.30	
2120.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		910.00	
2120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			580.00		168.75	
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	30'000.00		22'000.00		6'117.90	
2120.3140	Unterhalt an Grundstücken					1'600.25	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		4'000.00		2'302.55	
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'500.00		6'500.00		5'507.75	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	44'600.00		31'100.00		6'386.90	
2120.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	32'900.00		12'900.00		4'264.90	
2120.3170	Reisekosten und Spesen					3'779.05	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	78'000.00		80'000.00		76'580.40	
2120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	74'900.00		75'000.00		75'040.00	
2120.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	16'240.00		10'800.00		6'000.00	
2120.4230	Schulgelder						5'400.00
2120.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'000.00		50'000.00		95'699.65
2120.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		10'800.00		10'800.00		19'850.00
2120.4631	Beiträge von Kantonen		30'000.00		30'000.00		41'394.15
214	Musikschulen	2'791'950.00	822'500.00	2'735'150.00	827'000.00	2'663'429.17	814'474.05
	Nettoaufwand		1'969'450.00		1'908'150.00		1'848'955.12
2140	Musikschule	2'791'950.00	822'500.00	2'735'150.00	827'000.00	2'663'429.17	814'474.05
2140.3000	Behörden und Kommissionen	13'500.00		16'500.00		10'356.30	
2140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	85'500.00		85'500.00		75'145.40	
2140.3020	Löhne der Lehrkräfte	2'000'000.00		1'959'000.00		1'963'927.49	
2140.3030	Temporäre Arbeitskräfte	25'000.00		30'000.00		30'372.56	
2140.3040	Erziehungszulagen	26'600.00		25'600.00		22'742.20	
2140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	140'500.00		135'600.00		131'030.75	
2140.3052	Pensionskassen	234'100.00		230'200.00		209'139.85	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3053	Unfallversicherungen	4'900.00		3'900.00		3'259.75	
2140.3054	Familienausgleichskasse	29'200.00		28'200.00		27'913.50	
2140.3055	Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		844.45	
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600.00		6'600.00		5'892.60	
2140.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00			
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand	10'400.00		10'900.00		3'229.75	
2140.3100	Büromaterial	2'500.00		2'200.00		1'714.30	
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'150.00		1'150.00		939.45	
2140.3104	Lehrmittel	20'000.00		20'000.00		25'770.32	
2140.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00			
2140.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		1'000.00			
2140.3120	Ver- und Entsorgung	19'800.00		12'300.00		8'586.90	
2140.3130	Dienstleistungen Dritter	11'400.00		12'500.00		8'524.60	
2140.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00					
2140.3134	Sachversicherungsprämien	900.00		1'600.00		1'599.10	
2140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000.00		32'900.00		11'016.90	
2140.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	21'200.00		22'700.00		21'532.45	
2140.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		1'897.80	
2140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		260.00	
2140.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					210.00	
2140.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		400.00			
2140.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		911.20	
2140.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	39'000.00		89'000.00		96'611.55	
2140.3637	* Beiträge an private Haushalte	57'000.00					
2140.4231	Kursgelder		773'000.00		760'000.00		756'867.45
2140.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'500.00		36'000.00		25'784.65
2140.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		28'000.00		28'000.00		31'821.95
2140.4637	Beiträge von privaten Haushalten		3'000.00		3'000.00		
217	Schulliegenschaften Nettoaufwand	3'767'100.00	1'506'260.00	2'762'600.00	828'340.00	2'746'338.45	846'083.70
			2'260'840.00		1'934'260.00		1'900'254.75
2170	Schulliegenschaften	3'727'700.00	859'660.00	2'711'500.00	81'740.00	2'710'359.15	98'741.60
2170.3000	Behörden und Kommissionen					1'091.20	
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'217'700.00		1'174'800.00		1'219'836.25	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3040	Erziehungszulagen	18'500.00		23'200.00		23'189.40	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	76'800.00		74'600.00		74'603.15	
2170.3052	Pensionskassen	83'500.00		89'500.00		86'655.55	
2170.3053	Unfallversicherungen	13'000.00		12'500.00		12'773.70	
2170.3054	Familienausgleichskasse	16'500.00		15'900.00		15'839.95	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	5'400.00		5'700.00		6'038.65	
2170.3100	Büromaterial	200.00		400.00		344.65	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69'000.00		54'000.00		52'816.35	
2170.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'000.00		102'000.00		45'330.20	
2170.3112	Dienstkleider					749.00	
2170.3120	* Ver- und Entsorgung	397'600.00		296'900.00		295'793.30	
2170.3130	* Dienstleistungen Dritter	155'000.00		119'400.00		78'367.05	
2170.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					2'597.40	
2170.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	25'500.00		33'200.00		33'149.75	
2170.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	371'100.00		280'500.00		290'589.05	
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	24'500.00		19'100.00		20'919.75	
2170.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14'000.00		14'000.00		6'729.80	
2170.3160	Miete und Pacht Liegenschaften					50'702.90	
2170.3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		5'712.10	
2170.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'211'000.00		387'400.00		381'130.00	
2170.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		52'000.00				
2170.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'900.00		9'500.00		7'966.05
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'240.00		45'240.00		62'918.00
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		27'000.00		27'000.00		27'857.55
2170.4893	* Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'520.00				
2171	Schulliegenschaften Sekundar	39'400.00	646'600.00	51'100.00	746'600.00	35'979.30	747'342.10
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		20'000.00		20'513.85	
2171.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		2'000.00		662.20	
2171.3120	Ver- und Entsorgung	4'400.00		4'100.00		4'065.50	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		22'000.00		6'844.00	
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'000.00		3'000.00		3'893.75	
2171.4470	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		646'600.00		746'600.00		747'342.10

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	536'200.00	222'000.00	184'100.00	72'200.00	189'091.75	74'400.00
	Nettoaufwand		314'200.00		111'900.00		114'691.75
2180	Tagesbetreuung	536'200.00	222'000.00	184'100.00	72'200.00	189'091.75	74'400.00
2180.3102	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		993.95	
2180.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00		874.50	
2180.3130	* Dienstleistungen Dritter	384'500.00		182'400.00		187'223.30	
2180.3637	* Beiträge an private Haushalte	150'000.00					
2180.4220	* Taxen und Kostgelder		222'000.00		72'200.00		74'400.00
219	Übrige Obligatorische Schule	996'000.00	86'800.00	1'000'020.00	86'800.00	919'089.82	85'944.40
	Nettoaufwand		909'200.00		913'220.00		833'145.42
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	791'900.00		780'000.00		718'549.17	
2190.3000	Behörden und Kommissionen	27'000.00		27'000.00		38'792.80	
2190.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	135'300.00		126'800.00		142'766.30	
2190.3020	Löhne der Lehrkräfte	440'000.00		435'000.00		406'396.75	
2190.3040	Erziehungszulagen	11'400.00		7'400.00		6'046.25	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	48'700.00		47'100.00		37'032.50	
2190.3052	Pensionskassen	85'800.00		81'200.00		58'958.65	
2190.3053	Unfallversicherungen	4'900.00		3'400.00		2'177.40	
2190.3054	Familienausgleichskasse	10'400.00		7'800.00		8'102.42	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'509.15	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'750.00		3'750.00		65.85	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		3'323.75	
2190.3100	Büromaterial	7'600.00		8'600.00		7'474.95	
2190.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					112.20	
2190.3104	Lehrmittel					468.85	
2190.3110	Büromöbel und -geräte					27.25	
2190.3113	Hardware			3'500.00			
2190.3118	Immateriellen Anlagen	950.00		950.00		950.00	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	700.00		1'100.00		1'437.70	
2190.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00		20'000.00		1'559.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	900.00				171.10	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00				498.10	
2190.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00		677.70	
2192	Volksschule Sonstiges	204'100.00	86'800.00	220'020.00	86'800.00	200'540.65	85'944.40
2192.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	80'000.00		80'000.00		79'530.10	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	5'200.00		5'200.00		5'057.05	
2192.3052	Pensionskassen	11'100.00		9'900.00		9'755.85	
2192.3053	Unfallversicherungen	900.00		900.00		824.85	
2192.3054	Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'073.70	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		858.65	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		360.00	
2192.3100	Büromaterial					237.65	
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	350.00		350.00		114.45	
2192.3104	Lehrmittel	30'350.00		29'570.00		28'045.80	
2192.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					189.00	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	40'200.00		58'100.00		38'819.55	
2192.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	20'000.00		20'000.00		26'325.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'000.00		13'000.00		9'349.00	
2192.4611	Entschädigungen vom Kanton		86'800.00		86'800.00		85'944.40
29	Übriges Bildungswesen	49'900.00	48'000.00	47'300.00	56'000.00	46'167.65	45'150.00
	Nettoaufwand		1'900.00				1'017.65
	Nettoertrag			8'700.00			
299	Übrige Bildung	49'900.00	48'000.00	47'300.00	56'000.00	46'167.65	45'150.00
	Nettoaufwand		1'900.00				1'017.65
	Nettoertrag			8'700.00			
2990	Übrige Bildung	49'900.00	48'000.00	47'300.00	56'000.00	46'167.65	45'150.00
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	40'300.00		40'300.00		40'901.15	
2990.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'700.00		2'700.00		2'545.70	
2990.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		422.80	
2990.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990.3102	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		1'000.00		100.00	
2990.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00					
2990.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'200.00		2'200.00		2'198.00	
2990.4231	Kursgelder		48'000.00		45'000.00		45'150.00
2990.4631	Beiträge von Kantonen				11'000.00		
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'761'005.00	2'566'150.00	4'642'605.00	2'333'550.00	4'541'101.37	2'355'929.17
	Nettoaufwand		2'194'855.00		2'309'055.00		2'185'172.20
31	Kulturerbe	222'210.00		261'210.00		214'763.60	7'900.00
	Nettoaufwand		222'210.00		261'210.00		206'863.60
311	Museen und Kulturförderung	111'000.00		152'000.00		116'228.60	7'900.00
	Nettoaufwand		111'000.00		152'000.00		108'328.60
3110	Museen und Kulturförderung	111'000.00		152'000.00		116'228.60	7'900.00
3110.3000	Behörden und Kommissionen	6'900.00		6'900.00		4'367.50	
3110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	35'200.00		44'200.00		49'105.70	
3110.3040	Erziehungszulagen			500.00			
3110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'100.00		3'200.00		1'241.00	
3110.3052	Pensionskassen	1'200.00		1'100.00		1'904.40	
3110.3053	Unfallversicherungen	400.00		500.00		265.00	
3110.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		263.50	
3110.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		200.00		196.75	
3110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		500.00	
3110.3100	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		213.55	
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'300.00		997.85	
3110.3102	Drucksachen, Publikationen	8'500.00		8'500.00		9'695.80	
3110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'500.00		2'500.00		2'179.60	
3110.3113	Hardware					876.40	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	1'500.00		3'000.00		1'857.30	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		3'800.00		1'351.80	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'800.00		2'800.00		2'695.70	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		800.00		766.00	
3110.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		32'000.00		2'250.50	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'400.00		8'400.00		5'885.25	
3110.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'700.00		7'700.00		7'695.00	
3110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	17'800.00		17'800.00		17'820.00	
3110.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	200.00		200.00		100.00	
3110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'900.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	111'210.00		109'210.00		98'535.00	
	Nettoaufwand		111'210.00		109'210.00		98'535.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	111'210.00		109'210.00		98'535.00	
3120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	15'210.00		13'210.00		5'060.00	
3120.3637	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		2'475.00	
3120.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	91'000.00		91'000.00		91'000.00	
32	Kultur allgemein	464'200.00	14'700.00	421'900.00	16'600.00	424'934.00	17'428.80
	Nettoaufwand		449'500.00		405'300.00		407'505.20
321	Bibliotheken	219'600.00	14'400.00	200'200.00	15'600.00	184'783.90	15'600.00
	Nettoaufwand		205'200.00		184'600.00		169'183.90
3210	Bibliotheken	219'600.00	14'400.00	200'200.00	15'600.00	184'783.90	15'600.00
3210.3110	Büromöbel und -geräte	10'000.00				3'987.35	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	1'000.00		1'000.00		847.95	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		5'600.00		916.10	
3210.3134	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'346.95	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'400.00		27'400.00		14'868.75	
3210.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	39'500.00		42'300.00		43'700.00	
3210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	123'400.00		122'600.00		119'116.80	
3210.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'400.00		15'600.00		15'600.00
322	Konzert und Theater	153'000.00		141'000.00		161'982.75	
	Nettoaufwand		153'000.00		141'000.00		161'982.75

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220	Konzert und Theater	153'000.00		141'000.00		161'982.75	
3220.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	50'000.00		35'000.00		48'724.95	
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	103'000.00		106'000.00		113'257.80	
329	Kultur, sonstiges Nettoaufwand	91'600.00	300.00	80'700.00	1'000.00	78'167.35	1'828.80
			91'300.00		79'700.00		76'338.55
3290	Kultur, sonstiges	91'600.00	300.00	80'700.00	1'000.00	78'167.35	1'828.80
3290.3000	Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		4'728.55	
3290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	400.00		400.00		118.35	
3290.3053	Unfallversicherungen	50.00		50.00		18.45	
3290.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		25.10	
3290.3055	Krankentaggeldversicherungen					2.00	
3290.3120	Ver- und Entsorgung	200.00		1'400.00		169.90	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	800.00		2'700.00			
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	11'000.00		1'000.00			
3290.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	15'500.00		15'500.00		15'458.75	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	6'800.00		6'800.00		5'618.30	
3290.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	49'800.00		45'800.00		49'027.95	
3290.4250	Verkäufe		300.00		1'000.00		211.25
3290.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						50.00
3290.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						1'567.55
33	Medien	1'671'100.00	1'671'100.00	1'545'400.00	1'545'400.00	1'635'152.27	1'635'152.27
332	Massenmedien	1'671'100.00	1'671'100.00	1'545'400.00	1'545'400.00	1'635'152.27	1'635'152.27
3321	Multimediantz	1'671'100.00	1'671'100.00	1'545'400.00	1'545'400.00	1'635'152.27	1'635'152.27
3321.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	101'900.00		101'900.00		107'208.10	
3321.3040	Erziehungszulagen	4'400.00		4'400.00		4'351.20	
3321.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'700.00		6'700.00		7'094.50	
3321.3052	Pensionskassen	13'100.00		13'000.00		13'215.60	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3321.3053	Unfallversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'368.50	
3321.3054	Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'506.30	
3321.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'205.10	
3321.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3321.3120	Ver- und Entsorgung	50'000.00		48'000.00		46'102.00	
3321.3130	* Dienstleistungen Dritter	324'500.00		436'500.00		433'648.05	
3321.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	70'200.00		149'200.00		52'829.80	
3321.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'400.00		2'400.00			
3321.3134	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'600.00		3'111.30	
3321.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'000.00		60'000.00		102'921.75	
3321.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		42.00	
3321.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	174'770.00		196'400.00		207'960.00	
3321.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	661'230.00		474'900.00		612'517.02	
3321.3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		3'500.00		3'351.20	
3321.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		6'719.85	
3321.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3321.3920	* Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	150'000.00					
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'637'000.00		1'524'000.00		1'621'212.07
3321.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		11'569.20
3321.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						891.00
3321.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		19'100.00		6'400.00		1'480.00
34	Sport und Freizeit	2'403'495.00	880'350.00	2'384'095.00	771'550.00	2'266'251.50	695'448.10
	Nettoaufwand		1'523'145.00		1'612'545.00		1'570'803.40
341	Sport	1'820'175.00	855'850.00	1'812'175.00	746'850.00	1'735'568.90	659'735.90
	Nettoaufwand		964'325.00		1'065'325.00		1'075'833.00
3410	Übriger Sport	154'300.00	20'000.00	183'800.00	12'000.00	142'622.85	21'671.30
3410.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		5'000.00			
3410.3130	Dienstleistungen Dritter					73.95	
3410.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					800.10	
3410.3631	* Beiträge an Kanton	130'000.00		150'000.00		119'300.70	
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	22'800.00		28'800.00		22'448.10	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		20'000.00		12'000.00		21'671.30
3412	Hallenbad	1'093'575.00	825'850.00	1'008'975.00	724'850.00	1'038'167.95	618'816.00
3412.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	349'400.00		348'400.00		367'960.25	
3412.3040	Erziehungszulagen	6'700.00		4'400.00		5'775.40	
3412.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	22'100.00		22'100.00		23'054.20	
3412.3052	Pensionskassen	39'400.00		36'300.00		34'814.70	
3412.3053	Unfallversicherungen	3'700.00		3'700.00		3'724.85	
3412.3054	Familienausgleichskasse	4'700.00		4'700.00		4'894.95	
3412.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		2'800.00		2'894.45	
3412.3100	Büromaterial	800.00		1'000.00		186.25	
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'500.00		46'500.00		35'765.10	
3412.3102	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'354.10	
3412.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	18'500.00		18'500.00		12'360.35	
3412.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		1'202.20	
3412.3120	Ver- und Entsorgung	237'400.00		242'400.00		276'060.85	
3412.3130	* Dienstleistungen Dritter	28'075.00		2'575.00		2'116.75	
3412.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			11'000.00		10'420.80	
3412.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'000.00		10'000.00		3'243.25	
3412.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3412.3134	Sachversicherungsprämien	8'300.00		8'900.00		8'903.30	
3412.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	106'000.00		47'500.00		43'995.50	
3412.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	62'200.00		61'300.00		57'710.05	
3412.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		350.00	
3412.3190	Schadenersatzleistungen					256.25	
3412.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	135'500.00		132'400.00		139'324.40	
3412.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		757'000.00		663'000.00		561'969.85
3412.4250	Verkäufe						260.00
3412.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700.00		700.00		2'679.15
3412.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		68'150.00		61'150.00		53'772.00
3412.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV						135.00
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	572'300.00	10'000.00	619'400.00	10'000.00	554'778.10	19'248.60
3414.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	209'100.00		208'000.00		204'114.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3040	Erziehungszulagen	4'700.00		4'700.00		4'696.80	
3414.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'500.00		13'400.00		12'900.85	
3414.3052	Pensionskassen	20'100.00		19'300.00		17'743.40	
3414.3053	Unfallversicherungen	6'600.00		6'600.00		6'454.35	
3414.3054	Familienausgleichskasse	2'900.00		2'900.00		2'739.15	
3414.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'900.00		2'070.25	
3414.3100	Büromaterial	500.00		500.00			
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		6'383.50	
3414.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'500.00		18'500.00		14'244.85	
3414.3112	Dienstkleider					300.00	
3414.3120	Ver- und Entsorgung	62'500.00		62'000.00		55'316.20	
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'200.00		11'061.55	
3414.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'800.00		2'777.45	
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	91'000.00		113'000.00		83'955.45	
3414.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'500.00		38'600.00		11'495.05	
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	13'300.00		8'100.00		11'604.85	
3414.3170	Reisekosten und Spesen					30.00	
3414.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	90'100.00		100'100.00		105'090.00	
3414.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'665.60
3414.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				10'000.00		
3414.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		10'000.00				11'583.00
342	Freizeit	583'320.00	24'500.00	571'920.00	24'700.00	530'682.60	35'712.20
	Nettoaufwand		558'820.00		547'220.00		494'970.40
3420	Freizeit	254'200.00	1'500.00	227'500.00	1'700.00	245'791.75	1'408.50
3420.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	65'600.00		65'300.00		64'285.65	
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'300.00		4'300.00		4'087.40	
3420.3052	Pensionskassen	6'700.00		6'400.00		6'515.40	
3420.3053	Unfallversicherungen	700.00		700.00		667.15	
3420.3054	Familienausgleichskasse	900.00		900.00		867.85	
3420.3055	Krankentaggeldversicherungen			600.00		578.50	
3420.3120	Ver- und Entsorgung	35'700.00		36'700.00		34'986.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	8'300.00		8'400.00		5'000.00	
3420.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	6'000.00				15'458.30	
3420.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		206.25	
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	29'000.00		14'000.00		28'290.45	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	900.00		900.00		606.30	
3420.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'800.00		6'000.00		2'924.80	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	800.00		900.00		930.00	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	69'200.00		69'100.00		68'388.20	
3420.3637	Beiträge an private Haushalte	13'000.00		13'000.00		11'999.00	
3420.4250	Verkäufe		1'500.00		1'700.00		1'408.50
3421	Jugendhaus	329'120.00	23'000.00	344'420.00	23'000.00	284'890.85	34'303.70
3421.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	208'000.00		218'000.00		177'920.30	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'200.00		13'900.00		12'136.95	
3421.3052	Pensionskassen	18'000.00		17'200.00		14'220.75	
3421.3053	Unfallversicherungen	2'200.00		2'300.00		1'979.15	
3421.3054	Familienausgleichskasse	2'900.00		3'000.00		2'576.95	
3421.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		2'000.00		1'382.85	
3421.3100	Büromaterial	1'000.00		1'100.00			
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'187.60	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen	3'600.00		3'600.00		1'067.25	
3421.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		317.80	
3421.3105	Lebensmittel	5'000.00		5'000.00		8'864.10	
3421.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'600.00		58.90	
3421.3120	Ver- und Entsorgung	13'100.00		13'100.00		11'454.10	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		14'400.00		11'785.65	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'513.30	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'800.00		8'800.00		7'705.95	
3421.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'900.00		4'500.00		163.10	
3421.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		360.90	
3421.3170	Reisekosten und Spesen	120.00		120.00		120.00	
3421.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		2'000.00		539.80	
3421.3199	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		5'275.45	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'500.00		2'900.00		3'060.00	
3421.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	20'000.00		20'000.00		20'200.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		1'512.00
3421.4250	Verkäufe						8'176.05
3421.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		7'000.00		9'555.65
3421.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		14'000.00		14'000.00		15'060.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			30'000.00			
	Nettoaufwand				30'000.00		
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			30'000.00			
	Nettoaufwand				30'000.00		
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			30'000.00			
3500.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			30'000.00			
4	GESUNDHEIT	7'547'590.00	491'400.00	7'173'670.00	563'900.00	6'922'170.34	542'174.99
	Nettoaufwand		7'056'190.00		6'609'770.00		6'379'995.35
41	Kranken- und Pflegeheime	5'037'040.00	48'500.00	4'765'800.00	48'500.00	4'339'511.50	76'612.59
	Nettoaufwand		4'988'540.00		4'717'300.00		4'262'898.91
412	Kranken- und Pflegeheime	5'037'040.00	48'500.00	4'765'800.00	48'500.00	4'339'511.50	76'612.59
	Nettoaufwand		4'988'540.00		4'717'300.00		4'262'898.91
4120	Kranken- und Pflegeheime	5'037'040.00	48'500.00	4'765'800.00	48'500.00	4'339'511.50	76'612.59
4120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	26'700.00		26'700.00		26'703.75	
4120.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	4'450'840.00		4'168'000.00		3'682'905.00	
4120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		62'942.75	
4120.3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	549'500.00		561'100.00		566'960.00	
4120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		33'112.59
4120.4450	Erträge aus Darlehen VV		43'500.00		43'500.00		43'500.00
42	Ambulante Krankenpflege	1'924'500.00		1'822'500.00	72'500.00	1'966'588.84	72'500.00
	Nettoaufwand		1'924'500.00		1'750'000.00		1'894'088.84

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	1'924'500.00		1'822'500.00	72'500.00	1'966'588.84	72'500.00
	Nettoaufwand		1'924'500.00		1'750'000.00		1'894'088.84
4210	Ambulante Krankenpflege	1'924'500.00		1'822'500.00	72'500.00	1'966'588.84	72'500.00
4210.3130	Dienstleistungen Dritter					600.00	
4210.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	500.00		50'500.00			
4210.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	110'000.00		53'000.00		109'194.60	
4210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'749'000.00		1'649'000.00		1'791'304.24	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	65'000.00		70'000.00		65'490.00	
4210.4450	* Erträge aus Darlehen VV				72'500.00		72'500.00
43	Gesundheitsprävention	586'050.00	442'900.00	585'370.00	442'900.00	616'070.00	393'062.40
	Nettoaufwand		143'150.00		142'470.00		223'007.60
431	Alkohol- und Drogenmissbrauch	8'000.00		8'000.00		17'145.75	-471.75
	Nettoaufwand		8'000.00		8'000.00		17'617.50
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	8'000.00		8'000.00		17'145.75	-471.75
4310.3631	Beiträge an Kanton	8'000.00		8'000.00		17'145.75	
4310.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-471.75
433	Schulgesundheitsdienst	571'150.00	440'000.00	570'570.00	440'000.00	592'074.30	390'634.15
	Nettoaufwand		131'150.00		130'570.00		201'440.15
4330	Schulgesundheitsdienst	1'200.00		1'120.00			
4330.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'200.00		1'120.00			
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	569'950.00	440'000.00	569'450.00	440'000.00	592'074.30	390'634.15
4331.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
4331.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'052.00	
4331.3052	Pensionskassen	2'150.00		2'150.00		2'150.00	
4331.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		300.00	
4331.3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		926.85	
4331.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		100.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'000.00		5'175.00	
4331.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	530'000.00		530'000.00		551'870.45	
4331.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		350'000.00		350'000.00		317'083.50
4331.4631	Beiträge von Kantonen		90'000.00		90'000.00		73'550.65
434	Lebensmittelkontrolle	6'900.00	2'900.00	6'800.00	2'900.00	6'849.95	2'900.00
	Nettoaufwand		4'000.00		3'900.00		3'949.95
4340	Lebensmittelkontrolle	6'900.00	2'900.00	6'800.00	2'900.00	6'849.95	2'900.00
4340.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
4340.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	400.00		300.00		311.60	
4340.3054	Familienausgleichskasse					66.15	
4340.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		172.20	
4340.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		2'900.00		2'900.00		2'900.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	19'492'330.00	7'347'000.00	18'864'585.00	6'017'000.00	18'863'690.93	6'323'131.71
	Nettoaufwand		12'145'330.00		12'847'585.00		12'540'559.22
53	Alter und Hinterlassene	4'105'370.00	10'000.00	5'076'550.00		4'156'371.35	
	Nettoaufwand		4'095'370.00		5'076'550.00		4'156'371.35
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	90'000.00		90'000.00		84'311.85	
	Nettoaufwand		90'000.00		90'000.00		84'311.85
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	90'000.00		90'000.00		84'311.85	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	90'000.00		90'000.00		84'311.85	
532	Ergänzungsleistungen AHV	3'304'470.00		4'170'000.00		4'063'795.00	
	Nettoaufwand		3'304'470.00		4'170'000.00		4'063'795.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	3'304'470.00		4'170'000.00		4'063'795.00	
5320.3631	* Beiträge an Kanton	3'304'470.00		4'170'000.00		4'063'795.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an Alter Nettoaufwand	710'900.00	10'000.00	816'550.00		8'264.50	
			700'900.00		816'550.00		8'264.50
5350	Leistungen an das Alter	710'900.00	10'000.00	816'550.00		8'264.50	
5350.3102	Drucksachen, Publikationen			7'000.00			
5350.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			1'000.00		364.50	
5350.3199	Übriger Betriebsaufwand			650.00			
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	10'900.00		7'900.00		7'900.00	
5350.3637	* Beiträge an private Haushalte	700'000.00		800'000.00			
5350.4637	Beiträge von privaten Haushalten		10'000.00				
54	Familie und Jugend Nettoaufwand	3'159'360.00	1'962'000.00	2'586'060.00	1'292'000.00	2'837'577.76	1'408'806.85
			1'197'360.00		1'294'060.00		1'428'770.91
544	Jugendschutz Nettoaufwand	2'605'360.00	1'962'000.00	2'582'060.00	1'292'000.00	2'833'577.76	1'408'806.85
			643'360.00		1'290'060.00		1'424'770.91
5440	Jugendschutz, allgemein	4'000.00		4'000.00		3'983.15	
5440.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					298.15	
5440.3102	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'685.00	
5441	Kinder- und Jugendheime	2'601'360.00	1'962'000.00	2'578'060.00	1'292'000.00	2'829'594.61	1'408'806.85
5441.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'801'500.00		1'815'400.00		2'020'505.10	
5441.3040	Erziehungszulagen	15'900.00		14'700.00		17'692.00	
5441.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	115'400.00		114'200.00		121'974.15	
5441.3052	Pensionskassen	116'000.00		105'200.00		115'805.40	
5441.3053	Unfallversicherungen	19'200.00		19'300.00		20'150.60	
5441.3054	Familienausgleichskasse	24'500.00		24'800.00		25'897.85	
5441.3055	Krankentaggeldversicherungen	15'200.00		15'700.00		15'044.50	
5441.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'300.00				9'581.40	
5441.3099	Sonstiger Personalaufwand					294.00	
5441.3100	Büromaterial	6'000.00		7'500.00		8'664.05	
5441.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000.00		54'000.00		58'468.99	
5441.3102	Drucksachen, Publikationen	400.00		2'000.00		544.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5441.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		2'100.00		948.88	
5441.3105	Lebensmittel	158'000.00		158'000.00		161'838.01	
5441.3110	Büromöbel und -geräte	4'000.00		5'600.00			
5441.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		4'000.00		4'036.00	
5441.3118	Immateriellen Anlagen	8'600.00					
5441.3120	Ver- und Entsorgung	53'000.00		52'500.00		50'854.80	
5441.3130	Dienstleistungen Dritter	41'500.00		29'700.00		49'933.03	
5441.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			20'000.00		33'534.00	
5441.3134	Sachversicherungsprämien	2'800.00		3'000.00		2'994.85	
5441.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		12'000.00			
5441.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97'000.00		62'100.00		54'874.20	
5441.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		10'000.00		4'578.05	
5441.3170	Reisekosten und Spesen	18'000.00		15'000.00		17'594.80	
5441.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	360.00		360.00		2'188.70	
5441.3199	Übriger Betriebsaufwand					4'716.75	
5441.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	23'100.00		26'900.00		26'880.00	
5441.3611	Entschädigungen an Kanton	4'000.00		4'000.00			
5441.4220	* Taxen und Kostgelder		1'900'000.00		1'230'000.00		1'304'683.65
5441.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000.00		14'000.00		57'647.90
5441.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'000.00		48'000.00		45'475.30
5441.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						1'000.00
545	Leistungen an Familien	554'000.00		4'000.00		4'000.00	
	Nettoaufwand		554'000.00		4'000.00		4'000.00
5450	Leistungen an Familien, allgemein	554'000.00		4'000.00		4'000.00	
5450.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
5450.3637	* Beiträge an private Haushalte	550'000.00					
56	Soziales Wohnungswesen	35'000.00		35'000.00		22'954.00	
	Nettoaufwand		35'000.00		35'000.00		22'954.00
560	Soziales Wohnungswesen	35'000.00		35'000.00		22'954.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			35'000.00		35'000.00		22'954.00
5600	Soziales Wohnungswesen	35'000.00		35'000.00		22'954.00	
5600.3637	Beiträge an private Haushalte	35'000.00		35'000.00		22'954.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	12'192'600.00	5'375'000.00	11'166'975.00	4'725'000.00	11'836'787.82	4'914'324.86
Nettoaufwand			6'817'600.00		6'441'975.00		6'922'462.96
572	Sozialhilfe	9'351'000.00	4'015'000.00	8'271'000.00	3'140'000.00	9'012'628.37	3'440'578.81
Nettoaufwand			5'336'000.00		5'131'000.00		5'572'049.56
5720	Sozialhilfe	7'551'000.00	2'525'000.00	7'001'000.00	2'125'000.00	7'452'840.32	2'085'605.21
5720.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'258.76	
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	7'550'000.00		7'000'000.00		7'451'581.56	
5720.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'400'000.00		2'000'000.00		2'360'985.31
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		125'000.00		125'000.00		-275'380.10
5722	Sozialhilfe Asylbereich	1'800'000.00	1'490'000.00	1'270'000.00	1'015'000.00	1'559'788.05	1'354'973.60
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'800'000.00		1'270'000.00		1'559'788.05	
5722.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500'000.00		235'000.00		456'386.85
5722.4611	* Entschädigungen vom Kanton		990'000.00		780'000.00		898'586.75
573	Asylwesen	1'439'600.00	1'335'000.00	1'396'800.00	1'585'000.00	1'307'119.50	1'472'844.05
Nettoaufwand			104'600.00				
Nettoertrag				188'200.00		165'724.55	
5730	Asylwesen	1'439'600.00	1'335'000.00	1'396'800.00	1'585'000.00	1'307'119.50	1'472'844.05
5730.3010	* Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	150'900.00					
5730.3040	* Erziehungszulagen	9'500.00					
5730.3050	* AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600.00					
5730.3052	* Pensionskassen	18'500.00					
5730.3053	* Unfallversicherungen	1'600.00					
5730.3054	* Familienausgleichskasse	2'100.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3055	* Krankentaggeldversicherungen	1'700.00					
5730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		3'121.55	
5730.3120	Ver- und Entsorgung	50'000.00		96'000.00		43'003.80	
5730.3130	Dienstleistungen Dritter					2'680.00	
5730.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		337.20	
5730.3137	Steuern und Gebühren	400.00		500.00		385.00	
5730.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000.00			
5730.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'000.00		5'000.00		4'813.75	
5730.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	265'000.00		265'000.00		262'989.00	
5730.3170	Reisekosten und Spesen					910.00	
5730.3637	Beiträge an private Haushalte	920'000.00		1'020'000.00		988'879.20	
5730.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						294.10
5730.4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		265'000.00		265'000.00		262'989.00
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		1'070'000.00		1'320'000.00		1'209'560.95
579	Übriges Sozialwesen	1'402'000.00	25'000.00	1'499'175.00		1'517'039.95	902.00
	Nettoaufwand		1'377'000.00		1'499'175.00		1'516'137.95
5790	Übriges Sozialwesen	1'402'000.00	25'000.00	1'499'175.00		1'517'039.95	902.00
5790.3000	Behörden und Kommissionen	25'000.00		25'000.00		39'649.95	
5790.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'015'000.00		1'109'600.00		1'144'681.80	
5790.3040	Erziehungszulagen	16'600.00		21'300.00		21'264.60	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	66'500.00		72'600.00		74'552.40	
5790.3052	Pensionskassen	106'150.00		116'450.00		117'148.30	
5790.3053	Unfallversicherungen	10'700.00		11'700.00		11'867.50	
5790.3054	Familienausgleichskasse	13'800.00		15'000.00		15'429.15	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	11'200.00		12'300.00		12'117.00	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					550.00	
5790.3100	Büromaterial	4'000.00		6'400.00		3'938.05	
5790.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		2'533.60	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		668.10	
5790.3120	Ver- und Entsorgung	2'000.00		2'000.00		1'627.90	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	19'200.00		19'975.00		10'420.25	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'500.00		2'500.00		2'430.00	
5790.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		500.00	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'000.00		30'000.00		14'230.10	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		1'237.10	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand	650.00		650.00		441.95	
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	57'700.00		32'700.00		27'147.70	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00		14'604.50	
5790.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						902.00
5790.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		25'000.00				
59	Übrige Soziale Wohlfahrt					10'000.00	
	Nettoaufwand						10'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland					5'000.00	
	Nettoaufwand						5'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland					5'000.00	
5920.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					5'000.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland					5'000.00	
	Nettoaufwand						5'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland					5'000.00	
5930.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					5'000.00	
6	VERKEHR	5'330'190.00	1'310'300.00	5'259'640.00	864'800.00	5'413'413.21	965'301.30
	Nettoaufwand		4'019'890.00		4'394'840.00		4'448'111.91
61	Strassenverkehr	5'182'990.00	1'159'900.00	5'098'440.00	702'800.00	5'253'834.01	828'509.90
	Nettoaufwand		4'023'090.00		4'395'640.00		4'425'324.11
615	Gemeindestrassen/Werkhof	5'182'990.00	1'159'900.00	5'098'440.00	702'800.00	5'253'834.01	828'509.90
	Nettoaufwand		4'023'090.00		4'395'640.00		4'425'324.11

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	5'182'990.00	1'159'900.00	5'098'440.00	702'800.00	5'253'834.01	828'509.90
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'963'600.00		2'014'100.00		2'009'220.60	
6150.3040	Erziehungszulagen	48'100.00		43'000.00		44'237.40	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	125'000.00		128'200.00		124'989.15	
6150.3052	Pensionskassen	205'000.00		200'800.00		189'866.00	
6150.3053	Unfallversicherungen	69'300.00		70'200.00		67'663.80	
6150.3054	Familienausgleichskasse	26'600.00		27'200.00		26'538.00	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	20'900.00		21'100.00		20'636.70	
6150.3100	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		3'539.80	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	160'800.00		161'500.00		157'700.75	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'680.00		3'680.00		5'128.25	
6150.3110	Büromöbel und -geräte	3'200.00		1'500.00			
6150.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	248'500.00		96'500.00		49'581.75	
6150.3112	Dienstkleider	22'000.00		22'000.00		23'148.60	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	383'000.00		397'000.00		392'474.25	
6150.3130	* Dienstleistungen Dritter	49'070.00		10'260.00		27'378.46	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	12'000.00		12'000.00		7'472.45	
6150.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	27'200.00		113'200.00		10'527.65	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	78'400.00		71'300.00		81'120.20	
6150.3137	Steuern und Gebühren	25'000.00		29'000.00		18'330.25	
6150.3140	* Unterhalt an Grundstücken	77'000.00		51'000.00		43'408.85	
6150.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	671'000.00		622'000.00		617'221.00	
6150.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'000.00		38'500.00		41'895.55	
6150.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	174'000.00		176'000.00		176'365.25	
6150.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'100.00		5'100.00		6'185.20	
6150.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	520.00		600.00		516.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'500.00		18'400.00		6'903.00	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	6'900.00		6'900.00		6'351.25	
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	681'220.00		746'000.00		748'896.75	
6150.3499	Übriger Finanzaufwand					1'337.10	
6150.3511	Einlagen in Fonds des EK					336'800.00	
6150.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	8'400.00		8'400.00		8'400.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4200	Ersatzabgaben		10'000.00		10'000.00		
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		458'000.00		460'000.00		528'990.50
6150.4250	Verkäufe				500.00		200.00
6150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90'500.00		80'900.00		90'397.40
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'400.00		26'400.00		27'645.60
6150.4610	Entschädigungen vom Bund						6'093.00
6150.4611	Entschädigungen vom Kanton						-1'453.00
6150.4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen						20'000.00
6150.4631	Beiträge von Kantonen						25'508.00
6150.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		10'000.00		10'000.00		16'128.40
6150.4920	* Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		565'000.00		115'000.00		115'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	147'200.00	150'400.00	161'200.00	162'000.00	159'579.20	136'791.40
	Nettoaufwand						22'787.80
	Nettoertrag	3'200.00		800.00			
623	Agglomerationsverkehr	14'200.00		16'200.00		17'250.00	
	Nettoaufwand		14'200.00		16'200.00		17'250.00
6230	Agglomerationsverkehr	14'200.00		16'200.00		17'250.00	
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	14'200.00		16'200.00		17'250.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	133'000.00	150'400.00	145'000.00	162'000.00	142'329.20	136'791.40
	Nettoaufwand						5'537.80
	Nettoertrag	17'400.00		17'000.00			
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr	133'000.00	150'400.00	145'000.00	162'000.00	142'329.20	136'791.40
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	130'000.00		140'000.00		138'150.65	
6290.3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		5'000.00		4'178.55	
6290.4250	Verkäufe		150'400.00		162'000.00		136'791.40
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'917'550.00	9'994'400.00	10'857'620.00	9'990'300.00	9'923'939.56	9'210'775.36
	Nettoaufwand		923'150.00		867'320.00		713'164.20

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Wasserversorgung	5'646'400.00	5'646'400.00	5'656'400.00	5'656'400.00	4'942'939.35	4'942'939.35
710	Wasserversorgung	5'646'400.00	5'646'400.00	5'656'400.00	5'656'400.00	4'942'939.35	4'942'939.35
7101	Wasserversorgung (SF)	5'646'400.00	5'646'400.00	5'656'400.00	5'656'400.00	4'942'939.35	4'942'939.35
7101.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	572'300.00		570'000.00		583'569.35	
7101.3040	Erziehungszulagen	22'300.00		22'700.00		22'680.00	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	36'500.00		36'200.00		38'378.45	
7101.3052	Pensionskassen	68'800.00		67'000.00		64'834.80	
7101.3053	Unfallversicherungen	17'700.00		17'700.00		18'087.70	
7101.3054	Familienausgleichskasse	7'800.00		7'700.00		8'148.60	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'200.00		6'200.00		6'383.00	
7101.3100	Büromaterial	6'500.00		8'200.00		3'551.25	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	122'000.00		116'500.00		58'054.60	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		166.05	
7101.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	12'000.00		10'000.00		14'112.15	
7101.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		1'365.40	
7101.3120	* Ver- und Entsorgung	460'000.00		560'000.00		366'130.60	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	137'300.00		139'100.00		95'718.80	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	54'800.00		70'300.00		50'997.80	
7101.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	20'000.00		20'000.00		31'271.50	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'900.00		3'100.00			
7101.3134	* Sachversicherungsprämien	44'500.00		23'500.00		29'777.00	
7101.3137	Steuern und Gebühren	2'000.00		2'000.00		1'670.00	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	602'500.00		587'500.00		493'599.20	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000.00		13'000.00		8'646.60	
7101.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	234'000.00		204'500.00		91'320.80	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00		1'250.00			
7101.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000.00		32'000.00		19'595.00	
7101.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'000.00		20'000.00		13'501.55	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	32'000.00		32'000.00		29'958.75	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	240.00		120.00		6'810.25	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					10'488.25	
7101.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'089'900.00		1'101'900.00		493'361.10	
7101.3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					215'042.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	453'960.00		547'930.00		1'082'631.40	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	180'000.00		180'000.00		114'679.10	
7101.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	905'000.00		905'000.00		629'697.90	
7101.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7101.3920	* Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	235'000.00		85'000.00		85'000.00	
7101.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	232'200.00		234'500.00		223'710.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		62'654.90
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'490'000.00		5'500'000.00		4'736'936.75
7101.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'000.00		32'000.00		32'595.70
7101.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						1'352.00
7101.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		109'400.00		109'400.00		109'400.00
72	Abwasserbeseitigung	2'447'500.00	2'447'500.00	2'440'700.00	2'440'700.00	2'281'377.76	2'281'377.76
720	Abwasserbeseitigung	2'447'500.00	2'447'500.00	2'440'700.00	2'440'700.00	2'281'377.76	2'281'377.76
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	2'447'500.00	2'447'500.00	2'440'700.00	2'440'700.00	2'281'377.76	2'281'377.76
7201.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	95'500.00		95'000.00		94'749.20	
7201.3040	Erziehungszulagen	1'700.00		1'700.00		1'644.00	
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'200.00		6'200.00		6'024.40	
7201.3052	Pensionskassen	11'400.00		10'900.00		10'740.10	
7201.3053	Unfallversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'209.00	
7201.3054	Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'279.10	
7201.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'023.10	
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'561.30	
7201.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		2'000.00		814.90	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	41'000.00		41'000.00		45'562.25	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	64'800.00		58'300.00		38'194.15	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'700.00		3'100.00			
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	65'000.00		65'000.00		61'791.35	
7201.3170	Reisekosten und Spesen					424.80	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					3'185.45	
7201.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen			31'300.00		7'833.96	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	1'940'000.00		2'060'000.00		1'944'340.70	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3920	* Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	180'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		40'000.00		40'252.90
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'890'000.00		1'820'000.00		1'890'482.95
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		341'400.00		407'500.00		217'001.91
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		176'100.00		173'200.00		133'640.00
73	Abfallwirtschaft	1'582'600.00	1'577'700.00	1'586'300.00	1'559'000.00	1'603'706.22	1'582'825.45
	Nettoaufwand		4'900.00		27'300.00		20'880.77
730	Abfallwirtschaft	1'582'600.00	1'577'700.00	1'586'300.00	1'559'000.00	1'603'706.22	1'582'825.45
	Nettoaufwand		4'900.00		27'300.00		20'880.77
7300	Abfallbewirtschaftung	5'600.00	700.00	27'800.00	500.00	21'387.97	507.20
7300.3102	Drucksachen, Publikationen			4'500.00			
7300.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'000.00		771.65	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		22'300.00		20'616.32	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		300.00		507.20
7300.4270	Bussen		200.00		200.00		
7301	Abfallbeseitigung (SF)	1'577'000.00	1'577'000.00	1'558'500.00	1'558'500.00	1'582'318.25	1'582'318.25
7301.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	236'700.00		225'900.00		225'834.85	
7301.3040	Erziehungszulagen	9'100.00		8'700.00		8'620.20	
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'100.00		14'500.00		14'679.20	
7301.3052	Pensionskassen	28'600.00		26'900.00		26'806.20	
7301.3053	Unfallversicherungen	6'400.00		6'300.00		6'250.65	
7301.3054	Familienausgleichskasse	3'200.00		3'000.00		3'116.75	
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'400.00		2'356.10	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		823.80	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	31'500.00		25'000.00		27'162.00	
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	21'000.00		20'000.00		60'070.00	
7301.3112	Dienstkleider					270.00	
7301.3120	Ver- und Entsorgung					-2'952.05	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	1'099'000.00		1'089'000.00		1'075'801.35	
7301.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	12'000.00		18'000.00		7'585.35	
7301.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		913.05	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	7'000.00		5'500.00			
7301.3170	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'200.00		1'395.10	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand					4'275.70	
7301.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	81'300.00		89'900.00		94'310.00	
7301.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.					5'000.00	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'117'000.00		1'069'000.00		1'124'703.09
7301.4250	Verkäufe		170'800.00		178'500.00		170'686.10
7301.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'300.00		29'300.00		27'177.40
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		244'600.00		265'900.00		242'148.06
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton		200.00		200.00		183.60
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		15'100.00		15'600.00		17'420.00
74	Gewässerverbauungen	80'570.00		32'870.00		68'800.10	4'073.95
	Nettoaufwand		80'570.00		32'870.00		64'726.15
740	Gewässerverbauungen	80'570.00		32'870.00		68'800.10	4'073.95
	Nettoaufwand		80'570.00		32'870.00		64'726.15
7410	Gewässerverbauungen	80'570.00		32'870.00		68'800.10	4'073.95
7410.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					32'084.45	
7410.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	50'000.00					
7410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		15'000.00		17'775.65	
7410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	15'500.00		17'800.00		18'870.00	
7410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	70.00		70.00		70.00	
7410.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'073.95
75	Arten- und Landschaftsschutz	43'150.00	5'000.00	42'150.00	5'000.00	28'901.90	5'032.00
	Nettoaufwand		38'150.00		37'150.00		23'869.90
750	Arten- und Landschaftsschutz	43'150.00	5'000.00	42'150.00	5'000.00	28'901.90	5'032.00
	Nettoaufwand		38'150.00		37'150.00		23'869.90
7500	Arten- und Landschaftsschutz	43'150.00	5'000.00	42'150.00	5'000.00	28'901.90	5'032.00

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7500.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		31'000.00		20'020.70	
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00			
7500.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten					731.20	
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'150.00		1'150.00		1'150.00	
7500.3637	Beiträge an private Haushalte	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
7500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'032.00
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	146'230.00	67'000.00	136'200.00	67'500.00	104'225.00	66'973.20
	Nettoaufwand		79'230.00		68'700.00		37'251.80
762	Tierhaltung	68'800.00	67'000.00	68'600.00	67'500.00	58'280.99	66'973.20
	Nettoaufwand		1'800.00		1'100.00		
	Nettoertrag					8'692.21	
7620	Hundehaltung	68'800.00	67'000.00	68'600.00	67'500.00	58'280.99	66'973.20
7620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	42'700.00		42'700.00		32'489.60	
7620.3040	Erziehungszulagen	1'900.00		1'900.00		1'888.20	
7620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'800.00		2'800.00		2'126.15	
7620.3052	Pensionskassen	5'700.00		5'500.00		4'141.80	
7620.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		1'158.30	
7620.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		451.45	
7620.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		361.20	
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'500.00		14'306.75	
7620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'000.00		3'000.00			
7620.3112	Dienstkleider					60.00	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		1'297.54	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'000.00		67'500.00		66'973.20
769	Übriger Umweltschutz	77'430.00		67'600.00		45'944.01	
	Nettoaufwand		77'430.00		67'600.00		45'944.01
7690	Übriger Umweltschutz	77'430.00		67'600.00		45'944.01	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690.3000	Behörden und Kommissionen			5'000.00		6'114.35	
7690.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals			400.00			
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	400.00				490.60	
7690.3053	Unfallversicherungen	50.00		50.00		12.85	
7690.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		104.15	
7690.3055	Krankentaggeldversicherungen					3.85	
7690.3100	Büromaterial	300.00		300.00			
7690.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7690.3102	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		485.00	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	1'400.00		1'100.00		1'477.30	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	52'000.00		39'600.00		22'824.36	
7690.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'800.00		4'800.00		4'786.55	
7690.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	10'100.00		10'600.00		4'500.00	
7690.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'830.00		3'200.00		5'145.00	
77	Friedhof und Bestattung	747'800.00	250'800.00	776'400.00	261'700.00	745'888.10	317'653.65
	Nettoaufwand		497'000.00		514'700.00		428'234.45
771	Friedhof und Bestattung	747'800.00	250'800.00	776'400.00	261'700.00	745'888.10	317'653.65
	Nettoaufwand		497'000.00		514'700.00		428'234.45
7710	Friedhof und Bestattung	747'800.00	250'800.00	776'400.00	261'700.00	745'888.10	317'653.65
7710.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	261'700.00		260'500.00		265'672.20	
7710.3040	Erziehungszulagen	9'500.00		9'500.00		9'441.00	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'800.00		16'700.00		16'813.75	
7710.3052	Pensionskassen	28'100.00		27'100.00		26'426.40	
7710.3053	Unfallversicherungen	9'100.00		9'100.00		9'035.30	
7710.3054	Familienausgleichskasse	3'600.00		3'600.00		3'569.95	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		2'900.00		2'847.25	
7710.3100	Büromaterial	700.00		100.00		25.55	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	103'300.00		95'800.00		90'378.85	
7710.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'500.00		7'500.00		4'952.05	
7710.3112	Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		1'832.90	
7710.3120	Ver- und Entsorgung	47'000.00		44'000.00		49'218.55	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	103'100.00		108'900.00		98'038.60	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	2'600.00		2'600.00		2'610.55	
7710.3137	Steuern und Gebühren	1'300.00		1'300.00		971.00	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000.00		12'600.00		29'046.25	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'200.00		48'500.00		9'030.10	
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'000.00		12'600.00		8'425.20	
7710.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		602.65	
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	96'300.00		110'100.00		116'950.00	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		1'300.00		2'050.00
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		157'800.00		167'800.00		161'500.30
7710.4250	Verkäufe		6'000.00		5'000.00		6'142.50
7710.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		85'000.00		87'600.00		87'860.85
7710.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						60'100.00
79	Raumordnung	223'300.00		186'600.00		148'101.13	9'900.00
	Nettoaufwand		223'300.00		186'600.00		138'201.13
790	Raumordnung	223'300.00		186'600.00		148'101.13	9'900.00
	Nettoaufwand		223'300.00		186'600.00		138'201.13
7900	Raumplanung	223'300.00		186'600.00		148'101.13	9'900.00
7900.3130	* Dienstleistungen Dritter	32'000.00		2'000.00		9'900.00	
7900.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	152'500.00		126'500.00		102'009.13	
7900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'500.00		25'000.00		6'542.00	
7900.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'600.00		3'400.00			
7900.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	29'700.00		29'700.00		29'650.00	
7900.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						9'900.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	387'240.00	613'200.00	372'260.00	623'200.00	294'363.46	661'991.62
	Nettoertrag	225'960.00		250'940.00		367'628.16	
81	Landwirtschaft	38'650.00		41'150.00		46'436.55	
	Nettoaufwand		38'650.00		41'150.00		46'436.55

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
812	Strukturverbesserungen	35'100.00		35'100.00		38'868.45	
	Nettoaufwand		35'100.00		35'100.00		38'868.45
8120	Strukturverbesserungen	35'100.00		35'100.00		38'868.45	
8120.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		92.65	
8120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000.00		35'000.00		38'775.80	
814	Produktionsverbesserungen	3'550.00		6'050.00		7'568.10	
	Nettoaufwand		3'550.00		6'050.00		7'568.10
8140	Produktionsverbesserungen	3'550.00		6'050.00		7'568.10	
8140.3000	Behörden und Kommissionen					1'085.00	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		1'222.65	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00		69.00	
8140.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		14.65	
8140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		3'000.00		3'731.85	
8140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00		321.45	
8140.3170	Reisekosten und Spesen					123.50	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
82	Forstwirtschaft	125'100.00		125'100.00		125'060.00	
	Nettoaufwand		125'100.00		125'100.00		125'060.00
820	Forstwirtschaft	125'100.00		125'100.00		125'060.00	
	Nettoaufwand		125'100.00		125'100.00		125'060.00
8200	Forstwirtschaft	125'100.00		125'100.00		125'060.00	
8200.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	100.00		100.00		60.00	
8200.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
83	Jagd und Fischerei	4'020.00	5'900.00	4'020.00	5'900.00	1'117.00	5'685.00
	Nettoertrag	1'880.00		1'880.00		4'568.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	Jagd und Fischerei	4'020.00	5'900.00	4'020.00	5'900.00	1'117.00	5'685.00
	Nettoertrag	1'880.00		1'880.00		4'568.00	
8300	Jagd und Fischerei	4'020.00	5'900.00	4'020.00	5'900.00	1'117.00	5'685.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'120.00		1'120.00		70.00	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'900.00		2'900.00		1'047.00	
8300.4100	Regalien		5'900.00		5'900.00		5'685.00
84	Tourismus	3'000.00		3'000.00		3'350.00	
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		3'350.00
840	Tourismus	3'000.00		3'000.00		3'350.00	
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		3'350.00
8400	Tourismus	3'000.00		3'000.00		3'350.00	
8400.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		3'350.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	29'280.00		11'800.00		14'458.80	
	Nettoaufwand		29'280.00		11'800.00		14'458.80
850	Industrie, Gewerbe, Handel	29'280.00		11'800.00		14'458.80	
	Nettoaufwand		29'280.00		11'800.00		14'458.80
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	29'280.00		11'800.00		14'458.80	
8500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'500.00		10'300.00		13'226.65	
8500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	11'030.00					
8500.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		1'500.00		1'232.15	
8500.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'750.00					
87	Energie	11'890.00	552'000.00	11'890.00	562'000.00	18'137.56	549'420.43
	Nettoertrag	540'110.00		550'110.00		531'282.87	
871	Elektrizität		267'000.00		270'000.00	12'960.00	267'249.00

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoertrag	267'000.00		270'000.00		254'289.00	
8710	Elektrizität		267'000.00		270'000.00	12'960.00	267'249.00
8710.3130	Dienstleistungen Dritter					12'960.00	
8710.4120	Konzessionen		267'000.00		270'000.00		267'249.00
872	Gas		260'000.00		270'000.00		259'923.38
	Nettoertrag	260'000.00		270'000.00		259'923.38	
8720	Gas		260'000.00		270'000.00		259'923.38
8720.4120	Konzessionen		260'000.00		270'000.00		259'923.38
873	Übrige Energie	11'890.00	25'000.00	11'890.00	22'000.00	5'177.56	22'248.05
	Nettoertrag	13'110.00		10'110.00		17'070.49	
8730	Übrige Energie	11'890.00		11'890.00		5'177.56	
8730.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'890.00		1'890.00		1'865.00	
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00		3'312.56	
8731	Fernwärmebetriebe		25'000.00		22'000.00		22'248.05
8731.4120	Konzessionen		25'000.00		22'000.00		22'248.05
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	175'300.00	55'300.00	175'300.00	55'300.00	85'803.55	106'886.19
	Nettoaufwand		120'000.00		120'000.00		
	Nettoertrag					21'082.64	
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	175'300.00	55'300.00	175'300.00	55'300.00	85'803.55	106'886.19
	Nettoaufwand		120'000.00		120'000.00		
	Nettoertrag					21'082.64	
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	125'000.00	5'000.00	125'000.00	5'000.00	10'036.50	31'119.14
8900.3130	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		45'000.00			
8900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	80'000.00		80'000.00		10'036.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8900.4630	Beiträge vom Bund		5'000.00		5'000.00		31'119.14
8901	Kompostierungsanlage Hardacker	50'300.00	50'300.00	50'300.00	50'300.00	75'767.05	75'767.05
8901.3130	Dienstleistungen Dritter	50'300.00		50'300.00		75'767.05	
8901.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50'300.00		50'300.00		50'299.80
8901.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						25'467.25
9	FINANZEN UND STEUERN	8'025'450.00	60'560'950.00	8'447'750.00	58'459'000.00	19'617'709.96	74'798'550.60
	Nettoertrag	52'535'500.00		50'011'250.00		55'180'840.64	
91	Steuern	405'000.00	55'460'000.00	450'000.00	53'360'000.00	487'291.55	56'231'092.56
	Nettoertrag	55'055'000.00		52'910'000.00		55'743'801.01	
910	Steuern	405'000.00	55'460'000.00	450'000.00	53'360'000.00	487'291.55	56'231'092.56
	Nettoertrag	55'055'000.00		52'910'000.00		55'743'801.01	
9100	Steuern aktuelles Jahr		54'700'000.00		52'800'000.00		52'591'290.40
9100.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		37'000'000.00		35'400'000.00		35'593'542.65
9100.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		5'200'000.00		4'900'000.00		5'299'705.25
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		2'700'000.00		3'700'000.00		2'935'121.75
9100.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		5'600'000.00		5'300'000.00		5'256'519.30
9100.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		4'200'000.00		3'500'000.00		3'506'401.45
9101	Steuern Vorjahre	405'000.00	60'000.00	360'000.00	60'000.00	420'316.80	2'987'109.14
9101.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-10'000.00	
9101.3183	* Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	400'000.00		350'000.00		428'462.70	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	5'000.00		10'000.00		1'854.10	
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen						1'959'613.09
9101.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						403'751.10
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen						204'665.10
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Personen						338'478.60
9101.4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		60'000.00		60'000.00		80'601.25

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9102	Zinsendienst Steuern		700'000.00	90'000.00	500'000.00	66'974.75	652'693.02
9102.3403	* Vergütungszinsen / Skonti Steuern			90'000.00		66'974.75	
9102.4403	* Verzugszinsen Steuern		700'000.00		500'000.00		652'693.02
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand	5'990'000.00	3'090'000.00	6'459'000.00	3'090'000.00	8'813'834.00	5'848'778.00
			2'900'000.00		3'369'000.00		2'965'056.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand	5'990'000.00	3'090'000.00	6'459'000.00	3'090'000.00	8'813'834.00	5'848'778.00
			2'900'000.00		3'369'000.00		2'965'056.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	5'990'000.00	3'090'000.00	6'459'000.00	3'090'000.00	8'813'834.00	5'848'778.00
9300.3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'520'000.00		5'989'000.00		8'345'296.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	470'000.00		470'000.00		468'538.00	
9300.4622	Horizontaler Finanzausgleich						2'938'009.00
9300.4631	Beiträge von Kantonen		3'090'000.00		3'090'000.00		2'910'769.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoertrag	1'630'450.00	1'990'950.00	1'538'750.00	1'991'000.00	1'948'864.41	12'698'085.24
		360'500.00		452'250.00		10'749'220.83	
961	Zinsen Nettoaufwand	1'031'050.00	247'950.00	1'059'250.00	266'300.00	1'185'409.75	258'879.45
			783'100.00		792'950.00		926'530.30
9610	Zinsen	1'031'050.00	247'950.00	1'059'250.00	266'300.00	1'185'409.75	258'879.45
9610.3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten					2'288.90	
9610.3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	820'750.00		864'050.00		1'030'580.85	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	210'300.00		195'200.00		152'540.00	
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		750.00		1'800.00		600.00
9610.4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		15'000.00		30'000.00		34'569.45
9610.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		232'200.00		234'500.00		223'710.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoertrag	574'400.00	1'743'000.00	454'500.00	1'724'700.00	716'813.60	12'439'205.79
		1'168'600.00		1'270'200.00		11'722'392.19	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	345'600.00	1'653'000.00	336'300.00	1'647'700.00	473'721.35	12'380'301.84
9630.3130	Dienstleistungen Dritter					-33.30	
9630.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	194'450.00		189'650.00		334'719.35	
9630.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	51'700.00		50'050.00		42'640.15	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	99'450.00		96'600.00		96'395.15	
9630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300.00		29'911.75
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'653'000.00		1'647'400.00		1'456'299.60
9630.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						33'228.70
9630.4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						10'860'861.79
9631	Lieg. FV Mittenza	228'800.00	90'000.00	118'200.00	77'000.00	243'092.25	58'903.95
9631.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					75'784.05	
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	13'000.00		13'000.00		11'072.95	
9631.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	12'000.00		12'000.00		5'089.90	
9631.3439	* Übriger Liegenschaftsaufwand FV	203'800.00		93'200.00		151'145.35	
9631.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						11'080.75
9631.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'931.20
9631.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		90'000.00		77'000.00		39'892.00
969	Übriges Finanzvermögen	25'000.00		25'000.00		46'641.06	
	Nettoaufwand		25'000.00		25'000.00		46'641.06
9690	Übriges Finanzvermögen	25'000.00		25'000.00		46'641.06	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		24'425.51	
9690.3499	Übriger Finanzaufwand					22'215.55	
97	Rückverteilung		20'000.00		18'000.00		20'594.80
	Nettoertrag	20'000.00		18'000.00		20'594.80	
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		20'000.00		18'000.00		20'594.80
	Nettoertrag	20'000.00		18'000.00		20'594.80	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		20'000.00		18'000.00		20'594.80
9710.4699	Rückverteilungen		20'000.00		18'000.00		20'594.80
99	Nicht aufgeteilte Posten					8'367'720.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand						8'367'720.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					8'367'720.00	
	Nettoaufwand						8'367'720.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					8'367'720.00	
9950.3052	Pensionskassen					8'367'720.00	

Investitionsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	12'205'000.00	1'515'000.00	7'078'000.00	2'523'000.00	13'729'260.01	956'446.55
	Zunahme der Nettoinvestitionen		10'690'000.00		4'555'000.00		12'772'813.46
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	245'000.00		198'000.00	42'000.00	201'414.55	22'642.65
	Nettoausgaben		245'000.00		156'000.00		178'771.90
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			220'000.00	66'000.00		7'500.00
	Nettoausgaben				154'000.00		
	Nettoeinnahmen					7'500.00	
2	BILDUNG	3'410'000.00		2'550'000.00		10'294'426.65	
	Nettoausgaben		3'410'000.00		2'550'000.00		10'294'426.65
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	600'000.00	100'000.00	600'000.00	100'000.00	100'928.25	69'305.95
	Nettoausgaben		500'000.00		500'000.00		31'622.30
4	GESUNDHEIT						300'000.00
	Nettoeinnahmen					300'000.00	
6	VERKEHR	4'490'000.00	500'000.00	1'050'000.00		1'201'526.75	127'631.05
	Nettoausgaben		3'990'000.00		1'050'000.00		1'073'895.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'250'000.00	915'000.00	2'460'000.00	2'315'000.00	1'930'963.81	429'366.90
	Nettoausgaben		2'335'000.00		145'000.00		1'501'596.91
8	VOLKSWIRTSCHAFT	210'000.00					
	Nettoausgaben		210'000.00				

Investitionsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	12'205'000.00	1'515'000.00	7'078'000.00	2'523'000.00	13'729'260.01	956'446.55
5	Investitionsausgaben	12'205'000.00		7'078'000.00		13'729'260.01	
50	Sachanlagen	11'905'000.00		7'078'000.00		13'729'260.01	
5000	Grundstücke			50'000.00		50'000.00	
5010	Strassen/Verkehrswege	4'040'000.00		1'050'000.00		1'201'526.75	
5030	Übrige Tiefbauten	3'760'000.00		3'010'000.00		1'981'892.06	
5040	Hochbauten	3'525'000.00		2'550'000.00		10'166'904.80	
5060	Mobilien	580'000.00		418'000.00		328'936.40	
52	Immaterielle Anlagen	300'000.00					
5290	Übrige immaterielle Anlagen	300'000.00					
6	Investitionseinnahmen		1'515'000.00		2'523'000.00		956'446.55
60	Übertrag.Sachanlagen ins Finanzvermögen						1'100.00
6010	Übertr. von Strassen/Verkehrsw.ins FV						1'100.00
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		1'515'000.00		2'523'000.00		647'846.55
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.				108'000.00		22'642.65
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.		800'000.00				
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		615'000.00		2'315'000.00		429'366.90
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		100'000.00		100'000.00		195'837.00
64	Rückzahlung von Darlehen						307'500.00
6420	Rückz. von Darlehen an Gde u. Zweckverb.						7'500.00
6460	Rückz.v.Darlehen an priv.Org.o.Erwerbsz.						300'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen						3'067'500.00
6420	Rückz. von Darlehen an Gde u. Zweckverb.						7'500.00
6460	Rückz.v.Darlehen an priv.Org.o.Erwerbsz.						3'060'000.00

Investitionsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	12'205'000.00	1'515'000.00	7'078'000.00	2'523'000.00	13'729'260.01	956'446.55
	Zunahme der Nettoinvestitionen		10'690'000.00		4'555'000.00		12'772'813.46
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	245'000.00		198'000.00	42'000.00	201'414.55	22'642.65
	Nettoausgaben		245'000.00		156'000.00		178'771.90
02	Allgemeine Dienste	245'000.00		198'000.00	42'000.00	201'414.55	22'642.65
022	Allgemeine Dienste	245'000.00		198'000.00	42'000.00	201'414.55	22'642.65
0220	Allgemeine Dienste	245'000.00		198'000.00	42'000.00	201'414.55	22'642.65
5040.01	Verwaltung/Geschäftshaus Liftsanierung Kirchplatz 3, Hauptstr. 2 - Heizungssanierung Anschluss					8'008.45	
5040.02	Wärmeverbund	115'000.00					
5060.16	Hard- und Software EDV, Ausbau 2016					74'787.60	
5060.17	Hard- und Software EDV, Ausbau 2017					118'618.50	
5060.18	Hard- und Software EDV, Ausbau 2018			198'000.00			
5060.19	Hard- und Software EDV, Ausbau 2019	130'000.00					
6320.01	Investitionsbeitrag Gemeinde Birsfelden				42'000.00		22'642.65
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			220'000.00	66'000.00		7'500.00
	Nettoausgaben				154'000.00		
0	Nettoeinnahmen					7'500.00	
15	Feuerwehr			220'000.00	66'000.00		
150	Feuerwehr			220'000.00	66'000.00		
1500	Feuerwehr			220'000.00	66'000.00		
5060.02	Feuerwehr Kombi-Fahrzeug Transport/Atemschutz			220'000.00			
6320.01	Feuerwehr - Fahrzeugsubvention BGV				66'000.00		
16	Militär und Bevölkerungsschutz						7'500.00

Investitionsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
161	Militär						7'500.00
1611	Schiesswesen						7'500.00
6420.01	Rückzahlung Darlehen GSA Lachmatt						7'500.00
2	BILDUNG	3'410'000.00		2'550'000.00		10'294'426.65	
	Nettoausgaben		3'410'000.00		2'550'000.00		10'294'426.65
21	Obligatorische Schule	3'410'000.00		2'550'000.00		10'294'426.65	
217	Schulliegenschaften	3'410'000.00		2'550'000.00		10'294'426.65	
2170	Schulliegenschaften KG/PS	3'410'000.00		2'550'000.00		10'294'426.65	
5040.02	SH Gründen, Neubau, Ausführung					9'765'194.95	
5040.05	SH Breite, Planung Vorprojekt Umbau					131'430.80	
5040.06	SH / TH Breite, Umbau Ausführung	3'410'000.00		2'550'000.00		262'210.60	
5060.01	SH Gründen, Neubau, Innenausstattung					135'590.30	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	600'000.00	100'000.00	600'000.00	100'000.00	100'928.25	69'305.95
	Nettoausgaben		500'000.00		500'000.00		31'622.30
33	Medien	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'928.25	69'305.95
332	Massenmedien	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'928.25	69'305.95
3321	Antennen- und Kabelanlagen	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'928.25	69'305.95
5030.04	MMN Leitungsnetzerweiterung 2017					100'928.25	
5030.05	MMN Leitungsnetzerweiterung 2018			100'000.00			
5030.06	MMN Leitungsnetzerweiterung 2019	100'000.00					
6372.74	Anschlussbeiträge		100'000.00		100'000.00		69'305.95
34	Sport und Freizeit	500'000.00		500'000.00			
341	Sport	500'000.00		500'000.00			
3412	Hallenbad			500'000.00			
5030.02	Hallenbad, Badewasserleitungersatz			500'000.00			

Investitionsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	500'000.00					
5030.01	Sportplatz, Ersatz Kunstrasen	500'000.00					
4	GESUNDHEIT						300'000.00
0	Nettoeinnahmen					300'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege						300'000.00
421	Ambulante Krankenpflege						300'000.00
4210	Ambulante Krankenpflege						300'000.00
6460.01	Rückzahlung Darlehen Spitex						300'000.00
6	VERKEHR	4'490'000.00	500'000.00	1'050'000.00		1'201'526.75	127'631.05
	Nettoausgaben		3'990'000.00		1'050'000.00		1'073'895.70
61	Strassenverkehr	4'490'000.00	500'000.00	1'050'000.00		1'201'526.75	127'631.05
615	Gemeindestrassen/Werkhof	4'490'000.00	500'000.00	1'050'000.00		1'201'526.75	127'631.05
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	4'490'000.00	500'000.00	1'050'000.00		1'201'526.75	127'631.05
5010.02	Neubrunnweg, Sanierung, Projektierung, Ausführung					324'765.15	
5010.09	Öffentliche Beleuchtung	1'000'000.00		650'000.00		545'497.50	
5010.10	Hauptstrasse, Sanierung - SV	1'180'000.00					
5010.11	Sanierung von Fussgänger- und Velobrücke Rütihard	760'000.00					
5010.12	Tramstation "Zum Park"	500'000.00					
5010.17	Gemeindestrassen Werterhaltung 2017					331'264.10	
5010.18	Gemeindestrassen Werterhaltung 2018			400'000.00			
5010.19	Gemeindestrassen Werterhaltung 2019	600'000.00					
5060.02	Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen	450'000.00					
6010.01	Landverkäufe (Strassen)						1'100.00
6350.01	Beitrag für Tramstation "Zum Park"		500'000.00				
6372.01	Strassenanwänderbeiträge						126'531.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'250'000.00	915'000.00	2'460'000.00	2'315'000.00	1'930'963.81	429'366.90
	Nettoausgaben		2'335'000.00		145'000.00		1'501'596.91

Investitionsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
71	Wasserversorgung	2'050'000.00	115'000.00	1'150'000.00	115'000.00	1'399'291.56	71'937.25
710	Wasserversorgung	2'050'000.00	115'000.00	1'150'000.00	115'000.00	1'399'291.56	71'937.25
7101	Wasserversorgung (SF)	2'050'000.00	115'000.00	1'150'000.00	115'000.00	1'399'291.56	71'937.25
5030.02	Neubrunnweg, Ersatz Wasserleitung					29'386.75	
5030.03	Trinkwasseraufbereitungsanlage					974'616.81	
5030.04	Netztrenner Industrie					90'201.80	
5030.05	Schutzzonenausscheidung GWP Birsland			100'000.00		40'212.00	
5030.07	Reservoir Wartenberg	800'000.00		450'000.00			
5030.08	Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitungen	800'000.00					
5030.09	Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland	150'000.00					
5030.16	Ersatz Wasserleitungen 2016					23'547.45	
5030.17	Ersatz Wasserleitungen 2017					241'326.75	
5030.18	Ersatz Wasserleitungen 2018			600'000.00			
5030.19	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2019	300'000.00					
6371.71	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		115'000.00		115'000.00		71'937.25
72	Abwasserbeseitigung	900'000.00	500'000.00	1'260'000.00	2'200'000.00	481'672.25	357'429.65
720	Abwasserbeseitigung	900'000.00	500'000.00	1'260'000.00	2'200'000.00	481'672.25	357'429.65
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	900'000.00	500'000.00	1'260'000.00	2'200'000.00	481'672.25	357'429.65
5030.01	Neuanl. Einlauf-/Geschiefefang Dorfbach			360'000.00		30'088.50	
5030.02	Ableitung Dorfbach	700'000.00		700'000.00		43'346.35	
5030.17	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2017					408'237.40	
5030.18	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2018			200'000.00			
5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019	200'000.00					
6371.72	Abwasser Vorteilsbeiträge		500'000.00		2'200'000.00		357'429.65
75	Arten- und Landschaftsschutz			50'000.00		50'000.00	
750	Arten- und Landschaftsschutz			50'000.00		50'000.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz			50'000.00		50'000.00	

Investitionsrechnung
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000.02	Aufwertungsprojekt Lebensraum Rebberg-Zinggibrunn			50'000.00		50'000.00	
79	Raumordnung	300'000.00	300'000.00				
790	Raumordnung	300'000.00	300'000.00				
7900	Raumplanung	300'000.00	300'000.00				
5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli	300'000.00					
6350.01	Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli		300'000.00				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	210'000.00					
	Nettoausgaben		210'000.00				
81	Landwirtschaft	210'000.00					
812	Strukturverbesserungen	210'000.00					
8120	Strukturverbesserungen	210'000.00					
5030.02	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen	210'000.00					
79	Raumordnung					400.00	
790	Raumordnung					400.00	
7900	Raumplanung					400.00	
5290.01	Nutzungsplanung Polyfeld, Projektierung, Ausführung					400.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT			150'000.00			
	Nettoausgaben				150'000.00		
81	Landwirtschaft			150'000.00			
812	Strukturverbesserungen			150'000.00			
8120	Strukturverbesserungen			150'000.00			
5030.01	Hangsicherung Teufelsgraben			150'000.00			

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
	INVESTITIONSRECHNUNG		23'107'000.00	3'486'519.05	19'620'480.95	4'860'519.85	11'405'000.00	954'961.10
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		245'000.00		245'000.00		245'000.00	
0220.5040.02	Kirchplatz 3, Hauptstr. 2 - Heizungs- sanierung Anschluss Wärmeverbund	NNB	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
0220.5060.19	Hard- und Software EDV, Ausbau 2019	NNB	130'000.00		130'000.00		130'000.00	
2	BILDUNG		6'110'000.00	412'077.75	5'697'922.25	2'287'789.40	3'410'000.00	132.85
2170.5040.05	SH Breite, Planung Vorprojekt Umbau	17.03.2016 BU	150'000.00	149'867.15	132.85			132.85
2170.5040.06	SH / TH Breite, Umbau Ausführung	20.06.2017 SV	5'960'000.00	262'210.60	5'697'789.40	2'287'789.40	3'410'000.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		600'000.00		600'000.00		600'000.00	
3321.5030.06	MMN Leitungsnetzerweiterung 2019 (inkl. MWST: CHF 107'700)	NNB	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3414.5030.01	Sportplatz, Ersatz Kunstrasen	NNB	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
6	VERKEHR		7'290'000.00	695'171.75	6'594'828.25	650'000.00	3'990'000.00	954'828.25
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung	18.06.2015 SV	3'300'000.00	695'171.75	2'604'828.25	650'000.00	1'000'000.00	954'828.25
6150.5010.10	Hauptstrasse, Sanierung - SV	SV 2019	1'180'000.00		1'180'000.00		1'180'000.00	
6150.5010.11	Sanierung von Fussgänger- und Velobrücke Rütihard	NNB	760'000.00		760'000.00		760'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
6150.5010.12	Tramstation "Zum Park"	NNB	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
6150.5010.19	Gemeindestrassen Werterhaltung 2019	NNB	600'000.00		600'000.00		600'000.00	
6150.5060.02	Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen	NNB	450'000.00		450'000.00		450'000.00	
6150.6350.01	Beitrag für Tramstation "Zum Park"	NNB	500'000.00		500'000.00		-500'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		8'652'000.00	2'379'269.55	6'272'730.45	1'922'730.45	2'950'000.00	
7101.5030.07	Reservoir Wartenberg 1. Tranche (inkl. MWST: CHF 484'650)	12.12.2017 BU	450'000.00		450'000.00	100'000.00	350'000.00	
7101.5030.07	Reservoir Wartenberg 2. Tranche (inkl. MWST: CHF 484'650)	NNB	450'000.00		450'000.00		450'000.00	
7101.5030.07	Reservoir Wartenberg total		900'000.00		900'000.00	100'000.00	800'000.00	
7101.5030.08	Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitungen (Inkl. MWST 861'600)	SV 2019	800'000.00		800'000.00		800'000.00	
7101.5030.09	Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland (Inkl. MWST 161'550)	NNB	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7101.5030.19	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2019 (Inkl. MWST: CHF 323'100)	NNB	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
7201.5030.02	Ableitung Dorfbach (inkl. MWSt: CHF 5'186'000)	14.10.2010 SV /	4'802'000.00	2'379'269.55	2'422'730.45	1'722'730.45	700'000.00	
7201.5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019 (inkl. MWST: CHF 215'400)	NNB	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7900.5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli	NNB	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
7900.6350.01	Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli	NNB	300'000.00		300'000.00		-300'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
8	VOLKSWIRTSCHAFT		210'000.00		210'000.00		210'000.00	
8120.5030.02	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen	NNB	210'000.00		210'000.00		210'000.00	

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

Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen
01.01.2019 - 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018	Ausgaben 2019 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019
9631	LG FV Mittenza			160'000.00	160'000.00		160'000.00	
9631.5040	Mittenza, Heizungssanierung und Anschluss Wärmeverbund	11.12.2018 NNB		160'000.00	160'000.00		160'000.00	

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



A U F G A B E N – und F I N A N Z P L A N 2019 – 2023

- Einwohnergemeinde
- SF Multimediantz MMN
- SF Wasserversorgung
- SF Abwasserbeseitigung
- SF Abfallbeseitigung

Datum des Ausdrucks: 27.09.2018
Druckvorlage Gemeindeversammlung

Legende: SF = Spezialfinanzierung

Grundlagen und Würdigung des Aufgaben- und Finanzplans

Den Rahmen des Aufgaben- und Finanzplans (AFP) bilden die allgemeinen und finanziellen Perspektiven der Gemeinde Muttenz sowie die Konjunkturprognosen.

Allgemeine Perspektiven für Muttenz

Muttenz mit seinen rund 17'800 Einwohnerinnen und Einwohnern ist eine lebendige und attraktive Gemeinde für Wohnen, Bildung und Arbeiten mit sehr guten Verkehrsanbindungen. Dies wird einerseits durch einen sehr tiefen Leerwohnungsbestand und andererseits durch eine sehr hohe Zahl an Arbeitsplätzen im Kanton Basel-Landschaft belegt.

Dem Einklang zwischen Wohnen, Naherholung und Arbeiten wird auch raumplanerisch eine grosse Bedeutung beigemessen. Mit gezielten Arealaufwertungen werden diese Prämissen in einem Transformationsprozess weiter in die Realität umgesetzt.

Mit der Eröffnung der neuen FHNW im 2018 und der Konzentration der Gewerbeschulen in Muttenz entwickelt sich unsere Gemeinde zum bedeutendsten Bildungsstandort im Kanton Basel-Landschaft. Entsprechende Aufwertungen für den Öffentlichen- und Langsamverkehr werden in den kommenden Jahren realisiert.

Globale und schweizerische Konjunkturprognosen

In einer im April 2018 veröffentlichten Studie zum Wirtschaftspotential Europäischer Regionen¹ kommt die BAK Basel zum Schluss, dass die Region Nordwestschweiz das höchste Wirtschaftspotential aller Schweizer Regionen aufweist. Die Basis für die Einschätzung der BAK bilden Faktoren wie die Wettbewerbsfähigkeit, Wirtschaftswachstum, wie auch attraktive Rahmenbedingungen für Firmen und Arbeitnehmende. Diese Faktoren wurden anhand von BAK eigenen und fremden Indikatoren gemessen.

Auf der andern Seite sei auch auf einige Risikofaktoren hingewiesen, welche auch unsere Region und unsere Gemeinde direkt betreffen könnten. Auf die Schweiz bezogen sind vor allem folgende Risiken relevant: die weitere Entwicklung unserer Beziehungen mit der EU, Finanzierung unserer Sozialwerke und der Altersvorsorge, Fachkräftemangel, Steuervorlage 17 sowie wirtschaftlich schädliche Voten bei Volksinitiativen. Auch dazu hat die BAK Basel im Januar 2018 einen Risk Monitor publiziert².

Aber auch global gesehen bestehen beträchtliche Unsicherheitsfaktoren: eine weitere Finanzkrise, anhaltende Frankenstärke, unerwartete Trendwende bei der Inflation, Zerfall der Eurozone, um nur einige zu nennen. Dass alle diese Risiken eintreffen, deren Auswirkungen zwar beträchtlich sein könnten, scheint nicht allzu wahrscheinlich. Daher kann zusammenfassend die Aussage gemacht werden, dass es der Wirtschaft unserer Region gegenwärtig ausgezeichnet geht und die Perspektiven weiter gut sind.

¹ 'Economic Potential Index of European Regions', BAK economic intelligence, April 2018

² 'BAK Risk Monitor' Risiken für KMU: die Politik ist gefragt!, Edition Januar 2018

Finanzielle Perspektiven

Für Muttenz bedeutet dies Chancen für eine weitere erfreuliche Entwicklung der Gemeinde. Wir wollen den positiven Wirtschaftsverlauf für eine Konsolidierung der Schuldenlast und eine umsichtige langfristige Planung der Gemeindefinanzen nutzen.

Der Gemeinderat will die finanzpolitischen Herausforderungen weiterhin proaktiv und langfristig angehen. Ziel ist, den finanziellen Handlungsspielraum der Gemeinde wieder zu vergrössern. Die im Jahre 2018 angefangene Leistungsüberprüfung wird auch im 2019 fortgesetzt. Zahlreiche Massnahmen zur Senkung des Aufwandes wurden bereits umgesetzt. Auf der Einnahmenseite bleiben die Steuereinnahmen volatil; für die kommenden Jahre werden jedoch keine Sondereffekte im Ausmass der vergangenen zwei bis drei Jahre mehr erwartet. Mit einer Teuerung wird in diesem Zeitraum nicht gerechnet. Detaillierte Kennzahlen können in der Beschreibung der Funktionen entnommen werden.

Absichten des Gemeinderates

- Das Budget 2020 soll ausgeglichen sein.
- Der Budgetierungsprozess soll auf den Aufgaben- und Finanzplan ausgerichtet werden.
- Durch den im AFP in den einzelnen Funktionen aufgezeigten Handlungsspielraum sollen Lösungsmöglichkeiten für einen Leistungsabbau erarbeitet und gegebenenfalls umgesetzt werden.
- Die laufenden Ausgaben sollen durch die laufenden Einnahmen gedeckt werden.
- Die Investitionen sollen ab dem Jahr 2020 zu 100% selbstfinanziert werden können, so dass die gute Bonität der Gemeinde Muttenz gesichert bleibt.

Das finanzielle Gleichgewicht der Gemeinde kann nur gemeinsam mit der Bevölkerung erreicht werden. Mit gezielten Massnahmen gilt es das Fremdkapital zu stabilisieren, damit in der kommenden Legislaturperiode die Schulden abgebaut werden können.

Finanzprognosen Einwohnergemeinde Muttenz

	Rechnung 2017 TCHF	Budget 2018 TCHF	Budget 2019 TCHF	Plan 2020 TCHF	Plan 2021 TCHF	Plan 2022 TCHF	Plan 2023 TCHF
Steuern / Finanzausgleich							
Steuerfuss natürliche Personen	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%
Ertragssteuersatz juristische Personen	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%
Kapitalsteuersatz juristische Personen	0.275%	0.275%	0.275%	0.275%	0.275%	0.275%	0.275%
Veränderung Steuerertrag NP in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.00%	1.00%	0.00%	1.00%
Veränderung Steuerertrag JP in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Nettosteuerertrag natürliche Personen	43'257	40'300	42'200	42'780	43'420	44'070	44'730
Quellensteuern Natürliche Personen	2'935	3'700	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
Nettosteuerertrag JP Ertragssteuern	5'461	5'300	5'600	4'902	5'025	5'150	3'907
Nettosteuerertrag JP Kapitalsteuern	3'845	3'500	4'200	1'995	1'995	1'995	1'995
Horizontaler Finanzausgleich / Sonderlasten	-2'965	-3'369	-2'900	845	515	293	614
Total Steuerertrag	52'533	49'431	51'800	53'222	53'655	54'208	53'946
Nettoaufwand							
Personalaufwand	31'754	31'911	32'918	33'491	34'045	34'608	35'297
Bereinigter Personalaufwand	31'754	31'911	32'918	33'491	34'045	34'608	35'297
Andere Aufwandarten	15'813	17'274	17'346	17'075	17'703	18'665	19'118
Bereinigter anderer Aufwand	15'813	17'274	17'346	17'075	17'703	18'665	19'118
Bereinigter Nettoaufwand	47'567	49'185	50'264	50'566	51'748	53'273	54'415
Steuerertrag und Finanzausgleich	52'533	49'431	51'800	53'222	53'655	54'208	53'946
Nettoaufwand	-47'567	-49'185	-50'264	-50'566	-51'748	-53'273	-54'415
Belastbarkeit	4'966	246	1'536	2'656	1'907	935	-469

Finanzplan Einwohnergemeinde Muttenz

	Rechnung 2017 TCHF	Budget 2018 TCHF	Budget 2019 TCHF	Plan 2020 TCHF	Plan 2021 TCHF	Plan 2022 TCHF	Plan 2023 TCHF
Erfolgsrechnung							
Steuerertrag Gemeinde	52'533	49'431	51'800	53'222	53'655	54'208	53'946
Nettoaufwand	-47'567	-49'185	-50'264	-50'566	-51'748	-53'273	-54'415
Belastbarkeit	4'966	246	1'536	2'656	1'907	935	-469
Finanzaufwand / -ertrag (Kapitaldienst)	12'282	1'673	1'864	1'864	1'864	1'864	1'864
Nettozinsaufwand	-927	-793	-783	-799	-841	-917	-957
Selbstfinanzierung	16'321	1'126	2'617	3'721	2'929	1'882	438
Abschreibungen Finanzvermögen	-340	-300	-345	-345	-345	-345	-345
Abschreibungen bestehendes VV**	-1'798	-1'692	-1'692	-1'586	-1'481	-1'375	-1'269
Abschreibung neues VV***	-886	-1'023	-1'758	-2'232	-2'412	-2'798	-3'127
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne a.o. Erträge / Aufwand	-8'368						
Einlagen / Entnahmen Fonds / Vorfin.	-162	0	753	753	753	753	753
Ertrags- / Aufwandüberschuss	4'768	-1'889	-426	310	-556	-1'884	-3'551
Investitionsrechnung							
Selbstfinanzierung (inkl. Buchgewinn, etc.)	-7'954	-1'126	-2'617	-3'721	-2'929	-1'882	-438
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	11'290	4'460	8'355	2'950	5'190	4'907	3'610
Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag	3'336	3'334	5'739	-771	2'261	3'025	3'172
Verwaltungsvermögen							
Stand Anfang Jahr	54'221	62'827	64'573	69'478	68'610	69'907	70'641
Abschreibungen	-2'684	-2'715	-3'450	-3'818	-3'893	-4'173	-4'396
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	11'290	4'460	8'355	2'950	5'190	4'907	3'610
Stand Ende Jahr	62'827	64'573	69'478	68'610	69'907	70'641	69'855
Nettovermögen							
Stand Anfang Jahr	27'474	21'645	18'311	12'573	13'344	11'083	8'057
Selbstfinanzierung (exkl. Buchgewinn, etc.)	5'460	1'126	2'617	3'721	2'929	1'882	438
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-11'290	-4'460	-8'355	-2'950	-5'190	-4'907	-3'610
Stand Ende Jahr	21'645	18'311	12'573	13'344	11'083	8'057	4'885
Eigenk./Vorfinanz./Neubewert.res.							
Eigenkapital (Stand Anfangs Jahr)	17'637	22'405	20'515	20'089	20'399	19'843	17'959
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Zu- / Abnahme Eigenkapital	4'768	-1'889	-426	310	-556	-1'884	-3'551
Eigenkapital (Stand Ende Jahr)	22'405	20'515	20'089	20'399	19'843	17'959	14'408
Vorfinanzierung (Stand Anfang Jahr)	22'326	22'326	22'326	21'598	20'870	20'143	19'415
Zu- / Abnahme Investitionsvorfinanzierung	0	0	-728	-728	-728	-728	-728
Vorfinanzierung (Stand Ende Jahr)	22'326	22'326	21'598	20'870	20'143	19'415	18'688
Neubewertungsres. (Stand Anfang Jahr)	10'861	0	0	0	0	0	0
Zu- / Abnahme Neubewertungsreserven	-10'861	0	0	0	0	0	0
Neubewertungsres. (Stand Ende Jahr)	0	0	0	0	0	0	0

** Abschreibung des bestehenden VV ab 1.1.2014 fixdegressiv in 18 Jahren

*** Abschreibung des neuen VV ab 1.1.2014

Investitionsprogramm														
Konto-Nr.	Investitionsvorhaben	Prioritätsstufe	Anlagekategorie	Planperiode	2019		2020		2021		2022		2023	
					Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0220.5040.02	Kirchplatz 3 u. Hauptstr. 2 - Heizungssanierung / Anschluss Wärmeverbund	3	5	115'000	115'000									
0220.5060.17	Hard- und Software EDV, Ausbau	3	6	650'000	130'000	130'000		130'000		130'000			130'000	
1500.5060.xx	Feuerwehr Universallöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung	4	5	800'000							800'000			
1500.5060.xx	Feuerwehr Mannschaftstransportfahrzeug, Ersatzbeschaffung	4	5	110'000							110'000			
1500.5060.xx	Feuerwehr Atemschutzgeräte inkl. Flaschen, Ersatzbeschaffung	4	5	-										
1500.6310.xx	Feuerwehr Fahrzeuge - Subvention BGV 30%	4	5	-273'000							273'000			
2170.5040.xx	SH Margelacker, Umbau/Projektierung; Ausführung - SV	4	3	1'200'000				350'000		850'000				
2170.5040.06	SH und TH Breite, KG Rössligasse, Sanierung/Umbau; Ausführung SV	1	3	3'410'000	3'410'000									
2170.5040.xx	SH Donnerbaum, Umbau, Ausführung	4	3	210'000				210'000						
2170.5060.xx	SH Margelacker und Breite Ersatz Schüler- und Lehrpersonengeräte	4	5	200'000				200'000						
2170.5060.xx	SH Donnerbau Umrüstung interaktive Wandtafel	4	5	130'000				130'000						
2170.5060.xx	SH Margelacker Umrüstung interaktive Wandtafel	4	5	200'000						200'000				
3412.5030.xx	Hallenbad, Sanierung	4	3	1'500'000		200'000		850'000		200'000			250'000	
3414.5030.xx	Sportplatz, Ersatz Kunstrasen	4	3	500'000	500'000									
6150.5010.19	Gemeindestrassen Werterhaltung	2	2	3'440'000	600'000	710'000		710'000		710'000			710'000	
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung - SV	1	2	1'300'000	1'000'000	300'000								
6150.5010.xx	Öffentliche Beleuchtung - SV 2. Tranche	2	2	2'220'000				740'000		740'000			740'000	
6150.5010.xx	Hauptstrasse, Sanierung - SV	2	2	1'180'000	1'180'000									
6150.5010.12	Tramstation "Zum Park"	3	2	500'000	500'000									
6150.6350.01	Beitrag für Tramstation "Zum Park"	3	2	-500'000		500'000								
6150.5010.xx	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	3	2	2'800'000		1'400'000		1'400'000						
6150.5010.xx	Kriegackerstr. Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	3	2	2'800'000						1'400'000			1'400'000	
6150.5010.xx	Hofackerstr. West Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	4	2	-										
6150.5010.xx	Stegackerstrasse, Sanierung und Neugestaltung Strassenraum	4	2	460'000									460'000	
6150.6372.01	Strassenanwänderbeiträge	1	2	-830'000							320'000		510'000	
6150.5010.xx	Sanierung von Fussgänger- und Velobrücke Rütihard	4	2	760'000	760'000									
6150.5060.xx	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betriebe gem. Konzept	3	2	860'000	450'000			260'000		150'000				
7500.5000.xx	Eselhallenbächlein, Ausdohlung, Ausführung	2	5	220'000	-								220'000	
7500.6360.xx	Eselhallenbächlein, Ausdohlung, Beiträge 50%	2	2	-										
7710.5060.xx	Friedhof, Ersatz Bagger	3	4	-										
7900.5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli	3	4	300'000	300'000									
7900.6350.01	Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli	3	4	-300'000		300'000								
8120.5030.xx	Drainagen-Hauptleitungen Ersatz	3	2	1'050'000	210'000		210'000	210'000		210'000			210'000	
Total in CHF				25'012'000	9'155'000	800'000	2'950'000	-	5'190'000	-	5'500'000	593'000	4'120'000	510'000

Legende zu den Prioritätsstufen:
 Stufe 1 = beschlossen (Sondervorlage, Nachtragskredit, Budget)
 Stufe 2 = gesetzlich / sicherheitstechnisch zwingende Investition
 Stufe 3 = Investitionen von grosser Wichtigkeit und Dringlichkeit
 Stufe 4 = Investitionen von mittlerer Wichtigkeit und Dringlichkeit
 Stufe 5 = Investitionen von kleiner Wichtigkeit und Dringlichkeit

Finanzplanung - Prognosen

Multimediantnetz Muttenz 2019 - 2023

(in CHF 1'000)	Ist 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Abonnements / Anschlüsse			7'250	7'250	7'250	7'250	7'250
Abo-Gebühr pro Anschluss	12.00	12.00	12.00	9.00	9.00	9.00	9.00
Liegenschaftserträge	1	0	0	0	0	0	0
Benutzungsgebühren / Erträge	1'621	1'524	1'637	1'378	1'378	1'378	1'378
Rückerstattungen	12	15	15	15	15	15	15
Total Einnahmen	1'634	1'539	1'652	1'393	1'393	1'393	1'393
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	136	130	130	130	130	130	130
Sachaufwand	642	704	515	515	515	515	515
Verrechnung Personal-/Sachaufw.	37	40	190	190	190	190	190
Nettoaufwand	815	874	835	835	835	835	835
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0	0	0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	815	874	835	835	835	835	835
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	815	874	835	835	835	835	835
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'634	1'539	1'652	1'393	1'393	1'393	1'393
- Bereinigter Nettoaufwand	815	874	835	835	835	835	835
= Belastbarkeit	819	665	817	558	558	558	558

Legende:

Die Belastbarkeit zeigt auf wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen.

Finanzplanung - Prognosen

Multimediantnetz Muttenz 2019 - 2023

(in CHF 1'000)	Ist 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	1'794	1'617	1'421	1'246	2'683	2'422	2'173
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-1'928	-2'540	-3'015	-3'676	-4'100	-4'414	-4'747
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-135	-923	-1'594	-2'430	-1'417	-1'992	-2'573
Fehlbetrag	0	0	0	1'013	0	0	0
Überschuss	788	671	836	0	575	582	589
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-923	-1'594	-2'430	-1'417	-1'992	-2'573	-3'162
Verwaltungsvermögen							
Anfang Jahr	1'794	1'617	1'421	1'246	2'683	2'422	2'173
Abschreibungen bestehendes VV* (vor 2013)	200	188	168	157	145	134	123
Abschreibungen neues VV (ab 2014)	8	8	7	7	115	115	115
Verbuchter Einnahmenübersch. Investitionsrg.	0	0	0	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	32	0	0	1'600	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	1'617	1'421	1'246	2'683	2'422	2'173	1'935
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	819	665	817	558	558	558	558
Zinssatz	1.20	1.10	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
Vermögens- und Schuldenverwaltung	1	6	19	29	17	24	31
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	820	671	836	587	575	582	589
Ordentliche Abschreibungen	-208	-196	-175	-164	-260	-249	-238
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne auf Sachgüter	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Ertragsüberschuss	612	475	661	423	314	332	351
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	32	0	0	1'600	0	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	820	671	836	587	575	582	589
Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	1'013	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	788	671	836	0	575	582	589
Selbstfinanzierungsgrad	2593%	0%	0%	37%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	1'928	2'540	3'015	3'676	4'100	4'414	4'747
Zunahme	612	475	661	423	314	332	351
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Ende Jahr	2'540	3'015	3'676	4'100	4'414	4'747	5'097

* Abschreibungen gemäss GRV Anhang II (HRM2) berücksichtigt

Investitionsprogramm Multimediantnetz Muttenz 2019 - 2023

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2019	2020	2021	2022	2023
MMN Leitungsnetzerweiterung	1	500	100	100	100	100	100
Optimierung MMN Muttenz 2020 (SV)	1	1'600		1'600			
Anschlussbeiträge MMN	1	-500	-100	-100	-100	-100	-100
Total der Investitionen		1'600	0	1'600	0	0	0

Finanzplanung - Prognosen

Wasserversorgung Muttenz 2019 - 2023

(in CHF 1'000)	Ist 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
I. Entgelte / Vermögenserträge							
m ³ Trinkwasserverbrauch (ohne Rohw.)		2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600
Wassergebühr in CHF pro m ³	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
verbrauchsabhängige Gebühr		3'640	3'640	3'640	3'640	3'640	3'640
belastungsabhängige Gebühr pro m ³		890	890	890	890	890	890
Hausanschlüsse / and. Dienstleistungen		85	75	75	75	75	75
Rohwasserverkauf		900	900	900	900	900	900
Int. Verrechn. Benützungsgebühren		109	109	109	109	109	109
Gebühren	4'910	5'624	5'614	5'614	5'614	5'614	5'614
Rückerstattungen	33	32	32	32	32	32	32
Total Einnahmen	4'943	5'656	5'646	5'646	5'646	5'646	5'646
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	742	728	732	732	732	732	732
Sachaufwand	1'327	1'843	1'789	1'789	1'789	1'789	1'789
Entschädigung an Gemeinw.	630	905	905	905	905	905	905
Entschädigung an Kanton	115	180	180	180	180	180	180
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	115	115	265	265	265	265	265
Nettoaufwand	2'928	3'771	3'870	3'870	3'870	3'870	3'870
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)**	0	0	0	0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	2'928	3'771	3'870	3'870	3'870	3'870	3'870
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	2'928	3'771	3'870	3'870	3'870	3'870	3'870
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	4'943	5'656	5'646	5'646	5'646	5'646	5'646
- Bereinigter Nettoaufwand	2'928	3'771	3'870	3'870	3'870	3'870	3'870
= Belastbarkeit	2'015	1'886	1'776	1'776	1'776	1'776	1'776

Legende:

Die Belastbarkeit zeigt auf, wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen.

Finanzplanung - Prognosen

Wasserversorgung Muttenz 2019 - 2023

(in CHF 1'000)	Ist 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nettoschuld							
Verwaltungsverm. Anfang Jahr (inkl.Darl./Beteil.)	23'767	24'386	25'839	26'684	27'701	27'929	27'498
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-3'430	-4'513	-5'062	-5'516	-5'953	-6'377	-6'796
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	20'337	19'874	20'777	21'167	21'748	21'552	20'702
Fehlbetrag	0	904	900	900	0	0	0
Überschuss	679	0	0	0	176	832	1'042
Entr./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	19'659	20'777	21'677	22'067	21'572	20'720	19'659
Verwaltungsvermögen							
inkl. Darlehen und Beteiligung TCHF 100)							
Bestehendes VV Anfang Jahr	5'080	4'555	4'139	3'756	3'372	3'020	2'668
aufgelaufene Invest. TWA (inkl. Projektierung)	16'460	17'220					
Neues VV Anfang Jahr	2'227	2'611	21'700	22'939	24'310	24'891	24'812
Ordentliche Abschreibungen best. VV	453	416	395	364	334	334	304
Ordentliche Abschreibungen neues VV	40	686	695	715	754	764	818
NI-Zunahme / -Abnahme	1'112	2'555	1'935	2'085	1'335	685	485
Schlusswert / Vortrag	24'386	25'839	26'684	27'701	27'929	27'498	26'843
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	2'015	1'886	1'776	1'776	1'776	1'776	1'776
Zinssatz	1.20	1.10	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
Vermögens- und Schuldenverwaltung	-224	-235	-232	-260	-265	-259	-249
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	1'791	1'651	1'544	1'516	1'511	1'517	1'527
Ordentliche Abschreibungen	-493	-1'102	-1'090	-1'079	-1'088	-1'098	-1'121
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	-215	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Ertragsüberschuss	1'083	549	454	437	423	419	406
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	1'112	2'555	1'935	2'085	1'335	685	485
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	1'791	1'651	1'544	1'516	1'511	1'517	1'527
Finanzierungsfehlbetrag	0	904	391	569	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	679	0			176	832	1'042
Selbstfinanzierungsgrad	161%	65%	80%	73%	113%	222%	315%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	3'430	4'513	5'062	5'516	5'953	6'377	6'796
Zunahme	1'083	549	454	437	423	419	406
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Ende Jahr	4'513	5'062	5'516	5'953	6'377	6'796	7'202

Investitionsprogramm Wasserversorgung Muttenz 2019 - 2023

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2019	2020	2021	2022	2023
Ersatz und Neubau Wasserleitungen	1	2'700	300	600	600	600	600
Reservoir Hochzone Sanierung / Neubau	1	800	800				
Polyfeld neue Wasserleitungen (SV)	1	800		600		200	
Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitung (SV)	1	800	800				
Ersatz Pumpwerke GWP Birsland	1	2'000	150	1'000	850		
Vorteilsbeiträge (Jahresdurchschnitt)	1	-575	-115	-115	-115	-115	-115
Vorteilsbeiträge (Einzelobjekte)	1	0					
Total der Investitionen		6'525	1'935	2'085	1'335	685	485

Finanzplanung - Prognosen

Abwasserbeseitigung Muttenz 2019 - 2023

(in CHF 1'000)	Ist 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Abwassergebühr in CHF pro m ³	1.50	1.50	1.50	1.30	1.30	1.30	1.30
Zuwachs (Menge / Gebühren)	inkl.	inkl.	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Entgelte / Rückerstattungen	1'931	1'860	1'930	1'678	1'678	1'678	1'678
Total Einnahmen	1'931	1'860	1'930	1'678	1'678	1'678	1'678
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	117	118	118	118	118	118	118
Sachaufwand	153	172	179	179	179	179	179
Entschädigung an Gemeinw.	1'944	2'060	1'940	1'940	1'940	1'940	1'940
Int. Verrechn. Personal-/Sachaufw.	60	60	210	210	210	210	210
Nettoaufwand	2'274	2'409	2'447	2'447	2'447	2'447	2'447
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0	0		0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	2'274	2'409	2'447	2'447	2'447	2'447	2'447
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	2'274	2'409	2'447	2'447	2'447	2'447	2'447
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'931	1'860	1'930	1'678	1'678	1'678	1'678
- Bereinigter Nettoaufwand	2'274	2'409	2'447	2'447	2'447	2'447	2'447
= Belastbarkeit	-343	-549	-517	-769	-769	-769	-769

Finanzplanung - Prognosen

Abwasserbeseitigung Muttenz 2019 - 2023

(in CHF 1'000)	Ist 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	783	900	1'878	2'278	3'470	3'138	4'312
- Eigenkapital Anfang Jahr	-12'932	-12'715	-12'307	-11'966	-11'306	-10'599	-9'893
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-12'149	-11'815	-10'429	-9'688	-7'835	-7'460	-5'581
Fehlbetrag	333	1'386	741	1'853	375	1'879	702
Überschuss	0	0	0	0	0	0	0
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-11'815	-10'429	-9'688	-7'835	-7'460	-5'581	-4'879
Verwaltungsvermögen							
Bestehendes VV Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0
Neues VV ab 1.1.2014 Anfang Jahr	783	900	1'878	2'278	3'470	3'138	4'312
Ordentliche Abschreibungen best. VV	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	8	32	0	8	32	26	50
NI-Zunahme / -Abnahme	124	1'010	400	1'200	-300	1'200	0
Ertragsüberschuss ins EK	0	0	0	0	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	900	1'878	2'278	3'470	3'138	4'312	4'262
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	-343	-549	-517	-769	-769	-769	-769
<i>Zinssatz</i>	1.20	1.10	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
Vermögens- und Schuldenverwaltung	134	173	176	116	94	90	67
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-209	-376	-341	-653	-675	-679	-702
Ordentliche Abschreibungen	-8	-32	0	-8	-32	-26	-50
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmenüberschuss IR	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	-217	-408	-341	-661	-707	-705	-752
Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	124	1'010	400	1'200	-300	1'200	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-209	-376	-341	-653	-675	-679	-702
Finanzierungsfehlbetrag	333	1'386	741	1'853	375	1'879	702
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Eigenkapital (Anfang Jahr)	12'932	12'715	12'307	11'966	11'306	10'599	9'893
Zunahme	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-217	-408	-341	-661	-707	-705	-752
Eigenkapital (Ende Jahr)	12'715	12'307	11'966	11'306	10'599	9'893	9'141

Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung Muttenz 2019 - 2023

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2019	2020	2021	2022	2023
Kanalisation Erhaltungs- / Ausbaumassnahmen	1	1'300	200	200	200	200	500
Polyfeld neue Leitungen (SV)	1	3'000		1'500		1'500	
Ableitung Dorfbach	1		700				
Vorteilsbeiträge (Jahresdurchschnitt)	1	-2'500	-500	-500	-500	-500	-500
Vorteilsbeiträge (Einzelobjekte)	1	0					
Total der Investitionen		1'800	400	1'200	-300	1'200	0

Finanzplanung - Prognosen

Abfallbeseitigung Muttenz 2019 - 2023

(in CHF 1'000)	Ist 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Sackgebühr in CHF	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80
Zuwachs (Menge / Gebühren)	0 %	inkl.	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Entgelte / Verkäufe	1'295	1'248	1'288	1'288	1'288	1'288	1'288
Rückerstattungen	27	29	29	28	28	28	28
Total Einnahmen	1'323	1'277	1'317	1'316	1'316	1'316	1'316
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	288	288	302	303	303	303	303
Sachaufwand	1'175	1'161	1'174	1'139	1'136	1'034	937
Entschädigung an Gemeinw.	0	0	0	0	0	0	0
Eigene Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	25	20	20	20	20	20	20
Nettoaufwand	1'488	1'469	1'496	1'462	1'459	1'357	1'260
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0		0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	1'488	1'469	1'496	1'462	1'459	1'357	1'260
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	1'488	1'469	1'496	1'462	1'459	1'357	1'260
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'323	1'277	1'317	1'316	1'316	1'316	1'316
- Bereinigter Nettoaufwand	1'488	1'469	1'496	1'462	1'459	1'357	1'260
= Belastbarkeit	-165	-192	-179	-146	-143	-41	56

Legende:

Die Belastbarkeit zeigt auf wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen.

Finanzplanung - Prognosen

Abfallbeseitigung Muttenz 2019 - 2023

(in CHF 1'000)	Ist 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	910	816	726	644	567	494	425
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-2'493	-2'251	-1'985	-1'740	-1'530	-1'324	-1'223
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-1'583	-1'435	-1'259	-1'095	-962	-830	-798
Fehlbetrag	148	176	164	133	132	32	0
Überschuss	0	0	0	0	0	0	63
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-1'435	-1'259	-1'095	-962	-830	-798	-861
Verwaltungsvermögen (inkl. Darlehen und Beteiligung CHF 100'000)							
Anfang Jahr	910	816	726	644	567	494	425
Abschreibungen bestehendes VV* (vor 2013)	73	69	61	57	53	48	44
Abschreibungen neues VV (ab 2014)	21	21	21	21	21	21	21
Verbuchter Einnahmenübersch. Investitionsrg.	0	0	0	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	816	726	644	567	494	425	360
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	-165	-192	-179	-146	-143	-41	56
<i>Zinssatz</i>	1.20	1.10	1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
Vermögens- und Schuldenverwaltung	17	16	15	13	11	9	7
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-148	-176	-164	-133	-132	-32	63
Ordentliche Abschreibungen	-94	-90	-81	-77	-73	-69	-65
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne auf Sachgüter	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	-242	-266	-245	-210	-205	-101	-2
Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-148	-176	-164	-133	-132	-32	63
Finanzierungsfehlbetrag	148	176	164	133	132	32	0
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	0	0	63
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	2'493	2'251	1'985	1'740	1'530	1'324	1'223
Zunahme	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-242	-266	-245	-210	-205	-101	-2
Ende Jahr	2'251	1'985	1'740	1'530	1'324	1'223	1'221

*Abschreibungen gemäss GRV Anhang II (HRM2) berücksichtigt

Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission zum Budget 2019

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat das Budget 2019 gemäss gesetzlichem Auftrag geprüft. Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen ein Budget mit folgenden Eckdaten: Ertrag CHF 87.9 Mio.; Aufwand CHF 88.3 Mio.; Aufwandsüberschuss CHF 0.4 Mio. und Nettoinvestitionen CHF 10.7 Mio.

<p>Budget 2019</p>	<p>Wir stellen fest, dass</p> <ul style="list-style-type: none"> • das Budget 2019 ordnungsgemäss nach HRM2 erstellt wurde. • die Budgetzahlen 2019 und 2018 grösstenteils vergleichbar sind und Erhöhungen resp. Reduktionen ausführlich kommentiert wurden. • das Budget 2019 auf dem unveränderten Steuersatz von 56% basiert. • dass die geplanten Abgeltungen für ein Nutzungsrecht von öffentlichem Areal für die Erstellung, den Betrieb und Unterhalt der Leitungen (Wasser, Abwasser und MMN) als Massnahmen aus der Leistungsüberprüfung 2018 erstmals in diesem Budget vorgesehen sind. Aus Sicht der RGPK sind interne Verrechnungen zulasten der Spezialfinanzierungen präzise zu berechnen. Pauschalbeträge sind nicht vorgesehen. • der Gemeinderat per Verordnung auf den 1. November 2018 festgelegt hat, dass bei drei Parkplätzen (Gründen Primar, Donnerbaum und Hallenbad) Gebühren erhoben werden. Der RGPK fehlt ein Gesamtkonzept. Dadurch entsteht eine nicht nachvollziehbare Ungleichbehandlung von Nutzern. <p>Anträge der RGPK:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2170.4240.01: Streichung der Position Parkplatzbewirtschaftung Schulhaus Gründen und Donnerbaum. (CHF 52'000.--) • 3321.3920.74: Streichung von CHF 150'000.-- für Abgeltung Nutzungsrecht von öffentlichem Areal. • 7101.3920.71: Streichung von CHF 150'000.-- für Abgeltung Nutzungsrecht von öffentlichem Areal. • 7201.3920.72: Streichung von CHF 150'000.-- für Abgeltung Nutzungsrecht von öffentlichem Areal. • 3412.3130.01: Reduktion Externe Kontrolle der Parkraumbewirtschaftung (CHF 26'000.--) sowie • 3412.4240.01: Streichung der Position Parkplatzbewirtschaftung Hallenbad. (CHF 94'000.--) <p>Der erneut budgetierte Aufwandsüberschuss kann mit dem vorhandenen Eigenkapital aufgefangen werden.</p>
<p>Investitionsrechnung 2019</p>	<p>Diese beinhaltet bereits bewilligte Kredite von CHF 5.5 Mio. und neu beantragte Investitionen von CHF 5.2 Mio.</p>

<p>Spezialfinanzierungen (SF) 2019</p>	<p>Wir stellen fest, dass für</p> <ul style="list-style-type: none"> • das Multimedianetz ein Ertragsüberschuss von rund CHF 0.7 Mio. geplant ist. • die Wasserversorgung ein Ertragsüberschuss von rund CHF 0.5 Mio. geplant ist. • die Abwasserbeseitigung ein Ausgabenüberschuss von CHF 0.3 Mio. geplant ist. • die Abfallbeseitigung die Sackgebühren unverändert bleiben und ein wiederum gewollter Ausgabenüberschuss von CHF 0.3 Mio. geplant ist.
<p>Aufgaben- und Finanzpläne 2019 bis 2023</p>	<p>Einwohnergemeinde: Der Finanzplan 2019 – 2023 zeigt einen jährlichen Aufwandüberschuss (Ausnahmejahr 2020). Um die Schuldenlast zu reduzieren, sind in den nächsten Jahren Ertragsüberschüsse notwendig.</p> <p>Spezialfinanzierung Multimediantz: Trotz Investition und Senkung der Abogebühren sind Ertragsüberschüsse zu erwarten.</p> <p>Spezialfinanzierung Wasserversorgung: Investitionen können in den kommenden Jahren aus eigenen Mitteln finanziert werden. Die Verschuldung kann kontinuierlich reduziert werden.</p> <p>Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung: Die Aufwandüberschüsse reduzieren das Eigenkapital in verträglichem Mass. Die Gebühren sollen ab 2020 gesenkt werden.</p> <p>Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung: Die Gebühren bleiben im 2019 unverändert. Aufwandüberschüsse sind mit dem Eigenkapital gedeckt.</p> <p>Fazit: Bei der Einwohnergemeinde steigt die Schuldenlast. Bis auf weiteres ist kein wirklicher Schuldenabbau sichtbar. Die Spezialfinanzierungen sind solide finanziert.</p>

Die RGPK stellt fest, dass die Leistungsüberprüfung zu Mehreinnahmen von CHF 926'500.— und lediglich zu Minderausgaben von CHF 111'000.— führt. Um das vom GR angestrebte Ziel für das Budget 2020 zu erreichen sind weitere Sparmassnahmen notwendig.

Wir beantragen der Gemeindeversammlung das Budget 2019 mit den Anpassungsanträgen zu genehmigen.

Die RGPK dankt allen Beteiligten für ihr Engagement und die gute Zusammenarbeit bei der Beurteilung des Budgets.

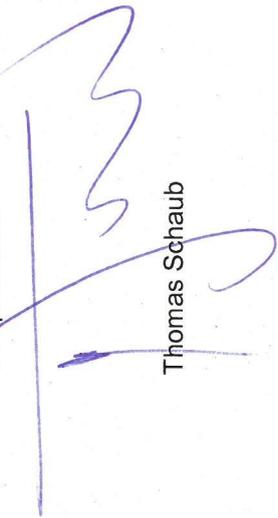
Für die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Präsident:



Urs Scherer

Vizepräsident:



Thomas Schaub