



B U D G E T 2 0 2 0

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

Aufgaben- und Finanzplan 2020 – 2024

Datum des Ausdrucks: 13.11.2019

Druckvorlage Gemeindeversammlung

INHALTSVERZEICHNIS BUDGET 2020 / AUFGABEN- UND FINANZPLAN 2020 – 2024

	<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	82
Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Investitionsrechnung	12	Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	84
Finanzkennzahlen	15	Bericht des Gemeinderates zum Aufgaben- und Finanzplan 2020 – 2024	85
Ergebnisübersicht Budget	16	Aufgaben- & Finanzplan Einwohnergemeinde (steuerfinanziert)	87
Budget – Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	17	Aufgaben- & Finanzplan Multimedienetz MMN (Spezialfinanzierung)	90
Budget – Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	18	Aufgaben- & Finanzplan Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	93
Budget – funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung		Aufgaben- & Finanzplan Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	96
Allgemeine Verwaltung	28	Aufgaben- & Finanzplan Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	99
Öffentliche Sicherheit	31	Bericht der Rechnungsprüfungskommission Muttenz	101
Bildung	36		
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	43		
Gesundheit	50		
Soziale Sicherheit	52		
Verkehr	58		
Umweltschutz und Raumordnung	60		
Volkswirtschaft	67		
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 2020 7% und sinken dann in der Regel jährlich jeweils um 0.5%. In 12 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 2020

Kurzfassung

Durch Einsparungen und Priorisierungen von anstehenden Ausgaben in einzelnen Bereichen und ganz allgemein im Sach- und Betriebsaufwand sowie Steuermehreinnahmen im Bereich der natürlichen Personen wird das Budget der Erfolgsrechnung 2020 mit einem geringen Aufwandüberschuss von CHF 342'282.00 veranschlagt.

Die Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens betragen insgesamt CHF 4.67 Mio. (gegenüber 9.93 Mio. im Vorjahr). Davon sind rund CHF 3 Mio. für die Spezialfinanzierungen vorgesehen. Neben den bereits bewilligten Investitionskrediten in der Höhe von total CHF 3.36 Mio. wurden neue Investitionsvorhaben auf das Notwendigste beschränkt.

Die bereits bewilligte Sanierung der Hauptstrasse stellt das grösste Projekt der Investitionsrechnung 2020 dar. Ebenfalls bewilligt sind die Erstellung der Ableitung des Dorfbachs, die Arbeiten am Reservoir Wartenberg und die Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung. Die Umsetzung dieser Investitionsvorhaben dauern auch im 2020 an. Neu beantragt werden die jährlich wiederkehrenden Investitionen in den Erhalt des Strassennetzes und der Kanalisation, in den Ersatz und Neubau von Wasserleitungen sowie in die Leitungsnetzerweiterung des Multimedianeetzes. Des Weiteren sollen im Jahr 2020 die ersten Verwaltungsliegenschaften an einen Wärmeverbund angeschlossen werden. Weitere Liegenschaften sollen dann im Jahr 2021 folgen. Auch Investitionen im Bereich der EDV stehen erneut an. Überdies wird der Ersatz von Laptops im Schulhaus Donnerbaum und der Ersatz der Beleuchtung und Rückbau des Hartplatzes beim Sportplatz Holderstüdeli beantragt. Schliesslich werden auch ein Projektierungskredit zur Neugestaltung der Hofackerstrasse Ost und die Wiederbeschaffung von verschiedenen Fahrzeugen im Werkhof veranschlagt.

Der Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts beträgt 82%, was gegenüber dem Vorjahr (42%) eine deutliche Verbesserung darstellt. Der Selbstfinanzierungsgrad des allgemeinen Haushalts (steuerfinanziert) liegt bei 77% (gegenüber 30% im Vorjahr). Die bevorstehenden Investitionen müssen somit in einem wesentlich geringeren Umfang fremdfinanziert werden, wie dies in den Vorjahren jeweils der Fall war.

Das Eigenkapital der Einwohnergemeinde beträgt per 31. Dezember 2018 CHF 39.5 Mio. Der budgetierte Aufwandüberschuss kann mit dem vorhandenen Eigenkapital aufgefangen werden.

Erfolgsrechnung

Ergebnisübersicht (siehe Seite 16)

Das betriebliche Ergebnis weist einen Aufwandüberschuss von CHF 0.34 Mio. auf. Gegenüber dem Vorjahr (Aufwandüberschuss CHF 0.4 Mio.) hat es sich um rund CHF 0.06 Mio. verbessert.

Nach Funktionen (siehe Seite 17)

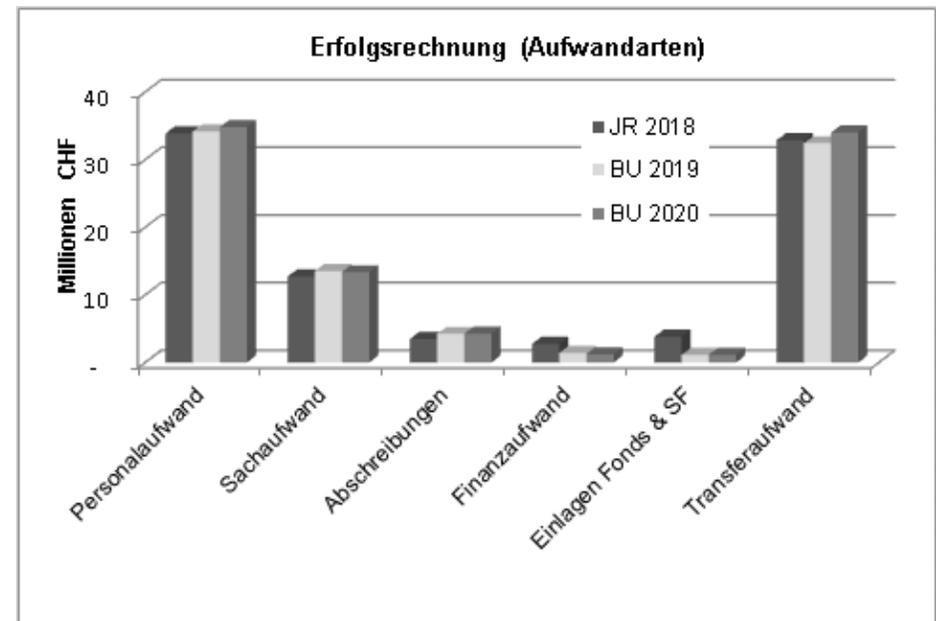
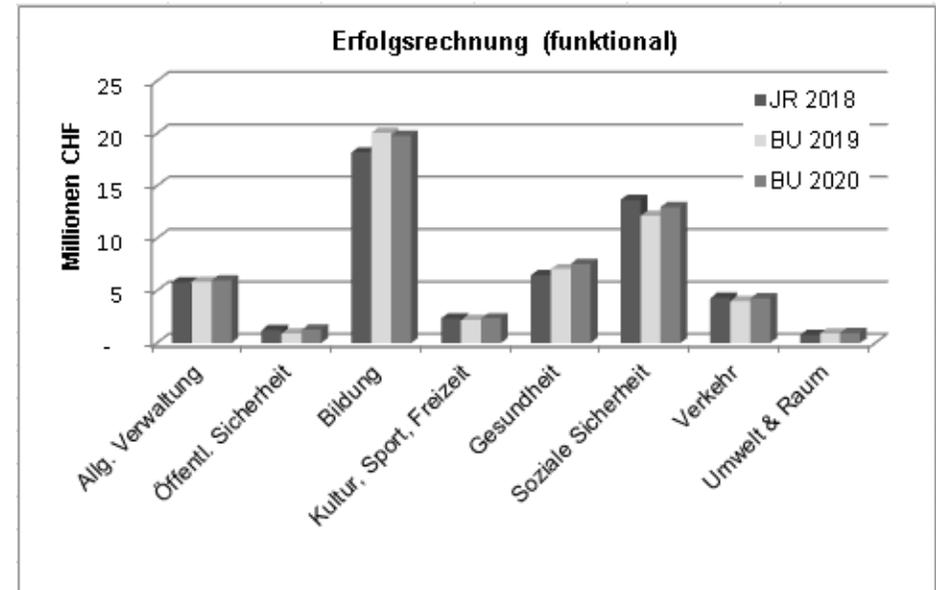
Relevante Veränderungen sind im Budget 2020 vor allem in den Bereichen der öffentlichen Ordnung und Sicherheit, der Gesundheit und Sozialen Sicherheit sowie im Verkehr zu verzeichnen. Im Bereich der öffentlichen Ordnung und Sicherheit wurde einerseits eine Polizeistelle wieder besetzt und andererseits soll der Zivilschutz mit neuer Arbeitsbekleidung ausgestattet werden. In der Funktion Gesundheit und Soziale Sicherheit sind insbesondere massiv angestiegene Transferaufwendungen (CHF 23.64 Mio. gegenüber CHF 21.98 Mio. im Vorjahr) erneut für die Kostensteigerung verantwortlich. Die Gemeinden haben in diesem Bereich nur einen sehr kleinen Handlungsspielraum. Im Bereich Verkehr darf die im Budget 2019 erstmals beschlossene Mehrwertabgabe einzelner Spezialfinanzierungen aufgrund eines Regierungsratsbeschlusses nicht mehr budgetiert werden.

Im gegenüberliegenden Diagramm (Erfolgsrechnung funktional) ist die Entwicklung der einzelnen Funktionen im Vergleich zum Vorjahresbudget sowie der Jahresrechnung 2018 ersichtlich. Die Abweichungen zum Vorjahresbudget werden ab Seite 8 ff. detaillierter begründet.

Nach Arten (siehe Seite 18 ff.)

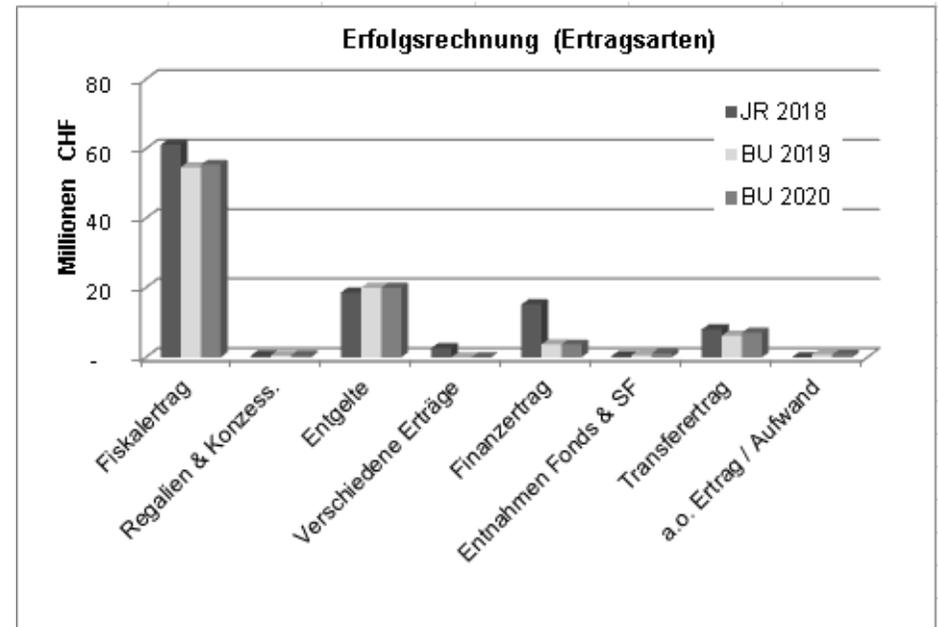
Die Erhöhung beim Personalaufwand im Budget 2020 ist insbesondere auf die neu geschaffenen Stellen im Bereich der öffentlichen Ordnung und Sicherheit sowie im Bereich des Sozialen Dienstes zurückzuführen. Der Sach- und Betriebsaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr erneut um knapp CHF 0.2 Mio. reduziert. Der Abschreibungsaufwand verharrt auf dem Niveau des Budgets 2019. Der Finanzaufwand gegenüber dem Vorjahr reduziert sich um CHF 0.2 Mio. Der Transferaufwand erhöht sich im Jahr 2020 um rund CHF 1.6 Mio. Neben gestiegenen Sozialhilfekosten sind dafür auch finanzbuchhalterische Umbuchungen aufgrund des Systemwechsels in der familienergänzenden Betreuung (Betreuungsgutscheine für den Mittagstisch und die schulergänzende Betreuung) ursächlich.

Die Entwicklung der Aufwandsarten kann dem Diagramm (Erfolgsrechnung Aufwandsarten) 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 2020 im Vergleich zum 2019 um rund 1.3% zunehmen werden. Ursächlich hierfür sind zu erwartende sehr hohe Steuererträge bei den natürlichen Personen. Die Umsetzung der Steuervorlage 17 (SV 17) ist bereits im Budget 2020 vorgesehen und führt zu Nettomindereinnahmen von CHF 2.55 Mio. bei den juristischen Personen. Der Transferertrag steigt dagegen dank einer Ausgleichszahlung des Bundes zur Abfederung der SV 17 um rund CHF 0.9 Mio.

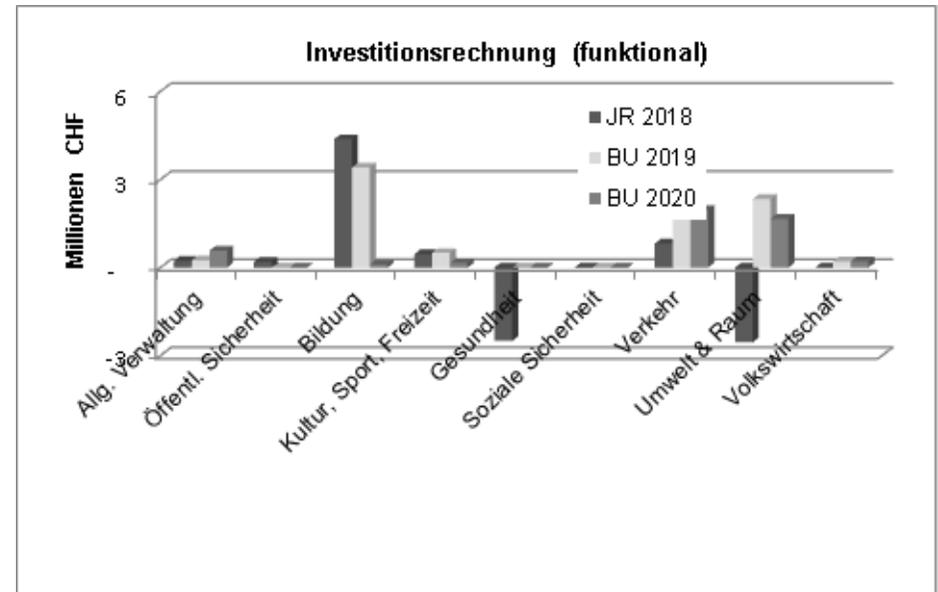
Das nebenstehende Diagramm visualisiert die Entwicklung auf der Ertragsseite.



Investitionen

Im Jahr 2020 sind die Investitionen massgeblich durch die bereits von der Gemeindeversammlung bewilligten Kredite für die Sanierung der Hauptstrasse (CHF 1.55 Mio.), 1. Tranche öffentliche Beleuchtung (CHF 0.5 Mio.), Reservoir Wartenberg (0.7 Mio.) sowie der Ableitung Dorfbach (CHF 0.2 Mio.) bestimmt. Die eingangs aufgezählten neu zu bewilligenden Investitionsvorhaben beschränken sich auf das Notwendigste. Damit nimmt die Investitionstätigkeit der Gemeinde Muttenz im Jahr 2020 stark ab. Dies ist ein weiterer Schritt in Richtung des vom Gemeinderat gesteckten Ziels, sämtliche Investitionen mit Eigenmitteln finanzieren zu können. Alle Investitionsvorhaben sind ab Seite 12 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 15). 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 2020 beträgt der Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts gute 82%. Das heisst, die geplanten Nettoinvestitionen von rund CHF 4.67 Mio. müssen zu 18% 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

Trotz der Gebührensenkung von CHF 12.00 auf CHF 9.00 wird von einem Ertragsüberschuss von knapp CHF 0.55 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 0.6 Mio. wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gutgeschrieben.

Die Nettoinvestitionen betragen rund CHF 1.8 Mio. Der grösste Teil macht die bereits bewilligte Investition in die Wasserleitungen der Hauptstrasse (CHF 1 Mio.) aus. Das Reservoir Wartenberg wird im 2020 umgesetzt (CHF 0.7 Mio.). Der jährliche Ersatz und Neubau der Wasserleitungen 2020 sind mit CHF 0.15 Mio. budgetiert. Durch die hohen Investitionen in den nächsten Jahren fällt der Selbstfinanzierungsgrad unter 100%.

Abwasserbeseitigung

Durch die Gebührensenkung von CHF 1.50/m³ auf CHF 1.30/m³ wird in der Abwasserbeseitigung mit einem Aufwandüberschuss von rund CHF 0.57 Mio. gerechnet. Dieser Aufwandüberschuss wird über eine Entnahme des Eigenkapitals der Spezialfinanzierung belastet.

Die Investitionen betragen rund CHF 0.35 Mio. Da die Anschlussbeiträge CHF 0.5 Mio. betragen, resultiert ein Überschuss von CHF 0.15 Mio. Für das bereits bewilligte Investitionsvorhaben Ableitung Dorfbach fallen rund CHF 0.2 Mio. an. Für die jährlichen Kanalisationserhaltungsmassnahmen sind CHF 0.1 Mio. geplant.

Abfallbeseitigung

Die Kehrichtgebühren bleiben auch im Jahr 2020 unverändert bei CHF 1.80 pro 35 Liter-Sack. Der Aufwandüberschuss beträgt rund CHF 0.47 Mio. Dieser wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung entnommen. Dadurch kann das Eigenkapital weiterhin wie gewünscht abgebaut werden. Im Jahr 2020 sind für die Abfallbeseitigung keine Investitionen geplant.

Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Erfolgsrechnung 2020

Allgemeine Erläuterungen

Abschreibungen

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

Das bestehende Verwaltungsvermögen wird im Jahr 2020 zu 7% des Buchwerts am 31.12.2013 abgeschrieben. Für bestehendes Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser gilt ein Abschreibungssatz von 6% auf den Buchwert per 31.12.2013. (Fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Anhang II der Gemeinderechnungsverordnung)

Neues Verwaltungsvermögen, welches im Jahr 2019 in Betrieb genommen wird, ist im Jahr 2020 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 Kapitaleinsten wurde der Durchschnitt des langfristigen Fremdkapitals und den marktüblichen Zinsen für langfristige Festgelder oder Obligationen angewendet. Der Durchschnittszinssatz beträgt 1.1%.

Kontobereinigungen

Aufgrund der Umstellung vom HRM1 auf HRM2 haben sich in der Kontodetaillierung viele Änderungen ergeben. Im Budget 2020 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.

0220 Allgemeine Dienste

0220.3118 Immaterielle Anlagen

Im Budget 2020 sind Anschaffungen und Releasewechsel neu unter 3118.01 erfasst, welche 2019 im EDV-Kredit 5060.19 budgetiert wurden. Dies hängt mit der beabsichtigten Auslagerung der IT Services im Jahr 2020 zusammen.

0220.3131 Planung und Projektierungen Dritter

Die Elektroinstallation der Verwaltungsgebäude ist aufgrund von Sicherheitsmängeln sanierungsbedürftig. Die dafür erforderliche Planung bis und mit Ausschreibung wird auf CHF 40'000 geschätzt.

0220.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Nachführung des Ortsplans/Cityplans inkl. Druck von 2'000 Exemplaren insbesondere für die Abgabe in den Schulen.

0220.3133 Informatik-Nutzungsaufwand

Die Differenz auf dem Konto 0220.3133.01 steht im Zusammenhang mit der im Jahr 2020 geplanten Auslagerung der IT Services. Die anfallenden Mietkosten von Hardware sind auf diesem Konto budgetiert.

0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Die Differenz von 2019 zu 2020 in diesem Konto kommt daher, da mit dem IT Servicebezug Wartungsverträge nicht mehr notwendig sein werden.

0220.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Durch die geplante Auslagerung der IT Services sind die aktuellen Anlagen nicht mehr werthaltig. Diese werden im Abschluss 2019 a.o. abgeschrieben. Dadurch fallen im 2020 keine Abschreibungen im Bereich IT mehr an.

1110 Polizei

1110.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die im Jahr 2017 nicht mehr besetzte Polizeistelle wurde wieder neu besetzt.

1110.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Beschaffung eines mobilen Lasermesssystems für den Einsatz schwergewichtig in Tempo 30 und Tempo 20 Zonen. Mit der Beschaffung kann zusätzlich die Kontrolltätigkeit des fließenden Verkehrs sichergestellt werden. Die bestehende mobile Anlage wird von Seiten der Eichstelle (METAS) ab September 2019, bei einem Ersatz von defekten Teilen nicht mehr geeicht.

1110.3130 Dienstleistungen Dritter

Mehraufwand durch die Sicherheitsfirma in Bezug auf die Nachtparkkontrollen / Interventionen / Patrouillentätigkeit. In den vorangegangenen Budgets wurde der Aufwand zu tief budgetiert.

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände

Die Kosten der KESB sind aufgrund der anhaltend hohen Arbeitsbelastung weiterhin hoch.

1500 Feuerwehr

1500.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Mehraufwand durch vermehrte Einsätze der Stützpunkt-Feuerwehr Muttenz. Anpassung erfolgt basierend auf der Rechnung 2018.

1620 Zivilschutz (allgemein)

1620.3112 Dienstkleider

Ersatz der bestehenden, nicht mehr den Bedürfnissen entsprechenden Ausrüstung der Zivilschutzkompanie aus den Jahren 1999 - 2001.

1620.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Sanitärinstallationen sind aufgrund von Qualitätsmängeln sanierungsbedürftig. Das beauftragte Planungsbüro schätzt den Aufwand für die Sanierungsplanung inkl. Ausschreibung für die Zivilschutzanlage auf CHF 22'000.00.

2110 Kindergarten

2110.3030 Temporäre Arbeitskräfte

Aufgrund der Springerinnen müssen weniger externe Stellvertretungen eingesetzt werden.

2110.3113 Hardware

Die Erstsanschaffung neuer Computer für den Kindergarten ist abgeschlossen.

2120 Primarschule

2120.3133 Informatik-Nutzungsaufwand

Im 2019 wurde eine neue Website implementiert. Diese Kosten fallen im 2020 nicht mehr an.

2170 Schulliegenschaften

2170.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Im Sinne der Kostentransparenz wurden die Löhne und Sozialversicherungskosten im Bereich der Sekundarliegenschaften umgebucht (2171.3010).

2170.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Für Sekuranten (Absturzsicherung) auf dem Dach SH Donnerbaum sind CHF 70'000.00 vorgesehen. Die Flachdächer dürfen gemäss neuen SUVA-Auflagen nur noch mit dieser Sicherung betreten werden.

2171 Schulliegenschaften Sekundar

2171.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

2171.3040 Erziehungszulagen

2171.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten

2171.3052 Pensionskassen

2171.3053 Unfallversicherungen

2171.3054 Familienausgleichskasse

2171.3055 Krankentaggeldversicherungen

Im Sinne der Kostentransparenz wurden die Löhne und Sozialversicherungskosten im Bereich der Sekundarliegenschaften umgebucht (2170.3010).

2180 Tagesbetreuung

2180.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

2180.3040 Erziehungszulagen

2180.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten

2180.3052 Pensionskassen

2180.3053 Unfallversicherungen

2180.3054 Familienausgleichskasse

2180.3055 Krankentaggeldversicherungen

Für die Abwicklung der Betreuungsgutscheine (FEB) fallen Lohnkosten an.

2180.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Nachfrage nach dem Mittagstisch ist um rund ¼ zurückgegangen. Grund dafür ist, dass durch den Systemwechsel weniger Familien einen Anspruch auf Betreuungsgutscheine haben.

2180.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Nachfrage nach dem Mittagstisch ist um rund ¼ zurückgegangen. Grund dafür ist, dass durch den Systemwechsel weniger Familien einen Anspruch auf Betreuungsgutscheine haben.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3020 Löhne der Lehrkräfte

Aufgrund der kantonalen Verordnung für die Schulleitungen (§ 11 Abs. 1) erhält die Schulleitung mehr Personalressourcen. Bereits per August 2019 hat die Schulleitung 70 Stellenprozente mehr erhalten.

2192 Volksschule Sonstiges

2192.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Erhöhung der Stelle im Bereich Psychomotorik um 25% (siehe auch Konto 2192.4611).

2192.3130 Dienstleistungen Dritter

Erhöhung der Fahrtkosten für den Schulbus.

2192.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die Schulsozialarbeit wird 2020 eingeführt.

2192.4611 Entschädigungen vom Kanton

Der Kanton übernimmt die Kosten für die Stellenerhöhung im Bereich Psychomotorik um 25% (siehe auch Konto 2192.3010).

3321 Multimedienetz

3321.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Durch die Gebührenreduktion (3321.4240) sinkt auch die Einlage in die Spezialfinanzierung.

3321.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Reduktion der Benützungsgebühren von CHF 12.00/Monat und Wohnung auf CHF 9.00/Monat und Wohnung.

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen

3414.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Um weiterhin Diskuswettkämpfe durchführen zu können, müssen die Schutzgitter um die Abwurfanlage erhöht werden (CHF 8'500.00). Zudem muss die Bewässerung der Fussballfelder 2 und 3 ersetzt werden (CHF 55'000.00).

3414.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Erstmalige Abschreibung des neuen Kunstrasens.

4120 Kranken- und Pflegeheime

4120.3614 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen

Aufgrund der Erhöhung der Pflegenormkosten durch den Kanton müssen die Beiträge der Gemeinde nach oben angepasst werden.

4120.4450 Erträge aus Darlehen VV

Der Darlehensvertrag mit dem Verein für Alterswohnen wurde mit neuen Konditionen verlängert.

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3635 Beiträge an private Unternehmungen

Aufgrund der Erhöhung der ambulanten Pflegenormkosten durch den Kanton müssen die Beiträge der Gemeinde nach oben angepasst werden.

5350 Leistungen an das Alter

5350.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Höchstgrenze der EL wird 2020 von CHF 190 auf CHF 170 gesenkt, was zur Erhöhung der EL Zusatzbeiträgen führt.

5450 Leistungen an Familien, allgemein

5450.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Betreuungsgutscheine sind zum ersten Mal für das ganze Jahr budgetiert.

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

Die Kinderkrippen und Kinderhorte werden aufgrund des Systemwechsels (Subjektfinanzierung anstatt Objektfinanzierung) neu unter der Funktion 5451 anstatt 5441 geführt.

5720 Sozialhilfe

5720.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter

Mit den budgetierten höheren Sozialhilfekosten werden mutmasslich auch die Rückerstattungen steigen.

5720.4611 Entschädigungen vom Kanton

Es werden mehr Personen in Integrationsprogramme vermittelt, weshalb die Kostenbeteiligung des Kantons entsprechend zunimmt.

5730 Asylwesen

5730.3160 Miete und Pacht Liegenschaften

Diesem Konto werden Mietzinse für Liegenschaften belastet, welche die Sozialhilfebehörde (SHB) für Sozialhilfeempfänger gemietet hat. Da laufend weniger Mietverhältnisse über die SHB bestehen, verringert sich der Aufwand. (siehe auch Konto 5730.4480).

5730.4480 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften

Siehe Konto 5730.3160, entsprechend der kleineren Anzahl von Mietverhältnissen verringern sich auch die Einnahmen.

5730.4611 Entschädigungen vom Kanton

Weniger Asylsuchende führen zu weniger Beiträgen vom Kanton.

5790 Übriges Sozialwesen

5790.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Durch die Schaffung neuer Stellen im Bereich des Sozialen Dienstes steigen die Personalkosten.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Der Ersatz des Land-Rovers Defender BL 167 755 (CHF 65'000.00) und der dazugehörigen Winterdienstausrüstung (CHF 55'000.00) sowie des Piaggios 4x4 mit Kippbrückenaufbau (CHF 40'000.00) erfolgen im 2019. Die Fahrzeugbeschaffungen im Jahr 2020 erfolgen über die Investitionsrechnung.

6150.3130 Dienstleistungen Dritter

Die Sanitärinstallationen im Werkhofgebäude sind aufgrund von Qualitätsmängeln sanierungsbedürftig. Das beauftragte Planungsbüro schätzt den Aufwand für die Sanierungsplanung inkl. Ausschreibung auf CHF 33'000.00.

6150.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die gesetzlich vorgeschriebene Rekonstruktion der Lage- und Höhefixpunkte sind mit CHF 23'000.00 budgetiert.

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Das Transportfahrzeug BL 49 839 muss dringend ersetzt werden, so dass die Piketteinsätze weiterhin gewährleistet werden können (CHF 65'000.00).

7101.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Zur Bearbeitung der Grundwasserschutzzone Birsland werden externe Fachexperten benötigt (CHF 30'000.00).

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

7201.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Reduktion der Abwassergebühr von CHF 1.50/m³ auf CHF 1.30/m³.

7201.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Durch die Gebührenreduktion (7201.4240) steigt auch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung.

7301 Abfallbeseitigung (SF)

7301.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Der budgetierte Betrag basiert auf den geringeren Einnahmen 2018. Zudem werden 2020 weitere Einnahmerückgänge erwartet durch die Erhöhung der Provisionen an die Verkaufsstellen, die Einführung des Gebührensackes sowie durch erwartete Mehrausgaben durch die Einführung der Kunststoffsammlung.

7201.4250 Verkäufe

Die Schwankungen im Ertrag sind abhängig von den erzielten Marktpreisen für Wertstoffe (Papier, Glas, Metall). Die budgetierten Beträge basieren auf dem Ertrag 2018 und auf neuen Preisen für Papier.

7201.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Die höhere Entnahme ist hauptsächlich auf die höheren Benützungsgebühren zurückzuführen. Siehe auch 7301.4240.

7410 Gewässerverbauungen

7410.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Das Vorprojekt für die Ingenieurleistungen der Hochwasserschutzmassnahmen fallen im 2020 nicht mehr an.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

7500.3130 Dienstleistungen Dritter

In dieser Position ist ein zusätzliches Projekt enthalten zur Revitalisierung, ökologischen Aufwertung und Verbesserung des Hochwasserschutzes des Rietmattbächli von insgesamt CHF 60'000.00.

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 sowie die erstmalige Anwendung der Steuervorlage 17 (SV17) wurden die Steuern auf 54.95 Mio. angepasst.

9101 Steuern Vorjahre

9101.3183 Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen

Die tatsächlichen Forderungsverluste basieren jeweils auf Schätzungen aus Vorjahren. Im Jahr 2018 mussten gegenüber den Vorjahren tiefere Abschreibungen getätigt werden. Aufgrund der aktuellen Werte für das Jahr 2019 ist auch im Jahr 2020 mit tieferen tatsächlichen Forderungsverlusten zu rechnen. Die abgeschriebenen Forderungen (Verlustscheine) werden jedoch zur weiteren Verarbeitung im Auftrag der Gemeinde an ein Inkasso-Unternehmen übergeben.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3623 Finanzierung Ausgleichsfonds

Im Jahr 2019 wurden erstmals Solidaritätsbeiträge an Gemeinden mit einer besonders hohen Sozialhilfequote ausgerichtet. Diese Solidaritätsbeiträge werden von allen Gemeinden solidarisch mit CHF 10 pro Einwohner alimentiert. Im Budget 2019 konnten diese Beträge noch nicht budgetiert werden, da zum Zeitpunkt der Budgetierung diese Regelung nicht absehbar war resp. das Baselbieter Volk die entsprechende Gesetzesänderung erst im Februar 2019 beschlossen hat. Fürs Budget 2020 müssen daher erstmals Solidaritätsbeiträge budgetiert werden.

9400 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen

9400.4600 Anteil an Bundeserträgen

Zur Abfederung der erwarteten Ertragsausfälle aufgrund der Steuervorlage 17 (SV 17) erhalten die Gemeinden einen Anteil am Bundessteueranteil.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Budgets der Investitionsrechnung 2020

Nachfolgend werden alle Investitionsvorhaben des Jahres 2020 erläutert.

0220 Allgemeine Dienste

0220.5040.02 Kirchplatz 3, Hauptstr. 2 Heizungssanierung / Anschluss Wärmeverbund

Der Wärmeverbund Polyfeld wird gemäss Vereinbarung mit der Primeo AG 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 aufgenommen hat, angeschlossen. Der Anschluss an den Wärmeverbund hat sich ins Jahr 2020 verschoben.

0220.5040.03 Liegenschaften Verwaltungsvermögen, Anschlüsse an Wärmeverbund

Die Primeo AG erweitert den Wärmeverbund Polyfeld bis zum Kirchplatz. Zeitgleich erstellt die ADEV Ökowärme AG auf dem Areal Margelacker einen neuen Wärmeverbund mit Holzschnitzelanlage. An diese beiden Wärmeverbünde sollen in den nächsten 1 bis 3 Jahren die Heizungen im Feuerwehrmagazin, im Jugendhaus, im Kindergarten Rössligasse, in der Gemeindebibliothek, auf dem Friedhof, im Kindergarten und im Tagesheim Unterwart sowie im Garderobengebäude der Sportanlage Margelacker angeschlossen werden.

0220.5060.20 Hard- und Software EDV, Ausbau 2020

Mit dem geplanten externen Informatik-Servicebezug reduzieren sich die Investitionskosten. Gleichzeitig nimmt aber der Informatik-Nutzungsaufwand in Konto 0220.3133.01 zu.

2120 Primarschule

2120.5060.03 Ersatzbeschaffung Laptops SH Donnerbaum

Das Alter der Laptops für Schüler und Schülerinnen beträgt mehr als 6 Jahre und sie müssen daher ersetzt werden.

3321 Multimediane

3321.5030.08 MMN Leitungserweiterung 2020

Die Leitungserweiterungen (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 Leitungserweiterung. (Siehe auch Konto 3321.5030.08)

3420 Freizeit

3420.5030.01 Sportplatz Holderstüdeli Ersatz Beleuchtung und Rückbau Hartplatz

Die alte Beleuchtungsanlage musste aus Sicherheitsgründen demontiert werden. Die Investition in die Beleuchtung Sportplatz Margelacker Feld 2+3 wird zurückgestellt (Vorrang Sportplatz Holderstüdeli). Der Rückbau des Hartplatzes erfolgt aufgrund optimalerer Nutzung der Sportanlagen.

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 2020 vorgenannter Betrag investiert werden.

6150.5010.10 Hauptstrasse, Sanierung - SV

Sanierung des 600m langen Strassenzugs zwischen Kirchplatz und Lux Guyer-Kreisel, Umsetzungsbetrag im Jahre 2020.

6150.5010.20 Gemeindestrassen Werterhaltung 2020

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.

6150.5010.60 Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung

Projektkosten für die Ausarbeitung der Sondervorlage.

6150.5060.02 Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen

Ein im 2019 bewilligtes Fahrzeug wird erst im 2020 angeschafft.

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.5030.05 Schutzzonenausscheidung GWP Birsland

Die Schutzzone muss ausgeschieden werden, was im Inspektionsbericht vom Amt für Lebensmittelsicherheit so vermerkt wurde.

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.

7101.5030.08 Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitungen

Sanierung des 600m langen Strassenzugs zwischen Kirchplatz und Lux Guyer-Kreisel, Umsetzungsbetrag im Jahre 2020.

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.

7101.5030.20 Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2020

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

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.

7201.5030.20 Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2020

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.

8120 Strukturverbesserungen

8120.5030.03 Ersatz Drainagen-Hauptleitungen

Drainagen haben das Ziel, das Bodengefüge zu entwässern. Dadurch wird der Boden besser durchlüftet, die Bodenerwärmung verbessert, gute Wachsbbedingungen 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 Primeo AG 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 aufgenommen hat, angeschlossen. Der Anschluss an den Wärmeverbund hat sich ins Jahr 2020 verschoben.

Einwohnergemeinde Muttenz		FINANZKENNZAHLEN				
Kennzahl	Budget 2020		Budget 2019	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	82%		42%	42%	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	77%		30%	26%	
	- SF Wasserversorgung	94%		81%	143%	
	- SF Abwasserbeseitigung	0%		-85%	0%	
Zinsbelastungsanteil	0%	Gut	0%	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	4%	Schlecht	5%	4%	>20% Gut 10%-20% Mittel <10% Schlecht	
Investitionsanteil	6%	Schwache Investitionstätigkeit	14%	17%	<10% Schwache Investitionstätigkeit 10%-20% Mittlere Investitionstätigkeit 20%-40% Starke Investitionstätigkeit >40% Sehr starke Investitionstätigkeit	

Legende: SF = Spezialfinanzierung

Ergebnisübersicht
01.01.2020 - 31.12.2020

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	89'592'512.00	89'250'230.00	88'217'955.00	87'823'115.00	90'343'267.22	107'421'110.43
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		3'491'112.00		3'460'795.00		
Ertragsüberschuss					4'636'175.98	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	2'421'310.00		2'338'435.00		12'441'667.23	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		1'069'802.00		1'122'360.00		
Ertragsüberschuss					17'077'843.21	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	727'520.00		727'520.00			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		342'282.00		394'840.00		
Ertragsüberschuss					17'077'843.21	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	5'380'000.00	715'000.00	11'445'000.00	1'515'000.00	8'445'746.90	7'427'201.65
Zunahme der Nettoinvestitionen		4'665'000.00		9'930'000.00		1'018'545.25

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
00	ERFOLGSRECHNUNG Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	89'592'512.00	89'250'230.00 342'282.00	88'217'955.00	87'823'115.00 394'840.00	90'343'267.22 17'077'843.21	107'421'110.43
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	6'948'676.00	956'220.00 5'992'456.00	6'781'970.00	931'920.00 5'850'050.00	6'817'319.72	1'008'627.67 5'808'692.05
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaufwand	2'578'937.00	1'312'900.00 1'266'037.00	2'110'920.00	1'203'675.00 907'245.00	2'419'552.41	1'186'885.30 1'232'667.11
2	BILDUNG Nettoaufwand	22'656'260.00	2'862'700.00 19'793'560.00	22'849'710.00	2'804'120.00 20'045'590.00	20'255'237.25	2'058'295.80 18'196'941.45
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	4'626'605.00	2'264'250.00 2'362'355.00	4'761'005.00	2'566'150.00 2'194'855.00	4'659'395.61	2'303'103.41 2'356'292.20
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	8'050'854.00	494'650.00 7'556'204.00	7'547'590.00	491'400.00 7'056'190.00	7'120'803.40	653'137.85 6'467'665.55
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	20'704'245.00	7'728'500.00 12'975'745.00	19'492'330.00	7'347'000.00 12'145'330.00	20'167'399.51	6'493'832.94 13'673'566.57
6	VERKEHR Nettoaufwand	5'192'915.00	937'500.00 4'255'415.00	5'314'190.00	1'310'300.00 4'003'890.00	5'304'963.26	1'004'769.15 4'300'194.11
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	10'944'170.00	9'976'910.00 967'260.00	10'917'550.00	9'994'400.00 923'150.00	12'423'241.68	11'640'442.13 782'799.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag	349'650.00 261'050.00	610'700.00	387'240.00 225'960.00	613'200.00	313'626.55 314'250.67	627'877.22
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	7'540'200.00 54'565'700.00	62'105'900.00	8'055'450.00 52'505'500.00	60'560'950.00	10'861'727.83 69'582'411.13	80'444'138.96

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	89'592'512.00	89'250'230.00	88'217'955.00	87'823'115.00	90'343'267.22	107'421'110.43
	Aufwandüberschuss		342'282.00		394'840.00		
	Ertragsüberschuss					17'077'843.21	
3	Aufwand	89'592'512.00		88'217'955.00		90'343'267.22	
30	Personalaufwand	34'798'581.00		34'199'880.00		33'884'597.34	
300	Behörden und Kommissionen	579'400.00		554'400.00		561'510.68	
3000	Behörden und Kommissionen	579'400.00		554'400.00		561'510.68	
301	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	13'929'000.00		13'418'800.00		13'608'997.53	
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	13'929'000.00		13'418'800.00		13'608'997.53	
302	Löhne der Lehrkräfte	13'983'080.00		13'947'910.00		13'132'650.93	
3020	Löhne der Lehrkräfte	13'983'080.00		13'947'910.00		13'132'650.93	
303	Temporäre Arbeitskräfte	160'000.00		180'000.00		188'192.54	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	160'000.00		180'000.00		188'192.54	
304	Zulagen	415'800.00		433'600.00		393'460.80	
3040	Erziehungszulagen	409'800.00		427'600.00		386'460.80	
3049	Übrige Zulagen	6'000.00		6'000.00		7'000.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	5'452'340.00		5'384'870.00		5'734'328.91	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'805'660.00		1'793'830.00		1'704'282.27	
3052	Pensionskassen	2'892'300.00		2'845'100.00		3'322'462.74	
3053	Unfallversicherungen	246'380.00		243'810.00		252'427.15	
3054	Familienausgleichskasse	379'000.00		377'040.00		332'999.20	
3055	Krankentaggeldversicherungen	129'000.00		125'090.00		122'157.55	

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	278'961.00		280'300.00		265'455.95	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	167'211.00		173'650.00		169'883.90	
3091	Personalrekrutierung	19'000.00		19'000.00		13'082.40	
3099	Sonstiger Personalaufwand	92'750.00		87'650.00		82'489.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'362'701.00		13'551'865.00		12'725'955.94	
310	Material- und Warenaufwand	1'567'780.00		1'595'830.00		1'415'136.40	
3100	Büromaterial	156'250.00		146'700.00		149'363.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	618'500.00		656'550.00		511'038.04	
3102	Drucksachen, Publikationen	140'300.00		150'650.00		143'781.70	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	11'380.00		11'580.00		12'040.73	
3104	Lehrmittel	348'350.00		337'350.00		302'697.90	
3105	Lebensmittel	163'000.00		163'000.00		167'964.31	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	130'000.00		130'000.00		128'250.72	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	842'556.00		659'670.00		502'423.61	
3110	Büromöbel und -geräte	29'300.00		42'200.00		41'462.25	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	523'501.00		474'680.00		371'645.83	
3112	Dienstkleider	158'905.00		36'500.00		34'578.84	
3113	Hardware	8'300.00		31'800.00		2'778.20	
3118	Immateriellen Anlagen	122'550.00		74'490.00		51'958.49	
312	Ver- und Entsorgung	1'798'500.00		1'964'700.00		1'592'862.16	
3120	Ver- und Entsorgung	1'798'500.00		1'964'700.00		1'592'862.16	
313	Dienstleistungen und Honorare	5'029'385.00		4'708'165.00		4'802'125.94	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'169'325.00		3'172'065.00		3'006'336.27	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	409'400.00		374'300.00		405'975.52	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	984'700.00		830'700.00		1'081'296.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	240'460.00		103'800.00		89'175.05	

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	193'800.00		193'900.00		193'419.70	
3137	Steuern und Gebühren	31'700.00		33'400.00		25'922.50	
314	Baulicher Unterhalt	2'253'000.00		2'519'000.00		2'021'498.02	
3140	Unterhalt an Grundstücken	157'000.00		112'000.00		52'651.40	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	566'000.00		671'000.00		487'422.20	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	775'900.00		864'400.00		739'424.85	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	742'600.00		862'100.00		736'464.67	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	11'500.00		9'500.00		5'534.90	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	1'053'100.00		1'106'250.00		821'940.95	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00		2'988.10	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	652'200.00		667'400.00		523'059.94	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100'500.00		96'700.00		58'646.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	256'600.00		292'150.00		225'117.51	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	39'800.00		46'000.00		12'129.40	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	350'620.00		394'620.00		330'386.20	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	326'620.00		372'120.00		308'023.35	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'000.00		22'500.00		22'362.85	
317	Spesenentschädigung	153'510.00		163'880.00		164'112.93	
3170	Reisekosten und Spesen	55'900.00		76'220.00		83'722.75	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	97'610.00		87'660.00		80'390.18	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	265'000.00		405'000.00		1'014'734.65	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					737'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	250'000.00		400'000.00		263'374.20	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	15'000.00		5'000.00		14'360.45	

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319	Verschiedener Betriebsaufwand	49'250.00		34'750.00		60'735.08	
3190	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	49'250.00		34'750.00		58'735.08	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'270'420.00		4'245'990.00		3'515'459.36	
330	Abschreibungen Sachanlagen	4'270'420.00		4'245'990.00		3'515'459.36	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	4'270'420.00		4'245'990.00		3'515'459.36	
34	Finanzaufwand	1'224'200.00		1'425'150.00		2'780'418.61	
340	Zinsaufwand	771'850.00		850'750.00		840'530.46	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten					933.35	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	30'000.00		30'000.00		55'509.80	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	741'850.00		820'750.00		784'087.31	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	452'350.00		574'400.00		514'512.45	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	153'750.00		207'450.00		233'228.30	
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	60'000.00		63'700.00		48'658.60	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	238'600.00		303'250.00		232'625.55	
344	Wertberichtigungen Finanzvermögen					1'425'130.10	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					1'425'130.10	
349	Verschiedener Finanzaufwand					245.60	
3499	Übriger Finanzaufwand					245.60	

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	1'156'940.00		1'130'190.00		3'833'939.37	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	1'156'940.00		1'130'190.00		3'833'939.37	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'156'940.00		1'130'190.00		3'414'715.27	
3511	Einlagen in Fonds des EK					419'224.10	
36	Transferaufwand	34'027'570.00		32'427'980.00		32'890'751.50	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	8'712'204.00		8'095'840.00		7'711'769.15	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'190'000.00		2'125'000.00		2'138'321.25	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	705'900.00		615'000.00		848'515.40	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	5'816'304.00		5'355'840.00		4'724'932.50	
362	Finanz- und Lastenausgleich	5'360'000.00		5'520'000.00		5'643'827.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'180'000.00		5'520'000.00		5'643'827.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	180'000.00					
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	19'405'866.00		18'262'640.00		18'974'005.35	
3631	Beiträge an Kanton	3'713'016.00		3'913'590.00		4'624'668.10	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'300.00		2'900.00		2'310.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11'820.00		16'000.00		13'508.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	163'500.00		113'500.00		126'017.95	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'244'230.00		2'249'650.00		2'345'593.50	
3637	Beiträge an private Haushalte	13'271'000.00		11'967'000.00		11'861'907.80	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	549'500.00		549'500.00		561'150.00	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	549'500.00		549'500.00		561'150.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnung	752'100.00		1'236'900.00		712'145.10	
390	Material- und Warenbezüge	114'400.00		119'400.00		112'615.10	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	114'400.00		119'400.00		112'615.10	
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	115'000.00		565'000.00		115'000.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	115'000.00		565'000.00		115'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand	412'700.00		442'500.00		374'530.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	412'700.00		442'500.00		374'530.00	
4	Ertrag		89'250'230.00		87'823'115.00		107'421'110.43
40	Fiskalertrag		55'400'000.00		54'700'000.00		61'202'170.70
400	Steuern natürliche Personen		48'150'000.00		44'900'000.00		48'722'492.95
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		39'250'000.00		37'000'000.00		39'793'468.95
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		5'700'000.00		5'200'000.00		5'786'934.05
4002	Quellensteuern natürliche Personen		3'200'000.00		2'700'000.00		3'142'089.95
401	Steuern juristische Personen		7'250'000.00		9'800'000.00		12'479'677.75
4010	Ertragsteuern juristische Personen		5'150'000.00		5'600'000.00		6'866'558.35
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'100'000.00		4'200'000.00		5'613'119.40

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	Regalien und Konzession		564'400.00		566'900.00		559'568.97
410	Regalien		5'900.00		5'900.00		5'935.00
4100	Regalien		5'900.00		5'900.00		5'935.00
412	Konzessionen		558'500.00		561'000.00		553'633.97
4120	Konzessionen		558'500.00		561'000.00		553'633.97
42	Entgelte		19'987'540.00		20'028'750.00		18'665'960.21
420	Ersatzabgaben		578'000.00		580'000.00		560'507.70
4200	Ersatzabgaben		578'000.00		580'000.00		560'507.70
421	Gebühren für Amtshandlungen		362'100.00		353'900.00		370'930.65
4210	Gebühren für Amtshandlungen		362'100.00		353'900.00		370'930.65
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		2'218'880.00		2'122'000.00		1'194'787.95
4220	Taxen und Kostgelder		2'218'880.00		2'122'000.00		1'194'787.95
423	Schul- und Kursgelder		821'000.00		821'000.00		795'137.70
4230	Schulgelder						5'400.00
4231	Kursgelder		821'000.00		821'000.00		789'737.70
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		11'101'510.00		11'802'500.00		11'000'272.29
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'101'510.00		11'802'500.00		11'000'272.29
425	Erlös aus Verkäufen		338'000.00		340'800.00		334'135.46
4250	Verkäufe		338'000.00		340'800.00		334'135.46

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückererstattungen		4'172'250.00		3'697'050.00		4'207'238.76
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'172'250.00		3'697'050.00		4'207'238.76
427	Bussen		320'800.00		251'500.00		159'329.20
4270	Bussen		320'800.00		251'500.00		159'329.20
429	Übrige Entgelte		75'000.00		60'000.00		43'620.50
4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		75'000.00		60'000.00		43'620.50
43	Verschiedene Erträge						2'638'569.90
439	Übriger Ertrag						2'638'569.90
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						2'638'569.90
44	Finanzertrag		3'645'510.00		3'763'585.00		15'222'085.84
440	Zinsertrag		750'100.00		715'750.00		669'472.59
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		100.00		750.00		9.30
4403	Verzugszinsen Steuern		700'000.00		700'000.00		630'685.51
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		50'000.00		15'000.00		38'777.78
443	Liegenschaftenertrag FV		1'620'200.00		1'743'000.00		1'616'188.50
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'620'200.00		1'743'000.00		1'582'067.80
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						34'120.70
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						11'573'000.00
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						11'573'000.00
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		6'900.00		43'725.00		59'967.85
4450	Erträge aus Darlehen VV		6'900.00		43'725.00		59'967.85

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
446	Ertrag von öffentl.Unternehmungen						4'000.00
4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand						4'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'043'310.00		996'110.00		1'077'890.10
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		971'310.00		925'110.00		1'007'679.90
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		72'000.00		71'000.00		70'210.20
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		225'000.00		265'000.00		221'566.80
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		225'000.00		265'000.00		221'566.80
45	Entnahmen aus Fonds u.Spezialfinanzierungen		1'081'800.00		611'000.00		395'591.43
450	Entnahmen aus Fonds Fremdkapital						8'209.70
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						8'209.70
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		1'081'800.00		611'000.00		387'381.73
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'031'800.00		586'000.00		263'873.58
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		50'000.00		25'000.00		123'508.15
46	Transferertrag		7'091'360.00		6'188'460.00		8'025'018.28
460	Ertragsanteile von Dritten		821'000.00				
4600	Anteil an Bundeserträgen		821'000.00				
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'769'560.00		2'828'960.00		2'657'783.60
4610	Entschädigungen vom Bund		16'700.00		16'700.00		21'200.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		2'527'900.00		2'591'700.00		2'344'426.55
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		203'460.00		199'060.00		270'331.25
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		21'500.00		21'500.00		21'825.80

Erfolgsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'465'800.00		3'339'500.00		5'328'591.16
4630	Beiträge vom Bund		5'000.00		5'000.00		
4631	Beiträge von Kantonen		3'437'800.00		3'321'500.00		5'328'591.16
4637	Beiträge von privaten Haushalten		23'000.00		13'000.00		
469	Verschiedener Transferertrag		35'000.00		20'000.00		38'643.52
4699	Rückverteilungen		35'000.00		20'000.00		38'643.52
48	Ausserordentlicher Ertrag		727'520.00		727'520.00		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		727'520.00		727'520.00		
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'520.00		727'520.00		
49	Interne Verrechnungen		752'100.00		1'236'900.00		712'145.10
490	Material- und Warenbezüge		114'400.00		119'400.00		112'615.10
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		114'400.00		119'400.00		112'615.10
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
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		115'000.00		565'000.00		115'000.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		115'000.00		565'000.00		115'000.00
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		412'700.00		442'500.00		374'530.00
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		412'700.00		442'500.00		374'530.00

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	89'592'512.00	89'250'230.00	88'217'955.00	87'823'115.00	90'343'267.22	107'421'110.43
	Aufwandüberschuss		342'282.00		394'840.00		
	Ertragsüberschuss					17'077'843.21	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'948'676.00	956'220.00	6'781'970.00	931'920.00	6'817'319.72	1'008'627.67
	Nettoaufwand		5'992'456.00		5'850'050.00		5'808'692.05
01	Legislative und Exekutive	720'810.00		688'140.00		793'198.51	
	Nettoaufwand		720'810.00		688'140.00		793'198.51
011	Legislative	197'100.00		172'630.00		212'712.84	
	Nettoaufwand		197'100.00		172'630.00		212'712.84
0110	Legislative	197'100.00		172'630.00		212'712.84	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	83'000.00		75'000.00		91'765.80	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	5'600.00		4'970.00		3'566.75	
0110.3053	Unfallversicherungen	200.00		180.00		334.15	
0110.3054	Familienausgleichskasse	1'000.00		890.00		766.65	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		90.00		114.75	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		800.00		232.45	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	20'300.00		18'300.00		10'014.45	
0110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					4'069.65	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	61'000.00		48'000.00		64'991.69	
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	23'000.00		23'000.00		23'801.20	
0110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		500.00		1'000.00	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00		921.70	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand					11'133.60	
012	Exekutive	523'710.00		515'510.00		580'485.67	
	Nettoaufwand		523'710.00		515'510.00		580'485.67
0120	Exekutive	523'710.00		515'510.00		580'485.67	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	366'000.00		365'000.00		345'354.13	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	23'500.00		23'500.00		20'750.92	
0120.3052	Pensionskassen	45'000.00		45'000.00		42'337.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3053	Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'477.70	
0120.3054	Familienausgleichskasse	5'300.00		5'300.00		4'116.60	
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		114.30	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		770.00	
0120.3100	Büromaterial	2'600.00		2'200.00		2'968.60	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	44'910.00		42'110.00		39'958.37	
0120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			3'000.00		89'346.00	
0120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'673.65	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		3'680.20	
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand	25'300.00		18'300.00		23'938.00	
0120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					2'000.00	
02	Allgemeine Dienste	6'227'866.00	956'220.00	6'093'830.00	931'920.00	6'024'121.21	1'008'627.67
	Nettoaufwand		5'271'646.00		5'161'910.00		5'015'493.54
022	Allgemeine Dienste	6'222'866.00	950'820.00	6'088'830.00	926'520.00	6'019'291.16	1'002'627.67
	Nettoaufwand		5'272'046.00		5'162'310.00		5'016'663.49
0220	Allgemeine Dienste, übrige	6'222'866.00	950'820.00	6'088'830.00	926'520.00	6'019'291.16	1'002'627.67
0220.3000	Behörden und Kommissionen	38'000.00		38'000.00		25'834.45	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	3'978'200.00		3'885'100.00		3'927'496.66	
0220.3040	Erziehungszulagen	61'200.00		66'800.00		67'246.30	
0220.3049	Übrige Zulagen	6'000.00		6'000.00		7'000.00	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	255'760.00		250'560.00		247'220.86	
0220.3052	Pensionskassen	472'600.00		449'200.00		436'686.15	
0220.3053	Unfallversicherungen	43'830.00		44'630.00		46'807.95	
0220.3054	Familienausgleichskasse	53'800.00		52'700.00		44'428.40	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	41'800.00		41'200.00		40'925.75	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	83'900.00		85'900.00		89'281.70	
0220.3091	Personalrekrutierung	15'000.00		15'000.00		11'707.90	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	35'000.00		35'200.00		33'504.50	
0220.3100	Büromaterial	56'300.00		50'700.00		59'333.55	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'900.00		7'000.00		6'606.80	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	69'000.00		69'600.00		66'028.65	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100.00		4'300.00		4'825.74	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3110	Büromöbel und -geräte	8'000.00		8'000.00		5'570.60	
0220.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'300.00		9'500.00		9'248.45	
0220.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		311.20	
0220.3118	* Immateriellen Anlagen	81'900.00		52'840.00		43'291.09	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	111'000.00		125'300.00		108'889.10	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	164'460.00		179'860.00		179'819.15	
0220.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	40'000.00				10'000.00	
0220.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	17'000.00		8'000.00		692.90	
0220.3133	* Informatik-Nutzungsaufwand	195'050.00		42'850.00		44'150.15	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	8'600.00		8'600.00		8'693.55	
0220.3137	Steuern und Gebühren	400.00		500.00		397.00	
0220.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'100.00		39'200.00		44'195.80	
0220.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	22'400.00		20'000.00		21'170.80	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	45'600.00		43'100.00		22'994.50	
0220.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	158'250.00		186'750.00		142'867.86	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00		3'044.55	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	11'840.00		11'840.00		16'020.95	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'484.15	
0220.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	77'000.00		244'600.00		241'514.00	
0220.3631	Beiträge an Kanton	3'576.00					
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		265'400.00		241'400.00		255'697.05
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		200.00		240.00
0220.4250	Verkäufe		1'500.00		1'800.00		1'571.80
0220.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		66'800.00		66'400.00		73'787.47
0220.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'620.00		20'620.00		21'834.00
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		315'000.00		315'000.00		309'770.55
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		149'600.00		149'600.00		207'901.00
0220.4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		21'500.00		21'500.00		21'825.80
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	5'400.00	4'830.05	6'000.00
	Nettoertrag	400.00		400.00		1'169.95	
0290	Verwaltungsliegenschaften	5'000.00	5'400.00	5'000.00	5'400.00	4'830.05	6'000.00
0290.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		4'830.05	
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'400.00		5'400.00		6'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'578'937.00	1'312'900.00	2'110'920.00	1'203'675.00	2'419'552.41	1'186'885.30
	Nettoaufwand		1'266'037.00		907'245.00		1'232'667.11
11	Polizei	649'441.00	341'150.00	463'400.00	267'750.00	539'008.05	206'816.60
	Nettoaufwand		308'291.00		195'650.00		332'191.45
111	Polizei	649'441.00	341'150.00	463'400.00	267'750.00	539'008.05	206'816.60
	Nettoaufwand		308'291.00		195'650.00		332'191.45
1110	Polizei	649'441.00	341'150.00	463'400.00	267'750.00	539'008.05	206'816.60
1110.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	402'700.00		287'900.00		298'171.05	
1110.3040	Erziehungszulagen	8'800.00		4'400.00		4'307.40	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	25'800.00		18'400.00		18'824.45	
1110.3052	Pensionskassen	51'400.00		36'200.00		35'709.00	
1110.3053	Unfallversicherungen	4'300.00		3'100.00		3'070.00	
1110.3054	Familienausgleichskasse	5'500.00		3'900.00		3'380.55	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		3'200.00		3'198.25	
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		102.80	
1110.3100	Büromaterial	6'300.00		7'000.00		6'157.25	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'500.00		3'813.35	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		1'082.40	
1110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00				37.00	
1110.3110	Büromöbel und -geräte					31.70	
1110.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	40'641.00		7'400.00		9'674.10	
1110.3112	Dienstkleider	2'500.00		1'500.00		2'926.25	
1110.3130	* Dienstleistungen Dritter	73'000.00		43'500.00		96'419.70	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'201.45	
1110.3137	Steuern und Gebühren	1'000.00		1'200.00		1'022.00	
1110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'100.00		8'500.00		3'328.95	
1110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'700.00		5'300.00		21'230.40	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00			
1110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen			21'300.00		24'320.00	
1110.3611	Entschädigungen an Kanton	1'000.00		1'000.00			
1110.4210	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		11'000.00		12'495.00

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900.00		500.00		1'410.00
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'250.00		5'250.00		5'084.45
1110.4270	Bussen		320'000.00		251'000.00		159'649.20
1110.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						28'177.95
14	Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen Nettoaufwand	644'521.00	82'700.00	565'610.00	96'700.00	759'868.76	86'229.35
			561'821.00		468'910.00		673'639.41
140	Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen Nettoaufwand	644'521.00	82'700.00	565'610.00	96'700.00	759'868.76	86'229.35
			561'821.00		468'910.00		673'639.41
1400	Allgemeines Rechtswesen	132'760.00	82'700.00	150'810.00	96'700.00	158'374.36	85'371.60
1400.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	32'200.00		40'600.00		53'522.17	
1400.3040	Erziehungszulagen			700.00		950.00	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'200.00		2'700.00		3'396.64	
1400.3052	Pensionskassen	4'000.00		4'700.00		4'869.80	
1400.3053	Unfallversicherungen	400.00		500.00		570.85	
1400.3054	Familienausgleichskasse	500.00		600.00		612.45	
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00		577.25	
1400.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					60.00	
1400.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		960.00	
1400.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		2'606.80	
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		1'250.00		741.60	
1400.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		26.30	
1400.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'000.00		15'000.00		14'887.35	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	6'400.00		9'100.00		6'482.30	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	1'060.00		1'000.00		146.40	
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	25'500.00		33'000.00		21'823.85	
1400.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'600.00		1'700.00		3'716.40	
1400.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		117.95	
1400.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'346.25	
1400.3170	Reisekosten und Spesen	400.00		360.00			
1400.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	35'900.00		35'900.00		40'960.00	
1400.4120	Konzessionen		9'000.00		9'000.00		6'991.75
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		29'500.00		44'500.00		34'015.00

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		39'500.00		38'500.00		39'124.85
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton		4'700.00		4'700.00		5'240.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	511'761.00		414'800.00		601'494.40	857.75
1401.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	861.00		4'600.00			
1401.3102	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		291.50	
1401.3130	Dienstleistungen Dritter	7'700.00		8'000.00		7'417.90	
1401.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	503'000.00		402'000.00		593'785.00	
1401.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'438.35
1401.4611	Entschädigungen vom Kanton						-1'580.60
15	Feuerwehr	836'810.00	870'200.00	795'800.00	821'800.00	843'804.81	860'203.85
	Nettoertrag	33'390.00		26'000.00		16'399.04	
150	Feuerwehr	836'810.00	870'200.00	795'800.00	821'800.00	843'804.81	860'203.85
	Nettoertrag	33'390.00		26'000.00		16'399.04	
1500	Feuerwehr (allgemein)	836'810.00	870'200.00	795'800.00	821'800.00	843'804.81	860'203.85
1500.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	501'900.00		441'300.00		503'310.69	
1500.3040	Erziehungszulagen	2'400.00		2'400.00		2'348.40	
1500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	21'800.00		18'800.00		14'529.36	
1500.3052	Pensionskassen	6'400.00		6'300.00		4'162.20	
1500.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		1'658.65	
1500.3054	Familienausgleichskasse	2'600.00		2'600.00		2'984.70	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		452.55	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		12'000.00		6'885.95	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	23'850.00		20'750.00		19'443.75	
1500.3100	Büromaterial	1'500.00		2'200.00		1'351.55	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'200.00		19'200.00		20'389.20	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		410.30	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		125.00	
1500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	27'360.00		38'650.00		49'609.65	
1500.3112	Dienstkleider	3'000.00		3'000.00		4'843.94	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	900.00		1'500.00		542.40	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	8'500.00		10'500.00		7'776.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	23'200.00		29'700.00		23'769.70	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	7'100.00		7'100.00		6'585.95	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		10'400.00		3'867.50	
1500.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	44'000.00		43'800.00		57'191.87	
1500.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		4'500.00		2'261.60	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		4'423.60	
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	105'100.00		105'100.00		94'880.00	
1500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	500.00		1'500.00			
1500.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1500.4200	Ersatzabgaben		570'000.00		570'000.00		556'507.70
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		170'000.00		130'000.00		179'179.60
1500.4250	Verkäufe		10'000.00		10'000.00		11'300.00
1500.4270	Bussen		300.00		300.00		-320.00
1500.4631	Beiträge von Kantonen		119'900.00		111'500.00		113'536.55
16	Militär und Bevölkerungsschutz	448'165.00	18'850.00	286'110.00	17'425.00	276'870.79	33'635.50
	Nettoaufwand		429'315.00		268'685.00		243'235.29
161	Militär	23'700.00	150.00	25'200.00	225.00	23'370.00	235.00
	Nettoaufwand		23'550.00		24'975.00		23'135.00
1611	Schiesswesen	23'700.00	150.00	25'200.00	225.00	23'370.00	235.00
1611.3134	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		210.00	
1611.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	23'500.00		25'000.00		23'160.00	
1611.4450	Erträge aus Darlehen VV		150.00		225.00		235.00
162	Bevölkerungsschutz	424'465.00	18'700.00	260'910.00	17'200.00	253'500.79	33'400.50
	Nettoaufwand		405'765.00		243'710.00		220'100.29
1620	Zivilschutz (allgemein)	381'305.00	18'700.00	221'750.00	17'200.00	215'147.79	33'400.50
1620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	66'400.00		83'000.00		68'516.22	
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		3'593.22	
1620.3052	Pensionskassen	4'400.00		4'300.00		4'162.20	
1620.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		1'662.05	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		675.75	
1620.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		451.95	
1620.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'250.00		9'500.00		5'186.25	
1620.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		2'139.25	
1620.3100	Büromaterial	5'350.00		5'000.00		5'176.40	
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		7'500.00		5'702.65	
1620.3105	Lebensmittel	18'000.00					
1620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'800.00		7'500.00		2'090.55	
1620.3112	* Dienstkleider	126'405.00		5'000.00		4'889.45	
1620.3120	Ver- und Entsorgung	200.00		200.00		91.80	
1620.3130	* Dienstleistungen Dritter	39'800.00		16'050.00		34'021.75	
1620.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		500.00	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'384.20	
1620.3137	Steuern und Gebühren	3'100.00		3'000.00		3'118.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'200.00		2'200.00		789.00	
1620.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'500.00		2'500.00		572.25	
1620.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	18'100.00		15'000.00		15'469.90	
1620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'500.00		7'700.00		6'931.85	
1620.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		18'000.00		20'424.70	
1620.3199	Übriger Betriebsaufwand	7'000.00					
1620.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	24'100.00		24'100.00		24'250.00	
1620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						785.50
1620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		500.00		3'205.30
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						8'209.70
1620.4610	Entschädigungen vom Bund		16'700.00		16'700.00		21'200.00
1621	Gemeindeführungsstab	43'160.00		39'160.00		38'353.00	
1621.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	16'000.00		16'000.00		23'557.65	
1621.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00		864.60	
1621.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		107.95	
1621.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		188.30	
1621.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		58.45	
1621.3100	Büromaterial	500.00		500.00			
1621.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		4'000.00		4'016.15	
1621.3130	Dienstleistungen Dritter	11'700.00		11'700.00		5'847.15	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		137.75	
1621.3170	Reisekosten und Spesen	4'460.00		4'460.00		3'575.00	
2	BILDUNG	22'656'260.00	2'862'700.00	22'849'710.00	2'804'120.00	20'255'237.25	2'058'295.80
	Nettoaufwand		19'793'560.00		20'045'590.00		18'196'941.45
21	Obligatorische Schule	22'608'760.00	2'814'700.00	22'799'810.00	2'756'120.00	20'208'465.02	2'013'815.80
	Nettoaufwand		19'794'060.00		20'043'690.00		18'194'649.22
211	Kindergarten	3'280'240.00	8'080.00	3'270'210.00	7'760.00	3'029'641.53	9'975.75
	Nettoaufwand		3'272'160.00		3'262'450.00		3'019'665.78
2110	Kindergarten	3'280'240.00	8'080.00	3'270'210.00	7'760.00	3'029'641.53	9'975.75
2110.3020	Löhne der Lehrkräfte	2'619'000.00		2'583'000.00		2'467'310.67	
2110.3030	* Temporäre Arbeitskräfte	30'000.00		50'000.00		19'714.23	
2110.3040	Erziehungszulagen	24'000.00		24'000.00		18'149.60	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	166'000.00		166'000.00		157'308.30	
2110.3052	Pensionskassen	269'000.00		269'000.00		247'201.68	
2110.3053	Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'535.75	
2110.3054	Familienausgleichskasse	35'000.00		35'000.00		33'529.55	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		5'822.90	
2110.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00			
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		1'500.00		41.95	
2110.3100	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		89.90	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'800.00		650.60	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen	2'150.00		2'150.00		491.40	
2110.3104	Lehrmittel	53'000.00		52'000.00		47'391.20	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	9'300.00		10'000.00		3'809.70	
2110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		4'600.00			
2110.3113	* Hardware	1'300.00		25'200.00			
2110.3118	Immateriellen Anlagen	2'600.00		2'600.00		5'800.00	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	27'300.00		8'300.00		9'481.90	
2110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'000.00		1'000.00		1'406.25	
2110.3140	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		5'000.00			
2110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					401.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		23.20	
2110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500.00		2'000.00		1'131.75	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'210.00		6'300.00		6'349.70	
2110.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	8'080.00		7'760.00			
2110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9'975.75
2110.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		8'080.00		7'760.00		
212	Primarschule	11'282'250.00	125'880.00	11'438'350.00	110'800.00	10'465'573.69	142'843.85
	Nettoaufwand		11'156'370.00		11'327'550.00		10'322'729.84
2120	Primarstufe	11'282'250.00	125'880.00	11'438'350.00	110'800.00	10'465'573.69	142'843.85
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	8'803'780.00		8'884'610.00		8'225'913.32	
2120.3030	Temporäre Arbeitskräfte	105'000.00		105'000.00		145'103.63	
2120.3040	Erziehungszulagen	109'000.00		120'000.00		92'124.85	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	561'000.00		571'000.00		529'014.50	
2120.3052	Pensionskassen	887'000.00		927'000.00		776'039.90	
2120.3053	Unfallversicherungen	11'000.00		11'000.00		10'699.80	
2120.3054	Familienausgleichskasse	118'000.00		120'000.00		111'328.25	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'000.00		24'000.00		35'123.90	
2120.3091	Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		900.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	12'500.00		12'000.00		9'339.00	
2120.3100	Büromaterial	43'200.00		39'500.00		38'009.00	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'350.00		2'000.00		5'160.70	
2120.3104	Lehrmittel	245'000.00		235'000.00		215'274.31	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	6'000.00		6'000.00		3'484.65	
2120.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'000.00		7'000.00		3'970.35	
2120.3113	Hardware	3'000.00		6'600.00		2'132.00	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	8'000.00		8'000.00		1'375.00	
2120.3120	Ver- und Entsorgung					330.55	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	68'900.00		68'500.00		57'300.45	
2120.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		450.00	
2120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					890.00	
2120.3133	* Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		30'000.00		4'751.10	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		868.00	
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'500.00		7'500.00		3'662.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	43'700.00		44'600.00		27'892.00	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'900.00		32'900.00		4'421.05	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'000.00		78'000.00		68'785.08	
2120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	74'100.00		74'900.00		74'990.00	
2120.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	16'320.00		16'240.00		16'240.00	
2120.4230	Schulgelder						5'400.00
2120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		75'000.00		70'000.00		86'981.65
2120.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		10'880.00		10'800.00		10'800.00
2120.4631	Beiträge von Kantonen		40'000.00		30'000.00		39'662.20
214	Musikschulen	2'780'050.00	826'500.00	2'791'950.00	822'500.00	2'737'684.52	809'117.50
	Nettoaufwand		1'953'550.00		1'969'450.00		1'928'567.02
2140	Musikschule	2'780'050.00	826'500.00	2'791'950.00	822'500.00	2'737'684.52	809'117.50
2140.3000	Behörden und Kommissionen	13'500.00		13'500.00		11'599.35	
2140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	85'600.00		85'500.00		74'850.52	
2140.3020	Löhne der Lehrkräfte	2'023'000.00		2'000'000.00		1'999'480.47	
2140.3030	Temporäre Arbeitskräfte	25'000.00		25'000.00		23'374.68	
2140.3040	Erziehungszulagen	24'600.00		26'600.00		26'202.90	
2140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	135'500.00		140'500.00		133'204.00	
2140.3052	Pensionskassen	240'000.00		234'100.00		216'645.17	
2140.3053	Unfallversicherungen	3'900.00		4'900.00		3'531.90	
2140.3054	Familienausgleichskasse	28'200.00		29'200.00		28'114.55	
2140.3055	Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		844.45	
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600.00		6'600.00		6'528.30	
2140.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00		474.50	
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand	6'900.00		10'400.00		12'524.20	
2140.3100	Büromaterial	1'800.00		2'500.00		3'843.40	
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'150.00		1'150.00		467.55	
2140.3104	Lehrmittel	19'000.00		20'000.00		20'352.63	
2140.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'104.50	
2140.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00		726.00	
2140.3120	Ver- und Entsorgung	20'000.00		19'800.00		18'334.00	
2140.3130	Dienstleistungen Dritter	14'300.00		11'400.00		10'124.65	
2140.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00		600.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3134	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		870.20	
2140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000.00		35'000.00		35'287.55	
2140.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	18'900.00		21'200.00		13'788.80	
2140.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		1'500.00		1'892.50	
2140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		2'135.00	
2140.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		256.00	
2140.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		796.35	
2140.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		39'000.00		90'330.40	
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	55'000.00		57'000.00			
2140.4231	Kursgelder		773'000.00		773'000.00		745'257.70
2140.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'500.00		18'500.00		17'737.55
2140.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		32'000.00		28'000.00		46'122.25
2140.4637	Beiträge von privaten Haushalten		3'000.00		3'000.00		
217	Schulliegenschaften	3'662'650.00	1'517'360.00	3'767'100.00	1'506'260.00	2'764'958.17	868'708.30
	Nettoaufwand		2'145'290.00		2'260'840.00		1'896'249.87
2170	Schulliegenschaften	3'324'250.00	823'760.00	3'727'700.00	859'660.00	2'728'839.97	134'639.60
2170.3000	Behörden und Kommissionen					534.40	
2170.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	994'100.00		1'217'700.00		1'244'975.75	
2170.3040	Erziehungszulagen	13'500.00		18'500.00		20'026.60	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	62'800.00		76'800.00		76'461.90	
2170.3052	Pensionskassen	66'000.00		83'500.00		80'442.65	
2170.3053	Unfallversicherungen	10'500.00		13'000.00		12'949.65	
2170.3054	Familienausgleichskasse	13'500.00		16'500.00		13'754.35	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'500.00		5'400.00		6'027.25	
2170.3100	Büromaterial	150.00		200.00		578.85	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'000.00		69'000.00		36'294.45	
2170.3110	Büromöbel und -geräte					3'725.40	
2170.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	44'000.00		20'000.00		126'483.85	
2170.3112	Dienstkleider					633.30	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	292'900.00		397'600.00		240'574.65	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	74'600.00		155'000.00		148'390.10	
2170.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00					
2170.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400.00		5'400.00		5'400.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3134	Sachversicherungsprämien	25'500.00		25'500.00		25'718.75	
2170.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'594.10	
2170.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	305'600.00		371'100.00		290'568.12	
2170.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte					2'002.15	
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	30'000.00		24'500.00		16'387.80	
2170.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	18'000.00		14'000.00			
2170.3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		3'495.60	
2170.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'281'200.00		1'211'000.00		371'820.30	
2170.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		52'000.00		
2170.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		7'900.00		34'952.00
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'240.00		45'240.00		49'546.00
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		28'000.00		27'000.00		28'087.10
2170.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						22'054.50
2170.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		727'520.00		727'520.00		
2171	Schulliegenschaften Sekundar	338'400.00	693'600.00	39'400.00	646'600.00	36'118.20	734'068.70
2171.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	252'800.00					
2171.3040	* Erziehungszulagen	4'800.00					
2171.3050	* AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'200.00					
2171.3052	* Pensionskassen	18'600.00					
2171.3053	* Unfallversicherungen	2'700.00					
2171.3054	* Familienausgleichskasse	3'500.00					
2171.3055	* Krankentaggeldversicherungen	1'100.00					
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00		21'000.00		23'557.70	
2171.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'000.00		2'000.00		2'835.00	
2171.3120	Ver- und Entsorgung	4'200.00		4'400.00		3'011.40	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		8'000.00		6'100.60	
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'000.00		4'000.00		613.50	
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		693'600.00		646'600.00		734'068.70
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	374'600.00	218'880.00	536'200.00	222'000.00	284'422.40	102'837.00
	Nettoaufwand		155'720.00		314'200.00		181'585.40
2180	Tagesbetreuung	374'600.00	218'880.00	536'200.00	222'000.00	284'422.40	102'837.00
2180.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	34'200.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3050	* AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'300.00					
2180.3052	* Pensionskassen	4'200.00					
2180.3053	* Unfallversicherungen	400.00					
2180.3054	* Familienausgleichskasse	500.00					
2180.3055	* Krankentaggeldversicherungen	400.00					
2180.3102	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		960.55	
2180.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00		300.50	
2180.3130	* Dienstleistungen Dritter	230'900.00		384'500.00		283'161.35	
2180.3637	* Beiträge an private Haushalte	100'000.00		150'000.00			
2180.4220	Steuern und Kostgelder		218'880.00		222'000.00		102'837.00
219	Übrige Obligatorische Schule	1'228'970.00	118'000.00	996'000.00	86'800.00	926'184.71	80'333.40
	Nettoaufwand		1'110'970.00		909'200.00		845'851.31
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	838'250.00		791'900.00		718'688.94	
2190.3000	Behörden und Kommissionen	27'000.00		27'000.00		31'904.20	
2190.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	137'600.00		135'300.00		149'703.58	
2190.3020	* Löhne der Lehrkräfte	497'000.00		440'000.00		398'789.35	
2190.3040	Erziehungszulagen	11'500.00		11'400.00		7'280.40	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	40'900.00		48'700.00		34'848.97	
2190.3052	Pensionskassen	75'100.00		85'800.00		55'973.94	
2190.3053	Unfallversicherungen	2'500.00		4'900.00		2'043.00	
2190.3054	Familienausgleichskasse	8'900.00		10'400.00		7'126.90	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'499.05	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		3'750.00		3'816.50	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	6'500.00		4'000.00		4'191.75	
2190.3100	Büromaterial	9'000.00		7'600.00		9'333.25	
2190.3113	Hardware	4'000.00					
2190.3118	Immateriellen Anlagen	950.00		950.00		950.00	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		700.00		858.20	
2190.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'000.00		5'000.00		7'732.85	
2190.3133	Informatik-Nutzungsaufwand					1'737.70	
2190.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	900.00		900.00		324.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00		3'000.00		354.10	
2190.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'400.00		1'000.00		221.00	
2192	Volksschule Sonstiges	390'720.00	118'000.00	204'100.00	86'800.00	207'495.77	80'333.40
2192.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	104'700.00		80'000.00		80'068.53	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'800.00		5'200.00		5'080.38	
2192.3052	Pensionskassen	13'700.00		11'100.00		9'832.80	
2192.3053	Unfallversicherungen	1'100.00		900.00		828.10	
2192.3054	Familienausgleichskasse	1'500.00		1'100.00		913.00	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		900.00		863.20	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		1'900.00	
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	350.00		350.00		155.40	
2192.3104	Lehrmittel	31'350.00		30'350.00		19'679.76	
2192.3130	* Dienstleistungen Dritter	70'200.00		40'200.00		50'872.65	
2192.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	150'000.00		20'000.00		26'793.95	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	8'820.00		13'000.00		10'508.00	
2192.4611	* Entschädigungen vom Kanton		118'000.00		86'800.00		80'333.40
29	Übriges Bildungswesen	47'500.00	48'000.00	49'900.00	48'000.00	46'772.23	44'480.00
	Nettoaufwand				1'900.00		2'292.23
	Nettoertrag	500.00					
299	Übrige Bildung	47'500.00	48'000.00	49'900.00	48'000.00	46'772.23	44'480.00
	Nettoaufwand				1'900.00		2'292.23
	Nettoertrag	500.00					
2990	Übrige Bildung	47'500.00	48'000.00	49'900.00	48'000.00	46'772.23	44'480.00
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	40'300.00		40'300.00		41'157.12	
2990.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'700.00		2'700.00		3'082.81	
2990.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		425.20	
2990.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00			
2990.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		3'500.00		107.10	
2990.3130	Dienstleistungen Dritter	200.00		100.00			
2990.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'200.00		2'200.00		2'000.00	
2990.4231	Kursgelder		48'000.00		48'000.00		44'480.00

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'626'605.00	2'264'250.00	4'761'005.00	2'566'150.00	4'659'395.61	2'303'103.41
	Nettoaufwand		2'362'355.00		2'194'855.00		2'356'292.20
31	Kulturerbe	230'060.00		222'210.00		259'007.40	3'100.00
	Nettoaufwand		230'060.00		222'210.00		255'907.40
311	Museen und Kulturförderung	127'700.00		111'000.00		136'234.10	3'100.00
	Nettoaufwand		127'700.00		111'000.00		133'134.10
3110	Museen und Kulturförderung	127'700.00		111'000.00		136'234.10	3'100.00
3110.3000	Behörden und Kommissionen	6'900.00		6'900.00		4'624.00	
3110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	35'400.00		35'200.00		43'265.05	
3110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'100.00		3'100.00		1'474.65	
3110.3052	Pensionskassen	1'200.00		1'200.00		1'073.60	
3110.3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00		238.30	
3110.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		313.00	
3110.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		97.20	
3110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		390.00	
3110.3100	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		273.45	
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'300.00		2'106.35	
3110.3102	Drucksachen, Publikationen	8'500.00		8'500.00		7'767.80	
3110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'500.00		2'500.00		622.50	
3110.3113	Hardware					646.20	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	1'600.00		1'500.00		1'579.50	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		1'564.45	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'000.00		4'000.00		2'000.00	
3110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'800.00		2'800.00		2'365.10	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		315.00	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000.00		2'000.00		33'880.90	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'800.00		8'400.00		6'022.05	
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						3'100.00

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	102'360.00		111'210.00		122'773.30	
	Nettoaufwand		102'360.00		111'210.00		122'773.30
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	102'360.00		111'210.00		122'773.30	
3120.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					196.90	
3120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'360.00		15'210.00		13'628.90	
3120.3637	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		5'000.00		17'947.50	
3120.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	91'000.00		91'000.00		91'000.00	
32	Kultur allgemein	429'800.00	14'500.00	464'200.00	14'700.00	438'242.60	15'610.50
	Nettoaufwand		415'300.00		449'500.00		422'632.10
321	Bibliotheken	193'200.00	14'400.00	219'600.00	14'400.00	220'437.00	13'800.00
	Nettoaufwand		178'800.00		205'200.00		206'637.00
3210	Bibliotheken	193'200.00	14'400.00	219'600.00	14'400.00	220'437.00	13'800.00
3210.3110	Büromöbel und -geräte			10'000.00			
3210.3120	Ver- und Entsorgung	1'500.00		1'000.00		1'574.70	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	10'100.00		1'000.00		5'235.90	
3210.3134	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'346.95	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'400.00		43'400.00		44'850.40	
3210.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	39'500.00		39'500.00		42'300.00	
3210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	123'400.00		123'400.00		125'129.05	
3210.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'400.00		14'400.00		13'800.00
322	Konzert und Theater	153'000.00		153'000.00		149'015.30	
	Nettoaufwand		153'000.00		153'000.00		149'015.30
3220	Konzert und Theater	153'000.00		153'000.00		149'015.30	
3220.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	50'000.00		50'000.00		40'687.30	
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	103'000.00		103'000.00		108'328.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Kultur, sonstiges Nettoaufwand	83'600.00	100.00	91'600.00	300.00	68'790.30	1'810.50
			83'500.00		91'300.00		66'979.80
3290	Kultur, sonstiges	83'600.00	100.00	91'600.00	300.00	68'790.30	1'810.50
3290.3000	Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		3'647.15	
3290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	400.00		400.00		28.50	
3290.3053	Unfallversicherungen	50.00		50.00		4.50	
3290.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		6.00	
3290.3099	Sonstiger Personalaufwand					10.00	
3290.3120	Ver- und Entsorgung	500.00		200.00		177.55	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		800.00			
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00		11'000.00			
3290.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		15'500.00		11'428.75	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	6'800.00		6'800.00		4'452.55	
3290.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	54'800.00		49'800.00		46'035.30	
3290.4250	Verkäufe		100.00		300.00		554.50
3290.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						1'256.00
33	Medien	1'406'900.00	1'406'900.00	1'671'100.00	1'671'100.00	1'581'325.86	1'581'325.86
332	Massenmedien	1'406'900.00	1'406'900.00	1'671'100.00	1'671'100.00	1'581'325.86	1'581'325.86
3321	Multimediantnetz	1'406'900.00	1'406'900.00	1'671'100.00	1'671'100.00	1'581'325.86	1'581'325.86
3321.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	103'300.00		101'900.00		99'492.88	
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		6'749.99	
3321.3052	Pensionskassen	12'800.00		13'100.00		12'925.80	
3321.3053	Unfallversicherungen	1'200.00		1'300.00		1'355.15	
3321.3054	Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'211.75	
3321.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'100.00		1'146.60	
3321.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3321.3120	Ver- und Entsorgung	50'000.00		50'000.00		46'425.05	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	315'900.00		324'500.00		394'536.23	
3321.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	77'200.00		70'200.00		146'949.65	
3321.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'200.00		2'400.00		4'715.65	
3321.3134	Sachversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		3'381.40	
3321.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'000.00		60'000.00		59'818.50	
3321.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3321.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	178'400.00		174'770.00		198'354.30	
3321.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	548'100.00		661'230.00		563'363.41	
3321.3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		3'500.00		3'333.20	
3321.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	5'000.00		10'000.00		3'215.10	
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	* Benützunggebühren und Dienstleistungen		1'364'000.00		1'637'000.00		1'549'741.66
3321.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		21'424.20
3321.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		27'900.00		19'100.00		10'160.00
34	Sport und Freizeit	2'559'845.00	842'850.00	2'403'495.00	880'350.00	2'350'819.75	703'067.05
	Nettoaufwand		1'716'995.00		1'523'145.00		1'647'752.70
341	Sport	1'957'425.00	818'850.00	1'820'175.00	855'850.00	1'825'092.75	675'621.00
	Nettoaufwand		1'138'575.00		964'325.00		1'149'471.75
3410	Übriger Sport	160'600.00	19'000.00	154'300.00	20'000.00	212'664.35	18'400.90
3410.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'800.00		1'500.00		372.10	
3410.3631	Beiträge an Kanton	130'000.00		130'000.00		184'063.10	
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	28'800.00		22'800.00		28'229.15	
3410.4472	Benützunggebühren Liegenschaften VV		19'000.00		20'000.00		18'400.90
3412	Hallenbad	1'136'775.00	788'850.00	1'093'575.00	825'850.00	1'012'836.29	643'431.60
3412.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	352'000.00		349'400.00		368'128.00	
3412.3040	Erziehungszulagen	4'400.00		6'700.00		6'655.80	
3412.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	22'400.00		22'100.00		23'099.74	
3412.3052	Pensionskassen	42'200.00		39'400.00		38'410.05	
3412.3053	Unfallversicherungen	3'700.00		3'700.00		3'764.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3054	Familienausgleichskasse	4'700.00		4'700.00		4'055.65	
3412.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		2'800.00		2'936.10	
3412.3100	Büromaterial	300.00		800.00			
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'000.00		53'500.00		32'683.85	
3412.3102	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		3'357.70	
3412.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	33'500.00		18'500.00		18'020.70	
3412.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		1'083.60	
3412.3120	Ver- und Entsorgung	247'400.00		237'400.00		238'305.65	
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	3'075.00		28'075.00		2'051.15	
3412.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	36'000.00				7'010.70	
3412.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'000.00		10'000.00		5'889.05	
3412.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3412.3134	Sachversicherungsprämien	8'300.00		8'300.00		8'310.90	
3412.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten					12'100.55	
3412.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	127'500.00		106'000.00		63'003.70	
3412.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	56'200.00		62'200.00		39'789.20	
3412.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3412.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	134'800.00		135'500.00		132'380.00	
3412.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		720'000.00		757'000.00		562'992.20
3412.4250	Verkäufe						268.55
3412.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700.00		700.00		7'927.30
3412.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		68'150.00		68'150.00		59'742.00
3412.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						12'501.55
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	660'050.00	11'000.00	572'300.00	10'000.00	599'592.11	13'788.50
3414.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	212'800.00		209'100.00		204'046.97	
3414.3040	Erziehungszulagen	4'800.00		4'700.00		4'696.80	
3414.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'800.00		13'500.00		12'943.98	
3414.3052	Pensionskassen	20'700.00		20'100.00		19'160.25	
3414.3053	Unfallversicherungen	6'900.00		6'600.00		7'150.50	
3414.3054	Familienausgleichskasse	2'900.00		2'900.00		2'375.90	
3414.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'900.00		2'074.55	
3414.3100	Büromaterial	550.00		500.00			
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'577.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	79'000.00		15'500.00		16'366.35	
3414.3112	Dienstkleider					300.00	
3414.3120	Ver- und Entsorgung	63'900.00		62'500.00		69'759.56	
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		12'000.00		7'485.90	
3414.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00		2'292.45	
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	77'000.00		91'000.00		96'677.55	
3414.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'500.00		19'500.00		40'176.15	
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'500.00		13'300.00		7'577.70	
3414.3170	Reisekosten und Spesen					40.00	
3414.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	135'100.00		90'100.00		100'090.00	
3414.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						950.00
3414.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						516.20
3414.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		11'000.00		10'000.00		12'322.30
342	Freizeit	602'420.00	24'000.00	583'320.00	24'500.00	525'727.00	27'446.05
	Nettoaufwand		578'420.00		558'820.00		498'280.95
3420	Freizeit	263'300.00	1'500.00	254'200.00	1'500.00	222'639.33	2'450.80
3420.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	66'300.00		65'600.00		61'843.11	
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'300.00		4'300.00		3'900.92	
3420.3052	Pensionskassen	8'000.00		6'700.00		6'608.40	
3420.3053	Unfallversicherungen	700.00		700.00		634.65	
3420.3054	Familienausgleichskasse	900.00		900.00		696.15	
3420.3055	Krankentaggeldversicherungen					578.50	
3420.3120	Ver- und Entsorgung	4'500.00		35'700.00		27'710.10	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	300.00		8'300.00		7'214.40	
3420.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		6'000.00		10'956.85	
3420.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		221.25	
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	79'000.00		29'000.00		13'556.65	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	900.00		900.00		46.60	
3420.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		12'800.00		5'337.90	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	800.00		800.00		880.00	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	68'300.00		69'200.00		67'804.85	
3420.3637	Beiträge an private Haushalte	13'000.00		13'000.00		14'649.00	
3420.4250	Verkäufe		1'500.00		1'500.00		1'886.50
3420.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						564.30

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421	Jugendhaus	339'120.00	22'500.00	329'120.00	23'000.00	303'087.67	24'995.25
3421.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	212'000.00		208'000.00		196'170.14	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'600.00		13'200.00		12'150.68	
3421.3052	Pensionskassen	17'400.00		18'000.00		16'442.45	
3421.3053	Unfallversicherungen	2'300.00		2'200.00		1'981.95	
3421.3054	Familienausgleichskasse	2'900.00		2'900.00		2'241.70	
3421.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'900.00		1'401.10	
3421.3100	Büromaterial	700.00		1'000.00		93.70	
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'406.50	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen	3'600.00		3'600.00		2'296.15	
3421.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		663.70	
3421.3105	Lebensmittel	5'000.00		5'000.00		7'381.25	
3421.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00			
3421.3120	Ver- und Entsorgung	12'100.00		13'100.00		12'306.60	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	12'900.00		13'000.00		10'937.00	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'505.00	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'800.00		6'800.00		3'237.20	
3421.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'900.00		3'900.00		2'880.25	
3421.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		1'398.30	
3421.3170	Reisekosten und Spesen	120.00		120.00		120.00	
3421.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		2'000.00		1'113.00	
3421.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00		5'000.00		3'281.00	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'500.00		2'500.00		2'880.00	
3421.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	20'000.00		20'000.00		20'200.00	
3421.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		2'000.00		
3421.4250	Verkäufe						6'894.50
3421.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		7'000.00		6'700.85
3421.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		14'000.00		14'000.00		11'399.90
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					30'000.00	
	Nettoaufwand						30'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	8'050'854.00	494'650.00	7'547'590.00	491'400.00	7'120'803.40	653'137.85
	Nettoaufwand		7'556'204.00		7'056'190.00		6'467'665.55
41	Kranken- und Pflegeheime	5'497'504.00	11'750.00	5'037'040.00	48'500.00	4'477'480.45	69'789.40
	Nettoaufwand		5'485'754.00		4'988'540.00		4'407'691.05
412	Kranken- und Pflegeheime	5'497'504.00	11'750.00	5'037'040.00	48'500.00	4'477'480.45	69'789.40
	Nettoaufwand		5'485'754.00		4'988'540.00		4'407'691.05
4120	Kranken- und Pflegeheime	5'497'504.00	11'750.00	5'037'040.00	48'500.00	4'477'480.45	69'789.40
4120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	26'700.00		26'700.00		26'700.00	
4120.3614	* Entschädigungen an öff. Unternehmungen	4'911'304.00		4'450'840.00		3'866'622.20	
4120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		23'008.25	
4120.3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	549'500.00		549'500.00		561'150.00	
4120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		26'289.40
4120.4450	* Erträge aus Darlehen VV		6'750.00		43'500.00		43'500.00
42	Ambulante Krankenpflege	1'969'500.00		1'924'500.00		2'023'868.25	16'232.85
	Nettoaufwand		1'969'500.00		1'924'500.00		2'007'635.40
421	Ambulante Krankenpflege	1'969'500.00		1'924'500.00		2'023'868.25	16'232.85
	Nettoaufwand		1'969'500.00		1'924'500.00		2'007'635.40
4210	Ambulante Krankenpflege	1'969'500.00		1'924'500.00		2'023'868.25	16'232.85
4210.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	500.00		500.00		26'707.10	
4210.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	160'000.00		110'000.00		122'684.75	
4210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'749'000.00		1'749'000.00		1'823'214.40	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	60'000.00		65'000.00		51'262.00	
4210.4450	Erträge aus Darlehen VV						16'232.85

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	583'850.00	482'900.00	586'050.00	442'900.00	619'454.70	567'115.60
	Nettoaufwand		100'950.00		143'150.00		52'339.10
431	Alkohol- und Drogenmissbrauch	15'000.00		8'000.00		37'848.00	
	Nettoaufwand		15'000.00		8'000.00		37'848.00
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	15'000.00		8'000.00		37'848.00	
4310.3631	Beiträge an Kanton	15'000.00		8'000.00		37'848.00	
433	Schulgesundheitsdienst	561'950.00	480'000.00	571'150.00	440'000.00	574'693.90	564'215.60
	Nettoaufwand		81'950.00		131'150.00		10'478.30
4330	Schulgesundheitsdienst	1'200.00		1'200.00		695.65	
4330.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					695.65	
4330.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'200.00		1'200.00			
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	560'750.00	480'000.00	569'950.00	440'000.00	573'998.25	564'215.60
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		2'000.00	
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		400.00	
4331.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		100.00	
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	6'300.00		5'500.00		4'774.85	
4331.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	520'000.00		530'000.00		534'773.40	
4331.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		390'000.00		350'000.00		455'334.00
4331.4631	Beiträge von Kantonen		90'000.00		90'000.00		108'881.60
434	Lebensmittelkontrolle	6'900.00	2'900.00	6'900.00	2'900.00	6'912.80	2'900.00
	Nettoaufwand		4'000.00		4'000.00		4'012.80

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	Lebensmittelkontrolle	6'900.00	2'900.00	6'900.00	2'900.00	6'912.80	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		400.00		298.85	
4340.3054	Familienausgleichskasse					63.45	
4340.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					68.00	
4340.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		182.50	
4340.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		2'900.00		2'900.00		2'900.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	20'704'245.00	7'728'500.00	19'492'330.00	7'347'000.00	20'167'399.51	6'493'832.94
	Nettoaufwand		12'975'745.00		12'145'330.00		13'673'566.57
53	Alter und Hinterlassene	4'705'140.00	20'000.00	4'105'370.00	10'000.00	5'055'531.20	
	Nettoaufwand		4'685'140.00		4'095'370.00		5'055'531.20
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	90'000.00		90'000.00		90'780.35	
	Nettoaufwand		90'000.00		90'000.00		90'780.35
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	90'000.00		90'000.00		90'780.35	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	90'000.00		90'000.00		90'780.35	
532	Ergänzungsleistungen AHV	3'093'240.00		3'304'470.00		3'933'819.00	
	Nettoaufwand		3'093'240.00		3'304'470.00		3'933'819.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	3'093'240.00		3'304'470.00		3'933'819.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	3'093'240.00		3'304'470.00		3'933'819.00	
535	Leistungen an Alter	1'521'900.00	20'000.00	710'900.00	10'000.00	1'030'931.85	
	Nettoaufwand		1'501'900.00		700'900.00		1'030'931.85
5350	Leistungen an das Alter	1'521'900.00	20'000.00	710'900.00	10'000.00	1'030'931.85	
5350.3000	Behörden und Kommissionen	4'000.00					
5350.3102	Drucksachen, Publikationen	6'000.00				6'246.15	
5350.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	10'900.00		10'900.00		7'900.00	
5350.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'500'000.00		700'000.00		1'016'785.70	
5350.4637	Beiträge von privaten Haushalten		20'000.00		10'000.00		
54	Familie und Jugend	3'219'270.00	2'123'500.00	3'159'360.00	1'962'000.00	2'612'191.90	1'225'252.30
	Nettoaufwand		1'095'770.00		1'197'360.00		1'386'939.60
544	Jugendschutz	4'000.00		2'605'360.00	1'962'000.00	2'608'191.90	1'225'252.30
	Nettoaufwand		4'000.00		643'360.00		1'382'939.60
5440	Jugendschutz, allgemein	4'000.00		4'000.00		4'356.00	
5440.3102	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		4'356.00	
5441	Kinder- und Jugendheime			2'601'360.00	1'962'000.00	2'603'835.90	1'225'252.30
5441.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals			1'801'500.00		1'835'637.25	
5441.3040	Erziehungszulagen			15'900.00		16'849.70	
5441.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten			115'400.00		112'991.11	
5441.3052	Pensionskassen			116'000.00		108'786.20	
5441.3053	Unfallversicherungen			19'200.00		18'605.00	
5441.3054	Familienausgleichskasse			24'500.00		20'247.70	
5441.3055	Krankentaggeldversicherungen			15'200.00		13'068.35	
5441.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			8'300.00		11'500.55	
5441.3100	Büromaterial			6'000.00		8'399.40	
5441.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			50'000.00		46'407.54	
5441.3102	Drucksachen, Publikationen			400.00			
5441.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			600.00		830.69	
5441.3105	Lebensmittel			158'000.00		160'583.06	
5441.3110	Büromöbel und -geräte			4'000.00		21'385.15	
5441.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			8'000.00		5'173.85	
5441.3118	Immateriellen Anlagen			8'600.00			
5441.3120	Ver- und Entsorgung			53'000.00		48'425.05	
5441.3130	Dienstleistungen Dritter			41'500.00		35'422.55	
5441.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					19'337.55	
5441.3134	Sachversicherungsprämien			2'800.00		2'811.75	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5441.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'000.00			
5441.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			97'000.00		61'675.80	
5441.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			8'000.00		7'737.05	
5441.3170	Reisekosten und Spesen			18'000.00		18'419.20	
5441.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager			360.00		3'921.40	
5441.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen			23'100.00		25'620.00	
5441.3611	Entschädigungen an Kanton			4'000.00			
5441.4220	Steuern und Kostgelder				1'900'000.00		1'091'950.95
5441.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				14'000.00		89'197.75
5441.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				48'000.00		44'103.60
545	Leistungen an Familien Nettoaufwand	3'215'270.00	2'123'500.00	554'000.00	554'000.00	4'000.00	4'000.00
5450	Leistungen an Familien, allgemein	636'000.00		554'000.00		4'000.00	
5450.3100	Büromaterial	1'000.00					
5450.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
5450.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
5450.3637	* Beiträge an private Haushalte	630'000.00		550'000.00			
5451	* Kinderkrippen und Kinderhorte	2'579'270.00	2'123'500.00				
5451.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'814'500.00					
5451.3040	Erziehungszulagen	16'000.00					
5451.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	117'600.00					
5451.3052	Pensionskassen	130'000.00					
5451.3053	Unfallversicherungen	19'400.00					
5451.3054	Familienausgleichskasse	24'900.00					
5451.3055	Krankentaggeldversicherungen	15'200.00					
5451.3100	Büromaterial	6'950.00					
5451.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00					
5451.3102	Drucksachen, Publikationen	400.00					
5451.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00					
5451.3105	Lebensmittel	140'000.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451.3110	Büromöbel und -geräte	4'000.00					
5451.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00					
5451.3118	Immateriellen Anlagen	7'800.00					
5451.3120	Ver- und Entsorgung	51'600.00					
5451.3130	Dienstleistungen Dritter	30'500.00					
5451.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'760.00					
5451.3134	Sachversicherungsprämien	2'800.00					
5451.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'500.00					
5451.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	82'300.00					
5451.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00					
5451.3170	Reisekosten und Spesen	18'360.00					
5451.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000.00					
5451.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	23'100.00					
5451.3611	Entschädigungen an Kanton	4'000.00					
5451.4220	Steuern und Kostgelder		2'000'000.00				
5451.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		76'300.00				
5451.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'200.00				
56	Soziales Wohnungswesen	35'000.00		35'000.00		11'771.60	
	Nettoaufwand		35'000.00		35'000.00		11'771.60
560	Soziales Wohnungswesen	35'000.00		35'000.00		11'771.60	
	Nettoaufwand		35'000.00		35'000.00		11'771.60
5600	Soziales Wohnungswesen	35'000.00		35'000.00		11'771.60	
5600.3637	Beiträge an private Haushalte	35'000.00		35'000.00		11'771.60	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	12'744'835.00	5'585'000.00	12'192'600.00	5'375'000.00	12'486'904.81	5'268'580.64
	Nettoaufwand		7'159'835.00		6'817'600.00		7'218'324.17
572	Sozialhilfe	9'801'000.00	4'390'000.00	9'351'000.00	4'015'000.00	9'678'535.73	4'032'897.19
	Nettoaufwand		5'411'000.00		5'336'000.00		5'645'638.54

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Sozialhilfe	8'001'000.00	2'850'000.00	7'551'000.00	2'525'000.00	7'980'769.88	2'688'127.74
5720.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'147.18	
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	8'000'000.00		7'550'000.00		7'979'622.70	
5720.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'700'000.00		2'400'000.00		2'559'463.89
5720.4611	* Entschädigungen vom Kanton		150'000.00		125'000.00		128'663.85
5722	Sozialhilfe Asylbereich	1'800'000.00	1'540'000.00	1'800'000.00	1'490'000.00	1'697'765.85	1'344'769.45
5722.3637	Beiträge an private Haushalte	1'800'000.00		1'800'000.00		1'697'765.85	
5722.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		550'000.00		500'000.00		527'928.40
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		990'000.00		990'000.00		816'841.05
573	Asylwesen Nettoaufwand	1'394'000.00	1'175'000.00	1'439'600.00	1'335'000.00	1'376'984.10	1'230'683.45
			219'000.00		104'600.00		146'300.65
5730	Asylwesen	1'394'000.00	1'175'000.00	1'439'600.00	1'335'000.00	1'376'984.10	1'230'683.45
5730.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	131'700.00		150'900.00		116'899.95	
5730.3040	Erziehungszulagen	7'900.00		9'500.00		3'868.95	
5730.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	8'500.00		9'600.00		8'082.95	
5730.3052	Pensionskassen	18'200.00		18'500.00		12'781.25	
5730.3053	Unfallversicherungen	1'400.00		1'600.00		1'161.55	
5730.3054	Familienausgleichskasse	1'800.00		2'100.00		1'511.95	
5730.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'700.00		991.20	
5730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		7'386.35	
5730.3120	Ver- und Entsorgung	36'000.00		50'000.00		43'494.20	
5730.3130	Dienstleistungen Dritter					3'711.25	
5730.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		317.00	
5730.3137	Steuern und Gebühren	400.00		400.00			
5730.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'000.00		5'000.00		2'854.35	
5730.3160	* Miete und Pacht Liegenschaften	225'000.00		265'000.00		221'566.80	
5730.3170	Reisekosten und Spesen	1'300.00				3'589.45	
5730.3637	Beiträge an private Haushalte	950'000.00		920'000.00		948'766.90	
5730.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'363.05
5730.4480	* Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		225'000.00		265'000.00		221'566.80
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		950'000.00		1'070'000.00		1'004'753.60

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Übriges Sozialwesen	1'549'835.00	20'000.00	1'402'000.00	25'000.00	1'431'384.98	5'000.00
	Nettoaufwand		1'529'835.00		1'377'000.00		1'426'384.98
5790	Übriges Sozialwesen	1'549'835.00	20'000.00	1'402'000.00	25'000.00	1'431'384.98	5'000.00
5790.3000	Behörden und Kommissionen	37'000.00		25'000.00		41'950.55	
5790.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'124'800.00		1'015'000.00		1'064'699.66	
5790.3040	Erziehungszulagen	16'500.00		16'600.00		16'764.60	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	73'500.00		66'500.00		69'293.97	
5790.3052	Pensionskassen	124'950.00		106'150.00		108'274.40	
5790.3053	Unfallversicherungen	11'900.00		10'700.00		11'035.40	
5790.3054	Familienausgleichskasse	15'200.00		13'800.00		12'250.35	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	12'400.00		11'200.00		11'483.60	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00				690.00	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00					
5790.3100	Büromaterial	3'900.00		4'000.00		7'861.60	
5790.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'500.00		2'080.65	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		500.00		274.00	
5790.3118	Immateriellen Anlagen	20'400.00					
5790.3120	Ver- und Entsorgung	2'000.00		2'000.00		1'447.30	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	12'585.00		19'200.00		9'499.95	
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'000.00		2'500.00		1'884.75	
5790.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		500.00	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'950.00		30'000.00		18'892.80	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		3'500.00		987.35	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand	650.00		650.00		893.70	
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	52'700.00		57'700.00		35'724.60	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00		14'895.75	
5790.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		20'000.00		25'000.00		5'000.00
59	Übrige Soziale Wohlfahrt					1'000.00	
	Nettoaufwand						1'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
592	Hilfsaktionen im Inland					1'000.00	
	Nettoaufwand						1'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland					1'000.00	
5920.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					1'000.00	
6	VERKEHR	5'192'915.00	937'500.00	5'314'190.00	1'310'300.00	5'304'963.26	1'004'769.15
	Nettoaufwand		4'255'415.00		4'003'890.00		4'300'194.11
61	Strassenverkehr	5'046'715.00	787'100.00	5'166'990.00	1'159'900.00	5'155'733.74	844'207.89
	Nettoaufwand		4'259'615.00		4'007'090.00		4'311'525.85
615	Gemeindestrassen/Werkhof	5'046'715.00	787'100.00	5'166'990.00	1'159'900.00	5'155'733.74	844'207.89
	Nettoaufwand		4'259'615.00		4'007'090.00		4'311'525.85
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	5'046'715.00	787'100.00	5'166'990.00	1'159'900.00	5'155'733.74	844'207.89
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'002'100.00		1'963'600.00		1'937'670.37	
6150.3040	Erziehungszulagen	48'600.00		48'100.00		48'407.90	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	127'500.00		125'000.00		120'937.28	
6150.3052	Pensionskassen	212'000.00		205'000.00		185'676.40	
6150.3053	Unfallversicherungen	71'600.00		69'300.00		73'794.90	
6150.3054	Familienausgleichskasse	27'100.00		26'600.00		21'612.50	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	21'000.00		20'900.00		20'096.15	
6150.3100	Büromaterial	1'400.00		2'000.00		829.45	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	151'300.00		160'800.00		148'105.00	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'680.00		4'680.00		5'258.30	
6150.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		3'200.00		2'350.55	
6150.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	120'100.00		254'500.00		63'298.80	
6150.3112	Dienstkleider	22'000.00		22'000.00		14'783.55	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	374'500.00		383'000.00		360'055.40	
6150.3130	* Dienstleistungen Dritter	55'815.00		27'070.00		23'513.49	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	12'000.00		12'000.00		4'149.75	
6150.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	50'200.00		27'200.00		112'428.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3134	Sachversicherungsprämien	78'300.00		78'400.00		78'454.15	
6150.3137	Steuern und Gebühren	23'500.00		25'000.00		18'740.50	
6150.3140	Unterhalt an Grundstücken	74'500.00		77'000.00		39'094.75	
6150.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	566'000.00		671'000.00		487'422.20	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'000.00		64'000.00		51'744.35	
6150.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	176'700.00		174'000.00		155'037.55	
6150.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'400.00		5'100.00		3'974.15	
6150.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	520.00		520.00		516.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'000.00		19'500.00		19'318.30	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	6'780.00		6'900.00		5'603.10	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	736'720.00		681'220.00		740'215.00	
6150.3499	Übriger Finanzaufwand					245.60	
6150.3511	Einlagen in Fonds des EK					402'000.00	
6150.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
6150.4200	Ersatzabgaben		8'000.00		10'000.00		4'000.00
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		502'000.00		458'000.00		612'232.18
6150.4250	Verkäufe						304.30
6150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'700.00		90'500.00		51'078.75
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'400.00		26'400.00		28'285.60
6150.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		30'000.00				3'974.15
6150.4631	Beiträge von Kantonen						26'117.81
6150.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		5'000.00		10'000.00		3'215.10
6150.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		115'000.00		565'000.00		115'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	146'200.00	150'400.00	147'200.00	150'400.00	149'229.52	160'561.26
	Nettoertrag	4'200.00		3'200.00		11'331.74	
623	Agglomerationsverkehr	14'200.00		14'200.00		16'240.00	16'667.50
	Nettoaufwand		14'200.00		14'200.00		
	Nettoertrag					427.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6230	Agglomerationsverkehr	14'200.00		14'200.00		16'240.00	16'667.50
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	14'200.00		14'200.00		16'240.00	
6230.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'667.50
629	Übriger öffentlicher Verkehr	132'000.00	150'400.00	133'000.00	150'400.00	132'989.52	143'893.76
	Nettoertrag	18'400.00		17'400.00		10'904.24	
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr	132'000.00	150'400.00	133'000.00	150'400.00	132'989.52	143'893.76
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	130'000.00		130'000.00		128'250.72	
6290.3130	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'000.00		4'738.80	
6290.4250	Verkäufe		150'400.00		150'400.00		143'893.76
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'944'170.00	9'976'910.00	10'917'550.00	9'994'400.00	12'423'241.68	11'640'442.13
	Nettoaufwand		967'260.00		923'150.00		782'799.55
71	Wasserversorgung	5'646'400.00	5'646'400.00	5'646'400.00	5'646'400.00	5'017'748.00	5'017'748.00
710	Wasserversorgung	5'646'400.00	5'646'400.00	5'646'400.00	5'646'400.00	5'017'748.00	5'017'748.00
7101	Wasserversorgung (SF)	5'646'400.00	5'646'400.00	5'646'400.00	5'646'400.00	5'017'748.00	5'017'748.00
7101.3010		582'100.00		572'300.00		600'796.87	
7101.3040	Erziehungszulagen	22'500.00		22'300.00		22'287.60	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	37'200.00		36'500.00		38'376.91	
7101.3052	Pensionskassen	69'200.00		68'800.00		66'858.30	
7101.3053	Unfallversicherungen	18'300.00		17'700.00		20'712.70	
7101.3054	Familienausgleichskasse	7'900.00		7'800.00		6'828.85	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'300.00		6'200.00		6'367.05	
7101.3100	Büromaterial	7'200.00		6'500.00		5'046.05	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	120'000.00		122'000.00		53'989.40	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
7101.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	68'000.00		12'000.00		7'988.50	
7101.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		933.05	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	460'000.00		460'000.00		307'262.00	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	144'020.00		137'300.00		129'605.78	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	50'300.00		54'800.00		41'773.60	
7101.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	60'000.00		20'000.00		88'135.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'300.00		3'900.00		6'515.90	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	44'500.00		44'500.00		44'466.05	
7101.3137	Steuern und Gebühren	2'000.00		2'000.00		1'673.00	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	508'500.00		587'500.00		448'544.20	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000.00		13'000.00		11'705.70	
7101.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	219'000.00		234'000.00		155'263.77	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'700.00		2'500.00		1'346.25	
7101.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'000.00		20'000.00		21'985.95	
7101.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'000.00		20'000.00		12'129.40	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		32'000.00		23'673.05	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	240.00		240.00		1'299.60	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					7'205.60	
7101.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'092'100.00		1'089'900.00		1'081'071.51	
7101.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	608'840.00		468'960.00		500'001.66	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	185'000.00		180'000.00		111'984.40	
7101.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	905'000.00		905'000.00		858'310.30	
7101.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7101.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	85'000.00		235'000.00		85'000.00	
7101.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	216'700.00		232'200.00		218'610.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		19'067.70
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'490'000.00		5'490'000.00		4'847'264.65
7101.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'000.00		32'000.00		40'663.65
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	2'382'700.00	2'382'700.00	2'447'500.00	2'447'500.00	4'723'516.63	4'723'516.63
720	Abwasserbeseitigung	2'382'700.00	2'382'700.00	2'447'500.00	2'447'500.00	4'723'516.63	4'723'516.63
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	2'382'700.00	2'382'700.00	2'447'500.00	2'447'500.00	4'723'516.63	4'723'516.63
7201.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	97'100.00		95'500.00		95'194.80	
7201.3040	Erziehungszulagen	1'700.00		1'700.00		1'644.00	
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'300.00		6'200.00		6'031.48	
7201.3052	Pensionskassen	11'600.00		11'400.00		10'793.35	
7201.3053	Unfallversicherungen	1'200.00		1'300.00		1'209.90	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3054	Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00		1'083.35	
7201.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'024.25	
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'500.00		3'063.45	
7201.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		2'000.00			
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	41'000.00		41'000.00		45'082.65	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	48'300.00		64'800.00		61'038.65	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		3'700.00		6'622.65	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	65'000.00		65'000.00		49'011.45	
7201.3170	Reisekosten und Spesen					424.80	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					3'604.80	
7201.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	33'000.00					
7201.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					2'351'350.20	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	2'000'000.00		1'940'000.00		2'026'336.85	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	30'000.00		180'000.00		30'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		40'000.00		47'315.90
7201.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'620'000.00		1'890'000.00		1'907'660.83
7201.4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						2'638'569.90
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		566'700.00		341'400.00		
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		156'000.00		176'100.00		129'970.00
73	Abfallwirtschaft	1'619'300.00	1'616'400.00	1'582'600.00	1'577'700.00	1'547'051.07	1'517'094.20
	Nettoaufwand		2'900.00		4'900.00		29'956.87
730	Abfallwirtschaft	1'619'300.00	1'616'400.00	1'582'600.00	1'577'700.00	1'547'051.07	1'517'094.20
	Nettoaufwand		2'900.00		4'900.00		29'956.87
7300	Abfallbewirtschaftung	4'000.00	1'100.00	5'600.00	700.00	30'526.42	569.55
7300.3102	Drucksachen, Publikationen					9'123.70	
7300.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					963.90	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		5'600.00		20'438.82	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600.00		500.00		569.55
7300.4270	Bussen		500.00		200.00		

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallbeseitigung (SF)	1'615'300.00	1'615'300.00	1'577'000.00	1'577'000.00	1'516'524.65	1'516'524.65
7301.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	240'800.00		236'700.00		225'990.07	
7301.3040	Erziehungszulagen	9'200.00		9'100.00		8'620.20	
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'500.00		15'100.00		14'306.43	
7301.3052	Pensionskassen	28'900.00		28'600.00		27'077.40	
7301.3053	Unfallversicherungen	6'500.00		6'400.00		6'922.35	
7301.3054	Familienausgleichskasse	3'300.00		3'200.00		2'582.95	
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'361.30	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		31'500.00		25'634.00	
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	11'000.00		21'000.00		22'348.15	
7301.3112	Dienstkleider					270.00	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	1'166'600.00		1'099'000.00		1'059'409.30	
7301.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	6'000.00		12'000.00		3'715.85	
7301.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		679.95	
7301.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	7'000.00		7'000.00		4'962.65	
7301.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'400.00		865.90	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand					798.15	
7301.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	81'300.00		81'300.00		89'980.00	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		951'800.00		1'117'000.00		1'048'529.92
7301.4250	* Verkäufe		159'100.00		170'800.00		160'728.90
7301.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'000.00		29'300.00		27'197.55
7301.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		465'100.00		244'600.00		263'873.58
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton		200.00		200.00		404.70
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		12'100.00		15'100.00		15'790.00
74	Gewässerverbauungen	60'600.00		80'570.00		55'264.60	
	Nettoaufwand		60'600.00		80'570.00		55'264.60
740	Gewässerverbauungen	60'600.00		80'570.00		55'264.60	
	Nettoaufwand		60'600.00		80'570.00		55'264.60

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	60'600.00		80'570.00		55'264.60	
7410.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					10'685.80	
7410.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	30'000.00		50'000.00			
7410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		15'000.00		26'748.80	
7410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	15'500.00		15'500.00		17'760.00	
7410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00		70.00		70.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	92'000.00	5'000.00	43'150.00	5'000.00	24'877.20	5'458.00
	Nettoaufwand		87'000.00		38'150.00		19'419.20
750	Arten- und Landschaftsschutz	92'000.00	5'000.00	43'150.00	5'000.00	24'877.20	5'458.00
	Nettoaufwand		87'000.00		38'150.00		19'419.20
7500	Arten- und Landschaftsschutz	92'000.00	5'000.00	43'150.00	5'000.00	24'877.20	5'458.00
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'005.30	
7500.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		968.60	
7500.3130	* Dienstleistungen Dritter	81'000.00		32'000.00		14'753.30	
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken	500.00		1'000.00			
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'500.00		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		5'458.00
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	166'320.00	70'000.00	146'230.00	67'000.00	129'019.84	69'994.90
	Nettoaufwand		96'320.00		79'230.00		59'024.94
762	Tierhaltung	74'600.00	70'000.00	68'800.00	67'000.00	60'011.69	69'994.90
	Nettoaufwand		4'600.00		1'800.00		
	Nettoertrag					9'983.21	
7620	Hundehaltung	74'600.00	70'000.00	68'800.00	67'000.00	60'011.69	69'994.90
7620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	43'300.00		42'700.00		32'557.09	
7620.3040	Erziehungszulagen	2'000.00		1'900.00		1'888.20	
7620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'900.00		2'800.00		2'125.78	
7620.3052	Pensionskassen	5'700.00		5'700.00		4'114.20	
7620.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		1'324.20	
7620.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		381.70	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		361.20	
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'500.00		10'500.00		15'282.50	
7620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'000.00		3'000.00		1'615.50	
7620.3112	Dienstkleider					60.00	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		301.32	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'000.00		67'000.00		69'994.90
769	Übriger Umweltschutz	91'720.00		77'430.00		69'008.15	
	Nettoaufwand		91'720.00		77'430.00		69'008.15
7690	Übriger Umweltschutz	91'720.00		77'430.00		69'008.15	
7690.3000	Behörden und Kommissionen					3'246.65	
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten			400.00		366.90	
7690.3053	Unfallversicherungen			50.00		9.15	
7690.3054	Familienausgleichskasse			50.00		78.50	
7690.3055	Krankentaggeldversicherungen					3.70	
7690.3100	Büromaterial			300.00			
7690.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
7690.3102	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		1'500.00		3'748.25	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	1'400.00		1'400.00		1'002.75	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	67'600.00		52'000.00		39'897.70	
7690.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'800.00		4'800.00		4'791.30	
7690.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	10'100.00		10'100.00		10'654.25	
7690.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'320.00		5'830.00		5'209.00	
77	Friedhof und Bestattung	763'650.00	256'410.00	747'800.00	250'800.00	754'052.37	306'630.40
	Nettoaufwand		507'240.00		497'000.00		447'421.97
771	Friedhof und Bestattung	763'650.00	256'410.00	747'800.00	250'800.00	754'052.37	306'630.40
	Nettoaufwand		507'240.00		497'000.00		447'421.97
7710	Friedhof und Bestattung	763'650.00	256'410.00	747'800.00	250'800.00	754'052.37	306'630.40
7710.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	267'100.00		261'700.00		264'696.75	
7710.3040	Erziehungszulagen	9'600.00		9'500.00		9'441.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	17'100.00		16'800.00		17'307.74	
7710.3052	Pensionskassen	29'900.00		28'100.00		26'988.00	
7710.3053	Unfallversicherungen	9'600.00		9'100.00		10'520.05	
7710.3054	Familienausgleichskasse	3'700.00		3'600.00		3'123.55	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		3'000.00		2'939.50	
7710.3100	Büromaterial	50.00		700.00		17.60	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	104'500.00		103'300.00		86'372.00	
7710.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'500.00		7'500.00		6'963.88	
7710.3112	Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		3'544.50	
7710.3120	Ver- und Entsorgung	48'300.00		47'000.00		47'846.65	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	120'000.00		103'100.00		101'402.00	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	2'600.00		2'600.00		2'561.10	
7710.3137	Steuern und Gebühren	1'300.00		1'300.00		972.00	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000.00		8'000.00		9'613.50	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'200.00		34'200.00		37'222.65	
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'000.00		9'000.00		11'798.95	
7710.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000.00		600.95	
7710.3170	Reisekosten und Spesen					40.00	
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	96'300.00		96'300.00		110'080.00	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'200.00		2'000.00		2'340.00
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		153'810.00		157'800.00		154'476.30
7710.4250	Verkäufe		15'400.00		6'000.00		6'732.65
7710.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		85'000.00		85'000.00		91'281.45
7710.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						51'800.00
79	Raumordnung Nettoaufwand	213'200.00		223'300.00		171'711.97	
			213'200.00		223'300.00		171'711.97
790	Raumordnung Nettoaufwand	213'200.00		223'300.00		171'711.97	
			213'200.00		223'300.00		171'711.97

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumplanung	213'200.00		223'300.00		171'711.97	
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	73'000.00		32'000.00		2'973.80	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	102'600.00		152'500.00		109'244.67	
7900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	3'500.00		7'500.00		26'243.10	
7900.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'400.00		1'600.00		3'600.40	
7900.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	29'700.00		29'700.00		29'650.00	
7900.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	349'650.00	610'700.00	387'240.00	613'200.00	313'626.55	627'877.22
	Nettoertrag	261'050.00		225'960.00		314'250.67	
81	Landwirtschaft	50'450.00		38'650.00		42'651.65	25'000.00
	Nettoaufwand		50'450.00		38'650.00		17'651.65
812	Strukturverbesserungen	40'400.00		35'100.00		35'362.25	25'000.00
	Nettoaufwand		40'400.00		35'100.00		10'362.25
8120	Strukturverbesserungen	40'400.00		35'100.00		35'362.25	25'000.00
8120.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		92.65	
8120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000.00		35'000.00		35'269.60	
8120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	5'300.00					
8120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						25'000.00
814	Produktionsverbesserungen	10'050.00		3'550.00		7'289.40	
	Nettoaufwand		10'050.00		3'550.00		7'289.40
8140	Produktionsverbesserungen	10'050.00		3'550.00		7'289.40	
8140.3000	Behörden und Kommissionen					1'050.00	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		1'240.10	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00		66.75	
8140.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		14.20	
8140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		500.00		3'493.70	
8140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00		321.45	
8140.3170	Reisekosten und Spesen					103.20	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft Nettoaufwand	125'100.00		125'100.00		125'050.00	
			125'100.00		125'100.00		125'050.00
820	Forstwirtschaft Nettoaufwand	125'100.00		125'100.00		125'050.00	
			125'100.00		125'100.00		125'050.00
8200	Forstwirtschaft	125'100.00		125'100.00		125'050.00	
8200.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	100.00		100.00		50.00	
8200.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
83	Jagd und Fischerei Nettoertrag	3'500.00	5'900.00	4'020.00	5'900.00	3'427.00	5'935.00
		2'400.00		1'880.00		2'508.00	
830	Jagd und Fischerei Nettoertrag	3'500.00	5'900.00	4'020.00	5'900.00	3'427.00	5'935.00
		2'400.00		1'880.00		2'508.00	
8300	Jagd und Fischerei	3'500.00	5'900.00	4'020.00	5'900.00	3'427.00	5'935.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'200.00		1'120.00		1'117.00	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'300.00		2'900.00		2'310.00	
8300.4100	Regalien		5'900.00		5'900.00		5'935.00
84	Tourismus Nettoaufwand	3'350.00		3'000.00			
			3'350.00		3'000.00		
840	Tourismus Nettoaufwand	3'350.00		3'000.00			
			3'350.00		3'000.00		
8400	Tourismus	3'350.00		3'000.00			
8400.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'350.00		3'000.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoaufwand	18'250.00		29'280.00		2'181.70	
			18'250.00		29'280.00		2'181.70

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
850	Industrie, Gewerbe, Handel	18'250.00		29'280.00		2'181.70	
	Nettoaufwand		18'250.00		29'280.00		2'181.70
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	18'250.00		29'280.00		2'181.70	
8500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'500.00		10'500.00		1'927.85	
8500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					253.85	
8500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			11'030.00			
8500.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00			
8500.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'750.00		3'750.00			
87	Energie	10'000.00	549'500.00	11'890.00	552'000.00	12'522.45	546'642.22
	Nettoertrag	539'500.00		540'110.00		534'119.77	
871	Elektrizität		261'000.00		267'000.00		260'838.00
	Nettoertrag	261'000.00		267'000.00		260'838.00	
8710	Elektrizität		261'000.00		267'000.00		260'838.00
8710.4120	Konzessionen		261'000.00		267'000.00		260'838.00
872	Gas		260'000.00		260'000.00		261'402.87
	Nettoertrag	260'000.00		260'000.00		261'402.87	
8720	Gas		260'000.00		260'000.00		261'402.87
8720.4120	Konzessionen		260'000.00		260'000.00		261'402.87
873	Übrige Energie	10'000.00	28'500.00	11'890.00	25'000.00	12'522.45	24'401.35
	Nettoertrag	18'500.00		13'110.00		11'878.90	
8730	Übrige Energie	10'000.00		11'890.00		12'522.45	
8730.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			1'890.00		1'862.00	
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00		10'660.45	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8731	Fernwärmebetriebe		28'500.00		25'000.00		24'401.35
8731.4120	Konzessionen		28'500.00		25'000.00		24'401.35
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	139'000.00	55'300.00	175'300.00	55'300.00	127'793.75	50'300.00
	Nettoaufwand		83'700.00		120'000.00		77'493.75
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	139'000.00	55'300.00	175'300.00	55'300.00	127'793.75	50'300.00
	Nettoaufwand		83'700.00		120'000.00		77'493.75
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	105'000.00	5'000.00	125'000.00	5'000.00	77'493.75	
8900.3130	* Dienstleistungen Dritter	25'000.00		45'000.00			
8900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	80'000.00		80'000.00		77'493.75	
8900.4630	Beiträge vom Bund		5'000.00		5'000.00		
8901	Kompostierungsanlage Hardacker	34'000.00	50'300.00	50'300.00	50'300.00	50'300.00	50'300.00
8901.3130	Dienstleistungen Dritter	34'000.00		50'300.00		33'075.90	
8901.3511	Einlagen in Fonds des EK					17'224.10	
8901.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50'300.00		50'300.00		50'300.00
9	FINANZEN UND STEUERN	7'540'200.00	62'105'900.00	8'055'450.00	60'560'950.00	10'861'727.83	80'444'138.96
	Nettoertrag	54'565'700.00		52'505'500.00		69'582'411.13	
91	Steuern	295'000.00	56'175'000.00	435'000.00	55'460'000.00	1'070'244.45	61'876'476.71
	Nettoertrag	55'880'000.00		55'025'000.00		60'806'232.26	
910	Steuern	295'000.00	56'175'000.00	435'000.00	55'460'000.00	1'070'244.45	61'876'476.71
	Nettoertrag	55'880'000.00		55'025'000.00		60'806'232.26	
9100	Steuern aktuelles Jahr		55'400'000.00		54'700'000.00		56'292'984.25
9100.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		39'250'000.00		37'000'000.00		38'064'062.45
9100.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		5'700'000.00		5'200'000.00		5'360'607.95
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		3'200'000.00		2'700'000.00		3'142'089.95
9100.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		5'150'000.00		5'600'000.00		5'445'007.10
9100.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		2'100'000.00		4'200'000.00		4'281'216.80

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Steuern Vorjahre	265'000.00	75'000.00	405'000.00	60'000.00	1'014'734.65	4'952'806.95
9101.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					737'000.00	
9101.3183	* Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	250'000.00		400'000.00		263'374.20	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	15'000.00		5'000.00		14'360.45	
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen						1'729'406.50
9101.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						426'326.10
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen						1'421'551.25
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Personen						1'331'902.60
9101.4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		75'000.00		60'000.00		43'620.50
9102	Zinsendienst Steuern	30'000.00	700'000.00	30'000.00	700'000.00	55'509.80	630'685.51
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	30'000.00		30'000.00		55'509.80	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		700'000.00		700'000.00		630'685.51
93	Finanz- und Lastenausgleich	5'830'000.00	3'187'900.00	5'990'000.00	3'090'000.00	6'111'648.00	5'040'393.00
	Nettoaufwand		2'642'100.00		2'900'000.00		1'071'255.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	5'830'000.00	3'187'900.00	5'990'000.00	3'090'000.00	6'111'648.00	5'040'393.00
	Nettoaufwand		2'642'100.00		2'900'000.00		1'071'255.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	5'830'000.00	3'187'900.00	5'990'000.00	3'090'000.00	6'111'648.00	5'040'393.00
9300.3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'180'000.00		5'520'000.00		5'643'827.00	
9300.3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	180'000.00					
9300.3631	Beiträge an Kanton	470'000.00		470'000.00		467'821.00	
9300.4631	Beiträge von Kantonen		3'187'900.00		3'090'000.00		5'040'393.00
94	Ertragsanteil an Bundeseinnahmen		821'000.00				
	Nettoertrag	821'000.00					
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		821'000.00				
	Nettoertrag	821'000.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		821'000.00				
9400.4600	* Anteil an Bundeserträgen		821'000.00				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'415'200.00	1'887'000.00	1'630'450.00	1'990'950.00	2'919'555.38	13'488'625.73
	Nettoertrag	471'800.00		360'500.00		10'569'070.35	
961	Zinsen	937'850.00	266'800.00	1'031'050.00	247'950.00	940'940.66	257'397.08
	Nettoaufwand		671'050.00		783'100.00		683'543.58
9610	Zinsen	937'850.00	266'800.00	1'031'050.00	247'950.00	940'940.66	257'397.08
9610.3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten					933.35	
9610.3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	741'850.00		820'750.00		784'087.31	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	196'000.00		210'300.00		155'920.00	
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		100.00		750.00		9.30
9610.4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		50'000.00		15'000.00		38'777.78
9610.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		216'700.00		232'200.00		218'610.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	452'350.00	1'620'200.00	574'400.00	1'743'000.00	1'948'769.15	13'227'228.65
	Nettoertrag	1'167'850.00		1'168'600.00		11'278'459.50	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	294'550.00	1'558'200.00	345'600.00	1'653'000.00	1'781'546.00	13'131'467.15
9630.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	141'750.00		194'450.00		208'985.75	
9630.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	53'000.00		51'700.00		46'248.05	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	99'800.00		99'450.00		101'182.10	
9630.3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					1'425'130.10	
9630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'491.15
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'558'200.00		1'653'000.00		1'513'855.30
9630.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						34'120.70
9630.4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						11'573'000.00
9631	Lieg. FV Mittenza	157'800.00	62'000.00	228'800.00	90'000.00	167'223.15	95'761.50
9631.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					9'126.60	
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	12'000.00		13'000.00		24'242.55	
9631.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	7'000.00		12'000.00		2'410.55	
9631.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	138'800.00		203'800.00		131'443.45	

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9631.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						19'662.15
9631.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'886.85
9631.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		62'000.00		90'000.00		68'212.50
969	Übriges Finanzvermögen	25'000.00		25'000.00		29'845.57	4'000.00
	Nettoaufwand		25'000.00		25'000.00		25'845.57
9690	Übriges Finanzvermögen	25'000.00		25'000.00		29'845.57	4'000.00
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		29'845.57	
9690.4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand						4'000.00
97	Rückverteilung		35'000.00		20'000.00		38'643.52
	Nettoertrag	35'000.00		20'000.00		38'643.52	
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		35'000.00		20'000.00		38'643.52
	Nettoertrag	35'000.00		20'000.00		38'643.52	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		35'000.00		20'000.00		38'643.52
9710.4699	Rückverteilungen		35'000.00		20'000.00		38'643.52
99	Nicht aufgeteilte Posten					760'280.00	
	Nettoaufwand						760'280.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					760'280.00	
	Nettoaufwand						760'280.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					760'280.00	
9950.3052	Pensionskassen					760'280.00	

Investitionsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	5'380'000.00	715'000.00	11'445'000.00	1'515'000.00	8'445'746.90	7'427'201.65
	Zunahme der Nettoinvestitionen		4'665'000.00		9'930'000.00		1'018'545.25
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	575'000.00		245'000.00		217'244.90	-4'772.05
	Nettoausgaben		575'000.00		245'000.00		222'016.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					206'064.30	7'500.00
	Nettoausgaben						198'564.30
2	BILDUNG	100'000.00		3'410'000.00		4'370'277.05	
	Nettoausgaben		100'000.00		3'410'000.00		4'370'277.05
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	250'000.00	100'000.00	600'000.00	100'000.00	528'699.90	70'867.00
	Nettoausgaben		150'000.00		500'000.00		457'832.90
4	GESUNDHEIT						2'500'000.00
	Nettoeinnahmen					2'500'000.00	
6	VERKEHR	1'965'000.00		3'730'000.00	500'000.00	837'989.50	20'914.00
	Nettoausgaben		1'965'000.00		3'230'000.00		817'075.50
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'280'000.00	615'000.00	3'250'000.00	915'000.00	2'285'471.25	4'832'692.70
	Nettoausgaben		1'665'000.00		2'335'000.00		
	Nettoeinnahmen					2'547'221.45	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	210'000.00		210'000.00			
	Nettoausgaben		210'000.00		210'000.00		

Investitionsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	5'380'000.00	715'000.00	11'445'000.00	1'515'000.00	8'445'746.90	7'427'201.65
5	Investitionsausgaben	5'380'000.00		11'445'000.00		8'445'746.90	
50	Sachanlagen	5'380'000.00		11'145'000.00		8'445'746.90	
5000	Grundstücke					1'085'851.00	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'765'000.00		3'280'000.00		842'389.50	
5020	Wasserbau					129'916.25	
5030	Übrige Tiefbauten	2'740'000.00		3'760'000.00		2'634'254.90	
5040	Hochbauten	475'000.00		3'525'000.00		3'330'026.05	
5060	Mobilien	400'000.00		580'000.00		423'309.20	
52	Immaterielle Anlagen			300'000.00			
5290	Übrige immaterielle Anlagen			300'000.00			
6	Investitionseinnahmen		715'000.00		1'515'000.00		7'427'201.65
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		715'000.00		1'515'000.00		4'919'701.65
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						18'000.00
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.						-4'772.05
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.				800'000.00		
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		615'000.00		615'000.00		4'814'692.70
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		100'000.00		100'000.00		91'781.00
64	Rückzahlung von Darlehen						2'507'500.00
6420	Rückz. von Darlehen an Gde u. Zweckverb.						7'500.00
6460	Rückz.v.Darlehen an priv.Org.o.Erwerbsz.						2'500'000.00

Investitionsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	5'380'000.00	715'000.00	11'445'000.00	1'515'000.00	8'445'746.90	7'427'201.65
	Zunahme der Nettoinvestitionen		4'665'000.00		9'930'000.00		1'018'545.25
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	575'000.00		245'000.00		217'244.90	-4'772.05
	Nettoausgaben		575'000.00		245'000.00		222'016.95
02	Allgemeine Dienste	575'000.00		245'000.00		217'244.90	-4'772.05
022	Allgemeine Dienste	575'000.00		245'000.00		217'244.90	-4'772.05
0220	Allgemeine Dienste	575'000.00		245'000.00		217'244.90	-4'772.05
5040.02	Kirchplatz 3, Hauptstr. 2 - Heizungssanierung Anschluss Wärmeverbund	115'000.00		115'000.00			
5040.03	Liegenschaften Verwaltungsvermögen, Anschlüsse an Wärmeverbund	360'000.00					
5060.16	Hard- und Software EDV, Ausbau 2016					38'311.40	
5060.17	Hard- und Software EDV, Ausbau 2017					107'772.30	
5060.18	Hard- und Software EDV, Ausbau 2018					71'161.20	
5060.19	Hard- und Software EDV, Ausbau 2019			130'000.00			
5060.20	Hard- und Software EDV, Ausbau 2020	100'000.00					
6320.01	Investitionsbeitrag Gemeinde Birsfelden						-4'772.05
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					206'064.30	7'500.00
	Nettoausgaben						198'564.30
15	Feuerwehr					206'064.30	
150	Feuerwehr					206'064.30	
1500	Feuerwehr					206'064.30	
5060.02	Feuerwehr Kombi-Fahrzeug Transport/Atemschutz					206'064.30	

Investitionsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	Militär und Bevölkerungsschutz						7'500.00
161	Militär						7'500.00
1611	Schiesswesen						7'500.00
6420.01	Rückzahlung Darlehen GSA Lachmatt						7'500.00
2	BILDUNG	100'000.00		3'410'000.00		4'370'277.05	
	Nettoausgaben		100'000.00		3'410'000.00		4'370'277.05
21	Obligatorische Schule	100'000.00		3'410'000.00		4'370'277.05	
212	Primarschule	100'000.00					
2120	Primarschule	100'000.00					
5060.03	Ersatzbeschaffung Laptops SH Donnerbaum	100'000.00					
217	Schulliegenschaften			3'410'000.00		4'370'277.05	
2170	Schulliegenschaften KG/PS			3'410'000.00		4'370'277.05	
5000.01	Kauf Parzelle 447 SH Gründen					51'051.00	
5000.02	Schanzweg 10 - Umwidmung FV ins VV					984'800.00	
5040.02	SH Gründen, Neubau, Ausführung					1'979'780.55	
5040.06	SH / TH Breite, Umbau Ausführung			3'410'000.00		1'036'445.50	
5040.08	Schanzweg 10 - Umwidmung FV ins VV					318'200.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	250'000.00	100'000.00	600'000.00	100'000.00	528'699.90	70'867.00
	Nettoausgaben		150'000.00		500'000.00		457'832.90
33	Medien	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	53'351.60	70'867.00
332	Massenmedien	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	53'351.60	70'867.00
3321	Antennen- und Kabelanlagen	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	53'351.60	70'867.00
5030.05	MMN Leitungsnetzerweiterung 2018					53'351.60	
5030.06	MMN Leitungsnetzerweiterung 2019			100'000.00			
5030.08	MMN Leitungsnetzerweiterung 2020	100'000.00					
6372.74	Anschlussbeiträge		100'000.00		100'000.00		70'867.00

Investitionsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit	150'000.00		500'000.00		475'348.30	
341	Sport			500'000.00		475'348.30	
3412	Hallenbad					475'348.30	
5030.02	Hallenbad, Badewasserleitungersatz					475'348.30	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen			500'000.00			
5030.01	Sportplatz, Ersatz Kunstrasen			500'000.00			
342	Freizeit	150'000.00					
3420	Freizeit	150'000.00					
5030.01	Sportplatz Holderstüdeli Ersatz Beleuchtung und Rückbau Hartplatz	150'000.00					
4	GESUNDHEIT						2'500'000.00
0	Nettoeinnahmen					2'500'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege						2'500'000.00
421	Ambulante Krankenpflege						2'500'000.00
4210	Ambulante Krankenpflege						2'500'000.00
6460.01	Rückzahlung Darlehen Spitex						2'500'000.00
6	VERKEHR	1'965'000.00		3'730'000.00	500'000.00	837'989.50	20'914.00
	Nettoausgaben		1'965'000.00		3'230'000.00		817'075.50
61	Strassenverkehr	1'965'000.00		3'730'000.00	500'000.00	837'989.50	20'914.00
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'965'000.00		3'730'000.00	500'000.00	837'989.50	20'914.00
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'965'000.00		3'730'000.00	500'000.00	837'989.50	20'914.00
5010.02	Neubrunnweg, Sanierung, Projektierung, Ausführung					260.20	
5010.09	Öffentliche Beleuchtung	500'000.00		1'000'000.00		418'004.50	
5010.10	Hauptstrasse, Sanierung - SV	515'000.00		1'180'000.00			

Investitionsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.12	Tramstation "Zum Park"			500'000.00			
5010.17	Gemeindestrassen Werterhaltung 2017					17'121.95	
5010.18	Gemeindestrassen Werterhaltung 2018					407'002.85	
5010.19	Gemeindestrassen Werterhaltung 2019			600'000.00			
5010.20	Gemeindestrassen Werterhaltung 2020	600'000.00					
5010.60	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung	150'000.00					
5040.01	Werkhof, Heizung, Ersatzbeschaffung					-4'400.00	
5060.02	Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen	200'000.00		450'000.00			
6350.01	Beitrag für Tramstation "Zum Park"				500'000.00		
6372.01	Strassenanwänderbeiträge						20'914.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'280'000.00	615'000.00	3'250'000.00	915'000.00	2'285'471.25	4'832'692.70
	Nettoausgaben		1'665'000.00		2'335'000.00		
0	Nettoeinnahmen					2'547'221.45	
71	Wasserversorgung	1'930'000.00	115'000.00	2'050'000.00	115'000.00	1'510'330.15	841'447.85
710	Wasserversorgung	1'930'000.00	115'000.00	2'050'000.00	115'000.00	1'510'330.15	841'447.85
7101	Wasserversorgung (SF)	1'930'000.00	115'000.00	2'050'000.00	115'000.00	1'510'330.15	841'447.85
5030.03	Trinkwasseraufbereitungsanlage					1'002'738.95	
5030.05	Schutzzonenausscheidung GWP Birsland	20'000.00				22'350.40	
5030.07	Reservoir Wartenberg	700'000.00		800'000.00			
5030.08	Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitungen - SV	1'030'000.00		800'000.00			
5030.09	Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland	30'000.00		150'000.00			
5030.17	Ersatz Wasserleitungen 2017					191'134.35	
5030.18	Ersatz Wasserleitungen 2018					294'106.45	
5030.19	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2019			300'000.00			
5030.20	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2020	150'000.00					
6310.71	Beitrag von Kanton: Löschbeitrag						18'000.00
6371.71	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		115'000.00		115'000.00		823'447.85

Investitionsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	350'000.00	500'000.00	900'000.00	500'000.00	595'224.85	3'991'244.85
720	Abwasserbeseitigung	350'000.00	500'000.00	900'000.00	500'000.00	595'224.85	3'991'244.85
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	350'000.00	500'000.00	900'000.00	500'000.00	595'224.85	3'991'244.85
5030.01	Neuanl. Einlauf-/Geschiebefang Dorfbach					330'045.75	
5030.02	Ableitung Dorfbach	250'000.00		700'000.00		58'875.80	
5030.17	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2017					92'534.15	
5030.18	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2018					113'769.15	
5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019			200'000.00			
5030.20	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2020	100'000.00					
6371.72	Abwasser Vorteilsbeiträge		500'000.00		500'000.00		3'991'244.85
74	Gewässerverbauungen					129'916.25	
740	Gewässerverbauungen					129'916.25	
7410	Gewässerverbauungen					129'916.25	
5020.01	Hochwasserschutz Dorfbach,Rechen,Ersatz					129'916.25	
75	Arten- und Landschaftsschutz					50'000.00	
750	Arten- und Landschaftsschutz					50'000.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz					50'000.00	
5000.02	Aufwertungsprojekt Lebensraum Rebberg-Zinggibrunn					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		

Investitionsrechnung
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	210'000.00		210'000.00			
	Nettoausgaben		210'000.00		210'000.00		
81	Landwirtschaft	210'000.00		210'000.00			
812	Strukturverbesserungen	210'000.00		210'000.00			
8120	Strukturverbesserungen	210'000.00		210'000.00			
5030.02	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen			210'000.00			
5030.03	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen 2020	210'000.00					

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018	Ausgaben 2019 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2020
	INVESTITIONSRECHNUNG		15'829'720.00	3'631'566.90	12'198'153.10	4'811'574.65	5'380'000.00	4'615'000.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		575'000.00		575'000.00		575'000.00	
0220.5040.02	Kirchplatz 3, Hauptstr. 2 - Heizungssanierung Anschluss Wärmeverbund	11.12.2018 BU	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
0220.5040.03	Liegenschaften Verwaltungsvermögen, Anschlüsse an Wärmeverbund	10.12.2019 NNB	360'000.00		360'000.00		360'000.00	
0220.5060.20	Hard- und Software EDV, Ausbau 2020	10.12.2019 NNB	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2	BILDUNG		100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2120.5060.03	Ersatzbeschaffung Laptops SH Donnerbaum	10.12.2019 NNB	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		250'000.00		250'000.00		250'000.00	
3321.5030.08	MMN Leitungsnetzerweiterung 2020 (inkl. MWST: CHF 107'700)	10.12.2019 NNB	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3420.5030.01	Sportplatz Holderstüdeli Ersatz Beleuchtung und Rückbau Hartplatz	10.12.2019 NNB	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
6	VERKEHR		6'560'000.00	1'113'176.25	5'446'823.75	1'765'000.00	1'965'000.00	4'345'000.00
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung	18.06.2015 SV	3'300'000.00	1'113'176.25	2'186'823.75	1'000'000.00	500'000.00	2'800'000.00
6150.5010.10	Hauptstrasse, Sanierung - SV	01.01.2019 SV	2'060'000.00		2'060'000.00	515'000.00	515'000.00	1'545'000.00
6150.5010.20	Gemeindestrassen Werterhaltung 2020	10.12.2019 NNB	600'000.00		600'000.00		600'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018	Ausgaben 2019 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2020
6150.5010.60	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum Projektierung	10.12.2019 NNB	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
6150.5060.02	Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen	11.12.2018 BU	450'000.00		450'000.00	250'000.00	200'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		8'134'720.00	2'518'390.65	5'616'329.35	3'046'574.65	2'280'000.00	270'000.00
7101.5030.05	Schutzzonenausscheidung GWP Birsland (inkl. MWSt: CHF129'600)	09.12.2014 BU	120'000.00	80'245.30	39'754.70		20'000.00	
7101.5030.07	Reservoir Wartenberg (inkl. MWST: CHF 969'300)	12.12.2017 BU	900'000.00		900'000.00	50'000.00	700'000.00	150'000.00
7101.5030.08	Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitungen - SV (Inkl. MWST 2'060'000)	19.03.2019 SV	1'912'720.00		1'912'720.00	882'720.00	1'030'000.00	
7101.5030.09	Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland (Inkl. MWST 161'550)	11.12.2018 BU	150'000.00		150'000.00		30'000.00	120'000.00
7101.5030.20	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2020 (Inkl. MWST: CHF 161'550)	10.12.2019 NNB	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7201.5030.02	Ableitung Dorfbach (inkl. MWSt: CHF 5'186'000)	14.10.2010 SV / NK	4'802'000.00	2'438'145.35	2'363'854.65	2'113'854.65	250'000.00	
7201.5030.20	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2020 (inkl. MWST: CHF 107'700)	10.12.2019 NNB	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT		210'000.00		210'000.00		210'000.00	
8120.5030.03	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen 2020	10.12.2019 NNB	210'000.00		210'000.00		210'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen

01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2019	Ausgaben 2020 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2020
9631	LG FV Mittenza			160'000.00	160'000.00		160'000.00	
9631.5040	Mittenza, Heizungssanierung und Anschluss Wärmeverbund	11.12.2018 BU		160'000.00	160'000.00		160'000.00	

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

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 (rund 13'500) 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. Insbesondere mit den Quartierplänen Hagnau und Schänzli werden neue städtebauliche Massstäbe gesetzt und ein Naherholungsgebiet von regionaler Bedeutung erschaffen. Mit der Eröffnung der neuen FHNW und der Konzentration der kantonalen Gewerbeschulen in Muttenz entwickelt sich unsere Gemeinde zum bedeutendsten Bildungsstandort im Kanton Basel-Landschaft. Entsprechende Aufwertungen für den Öffentlichen- sowie Velo- und Fussverkehr werden in den kommenden Jahren realisiert.

Globale und schweizerische Konjunkturprognosen

Die Schweizer Wirtschaft ist 2018 stark gewachsen: Das Bruttoinlandprodukt (BIP) verzeichnete einen Anstieg von 2.8%. Das starke Wachstum war von einem günstigen Marktumfeld mit einem deutlichen Wiederaufschwung des Aussenhandels und einer starken Dynamik in der verarbeitenden Industrie geprägt. Im 2. Quartal 2019 ist jedoch eine Abschwächung der Konjunktur zu verzeichnen. Die Inland- und Auslandnachfrage entwickelten sich im Einklang mit anderen europäischen Ländern schwach. Dies insbesondere in der Dienstleistungsbranche, wogegen sich der Industrieresektor weiterhin als stabil zeigt, insbesondere stiegen die Umsätze und die Exporte der Chemie-Pharma an.¹

Die Konjunktur hat sich im Laufe des Jahres 2019 abgeschwächt. Ob dieser Trend anhält, hängt vor allem auch von folgenden Entwicklungen ab: Erhebliche Risiken gehen von einer möglichen Eskalation im Handelsstreit zwischen den USA und China oder dem anhaltenden Konflikt zwischen den USA und dem Iran in Bezug auf das Atomausstiegsabkommen aus. Zu Verwerfungen in ganz Europa könnte zudem ein Austritt Grossbritanniens aus der EU ohne Austrittsvertrag («No-Deal-Brexit») führen. Des Weiteren bestehen gewisse Unsicherheiten in Verbindung mit den anhaltenden Verhandlungen über ein sog. Rahmenabkommen zwischen der Schweiz und der EU. Gerade für die Wirtschaft in der Region Nordwestschweiz ist das Fortbestehen des bilateralen Verhältnisses zwischen der Schweiz und der EU von essenzieller Bedeutung. Als weitere Herausforderungen bleiben die Finanzierung unserer Sozialwerke und der Altersvorsorge, Fachkräftemangel, sowie die Umsetzung der Steuervorlage 17.

¹ SECO, 27.08.2019 u. 05.09.2019

Finanzielle Perspektiven für Muttenz

Für Muttenz führen die Abschwächung der Konjunktur und die verschiedenen politischen Risiken zu einer leicht weniger positiven Zukunftsaussicht, als noch vor einem Jahr angenommen. Für die Gemeinde Muttenz mit ihren finanzstarken und international ausgerichteten Firmen im Chemie- und Pharmasektor positiv zu werten ist, dass die Geschäftstätigkeit in diesem Bereich voraussichtlich auch im 2019 zunehmen wird. Eine positive Aussicht für diese Unternehmen und ein Verbleib ebendieser in Muttenz sind für die finanziellen Perspektiven der Gemeinden von grosser Bedeutung.

An der Zielsetzung des Gemeinderates – die Konsolidierung der Schulden(last) und eine umsichtige langfristige Planung der Gemeindefinanzen – ändert sich nichts. Der Gemeinderat will die finanzpolitischen Herausforderungen weiterhin proaktiv angehen und die Gemeindefinanzen möglichst nachhaltig sanieren. Ziel ist es, den finanziellen Handlungsspielraum der Gemeinde wieder zu vergrössern. Die im Jahr 2018 durchgeführte, umfassende Leistungsüberprüfung hat gezeigt, dass die erbrachten Leistungen und die damit einhergehenden Ausgaben sowie die möglichen Ertragsfelder der Gemeinde Muttenz laufend überprüft und priorisiert werden müssen. Anders können die steigenden, fast ausschliesslich gebundenen Kosten insbesondere im Sozial- und Gesundheitsbereich nicht kompensiert werden. Der Gemeinderat hat zahlreiche Massnahmen zur Senkung des Aufwandes bereits umgesetzt und stellt fest, dass das Kostenbewusstsein auf allen Ebenen durch die Leistungsüberprüfung weiter gestärkt werden konnte.

Auf der Einnahmenseite bleiben die Steuereinnahmen volatil. Durch die Abschwächung der Konjunktur ist mittelfristig damit zu rechnen, dass die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen nicht mehr derart stark wachsen werden, wie dies in den letzten Jahren der Fall war. Hingegen sollte die Steuerkraft der Gemeinde Muttenz mit der Realisierung verschiedener Quartierpläne in den Planjahren zunehmen. Mit der Umsetzung der sogenannten Steuervorlage 17 rechnet der Gemeinderat mit Steuermindererträgen von netto rund CHF 2 Millionen ab dem Jahr 2020. Für die Planjahre werden 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.

Finanzprognosen Einwohnergemeinde Muttenz

	Rechnung 2018 TCHF	Budget 2019 TCHF	Budget 2020 TCHF	Plan 2021 TCHF	Plan 2022 TCHF	Plan 2023 TCHF	Plan 2024 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%	3.575%	3.575%
Kapitalsteuersatz juristische Personen	0.275%	0.275%	0.055%	0.055%	0.055%	0.055%	0.055%
Veränderung Steuerertrag NP in %	inkl.	inkl.	inkl.	1.45%	1.50%	1.48%	1.52%
Veränderung Steuerertrag JP in %	inkl.	inkl.	inkl.	1.88%	1.79%	-17.46%	1.66%
Nettosteuerertrag natürliche Personen	45'580	42'200	44'950	45'648	46'380	47'112	47'876
Quellensteuern Natürliche Personen	3'142	2'700	3'200	3'200	3'200	3'200	3'200
Nettosteuerertrag JP Ertragssteuern	6'867	5'600	5'150	5'286	5'418	4'105	4'208
Nettosteuerertrag JP Kapitalsteuern	5'613	4'200	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
Horizontaler Finanzausgleich / Sonderlasten	-1'071	-2'900	-1'821	-909	-1'191	-1'599	-1'313
Total Steuerertrag	60'131	51'800	53'579	55'325	55'907	54'918	56'071
Nettoaufwand							
Personalaufwand	32'591	32'917	33'497	33'823	34'140	34'740	34'975
Bereinigter Personalaufwand	32'591	32'917	33'497	33'823	34'140	34'740	34'975
Andere Aufwandarten	16'918	17'286	18'754	18'885	18'765	19'434	19'606
Bereinigter anderer Aufwand	16'918	17'286	18'754	18'885	18'765	19'434	19'606
Bereinigter Nettoaufwand	49'509	50'203	52'251	52'708	52'905	54'174	54'581
Steuerertrag und Finanzausgleich	60'131	51'800	53'579	55'325	55'907	54'918	56'071
Nettoaufwand	-49'509	-50'203	-52'251	-52'708	-52'905	-54'174	-54'581
Belastbarkeit	10'622	1'597	1'328	2'618	3'002	744	1'490

Finanzplan Einwohnergemeinde Muttenz

	Rechnung 2018 TCHF	Budget 2019 TCHF	Budget 2020 TCHF	Plan 2021 TCHF	Plan 2022 TCHF	Plan 2023 TCHF	Plan 2024 TCHF
Erfolgsrechnung							
Steuerertrag Gemeinde	60'131	51'800	53'579	55'325	55'907	54'918	56'071
Nettoaufwand	-49'509	-50'203	-52'251	-52'708	-52'905	-54'174	-54'581
Belastbarkeit	10'622	1'597	1'328	2'618	3'002	744	1'490
Finanzaufwand / -ertrag (Kapitaldienst)	11'866	1'834	1'848	1'718	1'718	1'718	1'718
Nettozinsaufwand	-684	-783	-671	-688	-676	-704	-729
Zwischentotal	21'805	2'648	2'505	3'648	4'044	1'758	2'479
Abschreibungen Finanzvermögen	-971	-345	-190	-190	-190	-190	-190
Abschreibungen bestehendes VV**	-1'692	-1'692	-1'481	-1'375	-1'269	-1'163	-1'058
Abschreibung neues VV***	-1'015	-1'758	-1'954	-2'187	-2'433	-2'806	-3'000
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne							
a.o. Erträge / Aufwand	-760						
Einlagen / Entnahmen Fonds / Vorfin.	-288	753	778	753	753	753	753
Ertrags- / Aufwandüberschuss	17'079	-396	-343	648	904	-1'648	-1'016
Investitionsrechnung							
Selbstfinanzierung (inkl. Buchgewinn, etc.)	21'045	2'648	2'505	3'648	4'044	1'758	2'479
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-3'763	-8'355	-3'000	-7'260	-5'362	-3'595	-3'770
Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag	17'281	-5'708	-495	-3'612	-1'318	-1'837	-1'291
Verwaltungsvermögen							
Stand Anfang Jahr	62'827	63'883	68'788	68'353	72'051	73'711	73'337
Abschreibungen	-2'707	-3'450	-3'435	-3'562	-3'702	-3'969	-4'058
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'763	8'355	3'000	7'260	5'362	3'595	3'770
Stand Ende Jahr	63'883	68'788	68'353	72'051	73'711	73'337	73'049
Nettovermögen							
Stand Anfang Jahr	14'279	32'321	26'614	26'118	22'506	21'188	19'351
Selbstfinanzierung (exkl. Buchgewinn, etc.)	21'805	2'648	2'505	3'648	4'044	1'758	2'479
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-3'763	-8'355	-3'000	-7'260	-5'362	-3'595	-3'770
Stand Ende Jahr	32'321	26'614	26'118	22'506	21'188	19'351	18'061
Eigenk./Vorfinanz./Neubewert.res.							
Eigenkapital (Stand Anfangs Jahr)	22'403	39'482	39'087	38'744	39'392	40'297	38'648
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Zu- / Abnahme Eigenkapital	17'079	-396	-343	648	904	-1'648	-1'016
Eigenkapital (Stand Ende Jahr)	39'482	39'087	38'744	39'392	40'297	38'648	37'632
Vorfinanzierung (Stand Anfang Jahr)	22'326	22'326	21'598	20'870	20'142	19'415	18'687
Zu- / Abnahme Investitionsvorfinanzierung	0	-728	-728	-728	-728	-728	-728
Vorfinanzierung (Stand Ende Jahr)	22'326	21'598	20'870	20'142	19'415	18'687	17'960
Neubewertungsres. (Stand Anfang Jahr)	0	0	0	0	0	0	0
Zu- / Abnahme Neubewertungsreserven	0	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	2020		2021		2022		2023		2024		
					Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
0220.5060.20	Hard- und Software EDV, Ausbau	3	6		100'000	100'000									
0220.5040.02	Kirchplatz3, Hauptstr. 2 - Heizungssanierung Anschluss Wärmeverbund	1	3		115'000	115'000									
0220.5040.03	Liegenschaften VV, Anschlüsse an Wärmeverbund	3	3		540'000	360'000	180'000								
0220.5040.xx	Gemeindeverwaltung, Erneuerung Elektroinstallationen	2	3		820'000		820'000								
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%	2	5		-273'000				273'000						
1620.5040.xx	Zivilschutzanlage im Werkhof, Erneuerung Sanitärinstallation	3	3		120'000		120'000								
2120.5060.03	Ersatzbeschaffung Laptops SH Donnerbaum	3	5		100'000	100'000									
2170.5040.xx	SH Margelacker, Umbau/Projektierung; Ausführung - SV	4	3		1'200'000		350'000		850'000						
2170.5040.xx	SH Donnerbaum, Umbau, Ausführung	4	3		210'000		210'000								
2170.5060.xx	Ersatz Schüler- und Lehrpersonengeräte SH Margelacker und Breite	4	5		200'000		200'000								
3412.5030.xx	Hallenbad, Sanierung	4	3		1'300'000		850'000		200'000		250'000				
3420.5030.01	Sportplatz Holderstüdeli Ersatz Beleuchtung und Rückbau Hartplatz	3	3		150'000	150'000									
6150.5010.20	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		1'600'000	500'000	600'000		500'000						
6150.5010.xx	Öffentliche Beleuchtung - SV 2. Tranche	2	2		1'480'000						740'000		740'000		
6150.5010.10	Hauptstrasse, Sanierung - SV	1	2		1'545'000	515'000	1'030'000								
6150.5010.60	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	3	2		2'950'000	150'000	1'400'000		1'400'000						
6150.5010.xx	Kriegackerstr. Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	3	2		2'950'000		150'000		1'400'000		1'400'000				
6150.5010.xx	Hofackerstr. West Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	4	2		1'185'000								1'185'000		
6150.5010.xx	Stegackerstrasse, Sanierung und Neugestaltung Strassenraum	4	2		460'000						460'000				
6150.5010.xx	Tännliweg, Sanierung	4	2		350'000				350'000						
6150.5010.xx	Gänsbühlgartenweg, Sanierung	4	2		650'000						650'000				
6150.5010.xx	Fulenbachweg, Sanierung	4	2		500'000								500'000		
6150.5040.xx	Werkhof, Ersatz Salzsilo	4	3		185'000								185'000		
6150.5040.xx	Werkhof, Erneuerung Sanitärinstallation	3	3		170'000		170'000								
6150.6300.xx	Bundesbeiträge Agglomerationsprogramm 3	3	2		-1'890'000				945'000		945'000				
6150.6372.01	Strassenanwänderbeiträge	3	2		-300'000				100'000		100'000			100'000	
6150.5060.02	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betriebe gem. Konzept	3	2		790'000	200'000	260'000		150'000				180'000		
7500.5000.xx	Eselhallenbächlein, Ausdöhlung, Ausführung	2	5		440'000						220'000		220'000		
7500.6360.xx	Eselhallenbächlein, Ausdöhlung, Beiträge 50%	2	2		-220'000									220'000	
7710.5060.xx	Friedhof, Ersatz Bagger	3	4		160'000								160'000		
8120.5030.02	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen	2	2		1'050'000	210'000	210'000		210'000		210'000		210'000		
Total in CHF					22'987'000	3'000'000	-	7'260'000	-	6'680'000	1'318'000	4'640'000	1'045'000	4'090'000	320'000

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 2020 - 2024

(in CHF 1'000)	Ist 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Abonnements / Anschlüsse in Betrieb			7'100	7'100	7'100	7'100	7'100
Abo-Gebühr pro Anschluss	12.00	12.00	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00
Liegenschaftserträge	0	0	0	0	0	0	0
Benutzungsgebühren / Erträge	1'550	1'637	1'364	1'364	1'364	1'364	1'364
Rückerstattungen	21	15	15	15	15	15	15
Total Einnahmen	1'571	1'652	1'379	1'379	1'379	1'379	1'379
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	127	130	131	131	131	131	131
Sachaufwand	656	515	514	514	514	514	514
Verrechnung Personal-/Sachaufw.	37	190	35	35	35	35	35
Nettoaufwand	820	835	680	680	680	680	680
+ 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)	820	835	680	680	680	680	680
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	820	835	680	680	680	680	680
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'571	1'652	1'379	1'379	1'379	1'379	1'379
- Bereinigter Nettoaufwand	820	835	680	680	680	680	680
= Belastbarkeit	752	817	699	699	699	699	699

Legende:

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

Finanzplanung - Prognosen

Multimediantnetz Muttenz 2020 - 2024

(in CHF 1'000)	Ist 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Abonnements / Anschlüsse in Betrieb							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	1'617	1'402	1'227	1'048	2'481	2'219	1'969
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-2'541	-3'104	-3'765	-4'313	-4'884	-5'350	-5'837
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-923	-1'703	-2'539	-3'265	-2'403	-3'131	-3'868
Fehlbetrag	0	0	0	862	0	0	0
Überschuss	779	836	727	0	728	737	746
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-1'703	-2'539	-3'265	-2'403	-3'131	-3'868	-4'614
Verwaltungsvermögen							
Anfang Jahr	1'617	1'402	1'227	1'048	2'481	2'219	1'969
Abschreibungen bestehendes VV* (vor 2013)	178	167	165	153	141	129	118
Abschreibungen neues VV (ab 2014)	20	8	14	14	121	121	121
Verbuchter Einnahmenübersch. Investitionsrg.	0	0	0	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	-18	0	0	1'600	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	1'402	1'227	1'048	2'481	2'219	1'969	1'730
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	752	817	699	699	699	699	699
Zinssatz	1.10	1.20	1.10	1.20	1.20	1.20	1.20
Vermögens- und Schuldenverwaltung	10	19	28	39	29	38	47
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	762	836	727	738	728	737	746
Ordentliche Abschreibungen	-198	-175	-178	-167	-262	-250	-239
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	564	661	548	571	466	486	507
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	-18	0	0	1'600	0	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	762	836	727	738	728	737	746
Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	862	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	779	836	727	0	728	737	746
Selbstfinanzierungsgrad	-4349%	0%	0%	46%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	2'541	3'104	3'765	4'313	4'884	5'350	5'837
Zunahme	564	661	548	571	466	486	507
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Ende Jahr	3'104	3'765	4'313	4'884	5'350	5'837	6'344

* Abschreibungen gemäss GRV Anhang II (HRM2) berücksichtigt

Investitionsprogramm Multimedianeetz Muttenz 2020 - 2024

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2020	2021	2022	2023	2024
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 2020 - 2024

(in CHF 1'000)	Ist 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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		75	75	75	75	75	75
Rohwasserverkauf		900	900	900	900	900	900
Int. Verrechn. Benützungsgebühren		109	109	109	109	109	109
Gebühren	4'977	5'614	5'614	5'614	5'614	5'614	5'614
Rückerstattungen	41	32	32	32	32	32	32
Total Einnahmen	5'018	5'646	5'646	5'646	5'646	5'646	5'646
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	762	732	744	744	744	744	744
Sachaufwand	1'371	1'774	1'780	1'780	1'780	1'780	1'780
Entschädigung an Gemeinw.	858	905	905	905	905	905	905
Entschädigung an Kanton	112	180	185	185	185	185	185
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	115	265	115	115	115	115	115
Nettoaufwand	3'218	3'855	3'729	3'729	3'729	3'729	3'729
+ 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)	3'218	3'855	3'729	3'729	3'729	3'729	3'729
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	3'218	3'855	3'729	3'729	3'729	3'729	3'729
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	5'018	5'646	5'646	5'646	5'646	5'646	5'646
- Bereinigter Nettoaufwand	3'218	3'855	3'729	3'729	3'729	3'729	3'729
= Belastbarkeit	1'800	1'791	1'918	1'917	1'917	1'917	1'917

Legende:

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

Finanzplanung - Prognosen

Wasserversorgung Muttenz 2020 - 2024

(in CHF 1'000)	Ist 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettoschuld							
Verwaltungsverm. Anfang Jahr (inkl.Darl./Beteil.)	24'386	23'974	24'819	25'542	25'724	25'327	24'735
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-4'512	-5'012	-5'481	-6'090	-6'681	-7'243	-7'836
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	19'874	18'961	19'338	19'452	19'043	18'084	16'899
Fehlbetrag	0	376	900	900	0	0	620
Überschuss	912	0	0	0	958	1'185	0
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	18'961	19'338	20'238	20'352	18'084	16'899	17'519
Verwaltungsvermögen							
inkl. Darlehen und Beteiligung TCHF 100)							
Bestehendes VV Anfang Jahr	4'555	3'193	2'799	2'410	2'055	1'699	1'376
aufgelaufene Invest. TWA (inkl. Projektierung)	17'220	17'616					
Neues VV Anfang Jahr	2'611	3'165	22'021	23'132	23'669	23'628	23'359
Ordentliche Abschreibungen best. VV	420	395	388	356	356	323	291
Ordentliche Abschreibungen neues VV	661	695	704	728	756	784	794
NI-Zunahme / -Abnahme	669	1'935	1'815	1'265	715	515	2'335
Schlusswert / Vortrag	23'974	24'819	25'542	25'724	25'327	24'735	25'985
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	1'800	1'791	1'918	1'917	1'917	1'917	1'917
Zinssatz	1.10	1.20	1.10	1.20	1.20	1.20	1.20
Vermögens- und Schuldenverwaltung	-219	-232	-217	-243	-244	-217	-203
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	1'581	1'559	1'701	1'675	1'673	1'700	1'715
Ordentliche Abschreibungen	-1'081	-1'090	-1'092	-1'084	-1'112	-1'107	-1'085
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Ertragsüberschuss	500	469	609	591	562	593	630
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	669	1'935	1'815	1'265	715	515	2'335
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	1'581	1'559	1'701	1'675	1'673	1'700	1'715
Finanzierungsfehlbetrag	0	376	114	0	0	0	620
Finanzierungsüberschuss	912	0			958	1'185	0
Selbstfinanzierungsgrad	236%	81%	94%	132%	234%	330%	73%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	4'512	5'012	5'481	6'090	6'681	7'243	7'836
Zunahme	500	469	609	591	562	593	630
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Ende Jahr	5'012	5'481	6'090	6'681	7'243	7'836	8'465

Investitionsprogramm Wasserversorgung Muttenz 2020 - 2024

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2020	2021	2022	2023	2024
Ersatz und Neubau Wasserleitungen	1	2'550	150	600	600	600	600
Reservoir Hochzone Sanierung / Neubau	1	850	700	150			
Polyfeld neue Wasserleitungen (SV)	1	800		600	200		
Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitung (SV)	1	1'030	1'030				
Ersatz Pumpwerke GWP Birsland	1	1'970	30	30	30	30	1'850
Schutzzonenausscheidung GWP Birsland	4	20	20				
Vorteilsbeiträge (Jahresdurchschnitt)	1	-575	-115	-115	-115	-115	-115
Vorteilsbeiträge (Einzelobjekte)	1	0					
Total der Investitionen		6'645	1'815	1'265	715	515	2'335

Finanzplanung - Prognosen

Abwasserbeseitigung Muttenz 2020 - 2024

(in CHF 1'000)	Ist 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Abwassergebühr in CHF pro m ³	1.50	1.50	1.30	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	1'955	1'930	1'660	1'660	1'660	1'660	1'660
Total Einnahmen	1'955	1'930	1'660	1'660	1'660	1'660	1'660
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	117	119	120	120	120	120	120
Sachaufwand	169	179	169	169	169	169	169
Entschädigung an Gemeinw.	2'026	1'940	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
Int. Verrechn. Personal-/Sachaufw.	60	210	60	60	60	60	60
Nettoaufwand	2'372	2'448	2'350	2'349	2'349	2'349	2'349
+ 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)	2'372	2'448	2'350	2'349	2'349	2'349	2'349
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	2'372	2'448	2'350	2'349	2'349	2'349	2'349
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'955	1'930	1'660	1'660	1'660	1'660	1'660
- Bereinigter Nettoaufwand	2'372	2'448	2'350	2'349	2'349	2'349	2'349
= Belastbarkeit	-417	-518	-690	-689	-689	-689	-689

Finanzplanung - Prognosen

Abwasserbeseitigung Muttenz 2020 - 2024

(in CHF 1'000)	Ist 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	900	142	542	359	1'529	2'705	2'627
- Eigenkapital Anfang Jahr	-12'715	-15'066	-14'725	-14'158	-13'605	-13'037	-12'394
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-11'815	-14'924	-14'183	-13'799	-12'076	-10'332	-9'767
Fehlbetrag	0	741	384	1'723	1'744	565	572
Überschuss	471	0	0	0	0	0	0
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-12'286	-14'183	-13'799	-12'076	-10'332	-9'767	-9'195
Verwaltungsvermögen							
Bestehendes VV Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0
Neues VV ab 1.1.2014 Anfang Jahr	900	142	542	359	1'529	2'705	2'627
Ordentliche Abschreibungen best. VV	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	0	0	33	30	24	78	78
NI-Zunahme / -Abnahme	-758	400	-150	1'200	1'200	0	0
Ertragsüberschuss ins EK	0	0	0	0	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	142	542	359	1'529	2'705	2'627	2'549
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	-417	-518	-690	-689	-689	-689	-689
<i>Zinssatz</i>	<i>1.10</i>	<i>1.20</i>	<i>1.10</i>	<i>1.20</i>	<i>1.20</i>	<i>1.20</i>	<i>1.20</i>
Vermögens- und Schuldenverwaltung	130	176	156	166	145	124	117
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-287	-341	-534	-523	-544	-565	-572
Ordentliche Abschreibungen	0	0	-33	-30	-24	-78	-78
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmenüberschuss IR	2'639	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	-341	-567	-553	-568	-643	-650
Ertragsüberschuss	2'351	0	0	0	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	-758	400	-150	1'200	1'200	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-287	-341	-534	-523	-544	-565	-572
Finanzierungsfehlbetrag	0	741	384	1'723	1'744	565	572
Finanzierungsüberschuss	471	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Eigenkapital (Anfang Jahr)	12'715	15'066	14'725	14'158	13'605	13'037	12'394
Zunahme	2'351	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	-341	-567	-553	-568	-643	-650
Eigenkapital (Ende Jahr)	15'066	14'725	14'158	13'605	13'037	12'394	11'744

Investitionsprogramm

Abwasserbeseitigung Muttenz 2020 - 2024

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2020	2021	2022	2023	2024
Kanalisation Erhaltungs- / Ausbaumassnahmen	1	1'500	100	200	200	500	500
Polyfeld neue Leitungen (SV)	1	3'000		1'500	1'500		
Ableitung Dorfbach	1	250	250				
Vorteilsbeiträge (Jahresdurchschnitt)	1	-2'500	-500	-500	-500	-500	-500
Vorteilsbeiträge (Einzelobjekte)	1	0					
Total der Investitionen		2'250	-150	1'200	1'200	0	0

Finanzplanung - Prognosen

Abfallbeseitigung Muttenz 2020 - 2024

(in CHF 1'000)	Ist 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
I. Entgelte / Vermögenserträge							
Sackgebühr in CHF	1.80	1.80	1.80	1.80	2.40	2.40	2.40
Zuwachs (Menge / Gebühren)	0 %	inkl.	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Entgelte / Verkäufe	1'210	1'288	1'111	1'002	1'197	1'197	1'197
Rückerstattungen	27	29	27	27	27	27	27
Total Einnahmen	1'237	1'317	1'138	1'029	1'224	1'224	1'224
II. Nettoaufwand							
Personalaufwand	288	302	307	310	313	316	319
Sachaufwand	1'119	1'174	1'207	1'097	1'021	1'003	1'011
Entschädigung an Gemeinw.	0	0	0	0	0	0	0
Eigene Beiträge	0	0	0	0	0	0	0
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	20	20	20	20	20	20	20
Nettoaufwand	1'427	1'496	1'533	1'427	1'354	1'339	1'350
+ 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)	1'427	1'496	1'533	1'427	1'354	1'339	1'350
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	1'427	1'496	1'533	1'427	1'354	1'339	1'350
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	1'237	1'317	1'138	1'029	1'224	1'224	1'224
- Bereinigter Nettoaufwand	1'427	1'496	1'533	1'427	1'354	1'339	1'350
= Belastbarkeit	-190	-179	-395	-398	-130	-115	-126

Legende:

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

Finanzplanung - Prognosen

Abfallbeseitigung Muttenz 2020 - 2024

(in CHF 1'000)	Ist 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	815	725	645	563	486	414	345
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-2'251	-1'987	-1'742	-1'277	-811	-612	-432
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-1'436	-1'262	-1'097	-714	-325	-199	-86
Fehlbetrag	174	164	383	389	126	113	125
Überschuss	0	0	0	0	0	0	0
Entrn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-1'262	-1'098	-714	-325	-199	-86	39
Verwaltungsvermögen (inkl. Darlehen und Beteiligung CHF 100'000)							
Anfang Jahr	815	726	645	563	486	414	345
Abschreibungen bestehendes VV* (vor 2013)	69	61	61	56	52	48	43
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	725	645	563	486	414	345	281
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	-190	-179	-395	-398	-130	-115	-126
Zinssatz	1.10	1.20	1.10	1.20	1.20	1.20	1.20
Vermögens- und Schuldenverwaltung	16	15	12	9	4	2	1
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-174	-164	-383	-389	-126	-113	-125
Ordentliche Abschreibungen	-90	-81	-81	-77	-73	-68	-64
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne auf Sachgüter	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	-264	-245	-465	-466	-199	-181	-189
Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-174	-164	-383	-389	-126	-113	-125
Finanzierungsfehlbetrag	174	164	383	389	126	113	125
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	2'251	1'987	1'742	1'277	811	612	432
Zunahme	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-264	-245	-465	-466	-199	-181	-189
Ende Jahr	1'987	1'742	1'277	811	612	432	243

*Abschreibungen gemäss GRV Anhang II (HRM2) berücksichtigt

Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission zum Budget 2020

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat das Budget 2020 gemäss gesetzlichem Auftrag geprüft. Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen ein Budget mit folgenden Eckdaten: Ertrag CHF 89.3 Mio.; Aufwand CHF 89.6 Mio.; Aufwandüberschuss CHF 0.3 Mio. und Nettoinvestitionen CHF 4.7 Mio.

<p>Budget 2020</p>	<p>Wir stellen fest, dass</p> <ul style="list-style-type: none"> • das Budget 2020 ordnungsgemäss nach HRM2 erstellt wurde. • die Budgetzahlen 2020 und 2019 grösstenteils vergleichbar sind und Erhöhungen resp. Reduktionen kommentiert wurden. • das Budget 2020 auf dem unveränderten Steuersatz von 56% basiert. • die erwarteten Mindereinnahmen bei den Steuern durch die Steuervorlage 17 bereits im Budget berücksichtigt wurden. • die geplanten Abgeltungen für ein Nutzungsrecht von öffentlichem Areal für die Erstellung, den Betrieb und Unterhalt der Leitungen (Wasser, Abwasser und MMIN) im Budget 2020 nicht mehr aufgeführt sind, wie dies schon im Vorjahresbudget von der RGPK beantragt wurde. • der budgetierte Betrag für die drei Parkierungsflächen (Gründen Primar, Donnerbaum und Hallenbad) um mehr als 50% reduziert wurde. Der RGPK fehlt weiterhin ein Gesamtkonzept zur Parkraumbewirtschaftung. • die Kosten des Sicherheitsdienstes, trotz Aufstockung der Gemeindepolizei von dreihundert auf vierhundert Stellenprozent, relativ hoch sind. • keine Mietaufwendungen bei den Tagesheimen budgetiert wurden und somit die gemeindeeigenen Tagesheime weiterhin gegenüber privaten Anbietern finanziell bessergestellt sind. <p>Der erneut budgetierte Aufwandüberschuss kann mit dem vorhandenen Eigenkapital aufgefangen werden.</p>
<p>Investitionsrechnung 2020</p>	<p>Diese beinhaltet bereits bewilligte Kredite von CHF 3.4 Mio. und neu beantragte Investitionen von CHF 2.0 Mio.</p>
<p>Spezialfinanzierungen (SF) 2020</p>	<p>Wir stellen fest, dass für</p> <ul style="list-style-type: none"> • das Multimedianetz trotz Gebührensenkung ein Ertragsüberschuss von rund CHF 0.5 Mio. geplant ist. • die Wasserversorgung ein Ertragsüberschuss von rund CHF 0.6 Mio. geplant ist. • die Abwasserbeseitigung durch Senkung der Gebühren ein Ausgabenüberschuss von CHF 0.6 Mio. geplant ist. • die Abfallbeseitigung die Sackgebühren unverändert bleiben und aufgrund der zusätzlichen Kunststoffsammlung der Ausgabenüberschuss auf CHF 0.5 Mio. steigt.

Aufgaben- und Finanzpläne 2020 bis 2024	<p>Einwohnergemeinde: Der Finanzplan 2020 – 2024 zeigt in den Planjahren 2021 und 2022 Ertragsüberschüsse und in den Planjahren 2023 und 2024 Aufwandüberschüsse. In den Planjahren 2023 und 2024 wirken sich unter anderem die Massnahmen der Steuervorlage 17, höhere Transferaufwände und steigende Abschreibungen auf das Ergebnis aus. Um die Schuldenlast zu reduzieren, sind in allen Planjahren Ertragsüberschüsse notwendig.</p> <p>Spezialfinanzierung Multimedienetz: Trotz Investitionen und Senkung der Abgebühren sind Ertragsüberschüsse zu erwarten. Spezialfinanzierung Wasserversorgung: Investitionen können in den kommenden Jahren aus eigenen Mitteln finanziert werden. Die Verschuldung wird kontinuierlich reduziert.</p> <p>Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung: Die Aufwandüberschüsse reduzieren das Eigenkapital in verträglichem Mass. Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung: Die Gebühren bleiben im 2020 unverändert. Die Aufwandüberschüsse können mit dem Eigenkapital gedeckt werden.</p> <p>Fazit: Bei der Einwohnergemeinde steigt die Schuldenlast. Bis auf weiteres ist kein wirklicher Schuldenabbau sichtbar. Die Spezialfinanzierungen sind solide finanziert.</p>
--	---

Das vom GR gesetzte Ziel eines ausgeglichenen Budgets 2020 wurde nicht erreicht.

Wir beantragen der Gemeindeversammlung das Budget 2020 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:



David Buess