

BUDGET 2018

EINWOHNERGEMEINDE OBERSIGGENTHAL

**VORLAGE
EINWOHNERRAT**

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
1) Antrag des Gemeinderates und des Einwohnerrates	2
2) Einleitung - Das Wichtigste in Kürze	3
3) Erläuterungen	4
a) Allgemeines	4
b) Erfolgsrechnung	6
Entwicklung Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	21
Entwicklung Steuerertrag	21
c) Investitionsrechnung	21
Aufgaben- und Finanzplanung	21
4) Ergebnis	22
a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	22
b) Wasserwerk	24
c) Abwasserbeseitigung	26
d) Abfallwirtschaft	28
e) Einwohnergemeinde (konsolidiert)	30
f) Kennzahlenauswertung	32
5) Erfolgsrechnung	34
a) Erfolgsrechnung Zusammenzug	35
b) Erfolgsrechnung	36
c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	80
d) Erfolgsrechnung Artengliederung	81
6) Investitionsrechnung	89
a) Investitionsrechnung Zusammenzug	90
b) Investitionsrechnung	91
c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	97
d) Investitionsrechnung Artengliederung	98
e) Kreditkontrolle	100
7) Stellenplan	106

1) ANTRAG DES GEMEINDERATES

Der Gemeinderat beantragt dem Einwohnerrat

- das Budget 2018 (inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe) mit einem Steuerfuss von 105 % (= Erhöhung von 100 % auf 105 %)
- die Summe der Stellenprozente gemäss Stellenplan
- die Entnahme aus der Aufwertungsreserve gemäss Erläuterungen

zu genehmigen

und für die Eigenwirtschaftsbetriebe (Spezialfinanzierungen)

- der Beibehaltung der Verbrauchsgebühr pro m3 gemessenem Wasserverbrauch (Wasserwerk: Fr. 2.00/m3)
- der Beibehaltung der Benützungsg Gebühr pro m3 gemessenem Wasserverbrauch (Abwasserbeseitigung: Fr. 1.80/m3)
- der Beibehaltung der Kehrichtgebühren

zuzustimmen.

Obersiggenthal, 11.08.2017

NAMENS DES GEMEINDERATES

Der Gemeindeammann

Der Gemeindegeschreiber

Dieter Martin

Anton Meier

Beilagen für Mitglieder des Einwohnerrates:
(Abonnenten: Aktenaufgabe)

1) Bericht der Finanzkommission zu Handen des Einwohnerrates Obersiggenthal zum Budget 2018

Aktenaufgabe:

2) Teilweise weitere Unterlagen und Begründungen zu einzelnen Budgetpositionen sowie zum Stellenplan

Bei allfälligen Fragen steht die Abteilung Finanzen gerne zur Verfügung.

2) EINLEITUNG - DAS WICHTIGSTE IN KÜRZE

2.1 Allgemeines (HRM2)

Die Umstellung auf das harmonisierte Rechnungsmodell 2 (HRM2) ist abgeschlossen. Mit den Rechnungen 2014 bis 2016 liegen Abschlüsse unter HRM2 vor, welche grundsätzlich aussagekräftige Erfahrungs- und Vergleichszahlen liefern. Nichtsdestotrotz wird ein Vergleich ab 2018 durch die Umsetzung der Aufgabenteilung zwischen dem Kanton Aargau und deren Gemeinden sowie des neu definierten und berechneten Finanzausgleiches wieder erschwert.

2.2 Anlagebuchhaltung / Abschreibungen

Die Aktivierungsgrenze für Investitionen liegt in Obersiggenthal bei 75'000 Franken (Gemeinde zwischen 5'001 und 10'000 Einwohnern). Diese Investitionen werden in der Anlagebuchhaltung erfasst und mit verschiedenen Laufzeiten über die Erfolgsrechnung abgeschrieben. Je nach Zeitpunkt der Inbetriebnahme dieser Investitionen oder der Vorlage der Kreditabrechnungen können bei den Abschreibungen noch Differenzen zwischen Budget und Rechnung entstehen.

Die Differenz (Mehraufwand) zwischen den Abschreibungen von HRM2 gegenüber HRM1 kann mittels einer Entnahme aus der per 01.01.2014 gebildeten Aufwertungsreserve entnommen werden. Diese Praxis ist nur während einer Übergangsfrist möglich. Auf die Entwicklung der Nettoverschuldung hat diese Verbuchung jedoch keinen Einfluss.

2.3 Finanzielle Situation / Liquidität

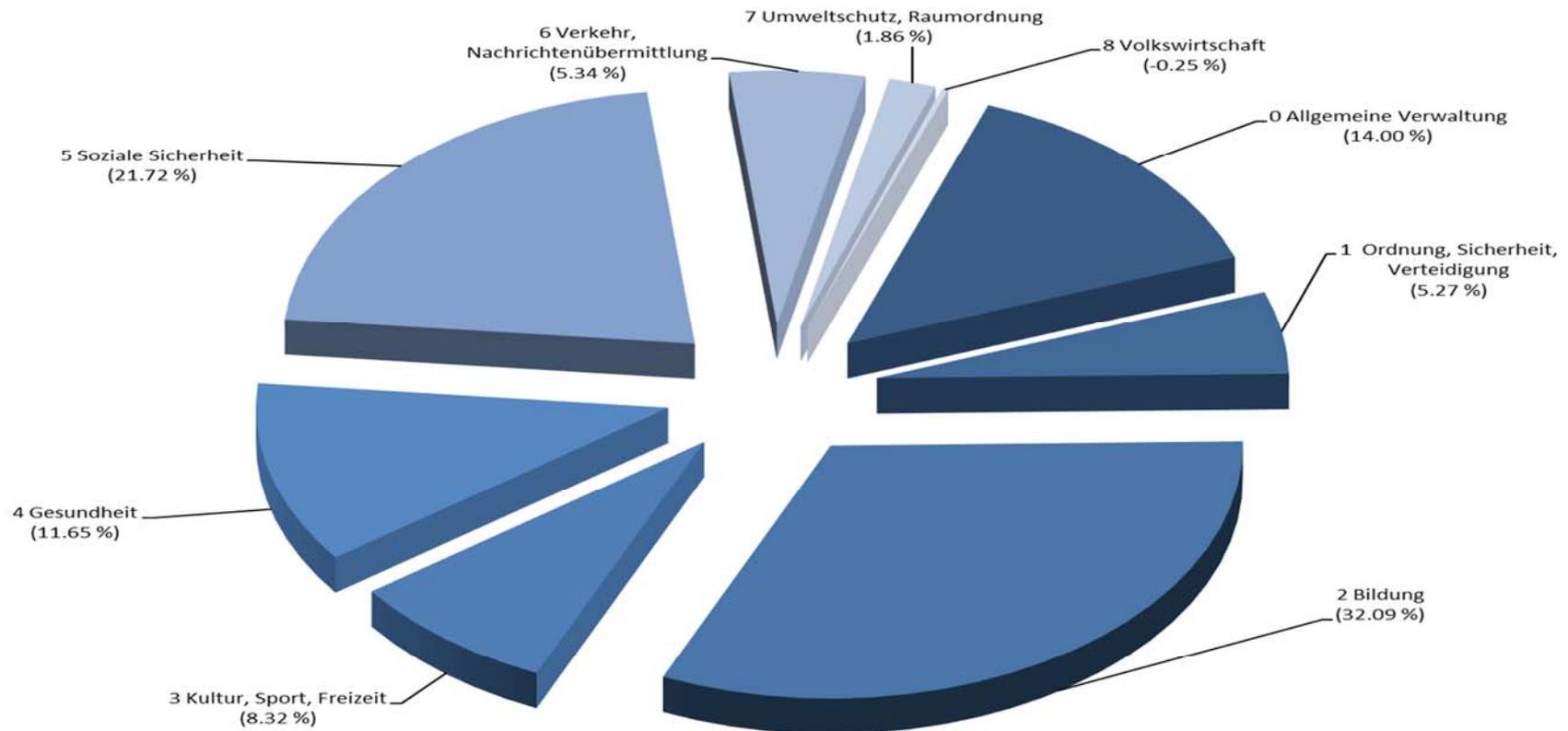
Die finanzielle Lage der Einwohnergemeinde Obersiggenthal ist vor allem durch den Steuerrückgang gegenüber Budget der letzten zwei bis drei Jahren sowie den Kostensteigerungen im Gesundheitswesen und der Sozialen Sicherheit angespannt. Mit der geplanten Steuerfusserhöhung per 01.01.2018 soll die Erfolgsrechnung ausgeglichen und dem drohenden Nettoverschuldungs-Anstieg entgegengewirkt werden. Ohne die daraus resultierende Selbstfinanzierung sind anstehende Investitionen kaum mehr realisierbar. Weitere Massnahmen (Kosteneinsparungen oder erneute Steuerfusserhöhungen) müssen laufend geprüft werden.

Aufgrund des Anstieges der Nettoverschuldung sowie um die Liquidität zu erhalten, müssen vermehrt Darlehen am Kapitalmarkt aufgenommen werden. Dank den aktuell tiefen Zinsen resultiert daraus zurzeit kein Mehraufwand gegenüber den Vorjahren.

3) ERLÄUTERUNGEN

a) Allgemeines

Das Budget 2018 der Einwohnergemeinde Obersiggenthal (ohne Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall) schliesst mit einem **Gesamtergebnis** von 1'276'146 Franken ab (siehe Konto 9990.9000.01 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung). Dieser Mehrertrag wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.



Nettoaufwand der Erfolgsrechnung
(Gesamtumsatz ohne 9 Finanzen und Steuern)

Der **Steuerfuss** soll von 100 % auf 105 % erhöht werden.

(Ausgangsbasis Jahr 2017 = 103 %, abzüglich Steuerfussabtausch per 01.01.2018 mit dem Kanton (3 %) = 100 %))

Für 2018 muss die Gemeinde Obersiggenthal Fr. 568'000 in den kantonalen **Finanzausgleichsfonds** einbezahlen (Kto 9300.3621.50). Im Rahmen der neuen **Aufgabenteilung** zwischen dem Kanton und den Gemeinden kann im Gegenzug mit einer Ausgleichszahlung in der Höhe von Fr. 137'920 gerechnet werden (Kto 9300.4621.60 Feinausgleich Aufgabenverschiebung).

Die **Löhne** wurden mit einer Steigerung von 0.5 % gegenüber den aktuellen Ansätzen im laufenden Jahr budgetiert, zuzüglich einer strukturellen Erhöhung von 0.4 %.

Die **Steuereinnahmen** (Ertragsseite gemäss Erfolgsrechnung, Position 910 Steuern) betragen total 25'326'870 Franken. Dies entspricht einer Erhöhung gegenüber der Rechnung 2016 von rund 1'123'000 (+ 4.6 %) und gegenüber dem Budget 2017 von 220'000 Franken (+ 0.9 %).

Mit der Einführung von HRM2 veränderten sich die **Abschreibungen** im Vergleich zu den früheren Abschreibungen wesentlich. Das heisst, der Abschreibungsbedarf mit HRM2 ist grösser als dieser mit HRM1 war. Der Mehraufwand resultiert aus der Aufwertung der Verwaltungsvermögenswerte. Diese Abschreibungs-Mehraufwendungen können nun in einer Übergangsphase über die **Aufwertungsreserve** verbucht werden, was einem „ausserordentlichen Ertrag“ entspricht und damit das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung verändert.

Die Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) weist ein **Gesamtergebnis** von 1'276'146 Franken aus (= Ertragsüberschuss). Aufgrund der Investitionsausgaben ergibt sich noch ein **Finanzierungsüberschuss** von 1'119'075 Franken. Da im Budget nur Verpflichtungs- und Investitionskredite eingerechnet werden dürfen, welche schon beschlossen sind, sind Abweichungen beim Finanzierungsergebnis wahrscheinlich.

Die **Nettoschulden** dürften gemäss Finanzplan weiter ansteigen und per Ende 2018 zwischen 18 und 19 Mio. Franken betragen. Abgesehen von den Ertrags- oder Aufwandüberschüssen aus der Erfolgsrechnung ist entscheidend, wann welche Projekte/Kredite beschlossen respektive ausgeführt werden.

b) Erfolgsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Nettoaufwand Fr. 3'523'028 (oder 14.00 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Der Lohnaufwand steigt bedingt durch die geplanten Stellenplan-Aufstockungen in der Abteilung Finanzen sowie der Abteilung Bau und Planung. Der allgemeine Personalaufwand dürfte infolge Personalfuktuation und Ausbildungsbedarf hoch bleiben. Der Aufwand für Software-Anschaffungen und –Unterhalt bleibt ebenfalls hoch.

0110 Legislative

0221 Gemeindkanzlei

Lohnanteile der Gemeindkanzlei werden nicht mehr wie bisher direkt auf die Funktionen 0110 Legislative und 5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV gebucht, sondern zu 100 % in der Funktion 0221 Gemeindkanzlei. Diese Kosten werden neu mittels internen Verrechnungen ausgewiesen (siehe 0221.4910.13 resp. 0110.3910.13 und 5310.3910.13).

0110.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Für 2018 ist wieder eine (externe) Tiefenprüfung vorgesehen (2-Jahres-Rhythmus).

0120.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Das Führen eines internen Kontroll-Systems (IKS) sowie des Risikomanagements ist gesetzlich vorgeschrieben. Für die Einführung dieser Kontrollsysteme ist eine externe Begleitung vorgesehen (10'000 Franken).

0211.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

0211.3010.01 Löhne (nebenamtl. Personal)

In den Löhnen der Festangestellten ist eine Aufstockung von 20 Stellenprozenten miteingerechnet. Die Löhne des nebenamtlichen Personals werden im Gegenzug weiter reduziert. Die Stellenplan-Aufstockung stützt sich auf einen BDO-Prüfungsbericht aus dem Jahr 2015, welcher eine personelle Unterdotierung von 20 – 40 Stellenprozenten auswies.

0211.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen

Die jährlichen Softwarekosten für die ganze Buchhaltung (Abacus) werden seit 2017 neu in diesem Konto verbucht (vorher Konto 0220.3158.00).

0220.3091.00 Personalwerbung

Die Kosten für Personalwerbung werden zentral in der Funktion allgemeine Dienste budgetiert, anschliessend jedoch direkt in der betreffenden Abteilung verbucht. Aufgrund der aktuellen Fluktuationsrate wird mit einem anhaltend hohen Aufwand gerechnet.

0220.3113.00 Anschaffung Hardware

Für die Gewährleistung des bisherigen IT-Betriebes und Anpassung an neue Anforderungen sind diverse Anschaffungen von Hardware-Komponenten vorgesehen (Ersatz ESX-Server, Netzwerkverkabelungen, Erweiterung Storage Speicher etc.).

0221 Gemeindkanzlei

(siehe Erläuterungen oben)

0222.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

In den Löhnen der Festangestellten ist eine Aufstockung von 20 Stellenprozenten miteingerechnet.

Die Aufstockung wird durch die bisher ungenügenden Personalkapazitäten und der Aufgaben-Zunahme notwendig.

0290.3010.01 Löhne (nebenamtl. Personal)

0290.305x.xx Diverse Soziallasten

0290.3910.12 Interne Verrechnungen Techn. Dienste

Sämtliche Löhne der hauptamtlichen Hauswarte und neu auch des nebenamtlichen Personals werden in der neuen Funktion 9902 Technische Dienste (Liegenschaften) verbucht und mittels internen Verrechnungen Ende Jahr gemäss den Stundenrapporten auf die betreffenden Liegenschaften und Funktionen verteilt.

Der betragsmässige Anstieg der internen Verrechnungen gegenüber Budget 2017 ist einerseits bedingt durch die hundertprozentige Umlagerung sämtlicher (Lohn-)Kosten und andererseits weil mit einem erhöhten Reinigungsaufwand gerechnet wird. Bisher gab es teilweise ungenügende oder mangelhafte Reinigungen welche dringend fachgerecht ausgeführt werden müssen.

0290.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Für die Gesamtplanung des Bachmattareals sind 15'000 Franken budgetiert.

0290.3144.00 Unterhalt Hochbauten

Nebst den ordentlichen Unterhaltskosten ist für 2018 im Technischen Zentrum das Umrüsten der Schliessungsanlage auf mechatronische Schliessung vorgesehen (15'100 Franken). Einerseits müssen dauernd neue Schlüssel zu einer über 42jährigen Anlage nachbestellt werden, andererseits fehlt die angestrebte Doppelnutzung zu anderen, bereits umgerüsteten Anlagen. In letzter Zeit mussten zudem durch die Mitarbeiter des Baudienstes vermehrt Fremdzutritte festgestellt werden, ohne dass eruiert werden konnte, um welche Personen es sich handelt.

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

Nettoaufwand Fr. 1'326'130 (oder 5.27 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Die Beistandschaftsmandate sollen per 01.01.2018 an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Baden ausgelagert werden. Dies hat diverse Verschiebungen und Anpassungen in der Buchhaltung zur Folge.
Das Regionale Betreibungsamt Siggenthal-Lägern erwartet eine kostendeckende Rechnung.

1110.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände

Der Beitrag an die Stadtpolizei Baden (inkl. Kosten Ordnungsbussenzentrale) dürfte stabil bleiben.

1110.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Beim Verkehrsbussen-Ertrag wird mit einem Rückgang gegenüber dem Vorjahr gerechnet.

1400.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Die Kosten für Mandatsentschädigungen an Dritte (Private) werden neu in diesem Konto verbucht (bisher 1404.3130.00).

1400.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen

Der Online-Betriebsaufwand für das Landinformationssystem (LIS) wird neu in diesem Konto verbucht (bisher 1400.3132.00).

1400.3612.07 Kostenanteil an KESD

Sofern die Auslagerung der Beistandschaftsmandate per 01.01.2018 an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Baden (KESD) beschlossen wird (ER-Sitzung vom 14.09.2017), werden die Kosten neu in diesem Konto verbucht.

1400.4210.05 Gebühren KESR

Allfällige Gebühreneinnahmen für Mandatsführungen werden in diesem Konto verbucht (auch bei Auslagerung der Beistandschaften) (bisher Konto 1404.4210.05).

1400.4612.04 Entschädigungsanteil Reg. Betreibungsamt

Für 2018 wird beim Regionalen Betreibungsamt Siggenthal-Lägern mit einer kostendeckenden Rechnung budgetiert. Somit sollte gar ein kleiner Gebühren-Überschuss an die Gemeinde Obersiggenthal zurückfließen.

1404.xxxx.xx Kindes- und Erwachsenenschutzdienst

Bei allfälliger Auslagerung der Beistandschaftsmandate wird diese Funktion mit ihren Konten hinfällig (siehe auch oben / Konto 1400.3612.07 Kostenanteil an KESD).

1500.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Für die Feuerwehr werden Anschaffungen geplant: Diverses Kleinmaterial (Fr. 1'190), Ersatz Schläuche (Fr. 1'500), Spannungsprüfer (Fr. 1'242), Rauchverschluss gross (Fr. 860), Funkgeräte (Fr. 846) und eine Wärmebildkamera (Fr. 5'500).

2

BILDUNG

Nettoaufwand Fr. 8'075'166 (oder 32.09 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand für die Bildung steigt gegenüber dem Vorjahr an. Die Aufwendungen sind stark abhängig von den Schülerzahlen und den Beiträgen an den Kanton. Der Beitrag an den Verein Chinderhuus Goldiland steigt an. Der bauliche Unterhalt an den Schulliegenschaften steigt aufgrund des Nachholbedarfes.

xxxx.3631.00 Beiträge an den Kanton

Der im Zusammenhang mit der Lastenverschiebung bei der Spitalfinanzierung eingeführte Zuschlag auf den Gemeindebeiträgen (gemäss Ausgleichsgesetz Spitalfinanzierung) wird abgeschafft.

Der Personalaufwand für die Sprachheilfachpersonen ist neu Bestandteil des Budgets der Volksschule und nicht mehr der Sonderschulen. Die Gemeinden beteiligen sich somit gemäss dem Kostenteiler Volksschule mit 35 % an diesem Aufwand, statt – wie bisher – über den Kostenteiler Sonderschulung mit 40 %. Die Gesamtverteilung auf die verschiedenen Funktionen (2110 / 2120 / 2130 / 2190) ist unterschiedlich und wird vom Kanton angezeigt.

2130.3612.03 Schulgelder an Gemeinden

Die Schulgelder an andere Gemeinden (Integrationskurse, Sportschulen etc.) dürften annähernd analog 2016 ausfallen.

xxxx.4612.03 Schulgelder von Gemeinden

Die Schulgelder für auswärtige Schüler sind aufgrund der bekannten und geschätzten Schülerzahlen sowie der aktuellen Schulgeldansätze gerechnet.

2140.4231.00 Kursgelder

Die Elternbeiträge an die Musikschulbesuche der Kinder wurden erhöht und betragen neu 55 % (bisher 50 %) zuzüglich Verwaltungszuschlag.

2170.3010.01 Löhne (nebenamtl. Personal)

2170.305x.xx Diverse Soziallasten

2170.3910.12 Interne Verrechnungen Techn. Dienste

Sämtliche Löhne der hauptamtlichen Hauswarte und neu auch des nebenamtlichen Personals werden in der neuen Funktion 9902 Technische Dienste (Liegenschaften) verbucht und mittels internen Verrechnungen Ende Jahr gemäss den Stundenrapporten auf die betreffenden Liegenschaften und Funktionen verteilt.

2170.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften

Ab 2018 fallen zu den bisherigen Mietkosten an die Reformierte Kirchgemeinde zusätzliche Kosten für weitere Räumlichkeiten und Parkplätze an.

2170.3144.00 Unterhalt Hochbauten**Kindergärten (alle)**

Unterhaltsarbeiten durch Gärtner/Hauswart	13'400
Fenster- und Storenreinigung	7'800
Sickerleitungen spülen	500
Kaminfeger / Dachunterhalt	1'500
Verschiedene unvorhersehbare Reparaturen	7'000
Anpassung Elektroinstallationen	6'000
Ersatz Teppich (Eingangsbereich)	5'200
Umbau Kiga in Schulzimmer	8'000
Malerarbeiten	3'000

SH Bachmatt

Fenster- und Storenreinigung	4'500
WC-Reinigung mit Spezialverfahren	3'700

SH Kirchdorf

Fenster- und Storenreinigung	1'600
Unterhalt Spielwiese	2'500

SH Unterboden

Unterhaltsarbeiten durch Gärtner	5'000
Fenster- und Storenreinigung	12'200
Flachdachunterhalt	2'500
Reparatur div. Wandtafeln	1'500
Grösserer Fensterservice (Etappe)	15'000
Schmutz- und Sauberwasserleitungen spülen	3'500
Unterhalt Be- und Entfeuchtungsanl. Hinterb.	2'000
Unterhalt Lüftungsanl. mit Kältekompressor	2'000

Turnhalle Unterboden

Reinigung Kunststoffbeläge Aussenanlagen	2'000
Unterhalt Spielwiese und Laufbahn	6'500
Wartung Lüftungsanlage	1'500

OSOS, Annex

Unterhaltsarbeiten durch Gärtner	2'000
Fenster- und Storenreinigung	13'300
Fassadenreinigung	9'500
Flachdachunterhalt	6'000
Ersatz 3 Oblichtkuppeln	3'000
Storenunterhalt	9'000
Diverse Unterhaltsarbeiten	3'500
Wartung Lüftungsanlage / Armaturen	3'500
Unterhalt/Service Pumpenanlage Brunnen	1'000

OSOS, Turnhalle mit Sportanlagen

Reinigung Kunststoffbeläge	2'500
Service/Unterhalt Turnhallentüren + Kittfugen	5'500
Unterhalt Spielwiese	2'500
Wartung Lüftungsanlage	3'500

Übrige

Unterhaltsarbeiten durch Gärtner	2'000
Dachunterhalt (div. Gebäude)	1'500
Verschiedene unvorhersehbare Reparaturen	6'000
Serviceabonnements (Liftnanlage)	2'000

Total 194'700

(Angaben in Fr.)

2180.3020.05 Löhne Lehrkräfte (Randstundenbetreuung)

2180.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Die Randstundenbetreuung wird neu durch das Personal des Vereins Chinderhuus Goldiland organisiert, durchgeführt und in Rechnung gestellt. Die Hoheit liegt weiterhin bei der Schule.

2180.3636.12 Beiträge an Verein Kindertagesstätte (Verein Chinderhuus Goldiland)

Für 2018 ist bei den Tagesstrukturen eine Tarifordnungsanpassung (Anhebung Abschöpfungsgrad) geplant. Nichtsdestotrotz dürfte der Gemeindebeitrag aufgrund des Angebotes und der steigenden Nachfrage weiter steigen.

2190.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

2190.3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Das Pensum der Leiterin Mediathek wurde um 15 Stellenprozent reduziert. Dieser Aufwand wird neu im Stundenlohn durch die Mitarbeiterinnen der Dorfbibliothek übernommen und intern verrechnet.

2191.3171.07 Schwimmbadeintritte (Schulschwimmen)

Die Schwimmbadeintritte für das Schulschwimmen werden aufgrund der neusten Berechnungen durch das Hallen- und Gartenbad erhöht.

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Nettoaufwand Fr. 2'093'940 (oder 8.32 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Die Reinigungs- und Unterhaltskosten für die Sporthalle tragen zum erhöhten Nettoaufwand bei.

Das Defizit des Hallen- und Gartenbades dürfte aufgrund der höheren Tarife für das Schulschwimmen sinken.

3211.3010.01 Löhne (nebenamtl. Personal)

3211.4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Ein Teil des Betreuungsaufwandes wird von der Schul-Mediathek zur Dorfbibliothek transferiert und intern verrechnet.

3291.3010.01 Löhne (nebenamtl. Personal)

3291.305x.xx Diverse Soziallasten

3291.3910.12 Interne Verrechnungen Techn. Dienste

Sämtliche Löhne der hauptamtlichen Hauswarte und neu auch des nebenamtlichen Personals werden in der neuen Funktion 9902 Technische Dienste (Liegenschaften) verbucht und mittels internen Verrechnungen Ende Jahr gemäss den Stundenrapporten auf die betreffenden Liegenschaften und Funktionen verteilt.

3291.3144.00 Unterhalt Hochbauten

Nebst den ordentlichen Unterhaltsarbeiten ist für 2018 das Abschleifen und Versiegeln des Parkettbodens (Fr. 24'000), die WC-Reinigung mit einem Spezialverfahren (Fr. 5'500) sowie die Reinigung der Küchen-Lüftungsanlagen (Fr. 7'200) geplant.

3410.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**3410.305x.xx Diverse Soziallasten****3410.3910.12 Interne Verrechnungen Techn. Dienste**

Sämtliche Löhne der hauptamtlichen Hauswarte und neu auch des nebenamtlichen Personals werden in der neuen Funktion 9902 Technische Dienste (Liegenschaften) verbucht und mittels internen Verrechnungen Ende Jahr gemäss den Stundenrapporten auf die betreffenden Liegenschaften und Funktionen verteilt.

Der betragsmässige Anstieg der internen Verrechnungen gegenüber Budget 2017 ist einerseits bedingt durch die hundertprozentige Umlagerung sämtlicher (Lohn-)Kosten und andererseits weil mit einem erhöhten Reinigungsaufwand gerechnet wird.

3410.3144.00 Unterhalt Hochbauten

Folgende Wartungs- und Unterhaltsarbeiten sind für 2018 geplant:

Allgemeine Anlagen

Unterhalt Sportplatz Schwimmbadwiese	11'000
Ordentlicher Unterhalt Allwetterplatz	3'000
Unterhalt Rasenplatz Bachmatt	3'500
Unterhalt Langlaufloipe + Natureisbahn	1'600

Sporthalle

Reinigung (Spezialfirma)	1'800
Ersatz Trennwände (Duschen/Garderoben)	9'800
Abdeckung Treppenaufgang Notausgang	5'200
Flachdachkontrolle	4'600

Total 40'500

(Angaben in Fr.)

3410.4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV

Die Gebühren für die Benützung der Sporthalle sollen erhöht werden.

3411.3636.06 Defizitbeitrag Hallen- und Gartenbad

Beim Hallen- und Gartenbad wird mit einem Defizit-Rückgang gegenüber Budget 2017 gerechnet; dies hauptsächlich wegen den Tarifierpassungen beim Schulschwimmen und auch bei Schwimmkursen.

3420.3612.14 Brunnenbeitrag

Gemäss Wasserreglement wurde der Brunnenbeitrag neu berechnet und wieder ins Budget eingestellt.

4

GESUNDHEIT

Nettoaufwand Fr. 2'932'170 (oder 11.65 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Die Kosten im Gesundheitswesen steigen weiter an.
(Pflegefiananzierung und Beiträge an Spitex)

4120.3631.00 Beiträge an den Kanton

Die Beiträge für die Plegefiananzierung steigen weiter an. Der budgetierte Mehraufwand gegenüber dem Budget 2017 basiert auf den bekannten Zahlen für das Jahr 2017.

4210.3636.05 Beiträge an Spitex (inkl. Dritte)

Der Gemeindebeitrag richtet sich nach dem Budget des Spitex-Vereines Obersiggenthal. Die Kostenentwicklung zeigt erneut eine markante Steigerung gegenüber den Vorjahren. Diese ist strukturell bedingt und es müssen aufgrund der gestiegenen Anforderungen und des Arbeitsanfalles weiter Personalstellen aufgestockt werden.

5

SOZIALE SICHERHEIT

Nettoaufwand Fr. 5'463'990 (oder 21.72 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Bedingt durch den gesamtschweizerischen Anstieg der Sozialhilfekosten ist eine massive Kostensteigerung in der Sozialen Sicherheit zu verzeichnen. Zusätzlich gibt es aufgrund der neuen Aufgabenteilung Kanton – Gemeinden diverse Anpassungen in den Konten.

5310 Alters- und Hinterlassenenvers. AHV

Lohnanteile der Gemeindekanzlei werden nicht mehr wie bisher direkt auf die Funktionen 0110 Legislative und 5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV gebucht, sondern zu 100 % in der Funktion 0221 Gemeindekanzlei. Diese Kosten werden neu mittels internen Verrechnungen ausgewiesen (siehe 0221.4910.13 resp. 0110.3910.13 und 5310.3910.13).

5350.3170.02 Veranstaltungen / Projekte

Budgetiert ist die Position Planung „KISS/Zeitgut“ (Fr. 2'500) sowie der Freiwilligenanlass (Fr. 4'500 / nur alle zwei Jahre stattfindend).

5446.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Die Kosten des Jugendnetzes Siggenthal werden auf die Gemeinden Obersiggenthal und Untersiggenthal verteilt (Verhältnis aktuell rund 55 % : 45 %).

- 5450.3631.00 Beiträge an den Kanton**
Die Beiträge für Massnahmen gegen häusliche Gewalt fallen weg (Aufgabenteilung Kanton – Gemeinden).
- 5450.3637.05 Beiträge an Private / Elternschaftsbeihilfe**
Die geschätzten Kosten für Elternschaftsbeihilfe basieren auf den Rechnungszahlen 2016.
- 5451.3635.00 Beiträge an private Unternehmungen**
Die budgetierten Beiträge an die diversen Kindertagesstätten richten sich nach den Mitteilungen des Krippenpools und dürften über dem Rechnungsbetrag für 2016 liegen.
- 5452 Kindertagesstätte Goldiland**
Für die neue Liegenschaft Kindertagesstätte Goldiland wurde zur besseren Kostenübersicht eine separate Funktionsstelle definiert. Die Budgetzahlen basieren auf ersten Schätzungen. Die Mietzinseinnahmen richten sich nach dem Mietvertrag mit dem Verein Chinderhuus Goldiland.
- 5720.3631.00 Beiträge an den Kanton**
Neu müssen alle Gemeinden einen Pool-Beitrag für kostenintensive Sozialhilfe-Einzelfälle entrichten (Kosten > Fr. 60'000 / gemäss Aufgabenteilung Kanton – Gemeinden: Annahme Beitrag Fr. 3.--/Einwohner).
- 5720.3637.01 Beiträge an Private / Materielle Hilfe**
- 5720.3637.11 Beiträge an Private / Materielle Hilfe (Kinder)**
Die Kosten für Sozialhilfe steigen an und basieren auf den aktuell bekannten Fallzahlen im 2017. Ein Teil der Kosten kann wieder vereinnahmt werden (siehe Konto 5720.4260.01).
- 5720.4631.00 Beiträge vom Kanton**
Die Kantonsbeiträge an den Sozialhilfeaufwand der Gemeinden (gemäss Sozialhilfe- und Präventionsgesetz) fallen weg. Allenfalls könnte es zukünftig jedoch Rückerstattungen für kostenintensive Einzelfälle geben (Kosten > Fr. 60'000 / Zahlungen jeweils im Folgejahr / gemäss Aufgabenteilung Kanton - Gemeinden).
- 5790.3631.00 Beiträge an den Kanton**
Die Belastung des Budgets 2017 wurde vom Departement Bildung, Kultur und Sport angezeigt. Die Verteilung der Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten erfolgt gemäss Betreuungsgesetz (40 % zu Lasten Gemeinden / 60 % zu Lasten Kanton).
- 5790.3637.10 Beiträge an Private / KK-Prämien**
Jener Anteil am Gesamtbetrag der Forderungen aus der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (ausstehende Prämien und Kostenbeteiligungen sowie Verzugszinsen und Betreibungskosten), für den gemäss Bundesrecht die öffentliche Hand aufzukommen hat, wird ab 2018 jeweils von derjenigen Gemeinde finanziert, in der die Schuldnerin oder der Schuldner bei Betreibungsanhebung Wohnsitz hatte (gemäss neuer Aufgabenteilung Kanton – Gemeinden).

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Nettoaufwand Fr. 1'344'003 (oder 5.34 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Mit dem Wegfall der Gemeindebeteiligung an den Kosten des allgemeinen Angebots des öffentlichen Verkehrs fallen die Aufwendungen für den Verkehr einiges tiefer aus als in den Vorjahren (Aufgabenteilung Kanton – Gemeinden). Verschiedene Strassenlärmsanierungsprojekte werden vorangetrieben respektive umgesetzt.

6130.3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege

Es sind die ordentlichen jährlichen Zahlungen für die Entfernung von Graffiti sowie Wartungsarbeiten an den Lichtsignalanlagen budgetiert.

6130.3631.00 Beiträge an den Kanton

Für 2018 werden Kostenbeiträge an die Strassenlärmsanierungsprojekte K114 Landstrasse (Fr. 60'000) und K427 Hertensteinstrasse (Fr. 18'000) budgetiert. Beiträge an Massnahmen zum kleinen baulichen Unterhalt auf Innerortsstrecken (Kantonsstrassen / Kosten im Einzelfall < Fr. 50'000) fallen gemäss Aufgabenteilung Kanton – Gemeinden zukünftig weg.

6150.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Für 2018 werden Honorarkosten für ordentliche Projektierungsarbeiten von Strassen und Plätzen erwartet (Fr. 6'000). Weiter werden Fr. 17'600 für das Nachbefahren für die Aufnahme der Strassen im mobile-mapping-Verfahren sowie Fr. 24'900 im Zusammenhang mit dem Strassenlärmsanierungsprojekt Kirchweg veranschlagt.

6150.3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege

Verbrauchsmaterial (Sand, Splitt, Kies, Streusalz usw.)	11'300	Schneeräumung und Glatteisbekämpfung	30'000
Erneuerung/Rep. von Fahrbahnbelägen	80'000	Unterhaltsarbeiten Hecken und Rabatten	1'000
Erneuern Strassenmarkierungen	4'000	Periodische Entleerung Einlaufschächte	20'000
Maschinelle Strassen-/Gehwegreinigung	40'000	Total	186'300

(Angaben in Fr.)

6220.3631.00 Beiträge an den Kanton

Die Gemeindebeteiligung an den Kosten des allgemeinen Angebots des öffentlichen Verkehrs fällt mit der neuen Aufgabenverteilung Kanton – Gemeinden weg.

6290.3634.03 Beiträge an SBB (Ankauf Tageskarten)

6290.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Für die Bevölkerung von Obersiggenthal sollen auch weiterhin fünf Tageskarten zur Verfügung stehen. Der Preis für die Benützung der Tageskarten dürfte unverändert bleiben.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Nettoaufwand Fr. 468'096 (oder 1.86 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Die Gebühren bei den Eigenwirtschaftsbetrieben sollen für 2018 unverändert bleiben.

Die Rechnungen sind erneut geprägt durch die geplanten Anschaffungen und baulichen Massnahmen.

WASSERWERK (7101)

7101.3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge

Zählerankauf	9'800	Ersatz Entfeuchteranlage (Reservoir Tromsberg)	5'000
Werkzeug / Reinigungsmaterial	4'900	Total	24'600
Installationsmaterial	4'900		(Angaben in Fr.)

7101.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Projektierungskosten (div. Vorprojekte)	15'000	Allg. Überarbeitung Schutzzonen	12'000
Kleinere Netzerweiterungen	5'000	Total	37'500
Nachführen Pläne	5'500		(Angaben in Fr.)

7101.3143.01 Unterhalt Tiefbauten WV (Leitungsnetz/Netzerw.)

Ordentl. Unterhalt / Material für WV	20'000	Netzkontrolle (mit Geräuschloggermethode)	10'000
Materialeinkauf Anlagen Dritter	25'000	Heckenpflege GWPW Aesch	3'920
Grab- und Wiederherstellungsarbeiten	40'000	Neu-Beschichtung im Reservoir Stieg	28'500
Revision von ca. 50 Wasserzählern	9'800	Kleine Netzerweiterungen	30'000
Leitungsbrüche orten/einmessen (Spezialfirma)	7'840	Unterhalt Notwasserpumpwerk (Ventile)	800
Sickerleitungen spülen (bei Reservoirs)	3'234	Total	179'094
			(Angaben in Fr.)

7101.4240.21 Wasserverkauf (Verbrauch)

Der Wasserzins bleibt unverändert bei Fr. 2.--/m3 Wasserverbrauch (Berechnungsbasis = Erfahrungswerte Vorjahre).

7101.4612.14 Brunnenbeitrag

Die Brunnenbeiträge wurden gemäss Wasserreglement neu berechnet und der Einwohnergemeinde zukünftig wieder verrechnet.

7101.9010.00 Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von 455'801 Franken, welcher ins Eigenkapital übertragen wird.

ABWASSERBESEITIGUNG (7201)

7201.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Der gemeinsame Pikettdienst bei der Wasserversorgung, der Abwasserbeseitigung und beim Baudienst wurde bereits 2017 neu geregelt. Diese Verbesserungen der Erreichbarkeiten bei Notfällen und ausserplanmässigen Einsätzen führen zu Mehrkosten gegenüber 2016.

7201.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Projektierungsarbeiten Abwasseranlagen	4'000	Bezugrahmen amtl. Vermessung wechseln	2'400
Nachführung Werkleitungskataster	5'000	Total	17'299
Nachführung Liegenschaftsentwässerung	5'899		(Angaben in Fr.)

7201.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen

Die Betriebskosten des Online-LIS (Landinformationssystem) werden neu in diesem Konto verbucht (bisher 7201.3132.00).

7201.3143.06 Unterhalt Tiefbauten (Abwasserbeseitigung)

Kleinere Reparaturen an Leitungen	8'000	Kanalisationsreinigung (gemäss Unterh.-Plan)	12'000
Kleinere Netzerweiterungen	7'000	Total	27'000
			(Angaben in Fr.)

7201.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

In diesem Konto wird der Betriebskostenbeitrag an den Abwasserverband verbucht (inkl. Beitrag für die Reinigung von Microverunreinigungen, seit 01.01.2016 nach Bundesgesetz). Aktuell kann noch mit einem unveränderten Beitrags-Ansatz aufgrund der Frischwasserproduktion gerechnet werden. 2019 wird es vermutlich zu einer Gebührenerhöhung kommen.

7201.4240.24 Kanalisationsbenützungsgebühren

Die Benützungsgebühren bleiben unverändert bei Fr. 1.80/m³ (Basis für Verrechnung = Erfahrungszahlen).

7201.9010.00 Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss

Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von 269'670 Franken, welcher ins Eigenkapital übertragen wird.

ABFALLWIRTSCHAFT (7301)

7301.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Für die Überwachung der Abfall-Sammelstellen beim Markthof und beim Gemeindehaus soll zukünftig ein zusätzlicher Sicherheitsdienst eingesetzt werden (Probetrieb).

7301.4240.xx Abfallgebühren (Diverse)

Die Gebühren für die Abfallentsorgung bleiben unverändert.

7301.9011.00 Abschluss Spezialfinanz. im EK, Aufwandüberschuss

Die Rechnung der Abfallwirtschaft schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von 19'822 Franken.

EINWOHNERGEMEINDE

7500.3140.00 Unterhalt Grundstücken

Entschädigung ext. Unterhaltsgruppe	8'500	Unterhalt durch ext. Unternehmen	2'000
Pflegemassnahmen (diverse)	15'500	Total	29'000
Unterhalt/Arbeiten "Neophyten"	3'000		(Angaben in Fr.)

7500.4631.00 Beiträge vom Kanton

Für Pflege- und Aufwertungsmassnahmen werden Subventionsbeiträge erwartet.

7710.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Für die Überarbeitung des Friedhofreglementes und der Pflege- und Unterhaltspläne sowie für die Neuausschreibung des Friedhofgärtners sind Kosten von total 30'000 Franken vorgesehen.

7710.3140.00 Unterhalt Grundstücken

Baulicher Unterhalt Friedhofanlage	1'500	Räumung Grabfeld (Ablauf Grabruhe)	10'000
Unterhalt und Erneuerung Bepflanzung	98'000	Graböffnungen (durch Friedhofgärtner)	60'000
Zusätzliche Arbeitsleistungen Gärtner	6'000	Total	176'500
Diverser Unterhalt	1'000		(Angaben in Fr.)

7900.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Erarbeitung Richtlinien (gem. neuer BNO)	30'000	Modelle nachführen (diverse)	500
Erarbeitung Gestaltungspläne	25'000	Total	55'500
			(Angaben in Fr.)

7900.4511.00 Entnahmen aus Fonds EK

Einzelne Projekte sollen mittels einer Entnahme aus dem gehäuften Fonds der Mehrwertabgaben finanziert werden.

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Nettoaufwand Fr. – 63'020 (oder – 0.25 % des Gesamtumsatzes)

Kurz und bündig

Im Bereich der Landwirtschaft werden weiterhin Beiträge an die Viehversicherung ausgerichtet. Von der Fernwärme Siggenthal AG werden auch zukünftig Dividendenzahlungen erwartet.

8130.3635.00 Beiträge an private Unternehmungen

Auch für 2018 ist wieder ein Beitrag an die Viehversicherung Obersiggenthal budgetiert.

8200.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände

In diesem Konto sind die ständig wiederkehrenden gemeinwirtschaftlichen Leistungen der Ortsbürgergemeinde Obersiggenthal in den Bereichen Erholungsraum, Naturschutz im Wald sowie Vorträge, Führungen und Öffentlichkeitsarbeit budgetiert (Pauschalbeiträge im Verhältnis der Waldflächen).

8710.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.

Öffentlichkeitsarbeit (Energieberatung)	6'000	Energiebuchhaltung auf Onlinevers. wechseln	1'000
		Total	7'000

(Angaben in Fr.)

8790.4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV

Von der Fernwärme Siggenthal AG wird eine Dividendenausschüttung auf dem einbezahlten Aktienkapital erwartet (zur Zeit vermutlich analog Vorjahre).

9

FINANZEN UND STEUERN

Nettoertrag Fr. 25'163'503

Kurz und bündig

Der Steuerfuss soll um 5 Steuerprozent erhöht werden (von 100 % auf 105 %).

Die neue Aufgabenverschiebung zwischen Kanton und Gemeinden führt zu Verschiebungen in diversen Zahlungsströmen. Die Übergangsfrist für die Entnahme aus der Aufwertungsreserve wurde verlängert.

9100.4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen RJ

9100.4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen VJ

Durch den Steuerfussabtausch mit dem Kanton reduziert sich der Gemeindesteuerfuss um 3 Steuerprozent (von 103 % auf 100 %). Um die Erfolgsrechnung 2018 ausgleichen zu können ist eine Steuerfusserhöhung um 5 Steuerprozent per 01.01.2018 budgetiert (Erhöhung von 100 % auf 105 %).

9300.3621.50 Innerkant. Finanzausgleich (an Kanton)

Im Jahr 2018 richten sich die Finanzausgleichszahlungen zwischen den Aargauer Gemeinden erstmals nach dem von den Stimmberechtigten angenommenen neuen Finanzausgleichsgesetz. Der neue Finanzausgleich setzt sich aus dem Ressourcenausgleich und dem Lastenausgleich zusammen. Gemeinden mit unterdurchschnittlicher Finanzkraft erhalten aus dem Ressourcenausgleich Beiträge, während Gemeinden mit überdurchschnittlicher Finanzkraft Abgaben leisten. Die Zahlen des Finanzausgleichs 2018 lassen sich nicht direkt mit den Vorjahreswerten vergleichen.

9300.3622.70 Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung

Das Ausgleichsgesetz Spitalfinanzierung wird aufgehoben (Aufgabenteilung Kanton - Gemeinden).

9300.4621.60 Feinausgleich Aufgabenverschiebung

Zur „Feinjustierung“ der Aufgabenverschiebungsbilanz zwischen dem Kanton und den Gemeinden erfolgt eine Ausgleichszahlung (Annahme Fr. 16.--/Einwohner).

DS 9902 Technische Dienste (Liegenschaften)

Neu sollen 100 % der Hauswarte (inkl. nebenamtliches Personal) in der Funktion 9902 verbucht und mittels internen Verrechnungen Ende Jahr (aufgrund der Stundenrapporte) auf die betreffenden Liegenschaften verteilt werden.

DS 9990 Abschluss

Gemäss neusten Weisungen des Kantons Aargau wurde die Übergangsfrist zur Entnahme aus der Aufwertungsreserve verlängert. Der Gemeinderat Obersiggenthal beantragt, die Entnahmen wie folgt zu tätigen:

2018: Fr. 1'256'870 (Betrag wie bisher) / 2019: Fr. 837'910 (2/3 des bisherigen Betrages) / 2020: Fr. 418'960 (1/3 des bisherigen Betrages) / ab 2021 keine Entnahmen mehr.

Entwicklung Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Es wird mit einem Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit von – 329'067 Franken gerechnet (EG ohne SF). Dies ist sowohl eine Verbesserung gegenüber Rechnung 2016 als auch gegenüber Budget 2017.

Entwicklung Steuerertrag

In den Vorjahren konnten öfters ausserordentliche Steuereinnahmen generiert werden. Mit der Rechnung 2014 gab es erstmals grosse Mindererträge zu verbuchen, welche auch zukünftig fehlen werden. Mit der Steuerfusserhöhung per 01.01.2016 konnten diese Mindereinnahmen nur teilweise aufgefangen werden. Für eine ausgeglichene Rechnung ist eine weitere Steuerfusserhöhung notwendig (2018: Erhöhung um 5 Steuerprozent).

c) Investitionsrechnung

Die für 2018 geplanten Ausgaben der bereits beschlossenen Verpflichtungskredite sowie der Budgetkredite sind in der Investitionsrechnung ersichtlich. Die Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) rechnet mit Nettoinvestitionen von 1'183'100 Franken. Allerdings sind diverse geplante Projekte und Verpflichtungskredite noch nicht berücksichtigt; ebenfalls kann es je nach Baufortschritt bei den einzelnen Projekten zu Verschiebungen innerhalb der Jahre kommen.

Für 2018 werden zwei Budgetkredite beantragt: Fr. 75'600 für den Ersatz der IT-Verkabelung im Gemeindehaus (Betriebssicherheit) sowie Fr. 94'500 für die Anschaffung von notwendigem Schulmobiliar für die Primarschule.

Aufgaben- und Finanzplanung

Der Finanzplan 2018 – 2022 prognostiziert für die nächsten Jahre eine hohe Verschuldung. Aufgrund des Investitionsbedarfes dürften die Nettoschulden in den nächsten fünf Jahren ansteigen. Zur Bewältigung der Kostensteigerungen sowie für die Realisierung aller anstehenden Investitionen sind Steuerfusserhöhungen unumgänglich. Die Selbstfinanzierung ist mittelfristig ungenügend. Die Entwicklung der Nettoverschuldung muss weiterhin im Auge behalten und das Wünschenswerte vom Notwendigen getrennt werden.

Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben bleiben die Gebührenansätze für 2018 stabil. Beim Wasserwerk und bei der Abwasserbeseitigung müssen aufgrund des Investitionsprogrammes und der Kostenentwicklung Gebührenerhöhungen ab 2019/2020 geprüft werden.

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	7'258'406.00	7'483'449.00	7'447'970.51
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'318'188.00	4'395'404.00	4'271'418.34
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'312'899.00	1'915'702.00	1'954'264.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	25'000.00	50'000.00	132'650.00
36	Transferaufwand	18'182'804.00	17'718'975.00	18'425'092.06
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	32'097'297.00	31'563'530.00	32'231'395.86
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	25'816'870.00	25'612'000.00	25'080'861.90
41	Regalien und Konzessionen	116'000.00	119'000.00	116'281.75
42	Entgelte	3'489'830.00	3'333'890.00	3'431'616.06
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	55'000.00	55'500.00	0.00
46	Transferertrag	2'290'530.00	2'071'910.00	2'953'874.52
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	31'768'230.00	31'192'300.00	31'582'634.23
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-329'067.00	-371'230.00	-648'761.63
34	Finanzaufwand	131'780.00	165'480.00	540'443.03
44	Finanzertrag	480'123.00	436'340.00	344'625.11
	Ergebnis aus Finanzierung	348'343.00	270'860.00	-195'817.92
	Operatives Ergebnis	19'276.00	-100'370.00	-844'579.55
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'256'870.00	1'256'870.00	1'256'870.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'256'870.00	1'256'870.00	1'256'870.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'276'146.00	1'156'500.00	412'290.45
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'183'100.00	920'000.00	3'669'151.73
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	61'671.80
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'183'100.00	920'000.00	3'730'823.53
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	103'199.97
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	103'199.97
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'183'100.00	-920'000.00	-3'627'623.56
	Selbstfinanzierung	2'302'175.00	1'809'832.00	1'242'335.40
	Finanzierungsergebnis	1'119'075.00	889'832.00	-2'385'288.16
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	398'384.00	397'560.00	374'521.17
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	453'759.00	548'630.00	412'809.29
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	208'000.00	88'746.00	108'260.02
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	88'230.00	89'050.00	88'830.70
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'148'373.00	1'123'986.00	984'421.18
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'372'500.00	1'372'500.00	1'426'664.35
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	230'274.00	155'115.00	164'381.55
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'602'774.00	1'527'615.00	1'591'045.90
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	454'401.00	403'629.00	606'624.72
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	1'400.00	1'500.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	1'400.00	1'500.00	0.00
	Operatives Ergebnis	455'801.00	405'129.00	606'624.72
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	455'801.00	405'129.00	606'624.72
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	125'000.00	470'000.00	431'521.38
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	125'000.00	470'000.00	431'521.38
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	175'000.00	175'000.00	171'739.25
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	175'000.00	175'000.00	171'739.25
	Ergebnis Investitionsrechnung	50'000.00	-295'000.00	-259'782.13
	Selbstfinanzierung	641'401.00	483'875.00	697'448.19
	Finanzierungsergebnis	691'401.00	188'875.00	437'666.06
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	2'022'064.11	1'833'189.11	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	2'713'465.11	2'022'064.11	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	691'401.00	188'875.00	

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	8'980.00	10'470.00	6'528.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	63'278.00	77'800.00	63'427.98
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	222'485.00	207'524.00	222'050.28
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	551'370.00	584'800.00	590'695.96
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	846'113.00	880'594.00	882'703.02
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'041'852.00	1'043'652.00	1'024'037.10
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	70'131.00	27'000.00	34'830.50
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'111'983.00	1'070'652.00	1'058'867.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	265'870.00	190'058.00	176'164.58
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	3'800.00	5'000.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	3'800.00	5'000.00	0.00
	Operatives Ergebnis	269'670.00	195'058.00	176'164.58
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	269'670.00	195'058.00	176'164.58
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'386'000.00	20'000.00	97'893.74
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'386'000.00	20'000.00	97'893.74
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	275'000.00	275'000.00	173'685.20
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	275'000.00	275'000.00	173'685.20
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'111'000.00	255'000.00	75'791.46
	Selbstfinanzierung	449'355.00	375'582.00	363'384.36
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-661'645.00	630'582.00	439'175.82
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	4'470'560.66	3'839'978.66	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	3'808'915.66	4'470'560.66	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-661'645.00	630'582.00	

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	5'570.00	6'230.00	5'363.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	556'748.00	557'400.00	523'183.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'520.00	0.00	2'520.37
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	121'140.00	126'270.00	123'848.10
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	685'978.00	689'900.00	654'916.02
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	705'600.00	704'000.00	735'468.06
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	705'600.00	704'000.00	735'468.06
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	19'622.00	14'100.00	80'552.04
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	200.00	600.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	200.00	600.00	0.00
	Operatives Ergebnis	19'822.00	14'700.00	80'552.04
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	19'822.00	14'700.00	80'552.04
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	22'342.00	14'700.00	83'072.41
	Finanzierungsergebnis	22'342.00	14'700.00	83'072.41
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	331'897.42	317'197.42	
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	354'239.42	331'897.42	
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	22'342.00	14'700.00	

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	7'671'340.00	7'897'709.00	7'834'384.38
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'391'973.00	5'579'234.00	5'270'839.26
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'745'904.00	2'211'972.00	2'287'095.62
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	25'000.00	50'000.00	132'650.00
36	Transferaufwand	18'943'544.00	18'519'095.00	19'228'466.82
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	34'777'761.00	34'258'010.00	34'753'436.08
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	25'816'870.00	25'612'000.00	25'080'861.90
41	Regalien und Konzessionen	116'000.00	119'000.00	116'281.75
42	Entgelte	6'609'782.00	6'454'042.00	6'617'785.57
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	55'000.00	55'500.00	0.00
46	Transferertrag	2'590'935.00	2'254'025.00	3'153'086.57
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	35'188'587.00	34'494'567.00	34'968'015.79
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	410'826.00	236'557.00	214'579.71
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	131'780.00	165'480.00	540'443.03
44	Finanzertrag	485'523.00	443'440.00	344'625.11
	Ergebnis aus Finanzierung	353'743.00	277'960.00	-195'817.92
	Operatives Ergebnis	764'569.00	514'517.00	18'761.79
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'256'870.00	1'256'870.00	1'256'870.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'256'870.00	1'256'870.00	1'256'870.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	2'021'439.00	1'771'387.00	1'275'631.79

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'694'100.00	1'410'000.00	4'198'566.85
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	61'671.80
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	2'694'100.00	1'410'000.00	4'260'238.65
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	450'000.00	450'000.00	448'624.42
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	450'000.00	450'000.00	448'624.42
	Ergebnis Investitionsrechnung	-2'244'100.00	-960'000.00	-3'811'614.23
	Selbstfinanzierung	3'415'273.00	2'683'989.00	2'386'240.36
	Finanzierungsergebnis	1'171'173.00	1'723'989.00	-1'425'373.87
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung Budget 2018

Gemeinde	Obersiggenthal
Budgetjahr	2018
Steuerfuss	105 %

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	8'654	F	Nettoinvestitionen	1'183'100.00
B	Laufender Ertrag	33'505'223.00	G	Nettoschuld I	15'926'204.18
C	Operativer Aufwand Vorjahr	31'729'010.00	H	Relevantes Eigenkapital	58'459'507.62
D	Fiskalertrag + Finanz-/Lastenausgleich	25'386'790.00	I	Selbstfinanzierung	2'302'175.00
E	Nettozinsaufwand	95'380.00	J	Abschreibungen	2'312'899.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1'840.33
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	62.73%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.28%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	184.25%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	194.59%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	6.87%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	7.19%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	8'654	F	Nettoinvestitionen	2'244'100.00
B	Laufender Ertrag	36'931'480.00	G	Nettoschuld I	9'049'583.90
C	Operativer Aufwand Vorjahr	34'423'490.00	H	Relevantes Eigenkapital	59'819'687.62
D	Fiskalertrag + Finanz-/Lastenausgleich	25'386'790.00	I	Selbstfinanzierung	3'415'273.00
E	Nettozinsaufwand	89'980.00	J	Abschreibungen	2'680'704.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1'045.71
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	35.65%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.24%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	173.78%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	152.19%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	9.25%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	7.50%

Bemerkungen:

Zur Steuerung des Finanzhaushaltes bedarf es verschiedener Zielgrössen finanzpolitischer Art, die es ermöglichen sollen, den öffentlichen Haushalt nachhaltig ausgeglichen zu gestalten. Dazu müssen geeignete Basisdaten, Instrumente und Begrenzungen bestimmt werden. Diese sollen die aktuelle Situation (z.B. Höhe der Verschuldung) aufzeigen und in die Aufgaben- und Finanzplanung einfließen. Die Gesamtsteuerung des Finanzhaushalts orientiert sich unter anderem an den Finanzkennzahlen (Gemäss Gemeindegesetz und Finanzverordnung). Die Kennzahlen ermöglichen es den Gemeinden, innerkantonale und interkantonale Auswertungen vorzunehmen.

(Stand: 11.08.2017)

Erläuterungen zu den Kennzahlen

Die Kennzahlenbewertung beurteilt mit der Nettoschuld I pro Einwohner und dem Nettoverschuldungsquotient die Schuldenbelastung. Mit dem Selbstfinanzierungsanteil, dem Selbstfinanzierungsgrad, dem Zinsbelastungsanteil und dem Kapitaldienstanteil wird die Leistungsfähigkeit gemessen. Der Eigenkapitaldeckungsgrad zeigt den Reservebestand. Mit der mehrjährigen Betrachtungsperiode können zuverlässige Aussagen zur Entwicklung der Gemeindefinanzen gemacht werden. Zudem werden ausserordentliche Faktoren einzelner Jahre im Mehrjahresvergleich relativiert.

Nettoschuld I pro Einwohner

Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).

Nettoverschuldungsquotient

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.

Zinsbelastungsanteil

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 6 % betragen.

Eigenkapitaldeckungsgrad

Zeigt, welche frei verfügbaren Reserven zur Deckung allfälliger Defizite bestehen. Ein Eigenkapitaldeckungsgrad von über 100 % weist auf einen hohen Reservebestand hin. Der Deckungsgrad muss mindestens 30 % betragen.

Selbstfinanzierungsgrad

Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.

Selbstfinanzierungsanteil

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 15 % betragen.

Kapitaldienstanteil

Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 10 % betragen.

ERFOLGSRECHNUNG

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	39'161'000.00	39'161'000.00	37'829'062.00	37'829'062.00	37'533'511.99	37'533'511.99
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	4'210'658.00	687'630.00 3'523'028.00	4'070'072.00	606'930.00 3'463'142.00	3'990'698.14	677'614.46 3'313'083.68
1	ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	2'715'070.00	1'388'940.00 1'326'130.00	2'778'880.00	1'374'630.00 1'404'250.00	2'684'444.53	1'457'429.20 1'227'015.33
2	BILDUNG Nettoergebnis	9'055'966.00	980'800.00 8'075'166.00	9'098'725.00	1'119'900.00 7'978'825.00	8'917'990.62	1'018'304.90 7'899'685.72
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	2'512'400.00	418'460.00 2'093'940.00	2'320'688.00	400'310.00 1'920'378.00	2'587'764.04	456'978.55 2'130'785.49
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	2'932'170.00	2'932'170.00	2'542'687.00	2'542'687.00	3'086'085.48	102'231.85 2'983'853.63
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	8'287'174.00	2'823'184.00 5'463'990.00	7'285'355.00	2'433'210.00 4'852'145.00	7'630'240.70	2'534'785.88 5'095'454.82
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'453'443.00	109'440.00 1'344'003.00	1'817'850.00	111'600.00 1'706'250.00	1'732'516.67	146'518.90 1'585'997.77
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	4'019'353.00	3'551'257.00 468'096.00	3'909'927.00	3'446'867.00 463'060.00	3'991'201.64	3'652'294.76 338'906.88
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	100'480.00 63'020.00	163'500.00	110'545.00 55'955.00	166'500.00	101'789.65 63'887.70	165'677.35
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	3'874'286.00 25'163'503.00	29'037'789.00	3'894'333.00 24'274'782.00	28'169'115.00	2'810'780.52 24'510'895.62	27'321'676.14

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	39'161'000.00	39'161'000.00	37'829'062.00	37'829'062.00	37'533'511.99	37'533'511.99
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'210'658.00	687'630.00	4'070'072.00	606'930.00	3'990'698.14	677'614.46
	Nettoergebnis		3'523'028.00		3'463'142.00		3'313'083.68
01	Legislative und Exekutive	660'880.00		643'480.00		655'416.67	580.00
	Nettoergebnis		660'880.00		643'480.00		654'836.67
011	Legislative	215'850.00		202'500.00		233'559.19	
	Nettoergebnis		215'850.00		202'500.00		233'559.19
0110	Legislative	215'850.00		202'500.00		233'559.19	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'750.00		9'750.00		24'182.00	
3000.01	Löhne und Entschädigungen Wahlbüro	7'000.00		15'000.00		16'920.00	
3000.02	Löhne und Entschädigungen Einwohnerrat	23'100.00		23'100.00		19'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			36'000.00		37'248.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'360.00		2'587.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'530.00		2'596.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			180.00		169.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			530.00		557.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			250.00		179.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					891.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	74'500.00		75'400.00		75'962.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		1'000.00			
3130.01	Portokosten	38'400.00		26'000.00		38'433.49	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000.00		4'000.00		9'661.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	500.00				252.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'100.00		900.00		1'062.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		3'000.00		1'654.60	
3910.13	Interne Verrechnungen Kanzlei	45'000.00					
012	Exekutive	445'030.00		440'980.00		421'857.48	580.00
	Nettoergebnis		445'030.00		440'980.00		421'277.48
0120	Exekutive	445'030.00		440'980.00		421'857.48	580.00
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		7'000.00		4'040.00	
3000.03	Besoldung Gemeinderat	310'800.00		309'250.00		309'250.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	360.00		480.00		720.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'600.00		19'500.00		18'352.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000.00		36'200.00		33'508.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'300.00		1'260.00		1'285.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'070.00		4'100.00		4'018.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'990.00		1'289.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		380.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		3'323.45	
3100.00	Büromaterial	300.00		1'000.00		282.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		38.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'000.00		1'000.00		639.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	400.00		400.00		569.90	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	1'400.00		1'300.00		1'300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00		5'000.00		1'076.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000.00		17'000.00		16'696.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00		500.00		55.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000.00		18'900.00		14'890.65	
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	3'500.00		3'000.00		5'193.73	
3170.11	Neuzuzügerbegrüssung	5'000.00		5'000.00		4'245.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					300.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen (Kompetenzsumme GR)	4'000.00		4'000.00		400.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						580.00
02	Allgemeine Dienste	3'549'778.00	687'630.00	3'426'592.00	606'930.00	3'335'281.47	677'034.46
	Nettoergebnis		2'862'148.00		2'819'662.00		2'658'247.01
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'223'170.00	232'300.00	1'213'035.00	227'500.00	1'188'641.48	246'315.41
	Nettoergebnis		990'870.00		985'535.00		942'326.07
0211	Abteilung Finanzen	518'630.00	197'300.00	492'910.00	199'500.00	478'081.85	200'266.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'650.00		288'700.00		288'272.90	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	8'000.00		15'000.00		25'065.40	
3010.09	Erstattung von Lohn (EO- und Versicherungsleistungen)					-2'065.70	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00		720.00		720.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500.00		19'000.00		19'662.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'500.00		27'000.00		26'561.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.00		1'220.00		1'247.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'650.00		4'200.00		4'195.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'650.00		1'990.00		1'346.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.00		10'000.00		5'900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'220.00		1'170.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	300.00		300.00		300.00	
3100.00	Büromaterial	2'700.00		3'400.00		1'307.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100.00		1'100.00		1'056.26	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		400.00		138.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					443.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		2'000.00		1'862.45	
3130.01	Portokosten	6'800.00		7'000.00		5'973.50	
3130.04	Bank- und Postgebühren	2'750.00		2'750.00		2'670.40	
3130.05	Betriebsgebühren	34'800.00		31'200.00		55'197.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00		3'000.00		3'802.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38'500.00		36'800.00		950.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'500.00		2'500.00		2'457.13	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		75.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10.00		10.00		5.26	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100.00		100.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	32'000.00		33'000.00		29'765.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		26'600.00		23'900.00		32'906.66
4611.05	Bezugsentschädigungen (Kanton)		500.00		1'500.00		491.15
4612.05	Bezugsentschädigungen (Kirchen)		109'100.00		113'000.00		105'769.10
4612.12	Verwaltungskostenbeiträge		61'100.00		61'100.00		61'100.00
0212	Abteilung Steuern	704'540.00	35'000.00	720'125.00	28'000.00	710'559.63	46'048.50
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'868.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	476'840.00		478'240.00		460'923.30	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)					32'229.15	
3010.09	Erstattung von Lohn (EO- und Versicherungsleistungen)					-22'567.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'900.00		29'970.00		29'540.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'100.00		41'000.00		43'537.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'180.00		2'070.00		2'065.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'520.00		6'620.00		6'352.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'650.00		3'160.00		2'038.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		17'400.00		9'629.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		2'365.00		2'115.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	200.00		200.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		2'000.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'276.08	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	750.00		1'000.00		555.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'000.00		1'400.00		2'505.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					300.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		2'000.00		3'292.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					11'880.00	
3130.01	Portokosten	17'000.00		20'000.00		17'479.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00		1'900.00		2'004.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		800.00		560.60	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	105'000.00		105'000.00		100'772.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'874.50
4270.00	Bussen		35'000.00		28'000.00		43'174.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'828'399.00	343'000.00	1'780'910.00	265'100.00	1'719'530.19	304'853.90
	Nettoergebnis		1'485'399.00		1'515'810.00		1'414'676.29
0220	Allgemeine Dienste, übrige	475'570.00	59'300.00	512'110.00	61'200.00	397'607.10	86'360.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'600.00		145'600.00		117'499.15	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	78'000.00		78'000.00		45'217.65	
3010.99	Ferien- + Überzeitabgrenz. Personal im RJ					2'000.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					360.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'700.00		12'500.00		9'786.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'780.00		14'500.00		13'098.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'190.00		1'170.00		724.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'550.00		2'650.00		2'101.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'050.00		1'220.00		674.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		7'000.00		2'699.75	
3091.00	Personalwerbung	17'000.00		20'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'750.00		10'750.00		14'978.00	
3100.00	Büromaterial	9'000.00		8'000.00		9'011.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'100.00		1'500.00		3'040.28	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		957.50	
3104.00	Lehrmittel	2'100.00		1'500.00		2'119.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'000.00		1'000.00		4'909.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	56'400.00		103'390.00		20'158.78	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'800.00		3'400.00		3'383.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		3'252.10	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	18'350.00		18'300.00		14'533.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		1'959.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'000.00		2'000.00		518.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	11'500.00		10'900.00		3'870.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	39'000.00		36'500.00		106'143.62	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'400.00		2'400.00		2'420.13	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		221.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			250.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'860.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	8'700.00		18'500.00		8'657.10	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	4'140.00		4'480.00		3'309.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'600.00		12'000.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		37'660.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'500.00		5'000.00		6'500.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		42'200.00		42'200.00		42'200.00
0221	Gemeindekanzlei	556'575.00	96'000.00	479'030.00	26'000.00	461'921.06	25'041.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	441'130.00		378'700.00		360'708.50	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	3'600.00				10'064.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'800.00		23'820.00		22'921.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'600.00		38'500.00		35'887.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'890.00		1'540.00		1'556.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'980.00		5'350.00		5'005.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'150.00		2'470.00		1'600.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'925.00		2'400.00		1'170.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	300.00		150.00		300.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'961.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'100.00		665.49	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		728.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'500.00		1'500.00		384.94	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					300.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00		48.00	
3130.01	Portokosten	6'500.00		6'500.00		6'092.85	
3130.07	Gebühren Dokumente	8'000.00		6'000.00		8'008.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		1'000.00		1'124.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'300.00		1'300.00		1'218.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400.00		2'200.00		174.70	
4210.01	Gebühren Gemeindekanzlei		25'000.00		25'000.00		23'518.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'522.40
4910.13	Interne Verrechnungen Kanzlei		70'000.00				
0222	Abteilung Bau und Planung	796'254.00	187'700.00	789'770.00	177'900.00	860'002.03	193'452.50
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		5'922.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	574'030.00		561'550.00		612'077.85	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)					18'351.55	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'080.00		1'080.00		1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'700.00		35'300.00		39'212.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'000.00		60'100.00		64'846.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'750.00		4'830.00		4'464.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'710.00		7'600.00		8'453.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'050.00		3'610.00		2'712.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'300.00		2'500.00		2'150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'545.00		1'950.00		1'762.30	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	100.00		200.00		60.00	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		5'052.66	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					566.14	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'054.00		10'000.00		9'239.31	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		1'000.00		408.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'000.00		1'000.00		3'519.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00		500.00			
3130.01	Portokosten	2'178.00		3'000.00		2'222.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	331.00		600.00		337.90	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	950.00		950.00		950.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	68'000.00		73'000.00		67'467.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	150.00		150.00		1'200.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'384.00		4'500.00		3'452.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'512.00		3'000.00		1'077.87	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'230.00		3'350.00		3'295.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
4210.02	Gebühren Bau + Planung		90'000.00		80'000.00		94'544.75
4250.00	Verkäufe		800.00		1'000.00		607.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter						100.00
4270.00	Bussen		4'500.00		4'500.00		5'800.00
4612.12	Verwaltungskostenbeiträge		92'400.00		92'400.00		92'400.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	498'209.00	112'330.00	432'647.00	114'330.00	427'109.80	125'865.15
	Nettoergebnis		385'879.00		318'317.00		301'244.65
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	498'209.00	112'330.00	432'647.00	114'330.00	427'109.80	125'865.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					36'727.60	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)			21'000.00		25'299.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'320.00		3'841.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					4'118.40	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		216.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			380.00		824.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			190.00		264.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		8'000.00		4'756.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'200.00		4'500.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		8'000.00		1'011.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	65'500.00		63'000.00		63'861.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'950.00		2'500.00		4'619.45	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'480.00		850.00		1'106.00	
3130.03	Fernsehgebühren	804.00		800.00		803.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00				10'747.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'500.00		16'500.00		15'017.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	80.00		100.00		72.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	73'150.00		69'400.00		50'862.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'000.00		2'000.00		11'048.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		2'900.00		3'714.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					214.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	174'040.00		161'370.00		164'034.55	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	27'090.00		23'920.00		23'548.55	
3910.12	Interne Verrechnungen Techn. Dienste	103'915.00		45'817.00			
4250.00	Verkäufe		500.00				1'093.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'500.00		4'771.80
4470.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften VV		107'680.00		109'680.00		119'680.00
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		150.00		150.00		320.00
1	ÖFF. ORDNUNG U. SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'715'070.00	1'388'940.00	2'778'880.00	1'374'630.00	2'684'444.53	1'457'429.20
	Nettoergebnis		1'326'130.00		1'404'250.00		1'227'015.33
11	Öffentliche Sicherheit	508'000.00	35'500.00	502'000.00	46'500.00	493'502.20	41'852.00
	Nettoergebnis		472'500.00		455'500.00		451'650.20
111	Polizei	506'000.00	35'500.00	500'000.00	46'500.00	493'502.20	41'852.00
	Nettoergebnis		470'500.00		453'500.00		451'650.20
1110	Polizei	506'000.00	35'500.00	500'000.00	46'500.00	493'502.20	41'852.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000.00		14'000.00		14'242.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	489'000.00		486'000.00		479'259.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000.00		5'000.00		7'100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		28'500.00		41'500.00		34'752.00

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
112	Verkehrssicherheit	2'000.00		2'000.00			
	Nettoergebnis		2'000.00		2'000.00		
1120	Verkehrssicherheit	2'000.00		2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000.00		2'000.00			
14	Allgemeines Rechtswesen	1'607'815.00	1'079'890.00	1'581'700.00	1'044'580.00	1'627'772.48	1'152'008.65
	Nettoergebnis		527'925.00		537'120.00		475'763.83
140	Allgemeines Rechtswesen	1'607'815.00	1'079'890.00	1'581'700.00	1'044'580.00	1'627'772.48	1'152'008.65
	Nettoergebnis		527'925.00		537'120.00		475'763.83
1400	Allgemeines Rechtswesen	407'500.00	105'590.00	114'070.00	75'500.00	94'192.05	113'213.84
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'800.00		10'250.00		11'396.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'600.00		2'300.00		3'527.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00					
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge			1'020.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500.00		12'500.00		6'786.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'400.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'600.00		2'600.00		2'592.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anl. (EG)	10'000.00					
3612.04	Kostenanteil Reg. Betreibungsamt			14'900.00			
3612.05	Entschädigung an Reg. Zivilstandsamt	70'000.00		70'500.00		69'889.40	
3612.07	Kostenanteil an KESD	292'600.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		3'500.00		3'575.00
4210.04	Gebühren Einbürgerungen		65'000.00		72'000.00		90'126.50
4210.05	Gebühren KESR		30'000.00				
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		2'500.00				
4612.04	Entschädigungsanteil Reg. Betreibungsamt		7'090.00				19'512.34
1401	Einwohnerkontrolle	380'315.00	154'300.00	399'120.00	154'300.00	351'330.53	141'877.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'200.00		201'100.00		203'978.85	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)					4'100.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen					120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'350.00		13'000.00		13'080.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'200.00		13'370.00		13'590.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	970.00		820.00		927.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'140.00		3'130.00		2'809.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'050.00		1'420.00		901.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		7'000.00		5'606.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'440.00		1'440.00		939.30	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	170.00		170.00		170.00	
3100.00	Büromaterial	2'200.00		1'600.00		2'245.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00		789.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	700.00		700.00		1'345.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	700.00		700.00		242.05	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			4'400.00			
3130.01	Portokosten	5'200.00		5'200.00		4'225.55	
3130.07	Gebühren Dokumente	3'500.00		3'500.00		3'698.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	28'395.00		27'920.00		867.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'700.00		2'250.00		1'762.48	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		322.00	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	95'000.00		110'000.00		89'610.20	
4210.03	Gebühren Einwohnerkontrolle		154'000.00		154'000.00		141'877.78
4270.00	Bussen		300.00		300.00		
1404	Kindes- und Erwachsenenschutzdienst			268'730.00	15'000.00	313'723.82	28'390.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			196'180.00		228'833.55	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)			3'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			720.00		522.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			12'450.00		14'325.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			20'000.00		22'065.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			750.00		976.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			2'580.00		3'089.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'300.00		991.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			12'000.00		4'490.00	
3091.00	Personalwerbung					199.80	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)			400.00		200.00	
3100.00	Büromaterial			750.00		1'227.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		223.34	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			600.00		346.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar			1'000.00		2'670.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00		2'110.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00		10'631.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'000.00		18'793.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'000.00		220.28	
3170.00	Reisekosten und Spesen			3'000.00		1'806.70	
4210.05	Gebühren KESR				15'000.00		28'390.95

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1407	Regionales Betriebsamt	820'000.00	820'000.00	799'780.00	799'780.00	868'526.08	868'526.08
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	493'200.00		505'800.00		504'439.50	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00		720.00		570.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'600.00		31'800.00		31'711.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'100.00		41'500.00		42'192.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'220.00		2'070.00		2'321.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'780.00		7'340.00		6'810.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'710.00		3'380.00		2'520.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		2'000.00		1'300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'350.00		1'770.00		1'770.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	400.00		420.00		400.00	
3100.00	Büromaterial	6'500.00		8'500.00		6'060.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'800.00		1'705.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'000.00		459.00	
3106.00	Medizinisches Material					50.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'500.00		750.00		11'213.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'540.00				2'178.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			24'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		10'300.00		29'957.45	
3130.01	Portokosten	68'000.00		60'000.00		68'019.25	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	90.00		100.00		84.75	
3130.04	Bank- und Postgebühren	1'900.00		2'000.00		1'693.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'620.00		9'130.00		10'725.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'400.00		6'400.00		6'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'900.00		8'500.00		6'035.43	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					65.21	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	22'170.00				59'842.79	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	22'800.00		22'800.00		22'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	42'200.00		42'200.00		42'200.00	
4210.06	Gebühren Betreuungswesen		820'000.00		750'000.00		868'526.02
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				250.00		0.06
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden				49'530.00		
15	Feuerwehr	451'035.00	273'550.00	557'624.00	283'550.00	441'784.55	263'568.55
	Nettoergebnis		177'485.00		274'074.00		178'216.00
150	Feuerwehr	451'035.00	273'550.00	557'624.00	283'550.00	441'784.55	263'568.55

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		177'485.00		274'074.00		178'216.00
1500	Feuerwehr	451'035.00	273'550.00	557'624.00	283'550.00	441'784.55	263'568.55
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		4'096.55	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	9'900.00		9'900.00		9'900.15	
3010.02	Löhne (Fw / Funktionsentschädigungen)	39'440.00		40'940.00		37'725.00	
3010.03	Löhne (Fw / Sold + Taggelder)	109'640.00		111'688.00		104'460.00	
3010.04	Löhne (Fw / Kurse + Dienstleistungen)	17'920.00		18'870.00		19'108.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'850.00		2'800.00		2'862.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		50.00		6.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		570.00		614.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	210.00		280.00		197.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'621.00		4'900.00		2'920.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'650.00		2'780.00		2'345.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		1'000.00		322.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'566.00		11'396.00		9'922.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'600.00		2'700.00		2'582.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'138.00		6'859.00		8'649.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	20'248.00		22'328.00		24'420.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		400.00		191.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'500.00		2'392.00	
3130.01	Portokosten	1'000.00		1'000.00		754.60	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'180.00		3'480.00		3'077.85	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'487.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		6'500.00		1'716.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'372.00		22'292.00		20'279.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	100.00		100.00		92.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		7'468.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'300.00		1'677.50	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-200.00		-300.00		-205.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700.00		3'300.00		1'650.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	50'120.00		137'026.00		50'122.45	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	5'600.00		5'600.00		5'600.00	
3612.13	Hydrantenentschädigung	116'270.00		115'115.00		114'345.00	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	90.00		250.00			
4200.00	Ersatzabgaben		238'000.00		248'000.00		237'470.35
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		3'920.00
4270.00	Bussen		3'000.00		3'000.00		3'400.00

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		3'200.00		3'200.00		3'553.20
4631.00	Beiträge vom Kanton		17'350.00		17'350.00		15'225.00
16	Verteidigung	148'220.00		137'556.00		121'385.30	
	Nettoergebnis		148'220.00		137'556.00		121'385.30
161	Militärische Verteidigung	14'080.00		13'256.00		11'758.25	
	Nettoergebnis		14'080.00		13'256.00		11'758.25
1610	Militärische Verteidigung	14'080.00		13'256.00		11'758.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'800.00		1'800.00		1'371.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	140.00		140.00		128.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'500.00		1'500.00		1'096.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'630.00		7'626.00		7'626.90	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	2'010.00		2'190.00		1'534.30	
162	Zivile Verteidigung	134'140.00		124'300.00		109'627.05	
	Nettoergebnis		134'140.00		124'300.00		109'627.05
1620	Zivilschutz	134'140.00		124'300.00		109'627.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	350.00		350.00		299.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	133'700.00		123'700.00		109'327.75	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	90.00		250.00			
2	BILDUNG	9'055'966.00	980'800.00	9'098'725.00	1'119'900.00	8'917'990.62	1'018'304.90
	Nettoergebnis		8'075'166.00		7'978'825.00		7'899'685.72
21	Obligatorische Schule	8'154'716.00	923'800.00	8'212'475.00	1'069'900.00	8'094'241.02	960'362.30
	Nettoergebnis		7'230'916.00		7'142'575.00		7'133'878.72
211	Eingangsstufe	526'415.00		479'274.00		478'331.14	
	Nettoergebnis		526'415.00		479'274.00		478'331.14
2110	Kindergarten	526'415.00		479'274.00		478'331.14	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		3'180.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		120.00	
3104.00	Lehrmittel	31'000.00		31'630.00		29'448.19	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	5'000.00		4'350.00		7'941.70	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	400.00		150.00		747.20	
3111.01	Anschaffung Instrumente	800.00				434.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'000.00		2'500.00		1'983.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	500.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00			
3151.01	Unterhalt Instrumente	200.00		200.00		195.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'400.00		1'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		200.00		99.90	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Kindergarten)	5'000.00		6'624.00		4'356.25	
3631.00	Beiträge an den Kanton	478'415.00		429'720.00		429'823.75	
212	Primarschule	1'920'757.00		2'118'258.00		1'974'789.66	
	Nettoergebnis		1'920'757.00		2'118'258.00		1'974'484.66
2120	Primarstufe	1'920'757.00		2'118'258.00		1'974'789.66	305.00
3100.00	Büromaterial	2'000.00		6'000.00		5'560.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00		5'500.00		7'534.91	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		5'640.00		2'757.15	
3104.00	Lehrmittel	102'000.00		109'893.00		102'456.66	
3104.01	Lehrmittel (Sport)	2'500.00		2'900.00		2'244.65	
3104.02	Lehrmittel (Werken)	8'000.00		10'300.00		7'695.09	
3104.03	Lehrmittel (Textiles Werken)	27'800.00		26'575.00		26'182.68	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar					4'896.20	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'500.00		2'800.00		22'762.45	
3111.01	Anschaffung Instrumente	1'700.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'200.00		3'500.00		3'207.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'000.00		2'000.00		302.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200.00		1'200.00		2'964.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'500.00		3'579.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'400.00		6'400.00		7'343.16	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Primarschule)	22'500.00		32'390.00		16'391.77	
3612.03	Schulgelder an Gemeinden	10'000.00		15'000.00		5'000.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'709'457.00		1'882'660.00		1'753'911.20	
4250.00	Verkäufe						275.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						30.00
213	Oberstufe	1'560'005.00	270'000.00	1'613'681.00	299'000.00	1'684'487.69	297'366.00
	Nettoergebnis		1'290'005.00		1'314'681.00		1'387'121.69
2130	Oberstufe	1'560'005.00	270'000.00	1'613'681.00	299'000.00	1'684'487.69	297'366.00

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'569.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'200.00		5'200.00		4'217.95	
3104.00	Lehrmittel	71'000.00		72'888.00		70'432.66	
3104.01	Lehrmittel (Sport)	5'200.00		5'200.00		5'553.83	
3104.02	Lehrmittel (Werken)	22'500.00		23'000.00		22'502.35	
3104.03	Lehrmittel (Textiles Werken)	15'500.00		14'340.00		14'715.09	
3104.04	Lehrmittel (Hauswirtschaft)	42'000.00		47'479.00		39'991.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar			600.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'440.00		5'170.00		329.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'000.00		9'000.00		939.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'000.00		3'000.00		2'164.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		10'600.00		3'835.46	
3151.01	Unterhalt Instrumente	200.00		500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		7'932.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00		4'015.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	27'000.00		27'000.00		28'418.55	
3171.03	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Realschule)	5'500.00		7'015.00		10'025.00	
3171.04	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Sekundarschule)	14'000.00		15'110.00		10'434.40	
3171.05	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Bezirksschule)	19'500.00		19'839.00		16'565.40	
3171.10	Kulturveranstaltungen (Oberstufe)	7'000.00		7'500.00		6'737.85	
3612.03	Schulgelder an Gemeinden	65'000.00		50'000.00		72'406.95	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'233'965.00		1'286'240.00		1'361'700.65	
4612.03	Schulgelder von Gemeinden		270'000.00		299'000.00		297'366.00
214	Musikschule	647'745.00	366'000.00	629'725.00	326'000.00	657'841.45	333'651.80
	Nettoergebnis		281'745.00		303'725.00		324'189.65
2140	Musikschule	647'745.00	366'000.00	629'725.00	326'000.00	657'841.45	333'651.80
3020.02	Löhne Lehrkräfte (Musikschulkoordination)	2'250.00		2'250.00		2'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	140.00		140.00		141.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		1.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30.00		30.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.00		20.00		12.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	500.00				299.00	
3111.01	Anschaffung Instrumente			1'725.00		305.80	
3151.01	Unterhalt Instrumente	4'500.00		5'250.00		4'378.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		194.95	
3636.02	Beitrag an Musikschule Region Baden	640'000.00		620'000.00		650'227.00	
4231.00	Kursgelder		366'000.00		326'000.00		333'651.80

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	2'135'518.00	262'300.00	2'104'111.00	419'900.00	2'029'217.55	302'867.50
	Nettoergebnis		1'873'218.00		1'684'211.00		1'726'350.05
2170	Schulliegenschaften	2'135'518.00	262'300.00	2'104'111.00	419'900.00	2'029'217.55	302'867.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					240'459.70	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)			323'600.00		319'806.00	
3010.09	Erstattung von Lohn (EO- und Versicherungsleistungen)					-63.75	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen			1'800.00		4'110.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			21'180.00		34'836.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'800.00		27'183.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			1'520.00		2'114.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			5'040.00		7'480.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'320.00		2'400.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					6'130.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'969.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'500.00		45'500.00		39'697.10	
3104.00	Lehrmittel					90.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'000.00		7'000.00		7'658.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	209'000.00		235'000.00		201'447.15	
3120.11	Abgeltungsentschädigungen (Schulliegenschaften)	12'034.00		12'034.00		12'034.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		43'300.00		3'202.20	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	1'300.00		1'300.00		1'271.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					14'647.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	30'000.00		33'000.00		27'452.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	194'700.00		163'400.00		186'990.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'300.00		14'300.00		11'397.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	53'564.00		35'100.00		30'304.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					2'737.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	594'840.00		536'165.00		537'701.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'110.00		31'114.00		31'114.10	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	69'410.00		75'080.00		55'044.35	
3910.12	Interne Verrechnungen Techn. Dienste	638'260.00		293'558.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	220'000.00		220'000.00		220'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		43'800.00		11'323.50
4470.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften VV		1'800.00		158'100.00		1'800.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'000.00		8'000.00		4'200.00
4612.03	Schulgelder von Gemeinden		115'000.00		71'000.00		146'544.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		139'000.00		139'000.00		139'000.00
218	Tagesbetreuung	334'654.00		282'990.00		208'040.85	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		334'654.00		282'990.00		208'040.85
2180	Tagesbetreuung	334'654.00		282'990.00		208'040.85	
3020.05	Löhne Lehrkräfte (Randstundenbetreuung)			26'000.00		25'709.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'340.00		991.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			30.00		18.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			280.00		209.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			140.00		67.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					3'776.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					2'700.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					48'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'654.00		8'600.00		8'577.00	
3636.11	Beiträge an Mittagstisch					35'003.75	
3636.12	Beiträge an Verein Kindertagesstätte	300'000.00		246'600.00		82'987.70	
219	Obligatorische Schule, übriges	1'029'622.00	25'500.00	984'436.00	25'000.00	1'061'532.68	26'172.00
	Nettoergebnis		1'004'122.00		959'436.00		1'035'360.68
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	521'632.00		527'870.00		576'038.97	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'000.00		50'000.00		46'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	175'440.00		185'900.00		186'737.95	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	360.00		360.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'450.00		14'600.00		14'642.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'200.00		19'000.00		18'477.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	850.00		930.00		864.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'020.00		3'200.00		3'144.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'520.00		1'009.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		6'500.00		231.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'500.00		7'500.00		4'433.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	1'200.00		1'200.00		1'560.00	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		4'000.00		3'618.27	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		10'000.00		524.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		655.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		4'000.00		3'260.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					300.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00		3'000.00		3'010.60	
3130.01	Portokosten	3'500.00		4'000.00		3'597.80	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'500.00		2'500.00		4'454.80	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	340.00		150.00		50.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		4'450.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	200'772.00		205'110.00		274'815.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00					
2191	Volksschule Sonstiges	507'990.00	25'500.00	456'566.00	25'000.00	446'499.89	26'172.00
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)					346.10	
3010.06	Löhne Zahnprophylaxe					1'433.40	
3020.01	Löhne Lehrkräfte (Entschäd./Betreuungen)	111'450.00		110'950.00		102'013.50	
3020.03	Löhne Lehrkräfte (MUKI-Deutsch)	26'560.00		12'556.00		16'124.60	
3020.04	Löhne Lehrkräfte (Aufgabenhilfe)	30'000.00		25'000.00		32'286.40	
3020.06	Löhne Lehrkräfte (Schwimmunterricht)	27'500.00		27'500.00		30'516.00	
3020.08	Löhne Lehrkräfte (Tastaturschreiben)	2'850.00		5'000.00		3'667.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	360.00		720.00		600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'900.00		10'050.00		10'783.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'900.00		4'200.00		7'371.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	270.00		300.00		247.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'370.00		2'280.00		2'345.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	980.00		1'060.00		750.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00		16'000.00		7'168.56	
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		3'000.00		1'492.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	15'000.00		15'000.00		17'160.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		2'554.34	
3104.00	Lehrmittel	12'000.00		13'900.00		9'779.53	
3105.00	Lebensmittel	1'800.00		1'800.00		3'307.10	
3106.00	Medizinisches Material	500.00		1'500.00		394.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar					4'994.55	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					6'739.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	49'000.00		47'600.00		45'108.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		9'000.00		1'207.05	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren					1'306.15	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	150.00		100.00		319.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'500.00		7'500.00		5'461.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'600.00		3'332.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'700.00		2'700.00		2'619.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	2'500.00		3'000.00		2'498.00	
3151.01	Unterhalt Instrumente	3'900.00		2'000.00		1'965.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'000.00		21'300.00		18'335.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'874.05	
3170.21	Examenessen	9'000.00		10'500.00		7'469.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.22	Schulveranstaltungen	7'000.00		8'000.00		5'909.45	
3171.06	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Schulsport)	4'000.00		4'000.00		4'444.80	
3171.07	Schwimmbadeintritte (Schulschwimmen)	112'800.00		78'750.00		78'800.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					2'775.00	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt			700.00			
4231.00	Kursgelder		22'500.00		22'000.00		24'228.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		15.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						1'929.00
2192	Jugendfest					38'993.82	
3170.23	Jugendfestauslagen					38'993.82	
22	Sonderschulen	332'000.00	57'000.00	302'000.00	50'000.00	290'868.10	57'942.60
	Nettoergebnis		275'000.00		252'000.00		232'925.50
220	Sonderschulen	332'000.00	57'000.00	302'000.00	50'000.00	290'868.10	57'942.60
	Nettoergebnis		275'000.00		252'000.00		232'925.50
2200	Sonderschulen	332'000.00	57'000.00	302'000.00	50'000.00	290'868.10	57'942.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					6'005.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	70'000.00		70'000.00		73'630.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	260'000.00		230'000.00		211'232.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		57'000.00		50'000.00		57'942.60
23	Berufliche Grundbildung	569'000.00		584'000.00		532'631.50	
	Nettoergebnis		569'000.00		584'000.00		532'631.50
230	Berufliche Grundbildung	569'000.00		584'000.00		532'631.50	
	Nettoergebnis		569'000.00		584'000.00		532'631.50
2300	Berufliche Grundbildung	569'000.00		584'000.00		532'631.50	
3631.00	Beiträge an den Kanton	260'000.00		270'000.00		250'247.50	
3634.01	Beiträge/Schulgelder an gewerbl. Schulen	224'000.00		238'000.00		206'900.00	
3634.02	Beiträge/Schulgelder an kaufm. Schulen	85'000.00		76'000.00		75'484.00	
29	Übriges Bildungswesen	250.00		250.00		250.00	
	Nettoergebnis		250.00		250.00		250.00
299	Bildung, übriges	250.00		250.00		250.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		250.00		250.00		250.00
2990	Bildung, übriges	250.00		250.00		250.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		250.00		250.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'512'400.00	418'460.00	2'320'688.00	400'310.00	2'587'764.04	456'978.55
	Nettoergebnis		2'093'940.00		1'920'378.00		2'130'785.49
31	Kulturerbe	17'000.00		29'000.00		20'000.00	
	Nettoergebnis		17'000.00		29'000.00		20'000.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	17'000.00		29'000.00		20'000.00	
	Nettoergebnis		17'000.00		29'000.00		20'000.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	17'000.00		29'000.00		20'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		2'000.00			
3637.00	Beiträge an Private	15'000.00		27'000.00		20'000.00	
32	Kultur, übrige	571'550.00	68'410.00	521'542.00	54'310.00	601'798.91	50'157.95
	Nettoergebnis		503'140.00		467'232.00		551'640.96
321	Bibliotheken	140'820.00	25'610.00	124'610.00	8'510.00	124'697.57	10'694.25
	Nettoergebnis		115'210.00		116'100.00		114'003.32
3210	Bibliotheken	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3211	Gemeindebibliothek	120'820.00	25'610.00	104'610.00	8'510.00	104'697.57	10'694.25
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	85'000.00		75'000.00		77'504.80	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'080.00		1'080.00		600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'050.00		3'700.00		3'851.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	190.00		190.00		137.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	970.00		850.00		827.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	390.00		390.00		265.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'200.00		376.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		100.00		280.00	
3100.00	Büromaterial	2'270.00		2'000.00		1'968.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00					
3103.01	Spiele und Medien (Bücher etc.)	14'014.00		13'000.00		12'898.67	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	500.00		500.00		307.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100.00		2'100.00		1'171.95	
3130.01	Portokosten	200.00		400.00		143.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	400.00		400.00		1'039.10	
3130.04	Bank- und Postgebühren	60.00				36.00	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	290.00		300.00		290.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					83.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar	200.00		200.00		144.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'206.00		700.00		996.00	
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	1'000.00		1'500.00		1'775.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100.00				
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		10.00		10.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		9'500.00		7'500.00		9'694.25
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00				
322	Konzert und Theater	11'000.00		14'200.00		11'000.00	
	Nettoergebnis		11'000.00		14'200.00		11'000.00
3220	Konzert und Theater	11'000.00		14'200.00		11'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'000.00		14'200.00		11'000.00	
329	Kultur, übriges	419'730.00	42'800.00	382'732.00	45'800.00	466'101.34	39'463.70
	Nettoergebnis		376'930.00		336'932.00		426'637.64
3290	Kultur, übriges	240'200.00		244'115.00		253'810.35	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		4'059.50	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	5'500.00		5'500.00		5'720.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			340.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			30.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			70.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			40.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'692.15	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3130.01	Portokosten	1'000.00		1'000.00		678.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'891.70	
3170.12	Neujahrs-Apéro					3'355.05	
3170.13	Bundesfeier	8'000.00		8'000.00		8'858.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	144'300.00		144'295.00		144'295.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'300.00		20'300.00		22'300.00	
3636.03	Beiträge an private Organisationen (Kulturszene)	15'000.00		15'000.00		27'092.80	
3636.04	Beiträge an private Organisationen (Kulturkommission)	13'000.00		15'000.00		5'832.75	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	7'500.00		8'940.00		6'533.60	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	21'500.00		21'500.00		21'500.00	
3291	Gemeindesaal	179'530.00	42'800.00	138'617.00	45'800.00	212'290.99	39'463.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					51'124.10	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)			7'000.00		9'221.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			650.00		3'791.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					5'658.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			50.00		265.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			130.00		814.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			70.00		261.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00		9'000.00		12'820.89	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		2'534.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					523.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'500.00		26'500.00		23'202.30	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	150.00		150.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		5'000.00		4'327.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	46'900.00		13'800.00		94'429.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'900.00		10'550.00		1'865.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					150.00	
3910.12	Interne Verrechnungen Techn. Dienste	84'080.00		64'217.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter						200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000.00		23'000.00		16'463.70
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		22'800.00		22'800.00		22'800.00
34	Sport und Freizeit	1'923'850.00	350'050.00	1'770'146.00	346'000.00	1'965'965.13	406'820.60
	Nettoergebnis		1'573'800.00		1'424'146.00		1'559'144.53
341	Sport	1'560'627.00	259'550.00	1'485'956.00	256'500.00	1'728'695.63	321'295.25
	Nettoergebnis		1'301'077.00		1'229'456.00		1'407'400.38
3410	Sport	966'446.00	259'550.00	911'035.00	256'500.00	1'083'930.80	321'295.25
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'500.00		3'179.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					152'435.40	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)			48'000.00		78'501.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			3'140.00		14'472.95	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					17'644.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			230.00		978.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			710.00		3'107.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			330.00		997.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'000.00		27'000.00		40'936.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'500.00		6'000.00		7'684.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'000.00		40'000.00		190'844.70	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'656.00		2'000.00		1'982.90	
3130.08	Betreuungskosten (Schnitzelheizung)			3'700.00		7'344.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'400.00		6'900.00		5'970.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	40'500.00		50'300.00		53'674.85	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'800.00		17'600.00		17'948.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		1'610.05	
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	3'000.00		5'000.00		2'682.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	349'800.00		338'397.00		338'397.00	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	25'870.00		27'820.00		24'738.05	
3910.12	Interne Verrechnungen Techn. Dienste	289'220.00		211'708.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	117'500.00		117'500.00		117'500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000.00		23'300.00		82'266.25
4470.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		23'000.00		12'000.00		16'061.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		350.00				1'768.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		220'000.00		220'000.00		220'000.00
3411	Hallen- und Gartenbad	594'181.00		574'921.00		644'764.83	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	164'300.00		105'221.00		158'038.15	
3636.06	Defizitbeitrag Hallen- und Gartenbad	429'881.00		469'700.00		486'726.68	
342	Freizeit	363'223.00	90'500.00	284'190.00	89'500.00	237'269.50	85'525.35
	Nettoergebnis		272'723.00		194'690.00		151'744.15
3420	Freizeit	184'803.00		105'620.00		62'656.50	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	960.00		1'680.00		960.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					6.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'418.00		5'300.00		4'508.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	320.00		600.00		326.30	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	40.00		50.00		40.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	4'734.00		15'200.00		4'831.20	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'196.00		4'000.00		1'220.25	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		1'500.00		3'134.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'800.00		2'800.00		2'721.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'000.00					
3612.14	Brunnenbeitrag	88'735.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'600.00		3'600.00		3'672.00	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	53'500.00		68'890.00		41'235.85	
3421	Ferienlager / Schneesportlager	141'290.00	81'400.00	141'300.00	81'400.00	138'294.30	76'362.00
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	20'800.00		20'800.00		20'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	370.00		370.00		314.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.00		10.00		3.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80.00		80.00		67.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30.00		40.00		21.65	
3171.09	Exkursionen, Schulreisen, Lager (Schneesport)	120'000.00		120'000.00		117'587.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		75'000.00		75'000.00		70'040.00
4630.00	Beiträge vom Bund		6'400.00		6'400.00		6'322.00
3424	Ludothek	37'130.00	9'100.00	37'270.00	8'100.00	36'318.70	9'163.35
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	27'640.00		27'140.00		27'006.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'520.00		1'670.00		1'277.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30.00		40.00		26.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	320.00		370.00		274.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120.00		170.00		88.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		625.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		51.75	
3100.00	Büromaterial	580.00		600.00		600.35	
3103.01	Spiele und Medien (Bücher etc.)	4'100.00		4'100.00		4'586.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	100.00		300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		600.00		500.00	
3130.01	Portokosten	190.00		200.00		192.50	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	340.00		350.00		341.35	
3130.04	Bank- und Postgebühren	40.00		50.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	470.00		350.00		350.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Mobiliar			30.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	180.00		200.00		182.10	
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	200.00		500.00		215.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		90.00		90.00		15.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		10.00		10.00		2.35

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00	Beiträge von privaten Haushaltungen		9'000.00		8'000.00		9'146.00
4	GESUNDHEIT	2'932'170.00		2'542'687.00		3'086'085.48	102'231.85
	Nettoergebnis		2'932'170.00		2'542'687.00		2'983'853.63
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'659'550.00		1'409'550.00		2'016'315.00	102'080.00
	Nettoergebnis		1'659'550.00		1'409'550.00		1'914'235.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'659'550.00		1'409'550.00		2'016'315.00	102'080.00
	Nettoergebnis		1'659'550.00		1'409'550.00		1'914'235.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'659'550.00		1'409'550.00		2'016'315.00	102'080.00
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	9'500.00		9'500.00		9'352.15	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					2'591.75	
3631.00	Beiträge an den Kanton	1'650'000.00		1'400'000.00		1'584'262.85	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50.00		50.00		50.00	
3634.11	Beitrag an Altersheim (Darlehensabtragung)					420'058.25	
4220.00	Taxen und Kostgelder						102'080.00
42	Ambulante Krankenpflege	1'222'000.00		1'081'687.00		1'022'417.28	
	Nettoergebnis		1'222'000.00		1'081'687.00		1'022'417.28
421	Ambulante Krankenpflege	1'222'000.00		1'081'687.00		1'022'417.28	
	Nettoergebnis		1'222'000.00		1'081'687.00		1'022'417.28
4210	Ambulante Krankenpflege	1'222'000.00		1'081'687.00		1'022'417.28	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	70'000.00		67'500.00		62'303.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
3636.05	Beiträge an Spitex (inkl. Dritte)	1'151'500.00		1'013'687.00		959'613.68	
43	Gesundheitsprävention	50'620.00		51'450.00		47'353.20	151.85
	Nettoergebnis		50'620.00		51'450.00		47'201.35
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'500.00		1'500.00			
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'500.00		1'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
433	Schulgesundheitsdienst	45'320.00		46'150.00		43'509.80	151.85

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		45'320.00		46'150.00		43'357.95
4330	Schulgesundheitsdienst	45'320.00		46'150.00		43'509.80	151.85
3010.06	Löhne Zahnprophylaxe	10'000.00		10'000.00		9'495.00	
3010.07	Löhne Schulzahnärzte	15'000.00		15'000.00		13'768.50	
3010.08	Löhne Schulärzte	4'400.00		4'400.00		5'124.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'400.00		919.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20.00		30.00		6.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	210.00		220.00		197.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	90.00		100.00		63.35	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	13'000.00		13'000.00		12'595.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'000.00		1'339.85	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						151.85
434	Lebensmittelkontrolle	3'800.00		3'800.00		3'843.40	
	Nettoergebnis		3'800.00		3'800.00		3'843.40
4340	Lebensmittelkontrolle	3'800.00		3'800.00		3'843.40	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit					43.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'700.00		3'700.00		3'700.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'287'174.00	2'823'184.00	7'285'355.00	2'433'210.00	7'630'240.70	2'534'785.88
	Nettoergebnis		5'463'990.00		4'852'145.00		5'095'454.82
53	Alter + Hinterlassene	110'050.00	12'800.00	106'500.00	12'800.00	104'602.40	12'865.50
	Nettoergebnis		97'250.00		93'700.00		91'736.90
531	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	25'350.00	12'800.00	22'500.00	12'800.00	22'160.50	12'865.50
	Nettoergebnis		12'550.00		9'700.00		9'295.00
5310	Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV	25'350.00	12'800.00	22'500.00	12'800.00	22'160.50	12'865.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			19'500.00		19'487.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'280.00		1'488.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'150.00		711.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		89.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			280.00		263.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			140.00		90.00	
3100.00	Büromaterial	50.00		50.00			
3130.01	Portokosten	300.00				29.75	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.13	Interne Verrechnungen Kanzlei	25'000.00					
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		12'800.00		12'800.00		12'865.50
533	Leistungen an Pensionierte	35'700.00		38'000.00		35'682.00	
	Nettoergebnis		35'700.00		38'000.00		35'682.00
5330	Leistungen an Pensionierte	35'700.00		38'000.00		35'682.00	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	35'700.00		38'000.00		35'682.00	
535	Leistungen an das Alter	49'000.00		46'000.00		46'759.90	
	Nettoergebnis		49'000.00		46'000.00		46'759.90
5350	Leistungen an das Alter	49'000.00		46'000.00		46'759.90	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00			
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	7'000.00		2'000.00			
3170.14	Seniorenessen	4'000.00		4'000.00		4'870.15	
3171.11	Altersausflüge					5'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000.00		37'000.00		36'889.75	
54	Familie und Jugend	1'874'329.00	810'384.00	1'573'135.00	607'410.00	1'648'605.11	592'166.03
	Nettoergebnis		1'063'945.00		965'725.00		1'056'439.08
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	118'000.00	20'000.00	130'000.00	50'000.00	93'729.95	14'731.70
	Nettoergebnis		98'000.00		80'000.00		78'998.25
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	118'000.00	20'000.00	130'000.00	50'000.00	93'729.95	14'731.70
3130.06	Alimenteninkassogebühren	18'000.00		30'000.00		17'532.95	
3637.04	Beiträge an Private / Alimentenbevorschussungen	100'000.00		100'000.00		76'197.00	
4260.04	Rückerstattungen / Alimentenbevorschussungen		20'000.00		45'000.00		8'885.70
4631.00	Beiträge vom Kanton				5'000.00		5'846.00
544	Jugendschutz	911'875.00	555'680.00	908'185.00	554'410.00	931'912.41	574'823.43
	Nettoergebnis		356'195.00		353'775.00		357'088.98
5440	Jugendschutz	356'195.00		353'775.00		369'013.08	11'924.10
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)			3'500.00		3'207.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			220.00		201.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			20.00		14.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			50.00		43.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			30.00		13.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					380.00	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	100.00				100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		800.00		689.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'400.00		2'400.00		19'813.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	180.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'005.00		23'005.00		23'005.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	24'000.00		24'000.00		22'116.00	
3612.06	Kostenanteil an Jugendnetz Siggenthal	298'000.00		294'250.00		297'655.53	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		1'772.00	
3910.12	Interne Verrechnungen Techn. Dienste	3'810.00					
4260.00	Rückerstattungen Dritter						11'924.10
5446	Jugendarbeit (Jugendnetz Siggenthal)	555'680.00	555'680.00	554'410.00	554'410.00	562'899.33	562'899.33
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'700.00		5'000.00		6'706.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	345'200.00		340'500.00		343'686.60	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	15'600.00		15'600.00		17'640.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00		720.00		720.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'800.00		22'450.00		22'716.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000.00		33'000.00		32'272.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'620.00		1'570.00		1'617.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'020.00		5'030.00		4'878.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'050.00		2'250.00		1'750.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		10'500.00	
3091.00	Personalwerbung	200.00		300.00		199.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		3'700.00		2'013.70	
3100.00	Büromaterial	1'850.00		2'100.00		1'905.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		3'083.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	320.00		600.00		335.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	860.00		600.00		882.82	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500.00		3'000.00		3'435.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	590.00		1'800.00		603.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00		1'100.00		2'255.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'900.00		5'900.00		5'906.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'000.00		1'804.90	
3130.01	Portokosten	20.00		20.00		2.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	3'900.00		3'800.00		3'890.30	
3130.03	Fernsehgebühren	1'000.00		400.00		1'004.80	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	1'500.00		900.00		600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'700.00		3'300.00		1'750.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	1'120.00		1'550.00		1'117.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'300.00		2'550.00		199.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	450.00		800.00		483.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	47'160.00		47'160.00		47'160.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			10.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'800.00		2'500.00		2'892.55	
3170.02	Veranstaltungen / Projekte	13'500.00		14'000.00		13'502.51	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'000.00		24'200.00		23'883.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00				1'500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'100.00		800.00		1'122.50
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		12'800.00		11'600.00		12'750.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		541'780.00		535'010.00		541'191.83
4631.00	Beiträge vom Kanton				7'000.00		7'835.00
545	Leistungen an Familien	844'454.00	234'704.00	534'950.00	3'000.00	622'962.75	2'610.90
	Nettoergebnis		609'750.00		531'950.00		620'351.85
5450	Leistungen an Familien	79'600.00		57'300.00	3'000.00	86'508.35	2'610.90
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände					500.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton			7'700.00		7'601.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'600.00		14'600.00		10'896.20	
3637.05	Beiträge an Private / Elternschaftsbeihilfe	65'000.00		35'000.00		67'511.15	
4631.00	Beiträge vom Kanton				3'000.00		2'610.90
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	569'000.00		477'650.00		536'454.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	42'000.00		44'650.00		42'972.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	522'000.00		421'000.00		488'482.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		12'000.00		5'000.00	
5452	Kindertagesstätte Goldiland	195'854.00	234'704.00				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00					
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	804.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'450.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	160'000.00					
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	600.00					
3910.12	Interne Verrechnungen Techn. Dienste	5'000.00					
4260.00	Rückerstattungen Dritter		30'000.00				
4470.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften VV		204'704.00				

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	6'287'795.00	2'000'000.00	5'590'720.00	1'813'000.00	5'857'033.19	1'929'754.35
	Nettoergebnis		4'287'795.00		3'777'720.00		3'927'278.84
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'677'950.00	1'200'000.00	2'352'000.00	1'288'000.00	2'490'876.35	1'147'875.90
	Nettoergebnis		1'477'950.00		1'064'000.00		1'343'000.45
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'677'950.00	1'200'000.00	2'352'000.00	1'288'000.00	2'490'876.35	1'147'875.90
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	2'000.00		2'000.00			
3631.00	Beiträge an den Kanton	25'950.00					
3637.01	Beiträge an Private / Materielle Hilfe	2'475'000.00		2'300'000.00		2'396'813.15	
3637.02	Beiträge an Private / Materielle Hilfe ZUG			50'000.00		94'063.20	
3637.11	Beiträge an Private / Mat. Hilfe (Kinder)	175'000.00					
4260.01	Rückerstattungen / Materielle Hilfe		1'200'000.00		1'120'000.00		926'228.45
4260.02	Rückerstattungen / Materielle Hilfe ZUG				10'000.00		4'393.35
4610.01	Entschädigungen vom Bund (SH)				3'000.00		
4611.01	Entschädigungen vom Kanton (SH)				30'000.00		86'532.65
4631.00	Beiträge vom Kanton				125'000.00		130'721.45
573	Asylwesen	865'000.00	800'000.00	680'000.00	525'000.00	813'797.02	773'353.35
	Nettoergebnis		65'000.00		155'000.00		40'443.67
5730	Asylwesen	865'000.00	800'000.00	680'000.00	525'000.00	813'797.02	773'353.35
3130.09	Betreuungskosten (Flüchtlinge)	65'000.00		50'000.00		54'683.60	
3637.03	Beiträge an Private / Materielle Hilfe Flüchtlinge	800'000.00		630'000.00		759'113.42	
4260.03	Rückerstattungen / Materielle Hilfe Flüchtlinge		45'000.00		35'000.00		33'865.40
4610.00	Entschädigungen vom Bund		340'000.00		340'000.00		320'296.30
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		55'000.00		20'000.00		51'642.95
4611.03	Entschädigungen vom Kanton (SH)		360'000.00		130'000.00		366'049.05
4631.00	Beiträge vom Kanton						1'499.65
579	Fürsorge, übriges	2'744'845.00		2'558'720.00		2'552'359.82	8'525.10
	Nettoergebnis		2'744'845.00		2'558'720.00		2'543'834.72
5790	Fürsorge, übriges	2'744'845.00		2'558'720.00		2'552'359.82	8'525.10
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					4'335.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	334'090.00		363'200.00		386'789.55	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)			4'000.00		5'189.20	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	720.00		360.00		48.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'100.00		23'840.00		23'205.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'900.00		36'000.00		30'793.95	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'620.00		1'720.00		1'717.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'650.00		5'140.00		5'102.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		2'470.00		1'637.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		6'000.00		4'380.00	
3091.00	Personalwerbung					199.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'270.00		3'270.00		2'470.00	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	300.00		300.00		300.00	
3100.00	Büromaterial	2'400.00		2'000.00		2'515.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		600.00		218.97	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		800.00		815.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Mobiliar	1'500.00		1'000.00		1'628.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		2'500.00		1'498.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'000.00		15'000.00		3'240.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00				5'901.00	
3130.01	Portokosten	2'500.00		3'200.00		2'695.35	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	20.00		50.00		19.90	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	2'225.00		2'225.00		2'225.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		3'000.00		160.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'100.00		8'275.00		4'322.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00		1'000.00		222.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'000.00		1'069.00	
3170.02	Veranstaltungen / Projekte					4'555.05	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	12'670.00		12'670.00		13'260.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	2'072'100.00		2'032'000.00		2'017'513.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'680.00		25'680.00		23'130.05	
3637.06	Beiträge an Private / Winterhilfe	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3637.10	Beiträge an Private / KK-Prämien	199'000.00					
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt			220.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'025.10
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'500.00
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	15'000.00		15'000.00		20'000.00	
	Nettoergebnis		15'000.00		15'000.00		20'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00		5'000.00		7'200.00	
	Nettoergebnis		5'000.00		5'000.00		7'200.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00		5'000.00		7'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		7'200.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
593	Hilfsaktionen im Ausland	10'000.00		10'000.00		12'800.00	
	Nettoergebnis		10'000.00		10'000.00		12'800.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	10'000.00		10'000.00		12'800.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		12'800.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'453'443.00	109'440.00	1'817'850.00	111'600.00	1'732'516.67	146'518.90
	Nettoergebnis		1'344'003.00		1'706'250.00		1'585'997.77
61	Strassenverkehr	1'378'098.00	39'440.00	1'263'005.00	41'600.00	1'177'576.46	76'861.90
	Nettoergebnis		1'338'658.00		1'221'405.00		1'100'714.56
613	Kantonsstrassen, übrige	383'574.00		353'133.00		261'488.70	
	Nettoergebnis		383'574.00		353'133.00		261'488.70
6130	Kantonsstrassen, übrige	383'574.00		353'133.00		261'488.70	
3120.12	Abgeltungsentschädigungen (Kantonsstrassen)	19'044.00		19'044.00		19'044.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	700.00		3'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	5'900.00		62'400.00		8'692.25	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	251'800.00		211'809.00		211'809.05	
3631.00	Beiträge an den Kanton	78'000.00		27'000.00		411.80	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	28'130.00		29'880.00		21'531.60	
615	Gemeindestrassen	994'524.00	39'440.00	909'872.00	41'600.00	916'087.76	76'861.90
	Nettoergebnis		955'084.00		868'272.00		839'225.86
6150	Gemeindestrassen	994'524.00	39'440.00	909'872.00	41'600.00	916'087.76	76'861.90
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		1'500.00		2'723.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'180.00		4'500.00		4'265.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	185.00		300.00		188.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'800.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'700.00		2'650.00		6'411.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	115'570.00		137'000.00		84'823.00	
3120.13	Abgeltungsentschädigungen (Gemeindestrassen)	46'308.00		46'308.00		46'308.00	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	350.00		350.00		350.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	48'500.00		8'000.00		34'981.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	40.00		40.00		30.95	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	186'300.00		208'000.00		161'320.70	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	55'000.00		55'000.00		71'674.20	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00				619.12	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00				200.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'918.00		4'000.00		3'895.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					720.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	187'700.00		118'071.00		163'724.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	51'523.00		51'523.00		51'523.35	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	285'550.00		270'830.00		282'327.89	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		39'440.00		41'600.00		32'261.90
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						44'600.00
62	Öffentlicher Verkehr	75'345.00	70'000.00	554'845.00	70'000.00	554'940.21	69'657.00
	Nettoergebnis		5'345.00		484'845.00		485'283.21
622	Regionalverkehr	5'345.00		488'345.00		488'440.21	
	Nettoergebnis		5'345.00		488'345.00		488'440.21
6220	Regionalverkehr	5'345.00		488'345.00		488'440.21	
3631.00	Beiträge an den Kanton			483'000.00		483'099.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'345.00		5'345.00		5'341.21	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	70'000.00	70'000.00	66'500.00	70'000.00	66'500.00	69'657.00
	Nettoergebnis			3'500.00		3'157.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	70'000.00	70'000.00	66'500.00	70'000.00	66'500.00	69'657.00
3634.03	Beiträge an SBB (Ankauf Tageskarten)	70'000.00		66'500.00		66'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'000.00		70'000.00		69'657.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'019'353.00	3'551'257.00	3'909'927.00	3'446'867.00	3'991'201.64	3'652'294.76
	Nettoergebnis		468'096.00		463'060.00		338'906.88
71	Wasserversorgung	1'604'174.00	1'604'174.00	1'529'115.00	1'529'115.00	1'591'415.39	1'591'045.90
	Nettoergebnis						369.49
710	Wasserversorgung	1'604'174.00	1'604'174.00	1'529'115.00	1'529'115.00	1'591'415.39	1'591'045.90
	Nettoergebnis						369.49
7100	Wasserversorgung					369.49	
3143.01	Unterhalt Tiefbauten WV (Leitungsnetz/Netzerw.)					369.49	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'604'174.00	1'604'174.00	1'529'115.00	1'529'115.00	1'591'045.90	1'591'045.90
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		2'178.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	314'670.00		313'260.00		309'783.65	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	6'800.00		6'800.00		2'734.45	
3010.09	Erstattung von Lohn (EO- und Versicherungsleistungen)					-7'768.75	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	360.00		360.00		360.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'810.00		20'730.00		19'159.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500.00		33'500.00		33'308.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'700.00		8'970.00		7'328.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'350.00		4'590.00		4'114.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'720.00		2'210.00		1'320.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		4'000.00		1'530.02	
3099.00	Übriger Personalaufwand	894.00		1'140.00		362.60	
3099.01	Verbandsbeiträge (Personal)	80.00				110.00	
3100.00	Büromaterial	546.00		800.00		557.73	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'090.00		6'000.00		3'154.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		400.00		1'309.74	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	226.00		600.00		225.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	24'600.00		54'910.00		26'350.42	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'250.00		2'250.00		1'670.97	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	57'700.00		42'700.00		32'286.12	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'600.00		7'600.00		7'424.21	
3130.01	Portokosten	50.00		50.00			
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	2'528.00		3'530.00		3'573.32	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	3'794.00		4'160.00		3'682.41	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	37'500.00		80'200.00		48'339.35	
3132.11	Honorare externe Gutachter (Wasserproben)	11'590.00		12'720.00		10'571.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'518.00		3'500.00		3'517.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'114.00		1'200.00		1'114.00	
3143.01	Unterhalt Tiefbauten WV (Leitungsnetz/Netzerw.)	179'094.00		201'950.00		94'643.08	
3143.02	Unterhalt Tiefbauten WV (Hydranten)	11'000.00		20'000.00		11'936.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'075.00		14'875.00		72'897.99	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'600.00		1'100.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		29'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'100.00		3'750.00		2'116.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		500.00		313.60	
3192.00	Abgeltung von Rechten	47'734.00		49'835.00		46'734.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50.00				50.00	
3199.01	Vorsteuerkürzungen (MWST)	12'000.00		12'000.00		11'339.60	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten Spez.fin.	208'000.00		88'746.00		108'260.02	
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden (Bauamt)	1'830.00		2'650.00		2'430.70	
3612.12	Verwaltungskostenbeiträge an EG	86'400.00		86'400.00		86'400.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.21	Wasserverkauf (Verbrauch)		1'120'000.00		1'120'000.00		1'097'942.20
4240.22	Wasserverkauf (Grundgebühren)		177'500.00		177'500.00		179'335.15
4240.23	Arbeitserlöse (Wasserversorgung)		75'000.00		75'000.00		149'387.00
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		1'400.00		1'500.00		
4612.13	Hydrantenentschädigung		116'270.00		115'115.00		114'345.00
4612.14	Brunnenbeitrag		61'404.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton		30'200.00		30'000.00		32'600.00
4660.21	Planm. Auflösung pass. Inv.beitr. Gemeinden (Spez.f.)		22'400.00		10'000.00		17'436.55
9010.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss	455'801.00		405'129.00		606'624.72	
72	Abwasserbeseitigung	1'117'383.00	1'115'783.00	1'077'552.00	1'075'652.00	1'060'154.10	1'059'010.15
	Nettoergebnis		1'600.00		1'900.00		1'143.95
720	Abwasserbeseitigung	1'117'383.00	1'115'783.00	1'077'552.00	1'075'652.00	1'060'154.10	1'059'010.15
	Nettoergebnis		1'600.00		1'900.00		1'143.95
7200	Abwasserbeseitigung	1'600.00		1'900.00		1'286.50	142.55
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700.00		800.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		96.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	800.00		1'000.00		1'190.10	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						142.55
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'115'783.00	1'115'783.00	1'075'652.00	1'075'652.00	1'058'867.60	1'058'867.60
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		3'700.00		2'177.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'500.00		6'500.00		3'956.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	270.00		130.00		245.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120.00		80.00		92.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	70.00		30.00		52.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00		30.00		4.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'050.00		800.00		336.99	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	250.00		300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'455.00		5'000.00		6'587.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'424.00		7'600.00		7'424.26	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	600.00		600.00		600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'299.00		26'500.00		34'914.92	
3143.06	Unterhalt Tiefbauten (Abwasserbeseitigung)	27'000.00		36'500.00		13'564.67	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'700.00					
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten Spez.fin.	95'400.00		56'911.00		71'435.28	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Spez.fin.	45'485.00		45'485.00		45'485.70	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien Spez.fin.	81'600.00		51'606.00		51'606.65	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen Spez.fin.			48'750.00		48'750.00	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software Spez.fin.			4'772.00		4'772.65	
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden (Bauamt)	23'170.00		23'000.00		24'186.40	
3612.12	Verwaltungskostenbeiträge an EG	27'600.00		27'600.00		27'600.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	500'600.00		534'200.00		538'909.56	
4240.11	Benützungsgebühren (Schulliegenschaften)		11'142.00		11'142.00		11'142.60
4240.12	Benützungsgebühren (Kantonsstrassen)		17'633.00		17'633.00		17'633.35
4240.13	Benützungsgebühren (Gemeindestrassen)		42'877.00		42'877.00		42'877.80
4240.24	Kanalisationsbenützungsgebühren		970'200.00		972'000.00		952'383.35
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		3'800.00		5'000.00		
4612.14	Brunnenbeitrag		27'331.00				
4660.21	Planm. Auflösung pass. Inv.beitr. Gemeinden (Spez.f.)		42'800.00		27'000.00		34'830.50
9010.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss	269'670.00		195'058.00		176'164.58	
73	Abfallwirtschaft	714'900.00	707'300.00	713'200.00	704'600.00	745'043.96	737'256.06
	Nettoergebnis		7'600.00		8'600.00		7'787.90
730	Abfallwirtschaft	714'900.00	707'300.00	713'200.00	704'600.00	745'043.96	737'256.06
	Nettoergebnis		7'600.00		8'600.00		7'787.90
7300	Abfallwirtschaft	9'100.00	1'500.00	8'600.00		9'575.90	1'788.00
3631.00	Beiträge an den Kanton	3'900.00				3'859.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'200.00		8'600.00		5'716.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500.00				1'788.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	705'800.00	705'800.00	704'600.00	704'600.00	735'468.06	735'468.06
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	5'500.00		6'000.00		5'296.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			120.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	70.00		70.00		67.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			20.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			20.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'000.00		37'000.00		24'106.99	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'414.00		4'000.00		3'217.41	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00					
3130.21	Kehricht-, Sperrguttransport	91'910.00		90'000.00		84'114.54	
3130.22	Kehricht-, Sperrgutverbrennung	120'750.00		125'000.00		118'536.35	
3130.23	Grünguttransport	101'810.00		100'000.00		95'742.54	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.24	Grüngutverwertung	141'750.00		143'000.00		145'175.55	
3130.27	Glas Recycling (Bruchglas)	24'975.00		27'000.00		23'100.39	
3130.28	Metalle	2'970.00		3'000.00		2'679.81	
3130.29	Weissblech-, Alusammlung	13'000.00		12'000.00		12'365.99	
3130.30	Übrige Abfallarten, Sonderabfälle	15'200.00		15'000.00		12'142.33	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	1'469.00		500.00		1'469.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					532.40	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten Spez.fin.	2'520.00				2'520.37	
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden (Bauamt)	51'640.00		49'770.00		54'130.70	
3612.12	Verwaltungskostenbeiträge an EG	35'500.00		35'500.00		35'500.00	
3636.21	Beiträge an Private (Aufpreis Altpapier)	34'000.00		41'000.00		34'217.40	
4240.25	Abfallgebühren (Verbrauch)		292'000.00		290'000.00		311'881.26
4240.26	Industriekehricht (Verbrauch)		20'000.00		20'000.00		19'709.10
4240.27	Abfallgrundgebühren (Privathaushalte)		176'000.00		176'000.00		177'390.05
4240.28	Abfallgrundgebühren (Gewerbe)		11'000.00		10'000.00		10'988.50
4240.29	Grüngutgebühren		144'000.00		144'000.00		144'199.62
4260.00	Rückerstattungen Dritter		62'600.00		64'000.00		71'299.53
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		200.00		600.00		
9010.00	Abschluss Spezialfinanz. im EK, Ertragsüberschuss	19'822.00		14'700.00		80'552.04	
74	Verbauungen	23'618.00	8'500.00	28'758.00	9'000.00	19'321.25	8'627.50
	Nettoergebnis		15'118.00		19'758.00		10'693.75
741	Gewässerverbauungen	23'618.00	8'500.00	28'758.00	9'000.00	19'321.25	8'627.50
	Nettoergebnis		15'118.00		19'758.00		10'693.75
7410	Gewässerverbauungen	23'618.00	8'500.00	28'758.00	9'000.00	19'321.25	8'627.50
3142.00	Unterhalt Wasserbau (Allgemein, Bach etc.)	2'500.00		7'000.00		1'262.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	4'608.00		4'608.00		4'608.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton	5'000.00		5'000.00		5'176.50	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	11'510.00		12'150.00		8'274.75	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		8'500.00		9'000.00		8'627.50
75	Arten- und Landschaftsschutz	63'860.00	20'500.00	69'500.00		49'270.35	47'267.20
	Nettoergebnis		43'360.00		69'500.00		2'003.15
750	Arten- und Landschaftsschutz	63'860.00	20'500.00	69'500.00		49'270.35	47'267.20
	Nettoergebnis		43'360.00		69'500.00		2'003.15

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	63'860.00	20'500.00	69'500.00		49'270.35	47'267.20
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'600.00		3'600.00		3'252.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		300.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	700.00		1'000.00		564.30	
3140.00	Unterhalt Grundstücken	29'000.00		35'500.00		21'823.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	550.00		700.00		530.50	
3637.07	Beiträge an Private / Bewirtschaftungsbeiträge	21'300.00		21'300.00		13'325.95	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	8'610.00		7'100.00		9'774.55	
4631.00	Beiträge vom Kanton		20'500.00				47'267.20
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung					9'504.10	62'779.35
	Nettoergebnis					53'275.25	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					9'504.10	62'779.35
	Nettoergebnis					53'275.25	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					9'504.10	62'779.35
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					9'504.10	
4630.00	Beiträge vom Bund						35'874.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						26'905.35
77	Übriger Umweltschutz	359'337.00	15'000.00	351'002.00	23'000.00	281'054.15	13'658.60
	Nettoergebnis		344'337.00		328'002.00		267'395.55
771	Friedhof und Bestattung	301'405.00	15'000.00	290'220.00	23'000.00	225'758.60	13'658.60
	Nettoergebnis		286'405.00		267'220.00		212'100.00
7710	Friedhof und Bestattung	301'405.00	15'000.00	290'220.00	23'000.00	225'758.60	13'658.60
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00		200.00		581.00	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)			2'500.00		2'766.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			170.00		173.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			20.00		12.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			40.00		37.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			30.00		11.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		193.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		12'000.00		11'827.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'000.00		74'000.00		58'366.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		12'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	550.00		550.00		469.30	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt Grundstücken	176'500.00		183'800.00		148'669.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	675.00		600.00		1'136.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		98.55	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	1'120.00		1'610.00		1'413.60	
3910.12	Interne Verrechnungen Techn. Dienste	3'260.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		23'000.00		13'658.60
779	Umweltschutz	57'932.00		60'782.00		55'295.55	
	Nettoergebnis		57'932.00		60'782.00		55'295.55
7790	Umweltschutz, übriges	57'932.00		60'782.00		55'295.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	600.00		600.00		600.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	45'472.00		45'472.00		45'472.65	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	11'660.00		14'510.00		9'222.90	
79	Raumordnung	136'081.00	80'000.00	140'800.00	105'500.00	235'438.34	132'650.00
	Nettoergebnis		56'081.00		35'300.00		102'788.34
790	Raumordnung	136'081.00	80'000.00	140'800.00	105'500.00	235'438.34	132'650.00
	Nettoergebnis		56'081.00		35'300.00		102'788.34
7900	Raumordnung	136'081.00	80'000.00	140'800.00	105'500.00	235'438.34	132'650.00
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		4'000.00		1'844.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		184.85	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	950.00		1'000.00		944.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	55'500.00		55'500.00		50'659.19	
3170.00	Reisekosten und Spesen					611.95	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anl. (EG)	22'791.00				22'791.20	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	25'000.00		50'000.00		132'650.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	27'840.00		28'800.00		25'752.70	
4022.00	Vermögensgewinnsteuern (Grundstück.)		25'000.00		50'000.00		132'650.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		55'000.00		55'500.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	100'480.00	163'500.00	110'545.00	166'500.00	101'789.65	165'677.35
	Nettoergebnis	63'020.00		55'955.00		63'887.70	
81	Landwirtschaft	62'880.00		72'445.00		61'402.45	1'895.60
	Nettoergebnis		62'880.00		72'445.00		59'506.85

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
812	Strukturverbesserungen	55'580.00		64'965.00		50'608.50	
	Nettoergebnis		55'580.00		64'965.00		50'608.50
8120	Strukturverbesserungen	55'580.00		64'965.00		50'608.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'703.00		9'000.00		1'737.85	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	3'340.00		14'000.00		3'408.95	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	442.00		700.00		450.50	
3910.11	Interne Verrechnungen Bauamt	50'095.00		41'065.00		45'011.20	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
	Nettoergebnis		3'000.00		3'000.00		3'000.00
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'300.00		4'480.00		7'793.95	1'895.60
	Nettoergebnis		4'300.00		4'480.00		5'898.35
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'300.00		4'480.00		7'793.95	1'895.60
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00		700.00		400.00	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	800.00		800.00		3'295.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			50.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			10.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			10.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			10.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		193.80	
3637.08	Beiträge an Private / Imkerbeiträge	2'800.00		2'800.00		3'240.00	
3637.09	Beiträge an Private / Mäusefang					665.15	
4631.00	Beiträge vom Kanton						1'895.60
82	Forstwirtschaft	28'200.00		28'200.00		28'200.00	
	Nettoergebnis		28'200.00		28'200.00		28'200.00
820	Forstwirtschaft	28'200.00		28'200.00		28'200.00	
	Nettoergebnis		28'200.00		28'200.00		28'200.00
8200	Forstwirtschaft	28'200.00		28'200.00		28'200.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	28'200.00		28'200.00		28'200.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84	Tourismus Nettoergebnis	200.00		200.00		1'015.00	
			200.00		200.00		1'015.00
840	Tourismus Nettoergebnis	200.00		200.00		1'015.00	
			200.00		200.00		1'015.00
8400	Tourismus	200.00		200.00		1'015.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton					815.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	9'200.00	163'500.00	9'700.00	166'500.00	11'172.20	163'781.75
		154'300.00		156'800.00		152'609.55	
871	Elektrizität Nettoergebnis	9'200.00	116'000.00	9'700.00	119'000.00	11'172.20	116'281.75
		106'800.00		109'300.00		105'109.55	
8710	Elektrizität	9'200.00	116'000.00	9'700.00	119'000.00	11'172.20	116'281.75
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		5'000.00		1'571.00	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000.00		4'500.00		9'601.20	
4120.00	Konzessionen		116'000.00		119'000.00		116'281.75
879	Energie, übriges Nettoergebnis		47'500.00		47'500.00		47'500.00
		47'500.00		47'500.00		47'500.00	
8790	Energie, übriges		47'500.00		47'500.00		47'500.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		47'500.00		47'500.00		47'500.00
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	3'874'286.00	29'037'789.00	3'894'333.00	28'169'115.00	2'810'780.52	27'321'676.14
		25'163'503.00		24'274'782.00		24'510'895.62	
91	Steuern Nettoergebnis	107'000.00	25'791'870.00	107'500.00	25'562'000.00	70'431.55	24'948'211.90
		25'684'870.00		25'454'500.00		24'877'780.35	
910	Steuern Nettoergebnis	107'000.00	25'791'870.00	107'500.00	25'562'000.00	70'431.55	24'948'211.90
		25'684'870.00		25'454'500.00		24'877'780.35	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	100'000.00	25'326'870.00	100'000.00	25'107'000.00	62'424.95	24'203'089.85
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen (Senkung Delkreder)					16'423.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	120'000.00		125'000.00		68'567.65	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-20'000.00		-25'000.00		-22'565.70	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen RJ		19'406'110.00		18'702'390.00		18'290'945.89
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen VJ		1'184'070.00		1'674'750.00		1'285'909.92
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-10'000.00		-15'000.00		-18'569.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen RJ		2'899'760.00		2'794'610.00		2'896'295.96
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen VJ		176'930.00		250'250.00		210'092.03
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		950'000.00		1'200'000.00		930'128.45
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		720'000.00		500'000.00		608'286.85
9101	Sondersteuern	7'000.00	465'000.00	7'500.00	455'000.00	8'006.60	745'122.05
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'500.00		3'006.60	
3601.00	Ertragsanteile an den Kanton	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Personen		50'000.00		50'000.00		52'451.60
4022.00	Vermögensgewinnsteuern (Grundstück.)		350'000.00		350'000.00		268'223.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		35'000.00		25'000.00		392'446.95
4033.00	Hundetaxen		30'000.00		30'000.00		32'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	568'000.00	137'920.00	1'151'548.00		1'166'420.00	
	Nettoergebnis		430'080.00		1'151'548.00		1'166'420.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	568'000.00	137'920.00	1'151'548.00		1'166'420.00	
	Nettoergebnis		430'080.00		1'151'548.00		1'166'420.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	568'000.00	137'920.00	1'151'548.00		1'166'420.00	
3621.50	Innerkant. Finanzausgleich (an Kanton)	568'000.00		598'000.00		633'000.00	
3622.70	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung			553'548.00		533'420.00	
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		137'920.00				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	131'680.00	55'269.00	197'580.00	64'840.00	540'486.03	491'094.10
	Nettoergebnis		76'411.00		132'740.00		49'391.93
961	Zinsen	131'600.00	35'200.00	165'100.00	45'000.00	540'410.53	471'024.85
	Nettoergebnis		96'400.00		120'100.00		69'385.68
9610	Zinsen	131'600.00	35'200.00	165'100.00	45'000.00	540'410.53	471'024.85
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	20'000.00		40'000.00		12'216.08	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	105'000.00		115'000.00		110'448.35	
3409.00	Übrige Passivzinsen	200.00		500.00			
3409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	5'400.00		7'100.00			
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'000.00		2'500.00		6'700.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3440.11	Abtragung Darlehen Altersheim (WB FV)					411'046.10	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00		5'000.00		6'660.94
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		35'000.00		40'000.00		44'305.66
4401.11	Verzinsung Darlehen Altersheim						9'012.15
4634.11	Beitrag Altersheim						411'046.10
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	80.00	20'069.00	32'480.00	19'840.00	75.50	20'069.25
	Nettoergebnis	19'989.00			12'640.00	19'993.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	80.00	20'069.00	32'480.00	19'840.00	75.50	20'069.25
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			4'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien					43.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			28'000.00			
3431.40	Mieten- und Benützungskosten			200.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	80.00		80.00		32.50	
4430.01	Mietzinseinnahmen Liegenschaften FV		5'280.00		5'280.00		5'280.00
4430.02	Pachtzinseinnahmen Liegenschaften FV		14'789.00		14'560.00		14'789.25
97	Rückverteilungen		4'400.00		4'200.00		4'347.65
	Nettoergebnis	4'400.00		4'200.00		4'347.65	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'400.00		4'200.00		4'347.65
	Nettoergebnis	4'400.00		4'200.00		4'347.65	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'400.00		4'200.00		4'347.65
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'400.00		4'200.00		4'347.65
99	Nicht aufgeteilte Posten	3'067'606.00	3'048'330.00	2'437'705.00	2'538'075.00	1'033'442.94	1'878'022.49
	Nettoergebnis		19'276.00	100'370.00		844'579.55	
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'791'460.00	1'791'460.00	1'281'205.00	1'281'205.00	621'152.49	621'152.49
9901	Bauamt / Baudienst	663'915.00	663'915.00	665'905.00	665'905.00	621'152.49	621'152.49
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	468'400.00		470'000.00		449'367.20	
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	13'000.00		15'000.00		13'021.55	
3010.09	Erstattung von Lohn (EO- und Versicherungsleistungen)					-2'211.65	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'080.00		1'080.00		720.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'200.00		30'700.00		29'022.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'500.00		46'000.00		38'214.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'500.00		13'480.00		11'091.70	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'660.00		6'850.00		6'232.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'950.00		3'620.00		2'012.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		2'800.00		3'528.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'925.00		2'450.00		1'011.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		21'000.00		23'431.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3104.00	Lehrmittel	100.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	33'300.00		25'625.00		20'552.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	5'250.00		4'500.00		3'460.50	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					58.00	
3130.02	Telefon- und Internetgebühren	450.00		300.00		487.55	
3130.10	Verbands-/Mitgliederbeiträge	400.00		400.00		400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'989.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500.00		3'300.00		3'421.25	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		12'000.00		13'340.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		200.00		
4250.00	Verkäufe		100.00		200.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100.00		200.00		6'903.60
4612.11	Entschädigungen von Gemeinden (Eigenwirtsch.betriebe)		76'640.00		75'420.00		80'747.80
4910.11	Interne Verrechnungen Bauamt		586'975.00		589'885.00		533'501.09
9902	Technische Dienste (Liegenschaften)	1'127'545.00	1'127'545.00	615'300.00	615'300.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	498'480.00		499'150.00			
3010.01	Löhne (nebenamtl. Personal)	450'540.00					
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'240.00		1'080.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'830.00		31'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'400.00		48'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'490.00		4'220.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'540.00		7'080.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'320.00		3'810.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00		10'700.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'155.00		2'710.00			
3104.00	Lehrmittel	100.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	2'450.00		2'450.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00			
4910.12	Interne Verrechnungen Techn. Dienste		1'127'545.00		615'300.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss	1'276'146.00	1'256'870.00	1'156'500.00	1'256'870.00	412'290.45	1'256'870.00
	Nettoergebnis		19'276.00	100'370.00		844'579.55	
9990	Abschluss	1'276'146.00	1'256'870.00	1'156'500.00	1'256'870.00	412'290.45	1'256'870.00
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'256'870.00		1'256'870.00		1'256'870.00
9000.01	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'276'146.00		1'156'500.00		412'290.45	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	39'161'000.00	39'161'000.00	37'829'062.00	37'829'062.00	37'533'511.99	37'533'511.99
3	Aufwand	37'139'561.00		36'057'675.00		36'257'880.20	
30	Personalaufwand	7'671'340.00		7'897'709.00		7'834'384.38	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'391'973.00		5'579'234.00		5'270'839.26	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'745'904.00		2'211'972.00		2'287'095.62	
34	Finanzaufwand	131'780.00		165'480.00		540'443.03	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	25'000.00		50'000.00		132'650.00	
36	Transferaufwand	18'943'544.00		18'519'095.00		19'228'466.82	
39	Interne Verrechnungen	2'230'020.00		1'634'185.00		964'001.09	
4	Ertrag		39'161'000.00		37'829'062.00		37'533'511.99
40	Fiskalertrag		25'816'870.00		25'612'000.00		25'080'861.90
41	Regalien und Konzession		116'000.00		119'000.00		116'281.75
42	Entgelte		6'609'782.00		6'454'042.00		6'617'785.57
44	Finanzertrag		485'523.00		443'440.00		344'625.11
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		55'000.00		55'500.00		
46	Transferertrag		2'590'935.00		2'254'025.00		3'153'086.57
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'256'870.00		1'256'870.00		1'256'870.00
49	Interne Verrechnungen		2'230'020.00		1'634'185.00		964'001.09
9	Abschlusskonten	2'021'439.00		1'771'387.00		1'275'631.79	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'021'439.00		1'771'387.00		1'275'631.79	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	39'161'000.00	39'161'000.00	37'829'062.00	37'829'062.00	37'533'511.99	37'533'511.99
3	Aufwand	37'139'561.00		36'057'675.00		36'257'880.20	
30	Personalaufwand	7'671'340.00		7'897'709.00		7'834'384.38	
300	Behörden und Kommissionen	466'950.00		474'550.00		476'080.05	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissio..	466'950.00		474'550.00		476'080.05	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'729'470.00		5'880'598.00		5'915'721.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'729'470.00		5'880'598.00		5'915'721.75	
302	Löhne der Lehrkräfte	200'610.00		209'256.00		212'567.45	
3020	Löhne der Lehrkräfte	200'610.00		209'256.00		212'567.45	
304	Zulagen	10'800.00		11'280.00		11'370.00	
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	10'800.00		11'280.00		11'370.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'060'135.00		1'091'740.00		1'057'976.20	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	387'540.00		393'690.00		390'119.90	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	506'180.00		518'850.00		513'640.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	48'420.00		49'690.00		42'665.45	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	84'290.00		87'430.00		84'056.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33'705.00		42'080.00		27'493.90	
306	Arbeitgeberleistungen	35'700.00		38'000.00		35'682.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	35'700.00		38'000.00		35'682.00	
309	Übriger Personalaufwand	167'675.00		192'285.00		124'986.93	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	97'721.00		118'000.00		75'037.88	
3091	Personalwerbung	20'200.00		23'300.00		2'091.40	
3099	Übriger Personalaufwand	49'754.00		50'985.00		47'857.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'391'973.00		5'579'234.00		5'270'839.26	
310	Material- und Warenaufwand	741'726.00		788'141.00		728'587.77	
3100	Büromaterial	58'196.00		65'600.00		66'540.30	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	179'307.00		190'196.00		173'325.87	
3102	Drucksachen, Publikationen	119'473.00		125'200.00		115'191.49	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	36'650.00		38'440.00		33'306.68	
3104	Lehrmittel	341'800.00		359'605.00		333'211.13	
3105	Lebensmittel	1'800.00		1'800.00		3'307.10	
3106	Medizinisches Material	500.00		1'500.00		444.70	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		5'800.00		3'260.50	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	302'756.00		411'907.00		284'405.10	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	17'500.00		19'600.00		47'254.59	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	110'828.00		129'889.00		117'143.32	
3112	Kleider, Wäsche	30'198.00		31'528.00		29'551.62	
3113	Hardware	135'230.00		177'990.00		81'528.53	
3118	Immaterielle Anlagen	9'000.00		52'900.00		8'927.04	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	653'831.00		656'086.00		705'889.16	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	653'831.00		656'086.00		705'889.16	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'521'170.00		1'470'685.00		1'469'081.45	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'060'769.00		1'027'935.00		1'020'088.14	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	342'989.00		319'720.00		342'274.06	
3134	Sachversicherungsprämien	95'898.00		101'180.00		85'736.20	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	13'000.00		13'000.00		12'638.80	
3137	Steuern und Abgaben	8'514.00		8'850.00		8'344.25	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'054'608.00		1'146'750.00		954'080.19	
3140	Unterhalt Grundstücken	211'703.00		235'000.00		176'793.10	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	251'736.00		343'400.00		246'316.35	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'500.00		7'000.00		1'262.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten	217'094.00		258'450.00		120'514.19	
3144	Unterhalt Hochbauten	371'575.00		302'900.00		409'194.55	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	325'712.00		304'922.00		344'135.64	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	11'200.00		13'730.00		16'928.85	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	124'957.00		120'067.00		160'117.06	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'850.00		19'100.00		15'866.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	170'705.00		152'025.00		151'223.53	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	205'496.00		218'170.00		227'137.35	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	131'324.00		140'660.00		161'064.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	74'172.00		77'510.00		66'073.35	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	420'380.00		411'678.00		423'516.08	
3170	Reisekosten und Spesen	110'080.00		120'450.00		153'173.06	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	310'300.00		291'228.00		270'343.02	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	103'800.00		104'500.00		74'226.41	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					16'423.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	103'800.00		104'500.00		57'803.41	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	62'494.00		66'395.00		59'780.11	
3192	Abgeltung von Rechten	47'734.00		49'835.00		46'734.50	
3199	Übriger Betriebsaufwand	14'760.00		16'560.00		13'045.61	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'745'904.00		2'211'972.00		2'287'095.62	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	2'713'113.00		2'207'200.00		2'259'531.77	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'713'113.00		2'207'200.00		2'259'531.77	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	32'791.00		4'772.00		27'563.85	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	32'791.00		4'772.00		27'563.85	
34	Finanzaufwand	131'780.00		165'480.00		540'443.03	
340	Zinsaufwand	130'600.00		162'600.00		122'664.43	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	20'000.00		40'000.00		12'216.08	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	105'000.00		115'000.00		110'448.35	
3409	Übrige Passivzinsen	5'600.00		7'600.00			
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	1'000.00		2'500.00		6'700.00	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'000.00		2'500.00		6'700.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	80.00		280.00		32.50	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			200.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	80.00		80.00		32.50	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					411'046.10	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV					411'046.10	
349	Verschiedener Finanzaufwand	100.00		100.00			
3499	Übriger Finanzaufwand	100.00		100.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	25'000.00		50'000.00		132'650.00	
351	Einlagen in Fonds u. Spez.finanz. im EK	25'000.00		50'000.00		132'650.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	25'000.00		50'000.00		132'650.00	
36	Transferaufwand	18'943'544.00		18'519'095.00		19'228'466.82	
360	Ertragsanteile an Dritte	100'000.00		115'000.00		94'610.20	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	100'000.00		115'000.00		94'610.20	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'455'085.00		2'018'805.00		2'021'543.07	
3611	Entschädigungen an den Kanton	175'470.00		186'270.00		168'222.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'019'615.00		1'602'535.00		1'639'496.72	
3614	Entschädigungen an öffentl. Unternehmungen	260'000.00		230'000.00		213'824.35	
362	Finanz- und Lastenausgleich	568'000.00		1'151'548.00		1'166'420.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	568'000.00		598'000.00		633'000.00	
3622	Ausgleichsabgabe an den Kanton			553'548.00		533'420.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	15'820'459.00		15'233'742.00		15'945'893.55	
3631	Beiträge an den Kanton	7'717'559.00		8'028'430.00		8'172'422.75	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	590'885.00		628'845.00		627'619.67	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	379'050.00		380'550.00		768'992.25	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	525'000.00		424'000.00		491'482.40	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'753'665.00		2'604'617.00		2'453'247.46	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'854'300.00		3'167'300.00		3'432'129.02	
39	Interne Verrechnungen	2'230'020.00		1'634'185.00		964'001.09	
391	Int. Verrechnung Dienstleistungen	1'806'020.00		1'210'185.00		540'001.09	
3910	Int. Verrechnung Dienstleistungen	1'806'020.00		1'210'185.00		540'001.09	
392	Int. Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	381'800.00		381'800.00		381'800.00	
3920	Int. Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	381'800.00		381'800.00		381'800.00	
393	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten	42'200.00		42'200.00		42'200.00	
3930	Int. Verr. Betriebs- und Verwaltungskosten	42'200.00		42'200.00		42'200.00	
4	Ertrag		39'161'000.00		37'829'062.00		37'533'511.99

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Fiskalertrag		25'816'870.00		25'612'000.00		25'080'861.90
400	Direkte Steuern natürliche Personen		24'656'870.00		24'657'000.00		23'647'254.60
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		20'630'180.00		20'412'140.00		19'610'738.16
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'076'690.00		3'044'860.00		3'106'387.99
4002	Quellensteuern natürliche Personen		950'000.00		1'200'000.00		930'128.45
401	Direkte Steuern juristische Personen		720'000.00		500'000.00		608'286.85
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		720'000.00		500'000.00		608'286.85
402	Übrige Direkte Steuern		410'000.00		425'000.00		793'320.45
4022	Vermögensgewinnsteuern (Grundstück.)		375'000.00		400'000.00		400'873.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		35'000.00		25'000.00		392'446.95
403	Besitz- und Aufwandsteuern		30'000.00		30'000.00		32'000.00
4033	Hundetaxen		30'000.00		30'000.00		32'000.00
41	Regalien und Konzession		116'000.00		119'000.00		116'281.75
412	Konzessionen		116'000.00		119'000.00		116'281.75
4120	Konzessionen		116'000.00		119'000.00		116'281.75
42	Entgelte		6'609'782.00		6'454'042.00		6'617'785.57
420	Ersatzabgaben		238'000.00		248'000.00		237'470.35
4200	Ersatzabgaben		238'000.00		248'000.00		237'470.35
421	Gebühren für Amtshandlungen		1'185'000.00		1'099'500.00		1'250'559.70
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'185'000.00		1'099'500.00		1'250'559.70
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder						102'080.00
4220	Taxen und Kostgelder						102'080.00
423	Schul- und Kursgelder		388'500.00		348'000.00		357'879.80
4231	Kursgelder		388'500.00		348'000.00		357'879.80
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'202'492.00		3'214'952.00		3'234'367.48
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'202'492.00		3'214'952.00		3'234'367.48
425	Erlös aus Verkäufen		1'400.00		1'200.00		1'976.10

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250	Verkäufe		1'400.00		1'200.00		1'976.10
426	Rückererstattungen		1'551'590.00		1'506'590.00		1'381'078.14
4260	Rückerstattungen Dritter		1'551'590.00		1'506'590.00		1'381'078.14
427	Bussen		42'800.00		35'800.00		52'374.00
4270	Bussen		42'800.00		35'800.00		52'374.00
44	Finanzertrag		485'523.00		443'440.00		344'625.11
440	Zinsertrag		40'620.00		52'370.00		59'981.16
4400	Zinsen flüssige Mittel		220.00		5'270.00		6'663.35
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		35'000.00		40'000.00		53'317.81
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		5'400.00		7'100.00		
441	Realisierte Gewinne FV						44'600.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						44'600.00
443	Liegenschaftenertrag FV		20'069.00		19'840.00		20'069.25
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		20'069.00		19'840.00		20'069.25
445	Finanzertrag aus Darlehen u. Beteiligungen VV		47'500.00		47'500.00		47'500.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		47'500.00		47'500.00		47'500.00
447	Liegenschaftenertrag VV		364'534.00		312'130.00		159'724.70
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		315'384.00		268'980.00		122'680.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		49'150.00		43'150.00		37'044.70
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		12'800.00		11'600.00		12'750.00
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		12'800.00		11'600.00		12'750.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		55'000.00		55'500.00		
451	Entnahmen aus Fonds u. Spez.finanz. im EK		55'000.00		55'500.00		
4511	Entnahmen aus Fonds EK		55'000.00		55'500.00		
46	Transferertrag		2'590'935.00		2'254'025.00		3'153'086.57
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'289'115.00		2'002'575.00		2'343'786.37
4610	Entschädigungen vom Bund		340'000.00		343'000.00		320'296.30

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611	Entschädigungen vom Kanton		442'500.00		206'500.00		529'762.00
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'506'615.00		1'453'075.00		1'493'728.07
462	Finanz- und Lastenausgleich		137'920.00				
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		137'920.00				
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		94'300.00		210'250.00		752'685.50
4630	Beiträge vom Bund		6'400.00		6'400.00		42'196.00
4631	Beiträge vom Kanton		68'400.00		187'350.00		279'603.15
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						411'046.10
4637	Beiträge von privaten Haushalten		18'500.00		15'500.00		18'840.25
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		65'200.00		37'000.00		52'267.05
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		65'200.00		37'000.00		52'267.05
469	Verschiedener Transferertrag		4'400.00		4'200.00		4'347.65
4699	Rückverteilungen		4'400.00		4'200.00		4'347.65
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'256'870.00		1'256'870.00		1'256'870.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		1'256'870.00		1'256'870.00		1'256'870.00
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'256'870.00		1'256'870.00		1'256'870.00
49	Interne Verrechnungen		2'230'020.00		1'634'185.00		964'001.09
491	Int. Verrechnung Dienstleistungen		1'806'020.00		1'210'185.00		540'001.09
4910	Int.Verrechnung Dienstleistungen		1'806'020.00		1'210'185.00		540'001.09
492	Int. Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		381'800.00		381'800.00		381'800.00
4920	Int. Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten		381'800.00		381'800.00		381'800.00
493	Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		42'200.00		42'200.00		42'200.00
4930	Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		42'200.00		42'200.00		42'200.00
9	Abschlusskonten	2'021'439.00		1'771'387.00		1'275'631.79	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'021'439.00		1'771'387.00		1'275'631.79	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	1'276'146.00		1'156'500.00		412'290.45	

Erfolgsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'276'146.00		1'156'500.00		412'290.45	
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	745'293.00		614'887.00		863'341.34	
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	745'293.00		614'887.00		863'341.34	

INVESTITIONSRECHNUNG

Investitionsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'144'100.00	3'144'100.00	1'860'000.00	1'860'000.00	4'708'863.07	4'708'863.07
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	75'600.00				114'425.67	
	Nettoergebnis		75'600.00				114'425.67
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						89'964.00
	Nettoergebnis					89'964.00	
2	BILDUNG	874'500.00		500'000.00		2'867'132.30	
	Nettoergebnis		874'500.00		500'000.00		2'867'132.30
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					65'287.76	13'235.97
	Nettoergebnis					65'287.76	52'051.79
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	233'000.00		420'000.00		622'306.00	
	Nettoergebnis		233'000.00		420'000.00		622'306.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'511'000.00	450'000.00	490'000.00	450'000.00	591'086.92	345'424.45
	Nettoergebnis		1'061'000.00		40'000.00		245'662.47
9	FINANZEN UND STEUERN	450'000.00	2'694'100.00	450'000.00	1'410'000.00	448'624.42	4'260'238.65
	Nettoergebnis	2'244'100.00		960'000.00		3'811'614.23	

Investitionsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'144'100.00	3'144'100.00	1'860'000.00	1'860'000.00	4'708'863.07	4'708'863.07
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	75'600.00				114'425.67	
	Nettoergebnis		75'600.00				114'425.67
02	Allgemeine Dienste	75'600.00				114'425.67	
	Nettoergebnis		75'600.00				114'425.67
022	Allgemeine Dienste, übrige	75'600.00				64'290.97	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	75'600.00				64'290.97	
5060.01	Ersatz Storage (Gemeindeverwaltung) ER 02.06.2016 31.12.2016					45'210.25	
5060.02	Ersatz Switches (Gemeindeverwaltung) ER 02.06.2016 31.12.2016					19'080.72	
5060.03	Ersatz IT-Verkabelung (Gde-haus) (Budgetkredit) 01.01.2018	75'600.00					
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges					50'134.70	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges					50'134.70	
5040.06	Sanierung Liegenschaftsentwässerung (div.) ER 08.12.2011					11'305.81	
5040.08	Erschl. Techn. Zentrum mit LWL ER 02.06.2016 31.12.2016					10'578.55	
5040.09	Erschl. Geb. Gemeindesaal mit LWL ER 02.06.2016 31.12.2016					28'250.34	
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						89'964.00
	Nettoergebnis					89'964.00	
15	Feuerwehr						89'964.00
	Nettoergebnis					89'964.00	
150	Feuerwehr						89'964.00
1500	Feuerwehr (allgemein)						89'964.00
6310.01	AGV-Beitrag (Schlauchverlege-Fz) ER 11.09.2014 15.09.2016						60'102.00

Investitionsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.02	AGV-Beitrag (Verkehrsabt.-Fz) ER 11.09.2014 15.09.2016						29'862.00
2	BILDUNG Nettoergebnis	874'500.00	874'500.00	500'000.00	500'000.00	2'867'132.30	2'867'132.30
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	874'500.00	874'500.00	500'000.00	500'000.00	2'867'132.30	2'867'132.30
217	Schulliegenschaften	874'500.00		500'000.00		2'867'132.30	
2170	Schulliegenschaften	874'500.00		500'000.00		2'867'132.30	
5040.09	Ersatz Gebäude-Steueranlage OSOS ER 13.12.2012					86'979.80	
5040.10	Ern. Beleuchtung + elektr. Installat. OSOS ER 28.02.2013					40'721.15	
5040.11	Planung "Schulraum Obersiggenthal 2022" ER 28.02.2013 22.06.2017					-1'070.00	
5040.23	Goldiland / Wettbewerbs- u. Planungskredit ER 30.08.2012					6'033.40	
5040.25	Vorarbeiten Wettbew.-verf. Schulanl. Kirchdorf ER 12.12.2013 22.06.2017					1'070.00	
5040.26	Neubau Kindertagesstätte Goldiland Volk 28.09.2014			500'000.00		2'687'456.50	
5040.27	Überarbeitung "Schulraumplanung OS" ER 21.05.2015 22.06.2017					45'941.45	
5040.28	Kindergartenprovisorium (Doppelpavillon) ER 15.09.2016	780'000.00					
5060.02	Anschaffung Schulmobiliar (Primar) (Budgetkredit) 01.01.2018	94'500.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis					65'287.76	13'235.97 52'051.79
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis					65'287.76	13'235.97 52'051.79
341	Sport					25'801.36	
3410	Sport					384'156.65	

Investitionsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.06	Heizungssanierung Sporthalle (Projektierung) ER 09.06.2011 22.06.2017					702.00	
5040.10	Sanierung Hallen- und Gartenbad (4. Etappe) ER 30.08.2012 15.09.2016					379'454.65	
5040.12	Sanierung Haustechnik (Sporthalle) ER 17.03.2016					4'000.00	
3411	Hallenbad					-358'355.29	
5040.10	Sanierung Hallen- und Gartenbad (4. Etappe) ER 30.08.2012 15.09.2016					-381'518.05	
5040.12	Neubau Wintersauna (Aussenanl. HGB) ER 21.05.2015 15.09.2016					23'162.76	
342	Freizeit					39'486.40	13'235.97
3420	Freizeit					39'486.40	13'235.97
5040.02	San. Spiel- und Begegnungsplatz Nüechtal ER 02.06.2016 31.12.2016					39'486.40	
6370.02	Spenden 72 Std.-Proj. (Spielpl. Nüechtal) ER 02.06.2016 31.12.2016						13'235.97
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	233'000.00		420'000.00		622'306.00	
	Nettoergebnis		233'000.00		420'000.00		622'306.00
61	Strassenverkehr	233'000.00		420'000.00		622'306.00	
	Nettoergebnis		233'000.00		420'000.00		622'306.00
613	Kantonsstrassen					58'000.00	
6130	Kantonsstrassen					58'000.00	
5010.12	San. Hertensteinstrasse K427 (Projektierung) Dekret					58'000.00	
615	Gemeindestrassen	233'000.00		420'000.00		564'306.00	
6150	Gemeindestrassen	233'000.00		420'000.00		564'306.00	
5010.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Str.bel.) ER 23.05.2013					-48'000.00	
5010.56	Erneuerung Strassenbeleuchtung (LED) ER 11.12.2014	210'000.00		210'000.00		149'875.80	

Investitionsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.58	San. Oberboden-/Ackerstrasse (Strasse) ER 22.06.2017	23'000.00					
5010.59	Sanierung Schulstrasse (Strasse) ER 26.03.2015					164'327.85	
5010.60	Sanierung Schrägerweg ER 17.03.2016			210'000.00		298'102.35	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	1'511'000.00	450'000.00 1'061'000.00	490'000.00	450'000.00 40'000.00	591'086.92	345'424.45 245'662.47
71	Wasserwerk Nettoergebnis	125'000.00 50'000.00	175'000.00	470'000.00	175'000.00 295'000.00	431'521.38	171'739.25 259'782.13
710	Wasserwerk	125'000.00	175'000.00	470'000.00	175'000.00	431'521.38	171'739.25
7101	Wasserwerk (SF)	125'000.00	175'000.00	470'000.00	175'000.00	431'521.38	171'739.25
5030.30	Wasserleitung, Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	20'000.00					
5030.55	Werkleit.san. Landstr. K114, Kd (Wasser) ER 22.05.2014	40'000.00		270'000.00		2'566.62	
5030.56	Notwasserverbindung OS - US ER 22.05.2014	65'000.00		200'000.00		14'661.24	
5030.59	Sanierung Schulstrasse (Wasser) ER 26.03.2015					193'432.37	
5030.60	Sanierung Wiedackerstrasse (W.-I.) ER 02.08.2016					220'861.15	
6370.00	Wasseranschlussgebühren		175'000.00		175'000.00		171'739.25
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	1'386'000.00	275'000.00 1'111'000.00	20'000.00 255'000.00	275'000.00	97'893.74 75'791.46	173'685.20
720	Abwasserbeseitigung	1'386'000.00	275'000.00	20'000.00	275'000.00	97'893.74	173'685.20
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	1'386'000.00	275'000.00	20'000.00	275'000.00	97'893.74	173'685.20
5030.51	Planung Modernisierung Abwasserbes.anlagen ER 29.08.2013					32'063.74	
5030.55	Werkleit.san. Landstr. K114, Kd (Abwasser) ER 22.05.2014			20'000.00			

Investitionsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.59	Sanierung Schulstrasse (Abwasser) ER 26.03.2015					65'830.00	
5030.60	San. Regenklärbecken / Abw.pumpwerk Steg ER 22.06.2017	136'000.00					
5030.61	San. Abwasserpumpwerk Talacker ER 22.06.2017	500'000.00					
5030.62	Neubau Regenentlastung Trottenacker ER 22.06.2017	750'000.00					
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		275'000.00		275'000.00		173'685.20
79	Raumordnung Nettoergebnis					61'671.80	61'671.80
790	Raumordnung					61'671.80	
7900	Raumordnung (allgemein)					61'671.80	
5290.06	Erschein.bild K114 / Kommun. Richtplan ER 25.06.2015					61'671.80	
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	450'000.00 2'244'100.00	2'694'100.00	450'000.00 960'000.00	1'410'000.00	448'624.42 3'811'614.23	4'260'238.65
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	450'000.00 2'244'100.00	2'694'100.00	450'000.00 960'000.00	1'410'000.00	448'624.42 3'811'614.23	4'260'238.65
999	Abschluss	450'000.00	2'694'100.00	450'000.00	1'410'000.00	448'624.42	4'260'238.65
9990	Abschluss	450'000.00	2'694'100.00	450'000.00	1'410'000.00	448'624.42	4'260'238.65
5900.00	Passivierte Einnahmen (EG / allg. Haushalt)					103'199.97	
5900.01	Passivierte Einnahmen (Wasser)	175'000.00		175'000.00		171'739.25	
5900.02	Passivierte Einnahmen (Abwasser)	275'000.00		275'000.00		173'685.20	
6900.00	Aktiviert Ausgaben (EG / allg. Haushalt)		1'183'100.00		920'000.00		3'730'823.53
6900.01	Aktiviert Ausgaben (Wasser)		125'000.00		470'000.00		431'521.38

Investitionsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.02	Aktivierte Ausgaben (Abwasser)		1'386'000.00		20'000.00		97'893.74

Investitionsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	3'144'100.00	3'144'100.00	1'860'000.00	1'860'000.00	4'708'863.07	4'708'863.07
5	Investitionsausgaben	3'144'100.00		1'860'000.00		4'708'863.07	
50	Sachanlagen	2'694'100.00		1'410'000.00		4'198'566.85	
52	Immaterielle Anlagen					61'671.80	
59	Übertrag an Bilanz	450'000.00		450'000.00		448'624.42	
6	Investitionseinnahmen		3'144'100.00		1'860'000.00		4'708'863.07
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		450'000.00		450'000.00		448'624.42
69	Übertrag an Bilanz		2'694'100.00		1'410'000.00		4'260'238.65

Investitionsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	3'144'100.00	3'144'100.00	1'860'000.00	1'860'000.00	4'708'863.07	4'708'863.07
5	Investitionsausgaben	3'144'100.00		1'860'000.00		4'708'863.07	
50	Sachanlagen	2'694'100.00		1'410'000.00		4'198'566.85	
501	Strassen/Verkehrswege	233'000.00		420'000.00		623'735.55	
5010	Strassen/Verkehrswege	233'000.00		420'000.00		623'735.55	
503	Tiefbauten	1'511'000.00		490'000.00		527'985.57	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	1'511'000.00		490'000.00		527'985.57	
504	Hochbauten	780'000.00		500'000.00		2'982'554.76	
5040	Hochbauten	780'000.00		500'000.00		2'982'554.76	
506	Mobilien	170'100.00				64'290.97	
5060	Mobilien	170'100.00				64'290.97	
52	Immaterielle Anlagen					61'671.80	
529	Übrige immaterielle Anlagen					61'671.80	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					61'671.80	
59	Übertrag an Bilanz	450'000.00		450'000.00		448'624.42	
590	Passivierungen	450'000.00		450'000.00		448'624.42	
5900	Passivierte Einnahmen	450'000.00		450'000.00		448'624.42	
6	Investitionseinnahmen		3'144'100.00		1'860'000.00		4'708'863.07
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		450'000.00		450'000.00		448'624.42
631	Investitionsbeiträge vom Kanton						89'964.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						89'964.00
637	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		450'000.00		450'000.00		358'660.42
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		450'000.00		450'000.00		358'660.42
69	Übertrag an Bilanz		2'694'100.00		1'410'000.00		4'260'238.65

Investitionsrechnung

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
690	Aktivierungen		2'694'100.00		1'410'000.00		4'260'238.65
6900	Aktivierte Ausgaben		2'694'100.00		1'410'000.00		4'260'238.65

KREDITKONTROLLE

Kreditkontrolle

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2017	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	27'941'280.00	20'791'000.00		2'694'100.00		4'550'680.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	332'600.00	257'000.00		75'600.00		
0220.5060.03	Ersatz IT-Verkabelung (Gde-haus) (Budgetkredit) 01.01.2018	75'600.00			75'600.00		
0290.5040.06	Sanierung Liegenschaftsentwässerung (div.) ER 08.12.2011	257'000.00	257'000.00				
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	387'000.00	387'000.00				
1400.5290.02	Landinformationssystem (LIS) ER 17.03.2005	387'000.00	387'000.00				
2	BILDUNG	8'972'600.00	8'192'600.00		874'500.00		
2170.5040.08	Projektierung Ersatz Steuerungsanl. OSOS ER 09.06.2011	42'000.00	42'000.00				
2170.5040.09	Ersatz Gebäude-Steuerungsanlage OSOS ER 13.12.2012	800'000.00	800'000.00				
2170.5040.10	Ern. Beleuchtung + elektr. Installat. OSOS ER 28.02.2013	1'100'000.00	1'100'000.00				
2170.5040.23	Goldiland / Wettbewerbs- u. Planungskredit ER 30.08.2012	660'000.00	660'000.00				
2170.5040.26	Neubau Kindertagesstätte Goldiland Volk 28.09.2014	5'563'000.00	5'563'000.00				
2170.5040.28	Kindergartenprovisorium (Doppelpavillon) ER 15.09.2016	780'000.00			780'000.00		
2170.5060.02	Anschaffung Schulmobiliar (Primar) (Budgetkredit) 01.01.2018				94'500.00		

Kreditkontrolle

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2017	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
2191.5290.01	IT-Vorgehenskonzept Schule Obersiggenthal ER 02.06.2016	27'600.00	27'600.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	473'900.00	473'900.00				
3410.5040.12	Sanierung Haustechnik (Sporthalle) ER 17.03.2016	423'900.00	423'900.00				
3411.5040.13	Aktualisierung Planungsunterlagen (HGB) ER 21.05.2015	30'000.00	30'000.00				
3411.5040.14	Erstellung Variantenvergleich (HGB) ER 21.05.2015	20'000.00	20'000.00				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'177'580.00	2'441'900.00		233'000.00		502'680.00
6130.5010.11	Lärmsanierungsprojekt K427 Dekret	182'000.00	182'000.00				
6130.5010.12	San. Hertensteinstrasse K427 (Projektierung) Dekret	100'000.00	100'000.00				
6130.5010.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) Dekret + ER 10.12.2009	115'000.00	115'000.00				
6130.5010.42	San. Hertensteinstrasse ER 11.12.2014	549'680.00	47'000.00				502'680.00
6150.5010.30	Strassenbau Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	417'900.00	417'900.00				
6150.5010.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Str.bel.) ER 23.05.2013	4'000.00	4'000.00				
6150.5010.55	Werkleit.san. Landstr. K114, Kd (Str.bel.) ER 22.05.2014	80'000.00	80'000.00				

Kreditkontrolle

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2017	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
6150.5010.56	Erneuerung Strassenbeleuchtung (LED) ER 11.12.2014	850'000.00	640'000.00		210'000.00		
6150.5010.58	San. Oberboden-/Ackerstrasse (Strasse) ER 22.06.2017	73'000.00	50'000.00		23'000.00		
6150.5010.59	Sanierung Schulstrasse (Strasse) ER 26.03.2015	96'000.00	96'000.00				
6150.5010.60	Sanierung Schrägerweg ER 17.03.2016	710'000.00	710'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	14'597'600.00	9'038'600.00		1'511'000.00		4'048'000.00
7101.5030.30	Wasserleitung, Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	274'200.00	254'200.00		20'000.00		
7101.5030.35	Reservoir Kirchdorf ER 13.03.2008	1'560'200.00	1'560'200.00				
7101.5030.36	Fernsteuerung (TZ) ER 13.03.2008	1'431'400.00	1'431'400.00				
7101.5030.37	Reservoir Grüt ER 19.03.2009	1'076'000.00	1'076'000.00				
7101.5030.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) / Wasser ER 10.12.2009	879'000.00	879'000.00				
7101.5030.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Wasser) ER 23.05.2013	21'000.00	21'000.00				
7101.5030.55	Werkleit.san. Landstr. K114, Kd (Wasser) ER 22.05.2014	350'000.00	310'000.00		40'000.00		
7101.5030.56	Notwasserverbindung OS - US ER 22.05.2014	285'000.00	220'000.00		65'000.00		

Kreditkontrolle

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2017	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7101.5030.57	Sanierung Hertensteinstrasse (Wasser) ER 11.12.2014	1'072'000.00					1'072'000.00
7101.5030.58	San. Oberboden-/Ackerstrasse (Wasser) ER 22.06.2017	286'000.00	286'000.00				
7101.5030.59	Sanierung Schulstrasse (Wasser) ER 26.03.2015	326'000.00	326'000.00				
7101.5030.61	GWP Aesch / Pumpenrev. + Ersatz Verb.I. ER 08.12.2016	172'800.00	172'800.00				
7101.5040.01	Neubau Lagerhalle (bei TZ) ER 01.06.2017	1'240'000.00					1'240'000.00
7101.5290.02	LIS (Anteil Wasser) ER 17.03.2005	77'000.00	77'000.00				
7201.5030.02	Ern. Kabelfernsehaufnahmen/Schachtprot. ER 24.05.2012	292'000.00	292'000.00				
7201.5030.30	Kanal Baugebiet Häfeler ER 08.09.2005	320'600.00	320'600.00				
7201.5030.41	San. Landstrasse K114 (Rieden) / Kanalisation ER 10.12.2009	445'000.00	445'000.00				
7201.5030.50	Hertensteinstrasse K427 (Projekt. Abwasser) ER 23.05.2013	25'000.00	25'000.00				
7201.5030.51	Planung Modernisierung Abwasserbes.anlagen ER 29.08.2013	247'400.00	247'400.00				
7201.5030.52	Ers. Anlagensteuerung Steg (Pumpw./Regenb.) ER 29.08.2013	76'000.00	76'000.00				
7201.5030.55	Werkleit.san. Landstr. K114, Kd (Abwasser) ER 22.05.2014	10'000.00	10'000.00				

Kreditkontrolle

Budget / 11.08.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Einwohnergemeinde

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2017	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7201.5030.57	Sanierung Hertensteinstrasse (Abwasser) 11.12.2014	629'000.00	369'000.00				260'000.00
7201.5030.58	San. Oberboden-/Ackerstrasse (Abwasser) 22.06.2017	7'000.00	7'000.00				
7201.5030.59	Sanierung Schulstrasse (Abwasser) ER 26.03.2015	175'000.00	175'000.00				
7201.5030.60	San. Regenklärbecken / Abw.pumpwerk Steg ER 22.06.2017	756'000.00			136'000.00		620'000.00
7201.5030.61	San. Abwasserpumpwerk Talacker ER 22.06.2017	594'000.00			500'000.00		94'000.00
7201.5030.62	Neubau Regenentlastung Trottenacker ER 22.06.2017	1'512'000.00			750'000.00		762'000.00
7201.5290.02	LIS (Anteil Abwasser) ER 17.03.2005	196'000.00	196'000.00				
7900.5290.06	Erschein.bild K114 / Kommun. Richtplan ER 25.06.2015	262'000.00	262'000.00				

STELLENPLAN

Stellenplan Gemeinde Obersiggenthal - Budget 2018

Abteilung	Total	01.01.2015 Pensen	01.01.2016 Pensen	01.01.2017 Pensen	01.01.2018 Pensen	Differenz Pensen
Gemeindeammann	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Lernende Gemeindeverwaltung	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	
Praktikant / geschützter Arbeitsplatz	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
IT	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Abteilung Bau + Planung	5.20	5.00	5.00	5.00	5.20	0.20
Abteilung Finanzen	3.00	2.80	2.80	2.80	3.00	0.20
Abteilung Steuern	5.10	5.10	5.10	5.10	5.10	
Kanzlei	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	
Betreibungsamt (Reg. BA Siggenthal-Lägern)	5.80	4.50	5.80	5.80	5.80	
Einwohnerkontrolle	2.60	2.60	2.60	2.60	2.60	

Abteilung	Total	01.01.2015 Pensen	01.01.2016 Pensen	01.01.2017 Pensen	01.01.2018 Pensen	Differenz Pensen
Abteilung Soziales (und Beistandschaften)	3.60	5.80	5.80	5.80	3.60	-2.20
Hauswarte (Techn. Dienste / Liegenschaften)	6.20	6.15	6.15	6.15	6.20	0.05
Lernender Betriebspraktiker (Betriebsunterhalt / Hausdienst)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Schulsekretariat (inkl. Mediathek)	2.00	2.15	2.15	2.15	2.00	-0.15
Jugend- und Schulsozialarbeit (mit Untersiggenthal)	3.40	3.40	3.40	3.40	3.40	
Praktikant (Jugendarbeit)	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	
Wasserversorgung	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	
Baudienst	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	
Lernender Betriebspraktiker (Betriebsunterhalt / Werkdienst)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	
Total Einwohnergemeinde	59.50	60.10	61.40	61.40	59.50	-1.90

Bemerkungen (zu den Pensenveränderungen):

- Abteilung Bau und Planung: Erhöhung Stellenplan um 20 Stellen-% infolge Arbeitslast (ungenügende Personalkapazitäten / Zunahme Aufgaben)
- Abteilung Finanzen: Erhöhung Stellenplan um 20 Stellen-% infolge Arbeitslast (ungenügende Personalkapazitäten / Zunahme Aufgaben / höhere Ansprüche)
- Abteilung Soziales (und Beistandschaften): Auslagerung Beistandschaften an KESD (- 250 Stellen-%) sowie Aufstockung Sekretariat (+ 30 Stellen-%) (Zunahme Aufgaben)
- Hauswarte (Technische Dienste): Anpassung Organisation bei den Kindergärten (Verlagerung von nebenamtl. Personal zu hauptamtlichen Hauswarten (- 20 Stellen-%); im Gegenzug werden zusätzliche 20 Stellen-% für das neue Kindergarten-Provisorium benötigt. Für die Kindertagesstätte Goldiland ist eine weitere Erhöhung von 5 Stellen-% eingeplant (Aufwand wird weiterverrechnet).
- Schulsekretariat/Mediathek: Das Pensum der Leiterin Mediathek wird um 15 Stellen-% reduziert. Diese Stellenprozente werden neu im Stundenlohn durch die Mitarbeiterinnen der Dorfbibliothek übernommen (int. Verr.).

(Stand: 11.08.2017)

