

Budget 2019

Politische Gemeinde 8545 Rickenbach

Ablieferung an Gemeindevorstand	21.09.2018
Abnahmeabschluss Gemeindevorstand	24.09.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15.10.2018
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	06.11.2018
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung	28.11.2018
Veröffentlichung	03.12.2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	3
2 Anträge und Beschlüsse	4-6
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	8
4 Finanzierung	9-10
5 Haushaltsgleichgewicht	11
6 Erfolgsrechnung	12-13
7 Investitionsrechnungen	14
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	17-57
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	58
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	59-61
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	62-63
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	-
14 Finanzkennzahlen	65

Kontakt

Gemeindeverwaltung Rickenbach
Hauptstrasse 9
8545 Rickenbach

Finanzvorstand: Christoph Lang

Leiter Finanzen: Daniel Stäheli

Telefon

052 320 95 11 / E-Mail: daniel.staeheli@rickenbach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

a. Wirtschaftliche Lage und Entwicklung

Die Bautätigkeit ist moderat und die *Steuerkraft* bleibt ungefähr, sowohl bei den natürlichen als auch bei den juristischen Personen, im bisherigen Rahmen. Der kantonale *Finanzausgleich* bleibt in der Summe auch im gewohnten Rahmen. Die *Grundstückgewinnsteuern* fallen durch die in den letzten Jahren angestiegenen Marktpreise immer wieder höher aus als in den Voranschlägen angenommen. Solange der Leitzins dieses tiefe Niveau behält und die Bevölkerung weiter ansteigen wird, wird sich der Trend der steigenden Marktpreise vermutlich halten.

Die "Gebührenfinanzierte Betriebe" stehen gut da. Der Ver- und Entsorgungsauftrag wird erfüllt und die Gebühren werden sich auch weiterhin im selben Rahmen bewegen.

b. Stand der Aufgabenerfüllung inkl. externer Aufgabenerfüllungen

Die Aufgaben im steuerfinanzierten Rahmen können in den Bereichen der *Strassen, Fürsorge und Bildung* mit den geschätzten Mitteln getätigt werden. Planungsinstrumente wie zum Beispiel der Strassenzustandsplan (GeoWeinland), gekoppelt an den Finanzplan, sind im Griff.

Die *Liegenschaften* sind und werden nicht professionell baulich unterhalten. Liegenschaften im Finanz- und Verwaltungsvermögen weisen einen grossen bis sehr grossen Nachholbedarf bezüglich Sanierungen aus. Darüber hinaus sind auch die betrieblichen Abläufe im Gemeindehaus, im Werkgebäude sowie im Feuerwehrlokal ungünstig. Unterhaltsbedürfnisse/Investitionen der Liegenschaften werden hohe Kosten zur Folge haben. Eine geschriebene und abgenommene Liegenschaftsstrategie ist noch offen. Der "Generelle Entwässerungsplan" fliesst ebenso in den Finanzplan ein. Dank der stetigen Unterhaltsarbeiten im Bereich der Kanalisation, sind die Kosten planbar und im Griff.

Die Wasserversorgung (Wasserleitungsnetz) ist in einem durchschnittlichen Zustand. Die laufenden Unterhaltsarbeiten an der Stationsstrasse, der Wiesackerstrasse und bald der Rüti (geplant für die GV vom 28. November 2018) bringen eine Verbesserung des Wasserleitungsnetzes mit sich. Die Kosten sind immer besser planbar. Beim Zweckverband Gruppenwasserversorgung Thurtal-Feldi ist mit hohen Kosten zu rechnen, weil die neuen Eigentumsverhältnisse dazu führen werden, dass die Gemeinde Rickenbach Nachzahlungen leisten wird. Politisch wird die Betragshöhe noch ausgehandelt. Die Eigentumsverhältnisse werden im Rahmen der Statutenrevision bearbeitet.

c. Gibt es erhebliche Budgetabweichungen gegenüber dem Vorjahrsbudget?

Bereich 2 - Bildung

Ab dem Sommer 2018 wurde ein zusätzlicher Kindergarten eröffnet. Daraus erfolgen höhere Infrastruktur- und Lohnkosten.

Bereich 5 - Soziales

Das Asylwesen wird neu durch die Gemeinde bewirtschaftet. Die Kosten werden vom Kanton zurückerstattet.

Die Abschreibungen der Schulliegenschaften werden neu nach HRM2 den Schulliegenschaften und nicht mehr den Liegenschaften belastet.

Bereich 6 - Strassen

Die Abschreibungen der Strassen werden neu den Strassen belastet und nicht mehr dem Finanzbereich (Funktion 9).

Bereich 8 - Forst

Das Forstrevier Rickenbach-Bertschikon-Wiesendangen (RiBeWi) wird per 31. März 2019 aufgehoben und neu kommt der Forstreviervertrag mit dem Kanton zum Tragen.

d. Begründung zum Antrag des Steuerfusses

Gemäss Finanzplan und dank des hohen Eigenkapitalsaldos können wir den vorgesehenen Aufwandüberschuss gut verkraften. Der Steuerfuss kann somit vorläufig belassen werden. Sobald die Liegenschaften angetastet werden (grössere Unterhaltsarbeiten/Investitionen) muss der Steuerfuss geprüft werden. Allenfalls werden auch schon vorgängige Rückstellungen geplant, was eine Steuerfussanpassung allenfalls beschleunigen würde.

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Rickenbach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	14'346'500.00
Gesamtertrag	Fr.	13'440'300.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	906'200.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'937'100.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	500'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'437'100.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

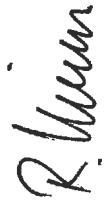
Fr.	4'966'500.00
	84%

Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Rickenbach zu genehmigen und den Steuerfuss auf 84 % (Vorjahr 84 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8545 Rickenbach, 24.09.2018
Gemeindevorstand Rickenbach

Gemeindepräsident
R. Hinnen



Gemeindeschreiber
R. Jung



Antrag der Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Rickenbach zum Voranschlag 2019

1. Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der politischen Gemeinde Rickenbach in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 05.11.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten auf:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'346'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	13'440'300.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	906'200.00
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen		
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'937'100.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	500'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	4'437'100.00
Investitionsrechnung	Finanzvermögen		
	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)			
Steuerfuss		Fr.	4'966'500.00
			84%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

2. Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Rickenbach finanziell zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
3. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Rickenbach entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 84% (Vorjahr 84%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8545 Rickenbach, 06. November 2018

Rechnungsprüfungskommission Rickenbach


Manuel Schindler
Präsident


Thomas Etzensperger
zugelassener Revisionsexperte

Auszug

aus dem Protokoll der Gemeindeversammlung Rickenbach vom 28.11.2018

5

9 Ressourcen und Support
9.0 Finanzen
9.0.2 Budget

Voranschlag 2019 Politische Gemeinde Rickenbach - Genehmigung 28. November 2018

Aktenzeichen: 9.0.2-18.0302

Referent: Christoph Lang

Der vorliegende Voranschlag ist nach den neuen Regeln des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 erstellt worden.

Die Erfolgsrechnung 2019 der Einheitsgemeinde sieht bei einem Gesamtaufwand von CHF 14'346'500 und einem Ertrag ohne ordentliche Steuern von CHF 9'240'800 einen zu deckenden Aufwandüberschuss von CHF 5'105'700 vor. Dieser Aufwandüberschuss wird mit einem Steuerertrag von CHF 4'199'500 sowie einer Entnahme aus dem Eigenkapital von CHF 906'200 gedeckt.

Bei einem mutmasslichen Einfachen Steuerertrag von CHF 4'966'500 (Vorjahr 4'900'000) wird dafür ein Steuersatz von 84 Prozent (Vorjahr 84 Prozent) benötigt.

Die Investitionsrechnung zeigt bei Ausgaben von CHF 4'937'100 und CHF 500'000 Einnahmen Nettoinvestitionen von CHF 4'437'100.

Entwicklung der Steuersätze 1980 - 2018

	1980	1990	1995	2000	2005	2010	2015	2016	2018
	%	%	%	%	%	%	%	%	%
Politische Gemeinde (inkl. Primarschule)							84	84	84
Politische Gemeinde	46	44	48	47	39	39			
Primarschule	44	50	51	51	52	51			
Sekundarschule	42	18	21	24	22	22	20	22	22
Ref. Kirche	12	12	12	13	14	13	12	12	12
Kath. Kirche	17	17	17	16	14	13	13	13	13
Total für Reformierte	144	124	132	135	127	125	116	118	118
Total für Katholiken	149	129	137	138	127	125	117	119	119

Antrag:

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Voranschlag für das Jahr 2019

mit einem Steuerfuss von 84 % zu genehmigen.

Die Rechnungsprüfungskommission stimmt diesem Begehren ebenfalls zu.

Abstimmung:

Dem Antrag des Gemeinderates wird mit grossem Mehr zugestimmt.

Beschluss:

1. Der Voranschlag 2019 der Politischen Gemeinde wird mit einem Steuerfuss von 84 Prozent genehmigt.
2. Mitteilung an:
 - 2.1 Bezirksrat Winterthur, Herrmann-Götz-Strasse 26, 8400 Winterthur (mit sep. Lieferschein)
 - 2.2 Bezirksrat Winterthur, Herrmann-Götz-Strasse 26, 8400 Winterthur (für die Rechtskraftbescheinigung)
 - 2.3 Finanzverwaltung
 - 2.4 Gemeindesteueramt
 - 2.5 Akten

Rechtskraft bescheinigt:

Durch den Bezirksrat Winterthur

Winterthur, _____

GEMEINDERAT RICKENBACH

Der Präsident:

Der Schreiber:


Robert Hinnen


Roger Jung

versandt:

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		14'346'500.00	14'125'900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		9'240'800.00	10'009'900.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-5'105'700.00	-4'116'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		4'966'500.00	4'900'000.00
Steuerfuss		84%	84%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		3'597'500.00	3'616'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		458'300.00	300'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		135'300.00	100'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		8'400.00	100'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		4'199'500.00	4'116'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr			
		4'199'500.00	4'116'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	906'200.00	0.00

Finanzierung

Finanzierung		Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
-	Aufwandüberschuss	-906'200.00	-906'200.00	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	60'700.00	0.00	60'700.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	40'400.00	0.00	-40'400.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	876'300.00	781'500.00	94'800.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	60'700.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	40'400.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	906'200.00	906'200.00	0.00
	Selbstfinanzierung	896'600.00	781'500.00	195'900.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'437'100.00	1'345'000.00	3'092'100.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'540'500.00	-563'500.00	-2'896'200.00
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	20.2%	58%	6%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.	Richtwerte
	> 100 % ideal
	80 - 100 % gut bis vertretbar
	50 - 80 % problematisch
	< 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe			
	Wasserwerk Budget 2019	Abwasserbeseitigung Budget 2019	Abfallwirtschaft Budget 2019
+ Betriebsergebnisse Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	42'000.00	0.00	18'700.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	40'400.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	37'600.00	55'200.00	2'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	79'600.00	14'800.00	20'700.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'305'100.00	707'000.00	80'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'225'500.00	-692'200.00	-59'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	3%	2%	26%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuereufuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Individuelle Regelung der Gemeinde ist zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht definiert

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	906'200.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		781'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		125'985.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		907'485.00

Einlagen in Vorfinanzierungen	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in finanzpolitische Reserve	xxxx	3893.xx	0.00
	9900	3894.xx	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	0%									Ø	Richtwerte
											> 25 % genügend
											< 25 % ungenügend
										0%	

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	0%									Ø	Richtwerte
											< 5 % genügend
											> 5 % ungenügend
										0%	

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	0%									Ø	Richtwerte
											> 10 % genügend
											< 10 % ungenügend
										0%	

Erfolgsrechnung

Budget 2018	Budget 2019	Gestufferter Erfolgsausweis
2'473'600	2'527'100	30 Personalaufwand
2'652'900	2'879'300	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand
1'222'000	876'300	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen
20'200	60'700	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen
6'477'000	7'138'400	36 Transferaufwand
0	0	37 Durchlaufende Beiträge
12'845'700	13'481'800	Total Betrieblicher Aufwand
5'702'800	5'162'300	40 Fiskalertrag
0	0	41 Regalien und Konzessionen
1'587'900	1'558'100	42 Entgelte
2'200	2'400	43 Verschiedene Erträge
188'000	40'400	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen
5'227'000	5'706'500	46 Transferertrag
0	0	47 Durchlaufende Beiträge
12'707'900	12'469'700	Total Betrieblicher Ertrag
-137'800	-1'012'100	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit
206'200	242'200	34 Finanzaufwand
344'000	348'100	44 Finanzertrag
137'800	105'900	Ergebnis aus Finanzierung
0	-906'200	Operatives Ergebnis
0	0	38 Ausserordentlicher Aufwand
0	0	48 Ausserordentlicher Ertrag
0	0	Ausserordentliches Ergebnis
0	-906'200	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)
1'074'000	622'500	39 Interne Verrechnungen (Aufwand)
1'074'000	622'500	49 Interne Verrechnungen (Ertrag)

Erfolgsrechnung

Budget 2018	Budget 2019	Gestufferter Erfolgsausweis
14'125'900	14'346'500	Total Aufwand
14'125'900	13'440'300	Total Ertrag

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2019	Budget 2020	Investitionsrechnung VW, Sachgruppen
4'825'100	0	Sachanlagen
0	0	Investitionen auf Rechnung Dritter
112'000	0	Immaterielle Anlagen
0	0	Darlehen
0	0	Beteiligungen und Grundkapitalien
0	0	Eigene Investitionsbeiträge
0	0	Durchlaufende Investitionsbeiträge
4'937'100	0	Total Investitionsausgaben
0	0	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen
0	0	Rückerstattungen
0	0	Abgang immaterielle Anlagen
500'000	0	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung
0	0	Rückzahlung von Darlehen
0	0	Übertragung von Beteiligungen
0	0	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge
0	0	Durchlaufende Investitionsbeiträge
500'000	0	Total Investitionseinnahmen
Investitionen Verwaltungsvermögen		
4'937'100	0	Total Investitionsausgaben
500'000	0	Total Investitionseinnahmen
-4'437'100	0	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 80 vom 15.08.2011 1.5 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) ...

Allgemeine Verwaltung

9

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz
9101.4022.00	500'000.00	1'200'000.00	700'000.00
9300.4621.50	4'293'400.00	3'782'000.00	-511'400.00
			Weniger GGST-Eingänge, Vorjahr ein grösserer Steuerfall Höhere Ressourcenausgleichsbeiträge als im Vorjahr

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)
1'700'700	649'000	1'607'200	513'300	0 ALLGEMEINE VERWALTUNG
548'700	90'600	581'900	89'000	1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT
4'470'500	287'800	5'320'500	259'800	2 BILDUNG
431'100	124'600	535'100	110'600	3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT
712'700	800	693'600	800	4 GESUNDHEIT
1'483'700	537'100	1'685'700	731'100	5 SOZIALE SICHERHEIT
777'300	192'500	1'017'200	187'600	6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG
1'419'200	1'270'900	1'374'600	1'115'300	7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG
192'700	295'000	152'500	289'200	8 VOLKSWIRTSCHAFT
2'389'300	10'677'600	1'378'200	10'143'600	9 FINANZEN UND STEUERN
14'125'900	14'125'900	14'346'500	13'440'300	Total Aufwand / Ertrag
	0		906'200	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss
14'125'900	14'125'900	14'346'500	14'346'500	Total

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen
1'700'700	649'000 1'051'700	1'607'200	513'300 1'093'900	0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis
342'000	342'000	274'900	274'900	01 Legislative und Exekutive Nettoergebnis
73'300	73'300	65'800	65'800	011 Legislative Nettoergebnis
73'300	73'300	65'800	65'800	0110 Legislative Nettoergebnis
16'500		18'300	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen
1'300 100		1'300 100	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
100		300	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
17'300		1'000	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
7'000		5'000	3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder
23'000		9'700	3102.00	Drucksachen, Publikationen
6'200 1'800		20'800 2'000 5'500 1'800	3130.00	Dienstleistung Dritter
			3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.
			3133.00	Informatikaufwand
			3170.00	Reisekosten und Spesen
			3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
268'700	268'700	209'100	012 Exekutive Nettoergebnis	
268'700	268'700	209'100	0120 Exekutive Nettoergebnis	
141'000 9'200 400 300		141'000 8'900 800 1'700	3000.01 3050.00 3053.00 3054.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen AG-Beiträge an Familienausgleichskasse

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2'000		2'000		Aus- und Weiterbildung des Personals
600		600		Drucksachen, Publikationen
5'200		5'200		Mitglieder- und Verbandsbeiträge
6'600		5'500		Dienstleistungen Dritter
80'000		20'000		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.
4'400		4'400		Sachversicherungsprämien
19'000		19'000		Reisekosten und Spesen
1'358'700	649'000	1'332'300	513'300	Allgemeine Dienste
	709'700		819'000	Nettoergebnis
498'750	265'600	300'300	159'900	Finanz- und Steuerverwaltung
	233'150		140'400	Nettoergebnis
498'750	265'600	300'300	159'900	Finanz- und Steuerverwaltung
	233'150		140'400	Nettoergebnis
373'900		204'900		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
		-17'000		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals
52'300		13'800		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
13'000		23'200		AG-Beiträge an Pensionskassen
3'000		1'100		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
1'800		2'500		AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
2'200		3'700		AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
4'500		1'000		Aus- und Weiterbildung des Personals
9'400				Drucksachen, Publikationen (Fi + St)
4'000				Fachliteratur, Zeitschriften
3'200				Dienstleistungen Dritter
3'400		12'100		Allgemeine Verwaltungskosten
5'000		200		Mitglieder- und Verbandsbeiträge
10'000		5'000		Betreibungskosten
250		35'000		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.
3'000		5'000		Reisekosten und Spesen (Fi + St)
				Entschädigungen an Kantone und Konkordate

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9'800	9'800	7'700	9'800	7'200	Scanning Steuererklärungen
		111'100		90'000	Rückerstattungen Betreibungskosten
		146'800		50'000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten
				12'700	Steuerbezugskosten Gemeinden
					Verwaltungskostenbeiträge von Gemeinden
717'850	798'400	345'400	798'400	315'400	Allgemeine Dienste, übrige
		372'450		483'000	Nettoergebnis
717'850	798'400	345'400	798'400	315'400	Allgemeine Dienste, übrige
		372'450		483'000	Nettoergebnis
373'900	456'400		456'400	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
52'300	29'800		29'800	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
13'000	43'600		43'600	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen
3'000	2'300		2'300	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und
					Personal-Haftpflichtversicherungen
1'800	5'500		5'500	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
2'200	8'300		8'300	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
5'000	1'000		1'000	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals
	3'000		3'000	3091.00	Personalwerbung
5'000	9'500		9'500	3099.00	Übriger Personalaufwand
10'000	10'000		10'000	3100.00	Büromaterial
2'500	9'500		9'500	3102.00	Drucksachen, Publikationen (allg. Dienst.)
1'700	1'700		1'700	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften
20'000	2'000		2'000	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte
	18'000		18'000	3113.00	Anschaffung Hardware
	5'700		5'700	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen
21'200	19'000		19'000	3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten
400	3'600		3'600	3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge
16'500	6'000		6'000	3130.03	Nachführung Gemeindearchiv inkl. PS
93'600	68'900		68'900	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.
3'300	3'300		3'300	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand
100	100		100	3134.00	Sachversicherungsprämien
2'000	3'000		3'000	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte
61'600				3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)
13'400	77'600		77'600	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen
5'100		5'100		Mieten, Benützungskosten Mobilien (Kopierer)
250		500		Reisekosten und Spesen (allg. Dienst.)
10'000		5'000		Interne Verrechnung von Dienstleistungen
	20'000		20'000	Baubewilligungsgebühren
	63'000		33'000	Übrige Gebühren für Amtshandlungen
	262'400		262'400	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
142'100	38'000 104'100	233'600	38'000 195'600	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis
142'100	38'000 104'100	233'600	38'000 195'600	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis
9'300				Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
300				AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
100				AG-Beiträge an Unfall- und
100				Personal-Haftpflichtversicherungen
100				AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
1'500		1'500		AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
2'000		33'000		Betriebs-, Verbrauchsmaterial
				Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
18'400		19'400		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV
11'600		15'600		Dienstleistungen Dritter
2'300		800		Sachversicherungsprämien
5'000		5'000		Steuern und Abgaben
7'000		115'000		Unterhalt Hochbauten, Gebäude
20'000				Unterhalt Schulverwaltung
20'000				Baulicher Unterhalt, Verschiedenes
8'000		6'900		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge
2'400		2'400		Mieten, Benützungskosten Mobilien
1'000				Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen
33'000		33'000		Interne Verrechnung von Dienstleistungen
		1'000		Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten
	600		600	Benützungsgebühren und Dienstleistungen
	100		100	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Aufwand	Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag		
		2'000			2'000	4480.01	Mietzins Telefonzentrale Mottlistrasse (Swisscom)
		20'200			20'200	4480.02	Mietzins Feuerwehrlokal
		500			500	4480.03	Mietzins Schopf (Kiesgrube) Ueli Graf
		2'400			2'400	4480.04	Mietzins Jugendtreff (oja)
		4'200			4'200	4480.05	Mietzins Betriebswarte GWV
		3'000			3'000	4480.06	Mietzins Schütti
		5'000			5'000		Interne Verrechnung von Benützungskosten (Rasenmäher SB)
548'700		90'600	581'900	89'000	1		ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT
		458'100		492'900			Nettoergebnis
13'500		4'100	13'500	2'500	11		Öffentliche Sicherheit
		9'400		11'000			Nettoergebnis
13'500		4'100	13'500	2'500	111		Polizei
		9'400		11'000			Nettoergebnis
13'500		4'100	13'500	2'500	1110		Polizei
		9'400		11'000			Nettoergebnis
13'500		4'100	13'500		3611.00		Entschädigung an Kantonspolizei
					4210.00		Gebühren für Amtshandlungen
				2'500	4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen
10'600		3'500	10'800	3'500	12		Rechtsprechung
		7'100		7'300			Nettoergebnis
10'600		3'500	10'800	3'500	120		Rechtsprechung
		7'100		7'300			Nettoergebnis
10'600		3'500	10'800	3'500	1200		Rechtsprechung
		7'100		7'300			Nettoergebnis
9'500			9'500		3010.00		Besoldung Friedensrichter
500			700		3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen
100		100		3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
100		200		3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
100				3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
300		300		3100.00 Büromaterial
	3'500		3'500	3102.00 Drucksachen, Publikationen
				4210.00 Gebühren für Amtshandlungen
220'000	18'300 201'700	220'400	18'300 202'100	14 Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis
220'000	18'300 201'700	220'400	18'300 202'100	140 Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis
220'000	18'300 201'700	220'400	18'300 202'100	1400 Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis
31'500		35'000		3130.02 Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk
2'000		2'000		3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.
100		100		3134.00 Sachversicherungsprämien
21'300		19'500		3612.01 Entschädigung an regionales Zivilstandsamt
99'900		98'600		3612.03 Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenenschutzbehörde (KESB)
38'200		38'200		3612.04 Entschädigung an Fachstelle Erwachsenenschutz FESWL
27'000	18'300	27'000	18'300	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen
				4210.00 Gebühren für Amtshandlungen
201'100	3'800 197'300	217'800	3'800 214'000	15 Feuerwehr Nettoergebnis
201'100	3'800 197'300	217'800	3'800 214'000	150 Feuerwehr Nettoergebnis
201'100	3'800 197'300	217'800	3'800 214'000	1500 Feuerwehr Nettoergebnis
3'800		5'400		3130.00 Dienstleistungen Dritter

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen
197'300		212'400		3612.00 Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände
	3'800		3'800	4210.00 Gebühren für Amtshandlungen
103'500	60'900 42'600	119'400	60'900 58'500	16 Verteidigung Nettoergebnis
600	600	600	161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis
600	600	600	1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis
600		600	3130.00	Dienstleistungen Dritter
102'900	60'900 42'000	118'800	60'900 57'900	162 Zivile Verteidigung Nettoergebnis
102'900	60'900 42'000	118'800	60'900 57'900	1620 Zivilschutz Nettoergebnis
1'000			3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
1'500		1'000	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV
2'000		2'000	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.
70'000		70'000	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude
28'400		36'600	3612.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
		8'500	3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände
		700	3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen
	900		4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten
	60'000		4630.00	Bundesbeiträge

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4'470'500	5'320'500	287'800 4'182'700	259'800 5'060'700	2	BILDUNG	Nettoergebnis
3'765'700	4'511'000	280'300 3'485'400	253'600 4'257'400	21	Obligatorische Schule	Nettoergebnis
393'400	473'900	393'400	473'900	211	Eingangsstufe	Nettoergebnis
393'400	473'900	393'400	473'900	2110	Kindergarten	Nettoergebnis
4'000	4'000			3020.00	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	
2'000	2'500			3049.00	Übrige Zulagen	
	300			3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	
	100			3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und	
					Personal-Haftpflichtversicherungen	
	100			3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	
	100			3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	
10'400	11'400			3104.01	Lehrmittel	
8'600				3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	
2'000	6'800			3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	
1'500	2'000			3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	
3'900	5'200			3171.00	Exkursionen, Schulreisen	
361'000	441'400			3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	
2'041'000	2'056'200	94'900 1'946'100	67'600 1'988'600	212	Primarstufe	Nettoergebnis
2'041'000	2'056'200	94'900 1'946'100	67'600 1'988'600	2120	Primarstufe	Nettoergebnis
1'000	1'000			3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	
74'300	107'300			3020.00	Löhne der Lehrpersonen	
15'300	5'000			3049.00	Übrige Zulagen	
10'100	7'700			3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2'300 800			13'000 700		3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
500 700			1'500 2'200		3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
89'700 21'500 17'600			13'900 97'800 19'500 33'000		3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals 3104.01 Lehrmittel 3104.02 Schulmaterial 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
20'100					3113.00 Anschaffung Hardware 3118.00 Informatik
2'600 21'600 2'000 60'000			2'700 2'500 21'600 1'000 28'000		3130.00 Dienstleistungen Dritter 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware) 3171.00 Exkursionen, Schulreisen
1'478'800			40'100 1'410'800		3171.01 Exkursionen, Schulreisen und Lager 3611.00 Entschädigungen an Kanton und Konkordate
3'000 219'100			3'000		3612.00 Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbänden 3612.01 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden 3612.02 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden
		16'800 78'100	218'900	19'100 48'500	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden
610'500		70'400 540'100	1'078'600	68'000 1'010'600	Schullegenschaften Nettoergebnis
610'500		70'400 540'100	1'078'600	68'000 1'010'600	Schullegenschaften Nettoergebnis
233'700 10'000 33'000 7'000 2'200			267'600 10'000 18'700 30'000 100		3010.01 Lohn Abwart 3010.02 Löhne Reinigungspersonal bei Grossreinigungen 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
1'200			200		3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1'800			600		3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
2'000			2'000		3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals
31'800			33'800		3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial
49'000			14'000		3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
75'000			50'000		3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV
23'100			32'600		3130.00 Dienstleistungen Dritter
3'600			3'600		3134.00 Sachversicherungsprämien
22'200					3140.00 Unterhalt an Grundstücken
97'900			174'800		3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude
12'800			15'900		3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge
1'200			1'200		3170.00 Reisekosten und Spesen
3'000			420'500		3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV
		69'600			3900.00 Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen
		800	3'000	67'200	3910.00 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen
				800	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen
					4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter
153'700		115'000	192'600	118'000	218 Tagesbetreuung
		38'700		74'600	Nettoergebnis
153'700		115'000	192'600	118'000	218 Tagesbetreuung
		38'700		74'600	Nettoergebnis
98'000			122'800		3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
8'200			8'300		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
2'000			4'000		3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen
600			700		3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
300			1'500		3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
500			2'300		3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
5'000			2'500		3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals
3'100			4'700		3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial
32'500			41'000		3105.00 Lebensmittel
2'400			4'800		3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
1'100					3170.00 Reisekosten und Speen

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
567'100	111'000 4'000		114'000 4'000		Elternbeiträge Bundesbeiträge	
	567'100		709'700		219	Obligatorische Schule, Übriges Nettoergebnis
14'400	14'400		210'900		2190	Schulleitung Nettoergebnis
6'000			58'000		3000.01	Entschädigung Schulpflege
3'700			4'400		3000.02	Tag- und Sitzungsgelder
			4'000		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Schulpflege
			300		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
			700		3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse Schulpflege
			1'100		3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
			3'000		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals
			2'500		3100.00	Büromaterial
			1'000		3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte
4'700			3170.00			Reisekosten und Spesen
			135'900		3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate
273'300		273'300	170'200		2191	Schulverwaltung Nettoergebnis
52'000			75'000		3010.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen
			5'100		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
			400		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
			900		3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
2'500			1'400		3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
2'500			500		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals
3'000			3'000		3100.00	Büromaterial
2'500			1'500		3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial
1'000					3102.00	Drucksachen, Publikationen
			1'000		3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
13'000	20'000		3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten uws.
2'000	2'000		3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte
2'200	4'400		3170.00		Reisekosten und Spesen
137'600			3611.00		Kostenanteile an kantonomer Lohnadministration
55'000			3900.00		Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen
	55'000		3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen
279'400	328'600	279'400	2192	328'600	Volksschule, Sonstiges
					Nettoergebnis
12'000	29'000		3090.00		Aus- und Weiterbildung des Personals
14'000	13'000		3099.00		Übriger Personalaufwand
2'000	2'000		3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften
11'200	82'300		3130.00		Dienstleistungen Dritter
5'000			3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten uws.
3'400	3'400		3137.00		Steuern und Abgaben
37'000			3151.00		Schulbus
9'800	9'800		3611.00		Entschädigungen an Kantone und Konkordate
185'000	189'100		3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden
704'800	809'500	7'500	22	803'300	Sonderschulen
		697'300			Nettoergebnis
704'800	809'500	7'500	220	803'300	Sonderschulen
		697'300			Nettoergebnis
704'800	809'500	7'500	2200	803'300	Sonderschulen
		697'300			Nettoergebnis
172'050	193'300		3020.00		Löhne der Lehrpersonen
16'300	13'000		3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
9'000			3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen
6'000	1'000		3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und
					Personal-Haftpflichtversicherungen
500	2'400		3054.00		AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
6'000	3'500		3055.00		AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
4'850	9'700		3090.00		Aus- und Weiterbildung des Personals

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6'600 300 71'200			7'500		3104.00	Lehrmittel
					3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte
			72'100		3130.00	Dienstleistungen Dritter
			491'400		3635.00	Beiträge an private Unternehmen
			15'600		3635.01	Beiträge an private Unternehmen
412'000		2'500		2'500	3637.00	Beiträge an private Unternehmen
		5'000		3'700	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter
					4631.00	Staatsbeiträge
431'100		124'600	535'100	110'600	3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT
		306'500		424'500		Nettoergebnis
27'500		27'500	26'300	26'300	31	Kulturerbe
						Nettoergebnis
27'500		27'500	26'300	26'300	311	Museen und bildende Kunst
						Nettoergebnis
27'500		27'500	26'300	26'300	3110	Museen und bildende Kunst
						Nettoergebnis
10'097					3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen
3'403			10'000		3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
			700		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
			100		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
			200		3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
			200		3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
1'100			1'100		3099.00	Übriger Personalaufwand
300			300		3134.00	Sachversicherungsprämien
4'100					3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude
1'500			11'600		3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen
1'000			1'000		3160.00	Miete und Pacht Liegenschaft
6'000			1'100		3170.00	Reisekosten und Spesen

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen
116'500	20'000 96'500	115'300	14'000 101'300	32 Kultur, übrige Nettoergebnis
64'400	64'400	65'700	65'700	321 Bibliotheken Nettoergebnis
64'400	64'400	65'700	65'700	3210 Bibliotheken Nettoergebnis
10'500		10'500	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
700		800	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
100		100	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
100		200	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
100		200	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
500		500	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals
14'000		14'000	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften
3'000		3'000	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte
3'700		3'700	3130.00	Dienstleistungen Dritter
200		1'200	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte
20'000		20'000	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaft
11'500		11'500	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
2'160	2'160	2'200	322	Musik und Theater Nettoergebnis
2'160	2'160	2'200	3220	Musik und Theater Nettoergebnis
2'160		2'200	3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
49'940	20'000 29'940	47'400	14'000 33'400	329 Kultur, Übriges Nettoergebnis

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
49'940	20'000 29'940	47'400	14'000 33'400	3290	Kultur, Übriges Nettoergebnis
25'500		24'000		3130.00	Dienstleistungen Dritter
6'000				3130.02	Interne Übertragungen, Mörgeli-Fonds
10'640		15'600		3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
7'800		7'800		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
	8'000		8'000	4250.00	Entnahme aus Fonds
	12'000		6'000	4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter
44'600	14'200 30'400	49'900	14'200 35'700	33	Medien Nettoergebnis
44'600	14'200 30'400	49'900	14'200 35'700	332	Massenmedien Nettoergebnis
44'600	14'200 30'400	49'900	14'200 35'700	3320	Massenmedien Nettoergebnis
12'000		15'000		3000.00	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen
400		400		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
100		100		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
28'000		30'400		3102.00	Drucksachen, Publikationen
3'800		3'700		3130.00	Dienstleistungen Dritter
300		300		3170.00	Reisekosten und Spesen
	12'000		12'000	4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter
	2'200		2'200	4390.00	Übriger Ertrag
242'500	90'400 152'100	343'600	82'400 261'200	34	Sport und Freizeit Nettoergebnis
235'400	90'400 145'000	325'500	82'400 243'100	341	Sport Nettoergebnis

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Aufwand	Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag		
235'400	97'700	90'400	325'500	82'400	243'100	3410	Sport
8'500	8'500	145'000	119'500			3010.00	Nettoergebnis
4'500			8'100			3050.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
1'000			10'100			3052.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
3'000			600			3053.00	AG-Beiträge an Pensionskassen
10'000			1'500				AG-Beiträge an Unfall- und
6'500			2'200				Personal-Haftpflichtversicherungen
			2'000			3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
			10'000			3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
			6'500			3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals
			5'000			3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial
			22'000			3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte
29'400			29'500			3111.00	Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge
9'300			8'000			3113.00	Anschaffung Hardware
1'000			2'000			3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW
21'000			50'000			3130.00	Dienstleistungen Dritter
15'000			15'000			3134.00	Sachversicherungsprämien
10'500			10'500			3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude
12'000			17'000			3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge
6'000			6'000			3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
						3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
						3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und
							Verwaltungskosten
		68'500		69'200		4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen
		900				4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter
		1'000		200		4390.00	Übriger Ertrag
		20'000		1'000		4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VW
				12'000		4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
7'100		7'100	18'100	18'100		342	Freizeit
							Nettoergebnis
7'100		7'100	18'100	18'100		3420	Freizeit
							Nettoergebnis
100			100			3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2'500			2'500		3140.00	Unterhalt an Grundstücken
4'500			14'500		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
			1'000		3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten
712'700		800	693'600	800	4	GESUNDHEIT
		711'900		692'800		Nettoergebnis
430'000		800	420'000	800	41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime
		429'200		419'200		Nettoergebnis
430'000		800	420'000	800	412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime
		429'200		419'200		Nettoergebnis
430'000		800	420'000	800	4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime
		429'200		419'200		Nettoergebnis
210'000			190'000		3632.40	Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege
220'000			230'000		3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege
		800		800	4499.00	Übrige Finanzierung
221'200			208'200		42	Ambulante Krankenpflege
		221'200		208'200		Nettoergebnis
218'500			205'500		421	Ambulante Krankenpflege
		218'500		205'500		Nettoergebnis
3'500					4210	Ambulante Krankenpflege
		3'500				Nettoergebnis
3'500					3636.00	Beiträge an private Unternehmungen

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen
21'5'000	21'5'000	205'500	205'500	4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) Nettoergebnis
15'000				3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmungen
200'000		200'000		3635.50 Entschädigung an öffentliche Unternehmungen
		5'500		3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als be
2'700		2'700		422 Rettungsdienste Nettoergebnis
	2'700		2'700	
2'700		2'700		4220 Rettungsdienste Nettoergebnis
	2'700		2'700	
2'700		2'700		3635.00 Beiträge an private Unternehmungen
43'800		47'900		43 Gesundheitsprävention Nettoergebnis
	43'800		47'900	
21'600		21'600		431 Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis
	21'600		21'600	
21'600		21'600		4310 Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis
	21'600		21'600	
21'600		21'600		3612.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
15'800		1'000		432 Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis
	15'800		1'000	
15'800		1'000		4320 Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis
	15'800		1'000	
200				3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
100				3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und
500				Personal-Haftpflichtversicherungen
				3090.00 Aus- und Weiterbildung

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1'500				3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial
3'000		1'000		3130.00	Dienstleistungen Dritter
10'500				3637.00	Zahnbehandlungskosten
3'000	3'000	21'900	21'900	433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis
3'000	3'000	21'900	21'900	4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis
3'000		3'000		3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
		300		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
		100		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung
		100		3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
		100		3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
		500		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals
		1'500		3106.00	Medizinisches Material
		2'100		3130.00	Dienstleistung Dritter
		14'200		3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten
3'400	3'400	3'400	3'400	434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis
3'400	3'400	3'400	3'400	4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis
3'400		3'400		3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachesperten usw.
17'700	17'700	17'500	17'500	49	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis
17'700	17'700	17'500	17'500	490	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
17'700	17'700	17'500	17'500	4900	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis
200				3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial
500		500		3102.00	Drucksachen, Publikationen
17'000		17'000		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
1'483'700	537'100 946'600	1'685'700	731'100 954'600	5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis
168'000	170'500	162'500	162'500	51	Krankheit und Unfall Nettoergebnis
2'500					
168'000	170'500	162'500	162'500	512	Prämienverbilligungen Nettoergebnis
2'500					
168'000	170'500	162'500	162'500	5120	Prämienverbilligungen Nettoergebnis
2'500					
80'000		80'000		3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger
8'000				3637.00	Beiträge an private Haushalte
80'000		80'000		3637.11	Beiträge für EL-Empfänger
		2'500		3637.12	Beiträge an Beihilfe-Empfänger
	82'900		79'000	4630.00	Beiträge vom Bund
	87'600		83'500	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten
226'600	96'400 130'200	31'600 154'700	186'300	52	Invalidität Nettoergebnis
226'600	96'400 130'200	31'600 154'700	186'300	522	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis
226'600	96'400 130'200	31'600 154'700	186'300	5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis
9'600		9'600		3130.00	Dienstleistungen Dritter
195'000				3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
22'000	93'900	22'000	181'300	3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)
	2'500		5'000	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten
				4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV
213'900	137'400	396'800	4'300	53	Alter und Hinterlassene
	76'500		392'500		Nettoergebnis
18'900	43'500	6'800	4'300	531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV
24'600			2'500		Nettoergebnis
18'900	43'500	6'800	4'300	5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV
24'600			2'500		Nettoergebnis
800				3050.00	Verwaltungskosten SVA
11'300				3636.00	Betriebsbeiträge Kanton / FAK
6'800	41'000	6'800	4'300	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
	2'500			4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten
				4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV
195'000	93'900	390'000	390'000	532	Ergänzungsleistungen AHV
	101'100				Nettoergebnis
195'000	93'900	390'000	390'000	5320	Ergänzungsleistungen AHV
	101'100				Nettoergebnis
195'000				3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV
	93'900	390'000		3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)
				4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten
309'100	45'100	297'700	46'400	54	Familie und Jugend
	264'000		251'300		Nettoergebnis
24'200	5'100	8'000	5'100	543	Alimentenbevorschussung und -inkasso
	19'100		2'900		Nettoergebnis

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
24'200	5'100 19'100	8'000	5'100 2'900	5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis
24'200	5'100	8'000	5'100	3637.00 4637.00	Alimentenbevorschussung Alimentenrückerstattung
284'900	40'000 244'900	186'500	41'300 145'200	544	Jugendschutz Nettoergebnis
284'900	40'000 244'900	186'500	41'300 145'200	5440	Jugendschutz Nettoergebnis
20'600 700 100		20'000 1'400 100		3010.00 3050.00 3053.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
100 100		300 400 600		3054.00 3055.00 3099.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Übriger Personalaufwand
1'000 2'000 13'000 2'800 119'000 500 125'000		1'100 2'000 13'000 3'400 117'000 500 26'700		3101.00 3110.00 3130.00 3160.00 3632.02 3636.00 3636.01 4612.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anschaffung Büromöbel und -geräte Dienstleistungen Dritter Miete und Pacht Liegenschaft Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Entschädigungen von Gemeinden Nettoergebnis
	40'000 114'517		41'300		
		103'200	103'200	545	Leistungen an Familien Nettoergebnis
		103'200	103'200	5451	Kinderkrippen und Kinderhorte Nettoergebnis
		103'200		3637.00	Beiträge an private Haushalte

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen
60'000	60'000	60'000	60'000	55 Arbeitslosigkeit Nettoergebnis
60'000	60'000	60'000	60'000	559 Arbeitslosigkeit, Übriges Nettoergebnis
60'000	60'000	60'000	60'000	5590 Arbeitslosigkeit, Übriges Nettoergebnis
60'000		60'000		3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände
417'800	87'700 330'100	732'100	331'600 400'500	57 Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis
17'500	1'000 16'500	24'400	1'000 23'400	571 Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis
17'500	1'000 16'500	24'400	1'000 23'400	5710 Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis
17'500	1'000	9'400 15'000		3130.00 Dienstleistungen Dritter 3637.24 Beihilfen 4637.24 Rückerstattungen Beihilfen
253'900	70'400 183'500	403'700	147'100 256'600	572 Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis
253'900	70'400 183'500	403'700	147'100 256'600	5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis
23'700 177'500		23'700 240'000		3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften 3637.30 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
13'400		30'000	3637.34	3637.34 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
39'300		110'000	3637.35	3637.35 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
		21'900		21'900	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter
		9'200		15'200	4631.00	Staatsbeiträge
		39'300		110'000	4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz
20'700		20'700	157'000	148'000	573	Asylwesen
				9'000		Nettoergebnis
20'700		20'700	157'000	148'000	5730	Asylwesen
				9'000		Nettoergebnis
8'500					3130.00	Dienstleistungen Dritter
12'200			9'000		3612.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
			148'000		3637.00	Beiträge an Asylbewerber
				148'000	4631.00	Beiträge des Kantons
125'700		16'300	147'000	35'500	579	Fürsorge, Übriges
		109'400		111'500		Nettoergebnis
125'700		16'300	147'000	35'500	5790	Fürsorge, Übriges
		109'400		111'500		Nettoergebnis
15'500			17'500		3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen
1'500			1'500		3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
1'000			1'200		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
100			100		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen
100			300		3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
100			400		3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
2'000			2'000		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals
900			4'200		3099.00	Übriger Personalaufwand
7'900					3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften
1'600			24'800		3130.00	Dienstleistungen Dritter
5'000			5'000		3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.
10'000			10'000		3136.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
80'000			80'000		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Aufwand	Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Ertrag			Ertrag			
	8'100			27'000	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	
	1'200			1'500	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	
	7'000			7'000	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	
88'300	88'300		5'000	5'000	59	Soziale Wohlfahrt, Übriges Nettoergebnis	
88'300	88'300		5'000	5'000	592	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	
88'300	88'300		5'000	5'000	5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	
5'000			5'000		3636.00	Beiträge an private Organisationen	
83'300					3637.00	Beiträge an Eltern	
777'300	192'500		1'0'17'200	187'600	6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	
	584'800			829'600			
601'300	192'500		772'700	187'600	61	Strassenverkehr Nettoergebnis	
	408'800			585'100			
			6'200	8'000	613	Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis	
			1'800				
			6'200	8'000	6130	Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis	
			1'800				
			6'200			Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	
				8'000	3300.60	Rückerstattungen des Kantons	
					4611.00		
595'300	192'500		760'500	179'600	615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	
	402'800			580'900			

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Aufwand	Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag		
595'300	192'500	760'500	179'600	6150	Gemeindestrassen	Nettoergebnis	
	402'800		580'900				
259'200		199'700		3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		
11'100		6'500		3049.00	Übrige Zulagen		
37'800		13'500		3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		
10'000		21'100		3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		
2'000		1'000		3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und		
					Personal-Haftpflichtversicherungen		
500		2'400		3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		
2'000		3'600		3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		
		2'800		3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		
18'200		26'200		3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		
3'000		3'000		3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		
31'000		20'800		3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		
3'000		3'000		3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr		
1'200		300		3130.00	Dienstleistungen Dritter		
1'500		1'500		3130.03	Dienstleistungen Dritter		
3'900				3134.00	Sachversicherungsprämien		
800		5'900		3137.00	Steuern und Abgaben		
20'200		20'200		3141.10	Winterdienst		
24'000		24'000		3141.20	Strassenreinigung		
21'000		21'000		3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel		
90'200		54'800		3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung		
6'100		4'300		3141.50	Übrige Unterhaltskosten		
20'000		20'000		3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		
3'600		3'600		3160.00	Mieten und Pacht Liegenschaften		
		290'100		3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV		
		6'200		3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		
25'000		5'000		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		
				23'100	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter		
	28'100			3'900	Rückstellungen des Kantons		
	11'800				Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		
	5'000				Interne Verrechnung von Dienstleistungen		
	147'600			146'600	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		
				6'000			

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen	
6'000	6'000	6'000	6'000	618	Privatstrassen Nettoergebnis
6'000	6'000	6'000	6'000	6180	Privatstrassen Nettoergebnis
6'000		6'000		3634.00	Beiträge an Flurgenossenschaft
176'000	176'000	244'500	244'500	62	Öffentlicher Verkehr Nettoergebnis
		77'600	77'600	621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis
		77'600	77'600	6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis
		77'600		3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate
176'000	176'000	166'900	166'900	622	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis
176'000	176'000	166'900	166'900	6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis
175'100 900		166'000 900		3634.01 3634.02	Beiträge an ZVV Beiträge an SBB
1'419'200	1'270'900 148'300	1'374'600	1'115'300 259'300	7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis
431'200	401'600 29'600	367'500	335'400 32'100	71	Wasserversorgung Nettoergebnis

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
431'200	401'600	29'600	367'500	335'400	710	Wasserversorgung
				32'100		Nettoergebnis
29'600	29'600		32'100	32'100	7100	Wasserversorgung (allgemein)
						Nettoergebnis
3'800			3'800		3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
15'000			15'000		3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV
9'000			11'500		3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten
1'800			1'800		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
401'600	401'600		335'400	335'400	7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)
700					3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals
1'000			4'000		3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial
5'500			3'500		3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge
8'500			8'500		3120.01	Entnergie Pumpanlagen
15'700			2'000		3130.00	Dienstleistungen und Projektierungen Dritter
			3'000		3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter
1'700			1'700		3134.00	Sachversicherungsprämien
600			600		3137.00	Steuern und Abgaben
115'000			115'000		3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten
14'500			4'500		3144.00	Unterhalt Hochbauten, Reservoir
2'200			10'000		3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Wasserzähler
			22'100		3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV
			15'500		3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen
			42'000		3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen
85'500			48'300		3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
1'000					3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen
50'000			50'000		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
			1'000		3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten
3'700			3'700		3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand
96'000		500			3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen Abschreibungen
				500	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	291'100		283'500	4240.01	Wasserabgabe an Private, Industrie
	500		500	4240.03	Wasserabgabe an Baustelle
	24'300		24'300	4240.04	Wasserabgabe an Brunnen, Schwimmbad
	1'000		1'000	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter
	58'600			4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des EK
	12'100		12'100	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten
	13'500		13'500	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand
609'100	609'100	519'600	519'600	72	Abwasserbeseitigung
609'100	609'100	519'600	519'600	720	Abwasserbeseitigung
609'100	609'100	519'600	519'600	7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)
21'600		21'600		3130.00	Dienstleistungen Dritter
20'000		20'000		3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten
		55'200		3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VW
185'300		180'700		3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
		199'800		3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände
1'000				3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen
6'300		6'300		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
		1'000		3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten
34'900		35'000		3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand
340'000				3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen Abschreibungen
	500			4210.00	Gebühren für Amtshandlungen
	461'200		461'200	4240.00	Kläargebühren
	129'400		40'400	4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des EK
	18'000		18'000	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand
251'700	245'600	251'700	245'700	73	Abfallwirtschaft
	6'100		6'000		Nettoergebnis

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
251'700	245'600	6'100	251'700	245'700	730	Abfallwirtschaft
				6'000		Nettoergebnis
6'100		6'100	6'000	6'000	7300	Abfallwirtschaft (allgemein)
						Nettoergebnis
100					3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial
6'000			6'000		3130.00	Dienstleistungen Dritter
245'600	245'600		245'700	245'700	7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)
2'000			8'500	3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial
3'100			2'800	3102.00		Drucksachen, Publikationen
2'900			2'100	3130.00		Dienstleistungen Dritter
110'300			1'10'300	3130.01		Abfuhrkosten (Container Sammelstelle)
69'200			66'100	3130.02		Abfallkosten (Häckseln, Grube)
15'200			14'400	3130.03		Kosten Altpapiersammlung
			2'000	3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen
20'200			18'700	3510.00		Einlage in Spezialfinanzierungen
1'600			1'700	3611.00		Entschädigungen an Kantone (Sonderabfälle)
800			800	3612.00		Entschädigungen an andere Gemeinden (Sonderabfälle)
1'000				3900.00		Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen
17'000			17'000	3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen
			1'000	3930.00		Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten
300			300	3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand
2'000				3950.00		Interne Verrechnung von planmässigen Abschreibungen
	157'500			4240.01		Kehrichtabfuhrgebühren
	79'700			4240.02		Grundgebühren
	6'600			4240.04		Vorgezogene Entsorgungsgebühren
	1'000			4260.01		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter
	800			900	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
10'000	10'000	18'500	18'500	74	Verbauungen Nettoergebnis
10'000	10'000	18'500	18'500	741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis
10'000	10'000	18'500	18'500	7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis
5'500		5'500		3142.00	Unterhalt Wasserbau
4'500		8'500		3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VW
8'100	8'100	4'500		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
8'100	8'100	8'100	8'100	75	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis
8'100	8'100	8'100	8'100	750	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis
8'100	8'100	8'100	8'100	7500	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis
6'000		6'000		3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten
1'000		1'000		3635.00	Beiträge an private Unternehmen
1'100		1'100		3636.00	Beiträge an private Unternehmungen
4'900	1'500 3'400	4'900	1'500 3'400	76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis
1'500	1'500	4'900	1'500 3'400	761	Luftreinhaltung und Klimaschutz Nettoergebnis
1'500	1'500	4'900	1'500 3'400	7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz Nettoergebnis
	1'500	4'900	1'500	3130.00	Energieberatung Region Winterthur
				4210.00	Gebühren für Amtshandlungen

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4'900	4'900		769	769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis
4'900	4'900		7690	7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis
4'900			3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten uws.
99'200	13'100 86'100	150'200	13'100 137'100	77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis
99'200	13'100 86'100	150'200	13'100 137'100	771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis
99'200	13'100 86'100	150'200	13'100 137'100	7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis
3'500 2'200 500		7'300 500		3010.00 3101.00 3111.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Betriebs-, Verbrauchsmaterial Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
1'000 22'000 250 53'250		1'000 34'800 300		3120.00 3130.00 3134.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV Dienstleistungen Dritter Sachversicherungsprämien
16'500	11'600 1'500	74'000 15'800 16'500		3143.00 3300.30 3910.00	Unterhalt übrige Tiefbauten Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Interne Verrechnung von Dienstleistungen
			11'600 1'500	4240.00 4260.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter
5'000	5'000	54'100	54'100	79	Raumordnung Nettoergebnis
5'000	5'000	54'100	54'100	790	Raumordnung Nettoergebnis

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5'000	5'000		54'100	7900	Raumordnung	Nettoergebnis
					Planungen und Projektierungen Dritter	
			16'300	3131.00	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	
			33'600	3320.90	Anlagen	
5'000			4'200	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	
192'700	295'000		152'500	289'200	8	VOLKSWIRTSCHAFT
102'300			136'700			Nettoergebnis
7'800	500		6'400	500	81	Landwirtschaft
	7'300			5'900		Nettoergebnis
2'000	2'000		2'000	812		Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen
				2'000		Nettoergebnis
2'000	2'000		2'000	8120		Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen
				2'000		Nettoergebnis
1'000			1'000	3130.00		Dienstleistungen Dritter
1'000			1'000	3636.00		Beiträge an private Organisationen
5'800	500		4'400	500	814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen
	5'300			3'900		Nettoergebnis
5'800	500		4'400	500	8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen
	5'300			3'900		Nettoergebnis
3'400			3'800	3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
100			300	3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten
			100	3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und
						Personal-Haftpflichtversicherungen
	100		100	3054.00		AG-Beiträge an Familienausgleichskasse
	100			3055.00		AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen
1'700				3110.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
600				3130.00		Dienstleistungen Dritter

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Aufwand	Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag		
		500			500	4631.00	Staatsbeitrag
153'750		75'700 78'050	114'800		69'900 44'900	82	Forstwirtschaft Nettoergebnis
153'750		75'700 78'050	114'800		69'900 44'900	820	Forstwirtschaft Nettoergebnis
135'750		44'300 91'450	114'800		69'900 44'900	8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis
100					3090.00		Aus- und Weiterbildung des Personals
100			1'200		3099.00		Übriger Personalaufwand
300			300		3100.00		Büromaterial
4'000			7'000		3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial
100					3102.00		Drucksachen, Publikationen
			14'000		3130.00		Dienstleistung Dritter
28'000			28'000		3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten
500			500		3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge
500			500		3130.03		Dienstleistungen Dritter
35'000			20'000		3130.04		Akkordgruppen
100			100		3134.00		Sachversicherungsprämien
13'000			13'000		3141.00		Unterhalt Strassen/Verkehrswege
500			500		3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
600			600		3170.00		Reisekosten und Spesen
			600		3300.50		Planmässige Abschreibungen Waldungen W
40'800			20'000		3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden
50					3637.00		Beiträge an private Haushalte
12'100			8'500		3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen
					4250.00		Verkäufe
		28'000			4250.01		Stammholz
		6'000			4250.02		Verkauf Brennholz und Schnitzel
		1'500			4250.04		Verkauf Christbäume
		200			4260.00		Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter
		1'000			4260.05		Übrige Rückstellungen Dritter
		1'000			4630.00		Bundesbeiträge

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	1'000		1'000	4631.00	Staatsbeiträge
	5'600			4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
18'000	31'400			8204	Forstliche Nebenbetriebe
13'400					Nettoergebnis
3'000				3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial
14'000				3130.00	Dienstleistungen Dritter
1'000				3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
	31'400			4250.00	Verkäufe
50	800	100	800	83	Jagd und Fischerei
750		700			Nettoergebnis
50	800	100	800	830	Jagd und Fischerei
750		700			Nettoergebnis
50	800	100	800	8300	Jagd und Fischerei
750		700			Nettoergebnis
50	800	100		3637.00	Beiträge an private Haushalte
			800	4601.10	Beiträge an private Haushalte
22'100	22'100	22'200	22'200	84	Tourismus
					Nettoergebnis
22'100	22'100	22'200	22'200	840	Tourismus
					Nettoergebnis
22'100	22'100	22'200	22'200	8400	Tourismus
					Nettoergebnis
12'000		12'000		3130.00	Dienstleistungen Dritter
10'100		10'200		3636.00	Beiträge an private Organisationen

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
9'000	9'000	9'000	9'000	85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis
9'000	9'000	9'000	9'000	850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis
9'000	9'000	9'000	9'000	8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis
9'000		9'000		3635.00	Defizitbeitrag Volg Rickenbach
180'000	180'000	180'000	180'000	86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis
180'000	180'000	180'000	180'000	860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis
180'000	180'000	180'000	180'000	8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis
	180'000		180'000	4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen
38'000	38'000	38'000	38'000	87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis
38'000	38'000	38'000	38'000	871	Elektrizität Nettoergebnis
38'000	38'000	38'000	38'000	8710	Elektrizität (allgemein) Nettoergebnis
	38'000		38'000	4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen
2'389'300 8'288'300	10'677'600	1'378'200 8'765'400	10'143'600	9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis

Erfolgsrechnung

Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
19'600 5'683'200	5'702'800	19'600 5'142'700	5'162'300	91	Steuern Nettoergebnis
19'600 5'683'200	5'702'800	19'600 5'142'700	5'162'300	910	Steuern Nettoergebnis
15'000 4'465'000	4'480'000	15'000 4'624'500	4'639'500	9100	Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis
15'000		15'000			Tatsächliche Forderungsverluste
	3'616'000		3'597'500	3181.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
	205'000		210'000	4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
	3'000		3'000	4000.10	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen
	60'000		15'000	4000.20	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern
				4000.40	natürliche Personen
	-55'000		-40'000	4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern
					natürliche Personen
	-4'000		-4'000	4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen
	300'000		458'300	4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr
	25'000		75'000	4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre
			10'000	4001.40	Aktive Steuerauscheidung Vermögenssteuer nP
	30'000		-10'000	4001.50	Passive Steuerauscheidung Vermögenssteuer nP
	50'000		40'000	4002.00	Quellensteuern natürliche Personen
	100'000		50'000	4008.00	Personalsteuern
	25'000		135'300	4010.00	Gewinnsteuern JP Rechnungsjahr
			50'000	4010.10	Gewinnsteuern JP früherer Jahre
	100'000		30'000	4010.40	Aktive Steuerauscheidung Gewinnssteuern jP
	25'000		8'400	4011.00	Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr
			1'000	4011.10	Kapitalsteuern JP früherer Jahre
			10'000	4011.40	Aktive Steuerauscheidung Kapitalsteuern jP
4'600 1'218'200	1'222'800	4'600 518'200	522'800	9101	Sondersteuern Nettoergebnis
4'600		4'600			Entschädigungen an Kantone und Konkordate
	1'200'000		500'000	3611.00	Grundstückgewinnsteuern
	22'800		22'800	4022.00	Hundesteuern
				4033.00	

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen
756'600 3'317'900	4'074'500	916'500 3'598'400	4'514'900 93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis
756'600 3'317'900	4'074'500	916'500 3'598'400	4'514'900 930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis
756'600 3'317'900	4'074'500	916'500 3'598'400	4'514'900 9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis
727'300 29'300		916'500	3632.10 3632.20	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden
	3'782'000 292'500	4'293'400 221'500	4621.50 4621.61	Ressourcenausgleichsbeiträge Demografischer Sonderlastenausgleich
1'613'100	899'000 714'100	442'100 23'000	465'100 96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis
111'300 52'200	163'500	129'800 34'800	164'600 961	Zinsen Nettoergebnis
111'300 52'200	163'500	129'800 34'800	164'600 9610	Zinsen Nettoergebnis
62'000 1'020 15'980 32'300		86'500 10'000 1'000 32'300	3401.00 3499.10 3499.11 3940.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Vergütungszinsen Zinsausgaben Grundsteuern Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand
	400 720 11'280 151'100		4400.00 4401.10 4401.11 4940.00	Zinsen flüssige Mittel Zinsen auf Steuerforderungen Zinsen auf Grundsteuern Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand

Erfolgsrechnung

Aufwand	Budget 2018		Budget 2019		Einzelkonten nach Funktionen	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
279'800 17'700		297'500	312'300	300'500 11'800	963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis
279'800 17'700		297'500	312'300	300'500 11'800	9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis
1'400					3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
			15'000		3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte
			1'400		3130.00	Dienstleistungen Dritter
58'800			80'000		3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV
1'500			1'500		3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial
15'000			14'500		3431.20	Anschaffung Mobiliar und Einrichtungen
7'000			7'000		3431.30	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt
35'500			31'400		3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV
8'200			1'200		3439.20	Steuern und Abgaben
1'200			9'100		3439.30	Sachversicherungsprämien
39'000			39'000		3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen
112'200			112'200		3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand
		225'300		225'400	4430.01	Mietzinse
		19'000		22'000	4430.03	Pachtzinsen
		40'100		40'100	4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten Hauptstr. 7
		100		4439.10	4439.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen
458'190		13'000		13'000	4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV Nettoergebnis
1'222'000		438'000 784'000			969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis
1'222'000		438'000 784'000			9690	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis
1'222'000		438'000			3320.90	Planmässige Abschreibungen
					4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen

Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Einzelkonten nach Funktionen	
1'300	1'300	1'300	1'300	97	Rückverteilungen Nettoergebnis
1'300	1'300	1'300	1'300	971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis
1'300	1'300	1'300	1'300	9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis
			1'300	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe
14'125'900	14'125'900	14'346'500	13'440'300		Total Aufwand
			906'200		Total Ertrag
					Aufwandüberschuss
					Ertragsüberschuss

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Aufgrund Mängel in der Fahrbahn, werden verschiedene Sanierungsarbeiten bei diversen Strassen durchgeführt (s. Einzelkonten, Seite 62/62)

Konto

Budget 2019

7

Umweltschutz und Raumordnung

Notwendigkeit der Erneuerung im Leitungsnetz "Prinzip der zwei Standbeine", Erneuerung der Wasser- und Abwasserleitung Rüti (s. Einzelkonten, Seite 60/61)

Konto

Budget 2019

...

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)
0	0	150'000	0 0	ALLGEMEINE VERWALTUNG
0	0	0	0 1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT
50'000	0	0	0 2	BILDUNG
0	0	0	0 3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT
0	0	0	0 4	GESUNDHEIT
0	0	0	0 5	SOZIALE SICHERHEIT
352'000	0	1'195'000	0 6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG
1'926'000	160'000	3'592'100	500'000 7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG
0	0	0	0 8	VOLKSWIRTSCHAFT
2'328'000	160'000	4'937'100	500'000	Total Ausgaben / Einnahmen
	2'168'000	4'437'100		Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss
2'328'000	2'328'000	4'937'100	4'937'100	Total

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Budget 2018		Budget 2019		Investitionsrechnung VV, Einzelkonten	
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
		150'000	150'000	0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis
		50'000		5290.01	Inventar Schützenswerte Bauten
		100'000		5040.00	Sanierung / Projektierung Gemeindehaus
50'000				2	BILDUNG Nettoergebnis
	50'000			5040.00	Spielplatz SH Hofacker, Sanierung
352'000	352'000	1'195'000	1'195'000	6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis
		80'000		5010.01	Sanierung Strasse Kellersgasse
		395'000		5010.03	Verkehrsberuhigung Büelstrasse
		270'000		5010.04	Sanierung Interniertenstrasse
		300'000		5010.05	Sanierung Strasse Rüti
		150'000		5010.17	Sanierung Stationsstrasse
215'000				5010.23	Div. Strassensanierungen Wiesackerstrasse
57'000				5060.02	Ersatz Kubota
80'000				5640.00	Landkauf SBB Busschlaufe
1'926'000	160'000 1'766'000	3'592'100	500'000 3'092'100	7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis
		1'450'000		5030.00	Erneuerung Leitungsnetz Erschliessung 2. Standbein
		15'100		5030.01	Sanierung Leitungsnetz Gruppenwasserversorgung
50'000				5030.03	Steuerungsanlage Wasserversorgung (Fernablesung)
55'000		55'000		5030.04	Wasserzähler mit Funkauslesung
		605'000		5030.05	Sanierung Wasserleitung Rüti
520'000		260'000		5030.17	Stationsstrasse Wasserleitung + Steuerungskabel
160'000				5030.23	Wiesackerstrasse Wasserleitung
	80'000		80'000	6370.00	Anschlussgebühren
		170'000		5030.05	Sanierung Kanalisation Rüti
		340'000		5030.06	Sanierung Kanalisation Sulzgeraben
		300'000		5030.07	Rahmenkredit Sauberabwasser

Budget 2018		Budget 2019		Investitionsrechnung VV, Einzelkonten	
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
505'000		140'000		5030.17	Stationsstrasse Mischabwasser
135'000				5030.23	Wiesackerstrasse Abwasser
450'000		115'000		5030.24	Stationsstrasse Regenabwasser
51'000		62'000		5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP)
			340'000	6310.00	Staatsbeiträge
	80'000		80'000	6370.00	Anschlussgebühren
		80'000		5040.00	Sanierung Gebäude Abfallsammelstelle
2'328'000		4'937'100			
	160'000		500'000		Total Investitionsausgaben
	2'168'000		4'437'100		Total Investitionseinnahmen
					Nettoinvestition
					Überschuss Investitionsrechnung

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	Rechnung 2018 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Ausgaben	Budget 2020 Einnahmen
0.00	0.00	0	0	9100	Allgemeine Gemeindesteuern	0	0
0.00	0.00	0	0	9101	Sondersteuern	0	0
0.00	0.00	0	0	9300	Finanz- und Lastenausgleich	0	0
0.00	0.00	0	0	9610	Zinsen	0	0
13'043.65	0.00	0	0	9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0
0.00	0.00	0	0	9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0
0.00	0.00	0	0	9690	Finanzvermögen, Übriges	0	0
0.00	0.00	0	0	9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	0
0.00	0.00	0	0	9999	Abschluss	0	0
13'043.65	0.00	0	0	Total Ausgaben / Einnahmen		0	0
13'043.65				0	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0
13'043.65	13'043.65	0	0	Total		0	0

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Investitionsrechnung FV, Einzelkonten
80'000	80'000		9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis
80'000			7000.00	Investitionen in Grundstücke

Anhang zum Budget

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Richtwerte
Anzahl Einwohner	2'655	2'701	0	
Steuerfuss	84%	84%	0%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'871	1'814	0	

Selbstfinanzierungsgrad

Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

Zinsbelastungsanteil

Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

Nettoverschuldungsquotient

Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner

Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.

0%	49%	0%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
1%	0%	0%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
-	-	0%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
-	-	0	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung