

# Budget 2019

## Erläuterungen und Detailzahlen





## **Budget 2019**

### **ERLÄUTERUNGEN UND DETAILZAHLEN**

#### **Einwohnergemeinde**

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2019 der Einwohnergemeinde mit einem unveränderten Steuerfuss von 95 % sei zu genehmigen.

# INHALTSVERZEICHNIS

## EINWOHNERGEMEINDE

- 1) **Erläuterungen**
  - a) Allgemeines
  - b) Erfolgsrechnung
  - c) Investitionsrechnung
  - d) Aufgaben- und Finanzplanung 2019 - 2026
- 2) **Ergebnis**
  - a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen
  - b) Wasserwerk
  - c) Abwasserbeseitigung
  - d) Abfallwirtschaft
  - e) Einwohnergemeinde
  - f) Kennzahlenauswertung ohne Werke
  - g) Kennzahlenauswertung mit Werken
- 3) **Erfolgsrechnung**
  - a) Erfolgsrechnung Zusammenzug
  - b) Erfolgsrechnung
  - c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug
  - d) Erfolgsrechnung Artengliederung
- 4) **Investitionsrechnung**
  - a) Investitionsrechnung Zusammenzug
  - b) Investitionsrechnung
  - c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug
  - d) Investitionsrechnung Artengliederung
- 5) **Detailbudget**
- 6) **Steuerreport per 05.09.2018**
- 7) **Kreditkontrolle**
- 8) **Finanz- und Investitionspläne Einwohnergemeinde und Spezialfinanzierungen per 17.09.2018**

# 1) ERLÄUTERUNGEN

## a) ALLGEMEINES

Das Budget wurde mit einem Steuerfuss von 95 % erstellt.

### Ergebnis Einwohnergemeinde (inkl. Werke)

	Budget 2019		Budget 2018	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-210'700.00	Fr.	-108'530.00
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	78'200.00	Fr.	165'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	Fr.	0.00	Fr.	0.00
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Fr.</b>	<b>-132'500.00</b>	<b>Fr.</b>	<b>56'470.00</b>

### Ergebnis Einwohnergemeinde (exkl. Werke)

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei einem unveränderten Steuerfuss von 95 % weist das Budget einen Ertragsüberschuss von Fr. 5'400 (Budget 2018 Ertragsüberschuss Fr. 156'160) aus.

Finanzierungsergebnis: Bei Nettoinvestitionsausgaben von Fr. 1'207'000 und einer Selbstfinanzierung von Fr. 746'250 entsteht ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 460'750.

### Ergebnis Werke

#### Wasserwerk:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei einer unveränderten Verbrauchergebühr von Fr. 0.90/m<sup>3</sup> weist das Budget einen Aufwandüberschuss von Fr. 73'450 (Budget 2018 Aufwandüberschuss von Fr. 77'850) aus.

Finanzierungsergebnis: Bei Nettoinvestitionsausgaben von Fr. 101'000 und einer Selbstfinanzierung von Fr. -43'650 entsteht ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 144'650.

#### Abwasserbeseitigung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei einer unveränderten Verbrauchergebühr von Fr. 3.00/m<sup>3</sup> weist das Budget einen Aufwandüberschuss von Fr. 86'750 (Budget 2018 Aufwandüberschuss von Fr. 35'700) aus.

Finanzierungsergebnis: Bei Nettoinvestitionsausgaben von Fr. 355'000 und einer Selbstfinanzierung von Fr. 153'900 entsteht ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 201'100.

#### Abfallbewirtschaftung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung: Bei unveränderten Verbrauchergebühren weist das Budget einen Ertragsüberschuss von Fr. 22'300 (Budget 2018 Ertragsüberschuss von Fr. 13'860) aus.

Finanzierungsergebnis: Es sind keine Investitionen vorgesehen. Die Selbstfinanzierung entspricht dem Ertragsüberschuss.

## b)ERFOLGSRECHNUNG

Funktion

### ALLGEMEINE VERWALTUNG

*Inhalt: Legislative (EG-Versammlung), Exekutive (Gemeinderat), Finanz- und Steuerverwaltung, allgemeine Dienste, Verwaltungsinformatik, Verwaltungsliegenschaften (u.a. Gemeindehaus und "Alte Kanzlei", Buchslistr. 2)*

0

- 0210.3090.00 Die Weiterbildung der Sachbearbeiterin Finanzen wird anteilmässig durch die Gemeinde Remetschwil unterstützt (CAS öffentliches Gemeinwesen Stufe II Fachkompetenz Finanzfachleute; März 2019 – März 2020).
- 0210.4210.00 Im Rahmen der Sanierungsmassnahmen wurde vom Grossen Rat u.a. die Einführung einer Mahngebühr im Steuererklärungs- und im Bezugsverfahren beschlossen. Die gebührenpflichtigen Mahnungen gelten im Veranlagungsverfahren ab Steuerjahr 2018 (Mahnung Einreichung StE 2018) und im Bezugsverfahren ab Steuerjahr 2019 (Mahnungen und Betreuung Debitor). Die Steuerpflichtigen werden im Jahr 2019 mit der Zustellung der Steuererklärung, mit der provisorischen Rechnung und mit der Verfallsanzeige über die Folgen einer Mahnung informiert: Die Fachgruppe Steuerbezug ist in die Ausarbeitung der Details miteinbezogen. Für Fristerstreckungen und Raten/Stundungen werden keine Gebühren erhoben.
- 0220.3130.00 Das Gemeindearchiv wurde vor mehreren Jahren professionell überarbeitet. Um das Archiv auch zukünftig möglichst effizient nutzen zu können, fällt eine Aktualisierung an. Diese Aktualisierung wird durch eine externe Firma durchgeführt. Es werden mit Kosten von rund Fr. 3'000 gerechnet.
- 0223.3130.08 Im Verlaufe des Jahres 2018 wurde die elektronische Geschäftsverwaltung (GEVER) eingeführt. Der Gemeinderat und die Verwaltungsabteilungen können mit der neuen Software online auf die relevanten Daten zugreifen. Die Sitzungsadministration soll damit erleichtert werden. Das umfangreiche Handling und die Ablage der Akten fallen weg. Für die Lizenzen und den Betrieb sind Kosten von rund Fr. 18'800 budgetiert.
- 0223.3611.01 Die Führung und Finanzierung der Steuerapplikationen für Gemeinden wird ab 01.01.2019 neu geregelt. Die gemeinsame Führung und Steuerung der Applikationen soll breiter abgestützt werden, indem neben den bisherigen Erfa-Gruppen ein Steuerungsausschuss für die Behandlung von strategischen Fragestellungen eingesetzt wird. Die Neubeurteilung des Servicepreises wurde einerseits aufgrund der Erneuerung der Applikation VERANA und andererseits aufgrund der seit 2015 realisierten Einnahmenüberschüsse beim STAG nötig. Im Weiteren sollen die – teilweise Jahrzehnte alten – Vereinbarungen in eine zeitgemässe Form überführt werden. Die Kosten für den Betrieb und die Investitionen werden künftig getrennt. Für den Betrieb (Wartung, Produktionen, Support, kleinere Erweiterungen, Releases usw.) wird künftig ein Servicepreis, getrennt für VERANA und STAG, in Rechnung gestellt. Für grössere Erweiterungen oder neue Projekte werden künftig zwischen den Gemeinden und dem Kantonalen Steueramt Zusatzvereinbarungen mit Investitionsplan abgeschlossen.
- 0223.3611.02
- 0223.3611.03
- 0290.3151.00 Die mittlerweile 25 Jahre alte Lichtsteuerung des Gemeindehauses muss erneuert werden. Da für die bisherige Lichtsteuerung keine Ersatzteile mehr erhältlich sind, wird diese ersetzt. Es wird mit Kosten von rund Fr. 20'000 gerechnet.

Funktion

1

## ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

*Inhalt: Polizei, allgemeines Rechtswesen (Einwohnerkontrolle, Zivilstandsamt), Feuerwehr, Militär, Zivilschutz*

1610.3144.00 Der Kugelauffangkasten und die Zentrumsverschleissplatte werden alle 8 Jahre ersetzt. Gemäss Periodizität wir im Budgetjahr 2019 der Kugelauffangkasten ersetzt.

Funktion

2

## BILDUNG

*Inhalt: Eingangsstufe, Primarstufe, Oberstufe, Musikschulen, Schulliegenschaften, Tagesbetreuung, obligatorische Schule (übriges), Sonderschulen, Berufliche Grundbildung, Bildung (übriges)*

2120.3612.05 Aktuell besuchen keine Schüler die Einschulungsklasse, daher wurden keine Schulgelder und Lehrerbesoldungsanteile an Gemeinden im Budget eingesetzt.  
2120.3632.01

2120.4230.01 Aus der definitive Abrechnung 2018 der Besoldungsanteile Primarschule wird eine Rückerstattung resultieren.

2130.3170.01 An der Vorstandssitzung der Kreisschule Rohrdorferberg wurde das Reglement betreffend Transportkosten der Schüler und Schülerinnen verabschiedet. Ab dem Jahr 2019 resultiert ein Beitrag für die Transportkosten im jeweiligen Gemeindebudget.

2170.3101.00 Die Schule Remetschwil wird im Jahr 2019 neues Geschirr für die Küche anschaffen.

2170.3111.01 Die Staubsauger der Schule werden im Budgetjahr 2019 ersetzt.

2170.3143.00 Die Renovation des Pausenplatzes steht im Jahr 2019 an.

2170.3301.40 Aufgrund der Renovationsarbeiten der Liegenschaft Buchslistrasse 4 werden die Kosten der damaligen Investitionen vollständig abgeschrieben.

2192.3118.01 Die Lizenzgebühren der verschiedenen Softwareprodukte werden neu im Konto 1.2192.3130.00 gebucht. .  
2192.3130.00

Funktion

3

## KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

*Inhalt: Museen und bildende Kunst, Denkmalpflege und Heimatschutz, Bibliotheken, Konzert und Theater, Kultur (übriges), Massenmedien, Sport, Freizeit*

Funktion

**4**

## **GESUNDHEIT**

*Inhalt: Spitäler, Kranken-, Alters- und Pflegeheime, ambulante Krankenpflege, Alkohol- und Drogenprävention, Krankheitsbekämpfung (übrige), Schulgesundheitsdienst, Lebensmittelkontrolle, Gesundheitswesen (übriges)*

4210.3636.01 Die Spitex Heitersberg rechnet mit einem leichten Anstieg der Kosten gegenüber dem Budget 2018.

Funktion

**5**

## **SOZIALE SICHERHEIT**

*Inhalt: AHV, Wohnen im Alter, Leistungen an das Alter, Alimentenbevorschussung und –inkasso, Jugendschutz, Leistungen an Familien, Arbeitslosigkeit, Sozialer Wohnungsbau, Wirtschaftliche Hilfe, Asylwesen, Fürsorge (übriges), Hilfsaktionen*

5720.3637.01 Erhöhung der zu entrichtenden Sozialhilfe aufgrund höheren Fallzahlen. Auf der Ertragsseite sind mehr Rückerstattungen und Rentennachzahlungen von früheren Sozialhilfeempfängern vorgesehen.  
5720.4260.01

5730.3637.00 Die Beiträge an Asylbewerber und die Kostenersatzleistungen des Bundes wurden gemäss den aktuellen Erfahrungszahlen eingesetzt.  
5730.4610.00

5790.3637.00 Der Finanzausgleich zwischen den Aargauer Gemeinden wurde auf das Jahr 2018 hin vollständig neugestaltet. Gleichzeitig wurden bei der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden verschiedene punktuelle Anpassungen vorgenommen. Daraus resultierte, dass die Gemeinden die Finanzierungspflicht für alle Verlustscheine der Krankenkassen, die auf Betreibungen ab dem 01.01.2018 zurückgehen, übernehmen muss. Der Mittelabfluss erfolgt jedoch stark zeitverzögernd. Nur ein geringer Teil der Betreibungen, die im Jahr 2018 gestartet werden, führen auch bereits im Jahr 2018 zu einem Verlustschein. Auch im zweiten (2019) und eventuell dritten (2020) Jahr nach Einführung der Neuregelung wird der Mittelabfluss noch spürbar hinter der pro Jahr effektiv zu erwartenden Belastung zurückbleiben.

Funktion

**6**

## **VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**

*Inhalt: Kantons- und Gemeindestrassen, Bahninfrastruktur, Regionalverkehr, Agglomerationsverkehr, Öffentlicher Verkehr, Verkehrsplanung allgemein*

6130.3631.00 Infolge der neuen Aufgabenteilung leisten die Gemeinden keine Beiträge mehr an Massnahmen zum kleinen baulichen Unterhalt auf Innerortsstrecken der Kantonsstrassen, soweit deren Kosten im Einzelfall unter Fr. 50'000 liegen.

**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**

*Inhalt: Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft, Gewässerverbauungen, Arten- und Landschaftsschutz, Luftreinhaltung- und Klimaschutz, Friedhof und Bestattung, Raumordnung*

<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>
7101.3130.00	Die Nitratarbeitsgruppe hat im Jahr 2017 entschieden, die Nitratkarten zu überarbeiten. Die Arbeiten wurden von der Gemeinde Niederrohrdorf vorfinanziert, mit der Vereinbarung, dass die beteiligten Gemeinden über das Budget 2019 ihren Anteil daran leisten.
7101.3151.00	Der Ersatz der Wasserstandmessungen RES Widehau und RES Schürhau ist vorgesehen. Für die Investitionssicherung der Wasserstandmessungen werden modulare Dienstleistungsangebote angeschafft.
7101.4240.00	Die Wasserbenützungsgebühren betragen unverändert Fr. 0.90 pro m <sup>3</sup> Frischwasser.
7101.4409.01	Die Verschuldung der Einwohnergemeinde gegenüber dem Wasserwerk beträgt per 01.01.2019 mutmasslich rund Fr. 1'366'000 und wird mit 0.2 % verzinst; Zinsertrag Fr. 2'700 (Gegenkonto 9610.3409.01).
7101.9011.00	Es wird mit einem Aufwandsüberschuss von Fr. 73'450 gerechnet.
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>
7201.3130.00	Gemäss Generellem Entwässerungsplan GEP müssen die beiden Hochwasserentlastungen aufgehoben und durch ein Regenbecken ersetzt werden. Im Rahmen eines Vorprojekts soll eine technisch sinnvolle und wirtschaftliche Lösung aufgezeigt werden. Die Abteilung für Umwelt begrüsst diese Vorbereitungsarbeiten. Diese sichern künftig die richtigen Entscheidungen. Für die Vorprojektierung werden rund Fr. 13'200 ins Budget 2019 eingestellt.
7201.3300.31	Die Abschreibungen werden aufgrund der Anlagekategorie vorgenommen. Gesamthaft betragen die Abschreibungen Fr. 276'350. Die planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge beläuft sich auf Fr. 35'700.
7201.3320.91	
7201.3660.21	
7201.4660.71	
7201.3409.01	Das Guthaben der Einwohnergemeinde gegenüber der Abwasserbeseitigung beträgt per 01.01.2019 mutmasslich rund Fr. 1'545'000 und wird mit 0.2 % verzinst; Zinsaufwand Fr. 3'100 (Gegenkonto 9610.4409.01).
7201.3632.01	Die Betriebsbeiträge an die ARA Region Stetten steigen. Zusätzlich fallen für den alten Abwasserverband Stetten-Remetschwil-Niederwil Kosten an.
7201.3632.02	Es wird mit Unterhaltsarbeiten am Regenbecken ARA Region Stetten gerechnet.
7201.4240.00	Die Abwasserbenützungsgebühren betragen unverändert Fr. 3.00 pro m <sup>3</sup> Frischwasser.



7201.9011.00 Es wird mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 86'750 gerechnet.

**7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**

7301.4409.01 Die Verschuldung der Einwohnergemeinde gegenüber der Abfallwirtschaft beträgt per 01.01.2019 mutmasslich rund Fr. 247'000 und wird mit 0.2 % verzinst; Zinsertrag Fr. 500 (Gegenkonto 9610.3409.01).

7301.9010.00 Es wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 22'300 gerechnet.

7410.3132.00 Da das bestehende Gerinne (Rohrleitung und offene Abschnitte) unterhalb des Bachtobels (oberhalb Dorfteil Busslingen) bis ins Gebiet Dörndler (in Stetten) eine zu geringe Kapazität aufweist, musste vor ca. 40 Jahren eine Lösung gesucht werden, wie diese Engpässe beseitigt werden konnten. Es wurde unterhalb des Bachtobels ein Kiessammler mit einer Entlastungsleitung in die Kanalisation des Abwasserverbandes als Notmassnahme gebaut. Diese Einleitung des Bachwassers in die Kanalisation führt im Regenbecken Stetten und auf der ARA Stetten bei Starkregenereignissen zu grossen Problemen, weil im verschmutzten Bachwasser viele Schwemmstoffe und Kies/Sand mitgeführt werden. Im Rahmen einer Machbarkeitsstudie soll eine ökologisch optimierte, wirtschaftliche und finanzierbare Lösung für eine Revitalisierung bzw. Offenlegung des Dorfbaches aufgezeigt werden. Nach deren Realisierung soll der Bach die Abwasserbehandlung nicht mehr negativ beeinträchtigen. Für diese Vorstudie werden Fr. 7'800 ins Budget 2019 eingestellt.

7710.3612.05 An den Friedhofverband Rohrdorf ist ein Beitrag pro Einwohner von rund Fr. 32.75 budgetiert.

*Funktion*

**8**

**VOLKSWIRTSCHAFT**

*Inhalt: Strukturverbesserungen, Produktionsverbesserungen (Vieh, Pflanzen), Forstwirtschaft, Jagd und Fischerei, Tourismus, Industrie, Gewerbe, Handel, Elektrizität, Gas, Energie (sonstiges)*

8200.3612.05 Die Einwohnergemeinde entschädigt die Ortsbürgergemeinde für den Naherholungsraum «Wald» mit Fr. 10 pro Einwohner.

*Funktion*

**9**

**FINANZEN UND STEUERN**

*Inhalt: Steuern, Finanz- und Lastenausgleich, Zinsen, Liegenschaften des Finanzvermögens, Rückverteilung aus CO2-Abgabe, nicht aufgeteilte Posten (Bauamt/Hauswart), neutrale Aufwendungen und Erträge, Abschluss*

9100.4000.00 Die Gemeindesteuern basieren auf einem Steuerfuss von 95 % (Vorjahr 95 %). Insgesamt sind Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen für das Rechnungsjahr von Fr. 6'155'000 budgetiert. Gegenüber dem Vorjahresbudget wurde mit einem Wachstum von 1.5 % gerechnet.

9100.4001.10 Für Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre wurden gemäss der Sollstellung im Zeitpunkt der Budgeterstellung und der Vorjahre Fr. 400'000 eingesetzt.

9100.4010.00 Die Steuereinnahmen für Gewinn- und Kapitalsteuern von juristischen Personen sind nach im Rahmen des Vorjahresbudgets.

- 9300.3621.50 Die Finanzausgleichsabgabe wurde für das Jahr 2018 erstmals nach der neuen Gesetzgebung berechnet. Die neuen Berechnungsgrundlagen ergeben für Remetschwil eine erheblich höhere Abgabe als im Vorjahr.
- 9300.4621.60 Weil der Ausgleich der Aufgabenverschiebung möglichst ohne Rundungsdifferenzen umgesetzt werden soll und es gleichzeitig weiterhin nur ganzzahlige Steuerfüsse geben soll, erfolgt der Feinausgleich der Aufgabenverschiebung über direkte Zahlungen zwischen Kanton und Gemeinden. Aktuell fliesst die Ausgleichszahlung vom Kanton zu den Gemeinden. Für das Jahr 2019 ist ein Beitrag von Fr. 19 pro Einwohner budgetiert.
- 9610.3401.00 Aktuell bestehen zwei langfristige Darlehen über je Fr. 3 Mio. mit einem Zinssatz von 0.35 % und ein Darlehen von Fr. 4 Mio. mit einem Zinssatz von 0.45 %.
- 9901 Die Ergebnisse einer vertieften externen Analyse sind im Zeitpunkt der Budgeterstellung noch hängig.
- 9990.9000.00 Zum Ausgleich des Budgets ist ein Ertragsüberschuss von Fr. 5'400 vorgesehen.

### **c) INVESTITIONSRECHNUNG**

- 2170.5040.00 Gebäudehüllensanierung Liegenschaft Buchslistrasse 4
- 6130.5610.00 Die Kreditabrechnung «K271, Landstrasse und Kreisel Kreuzstrasse» liegt dieser Gemeindeversammlung vor.
- 6150.5010.02
- 7101.5030.01
- 7201.5030.02

## d) AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG 2019 - 2026

- Die Finanzpläne wurden auf der **Basis Budget 2019** erstellt. Die Auswirkungen der optimierten Aufgabenteilung zwischen dem Kanton und den Gemeinden und der neue Finanzausgleich sind im Budget 2019 enthalten. Ab dem Jahr 2020 wurde pro Jahr mit + 0.5 bis 1.5 % Steigerung des Personal-, Sach- und übrigen Betriebsaufwandes sowie Transferaufwandes gerechnet.
- Die **Investitionen** wurden gemäss den bewilligten Krediten, dem Budget 2019 und nach aktuellem Planungsstand eingesetzt.
- Der **Steuerertrag** basiert bei allen Planjahren auf einem gleichbleibenden Steuerfuss von 95 %. Auf der Basis des Budget 2018 wurde für das Jahr 2019 mit einer Zunahme von rund 2.2 % gerechnet. Ab den Planjahren 2020 wurde mit einem Wachstum bei den Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen zwischen 2 bis 2.5 % geplant.
- **Aktiensteuern und Sondersteuern** wurden nach der aktuellen Sollstellung und nach den Erfahrungszahlen der Vorjahre eingesetzt.
- Es wird mit einer sehr moderaten Zunahme der **Einwohnerzahlen** gerechnet.
- Die **Nettoschuld** der Einwohnergemeinde Remetschwil nimmt bis Ende der Planperiode ab. Im Jahr 2021 wird nach dem vorliegenden Finanzplan mit einer Nettoschuld von rund Fr. 8.5 Mio. und im Jahr 2026 mit Fr. 6.5 Mio. gerechnet. Per Ende 2017 betrug die Nettoschuld der Einwohnergemeinde rund Fr. 7.4 Mio.
- Bei der Einwohnergemeinde fallen in den Planjahren 2019 - 2029 **Investitionen von Fr. 11.8 Mio.** an.
- Aufgrund des eingesetzten Ertragswachstums nimmt die **Selbstfinanzierung** über die Planperiode zu. Diese reicht insgesamt aus um die Nettoinvestitionen zu decken.

## 2) ERGEBNISSE

- a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen
- b) Wasserwerk
- c) Abwasserbeseitigung
- d) Abfallwirtschaft
- e) Einwohnergemeinde
- f) Kennzahlenauswertung ohne Werke
- g) Kennzahlenauswertung mit Werke

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>7'588'250</b>	<b>7'394'330</b>	<b>7'910'135.05</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	1'231'150	1'298'190	1'060'486.52
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	988'150	937'080	1'314'484.83
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	547'500	500'000	549'282.20
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	4'821'450	4'659'060	4'985'881.50
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>7'515'550</b>	<b>7'387'050</b>	<b>8'277'417.95</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	6'899'200	6'822'500	7'345'094.15
41 Regalien und Konzessionen	0	0	2'077.00
42 Entgelte	301'450	225'150	605'449.15
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	13'500	11'000	15'292.85
46 Transferertrag	301'400	328'400	309'504.80
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-72'700</b>	<b>-7'280</b>	<b>367'282.90</b>
34 Finanzaufwand	48'000	52'160	49'640.95
44 Finanzertrag	126'100	215'600	135'679.50
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>78'100</b>	<b>163'440</b>	<b>86'038.55</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>5'400</b>	<b>156'160</b>	<b>453'321.45</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>5'400</b>	<b>156'160</b>	<b>453'321.45</b>

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>1'207'000</b>	<b>975'300</b>	<b>1'011'797.20</b>
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen	1'107'000	939'300	457'376.55
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	100'000	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	36'000	554'420.65
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	<b>0</b>	<b>14'000</b>	<b>166'918.25</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	1.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	14'000	166'917.25
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-1'207'000</b>	<b>-961'300</b>	<b>-844'878.95</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>746'250</b>	<b>873'160</b>	<b>1'189'105.45</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-460'750</b>	<b>-88'140</b>	<b>344'226.50</b>

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>277'550</b>	<b>287'650</b>	<b>273'390.93</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	4'150	4'250	4'103.28
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	183'200	192'900	182'576.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	56'600	54'000	53'873.10
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	33'600	36'500	32'838.55
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>201'400</b>	<b>205'000</b>	<b>203'900.85</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	139'000	138'500	138'199.85
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	62'400	66'500	65'701.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-76'150</b>	<b>-82'650</b>	<b>-69'490.08</b>
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	2'700	4'800	5'068.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'700</b>	<b>4'800</b>	<b>5'068.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-73'450</b>	<b>-77'850</b>	<b>-64'422.08</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>-73'450</b>	<b>-77'850</b>	<b>-64'422.08</b>

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>131'000</b>	<b>183'000</b>	<b>137'717.25</b>
50 Sachanlagen	54'000	183'000	137'717.25
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	77'000	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>30'000</b>	<b>20'000</b>	<b>73'163.95</b>
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	30'000	20'000	73'163.95
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-101'000</b>	<b>-163'000</b>	<b>-64'553.30</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-43'650</b>	<b>-54'950</b>	<b>-40'649.98</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-144'650</b>	<b>-217'950</b>	<b>-105'203.28</b>
<b>BILANZ</b>			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-1'366'144.32	-1'584'094.32	-1'689'297.60
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-144'650.00	-217'950.00	-105'203.28
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-1'221'494.32	-1'366'144.32	-1'584'094.32

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld



	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>524'350</b>	<b>477'400</b>	<b>494'075.05</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'100	8'600	32'588.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	95'900	95'400	93'879.20
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	405'350	373'400	367'607.25
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>440'700</b>	<b>445'600</b>	<b>442'872.45</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	405'000	405'000	403'337.50
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	35'700	40'600	39'534.95
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-83'650</b>	<b>-31'800</b>	<b>-51'202.60</b>
34 Finanzaufwand	3'100	3'900	3'310.50
44 Finanzertrag	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-3'100</b>	<b>-3'900</b>	<b>-3'310.50</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-86'750</b>	<b>-35'700</b>	<b>-54'513.10</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-86'750</b>	<b>-35'700</b>	<b>-54'513.10</b>
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>405'000</b>	<b>259'000</b>	<b>305'624.05</b>
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen	405'000	259'000	10'623.35
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	295'000.70
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	<b>50'000</b>	<b>30'000</b>	<b>123'691.40</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	50'000	30'000	123'691.40
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-355'000</b>	<b>-229'000</b>	<b>-181'932.65</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>153'900</b>	<b>215'500</b>	<b>184'784.10</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-201'100</b>	<b>-13'500</b>	<b>2'851.45</b>
<b>BILANZ</b>			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	1'114'143.42	1'100'643.42	1'103'494.87
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-201'100.00	-13'500.00	2'851.45
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12. (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	1'315'243.42	1'114'143.42	1'100'643.42

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>180'900</b>	<b>186'100</b>	<b>176'825.95</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	0	0	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	148'900	142'300	145'827.65
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	32'000	43'800	30'998.30
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>202'700</b>	<b>199'300</b>	<b>202'576.05</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	0	0	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42 Entgelte	193'700	190'300	193'576.05
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46 Transferertrag	9'000	9'000	9'000.00
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>21'800</b>	<b>13'200</b>	<b>25'750.10</b>
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
44 Finanzertrag	500	660	622.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>500</b>	<b>660</b>	<b>622.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>22'300</b>	<b>13'860</b>	<b>26'372.10</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>22'300</b>	<b>13'860</b>	<b>26'372.10</b>

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
50 Sachanlagen	0	0	0.00
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>22'300</b>	<b>13'860</b>	<b>26'372.10</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>22'300</b>	<b>13'860</b>	<b>26'372.10</b>
<b>BILANZ</b>			
Nettoschuld / Nettovermögen* per 01.01.	-247'558.95	-233'698.95	-207'326.85
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	22'300.00	13'860.00	26'372.10
Nettoschuld / Nettovermögen* per 31.12.	-269'858.95	-247'558.95	-233'698.95
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			

\* im Budget: Mutmassliches Nettovermögen / Nettoschuld

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>8'571'050</b>	<b>8'345'480</b>	<b>8'854'426.98</b>
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	1'235'300	1'302'440	1'064'589.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'343'350	1'280'880	1'675'477.08
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	700'000	649'400	697'034.50
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	5'292'400	5'112'760	5'417'325.60
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<b>8'360'350</b>	<b>8'236'950</b>	<b>9'126'767.30</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	6'899'200	6'822'500	7'345'094.15
41 Regalien und Konzessionen	0	0	2'077.00
42 Entgelte	1'039'150	958'950	1'340'562.55
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	13'500	11'000	15'292.85
46 Transferertrag	408'500	444'500	423'740.75
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-210'700</b>	<b>-108'530</b>	<b>272'340.32</b>
34 Finanzaufwand	51'100	56'060	52'951.45
44 Finanzertrag	129'300	221'060	141'369.50
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>78'200</b>	<b>165'000</b>	<b>88'418.05</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-132'500</b>	<b>56'470</b>	<b>360'758.37</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>-132'500</b>	<b>56'470</b>	<b>360'758.37</b>

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			
	<b>1'743'000</b>	<b>1'417'300</b>	<b>1'455'138.50</b>
<b>Investitionsausgaben</b>			
50 Sachanlagen	1'566'000	1'381'300	605'717.15
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	100'000	0	0.00
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Investitionsbeiträge	77'000	36'000	849'421.35
58 Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	<b>80'000</b>	<b>64'000</b>	<b>363'773.60</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>			
60 Abgang von Sachanlagen	0	0	1.00
61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62 Abgang von immateriellen Anlagen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge	80'000	64'000	363'772.60
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0.00
68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-1'663'000</b>	<b>-1'353'300</b>	<b>-1'091'364.90</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>878'800</b>	<b>1'047'570</b>	<b>1'359'611.67</b>
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-784'200</b>	<b>-305'730</b>	<b>268'246.77</b>

f) KENNZAHLEN DER EINWOHNERGEMEINDE OHNE WERKE

<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>9.77 %</b>
Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag	
<p>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 10 % betragen.</p>	
> 20 %	gut
10 % - 20 %	mittel
<b>&lt; 10 %</b>	<b>schlecht</b>

<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>61.83 %</b>
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
<p>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.</p>	
> 100 %	Rückgang der Schulden
<b>50% – 100%</b>	<b>Normalfall</b>
< 50 %	zu tief / hohe Zunahme der Schulden

<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	<b>Fr. 3'845.00</b>
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	
<p>Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).</p>	
< 0	Nettovermögen
0 – 1'000	geringe Verschuldung
1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung
<b>2'501 – 5'000</b>	<b>hohe Verschuldung</b>
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>126.49 %</b>
Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich	
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.	
< 100 %	gut
<b>100 % - 150 %</b>	<b>genügend</b>
> 150 %	schlecht

<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.44 %</b>
Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag	
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 9 % betragen.	
< 0 %	Zinsertrag
<b>0 % - 4 %</b>	<b>gut</b>
4 % - 9 %	genügend
> 9 %	schlecht

<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>10.31 %</b>
Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag	
Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 15 % betragen.	
< 5 %	geringe Belastung
<b>5 % - 15 %</b>	<b>tragbare Belastung</b>
> 15 %	hohe Belastung



g) KENNZAHLEN DER EINWOHNERGEMEINDE INKL. WERKE

<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>10.35 %</b>
Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag	
<p>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 10 % betragen.</p>	
> 20 %	gut
<b>10 % - 20 %</b>	<b>mittel</b>
< 10 %	schlecht

<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>52.84 %</b>
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
<p>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.</p>	
> 100 %	Rückgang der Schulden
<b>50% – 100%</b>	<b>Normalfall</b>
< 50 %	zu tief / hohe Zunahme der Schulden

<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	<b>Fr. 3'759.93</b>
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	
<p>Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).</p>	
< 0	Nettovermögen
0 – 1'000	geringe Verschuldung
1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung
<b>2'501 – 5'000</b>	<b>hohe Verschuldung</b>
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>123.69 %</b>
Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich	
<p>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.</p> <p>&lt; 100 %                    gut  <b>100 % - 150 %            genügend</b>  &gt; 150 %                    schlecht</p>	

<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.40 %</b>
Nettozinsaufwand in Prozent vom laufenden Ertrag	
<p>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 9 % betragen.</p> <p>&lt; 0 %                    Zinsertrag  <b>0 % - 4 %                    gut</b>  4 % - 9 %                    genügend  &gt; 9 %                    schlecht</p>	

<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>12.47 %</b>
Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom laufenden Ertrag	
<p>Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 15 % betragen.</p> <p>&lt; 5 %                    geringe Belastung  <b>5 % - 15 %                    tragbare Belastung</b>  &gt; 15 %                    hohe Belastung</p>	

**Kennzahlenauswertung**

Gemeinde	Remetschwil
Rechnungsjahr	2019
Steuerfuss	95%

**Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen**

A	Einwohnerzahl per 31.12	2'070
B	Laufender Ertrag	7'641'650
C	Operativer Aufwand Vorjahr	7'446'490
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	6'292'500
E	Nettozinsaufwand	33'700

F	Nettoinvestitionen	1'207'000
G	Nettoschuld I	7'959'156
H	Relevantes Eigenkapital	16'609'864
I	Selbstfinanzierung	746'250
J	Abschreibungen	754'350

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	3'845.00
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	126.49%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.44%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	223.06%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	61.83%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	9.77%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	10.31%

**Einwohnergemeinde**

A	Einwohnerzahl per 31.12	2'070
B	Laufender Ertrag	8'489'650
C	Operativer Aufwand Vorjahr	8'401'540
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	6'292'500
E	Nettozinsaufwand	33'600

F	Nettoinvestitionen	1'663'000
G	Nettoschuld I	7'783'046
H	Relevantes Eigenkapital	16'372'274
I	Selbstfinanzierung	878'800
J	Abschreibungen	1'024'800

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	3'759.93
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	123.69%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.40%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	194.87%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	52.84%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	10.35%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	12.47%

### 3) ERFOLGSRECHNUNG

- a) Erfolgsrechnung Zusammenzug
- b) Erfolgsrechnung
- c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug
- d) Erfolgsrechnung Artengliederung

## a) Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoaufwand	987'050	194'250	1'000'590	181'550	1'040'460.52	200'635.80
			792'800		819'040		839'824.72
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Nettoaufwand	436'400	86'800	443'670	91'300	454'446.73	85'350.65
			349'600		352'370		369'096.08
2	<b>BILDUNG</b> Nettoaufwand	3'132'150	116'300	3'196'700	113'300	3'348'804.25	169'812.05
			3'015'850		3'083'400		3'178'992.20
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoaufwand	100'500	200	94'610	100	112'084.40	159.70
			100'300		94'510		111'924.70
4	<b>GESUNDHEIT</b> Nettoaufwand	263'950		231'450		250'608.95	13'300.00
			263'950		231'450		237'308.95
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Nettoaufwand	1'322'400	278'300	1'193'360	214'300	1'390'382.65	572'224.15
			1'044'100		979'060		818'158.50
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Nettoaufwand	493'000	500	464'050	300	625'384.55	10'082.45
			492'500		463'750		615'302.10
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoaufwand	1'116'300	1'008'300	1'065'710	983'010	1'161'482.48	973'974.53
			108'000		82'700		187'507.95
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoaufwand	72'500	1'500	43'200	1'000	35'202.45	4'332.50
			71'000		42'200		30'869.95
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoertrag	1'141'800	7'379'900	1'256'220	7'404'700	1'357'280.02	7'746'265.17
		6'238'100		6'148'480		6'388'985.15	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>9'066'050</b>		<b>8'989'560</b>		<b>9'776'137.00</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>9'066'050</b>		<b>8'989'560</b>		<b>9'776'137.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>						
	<b>Ertragsüberschuss</b>						

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>987'050</b>	<b>194'250</b>	<b>1'000'590</b>	<b>181'550</b>	<b>1'040'460.52</b>	<b>200'635.80</b>
	Nettoaufwand		792'800		819'040		839'824.72
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>132'150</b>		<b>137'190</b>		<b>119'555.34</b>	
	Nettoaufwand		132'150		137'190		119'555.34
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>27'300</b>		<b>28'100</b>		<b>26'075.34</b>	
	Nettoaufwand		27'300		28'100		26'075.34
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>27'300</b>		<b>28'100</b>		<b>26'075.34</b>	
	Nettoaufwand		27'300		28'100		26'075.34
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	5'000		2'500		3'429.20	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	1'500		3'500		1'807.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.16	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					1.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'200		11'700		12'005.45	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	6'500		7'200		5'956.30	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		470.00	
3132.01	Honorare Rechnungsprüfung	2'000		2'000		2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		700		403.90	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>104'850</b>		<b>109'090</b>		<b>93'480.00</b>	
	Nettoaufwand		104'850		109'090		93'480.00
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>104'850</b>		<b>109'090</b>		<b>93'480.00</b>	
	Nettoaufwand		104'850		109'090		93'480.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	75'400		75'390		66'844.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'800		4'800		4'229.47	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		125.04	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	900		900		902.49	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		300		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		8'000		1'418.70	
3099.01	Übriger Personalaufwand, Betriebsausflug	2'000		5'000		1'868.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700		646.00	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'650		1'500		1'650.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'800		11'500		11'921.40	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Reisekosten und Spesen, Repräsentationen	300		500		260.00	
3170.02	Reisekosten und Spesen, Jungbürgerfeier	1'800		200			
3170.03	Reisekosten und Spesen, Neuzuzügeraktionen	3'200				3'214.25	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>854'900</b>	<b>194'250</b>	<b>863'400</b>	<b>181'550</b>	<b>920'905.18</b>	<b>200'635.80</b>
	Nettoaufwand		660'650		681'850		720'269.38
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>293'800</b>	<b>82'700</b>	<b>308'100</b>	<b>72'400</b>	<b>360'736.16</b>	<b>83'183.35</b>
	Nettoaufwand		211'100		235'700		277'552.81
<b>0210</b>	<b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>	<b>293'800</b>	<b>82'700</b>	<b>308'100</b>	<b>72'400</b>	<b>360'736.16</b>	<b>83'183.35</b>
	Nettoaufwand		211'100		235'700		277'552.81
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Steuerkommission	600		600		1'300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213'800		228'900		243'580.50	
3010.01	Treueprämien, Jubiläen	2'700					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-40'807.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'600		14'400		14'642.84	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	19'850		23'200		25'072.70	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	3'350		3'500		3'384.27	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'750		2'900		3'127.73	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2'550		2'700		1'513.28	
3090.00**	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'150		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		430.00	
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		1'930.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		600		637.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	750		500			
3130.00	Dienstl. Dritter	250		250		250.00	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	3'500		3'000		3'070.28	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	2'200		2'200		2'253.45	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		250		250.00	
3130.04	Dienstl. Dritter, Post-/Bankspesen	1'200		1'400		916.91	
3130.05	Dienstl. Dritter, Betreuungskosten	12'000		13'000		14'781.30	
3130.06	Dienstl. Dritter, Temporäres Büro					79'708.95	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	3'700		4'000		3'461.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		56.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					6.50	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	1'200		1'400		1'168.95	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00**	Gebühren für Amtshandlungen, Mahngebühren		8'300				
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		4.20
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Betriebskosten		6'000		6'000		14'347.40
4270.00	Steuerbussen		6'000		4'000		6'298.20
4290.00	übrige Entgelte, Kleindifferenzen						50.00
4612.05	Bezugsentschädigung Kirche		30'000		30'000		30'283.55
4612.06	Verwaltungsentschädigung Ortsbürgergde.		1'000		1'000		1'000.00
4612.07	Verwaltungsentschädigung eigene Betriebe		31'200		31'200		31'200.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>342'000</b>	<b>24'050</b>	<b>352'600</b>	<b>23'050</b>	<b>345'343.35</b>	<b>23'816.35</b>
	Nettoaufwand		317'950		329'550		321'527.00
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>255'500</b>	<b>24'050</b>	<b>247'000</b>	<b>23'050</b>	<b>246'398.96</b>	<b>23'816.35</b>
	Nettoaufwand		231'450		223'950		222'582.61
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Baukommission	7'000		7'000		6'282.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'300		171'900		171'292.43	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'900		10'800		10'507.05	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	19'100		18'500		18'366.59	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'700		2'700		2'287.99	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'200		800		2'242.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'600		1'600		1'072.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		2'435.40	
3091.00	Personalwerbung	100		600		318.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'500		4'400		2'056.85	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		2'534.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400		300		347.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		492.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'300		4'167.05	
3130.00**	Dienstl. Dritter	3'100		100		75.60	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	4'000		4'500		1'503.80	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	1'100		1'100		1'126.85	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		200.00	
3132.00	Honorare Externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'500		3'000		5'431.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		7'300		6'663.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	300		300			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300		400		853.10	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	3'500		3'000		3'453.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200		2'200		2'689.20	



## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		5'000		5'020.00
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen, Baubewilligungsgebühren		15'000		15'000		14'064.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		3'000		4'682.35
4270.01	Bussenbefehle Kanzlei		50		50		50.00
<b>0223</b>	<b>Informatik Verwaltung</b>	<b>86'500</b>		<b>105'600</b>		<b>98'944.39</b>	
	Nettoaufwand		86'500		105'600		98'944.39
3113.01	Anschaffung Hardware	2'000		8'200		98.65	
3118.01	Anschaffung Software, Lizenzen	500		3'800		7'241.04	
3130.00	Dienstl. Dritter	5'000		9'400		4'931.55	
3130.06	Dienstl. Dritter, Betrieb OnlineLIS	9'700		9'700		9'720.00	
3130.07	Dienstl. Dritter, Betrieb GemLIS	4'500		4'500		16'606.35	
3130.08**	Dienstl. Dritter, GEVER	18'800					
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand, Web-Hosting	4'300		3'300		6'020.00	
3133.02	Informatik-Nutzungsaufwand, OnlineMap-Hosting	400		400			
3133.03	Informatik-Nutzungsaufwand, Diverse					118.85	
3153.01	Unterhalt Hardware	1'500		1'000		2'620.60	
3158.01	Unterhalt Software	14'000		29'000		14'577.75	
3611.01**	Entschädigungen an den Kanton, Servicelösung Steuerbezug	4'700		11'000		11'984.30	
3611.02**	Entschädigungen an den Kanton, Digitax	17'600		9'000		9'150.85	
3611.03**	Entschädigungen an den Kanton, VERANA			12'000		12'350.35	
3611.04	Entschädigungen an den Kanton, Internetzugang (KOMKA)	3'500		4'300		3'524.10	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>219'100</b>	<b>87'500</b>	<b>202'700</b>	<b>86'100</b>	<b>214'825.67</b>	<b>93'636.10</b>
	Nettoaufwand		131'600		116'600		121'189.57
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>192'500</b>	<b>11'400</b>	<b>178'200</b>	<b>11'400</b>	<b>181'920.22</b>	<b>10'627.90</b>
	Nettoaufwand		181'100		166'800		171'292.32
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					156.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	11'100		10'500		11'004.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600		3'600		2'854.55	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'100		1'200		1'085.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gemeindehaus	7'900		18'900		17'072.35	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00**	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'100		1'900		9'774.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allg. Haushalt	116'300		111'300		116'278.35	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Abfallentsorgung	1'100		1'100		1'080.00	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	25'300		28'700		21'613.17	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		800		1'141.90
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'400		6'400		6'386.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften		4'000		4'200		3'100.00
<b>0291</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, "Altes Gemeindehaus, Buchslistr. 2"</b>	<b>26'600</b>	<b>76'100</b>	<b>24'500</b>	<b>74'700</b>	<b>32'905.45</b>	<b>83'008.20</b>
	Nettoertrag	49'500		50'200		50'102.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'400		12'800		12'964.95	
3130.00	Dienstl. Dritter	2'400		2'300		2'381.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'025.05	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	600		600			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		6'269.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600		1'200		6'942.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'500		1'500		1'526.45	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	1'500		2'000		1'295.50	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500		500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11'900		11'900		19'789.20
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		64'200		62'800		63'219.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>436'400</b>	<b>86'800</b>	<b>443'670</b>	<b>91'300</b>	<b>454'446.73</b>	<b>85'350.65</b>
	Nettoaufwand		349'600		352'370		369'096.08
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>72'450</b>	<b>200</b>	<b>75'000</b>	<b>200</b>	<b>73'850.00</b>	<b>310.00</b>
	Nettoaufwand		72'250		74'800		73'540.00

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>72'450</b>	<b>200</b>	<b>75'000</b>	<b>200</b>	<b>73'850.00</b>	<b>310.00</b>
	Nettoaufwand		72'250		74'800		73'540.00
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>72'450</b>	<b>200</b>	<b>75'000</b>	<b>200</b>	<b>73'850.00</b>	<b>310.00</b>
	Nettoaufwand		72'250		74'800		73'540.00
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Regionalpolizei	72'450		75'000		73'850.00	
4270.00	Bussen		200		200		310.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>181'450</b>	<b>26'100</b>	<b>187'070</b>	<b>33'100</b>	<b>208'018.34</b>	<b>25'684.70</b>
	Nettoaufwand		155'350		153'970		182'333.64
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>181'450</b>	<b>26'100</b>	<b>187'070</b>	<b>33'100</b>	<b>208'018.34</b>	<b>25'684.70</b>
	Nettoaufwand		155'350		153'970		182'333.64
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>181'450</b>	<b>26'100</b>	<b>187'070</b>	<b>33'100</b>	<b>208'018.34</b>	<b>25'684.70</b>
	Nettoaufwand		155'350		153'970		182'333.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'400		63'900		62'117.17	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'850		3'900		3'641.18	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'200		5'900		5'857.34	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'000		1'000		838.51	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	800		800		777.11	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	600		600		407.43	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					6'000.00	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		2'201.60	
3130.00	Dienstl. Dritter	3'000		4'000		2'557.00	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	3'500		3'000		4'122.50	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	1'100		1'100		1'126.60	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		170		170.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	1'500		1'500			
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	3'500		3'000		3'453.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					23'093.50	
3601.01	Ertragsanteile an den Kanton, Migrationsgebühren	6'500		6'500		6'398.10	
3601.02	Ertragsanteile an den Kanton, Identitätskartengebühren	3'500		4'000		3'584.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	3'700		3'700		3'690.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Reg. Zivilstandsamt	16'600		17'000		15'476.10	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.06	Entschädigungen an Gemeinden, Kindes- und Erwachsenenschutz	58'000		58'000		58'507.05	
3612.07	Entschädigungen an Gemeinden, Betreibungsamt	1'500		6'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte					4'000.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen, Einwohnerdienste		22'000		25'000		22'234.70
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen, Einbürgerungen		4'000		8'000		3'450.00
4270.00	Bussen		100		100		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>131'500</b>	<b>47'000</b>	<b>137'500</b>	<b>47'000</b>	<b>119'967.14</b>	<b>44'063.10</b>
	Nettoaufwand		84'500		90'500		75'904.04
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>131'500</b>	<b>47'000</b>	<b>137'500</b>	<b>47'000</b>	<b>119'967.14</b>	<b>44'063.10</b>
	Nettoaufwand		84'500		90'500		75'904.04
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>131'500</b>	<b>47'000</b>	<b>137'500</b>	<b>47'000</b>	<b>119'967.14</b>	<b>44'063.10</b>
	Nettoaufwand		84'500		90'500		75'904.04
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		200		38.60	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-100		-100		-45.25	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, FW Regio Heitersberg-Reusstal	103'100		111'300		93'729.89	
3612.06	Entschädigungen an Gemeinden, Hydranten	23'800		23'600		23'800.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'500		500		500.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allg. HH an Gemeinden und Gemeindeverbänden	3'000		2'000		1'943.90	
4200.00	Ersatzabgaben		47'000		47'000		44'063.10
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>51'000</b>	<b>13'500</b>	<b>44'100</b>	<b>11'000</b>	<b>52'611.25</b>	<b>15'292.85</b>
	Nettoaufwand		37'500		33'100		37'318.40
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>9'700</b>		<b>5'700</b>		<b>22'250.65</b>	
	Nettoaufwand		9'700		5'700		22'250.65
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>9'700</b>		<b>5'700</b>		<b>22'250.65</b>	
	Nettoaufwand		9'700		5'700		22'250.65
3144.00**	Unterhalt Hochbauten	4'000				16'524.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	200		200		200.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	5'000		5'000		5'026.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>41'300</b>	<b>13'500</b>	<b>38'400</b>	<b>11'000</b>	<b>30'360.60</b>	<b>15'292.85</b>
	Nettoaufwand		27'800		27'400		15'067.75
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>41'300</b>	<b>13'500</b>	<b>38'400</b>	<b>11'000</b>	<b>30'360.60</b>	<b>15'292.85</b>
	Nettoaufwand		27'800		27'400		15'067.75
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	300		300		304.20	
3612.02	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbänden, Reg. Führungsorgan	2'200		1'600		1'085.65	
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, ZSO Reusstal-Rohrdorferberg	38'800		36'500		28'970.75	
4501.00	Entnahmen Ersatzbeiträge Schutzraumbauten		13'500		11'000		15'292.85
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'132'150</b>	<b>116'300</b>	<b>3'196'700</b>	<b>113'300</b>	<b>3'348'804.25</b>	<b>169'812.05</b>
	Nettoaufwand		3'015'850		3'083'400		3'178'992.20
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>2'904'050</b>	<b>106'300</b>	<b>2'958'100</b>	<b>98'300</b>	<b>3'131'596.85</b>	<b>159'782.05</b>
	Nettoaufwand		2'797'750		2'859'800		2'971'814.80
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>148'550</b>		<b>147'700</b>		<b>156'969.05</b>	
	Nettoaufwand		148'550		147'700		156'969.05
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>148'550</b>		<b>147'700</b>		<b>156'969.05</b>	
	Nettoaufwand		148'550		147'700		156'969.05
3104.00	Lehrmittel, Verbrauchsmat.	10'400		9'200		9'001.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			1'500		2'915.15	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	1'000		1'200		669.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		161.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Elternabend	200		200		53.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	700		800		471.70	
3171.01	Anlässe und Projekte	1'200		1'200		801.20	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Besoldungsanteile	134'750		133'300		142'894.75	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>645'100</b>	<b>11'800</b>	<b>709'750</b>	<b>8'500</b>	<b>668'059.71</b>	<b>7'907.50</b>
	Nettoaufwand		633'300		701'250		660'152.21
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>645'100</b>	<b>11'800</b>	<b>709'750</b>	<b>8'500</b>	<b>668'059.71</b>	<b>7'907.50</b>
	Nettoaufwand		633'300		701'250		660'152.21
3020.01	Löhne Lehrerschaft, Sexualpädagogik	3'400		3'000		4'570.10	
3020.02	Löhne Lehrerschaft, Aufgabenhilfe	2'700		2'700		2'660.10	
3020.03	Löhne Lehrerschaft, Schwimmunterricht	3'000		3'000		2'721.96	
3020.04	Löhne Lehrerschaft, Dyskalkulie	7'000		14'000		8'279.75	
3020.05	Löhne Lehrerschaft, Assistenzstunden	2'200		2'200		2'200.00	
3020.06	Löhne Lehrerschaft, Spezial Englisch	2'000		1'800		2'200.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'400		1'700		1'320.20	
3053.00	AG Beiträge Unfallversicherung	50		50		34.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300		300		281.74	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200		300		151.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		5'500		6'741.00	
3091.00	Personalwerbung	800		800		628.35	
3100.00	Büromaterial	3'500		2'500		1'288.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		557.80	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial allgemein	43'000		40'800		43'571.56	
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Textiles Werken	8'200		8'900		8'133.55	
3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Werken	6'000		6'200		5'024.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	300		1'100		735.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	5'250		3'500		524.30	
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Werken	1'600		1'500			
3130.00	Dienstl. Dritter	2'000		9'300		1'125.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge TW	500		500		560.70	
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200		200			
3169.01	Übrige Mieten und Benützungskosten, Hallenbad Mellingen	4'200		4'200		4'320.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'900		2'900		2'137.10	
3170.01	Reisekosten und Spesen, Hallenbad Mellingen	6'500		6'500		7'122.95	
3170.02	Reisekosten und Spesen, Elternabend	900		900		224.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'400		19'300		6'189.65	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Anlässe und Projekte	11'100		11'100		6'580.50	
3612.05**	Entschädigungen an Gemeinden, Schulgelder					21'648.00	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Besoldungsanteile	501'200		544'200		514'826.60	
3632.01**	Beiträge an Gemeinden, Besoldungsanteile					11'700.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Lerntherapie	4'700		9'300			
3637.02	Beiträge an private Haushalte, Beitrag Klassenlager	600					
4230.01**	Rückerstattung Besoldungsanteile		4'000				373.20
4231.01	Kursgelder, Elternbeiträge Aufgabenhilfe		900		1'400		832.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'700		4'700		4'665.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		200		400		
4612.06	Entschädigungen von Gemeinden, Papiersammlung		2'000		2'000		2'036.80
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>799'800</b>		<b>748'900</b>		<b>900'333.40</b>	<b>500.00</b>
	Nettoaufwand		799'800		748'900		899'833.40
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>799'800</b>		<b>748'900</b>		<b>900'333.40</b>	<b>500.00</b>
	Nettoaufwand		799'800		748'900		899'833.40
3170.01**	Reisekosten und Spesen, Schülerabonnemente	14'600		600			
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Schulgelder					2'100.00	
3612.06	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Schulgelder	411'900		421'300		409'992.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton, kant. u. ausserkant. Schulgelder	6'900		7'000			
3632.02	Beiträge an Gemeindeverbände, Besoldungsanteile	366'400		320'000		488'241.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						500.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>136'450</b>	<b>4'000</b>	<b>155'500</b>	<b>3'100</b>	<b>138'875.95</b>	<b>3'180.15</b>
	Nettoaufwand		132'450		152'400		135'695.80
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>136'450</b>	<b>4'000</b>	<b>155'500</b>	<b>3'100</b>	<b>138'875.95</b>	<b>3'180.15</b>
	Nettoaufwand		132'450		152'400		135'695.80
3104.00	Lehrmittel					501.45	
3151.01	Unterhalt Instrumente					195.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Musikschule	135'600		153'000		134'035.50	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Musikschule	850		2'500		4'144.00	
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindeverbänden		4'000		3'100		3'180.15

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>780'300</b>	<b>55'500</b>	<b>800'000</b>	<b>51'200</b>	<b>893'740.89</b>	<b>113'694.40</b>
	Nettoaufwand		724'800		748'800		780'046.49
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>780'300</b>	<b>55'500</b>	<b>800'000</b>	<b>51'200</b>	<b>893'740.89</b>	<b>113'694.40</b>
	Nettoaufwand		724'800		748'800		780'046.49
3101.00**	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		20'000		24'491.85	
3111.01**	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	21'000		21'300		22'993.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	47'800		48'500		48'108.20	
3130.00	Dienstl. Dritter					3'326.30	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	800		1'500		687.65	
3132.01	Honorare externe Berater					2'599.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'300		11'000		9'481.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	150		100		136.00	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	1'500		1'500		7'650.60	
3143.00**	Unterhalt Tiefbauten	23'600		3'600		3'637.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	25'000		65'000		150'790.14	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte					1'463.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'100		4'900		11'807.50	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kaffeemaschine MZH	1'800		1'800		1'530.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege	7'200				47'303.50	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	5'950				3'201.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	750		700		746.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt	143'300		171'500		141'074.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV, allgemeiner Haushalt	74'650		76'000		64'870.80	
3301.40**	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt	21'000					
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Abfallentsorgung	8'600		8'600		8'640.00	
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	122'800		142'700		142'466.80	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	226'000		221'300		196'732.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		800		800		44'046.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Schulliegenschaften		8'000		8'000		8'866.60
4920.00	Interne Verrechnung von Benützungskosten, Kultur		9'000		7'900		11'756.35
4920.01	Interne Verrechnung von Benützungskosten, Sport		34'700		31'500		47'025.45



## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000		3'000		2'000.00
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>139'000</b>	<b>24'000</b>	<b>127'600</b>	<b>24'000</b>	<b>128'177.60</b>	<b>24'000.00</b>
	Nettoaufwand		115'000		103'600		104'177.60
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>139'000</b>	<b>24'000</b>	<b>127'600</b>	<b>24'000</b>	<b>128'177.60</b>	<b>24'000.00</b>
	Nettoaufwand		115'000		103'600		104'177.60
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		800			
3636.01	Beiträge an private Organisationen, Verein SchTaRK	138'500		126'800		128'177.60	
4470.01	Pacht- und Mietzinsen, Verein SchTaRK		24'000		24'000		24'000.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übriges</b>	<b>254'850</b>	<b>11'000</b>	<b>268'650</b>	<b>11'500</b>	<b>245'440.25</b>	<b>10'500.00</b>
	Nettoaufwand		243'850		257'150		234'940.25
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>140'250</b>		<b>137'300</b>		<b>123'791.00</b>	
	Nettoaufwand		140'250		137'300		123'791.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Schulpflege	18'500		18'500		15'220.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'400		33'300		32'981.00	
3010.01	Treueprämien, Jubiläen			1'300			
3049.01	Übrige Zulagen, Lehrmittelverwaltung	500		500		500.00	
3049.02	Übrige Zulagen, Stundenplanung	500		500		500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'200		3'500		3'112.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'800		3'800		3'759.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	500		600		476.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	700		800		664.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400		400		267.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand, Kompetenzsumme	5'900		5'900		4'101.90	
3100.00	Büromaterial	500		500		381.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		3'536.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		500		920.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	200		200		522.80	
3130.00	Dienstl. Dritter	400		400			
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	1'000		1'000		3'215.10	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	5'500		3'000		3'286.50	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	450		500		460.00	
3161.01	Miete, Benützungskosten Anlagen, Kopiergerät	14'000		12'000		13'770.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		3'127.60	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Besoldungsanteile	42'000		42'100		32'936.75	
<b>2191</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>70'550</b>	<b>11'000</b>	<b>68'150</b>	<b>11'500</b>	<b>50'270.85</b>	<b>10'500.00</b>
	Nettoaufwand		59'550		56'650		39'770.85
3020.01	Löhne Lehrerschaft, Schulsozialarbeit	29'000		28'000		19'857.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'000		1'800		1'256.50	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'800		3'300			
3053.00	AG Beiträger Unfallversicherung	300		500		268.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400		400		268.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200		400		160.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3099.01	Übriger Personalaufwand, Personalausflug	3'500		3'500		3'323.45	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial Schulsozialarbeit	500		500			
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		250		250.00	
3132.01	Honorare externer Berater, Schulsozialarbeit	3'000		3'000		1'900.00	
3134.00	Schülerunfallversicherung	600		1'000		615.00	
3137.00	Steuern und Abgaben					478.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3170.01	Reisekosten und Spesen, Zensurfeier und -essen	8'400		6'900		4'738.80	
3171.00	Skilager	17'400		17'400		17'153.90	
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge Skilager		11'000		11'500		10'500.00
<b>2192</b>	<b>Informatik Schule</b>	<b>44'050</b>		<b>63'200</b>		<b>71'378.40</b>	
	Nettoaufwand		44'050		63'200		71'378.40
3020.01	Löhne Lehrerschaft, Informatik	11'000		10'000		6'788.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		700		429.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		50		12.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		100		91.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		55.00	
3100.01	Büromaterial, Informatik	6'800		6'800		5'773.35	
3113.01	Anschaffung Hardware	16'450		34'000		41'820.30	
3118.01**	Anschaffung Software, Lizenzen			4'500		5'477.30	
3130.00**	Dienstl. Dritter	3'000		1'000		8'203.90	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstl. Dritter, Firewall Services	450		750		411.85	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand, Web-Hosting	100		100			
3153.01	Unterhalt Hardware	4'600		4'600		1'972.40	
3158.01	Unterhalt Software	400		200		197.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150		300		144.00	
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>58'100</b>	<b>10'000</b>	<b>68'600</b>	<b>15'000</b>	<b>48'510.65</b>	<b>7'430.00</b>
	Nettoaufwand		48'100		53'600		41'080.65
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>58'100</b>	<b>10'000</b>	<b>68'600</b>	<b>15'000</b>	<b>48'510.65</b>	<b>7'430.00</b>
	Nettoaufwand		48'100		53'600		41'080.65
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>58'100</b>	<b>10'000</b>	<b>68'600</b>	<b>15'000</b>	<b>48'510.65</b>	<b>7'430.00</b>
	Nettoaufwand		48'100		53'600		41'080.65
3104.00	Lehrmittel, schulische Heilpädagogik	1'500		1'500		1'351.65	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen, Sonderschulen	56'600		67'100		41'655.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					5'504.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge an Sonderschulen		10'000		15'000		7'430.00
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>170'000</b>		<b>170'000</b>		<b>168'696.75</b>	<b>2'600.00</b>
	Nettoaufwand		170'000		170'000		166'096.75
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>170'000</b>		<b>170'000</b>		<b>168'696.75</b>	<b>2'600.00</b>
	Nettoaufwand		170'000		170'000		166'096.75
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>170'000</b>		<b>170'000</b>		<b>168'696.75</b>	<b>2'600.00</b>
	Nettoaufwand		170'000		170'000		166'096.75
3631.01	Beiträge an den Kanton, Schulgelder an Berufsschulen	80'000		70'000		83'588.75	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen, Schulgelder an Berufsschulen	90'000		100'000		85'108.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'600.00

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>100'500</b>	<b>200</b>	<b>94'610</b>	<b>100</b>	<b>112'084.40</b>	<b>159.70</b>
	Nettoaufwand		100'300		94'510		111'924.70
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>100</b>		<b>110</b>		<b>110.00</b>	
	Nettoaufwand		100		110		110.00
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>100</b>		<b>110</b>		<b>110.00</b>	
	Nettoaufwand		100		110		110.00
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>100</b>		<b>110</b>		<b>110.00</b>	
	Nettoaufwand		100		110		110.00
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		110		110.00	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>28'400</b>	<b>200</b>	<b>25'650</b>	<b>100</b>	<b>26'021.05</b>	<b>159.70</b>
	Nettoaufwand		28'200		25'550		25'861.35
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>4'300</b>		<b>4'300</b>		<b>4'300.00</b>	
	Nettoaufwand		4'300		4'300		4'300.00
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>4'300</b>		<b>4'300</b>		<b>4'300.00</b>	
	Nettoaufwand		4'300		4'300		4'300.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'300		4'300		4'300.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>24'100</b>	<b>200</b>	<b>21'350</b>	<b>100</b>	<b>21'721.05</b>	<b>159.70</b>
	Nettoaufwand		23'900		21'250		21'561.35
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>24'100</b>	<b>200</b>	<b>21'350</b>	<b>100</b>	<b>21'721.05</b>	<b>159.70</b>
	Nettoaufwand		23'900		21'250		21'561.35
3170.01	Reisekosten und Spesen, Bundesfeier	8'000		8'000		7'764.70	
3632.00	Beitrag Kurtheater Baden	2'000		2'050			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'200		2'400		2'200.00	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	2'900		1'000			
3920.00	Interne Verrechnung von Benützungskosten	9'000		7'900		11'756.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100				40.00

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter, Verkauf Dorfchronik		100		100		119.70
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>32'800</b>		<b>32'800</b>		<b>33'667.90</b>	
	Nettoaufwand		32'800		32'800		33'667.90
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>32'800</b>		<b>32'800</b>		<b>33'667.90</b>	
	Nettoaufwand		32'800		32'800		33'667.90
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>32'800</b>		<b>32'800</b>		<b>33'667.90</b>	
	Nettoaufwand		32'800		32'800		33'667.90
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Bergpost (Dorfzeitung)	32'800		32'800		33'667.90	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>39'200</b>		<b>36'050</b>		<b>52'285.45</b>	
	Nettoaufwand		39'200		36'050		52'285.45
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>37'950</b>		<b>34'750</b>		<b>51'045.45</b>	
	Nettoaufwand		37'950		34'750		51'045.45
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>37'950</b>		<b>34'750</b>		<b>51'045.45</b>	
	Nettoaufwand		37'950		34'750		51'045.45
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	150		150		120.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'100		3'100		3'900.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Benützungskosten	34'700		31'500		47'025.45	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>1'250</b>		<b>1'300</b>		<b>1'240.00</b>	
	Nettoaufwand		1'250		1'300		1'240.00
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>1'250</b>		<b>1'300</b>		<b>1'240.00</b>	
	Nettoaufwand		1'250		1'300		1'240.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'250		1'300		1'240.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>263'950</b>		<b>231'450</b>		<b>250'608.95</b>	<b>13'300.00</b>
	Nettoaufwand		263'950		231'450		237'308.95
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>92'000</b>		<b>92'200</b>		<b>123'364.95</b>	<b>13'300.00</b>
	Nettoaufwand		92'000		92'200		110'064.95
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>						<b>13'300.00</b>
	Nettoertrag					13'300.00	
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>						<b>13'300.00</b>
	Nettoertrag					13'300.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						13'300.00
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>92'000</b>		<b>92'200</b>		<b>123'364.95</b>	
	Nettoaufwand		92'000		92'200		123'364.95
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>92'000</b>		<b>92'200</b>		<b>123'364.95</b>	
	Nettoaufwand		92'000		92'200		123'364.95
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Seniorenpost			2'200		2'407.10	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Pflegefinanzierung	92'000		90'000		120'957.85	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>151'200</b>		<b>118'700</b>		<b>106'635.25</b>	
	Nettoaufwand		151'200		118'700		106'635.25
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>151'200</b>		<b>118'700</b>		<b>106'635.25</b>	
	Nettoaufwand		151'200		118'700		106'635.25
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>151'200</b>		<b>118'700</b>		<b>106'635.25</b>	
	Nettoaufwand		151'200		118'700		106'635.25
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Mütter- und Väterberatung	12'000		11'600		12'267.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200		100		180.00	
3636.01**	Beiträge an private Organisationen, Spitex	139'000		107'000		94'188.25	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>20'750</b>		<b>20'550</b>		<b>20'608.75</b>	
	Nettoaufwand		20'750		20'550		20'608.75
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>6'700</b>		<b>6'700</b>		<b>6'724.00</b>	
	Nettoaufwand		6'700		6'700		6'724.00
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>6'700</b>		<b>6'700</b>		<b>6'724.00</b>	
	Nettoaufwand		6'700		6'700		6'724.00
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen, Beratungszentrum Bez. Baden	6'700		6'700		6'724.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>13'450</b>		<b>13'250</b>		<b>13'284.75</b>	
	Nettoaufwand		13'450		13'250		13'284.75
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>13'450</b>		<b>13'250</b>		<b>13'284.75</b>	
	Nettoaufwand		13'450		13'250		13'284.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700		2'500		2'779.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	150		150		175.90	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					5.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50		50		37.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		22.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100		90.00	
3105.01	Lebensmittel, Pausenäpfel	400		400		332.60	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		1'000		669.45	
3136.01	Honorare Zahnärzte und Schularzt	9'000		9'000		9'147.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					24.00	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>600</b>		<b>600</b>		<b>600.00</b>	
	Nettoaufwand		600		600		600.00
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>600</b>		<b>600</b>		<b>600.00</b>	
	Nettoaufwand		600		600		600.00
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Regionale Pilzkontrollstelle	600		600		600.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'322'400</b>	<b>278'300</b>	<b>1'193'360</b>	<b>214'300</b>	<b>1'390'382.65</b>	<b>572'224.15</b>
	Nettoaufwand		1'044'100		979'060		818'158.50
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>28'300</b>	<b>3'300</b>	<b>27'860</b>	<b>3'300</b>	<b>27'227.53</b>	<b>3'312.60</b>
	Nettoaufwand		25'000		24'560		23'914.93
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>16'100</b>	<b>3'300</b>	<b>15'100</b>	<b>3'300</b>	<b>14'941.63</b>	<b>3'312.60</b>
	Nettoaufwand		12'800		11'800		11'629.03
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>16'100</b>	<b>3'300</b>	<b>15'100</b>	<b>3'300</b>	<b>14'941.63</b>	<b>3'312.60</b>
	Nettoaufwand		12'800		11'800		11'629.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'300		12'400		12'334.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	850		800		783.51	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'500		1'400		1'411.67	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	200		200		167.49	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	150		200		167.17	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	100		100		77.44	
4611.01	Entschädigungen vom Kanton, Führung Zweigstelle SVA		3'300		3'300		3'312.60
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>12'200</b>		<b>12'760</b>		<b>12'285.90</b>	
	Nettoaufwand		12'200		12'760		12'285.90
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>12'200</b>		<b>12'760</b>		<b>12'285.90</b>	
	Nettoaufwand		12'200		12'760		12'285.90
3170.01	Reisekosten und Spesen, Seniorenweihnacht	5'000		5'000		4'630.50	
3170.02	Reisekosten und Spesen, Geburtstagsgeschenke	200		400			
3171.01	Seniorenausflug	7'000		7'000		7'295.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			360		360.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>162'650</b>	<b>6'000</b>	<b>165'650</b>	<b>3'000</b>	<b>152'671.80</b>	<b>4'415.90</b>
	Nettoaufwand		156'650		162'650		148'255.90
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>12'600</b>	<b>6'000</b>	<b>12'600</b>	<b>3'000</b>	<b>13'565.30</b>	<b>4'415.90</b>
	Nettoaufwand		6'600		9'600		9'149.40



## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>12'600</b>	<b>6'000</b>	<b>12'600</b>	<b>3'000</b>	<b>13'565.30</b>	<b>4'415.90</b>
	Nettoaufwand		6'600		9'600		9'149.40
3130.04	Dienstl. Dritter, Alimenteninkassostelle	7'000		7'000		6'565.30	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Alimentenbevorschussung	5'600		5'600		7'000.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Alimente		5'000		2'000		4'415.90
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'000		1'000		
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>47'900</b>		<b>47'800</b>		<b>42'050.30</b>	
	Nettoaufwand		47'900		47'800		42'050.30
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>47'900</b>		<b>47'800</b>		<b>42'050.30</b>	
	Nettoaufwand		47'900		47'800		42'050.30
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Mojuro	47'600		47'500		41'580.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		300		470.00	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>102'150</b>		<b>105'250</b>		<b>97'056.20</b>	
	Nettoaufwand		102'150		105'250		97'056.20
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>102'150</b>		<b>105'250</b>		<b>97'056.20</b>	
	Nettoaufwand		102'150		105'250		97'056.20
3130.00	Dienstl. Dritter					2'310.00	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder und Verbandsbeiträge	150				145.95	
3612.05	Entschädigungen an Gemeindeverbände, JFB	93'000		93'000		92'557.25	
3631.01	Beiträge an den Kanton, Massnahmen gegen häusliche Gewalt	1'700		1'800		1'743.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300		450		300.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Kinderbetreuungsgesetz	7'000		10'000			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>1'131'450</b>	<b>269'000</b>	<b>999'850</b>	<b>208'000</b>	<b>1'210'483.32</b>	<b>564'495.65</b>
	Nettoaufwand		862'450		791'850		645'987.67

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>468'100</b>	<b>130'000</b>	<b>359'000</b>	<b>60'000</b>	<b>584'643.58</b>	<b>406'205.20</b>
	Nettoaufwand		338'100		299'000		178'438.38
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>468'100</b>	<b>130'000</b>	<b>359'000</b>	<b>60'000</b>	<b>584'643.58</b>	<b>406'205.20</b>
	Nettoaufwand		338'100		299'000		178'438.38
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'442.26	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					51.24	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					7.98	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					13.21	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung					19.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen					15.00	
3631.00	Beiträge an den Kanton, kostenintensive Einzelfälle	6'200		6'500			
3631.01	Beiträge an den Kanton, Aussendienst	2'500		2'500		2'380.00	
3637.01**	Materielle Hilfe CH/Ausländer	459'400		350'000		579'714.11	
4260.01**	Rückerstattungen CH/Ausländer		130'000		60'000		374'501.70
4260.02	Rückerstattungen ZUG/Abkommen						1'774.50
4631.00	Beiträge vom Kanton, Anteil SPG Beitrag						29'929.00
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>138'450</b>	<b>139'000</b>	<b>132'050</b>	<b>148'000</b>	<b>137'113.39</b>	<b>158'290.45</b>
	Nettoertrag	550		15'950		21'177.06	
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>138'450</b>	<b>139'000</b>	<b>132'050</b>	<b>148'000</b>	<b>137'113.39</b>	<b>158'290.45</b>
	Nettoertrag	550		15'950		21'177.06	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000		15'000		16'967.09	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					96.91	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	50		50		54.91	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					25.04	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	200		200		137.54	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, allgemein					122.10	
3110.01	Anschaffung von Möbel	400		400			
3120.01	Ver- und Entsorgung, LS im Goger	4'800		4'800		4'677.75	
3120.02	Ver- und Entsorgung, LS Buchlistrasse 2	300		300		496.65	
3120.03	Ver- und Entsorgung, LS Zopfstrasse 3-Z-Whg	2'000		2'000		1'364.15	
3120.04	Ver- und Entsorgung, LS Zopfstrasse 2-Z-Whg	2'000		2'000		187.60	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	3'300		2'500		2'331.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		75.05	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Unterhalt Hochbauten, LS im Goger	500		900		394.65	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500		500		1'332.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Buchslistrasse 2	7'400		7'400		7'380.00	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften, Zopfstrasse 2, 3-Zimmer-Wohnung	16'200		16'200		15'760.00	
3160.02	Miete und Pacht Liegenschaften, Zopfstrasse 2, 2-Zimmer-Wohnung	14'200		14'200		15'340.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		190.25	
3637.00**	Beiträge an Asylbewerber	69'000		62'000		68'865.15	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	800		1'800		814.45	
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'500		1'500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Asylbewerber		3'000		3'000		2'917.35
4610.00**	Entschädigungen vom Bund Asylbewerber		136'000		145'000		155'373.10
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>524'900</b>		<b>508'800</b>		<b>488'726.35</b>	
	Nettoaufwand		524'900		508'800		488'726.35
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>524'900</b>		<b>508'800</b>		<b>488'726.35</b>	
	Nettoaufwand		524'900		508'800		488'726.35
3631.01	Beiträge an den Kanton, Restkosten Sonderschulung	494'000		507'900		488'326.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	900		900		400.00	
3637.00**	Finanzierung nicht bezahlte Krankenkassenprämien und Kostenbeteiligungen	30'000					
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>493'000</b>	<b>500</b>	<b>464'050</b>	<b>300</b>	<b>625'384.55</b>	<b>10'082.45</b>
	Nettoaufwand		492'500		463'750		615'302.10
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>488'600</b>	<b>500</b>	<b>459'650</b>	<b>300</b>	<b>480'044.45</b>	<b>10'082.45</b>
	Nettoaufwand		488'100		459'350		469'962.00
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>84'050</b>		<b>86'300</b>		<b>64'644.85</b>	
	Nettoaufwand		84'050		86'300		64'644.85

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>84'050</b>		<b>86'300</b>		<b>64'644.85</b>	
	Nettoaufwand		84'050		86'300		64'644.85
3141.01	Unterhalt Strassen, Strassenentwässerung	5'400		5'400		5'400.00	
3631.00**	Beiträge an den Kanton					4'236.60	
3660.10	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	78'650		80'900		55'008.25	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>404'550</b>	<b>500</b>	<b>373'350</b>	<b>300</b>	<b>415'399.60</b>	<b>10'082.45</b>
	Nettoaufwand		404'050		373'050		405'317.15
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>404'550</b>	<b>500</b>	<b>373'350</b>	<b>300</b>	<b>415'399.60</b>	<b>10'082.45</b>
	Nettoaufwand		404'050		373'050		405'317.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		619.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, allgemein	3'000		2'000		2'034.05	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Robidogsäcke	1'500		1'700		267.85	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Streusalz/Kies	9'500		9'500		15'513.30	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	1'500		1'500		1'920.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'600		4'300		1'167.50	
3111.01	Anschaffung Strassensignalisation, Hausnummern	1'000		1'000		851.10	
3111.02	Anschaffung Robidogbehälter	600				1'235.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung, allgemein	200		500			
3120.01	Ver- und Entsorgung, Strom Strassenbeleuchtung	12'000		14'000		11'612.25	
3120.02	Ver- und Entsorgung, Strassenwischgut	5'000		5'000		3'869.20	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation					88.00	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50		50		50.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'950		2'900		2'846.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	600		600		576.00	
3141.00	Unterhalt Strassen, allgemein	6'000		6'000		1'098.90	
3141.01	Unterhalt Strassen, baulicher Unterhalt	20'000		20'000		43'970.35	
3141.02	Unterhalt Strassen, Winterdienst	15'000		15'000		21'750.35	
3141.03	Unterhalt Strassen, Reinigung	20'000		20'000		18'645.20	
3141.04	Unterhalt Strassen, Strassenbeleuchtung	6'000		6'000		18'078.20	
3141.05	Unterhalt Strassen, Strassenentwässerung	16'200		16'200		16'200.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Bushaltestellen	400		400		5'043.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500		5'200		5'681.65	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	166'150		129'600		130'888.00	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege					9'636.30	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten, allgemeiner Haushalt					1'246.00	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	105'400		111'500		100'511.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		300		558.45
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						9'524.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>4'400</b>		<b>4'400</b>		<b>145'340.10</b>	
	Nettoaufwand		4'400		4'400		145'340.10
<b>621</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>2'400</b>		<b>2'400</b>		<b>2'375.70</b>	
	Nettoaufwand		2'400		2'400		2'375.70
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>2'400</b>		<b>2'400</b>		<b>2'375.70</b>	
	Nettoaufwand		2'400		2'400		2'375.70
3660.20	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	2'400		2'400		2'375.70	
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>					<b>141'739.00</b>	
	Nettoaufwand						141'739.00
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>					<b>141'739.00</b>	
	Nettoaufwand						141'739.00
3631.00	Beiträge an den Kanton					141'039.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände					700.00	
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>1'225.40</b>	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'225.40
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>1'225.40</b>	
	Nettoaufwand		2'000		2'000		1'225.40
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen, Tageskarten SBB	2'000		2'000		1'225.40	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'116'300</b>	<b>1'008'300</b>	<b>1'065'710</b>	<b>983'010</b>	<b>1'161'482.48</b>	<b>973'974.53</b>
	Nettoaufwand		108'000		82'700		187'507.95
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>286'750</b>	<b>277'550</b>	<b>298'150</b>	<b>287'650</b>	<b>281'026.28</b>	<b>273'390.93</b>
	Nettoaufwand		9'200		10'500		7'635.35
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>286'750</b>	<b>277'550</b>	<b>298'150</b>	<b>287'650</b>	<b>281'026.28</b>	<b>273'390.93</b>
	Nettoaufwand		9'200		10'500		7'635.35
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>9'200</b>		<b>10'500</b>		<b>7'635.35</b>	
	Nettoaufwand		9'200		10'500		7'635.35
3140.01	Unterhalt Grundstücke, Schutzzonen	3'000		3'000		2'446.20	
3143.00	Unterhalt Brunnen	800		800			
3910.03	Interne Verrechnung Bauamt/Hauswarte	5'400		6'700		5'189.15	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>277'550</b>	<b>277'550</b>	<b>287'650</b>	<b>287'650</b>	<b>273'390.93</b>	<b>273'390.93</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'700		3'700		3'701.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	250		250		234.17	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	50		50		52.65	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	50		100		59.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50		100		49.95	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	50		50		5.36	
3100.00	Büromaterial	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		362.65	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Wasserankauf	100'000		100'000		97'079.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Maschinen					2'137.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'500		7'000		5'840.00	
3130.00**	Dienstl. Dritter	4'200		2'300		10'352.15	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	400		300		422.50	
3130.02	Dienstl. Dritter, Telefon u. Kommunikation	2'000		2'000		2'509.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		23'500		3'665.60	
3132.01	Honorar Wasserproben	2'000		1'000		4'516.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		2'900		2'750.20	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	33'000		35'700		29'902.05	
3151.00**	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen	25'600		13'600		19'455.10	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	800		800		760.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'000.00	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200		200			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Vorsteuerkürzung (MWST)	2'000		2'000		1'822.15	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	56'600		54'000		53'873.10	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	800		800		726.85	
3612.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	22'400		25'300		21'711.70	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	10'400		10'400		10'400.00	
4240.00**	Benützungsgebühren, Wasserverkauf an Einwohner		135'000		135'000		135'462.60
4240.02	Benützungsgebühren, Wasserverkauf Bauwasser		4'000		3'500		2'017.25
4260.00	Rückerstattungen Dritter						720.00
4409.01**	Verpflichtungsverzinsung		2'700		4'800		5'068.00
4612.06	Entschädigungen von Gemeinden, Hydranten		23'800		23'600		23'800.00
4631.01	Beiträge vom Kanton, AGV Löschfonds		11'800		11'800		11'800.00
4660.71	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		26'800		31'100		30'101.00
9011.00**	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		73'450		77'850		64'422.08
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>527'450</b>	<b>527'450</b>	<b>481'300</b>	<b>481'300</b>	<b>497'385.55</b>	<b>497'385.55</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>527'450</b>	<b>527'450</b>	<b>481'300</b>	<b>481'300</b>	<b>497'385.55</b>	<b>497'385.55</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>527'450</b>	<b>527'450</b>	<b>481'300</b>	<b>481'300</b>	<b>497'385.55</b>	<b>497'385.55</b>
3130.00**	Dienstl. Dritter	13'500				15'830.00	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	300		300		352.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		1'000			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	8'000		7'000		16'406.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300		300			
3300.31**	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten, spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	76'150		75'700		74'139.10	
3320.91**	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	19'750		19'700		19'740.10	
3409.01**	Vorschussverzinsung	3'100		3'900		3'310.50	
3612.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	8'700		7'600		8'476.65	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	10'400		10'400		10'400.00	
3632.01**	Beiträge an Gemeindeverbände, ARA Reg. Stetten	199'800		159'000		154'193.60	
3632.02**	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände, Unterhalt Regenbecken	6'000				9'584.05	
3660.21**	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	180'450		196'400		184'952.95	
4240.00**	Benützungsgebühren		355'000		355'000		353'683.50

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Benützungsgebühren, Grundgebühr		30'000		30'000		29'654.00
4240.02	Benützungsgebühren, Strassenentwässerung		20'000		20'000		20'000.00
4660.71**	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge		35'700		40'600		39'534.95
9011.00**	Aufwandüberschuss Spezialfinanzierung		86'750		35'700		54'513.10
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>210'000</b>	<b>203'200</b>	<b>206'460</b>	<b>199'960</b>	<b>211'053.15</b>	<b>203'198.05</b>
	Nettoaufwand		6'800		6'500		7'855.10
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>210'000</b>	<b>203'200</b>	<b>206'460</b>	<b>199'960</b>	<b>211'053.15</b>	<b>203'198.05</b>
	Nettoaufwand		6'800		6'500		7'855.10
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>6'800</b>		<b>6'500</b>		<b>7'855.10</b>	
	Nettoaufwand		6'800		6'500		7'855.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Tierkörperentsorgung (GZM)	500		1'200			
3631.01	Beiträge an den Kanton, Tierkörperbeseitigung	5'000		4'000		6'589.10	
3632.01	Beiträge an Gemeinden, Kadaversammelstelle	1'300		1'300		1'266.00	
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>203'200</b>	<b>203'200</b>	<b>199'960</b>	<b>199'960</b>	<b>203'198.05</b>	<b>203'198.05</b>
3101.01	Betriebsmaterial, Ankauf Kehrrichtmarken	2'500				2'597.10	
3101.03	Betriebsmaterial, Ankauf Grüngutmarken	1'400		1'400		1'305.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		500		520.00	
3130.01	Dienstl. Dritter, Frankaturen	600		600		972.05	
3130.04	Dienstl. Dritter, Kehrrecht/Sperrgut, Transport	30'300		27'000		28'345.30	
3130.05	Dienstl. Dritter, Kehrrecht/Sperrgut, Verbrennung	39'000		40'000		38'855.05	
3130.06	Dienstl. Dritter, Grüngut, Transport	30'000		28'000		29'199.45	
3130.07	Dienstl. Dritter, Grüngut, Verwertung und Häckseldienst	33'000		33'000		32'440.35	
3130.08	Dienstl. Dritter, Glas Recycling	5'500		5'500		5'568.15	
3130.09	Dienstl. Dritter, übrige Abfallarten	3'700		3'700		3'495.05	
3130.10	Dienstl. Dritter, Sonderentsorgungstag	2'000		2'000		1'970.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100		100			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Vorsteuerkürzung (MWST)	500		500		560.15	
3612.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	11'600		21'400		10'831.90	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	10'400		10'400		10'400.00	
3612.06	Entschädigungen an Schule, Papiersammlung	2'000		2'000		2'036.80	
3636.01	Beiträge an private Organisationen, Papiersammlung	8'000		10'000		7'729.60	
4240.01	Benützungsgebühren, Kehrrechtmarken		68'000		68'000		68'082.60



## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.02	Benützungsgebühren, Containermarken		12'000		11'700		12'657.10
4240.03	Benützungsgebühren, Sperrgutmarken		1'500		1'500		1'743.30
4240.04	Benützungsgebühren, Grüngutmarken		55'000		52'000		54'341.20
4240.05	Benützungsgebühren, Kehrichtgrundgebühr		40'000		40'700		40'043.30
4240.06	Benützungsgebühren, Sonderentsorgungstag		1'000		1'200		1'518.45
4260.01	Rückerstattungen Dritter, Papier		8'500		8'000		8'433.80
4260.02	Rückerstattungen Dritter, Glas		7'000		7'000		6'496.30
4260.03	Rückerstattungen Dritter		500				60.00
4270.00	Bussen		200		200		200.00
4409.01**	Verpflichtungsverzinsung		500		660		622.00
4612.05	Entschädigungen von Gemeinden, Abfall Liegenschaften		9'000		9'000		9'000.00
9010.00**	Ertragsüberschuss Spezialfinanzierung	22'300		13'860		26'372.10	
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>17'200</b>		<b>8'200</b>		<b>18'977.75</b>	
	Nettoaufwand		17'200		8'200		18'977.75
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>17'200</b>		<b>8'200</b>		<b>18'977.75</b>	
	Nettoaufwand		17'200		8'200		18'977.75
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>17'200</b>		<b>8'200</b>		<b>18'977.75</b>	
	Nettoaufwand		17'200		8'200		18'977.75
3132.00**	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'800				9'992.15	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	500		500		1'596.40	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	5'700		4'400		4'389.25	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	1'000		700		872.75	
3910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte	2'200		2'600		2'127.20	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>400</b>	<b>100</b>	<b>400</b>	<b>100</b>	<b>400.00</b>	
	Nettoaufwand		300		300		400.00
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>400</b>	<b>100</b>	<b>400</b>	<b>100</b>	<b>400.00</b>	
	Nettoaufwand		300		300		400.00
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>400</b>	<b>100</b>	<b>400</b>	<b>100</b>	<b>400.00</b>	
	Nettoaufwand		300		300		400.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400		400		400.00	
4260.01	Rückerstattung Dritter, Flora von Remetschwil		100		100		

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>				<b>14'000</b>	<b>81'162.35</b>	
	Nettoaufwand						81'162.35
	Nettoertrag			14'000			
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>				<b>14'000</b>	<b>81'162.35</b>	
	Nettoaufwand						81'162.35
	Nettoertrag			14'000			
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>				<b>14'000</b>	<b>81'162.35</b>	
	Nettoaufwand						81'162.35
	Nettoertrag			14'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					11'162.35	
3637.00	Beiträge an Private, Sanierung Deponie "Rugghölzli"					70'000.00	
4632.00	Beitrag Ortsbürgergemeinde Sanierung Kehrrechtdeponien				14'000		
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>67'800</b>		<b>64'500</b>		<b>64'936.60</b>	
	Nettoaufwand		67'800		64'500		64'936.60
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>67'800</b>		<b>64'500</b>		<b>64'936.60</b>	
	Nettoaufwand		67'800		64'500		64'936.60
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>67'800</b>		<b>64'500</b>		<b>64'936.60</b>	
	Nettoaufwand		67'800		64'500		64'936.60
3612.05**	Entschädigungen an Gemeindeverbände, Friedhofverband Rohrdorf	67'800		64'500		64'936.60	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>6'700</b>		<b>6'700</b>		<b>6'540.80</b>	
	Nettoaufwand		6'700		6'700		6'540.80
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>6'700</b>		<b>6'700</b>		<b>6'540.80</b>	
	Nettoaufwand		6'700		6'700		6'540.80

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>6'700</b>		<b>6'700</b>		<b>6'540.80</b>	
	Nettoaufwand		6'700		6'700		6'540.80
3632.01	Beiträge an Gemeindeverbände, BadenRegio	6'700		6'700		6'540.80	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>72'500</b>	<b>1'500</b>	<b>43'200</b>	<b>1'000</b>	<b>35'202.45</b>	<b>4'332.50</b>
	Nettoaufwand		71'000		42'200		30'869.95
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>51'000</b>	<b>1'500</b>	<b>21'200</b>	<b>1'000</b>	<b>14'073.00</b>	<b>2'255.50</b>
	Nettoaufwand		49'500		20'200		11'817.50
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>39'900</b>		<b>10'700</b>		<b>3'660.20</b>	
	Nettoaufwand		39'900		10'700		3'660.20
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>39'900</b>		<b>10'700</b>		<b>3'660.20</b>	
	Nettoaufwand		39'900		10'700		3'660.20
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Landwirtschaftskommission	700		700		465.00	
3141.01	Unterhalt Strassen, Verkehrswege, Flurwege	36'200		7'000		3'175.20	
3143.01	Unterhalt Tiefbauten, Drainageleitungen	3'000		3'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					20.00	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>11'100</b>	<b>1'500</b>	<b>10'500</b>	<b>1'000</b>	<b>10'412.80</b>	<b>2'255.50</b>
	Nettoaufwand		9'600		9'500		8'157.30
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>11'100</b>	<b>1'500</b>	<b>10'500</b>	<b>1'000</b>	<b>10'412.80</b>	<b>2'255.50</b>
	Nettoaufwand		9'600		9'500		8'157.30
3130.00	Dienstl. Dritter	2'900		2'000		2'840.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					454.80	
3635.01	Beiträge für private Unternehmungen, Begrünung	6'600		6'500		5'888.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte, Bienenzüchter u. Mäusefang	1'600		2'000		1'230.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500				466.50
4611.01	Entschädigungen vom Kanton		1'000		1'000		1'789.00

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>21'000</b>		<b>21'500</b>		<b>20'620.00</b>	
	Nettoaufwand		21'000		21'500		20'620.00
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>21'000</b>		<b>21'500</b>		<b>20'620.00</b>	
	Nettoaufwand		21'000		21'500		20'620.00
<b>8200</b>	<b>Waldbewirtschaftung</b>	<b>21'000</b>		<b>21'500</b>		<b>20'620.00</b>	
	Nettoaufwand		21'000		21'500		20'620.00
3612.05**	Entschädigung an Ortsbürgergemeinde	21'000		21'500		20'620.00	
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>509.45</b>	
	Nettoaufwand		500		500		509.45
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>509.45</b>	
	Nettoaufwand		500		500		509.45
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>500</b>		<b>500</b>		<b>509.45</b>	
	Nettoaufwand		500		500		509.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		509.45	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>						<b>2'077.00</b>
	Nettoertrag					2'077.00	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>						<b>2'077.00</b>
	Nettoertrag					2'077.00	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>						<b>2'077.00</b>
	Nettoertrag					2'077.00	
4120.00	Konzessionen						2'077.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'141'800</b>	<b>7'379'900</b>	<b>1'256'220</b>	<b>7'404'700</b>	<b>1'357'280.02</b>	<b>7'746'265.17</b>
	Nettoertrag	6'238'100		6'148'480		6'388'985.15	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>21'200</b>	<b>6'899'200</b>	<b>30'500</b>	<b>6'822'500</b>	<b>51'103.20</b>	<b>7'345'094.15</b>
	Nettoertrag	6'878'000		6'792'000		7'293'990.95	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>21'200</b>	<b>6'899'200</b>	<b>30'500</b>	<b>6'822'500</b>	<b>51'103.20</b>	<b>7'345'094.15</b>
	Nettoertrag	6'878'000		6'792'000		7'293'990.95	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>18'500</b>	<b>6'808'000</b>	<b>28'000</b>	<b>6'661'000</b>	<b>48'423.20</b>	<b>7'028'084.45</b>
	Nettoertrag	6'789'500		6'633'000		6'979'661.25	
3180.09	Wertberichtigungen auf Forderungen					47'027.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000		35'000		6'733.95	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-6'500		-7'000		-5'337.75	
4000.00**	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		5'470'000		5'370'000		5'487'535.08
4000.10**	Einkommenssteuern Vorjahre		350'000		309'000		433'592.70
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-7'000		-8'000		-7'605.85
4001.00**	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		685'000		695'000		687'948.92
4001.10**	Vermögenssteuern Vorjahre		50'000		40'000		59'262.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		110'000		110'000		111'400.50
4010.00**	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		150'000		145'000		255'950.60
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>2'700</b>	<b>91'200</b>	<b>2'500</b>	<b>161'500</b>	<b>2'680.00</b>	<b>317'009.70</b>
	Nettoertrag	88'500		159'000		314'329.70	
3601.01	Ertragsanteile an den Kanton, Hundesteuern	2'700		2'500		2'680.00	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		15'000		20'000		67'176.20
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		60'000		75'000		233'962.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern				50'000		
4033.00	Hundesteuern		16'200		16'500		15'871.50
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>646'000</b>	<b>39'300</b>	<b>580'000</b>	<b>34'000</b>	<b>423'399.00</b>	
	Nettoaufwand		606'700		546'000		423'399.00
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>646'000</b>	<b>39'300</b>	<b>580'000</b>	<b>34'000</b>	<b>423'399.00</b>	
	Nettoaufwand		606'700		546'000		423'399.00

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>646'000</b>	<b>39'300</b>	<b>580'000</b>	<b>34'000</b>	<b>423'399.00</b>	
	Nettoaufwand		606'700		546'000		423'399.00
3621.50**	Finanzausgleichsbeiträge, Abgaben an den Kanton	646'000		580'000		240'000.00	
3622.70	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung					183'399.00	
4621.60**	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		39'300		34'000		
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>48'000</b>	<b>19'500</b>	<b>52'160</b>	<b>110'200</b>	<b>49'640.95</b>	<b>20'583.90</b>
	Nettoaufwand		28'500				29'057.05
	Nettoertrag			58'040			
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>48'000</b>	<b>14'300</b>	<b>52'160</b>	<b>14'000</b>	<b>49'640.95</b>	<b>15'458.90</b>
	Nettoaufwand		33'700		38'160		34'182.05
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>48'000</b>	<b>14'300</b>	<b>52'160</b>	<b>14'000</b>	<b>49'640.95</b>	<b>15'458.90</b>
	Nettoaufwand		33'700		38'160		34'182.05
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	4'300		6'200		4'913.05	
3401.00**	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40'500		40'500		39'037.90	
3409.01	Verzinsung Nettovermögen	3'200		5'460		5'690.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				100		15.55
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		11'200		10'000		12'132.85
4409.01	Übrige Zinsen, Vorschussverzinsung		3'100		3'900		3'310.50
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>5'200</b>		<b>96'200</b>		<b>5'125.00</b>
	Nettoertrag	5'200		96'200		5'125.00	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>5'200</b>		<b>96'200</b>		<b>5'125.00</b>
	Nettoertrag	5'200		96'200		5'125.00	
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV				91'000		
4430.01	Baurechts- und Pachtzinse		5'200		5'200		5'125.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>700</b>		<b>600</b>		<b>771.70</b>
	Nettoertrag	700		600		771.70	

## b) Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>700</b>		<b>600</b>		<b>771.70</b>
	Nettoertrag	700		600		771.70	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>700</b>		<b>600</b>		<b>771.70</b>
	Nettoertrag	700		600		771.70	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700		600		771.70
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>426'600</b>	<b>421'200</b>	<b>593'560</b>	<b>437'400</b>	<b>833'136.87</b>	<b>379'815.42</b>
	Nettoaufwand		5'400		156'160		453'321.45
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>421'200</b>	<b>421'200</b>	<b>437'400</b>	<b>437'400</b>	<b>379'815.42</b>	<b>379'815.42</b>
<b>9901</b>	<b>Bauamt/Hauswarte</b>	<b>421'200</b>	<b>421'200</b>	<b>437'400</b>	<b>437'400</b>	<b>379'815.42</b>	<b>379'815.42</b>
3010.00**	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'100		345'200		227'101.20	
3010.01	Treueprämien, Jubiläen	1'500		1'700			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'299.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'500		21'900		13'927.03	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	37'500		41'900		24'424.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	11'500		12'900		7'736.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'000		4'500		2'972.10	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'000		3'400		1'500.09	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500		500		1'994.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		469.10	
3112.00	Anschaffung Schutz-, Dienstbekleidung	2'000		1'500		261.25	
3130.00**	Dienstl. Dritter	30'000				112'673.65	
3130.03	Dienstl. Dritter, Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		400		480.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		574.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						903.30
4612.03	Interne Verrechnung, Spezialfinanzierungen/OG		51'700		61'800		50'628.90
4910.03	Interne Verrechnung, Bauamt/Hauswarte		369'500		375'600		328'283.22
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>5'400</b>		<b>156'160</b>		<b>453'321.45</b>	
	Nettoaufwand		5'400		156'160		453'321.45

## b) Erfolgsrechnung

		Aufwand	Budget 2019 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>5'400</b>		<b>156'160</b>		<b>453'321.45</b>	
	Nettoaufwand		5'400		156'160		453'321.45
9000.00**	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	5'400		156'160		453'321.45	
	<b>Total Aufwand</b>	<b>9'066'050</b>		<b>8'989'560</b>		<b>9'776'137.00</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>9'066'050</b>		<b>8'989'560</b>		<b>9'776'137.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>						
	<b>Ertragsüberschuss</b>						



## c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>9'038'350</b>	<b>0</b>	<b>8'819'540</b>	<b>0</b>	<b>9'296'443.45</b>	<b>0.00</b>
30	Personalaufwand	1'235'300	0	1'302'440	0	1'064'589.80	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'343'350	0	1'280'880	0	1'675'477.08	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	700'000	0	649'400	0	697'034.50	0.00
34	Finanzaufwand	51'100	0	56'060	0	52'951.45	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0.00	0.00
36	Transferaufwand	5'292'400	0	5'112'760	0	5'417'325.60	0.00
39	Interne Verrechnungen	416'200	0	418'000	0	389'065.02	0.00
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>8'905'850</b>	<b>0</b>	<b>8'876'010</b>	<b>0.00</b>	<b>9'657'201.82</b>
40	Fiskalertrag	0	6'899'200	0	6'822'500	0.00	7'345'094.15
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0.00	2'077.00
42	Entgelte	0	1'039'150	0	958'950	0.00	1'340'562.55
44	Finanzertrag	0	129'300	0	221'060	0.00	141'369.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	13'500	0	11'000	0.00	15'292.85
46	Transferertrag	0	408'500	0	444'500	0.00	423'740.75
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	0	416'200	0	418'000	0.00	389'065.02
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>27'700</b>	<b>160'200</b>	<b>170'020</b>	<b>113'550</b>	<b>479'693.55</b>	<b>118'935.18</b>
90	Abschluss Erfolgsrechnung	27'700	160'200	170'020	113'550	479'693.55	118'935.18
	<b>Total Aufwand</b>	<b>9'066'050</b>		<b>8'989'560</b>		<b>9'776'137.00</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>9'066'050</b>		<b>8'989'560</b>		<b>9'776'137.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>9'038'350</b>	<b>0</b>	<b>8'819'540</b>	<b>0</b>	<b>9'296'443.45</b>	<b>0.00</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'235'300</b>	<b>0</b>	<b>1'302'440</b>	<b>0</b>	<b>1'064'589.80</b>	<b>0.00</b>
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>108'700</b>	<b>0</b>	<b>108'190</b>	<b>0</b>	<b>95'348.25</b>	<b>0.00</b>
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	108'700	0	108'190	0	95'348.25	0.00
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>830'300</b>	<b>0</b>	<b>879'800</b>	<b>0</b>	<b>720'190.55</b>	<b>0.00</b>
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	830'300	0	879'800	0	720'190.55	0.00
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>60'300</b>	<b>0</b>	<b>64'700</b>	<b>0</b>	<b>49'278.06</b>	<b>0.00</b>
3020	Löhne der Lehrkräfte	60'300	0	64'700	0	49'278.06	0.00
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3030	Temporäre Arbeitskräfte	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>
3049	Übrige Zulagen	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>194'750</b>	<b>0</b>	<b>206'450</b>	<b>0</b>	<b>165'827.14</b>	<b>0.00</b>
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'400	0	64'700	0	54'408.45	0.00
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'800	0	98'050	0	78'945.10	0.00
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'050	0	21'950	0	15'461.30	0.00
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'450	0	11'850	0	11'620.14	0.00
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'050	0	9'900	0	5'392.15	0.00
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>40'250</b>	<b>0</b>	<b>42'300</b>	<b>0</b>	<b>32'945.80</b>	<b>0.00</b>
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'250	0	12'400	0	17'711.20	0.00
3091	Personalwerbung	900	0	1'400	0	947.00	0.00
3099	Übriger Personalaufwand	20'100	0	28'500	0	14'287.60	0.00
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'343'350</b>	<b>0</b>	<b>1'280'880</b>	<b>0</b>	<b>1'675'477.08</b>	<b>0.00</b>
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>253'300</b>	<b>0</b>	<b>244'000</b>	<b>0</b>	<b>251'125.41</b>	<b>0.00</b>
3100	Büromaterial	20'900	0	19'900	0	14'109.40	0.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	145'400	0	137'100	0	146'359.45	0.00
3102	Drucksachen, Publikationen	13'700	0	16'500	0	20'099.95	0.00

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'300	0	2'000	0	1'970.15	0.00
3104	Lehrmittel	69'600	0	67'100	0	67'584.41	0.00
3105	Lebensmittel	400	0	400	0	332.60	0.00
3106	Medizinisches Material	1'000	0	1'000	0	669.45	0.00
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>58'650</b>	<b>0</b>	<b>89'600</b>	<b>0</b>	<b>92'148.64</b>	<b>0.00</b>
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	3'650	0	6'000	0	8'340.60	0.00
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	34'050	0	31'600	0	28'909.50	0.00
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000	0	1'500	0	261.25	0.00
3113	Hardware	18'450	0	42'200	0	41'918.95	0.00
3118	Immateriellen Anlagen	500	0	8'300	0	12'718.34	0.00
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>105'100</b>	<b>0</b>	<b>107'400</b>	<b>0</b>	<b>100'125.70</b>	<b>0.00</b>
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'100	0	107'400	0	100'125.70	0.00
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>377'100</b>	<b>0</b>	<b>326'230</b>	<b>0</b>	<b>557'731.14</b>	<b>0.00</b>
3130	Dienstl. Dritter	308'400	0	246'530	0	473'675.09	0.00
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'800	0	35'000	0	41'267.50	0.00
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800	0	3'800	0	6'138.85	0.00
3134	Sachversicherungsprämien	29'550	0	30'400	0	26'311.95	0.00
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	9'000	0	9'000	0	9'147.60	0.00
3137	Steuern und Abgaben	1'550	0	1'500	0	1'190.15	0.00
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>240'200</b>	<b>0</b>	<b>240'500</b>	<b>0</b>	<b>387'135.84</b>	<b>0.00</b>
3140	Unterhalt Grundstücken	4'500	0	4'500	0	10'096.80	0.00
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	124'800	0	95'600	0	128'318.20	0.00
3142	Unterhalt Wasserbau	500	0	500	0	1'596.40	0.00
3143	Unterhalt Tiefbauten	70'100	0	51'900	0	51'031.10	0.00
3144	Unterhalt Hochbauten	40'300	0	88'000	0	196'093.34	0.00
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>92'900</b>	<b>0</b>	<b>63'200</b>	<b>0</b>	<b>77'434.90</b>	<b>0.00</b>
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	300	0	400	0	2'316.55	0.00
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	72'100	0	28'000	0	55'749.95	0.00
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'100	0	5'600	0	4'593.00	0.00
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'400	0	29'200	0	14'775.40	0.00
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>69'450</b>	<b>0</b>	<b>66'750</b>	<b>0</b>	<b>69'349.00</b>	<b>0.00</b>

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	38'750	0	38'750	0	39'360.90	0.00
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	26'500	0	23'800	0	25'668.10	0.00
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	4'200	0	4'200	0	4'320.00	0.00
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>124'750</b>	<b>0</b>	<b>111'800</b>	<b>0</b>	<b>89'421.10</b>	<b>0.00</b>
3170	Reisekosten und Spesen	74'950	0	55'000	0	50'928.75	0.00
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	49'800	0	56'800	0	38'492.35	0.00
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>19'200</b>	<b>0</b>	<b>28'700</b>	<b>0</b>	<b>48'416.55</b>	<b>0.00</b>
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	0	0	0	0	47'027.00	0.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	19'200	0	28'700	0	1'389.55	0.00
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>2'700</b>	<b>0</b>	<b>2'700</b>	<b>0</b>	<b>2'588.80</b>	<b>0.00</b>
3192	Abgeltung von Rechten	200	0	200	0	200.00	0.00
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'500	0	2'500	0	2'388.80	0.00
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>700'000</b>	<b>0</b>	<b>649'400</b>	<b>0</b>	<b>697'034.50</b>	<b>0.00</b>
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>680'250</b>	<b>0</b>	<b>629'700</b>	<b>0</b>	<b>654'200.90</b>	<b>0.00</b>
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	659'250	0	629'700	0	643'318.60	0.00
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'000	0	0	0	10'882.30	0.00
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>19'750</b>	<b>0</b>	<b>19'700</b>	<b>0</b>	<b>42'833.60</b>	<b>0.00</b>
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	19'750	0	19'700	0	42'833.60	0.00
<b>339</b>	<b>Abtragung Bilanzfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3390	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>51'100</b>	<b>0</b>	<b>56'060</b>	<b>0</b>	<b>52'951.45</b>	<b>0.00</b>
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>51'100</b>	<b>0</b>	<b>56'060</b>	<b>0</b>	<b>52'951.45</b>	<b>0.00</b>
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	4'300	0	6'200	0	4'913.05	0.00
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	40'500	0	40'500	0	39'037.90	0.00
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0.00	0.00
3409	Übrige Passivzinsen	6'300	0	9'360	0	9'000.50	0.00
<b>341</b>	<b>Realisierte Kursverluste</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0	0	0	0	0.00	0.00
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0	0	0	0	0.00	0.00
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>344</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3499	Übriger Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>5'292'400</b>	<b>0</b>	<b>5'112'760</b>	<b>0</b>	<b>5'417'325.60</b>	<b>0.00</b>
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>12'700</b>	<b>0</b>	<b>13'000</b>	<b>0</b>	<b>12'662.10</b>	<b>0.00</b>
3601	Ertragsanteile an den Kanton	12'700	0	13'000	0	12'662.10	0.00
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen</b>	<b>1'313'450</b>	<b>0</b>	<b>1'382'000</b>	<b>0</b>	<b>1'298'524.19</b>	<b>0.00</b>
3611	Entschädigungen an den Kanton	31'700	0	42'100	0	42'741.30	0.00
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'225'150	0	1'272'800	0	1'214'127.89	0.00
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	56'600	0	67'100	0	41'655.00	0.00
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>646'000</b>	<b>0</b>	<b>580'000</b>	<b>0</b>	<b>423'399.00</b>	<b>0.00</b>
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	646'000	0	580'000	0	240'000.00	0.00
3622	Ausgleichsabgabe Spitalfinanzierung	0	0	0	0	183'399.00	0.00
<b>363</b>	<b>Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>2'932'950</b>	<b>0</b>	<b>2'713'360</b>	<b>0</b>	<b>3'295'992.71</b>	<b>0.00</b>
3631	Beiträge an den Kanton	1'366'250	0	1'409'300	0	1'539'518.75	0.00
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	582'200	0	489'050	0	672'225.85	0.00
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	92'000	0	102'000	0	86'333.40	0.00
3635	Beiträge an private Unternehmungen	13'300	0	13'200	0	12'612.00	0.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'450	0	258'410	0	244'845.45	0.00
3637	Beiträge an private Haushalte	578'750	0	441'400	0	740'457.26	0.00

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>365</b>	<b>Wertberichtigungen Beteiligungen VV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>387'300</b>	<b>0</b>	<b>424'400</b>	<b>0</b>	<b>386'747.60</b>	<b>0.00</b>
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	387'300	0	424'400	0	386'747.60	0.00
3661	Ausserplanmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>416'200</b>	<b>0</b>	<b>418'000</b>	<b>0</b>	<b>389'065.02</b>	<b>0.00</b>
<b>391</b>	<b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>	<b>369'500</b>	<b>0</b>	<b>375'600</b>	<b>0</b>	<b>328'283.22</b>	<b>0.00</b>
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	369'500	0	375'600	0	328'283.22	0.00
<b>392</b>	<b>Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>43'700</b>	<b>0</b>	<b>39'400</b>	<b>0</b>	<b>58'781.80</b>	<b>0.00</b>
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	43'700	0	39'400	0	58'781.80	0.00
<b>393</b>	<b>Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>3'000</b>	<b>0</b>	<b>3'000</b>	<b>0</b>	<b>2'000.00</b>	<b>0.00</b>
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000	0	3'000	0	2'000.00	0.00
<b>394</b>	<b>Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>8'905'850</b>	<b>0</b>	<b>8'876'010</b>	<b>0.00</b>	<b>9'657'201.82</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>0</b>	<b>6'899'200</b>	<b>0</b>	<b>6'822'500</b>	<b>0.00</b>	<b>7'345'094.15</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>	<b>0</b>	<b>6'673'000</b>	<b>0</b>	<b>6'536'000</b>	<b>0.00</b>	<b>6'839'310.05</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	0	5'828'000	0	5'691'000	0.00	5'980'698.13
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	0	735'000	0	735'000	0.00	747'211.42
4002	Quellensteuern natürliche Personen	0	110'000	0	110'000	0.00	111'400.50
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>	<b>0</b>	<b>150'000</b>	<b>0</b>	<b>145'000</b>	<b>0.00</b>	<b>255'950.60</b>
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	0	150'000	0	145'000	0.00	255'950.60

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>	<b>0</b>	<b>60'000</b>	<b>0</b>	<b>125'000</b>	<b>0.00</b>	<b>233'962.00</b>
4022	Vermögensgewinnsteuern	0	60'000	0	75'000	0.00	233'962.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	0	0	0	50'000	0.00	0.00
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>	<b>0</b>	<b>16'200</b>	<b>0</b>	<b>16'500</b>	<b>0.00</b>	<b>15'871.50</b>
4033	Hundetaxen	0	16'200	0	16'500	0.00	15'871.50
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2'077.00</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2'077.00</b>
4120	Konzessionen	0	0	0	0	0.00	2'077.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>0</b>	<b>1'039'150</b>	<b>0</b>	<b>958'950</b>	<b>0.00</b>	<b>1'340'562.55</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>	<b>0</b>	<b>47'000</b>	<b>0</b>	<b>47'000</b>	<b>0.00</b>	<b>44'063.10</b>
4200	Ersatzabgaben	0	47'000	0	47'000	0.00	44'063.10
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>	<b>0</b>	<b>54'300</b>	<b>0</b>	<b>53'000</b>	<b>0.00</b>	<b>44'768.70</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen	0	54'300	0	53'000	0.00	44'768.70
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>	<b>0</b>	<b>4'900</b>	<b>0</b>	<b>1'400</b>	<b>0.00</b>	<b>1'205.70</b>
4230	Schulgelder	0	4'000	0	0	0.00	373.20
4231	Kursgelder	0	900	0	1'400	0.00	832.50
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>	<b>0</b>	<b>721'600</b>	<b>0</b>	<b>718'600</b>	<b>0.00</b>	<b>719'243.30</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	721'600	0	718'600	0.00	719'243.30
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4250	Verkäufe	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>	<b>0</b>	<b>204'800</b>	<b>0</b>	<b>134'400</b>	<b>0.00</b>	<b>524'373.55</b>
4260	Rückerstattungen Dritter	0	204'800	0	134'400	0.00	524'373.55
<b>427</b>	<b>Bussen</b>	<b>0</b>	<b>6'550</b>	<b>0</b>	<b>4'550</b>	<b>0.00</b>	<b>6'858.20</b>
4270	Bussen	0	6'550	0	4'550	0.00	6'858.20
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>50.00</b>
4290	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	50.00

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>0</b>	<b>129'300</b>	<b>0</b>	<b>221'060</b>	<b>0.00</b>	<b>141'369.50</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>	<b>0</b>	<b>17'500</b>	<b>0</b>	<b>19'460</b>	<b>0.00</b>	<b>21'148.90</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel	0	0	0	100	0.00	15.55
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0	11'200	0	10'000	0.00	12'132.85
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0.00	0.00
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	0	6'300	0	9'360	0.00	9'000.50
<b>441</b>	<b>Realisierte Gewinne FV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>91'000</b>	<b>0.00</b>	<b>9'524.00</b>
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	0	0	0	0	0.00	0.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV	0	0	0	91'000	0.00	9'524.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>	<b>0</b>	<b>5'200</b>	<b>0</b>	<b>5'200</b>	<b>0.00</b>	<b>5'125.00</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0	5'200	0	5'200	0.00	5'125.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>	<b>0</b>	<b>106'600</b>	<b>0</b>	<b>105'400</b>	<b>0.00</b>	<b>105'571.60</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	94'600	0	93'200	0.00	93'605.00
4472	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	0	12'000	0	12'200	0.00	11'966.60
<b>449</b>	<b>Übriger Finanzertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4490	Aufwertungen VV	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>0</b>	<b>13'500</b>	<b>0</b>	<b>11'000</b>	<b>0.00</b>	<b>15'292.85</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b>	<b>0</b>	<b>13'500</b>	<b>0</b>	<b>11'000</b>	<b>0.00</b>	<b>15'292.85</b>
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	0	0	0	0	0.00	0.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK	0	13'500	0	11'000	0.00	15'292.85
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	0	0	0	0.00	0.00



## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>0</b>	<b>408'500</b>	<b>0</b>	<b>444'500</b>	<b>0.00</b>	<b>423'740.75</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen</b>	<b>0</b>	<b>293'200</b>	<b>0</b>	<b>311'400</b>	<b>0.00</b>	<b>311'604.10</b>
4610	Entschädigungen vom Bund	0	136'000	0	145'000	0.00	155'373.10
4611	Entschädigungen vom Kanton	0	4'500	0	4'700	0.00	5'101.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	152'700	0	161'700	0.00	151'129.40
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>0</b>	<b>39'300</b>	<b>0</b>	<b>34'000</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	0	39'300	0	34'000	0.00	0.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten</b>	<b>0</b>	<b>12'800</b>	<b>0</b>	<b>26'800</b>	<b>0.00</b>	<b>41'729.00</b>
4631	Beiträge vom Kanton	0	12'800	0	12'800	0.00	41'729.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	14'000	0.00	0.00
<b>466</b>	<b>Auflösung passivierte Investitionsbeiträge</b>	<b>0</b>	<b>62'500</b>	<b>0</b>	<b>71'700</b>	<b>0.00</b>	<b>69'635.95</b>
4660	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	0	62'500	0	71'700	0.00	69'635.95
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>	<b>0</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0.00</b>	<b>771.70</b>
4699	Rückverteilungen	0	700	0	600	0.00	771.70
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4895	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>0</b>	<b>416'200</b>	<b>0</b>	<b>418'000</b>	<b>0.00</b>	<b>389'065.02</b>
<b>491</b>	<b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>	<b>0</b>	<b>369'500</b>	<b>0</b>	<b>375'600</b>	<b>0.00</b>	<b>328'283.22</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	369'500	0	375'600	0.00	328'283.22
<b>492</b>	<b>Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>0</b>	<b>43'700</b>	<b>0</b>	<b>39'400</b>	<b>0.00</b>	<b>58'781.80</b>
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	43'700	0	39'400	0.00	58'781.80
<b>493</b>	<b>Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>0</b>	<b>3'000</b>	<b>0</b>	<b>3'000</b>	<b>0.00</b>	<b>2'000.00</b>

## d) Erfolgsrechnung Artengliederung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	3'000	0	3'000	0.00	2'000.00
<b>494</b>	<b>Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>27'700</b>	<b>160'200</b>	<b>170'020</b>	<b>113'550</b>	<b>479'693.55</b>	<b>118'935.18</b>
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>27'700</b>	<b>160'200</b>	<b>170'020</b>	<b>113'550</b>	<b>479'693.55</b>	<b>118'935.18</b>
<b>900</b>	<b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>	<b>5'400</b>	<b>0</b>	<b>156'160</b>	<b>0</b>	<b>453'321.45</b>	<b>0.00</b>
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	5'400	0	156'160	0	453'321.45	0.00
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>901</b>	<b>Abschluss Spezialfinanzierungen</b>	<b>22'300</b>	<b>160'200</b>	<b>13'860</b>	<b>113'550</b>	<b>26'372.10</b>	<b>118'935.18</b>
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	22'300	0	13'860	0	26'372.10	0.00
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	0	160'200	0	113'550	0.00	118'935.18
	<b>Total Aufwand</b>	<b>9'066'050</b>		<b>8'989'560</b>		<b>9'776'137.00</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>9'066'050</b>		<b>8'989'560</b>		<b>9'776'137.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	

## 4) INVESTITIONSRECHNUNG

- a) Investitionsrechnung Zusammenzug
- b) Investitionsrechnung
- c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug
- d) Investitionsrechnung Artengliederung

## a) Zusammenzug

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Nettoaussgaben			36'000	14'000		
					22'000		
2	<b>BILDUNG</b> Nettoaussgaben	372'000				429'933.00	166'917.25
			372'000				263'015.75
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b> Nettoaussgaben	735'000		648'000		544'022.20	1.00
			735'000		648'000		544'021.20
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoaussgaben	636'000	80'000	733'300	50'000	481'183.30	196'855.35
			556'000		683'300		284'327.95
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoeinnahmen	80'000	1'743'000	64'000	1'417'300	363'773.60	1'455'138.50
		1'663'000		1'353'300		1'091'364.90	
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'823'000</b>		<b>1'481'300</b>		<b>1'818'912.10</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'823'000</b>		<b>1'481'300</b>		<b>1'818'912.10</b>
	<b>Nettoinvestition</b>						
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>						

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>			<b>36'000</b>	<b>14'000</b>		
	Nettoausgaben				22'000		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>36'000</b>	<b>14'000</b>		
	Nettoausgaben				22'000		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>36'000</b>	<b>14'000</b>		
	Nettoausgaben				22'000		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>36'000</b>	<b>14'000</b>		
	Nettoausgaben				22'000		
5620.02	Feuerwehr Regio Heitersberg-Reusstal, Verkehrsfahrzeug GV 27.11.17, Fr. 130'000 (Anteil: Fr. 36'000)			36'000			
6310.02	Investitionsbeiträge vom Kanton, Verkehrsfahrzeug				14'000		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>372'000</b>				<b>429'933.00</b>	<b>166'917.25</b>
	Nettoausgaben		372'000				263'015.75
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>372'000</b>				<b>429'933.00</b>	<b>166'917.25</b>
	Nettoausgaben		372'000				263'015.75
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>372'000</b>				<b>429'933.00</b>	<b>166'917.25</b>
	Nettoausgaben		372'000				263'015.75
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>372'000</b>				<b>429'933.00</b>	<b>166'917.25</b>
	Nettoausgaben		372'000				263'015.75
5040.00**	Gebäudehüllensanierung der Liegenschaft Buchslistrasse 4 GV 25.06.18, Fr. 372'000	372'000					
5040.01	Neubau Primarschulhaus inkl. Kiga, a. o. GV 31.08.15, Fr. 4'890'000					294'512.35	
5620.00	OS-Zentrum Rohrdorferberg, Investitionsbeitr. a.o. GV 19.02.2013, Fr. 3'563'160 (Anteil Remetschwil)					20'386.45	
5620.01	OS-Zentrum Rohrdorferberg, Projektierung a.o. GV 20.03.2012, Fr. 322'000 (Anteil Remetschwil)					115'034.20	

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
6320.01	OS-Zentrum Rohrdorferberg, Investitionsbeitr. a.o. GV 19.02.2013, Fr. 3'563'160 (Anteil Remetschwil)						166'917.25
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>735'000</b>		<b>648'000</b>		<b>544'022.20</b>	<b>1.00</b>
	Nettoausgaben		735'000		648'000		544'021.20
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>735'000</b>		<b>648'000</b>		<b>544'022.20</b>	<b>1.00</b>
	Nettoausgaben		735'000		648'000		544'021.20
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>					<b>419'000.00</b>	
	Nettoausgaben						419'000.00
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>					<b>419'000.00</b>	
	Nettoausgaben						419'000.00
5610.00**	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Dekret GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil: CHF 2.64 Mio.)					419'000.00	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>735'000</b>		<b>648'000</b>		<b>125'022.20</b>	<b>1.00</b>
	Nettoausgaben		735'000		648'000		125'021.20
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>735'000</b>		<b>648'000</b>		<b>125'022.20</b>	<b>1.00</b>
	Nettoausgaben		735'000		648'000		125'021.20
5010.00	WEP (1.1), Haldemättlistr./Panoramaweg, Ausbau GV 22.11.2010, Fr. 1'570'000 (Anteil: Fr. 1'140'000)	200'000		100'000		24'140.15	
5010.02**	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Beleuchtung GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil: Fr. 62'600)					78'022.05	
5010.03	WEP (1. Etappe), Projektierung GV 25.06.2007, Fr. 120'000 (Anteil: Fr. 82'000)	30'000		15'000			
5010.05	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau GV 21.11.16, Fr. 1'060'000 (Anteil: Fr. 650'000)	440'000		400'000		10'800.00	
5010.06	Ersatz Strassenbeleuchtung GV 27.11.17, Fr. 133'000			133'000		10'812.00	
5010.07	WEP (1.2), Zusatzkredit Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau GV 27.11.17, Fr. 170'000 (Anteil: Fr. 65'000)	65'000					
5040.01	Zugänge von Hochbauten					1'248.00	
6010.00	Abgang von Strassen/Verkehrswegen						1.00

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>636'000</b>	<b>80'000</b>	<b>733'300</b>	<b>50'000</b>	<b>481'183.30</b>	<b>196'855.35</b>
	Nettoausgaben		556'000		683'300		284'327.95
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>131'000</b>	<b>30'000</b>	<b>183'000</b>	<b>20'000</b>	<b>137'717.25</b>	<b>73'163.95</b>
	Nettoausgaben		101'000		163'000		64'553.30
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>131'000</b>	<b>30'000</b>	<b>183'000</b>	<b>20'000</b>	<b>137'717.25</b>	<b>73'163.95</b>
	Nettoausgaben		101'000		163'000		64'553.30
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>131'000</b>	<b>30'000</b>	<b>183'000</b>	<b>20'000</b>	<b>137'717.25</b>	<b>73'163.95</b>
	Nettoausgaben		101'000		163'000		64'553.30
5030.01**	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil WV: Fr. 185'000)					12'417.65	
5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung GV 25.06.2007, Fr. 120'000 (Anteil WV Fr. 9'000)	4'000		3'000			
5030.05	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau GV 21.11.16, Fr. 1'060'000 (Anteil: Fr. 170'000)	50'000		80'000			
5030.06	Leitungsumlegung, Ringleitung Buchslistrasse/Sennhofstrasse GV 26.06.17, Fr. 155'000			100'000		125'299.60	
5620.01	Sicherstellung Notwasserversorgung in Notlage, GV 27.11.17, Fr. 78'000	77'000					
6370.00	Anschlussgebühren		30'000		20'000		73'163.95
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>405'000</b>	<b>50'000</b>	<b>259'000</b>	<b>30'000</b>	<b>305'624.05</b>	<b>123'691.40</b>
	Nettoausgaben		355'000		229'000		181'932.65
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>405'000</b>	<b>50'000</b>	<b>259'000</b>	<b>30'000</b>	<b>305'624.05</b>	<b>123'691.40</b>
	Nettoausgaben		355'000		229'000		181'932.65
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>405'000</b>	<b>50'000</b>	<b>259'000</b>	<b>30'000</b>	<b>305'624.05</b>	<b>123'691.40</b>
	Nettoausgaben		355'000		229'000		181'932.65
5030.00	WEP (1.1), Haldemättlistr./Panoramaweg, Ausbau GV 22.11.2010, Fr. 1'570'000 (Anteil AW: Fr. 430'000)	140'000		150'000			
5030.02**	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau GV 18.06.2012, Fr. 3'102'600 (Anteil AW: Fr. 215'000)					10'245.35	

## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung GV 25.06.2007, Fr. 120'000 (Anteil AW: Fr. 29'000)	15'000		9'000			
5030.07	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau GV 21.11.16, Fr. 1'060'000 (Anteil: Fr. 240'000)	160'000		100'000		378.00	
5030.10	Teilersatz Meteorwasserleitung Sennhof GV 25.06.18, Fr. 105'000	90'000					
5620.04	Neubau Pumpwerk und Regenbecken Gnadental, GV 23.11.15, Fr. 329'000					295'000.70	
6370.00	Anschlussgebühren		50'000		30'000		123'691.40
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b> Nettoausgaben			<b>71'300</b>		<b>37'842.00</b>	
					71'300		37'842.00
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b> Nettoausgaben			<b>71'300</b>		<b>37'842.00</b>	
					71'300		37'842.00
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b> Nettoausgaben			<b>71'300</b>		<b>37'842.00</b>	
					71'300		37'842.00
5030.00	Sanierung Deponie "Bachtobel" Um- und Offenlegung Bifangbach GV 26.06.17, Fr. 240'000					31'988.40	
5030.01	Sanierung/Ersatz Bachleitung Husmatte, GV 23.11.15, Fr. 71'300			71'300		5'853.60	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> Nettoausgaben			<b>220'000</b>			
					220'000		
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> Nettoausgaben			<b>220'000</b>			
					220'000		
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b> Nettoausgaben			<b>220'000</b>			
					220'000		
5030.00	Sanierung Deponie "Bachtobel" Um- und Offenlegung Bifangbach GV 26.06.17, Fr. 240'000			220'000			



## b) Investitionsrechnung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
79	<b>Raumordnung</b> Nettoausgaben	100'000					
			100'000				
790	<b>Raumordnung</b> Nettoausgaben	100'000					
			100'000				
7900	<b>Raumordnung</b>  Nettoausgaben	100'000					
			100'000				
5290.00	Gesamtrevision der Nutzungsplanung Remetschwil GV 25.06.18, Fr. 250'000	100'000					
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoeinnahmen	80'000 1'663'000	1'743'000	64'000 1'353'300	1'417'300	363'773.60 1'091'364.90	1'455'138.50
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b> Nettoeinnahmen	80'000 1'663'000	1'743'000	64'000 1'353'300	1'417'300	363'773.60 1'091'364.90	1'455'138.50
999	<b>Abschluss</b> Nettoeinnahmen	80'000 1'663'000	1'743'000	64'000 1'353'300	1'417'300	363'773.60 1'091'364.90	1'455'138.50
9990	<b>Abschluss</b>  Nettoeinnahmen	80'000 1'663'000	1'743'000	64'000 1'353'300	1'417'300	363'773.60 1'091'364.90	1'455'138.50
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			14'000		166'918.25	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	30'000		20'000		73'163.95	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	50'000		30'000		123'691.40	
6900.00	Aktivierete Ausgaben allgemeiner Haushalt		1'207'000		975'300		1'011'797.20
6900.01	Aktivierete Ausgaben Wasserwerk		131'000		183'000		137'717.25
6900.02	Aktivierete Ausgaben Abwasserbeseitigung		405'000		259'000		305'624.05
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'823'000</b>		<b>1'481'300</b>		<b>1'818'912.10</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'823'000</b>		<b>1'481'300</b>		<b>1'818'912.10</b>
	<b>Nettoinvestition</b>						
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>						

## c) Artengliederung Zusammenzug

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>1'823'000</b>	<b>0</b>	<b>1'481'300</b>	<b>0</b>	<b>1'818'912.10</b>	<b>0.00</b>
50	Sachanlagen	1'566'000	0	1'381'300	0	605'717.15	0.00
52	Immaterielle Anlagen	100'000	0	0	0	0.00	0.00
56	Investitionsbeiträge	77'000	0	36'000	0	849'421.35	0.00
59	Übertrag an Bilanz	80'000	0	64'000	0	363'773.60	0.00
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>0</b>	<b>1'823'000</b>	<b>0</b>	<b>1'481'300</b>	<b>0.00</b>	<b>1'818'912.10</b>
60	Abgang von Sachanlagen	0	0	0	0	0.00	1.00
63	Investitionsbeiträge	0	80'000	0	64'000	0.00	363'772.60
69	Übertrag an Bilanz	0	1'743'000	0	1'417'300	0.00	1'455'138.50
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'823'000</b>		<b>1'481'300</b>		<b>1'818'912.10</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'823'000</b>		<b>1'481'300</b>		<b>1'818'912.10</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0.00</b>	

## d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>1'823'000</b>		<b>1'481'300</b>		<b>1'818'912.10</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>1'566'000</b>		<b>1'381'300</b>		<b>605'717.15</b>	
<b>501</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>735'000</b>		<b>648'000</b>		<b>123'774.20</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	735'000		648'000		123'774.20	
<b>503</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>459'000</b>		<b>733'300</b>		<b>186'182.60</b>	
5030	Tiefbauten	459'000		733'300		186'182.60	
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>372'000</b>				<b>295'760.35</b>	
5040	Hochbauten	372'000				295'760.35	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>100'000</b>					
<b>529</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>100'000</b>					
5290	Übrige immaterielle Anlagen	100'000					
<b>56</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>77'000</b>		<b>36'000</b>		<b>849'421.35</b>	
<b>561</b>	<b>Investitionsbeiträge an den Kanton</b>					<b>419'000.00</b>	
5610	Investitionsbeiträge an den Kanton					419'000.00	
<b>562</b>	<b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände</b>	<b>77'000</b>		<b>36'000</b>		<b>430'421.35</b>	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	77'000		36'000		430'421.35	
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>	<b>80'000</b>		<b>64'000</b>		<b>363'773.60</b>	
<b>590</b>	<b>Passivierungen</b>	<b>80'000</b>		<b>64'000</b>		<b>363'773.60</b>	
5900	Passivierte Einnahmen	80'000		64'000		363'773.60	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>1'823'000</b>		<b>1'481'300</b>		<b>1'818'912.10</b>
<b>60</b>	<b>Abgang von Sachanlagen</b>						<b>1.00</b>
<b>601</b>	<b>Abgang von Strassen / Verkehrswege</b>						<b>1.00</b>

## d) Investitionsrechnung Artengliederung

		Ausgaben	Budget 2019 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2017 Einnahmen
6010	Abgang von Strassen / Verkehrswegen						1.00
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>		<b>80'000</b>		<b>64'000</b>		<b>363'772.60</b>
<b>631</b>	<b>Investitionsbeiträge vom Kanton</b>				<b>14'000</b>		
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton				14'000		
<b>632</b>	<b>Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbände</b>						<b>166'917.25</b>
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						166'917.25
<b>637</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>80'000</b>		<b>50'000</b>		<b>196'855.35</b>
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		80'000		50'000		196'855.35
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>		<b>1'743'000</b>		<b>1'417'300</b>		<b>1'455'138.50</b>
<b>690</b>	<b>Aktivierungen</b>		<b>1'743'000</b>		<b>1'417'300</b>		<b>1'455'138.50</b>
6900	Aktivierte Ausgaben		1'743'000		1'417'300		1'455'138.50
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>1'823'000</b>		<b>1'481'300</b>		<b>1'818'912.10</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'823'000</b>		<b>1'481'300</b>		<b>1'818'912.10</b>
	<b>Nettoinvestition</b>						
	<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>						

**Steuerreporting per 05.09.2018/ Vergleich Budget**

		<b>Budget 2018</b>	SL Mai	SL Jun	SL Jul	SL Aug	Veränderung zu Budget
<b>Allg. Gemeindesteuern</b>	<b>Konto Fibu</b>	<b>6'641'000</b>	<b>6'486'811</b>	<b>6'366'903</b>	<b>6'400'297</b>	<b>6'431'402</b>	<b>über Budget / unter Budget</b>
Forderungsverluste	1.9100.3181.00/09	-28'000	-11'763	-15'805	-15'805	-21'482	6'518
<i>Forderungsverluste 2017</i>		-	-	-	-141	179	
Einkommens-/Vermögenssteuern Rechnungsjahr	1.9100.4000/4001.00	6'065'000	6'081'023	6'044'485	6'073'380	6'069'788	4'788
<i>Einkommens-/Vermögenssteuern Rechnungsjahr 2017</i>		-	5'907'921	5'946'349	5'918'108	6'075'529	
Einkommens-/Vermögenssteuern Vorjahre	1.9100.4000/4001.10	349'000	340'284	260'558	265'056	298'451	50'549
<i>Einkommens-/Vermögenssteuern Vorjahre 2017</i>		-	312'900	312'900	474'572	380'803	
Quellensteuern	1.9100.4002.00	110'000	19'903	33'700	33'700	33'700	76'300
<i>Quellensteuern 2017</i>		-	26'773	26'773	43'349	43'349	
Aktiensteuern	1.9100.4010.00	145'000	57'364	43'966	43'966	50'945	94'055
<i>Aktiensteuern 2017</i>			148'031	157'217	157'217	161'137	
<b>Mehrertrag allg. Gemeindesteuern per Aug 2018</b>							<b>209'598</b>
		<b>Budget 2018</b>	SL Mai	SL Jun	SL Jul	SL Aug	Veränderung zu Budget
<b>Sondersteuern</b>	<b>Konto Fibu</b>	<b>159'000</b>	<b>47'028</b>	<b>47'028</b>	<b>47'148</b>	<b>47'548</b>	<b>über Budget / unter Budget</b>
Nachsteuern Einkommensteuern nat. Personen	1.9101.4000.20	20'000	7'030	7'030	7'030	7'030	12'970
<i>Nachsteuern Einkommensteuern nat. Personen 2017</i>		-	5'622	22'587	28'209	28'209	
Grundstückgewinnsteuern	1.9101.4022.00	75'000	15'663	15'663	15'663	15'663	59'338
<i>Grundstückgewinnsteuern 2017</i>		-	13'974	13'974	150'160	150'160	
Erbschafts-/Schenkungssteuern	1.9101.4024.00	50'000	8'196	8'196	8'196	8'596	41'404
<i>Erbschafts-/Schenkungssteuern 2017</i>		-	-	-	-	-	
Hundetaxen	1.9101.4033/3601.01	14'000	16'140	16'140	16'260	16'260	2'260
<i>Hundetaxen 2017</i>			14'377	15'217	15'332	15'332	
<b>Mehrertrag Sondersteuern per Aug 2018</b>							<b>111'452</b>

nächstes Update: 03.10.2018

Verteiler: Leimgruber R. (GA), Giani M.(GR, Ressort Finanzen), Antener A. (Abt. Steuern), Mürset R. (GS)

**KREDITKONTROLLE**

Budget 2019					Budget 2019		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
1.1500.5620.02	Feuerwehr Regio Heitersberg-Reusstal, Verkehrsfahrzeug (Anteil: Fr. 36'000) 27.11.2017 / 36'000	36'000.00	21'000.00		0	0	15'000.00
2	BILDUNG						
1.2170.5040.00	Gebäudehüllensanierung Buchslistrasse 4 25.06.2018 / 372'000	372'000.00			372'000	0	0.00
1.2170.5040.01	Neubau Primarschule inkl. Kiga 31.08.2015 / 4'890'000	4'890'000.00	4'630'051.55	20'297.35	0	0	280'245.80
1.2170.6350.01	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen	0.00		50'000.00	0	0	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
4	GESUNDHEIT						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
1.6130.5610.00	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau (gesamt Fr. 3'102'600) 18.06.2012 / 2'640'000	2'640'000.00	2'110'218.85	2'535.00	0	0	0.00
1.6150.5010.00	WEP (1.1), Haldemättlistr., Panoramaweg, Ausbau (gesamt Fr. 1'570'000) 22.11.2010 / 1'140'000	1'140'000.00	140'718.85		200'000	0	799'281.15
1.6150.5010.02	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Beleuchtung (gesamt Fr. 3'102'600) 18.06.2012 / 62'600	62'600.00	113'995.60	2'574.15	0	0	0.00
1.6150.5010.03	WEP (1. Etappe), Projektierung (gesamt Fr. 120'000) 25.06.2007 / 82'000	82'000.00	84'119.05	47'559.20	30'000	0	15'440.15
1.6150.5010.05	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau (gesamt Fr. 1'060'000) 21.11.2016 / 650'000	650'000.00	27'145.20		440'000	0	182'854.80
1.6150.5010.06	Ersatz Strassenbeleuchtung 27.11.2017 / 133'000	133'000.00			0	0	133'000.00

**KREDITKONTROLLE**

Budget 2019					Budget 2019		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.6150.5010.07	WEP (1.2),Zusatzkredit Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau (Anteil: Fr. 65'000) 27.11.2017 / 65'000	65'000.00			65'000	0	0.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>						
1.7101.5030.01	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau, (gesamt Fr. 3'102'600) 18.06.2012 / 185'000	185'000.00	221'926.95	1'203.75	0	0	0.00
1.7101.5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung, (gesamt Fr. 120'000) 25.06.2007 / 9'000	9'000.00	12'717.50	7'900.00	4'000	0	182.50
1.7101.5030.05	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau (gesamt Fr. 1'060'000) 21.11.2016 / 170'000	170'000.00			50'000	0	120'000.00
1.7101.5030.07	WEP (1.2),Zusatzkredit Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau (Anteil: Fr. 15'000) 27.11.2017 / 15'000	15'000.00			0	0	15'000.00
1.7101.5620.01	Sicherstellung Notwasserversorgung in Notlage 27.11.2017 / 78'000	78'000.00			77'000	0	1'000.00
1.7201.5030.00	WEP (1.1), Haldemättlistr./Panoramaweg, Ausbau (gesamt Fr. 1'570'0000) 22.11.2010 / 430'000	430'000.00	28'350.00	8'100.00	140'000	0	269'750.00
1.7201.5030.02	K 271, Landstr. und Kreisel Kreuzstr., Ausbau, (gesamt Fr. 3'102'600) 18.06.2012 / 215'000	215'000.00	189'442.95	877.05	0	0	0.00
1.7201.5030.03	WEP (1. Etappe), Projektierung, (gesamt Fr. 120'000) 25.06.2007 / 29'000	29'000.00	30'049.55	15'600.00	15'000	0	0.00
1.7201.5030.07	WEP (1.2), Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau (gesamt Fr. 1'060'000) 21.11.2016 / 240'000	240'000.00	378.00		160'000	0	79'622.00
1.7201.5030.09	WEP (1.2),Zusatzkredit Dorfstrasse/Hägeler Süd, Ausbau (Anteil: Fr. 90'000) 27.11.2017 / 90'000	90'000.00			0	0	90'000.00
1.7201.5030.10	Teilersatz Meteorwasserleitung Sennhof 25.06.2018 / 105'000	105'000.00			90'000	0	15'000.00
1.7201.5620.00	ARA Region Stetten, Investitionsbeitrag, (gesamt Fr. 2'207'072 Anteil Remetschwil) 18.06.2012 / 1'967'072 24.06.2013 / 240'000	2'207'072.00	2'061'349.65		0	0	145'722.35

**KREDITKONTROLLE**

Budget 2019					Budget 2019		
Kontonummer	Kreditbeschrieb GV Datum / Kreditbetrag	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2018	Ausgaben	Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
1.7201.5620.01	Regenbecken Stetten/Busslingen, Investitionsbeitrag, (Anteil Remetschwil) 24.06.2013 / 1'147'200	1'147'200.00	1'142'675.65	238'727.00	0	0	243'251.35
1.7201.5620.03	Ausbau ARA Reuss, Projektierungskredit 23.11.2009 / 72'786	72'786.00	89'637.35	1'598.15	0	0	0.00
1.7201.5620.04	Neubau Pumpwerk und Regenbecken Gnadental 23.11.2015 / 329'000	329'000.00	447'126.40		0	0	0.00
1.7410.5030.01	Sanierung/Ersatz Bachleitung Hausmatte 23.11.2015 / 71'300	71'300.00	5'853.60		0	0	65'446.40
1.7690.3140.00	Sanierung Deponie "Bachtobel" Um- und Offenlegung Bifangbach 26.06.2017 / 240'000	240'000.00	177'690.30		0	0	62'309.70
1.7900.5290.00	Gesamtrevision der Nutzungsplanung Remetschwil 25.06.2018 / 250'000	250'000.00	50.00		100'000	0	149'950.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
9	FINANZEN UND STEUERN						



# **Aufgaben- und Finanzplanung 2019 bis 2026**

Stand 17.09.2018

# Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	ab 2029	jährliche Abschreibung
<b>Projekte in Bau</b>		<b>8'784</b>	<b>260</b>	<b>835</b>	<b>750</b>	<b>30</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>77</b>
1500	Anschaffung Fahrzeug	36	36												2
1500	Anschaffung Fahrzeug, Subv.	-14	-14												-1
2170	Oberstufenzentrum Rückerstattung (Subv)	-430	-430												-12
2170	Schulanlage Neubau - Hochbau	4'190	20												0
2170	Schulanlage Neubau - Mobiliar	380													0
6130	K271 Kreisel Strassenbau	2'107	85												0
6150	K271 Kreisel Beleuchtung	111													0
6150	Öffentliche Beleuchtung Totalsanierung	133	133												13
6150	WEP Projekterierung 1. Etappe Prio 1.1.	82	15	30											2
6150	WEP Sanierung Haldemättli/Panoramawe	1'140	100	200	700										29
6150	WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio. 1.2)	651	200	440											16
6150	WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio. 1.2)	65		65											2
6150	K271 Landkauf	12													0
7410	Bachleitung Husmatte	71	65												1
7900	Gesamtrevision der Nutzungsplanung Re	250	50	100	50	30	20								25
<b>Projekte beschlossen</b>		<b>372</b>	<b>0</b>	<b>372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11</b>
2170	Sanierung Buchslistrasse 4	372		372											11
<b>Projekte geplant</b>		<b>9'760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>1'260</b>	<b>580</b>	<b>780</b>	<b>580</b>	<b>1'460</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>2'420</b>	<b>251</b>
0291	Altes Gemeindehaus Sanierung	200						200							6
2170	Schulhauserweiterung Niederrohrdorf	1'600			1000	600									46
6130	K415 Oberbauverstärkung innerorts Rohr	900								900					23
6150	WEP Prio 2. - 4. Prio	6'960				560	580	580	580	560	560	560	560	2420	174
7410	Bachrevitalisierung Busslingen	100				100									2
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 24	0			0										0
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 24	0				0									0
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 24	0					0								0
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 24	0						0							0
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 24	0							0						0
	Reserveausgaben (Durchschnitt 04-13; 24	0								0					0
<b>Total Investitionsprojekte</b>		<b>18'916</b>	<b>260</b>	<b>1'207</b>	<b>1'750</b>	<b>1'290</b>	<b>600</b>	<b>780</b>	<b>580</b>	<b>1'460</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	<b>2'420</b>	<b>339</b>



# Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose							
		2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einwohnerzahl		2'090	2'070	2'070	2'080	2'080	2'085	2'090	2'090	2'100	2'100
Steuerfuss		95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
<b>Betrieblicher Aufwand</b>		<b>7'394</b>	<b>7'824</b>	<b>7'588</b>	<b>7'586</b>	<b>7'697</b>	<b>7'968</b>	<b>8'067</b>	<b>8'187</b>	<b>8'282</b>	<b>8'357</b>
30	Personalaufwand	1'298	1'177	1'231	1'243	1'256	1'275	1'294	1'313	1'333	1'353
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	937	1'491	988	933	943	957	967	977	987	998
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	728	759	755	732	760	908	908	908	911	914
35	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	4'431	4'397	4'614	4'678	4'738	4'828	4'898	4'989	5'051	5'092
	davon Finanzausgleichsabgaben	580	580	646	670	690	720	750	780	800	800
<b>Betrieblicher Ertrag</b>		<b>7'387</b>	<b>7'812</b>	<b>7'515</b>	<b>7'651</b>	<b>7'836</b>	<b>8'036</b>	<b>8'220</b>	<b>8'410</b>	<b>8'602</b>	<b>8'806</b>
40	Fiskalertrag	6'823	6'888	6'898	7'030	7'207	7'403	7'578	7'758	7'942	8'131
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	6'406	6'486	6'549	6'680	6'847	7'018	7'193	7'373	7'557	7'746
31	Abschreibungen Steuerforderungen	28	28	20	25	25	30	30	30	30	30
4002	Quellensteuern	110	103	110	110	110	120	120	120	120	120
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	145	145	150	150	150	160	160	160	160	160
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	162	154	89	90	100	105	105	105	105	105
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	225	255	302	304	305	307	308	310	311	313
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	11	11	14	14	14	14	14	14	14	14
46	Transferertrag	328	658	301	303	310	312	320	328	335	348
	davon Finanzausgleichsbeiträge	34	34	39	40	45	45	50	55	60	70
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-7</b>	<b>-12</b>	<b>-73</b>	<b>65</b>	<b>139</b>	<b>68</b>	<b>153</b>	<b>223</b>	<b>320</b>	<b>449</b>
34	Finanzaufwand	52	52	48	47	45	45	45	63	61	123
44	Finanzertrag	215	215	126	126	126	125	127	125	124	123
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>163</b>	<b>163</b>	<b>78</b>	<b>79</b>	<b>81</b>	<b>80</b>	<b>82</b>	<b>62</b>	<b>63</b>	<b>0</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>156</b>	<b>151</b>	<b>5</b>	<b>144</b>	<b>220</b>	<b>148</b>	<b>235</b>	<b>285</b>	<b>383</b>	<b>449</b>
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>156</b>	<b>151</b>	<b>5</b>	<b>144</b>	<b>220</b>	<b>148</b>	<b>235</b>	<b>285</b>	<b>383</b>	<b>449</b>
<b>Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019</b>											
mit operativem Ergebnis gerechnet				1'309							
mit Gesamtergebnis gerechnet				1'309							

## Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2026

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>29500</b>	<b>Aufwertungsreserve Ende Jahr</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	9'922	10'073	10'078	10'222	10'442	10'590	10'825	11'110	11'493
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	151	5	144	220	148	235	285	383	449
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr</b>	<b>10'073</b>	<b>10'078</b>	<b>10'222</b>	<b>10'442</b>	<b>10'590</b>	<b>10'825</b>	<b>11'110</b>	<b>11'493</b>	<b>11'942</b>
	Relevantes Eigenkapital	16'598	16'603	16'747	16'967	17'115	17'350	17'635	18'018	18'467
	Mindestkapitalisierung 30 %	2'388	2'363	2'291	2'290	2'323	2'404	2'434	2'475	2'503
	<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	<b>209%</b>	<b>211%</b>	<b>219%</b>	<b>222%</b>	<b>221%</b>	<b>217%</b>	<b>217%</b>	<b>218%</b>	<b>221%</b>

# Schuldenübersicht 2018 - 2026

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Anfangsbestand	10'000		10'000								
<b>Neuaufnahme Kredite/Darlehen</b>											
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	0.30%			3'000						
Kapitalbedarf gemäss Planung	0	0.70%									
Kapitalbedarf gemäss Planung	2'500	1.20%						2'500			
Kapitalbedarf gemäss Planung	0	1.50%									
Kapitalbedarf gemäss Planung	4'000	2.00%								4'000	
<b>Rückzahlung Kredite/Darlehen</b>											
PostFinance 2015 - 2020	-3'000	0.35%			-3'000						
SUVA 2015 - 2025	-4'000	0.45%								-4'000	
PostFinance 2016 - 2023	-3'000	0.35%						-3'000			
<b>Bestand Kredite/Darlehen</b>			<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>9'500</b>	<b>9'500</b>	<b>9'500</b>	<b>9'500</b>

# Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2026

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Einwohnerzahl	2'070	2'070	2'080	2'080	2'085	2'090	2'090	2'100	2'100
Steuerfuss	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	759	755	692	666	592	592	592	595	575
Abschreibungen aus Investitionsplan			40	94	316	316	316	316	339
<b>Abschreibungen</b>	<b>759</b>	<b>755</b>	<b>732</b>	<b>760</b>	<b>908</b>	<b>908</b>	<b>908</b>	<b>911</b>	<b>914</b>

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-12	-73	65	139	68	153	223	320	449
Ergebnis aus Finanzierung	163	78	79	81	80	82	62	63	0
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>151</b>	<b>5</b>	<b>144</b>	<b>220</b>	<b>148</b>	<b>235</b>	<b>285</b>	<b>383</b>	<b>449</b>

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>151</b>	<b>5</b>	<b>144</b>	<b>220</b>	<b>148</b>	<b>235</b>	<b>285</b>	<b>383</b>	<b>449</b>

## Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019

mit operativem Ergebnis gerechnet		1'309							
mit Gesamtergebnis gerechnet		1'309							

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoinvestitionen	-260	-1'207	-1'750	-1'290	-600	-780	-580	-1'460	-560
Selbstfinanzierung	899	746	862	966	1'042	1'129	1'179	1'280	1'349
<b>Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)</b>	<b>639</b>	<b>-461</b>	<b>-888</b>	<b>-324</b>	<b>442</b>	<b>349</b>	<b>599</b>	<b>-180</b>	<b>789</b>

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	-639	461	888	324	-442	-349	-599	180	-789
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	3'000	0	0	3'000	0	4'000	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	592	323	71	-127	-118	385	880	81	83
<b>Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)</b>	<b>-47</b>	<b>784</b>	<b>3'959</b>	<b>197</b>	<b>-560</b>	<b>3'036</b>	<b>281</b>	<b>4'261</b>	<b>-706</b>
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	3'000	0	0	2'500	0	4'000	0
Bestand Darlehen/Kredite	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	9'500	9'500	9'500	9'500

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Aufwertungsreserve Ende Jahr</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>	<b>6'525</b>

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	9'922	10'073	10'078	10'222	10'442	10'590	10'825	11'110	11'493
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	151	5	144	220	148	235	285	383	449
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr</b>	<b>10'073</b>	<b>10'078</b>	<b>10'222</b>	<b>10'442</b>	<b>10'590</b>	<b>10'825</b>	<b>11'110</b>	<b>11'493</b>	<b>11'942</b>

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)</b>	<b>6'787</b>	<b>7'248</b>	<b>8'136</b>	<b>8'460</b>	<b>8'018</b>	<b>7'669</b>	<b>7'070</b>	<b>7'250</b>	<b>6'461</b>
<b>Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)</b>	<b>3'279</b>	<b>3'501</b>	<b>3'912</b>	<b>4'067</b>	<b>3'846</b>	<b>3'669</b>	<b>3'383</b>	<b>3'452</b>	<b>3'077</b>

# Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2018 - 2026

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Nettoschuld I	6'787	7'248	8'136	8'460	8'018	7'669	7'070	7'250	6'461
Einwohner	2'070	2'070	2'080	2'080	2'085	2'090	2'090	2'100	2'100
<b>Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)</b>	<b>3'279</b>	<b>3'501</b>	<b>3'912</b>	<b>4'067</b>	<b>3'846</b>	<b>3'669</b>	<b>3'383</b>	<b>3'452</b>	<b>3'077</b>

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
29500 Aufwertungsreserve	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525	6'525
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	10'073	10'078	10'222	10'442	10'590	10'825	11'110	11'493	11'942
<b>Relevantes Eigenkapital</b>	<b>16'598</b>	<b>16'603</b>	<b>16'747</b>	<b>16'967</b>	<b>17'115</b>	<b>17'350</b>	<b>17'635</b>	<b>18'018</b>	<b>18'467</b>
Operativer Aufwand Vorjahr	7'959	7'876	7'636	7'633	7'742	8'013	8'112	8'250	8'343
<b>Eigenkapitaldeckungsgrad</b>	<b>209%</b>	<b>211%</b>	<b>219%</b>	<b>222%</b>	<b>221%</b>	<b>217%</b>	<b>217%</b>	<b>218%</b>	<b>221%</b>

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Selbstfinanzierung	899	746	862	966	1'042	1'129	1'179	1'280	1'349
Nettoinvestitionen	260	1'207	1'750	1'290	600	780	580	1'460	560
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>346%</b>	<b>62%</b>	<b>49%</b>	<b>75%</b>	<b>174%</b>	<b>145%</b>	<b>203%</b>	<b>88%</b>	<b>241%</b>



# Gemeinde

# Wasserwerk - Finanzplan

		19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Abonnenten (Anzahl Grundgeb.)	A	609	611	613	615	617	619	621	623	625	627	629	631
Grundtaxe/Zählermiete je Abonnent	B	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
Wasserverkauf m3	C	127'500	127'919	128'337	128'756	129'175	129'594	130'012	130'431	130'850	131'268	131'687	132'106
Ansatz je m3	D	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90	0.90
Wasserankauf m3	E	125'000	125'411	125'821	126'232	126'642	127'053	127'463	127'874	128'284	128'695	129'105	129'516
Ansatz je m3	F	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80
	G	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118
Ansatz je Stk.	H	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
Grundtaxen	A*B	20	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
Wasserverkauf	C*D	115	115	116	116	116	117	117	117	118	118	119	119
Hydrantenentsch.	G*H	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24
Uebrigter Betriebsertrag	xx	15	17	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	174	177	180	180	180	181	181	181	182	182	183	183
Wasserankauf	E*F	100	100	101	101	101	102	102	102	103	103	103	104
Uebr. Betriebsaufwand *	xx	120	125	125	130	130	130	135	140	140	141	141	142
Ausgleich Verzinsung													
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	220	225	226	231	231	232	237	242	243	244	245	245
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	-46	-48	-46	-51	-51	-51	-56	-61	-61	-62	-62	-62
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.20 %	3	2	2	2	2	2	2	1	1	1	0	0
= Selbstfinanzierung	L	-43	-46	-44	-49	-49	-49	-54	-60	-60	-61	-62	-62
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	101	49	28	28	28	28	95	95	95	95	154	-30
- Selbstfinanzierung	L	43	46	44	49	49	49	54	60	60	61	62	62
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	144	95	72	77	77	77	149	155	155	156	216	32
Nettoschuld EB	xx	-1'366	-1'222	-1'127	-1'055	-978	-901	-824	-675	-520	-365	-209	6
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	144	95	72	77	77	77	149	155	155	156	216	32
= Nettoschuld SB	xx	-1'222	-1'127	-1'055	-978	-901	-824	-675	-520	-365	-209	6	39
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		1'222	1'127	1'055	978	901	824	675	520	365	209	-6	-39

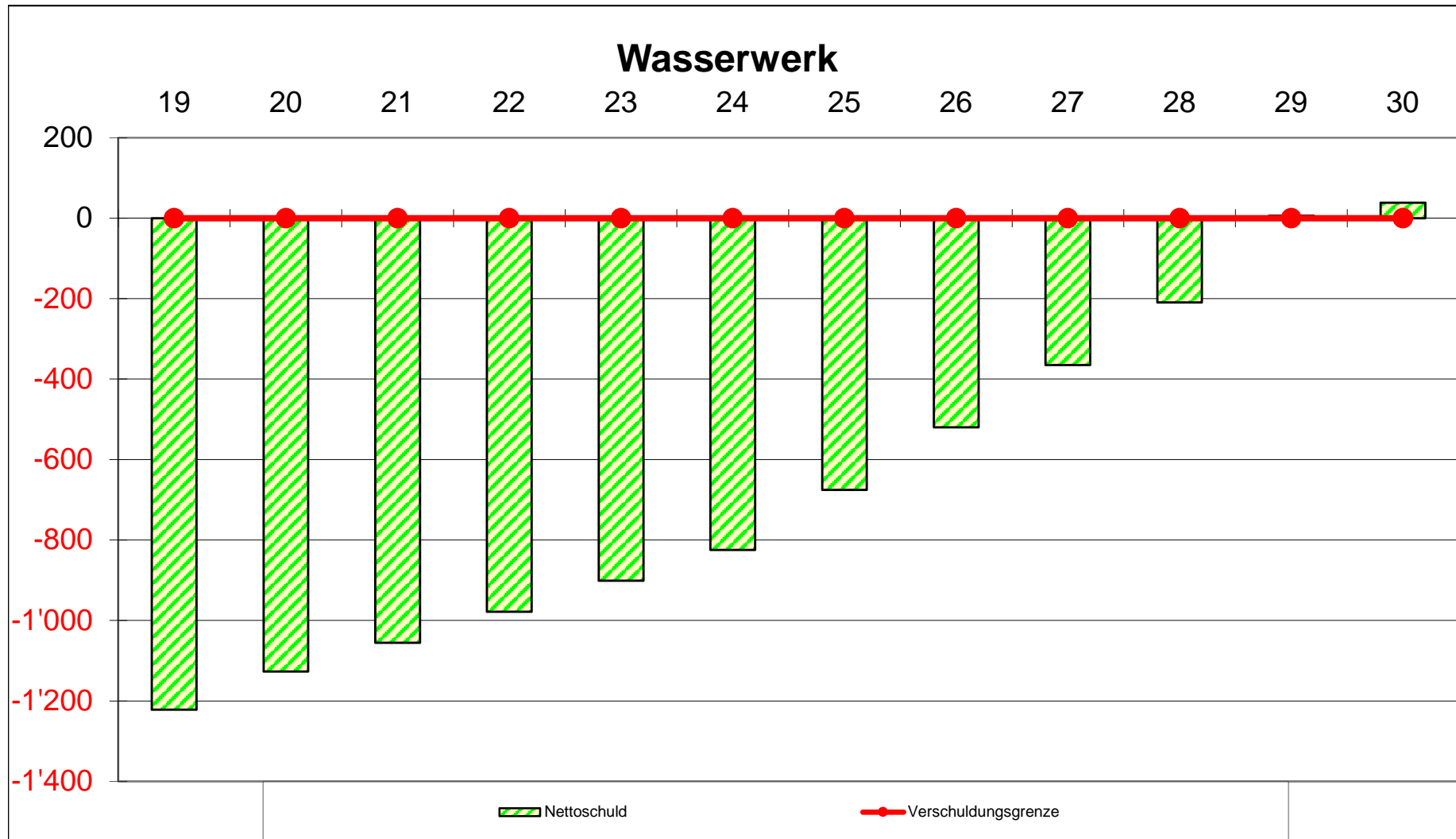
\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

**Gemeinde**

**Wasserwerk - Investitionsplan**

	Total	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
<b>Investitionsprojekte</b>													
WEP, Projektierung 1. Etappe (Prio 1.1 - 1.3)	4	4											
WEP (Prio 1.1 Rest - 4.0)	916			58	58	58	58	125	125	125	125	184	
WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio 1.2)	114	50	64										
WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio 1.2) Zusatzkredit	15		15										
K271, Kreisel- u. Kantonsstrasse	0												
Notwasserversorgung	77	77											
Durchschnittswert 04 - 13 (388' p. J)	0												
Reserve	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0												
Anschlussgebühren	-360	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-30
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
<b>Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen</b>	<b>766</b>	<b>101</b>	<b>49</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>95</b>	<b>154</b>	<b>-30</b>

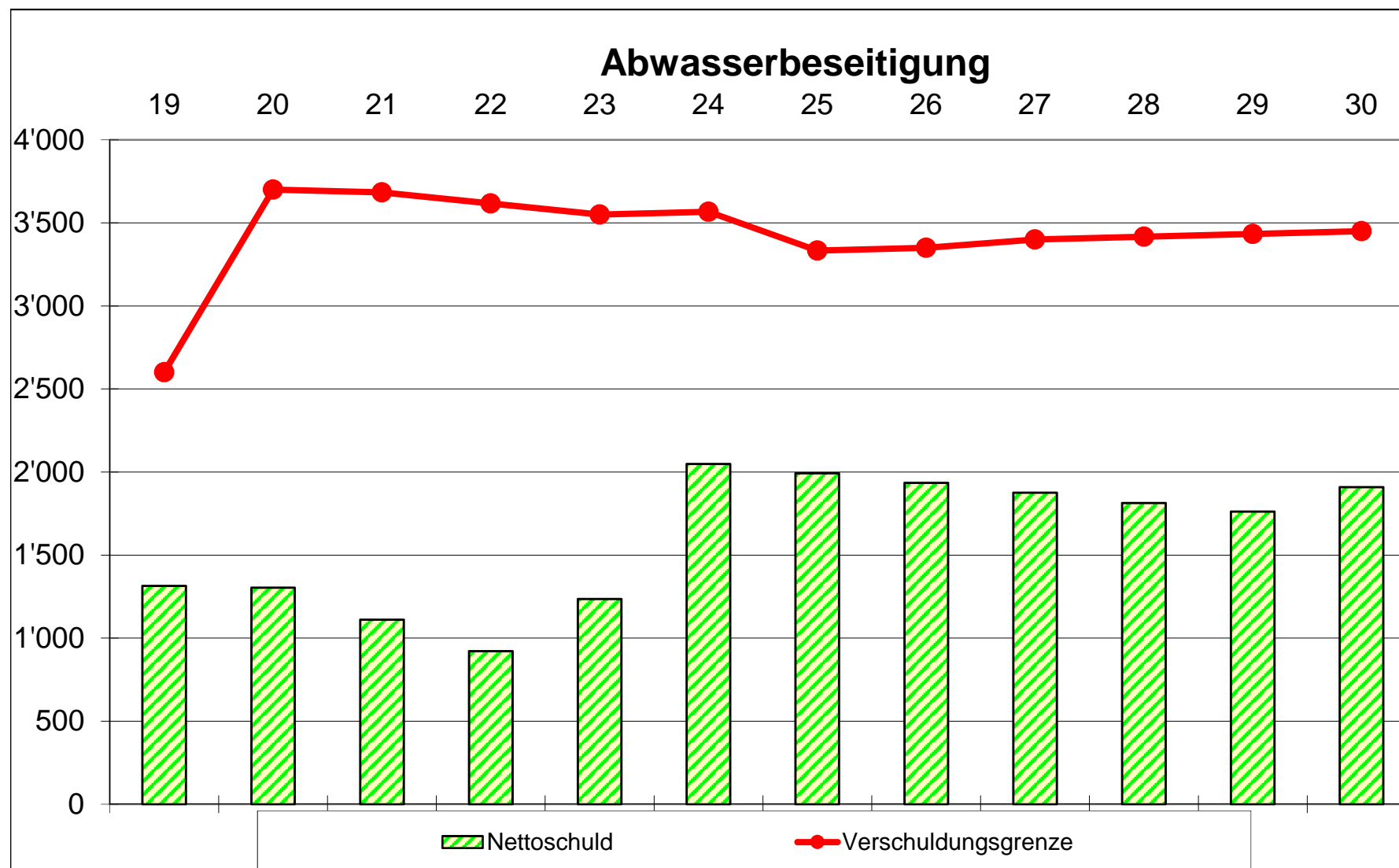


Gemeinde		Abwasserbeseitigung - Finanzplan											
		19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Anzahl Abonnenten	A	650	650	652	654	656	658	660	662	664	666	668	670
Grundtaxe je Abonnent	B	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
Wasserverkauf m3	C	118'200	118'300	118'664	119'028	119'392	119'756	120'120	120'484	120'848	121'212	121'576	121'940
Ansatz je m3	D	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Grundtaxen	A*B	30	30	30	30	30	30	30	30	31	31	31	31
Verbrauchsgebühren	C*D	355	355	356	357	358	359	360	361	363	364	365	366
Übriger Gebührenertrag	xx												
Übriger Betriebsertrag	xx	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
a. O. Ergebnis													
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	405	405	406	407	408	409	410	411	414	415	416	417
Betriebsbeitrag an ARA		200	150	150	155	155	155	160	160	160	160	160	160
Aufwertungsreserve													
Übriger Betriebsaufwand *		49	33	35	35	40	40	50	50	50	50	50	50
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	249	183	185	190	195	195	210	210	210	210	210	210
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	156	222	221	217	213	214	200	201	204	205	206	207
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.20 %	-2	-3	-3	-2	-2	-2	-4	-4	-4	-4	-4	-4
= Selbstfinanzierung	L	154	219	218	215	211	212	196	197	200	201	202	203
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	355	208	25	25	525	1'025	140	140	140	140	150	350
- Selbstfinanzierung	L	-154	-219	-218	-215	-211	-212	-196	-197	-200	-201	-202	-203
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	201	-11	-193	-190	314	813	-56	-57	-60	-61	-52	147
Nettoschuld EB	xx	1'114	1'315	1'304	1'111	921	1'235	2'048	1'992	1'935	1'875	1'814	1'762
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	201	-11	-193	-190	314	813	-56	-57	-60	-61	-52	147
= Nettoschuld SB	xx	1'315	1'304	1'111	921	1'235	2'048	1'992	1'935	1'875	1'814	1'762	1'909
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	2'600	3'700	3'683	3'617	3'550	3'567	3'333	3'350	3'400	3'417	3'433	3'450
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		1'285	2'396	2'572	2'696	2'315	1'519	1'341	1'415	1'525	1'603	1'671	1'541

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

Gemeinde		Abwasserbeseitigung - Investitionsplan											
Total	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
<b>Investitionsprojekte</b>													
WEP, Projektierung 1. Etappe (Prio 1.1 - 1.3)	15	15											
WEP, San. Haldenmättli/Panoramaweg (Prio 1.1) (295' statt 430?)	253	140	113										
WEP (Prio 1.1 Rest - 4.0)	1'660			75	75	75	75	190	190	190	190	200	400
K271, Kreisel- und Kantonsstrasse	0												
Teilersatz Meteorwasserleitung Sennhof (105')	90	90											
ARA Region Stetten (Projekierungskredit)	0												
ARA Region Stetten (Baukredit)	0												
ARA Region Stetten (Nachtrag Baukredit)	0												
	0												
Regenbecken Remetschwil	1'500				500	1'000							
Regenbecken Busslingen/Stetten	0												
WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio 1.2)	222	160	62										
WEP, Dorfstrasse/Hägeler Süd (Prio 1.2) Zusatzkredit	83		83										
	0												
Durchschnittswert 04 - 13 (245' p. J)	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Neubau Pumpwerk/Regenbecken Gnadental 329'	0												
	0												
	0												
	0												
Anschlussgebühren	-600	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	3'223	355	208	25	25	525	1'025	140	140	140	140	150	350



# Gemeinde

# Abfallwirtschaft - Finanzplan

		19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Anzahl Haushalte	A	870	875	880	882	884	886	888	890	892	894	896	898
Haushalt-Grundgebühr	B	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
Sackgebühr 17l, 35l, 60l, 110l, Menge	C	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Sackgebühr Total	D	6800.00	6800.00	7106.00	7425.77	7759.93	8109.13	8474.04	8855.37	9253.86	9670.28	10105.45	10560.19
Grüngut 50l, 140l, 240l, Menge	E	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Grüngut Total	F	5500.00	5500.00	5555.00	5610.55	5666.66	5723.32	5780.56	5838.36	5896.74	5955.71	6015.27	6075.42
Sperrgutmarken, Menge	G	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Sperrgutmarken, Ansatz	H	120.00	100.00	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50	104.50
Containerplomben, Menge	I	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Containerplomben, Ansatz	J	1'300	1'300	1'313	1'326	1'339	1'353	1'366	1'380	1'394	1'408	1'422	1'436
Grundgebühren	A*B	40	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	42
Sackgebühren	C*D + E*F	123	123	127	130	134	138	143	147	152	156	161	166
Sperrgut- und Containergebühren	G*H + I*J	14	14	14	14	14	15	15	15	15	15	15	15
Übrige Gebührenerträge		26	25	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24
Übrige Betriebserträge													
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	203	203	206	209	213	218	223	227	232	236	241	247
Gebühren an KVA		39	40	42	44	44	44	44	44	44	45	45	45
Kehrrichtabfuhr		30	30	31	31	32	32	32	32	32	33	33	33
Grünabfuhr		30	30	31	32	32	32	32	32	32	33	33	33
Grüngut Verwertung		33	33	35	35	35	35	37	37	37	38	38	38
Sonderentsorgungstag		2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Altmaterialaufpreise		9	9	9	10	10	11	11	12	12	13	13	14
Übriger Betriebsaufwand *		38	47	50	50	52	52	53	53	54	54	54	54
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	181	191	201	205	208	209	212	213	214	219	219	220
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	22	12	5	4	5	9	11	14	18	18	22	27
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.20 %	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
= Selbstfinanzierung	L	22	13	6	5	6	10	12	15	19	19	23	28
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Selbstfinanzierung	L	-22	-13	-6	-5	-6	-10	-12	-15	-19	-19	-23	-28
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-22	-13	-6	-5	-6	-10	-12	-15	-19	-19	-23	-28
Nettoschuld EB	xx	-248	-270	-283	-289	-294	-300	-310	-322	-337	-356	-375	-398
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-22	-13	-6	-5	-6	-10	-12	-15	-19	-19	-23	-28
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	-270	-283	-289	-294	-300	-310	-322	-337	-356	-375	-398	-426
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	371	192	85	67	78	155	182	241	301	293	368	443
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		642	475	374	361	377	465	503	579	657	668	766	869

\* ohne Abschreibungen (keine aktivierten Anlagen in der Abfallwirtschaft)

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

**Gemeinde**

**Abfallwirtschaft - Investitionsplan**

	Total	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
<b>Investitionsprojekte</b>													
keine geplanten Investitionen	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
	0												
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



