



## **B U D G E T 2 0 1 8**

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

### **Aufgaben- und Finanzplan 2018 – 2022**

Datum des Ausdrucks: 25.10.2017

Druck Gemeindeversammlung

# INHALTSVERZEICHNIS BUDGET 2018 / AUFGABEN- UND FINANZPLAN 2018 – 2022

	<u>Seite</u>		<u>Seite</u>
Inhaltsverzeichnis	2	Budget – Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	70
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	3	Budget – Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	71
Bericht des Gemeinderates Muttenz zum Budget	4	Budget – funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	72
Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Erfolgsrechnung	8	Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	77
Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Investitionsrechnung	12	Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	79
Finanzkennzahlen	13	Bericht des Gemeinderates zum Aufgaben- und Finanzplan 2018 – 2022	80
Ergebnisübersicht Budget	14	Aufgaben- & Finanzplan Einwohnergemeinde (steuerfinanziert)	83
Budget – Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	15	Aufgaben- & Finanzplan Multimedienetz MMN (Spezialfinanzierung)	86
Budget – Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	16	Aufgaben- & Finanzplan Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	88
Budget – funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung		Aufgaben- & Finanzplan Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	91
Allgemeine Verwaltung	25	Aufgaben- & Finanzplan Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	94
Öffentliche Sicherheit	28	Bericht der Rechnungsprüfungskommission Muttenz	96
Bildung	33	Nachträge und Überleitung des Budgets 2018	98
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	39		
Gesundheit	47		
Soziale Sicherheit	49		
Verkehr	54		
Umweltschutz und Raumordnung	56		
Volkswirtschaft	63		
Finanzen und Steuern	67		

## **Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte**

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

### **Erfolgsrechnung**

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

### **Investitionsrechnung**

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

### **Abschreibungen**

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von

HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze. Diese betragen im Jahre 2018 8.0% und sinken dann in der Regel jährlich jeweils um 0.5%. Nach 18 Jahren ist das „alte“ Verwaltungsvermögen vollständig abgeschrieben.

### **Allgemeiner Haushalt**

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

### **Spezialfinanzierungen (SF)**

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Diese müssen deshalb für jede Spezialfinanzierung kostendeckend festgelegt werden und jeweils einen auf die Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalt gewährleisten. Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen, wie das Multimedienetz (3321) kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen. Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

## Bericht des Gemeinderates zum Budget 2018

### Kurzfassung

Das Budget der Erfolgsrechnung 2018 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'437'978.00

Die Nettoinvestitionen betragen insgesamt CHF 4.55 Mio. Davon sind CHF 0.1 Mio. für die Spezialfinanzierungen geplant. Der Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts beträgt 66% gegenüber 9% im Vorjahr; für den allgemeinen Haushalt (steuerfinanziert) liegt er bei 28%. Die bevorstehenden Investitionen müssen teils fremdfinanziert werden.

Der Umbau des Schulhauses Breite stellt die grösste Position der Investitionsrechnung 2018 dar. Hinzu kommen die jährlichen Investitionen in den Erhalt des Strassennetzes, die öffentliche Beleuchtung sowie die Erneuerung der Wasserleitungen und die Erhaltungsmassnahmen Kanalisation. Des Weiteren sind im Jahre 2018 die Umsetzung der Projekte Ableitung Dorfbach (Bereich Hüslimattstrasse) und neues Einlaufbecken mit Geschiebefang Dorfbach vorgesehen, für welche die Investitionskredite bereits von der Gemeindeversammlung genehmigt wurden.

Neben den bereits bewilligten Investitionskrediten wurden die neuen Investitionsvorhaben aufgrund der finanziellen Lage auf das Notwendigste beschränkt. Trotz den erheblichen Investitionen und den stetig zunehmenden Aufgaben, welche zum Teil auch vom Kanton auf die Gemeinden übertragen werden, ist es das Ziel, im Fünfjahresdurchschnitt den Haushalt ausgeglichen zu gestalten. Um einen künftigen Schuldenabbau zu ermöglichen, werden einerseits die Investitionen in den kommenden Jahren plafoniert und andererseits die Erfolgsrechnung so gestaltet, dass der Selbstfinanzierungsgrad über 100 % zu liegen kommt. Dies hat auch zur Folge, dass im Investitionsprogramm einige Investitionen zeitlich aufgeschoben werden müssen. Die detaillierten Informationen dazu sind aus dem Aufgaben- und Finanzplan ersichtlich.

Der Gemeinderat ist sich der angespannten Situation des finanziellen Haushaltes der Gemeinde Muttenz bewusst. Um die oben erwähnten mittelfristigen Ziele eines ausgeglichenen Haushaltes zu erreichen, hat der Gemeinderat im Hinblick auf den Budgetprozess 2018 und die folgenden Jahre Massnahmen in allen Bereichen geprüft und die ersten Schritte an der Gemeindeversammlung vom 20. Juni 2017 präsentiert.

Das Eigenkapital der Einwohnergemeinde beträgt per 31. Dezember 2016 CHF 17.6 Mio. Der budgetierte Aufwandüberschuss kann mit dem vorhandenen Eigenkapital aufgefangen werden.

### PS:

Durch den ablehnenden Entscheid der Gemeindeversammlung vom 19.10.2017 über die Auslagerung der Tagesheime und der nicht wie vorgesehenen möglichen Vergabe des Mittenzas im Baurecht per 1.1.2018 ergeben sich diverse Nachträge gegenüber dem gedruckten Budget 2018.

Gedrucktes Budget 2018	CHF	-1'437'978.00
Mehraufwendungen aus Nachträge	CHF	-322'360.00
Neuer Aufwandüberschuss	CHF	-1'760'338.00

Die Überleitung und die zusätzlichen Positionen finden Sie auf Seite 98.

## Erfolgsrechnung

Ergebnisübersicht (siehe Seite 16)

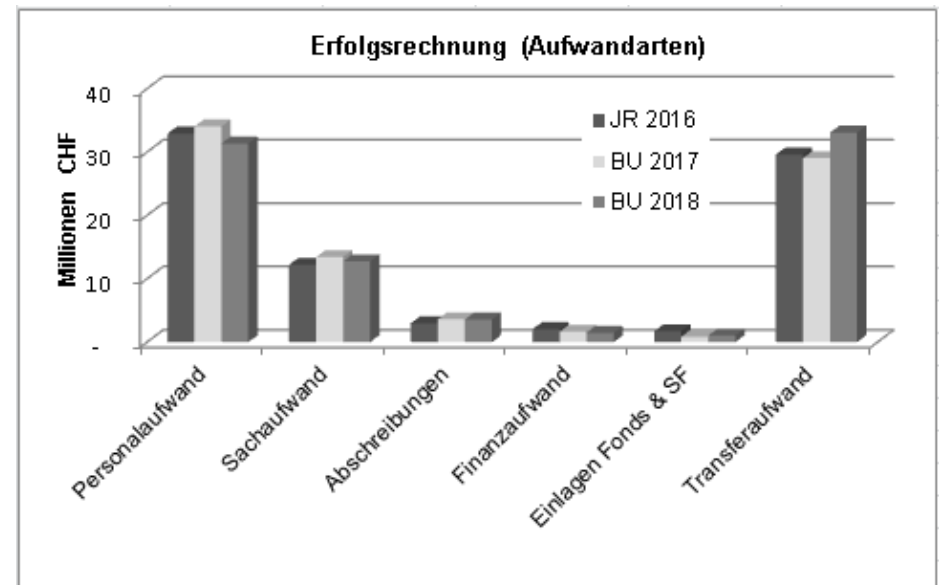
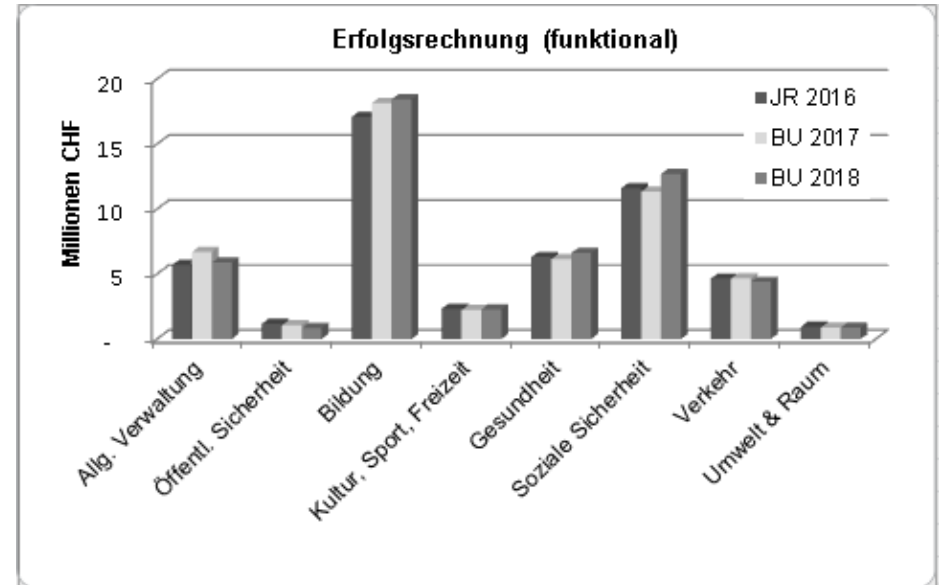
Das betriebliche Ergebnis weist einen Aufwandüberschuss von rund CHF 1.4 Mio. auf. Gegenüber dem Vorjahr (Aufwandüberschuss CHF 3.4 Mio.) hat es sich um rund CHF 2.0 Mio. verbessert.

Nach Funktionen (siehe Seite 17)

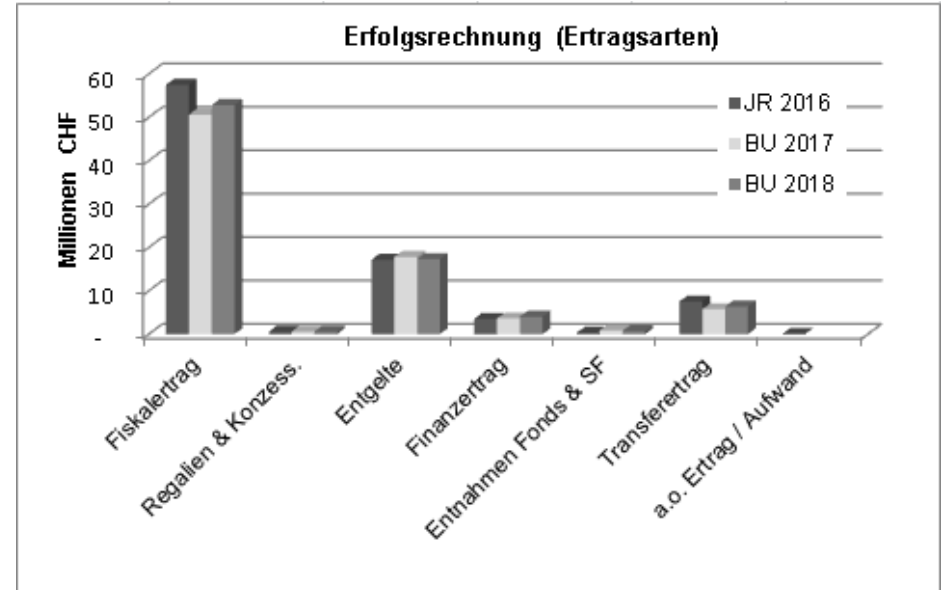
Wie bereits in den vergangenen Jahren sind ergebnisrelevante Veränderungen vor allem in der Bildung, Gesundheit und der Sozialen Sicherheit zu verzeichnen. In allen drei Funktionen sind die Ausgaben grösstenteils gebundener Natur und können kaum beeinflusst werden. In den Bereichen Bildung und Soziale Sicherheit werden jedoch Kompensationszahlungen des Kantons geleistet, welche in der Funktion Finanzen und Steuern (Transferertrag) enthalten sind. Dank Einsparungen im Bereich der Allg. Verwaltung, Öffentlichen Sicherheit, Verkehr und Umweltschutz & Raumordnung kann ein Teil der höheren Kosten abgedeckt werden. Im gegenüberliegenden Diagramm (Erfolgsrechnung funktional) ist die Entwicklung der einzelnen Funktionen im Vergleich zum Vorjahresbudget sowie der Jahresrechnung 2016 ersichtlich. Die Abweichungen zum Vorjahresbudget werden ab Seite 8 ff. detaillierter begründet.

Nach Arten (siehe Seite 18 ff.)

Die massive Senkung beim Personalaufwand im Budget 2018 ist einerseits durch den Wegfall der Äufnung der BLPK sowie der Löhne der Tagesheime zurückzuführen. Der Sach- und Betriebsaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um knapp CHF 0.7 Mio. gesenkt. Der Abschreibungsaufwand bleibt konstant. Der Finanzaufwand reduziert sich gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 0.2 Mio. Das neue Fremdkapital ist zu günstigeren Konditionen bezogen worden. Der Transferaufwand erhöht sich im Jahr 2018 um rund CHF 4.0 Mio. Ursächlich dafür ist das per 01.01.2016 neu geltende Finanzausgleichsgesetz sowie die Zahlungen im Sozialbereich. Die Entwicklung der Aufwandseite kann dem Diagramm (Erfolgsrechnung Aufwandarten) entnommen werden.

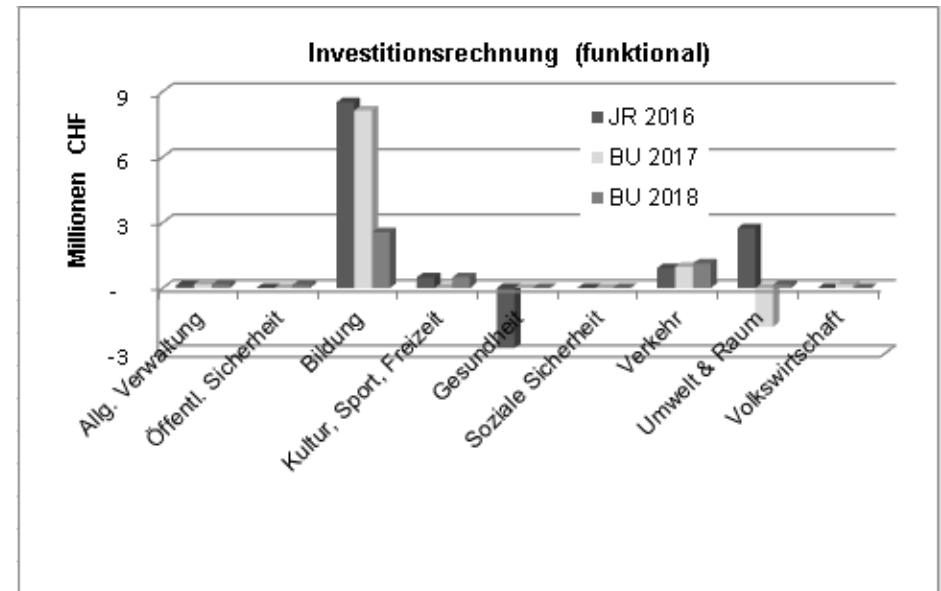


Gegenüber dem Vorjahresbudget nimmt auf der Ertragsseite der Fiskalertrag stark zu. Die Steuern wurden an die effektiven Steuererträge der letzten Jahre angepasst. Die Entgelte sinken um rund CHF 0.5 Mio. Die Hauptursache ist der Wegfall der Betreuungsgelder der Kinder- und Jugendheime, welche ausgegliedert worden sind. Der Transferertrag steigt um CHF 0.6 Mio. Eine höhere Abgeltung aus dem Finanzausgleich sowie höhere Beiträge aus dem Asylwesen tragen zum Mehrertrag bei. Das nebenstehende Diagramm visualisiert die Entwicklung auf der Ertragsseite.



### Investitionen

Im Jahr 2018 sind die Investitionen massgeblich durch die bereits von der Gemeindeversammlung bewilligten Kredite Umbau Schulhaus Breite (CHF 2.6 Mio.), 1. Tranche öffentliche Beleuchtung (CHF 0.65 Mio.), sowie der Ableitung Dorfbach (CHF 0.7 Mio.) bestimmt. Die neuen Investitionsvorhaben wie die jährlichen Investitionen in die Werterhaltung der Strassenbauten (CHF 0.4 Mio.), und der Wasserleitungen (CHF 0.6 Mio.), das Reservoir Hochzone (Wartenberg) (0.45 Mio.) und Instandsetzungsmassnahmen für die Kanalisation (CHF 0.2 Mio.) bilden weitere namhafte Beträge. Alle Investitionsvorhaben sind ab Seite 12 detailliert erläutert. Die nachfolgende Grafik zeigt die Investitionen im Überblick.



## **Finanzkennzahlen**

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

Beim Budget 2018 beträgt der Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts gute 66%. Das heisst, die geplanten Nettoinvestitionen von CHF 4.55 Mio. müssen zu einem Drittel mit zusätzlichem Fremdkapital finanziert werden. Die Beurteilung dieser Kennzahl sollte jedoch unbedingt aufgrund einer mehrjährigen Periode erfolgen. Weitere wichtige Kennzahlen werden nur mit der Jahresrechnung berechnet, da mit dem Budget keine Planbilanz erstellt wird.

## **Spezialfinanzierungen**

### Multimediantz

Bei der Spezialfinanzierung Multimediantz wird trotz Gebührenreduktion per 01.01.2016 aufgrund des guten Vertragsabschlusses mit dem neuen Provider von einem Ertragsüberschuss von knapp CHF 0.5 Mio. ausgegangen. Dadurch erhöht sich das Eigenkapital und das Nettovermögen steigt entsprechend. Die geplanten Investitionsausgaben und -einnahmen sind gleich hoch, so dass mittelfristig die Gegenfinanzierung gegeben ist. Jährlich können Investitionssumme und die Gesamtsumme der Anschlussbeiträge jedoch abweichen.

### Wasserversorgung

Die neue Trinkwasseraufbereitungsanlage ging Anfang 2017 in Betrieb. Der Ertragsüberschuss von rund CHF 0.5 Mio. wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gutgeschrieben.

Die Nettoinvestitionen betragen CHF 1.0 Mio. Die Investitionen in die Schutzzonenausscheidung GWP Birsland ist in früheren Budgets bewilligt worden. Dank des geplanten Ertragsüberschusses resultiert ein Selbstfinanzierungsgrad von 159%. Damit können die anfallenden Investitionen vollständig aus eigenen Mitteln finanziert werden.

## Abwasserbeseitigung

In der Abwasserbeseitigung wird mit einem Aufwandsüberschuss von knapp CHF 0.4 Mio. gerechnet. Dieser Aufwandsüberschuss wird über eine Entnahme des Eigenkapitals der Spezialfinanzierung belastet.

Die Investitionen betragen rund CHF 1.3 Mio., wovon für die bereits bewilligten Investitionsvorhaben Ableitung Dorfbach rund CHF 0.7 Mio. und Einlauf-/Geschiebefang Dorfbach rund 0.4 Mio. anfallen. Für die jährlichen Kanalisationserhaltungsmassnahmen sind CHF 0.2 Mio. geplant. Verrechnet mit den Anschlussbeiträgen von rund CHF 2.2 Mio. resultiert eine Minderinvestition von rund CHF 1.0 Mio.

## Abfallbeseitigung

Die Kehrichtgebühren bleiben auch im Jahr 2018 unverändert bei CHF 1.80 pro 35 Liter-Sack. Der Mehraufwand beträgt rund CHF 0.3 Mio.; dieser Aufwandüberschuss wird dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung entnommen. Dadurch kann das Eigenkapital weiterhin moderat abgebaut werden.

Im Jahr 2018 sind für die Abfallbeseitigung keine Investitionen geplant.

## **Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Budgets der Erfolgsrechnung 2018**

### **Allgemeine Erläuterungen**

#### Abschreibungen

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

Das bestehende Verwaltungsvermögen wird im Jahr 2018 zu 8.0% des Buchwerts am 31.12.2013 abgeschrieben. Für bestehendes Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser gilt ein Abschreibungssatz von 6.5% auf dem Buchwert per 31.12.2013. (Fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Anhang II der Gemeinderechnungsverordnung)

Neues Verwaltungsvermögen, welches im Jahr 2017 in Betrieb genommen wird, ist im Jahr 2018 erstmals nach den Abschreibungssätzen gemäss Anhang I der Gemeinderechnungsverordnung linear aufgrund der Nutzungsdauer abzuschreiben.

#### Interne Verrechnungen

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

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

Für die internen Verrechnungen für Kapitaldienste wurde der Durchschnitt des langfristigen Fremdkapitals und den marktüblichen Zinsen für langfristige Festgelder oder Obligationen angewendet. Der Durchschnittszinssatz beträgt 1.1%.

#### Kontobereinigungen

Aufgrund der Umstellung vom HRM1 auf HRM2 haben sich in der Kontendetaillierung viele Änderungen ergeben. Im Budget 2018 werden noch vereinzelt Kontozuweisungen bereinigt; die daraus resultierenden Abweichungen sind in den entsprechenden Erläuterungen kommentiert.

Nachfolgend werden diverse Budgetabweichungen der Erfolgsrechnung erläutert. In der funktionalen Gliederung der Erfolgsrechnung (Seite 25 ff.) sind diese Positionen nach der Kontonummer mit einem \* gekennzeichnet.

### **0120 Exekutive**

#### 0220.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Nach erfolgreicher Einführung des Aufgaben- und Finanzplans werden die Phasen 2 und 3, also der Budgetierungsprozess sowie die Umsetzung durch den Gemeinderat auf Ebene Verwaltung, angegangen.

### **0220 Allgemeine Dienste**

#### 0220.3052 Pensionskassen

Die Rückstellung für die Äufnung der Rentner bei der BLPK ist durch die zu tätige Rückstellung in der Jahresrechnung 2017 aktuell nicht mehr notwendig.

#### 0220.3055 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung

Aufgrund des Schadenverlaufs wurden die Prämien nach oben angepasst.

#### 0220.4210 Gebühren für Amtshandlungen

Anpassung der Gebühren des Bauinspektorats an die Jahresrechnung 2016 sowie Erhöhung der budgetierten Beträge bei den Schreibgebühren und den 2. Mahnungen.

### **1110 Polizei**

#### 1110.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Durch die Umstrukturierung der Abteilung Sicherheit wurde eine 100% Stelle nicht wiederbesetzt.

### **1401 Kindes- und Erwachsenenschutz**

#### 1401.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände

Wegen zunehmenden Fallzahlen bei der KESB steigen die Kosten voraussichtlich um CHF 30'000 auf CHF 350'000.

### **1500 Feuerwehr**

#### 1500.4250 Verläufe

Erlös aus dem Verkauf der alten Atemschutzflaschen.

### **1620 Zivilschutz (allgemein)**

#### 1620.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Durch die Umstrukturierung der Abteilung Sicherheit wurde eine 40% Stelle nicht wiederbesetzt.



#### 1620.3111 Apparate Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Keine Anschaffung von Material hinsichtlich des für 2018 vorgesehenen Zivilschutzverbundes.

### **2110 Kindergarten**

#### 2110.3020 Löhne der Lehrkräfte

Die Löhne der Kindergartenlehrkräfte wurden an die Hochrechnung 2017 angepasst. Zudem wurde der Kindergarten Kornacker per Schuljahr 2017/2018 geschlossen.

#### 2110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten

Siehe Konto 2110.3020

### **2120 Primarschule**

#### 2120.3020 Löhne der Lehrkräfte

Die Erhöhung resultiert durch die Verschiebung des Förderunterrichts in den Regelunterricht, die zwei zusätzlichen Klassen sowie das Lektionendach der Mittelstufe, welches höher ist als in der Unterstufe und die Anpassung an die Löhne der Hochrechnung 2017.

### **2170 Schulliegenschaften**

#### 2170.3144 Planungen & Projektierungen Dritter

Für den Umbau der Schulküche im Schulhaus Margelacker in ein Lehrerzimmer fallen einmalig Kosten an.

#### 2170.4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV

Für Lokalbenützungen in den Schulhäusern und Kindergärten werden die Gebühren erhöht.

### **2180 Tagesbetreuung**

#### 2180.3637 Beiträge an private Haushalte

Mit der Einführung der Subjektfinanzierung werden die Betreuungsgutschriften für den Mittagstisch über CHF 140'000 im Departement Bildung verbucht.

### **2190 Schulleitung und Schulverwaltung**

#### 2190.3020 Löhne der Lehrkräfte

Durch den dritten Schulleiter steigen die Lohnkosten.

### **3110 Museen und Kulturförderung**

#### 3110.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Der Ersatz der Brandmeldeanlagen für die beiden Museen ist aus versicherungstechnischen Gründen notwendig. Die Kosten belaufen sich auf CHF 29'000.

### **3410 Übriger Sport**

#### 3410.3631 Beiträge an Kanton

Anteil baulicher und betrieblicher Unterhalt TH Kriegacker. Zusatzkosten für den bereits durch den Kanton ausgeführten Ersatz der Not- und Sicherheitsbeleuchtung.

### **3412 Hallenbad**

#### 3412.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Die Eintrittspreise sowie die Bahn- und Beckenbenützungsgebühren im Hallenbad werden erhöht.

#### 3412.4470 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV

Da das Hallenbad von der Sekundarschule nicht mehr für den Schwimmunterricht genutzt wird, entfallen auch die entsprechenden Einnahmen.

### **3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen**

#### 3414.3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Im Garderoben-/Tribünengebäude müssen in den Duschen 36 Duschenmischer altershalber ersetzt werden.

### **3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten**

#### 3500.3636 Beiträge an private Organisationen

Die römisch-katholische Kirchgemeinde Muttenz ersucht um einen Beitrag an die neue Kirchenorgel.

## **4120 Kranken- und Pflegeheime**

### 4120.3614 Entschädigung an öff. Unternehmungen

Der Regierungsrat sieht vor, die Normkosten für die Pflegeleistungen auf 2018 anzuheben, was zu einer Erhöhung der Beiträge der Gemeinden führt.

## **4210 Ambulante Krankenpflege**

### 4210.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Um den Abschluss einer neuen Leistungsvereinbarung mit der Spitex Muttenz zukunftsorientiert bewältigen zu können, soll mit einem externen Berater zusammen gearbeitet werden. Die voraussichtlichen Kosten betragen CHF 50'000.

### 4210.3635 Beiträge an private Unternehmungen

Da die Restkosten für ambulante Leistungen der privaten Spitexen erst seit 2016 durch die Gemeinden übernommen werden müssen, fehlen einerseits Erfahrungswerte und sind andererseits die Beiträge am steigen.

### 4210.3636.01 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Mit der neuen Spitex-Leistungsvereinbarung per 1. Juli 2018, die die aktuelle Defizitgarantie ablöst, sollen die Kosten sinken.

### 4210.3637 Beiträge an private Haushalte

Die Beiträge an die Pflege zuhause sind rückläufig und wurden der Rechnung 2016 angepasst.

## **5350 Leistungen an das Alter**

### 5350.3637 Beiträge an private Haushalte

Mit dem neuen Gesetz der Ergänzungsleistungen zu AHV/IV (EL) werden die EL-Beiträge für Bewohner und Bewohnerinnen von Alters- und Pflegeheimen im Jahre 2018 auf CHF 200 limitiert. Die diesen Betrag übersteigenden Heimplatzkosten sind von der Gemeinde zu finanzieren; CHF 800'000.

## **5441 Kinder- und Jugendheime**

### 5441.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Gemäss dem Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung werden in diesem Konto nur noch die Aufwendungen für die Tagesfamilien budgetiert.

### 5441.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten

Siehe Konto 5441.3010

### 5441.3052 Pensionskassen

Siehe Konto 5441.3010

### 5441.3054 Familienausgleichskasse

Siehe Konto 5441.3010

### 5441.3105 Lebensmittel

Siehe Konto 5441.3010

### 5441.3130 Dienstleistungen Dritter

Siehe Konto 5441.3010

## **5450 Leistungen an Familien, allgemein**

### 5450.3637 Beiträge an private Haushalte

Gemäss Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung werden in diesem Konto die Aufwendungen für die Betreuungsgutscheine budgetiert.

## **5720 Sozialhilfe**

### 5720.3637 Beiträge an private Haushalte

Die steigende Anzahl an Sozialhilfeempfängern wird auch im 2018 zu einem Anstieg der Kosten der Sozialhilfe führen.

### 5720.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter

Mit der steigenden Anzahl an Sozialhilfeempfängern ist auch mit einem Anstieg an Rückerstattungen zu rechnen.

### 5720.4611 Entschädigungen vom Kanton

Die Rückerstattungen vom Heimatkanton sind gemäss Bundesrecht per April 2017 aufgehoben worden, somit werden nur noch die Rückerstattungen für die Integrationsprogramme budgetiert.

## **5722 Sozialhilfe Asylbereich**

### 5722.3637 Beiträge an private Haushalte

Der Anstieg von anerkannten und vorläufig aufgenommenen Flüchtlingen in der Sozialhilfe führt zu mehr Aufwand und mehr Rückerstattungen.

### 5722.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter

Siehe Konto 5722.3637

### 5722.4611 Entschädigungen vom Kanton

Siehe Konto 5722.3637

## **5730 Asylwesen**

### 5730.3637 Beiträge an private Haushalte

Da die zusätzlichen Asylsuchenden Ende 2015 zugewiesen wurden, fehlte für die Budgetierung 2017 der Erfahrungswert der Rechnung 2016. Für das Budget 2018 werden jetzt die Zahlen aus der Rechnung 2016 übernommen.

### 5730.4611 Entschädigungen vom Kanton

Siehe Konto 5730.3637

## **6150 Gemeindestrassen/Werkhof**

### 6150.3132 Honorar ext. Berater, Gutachter, Fachexp.

Der Mehraufwand resultiert aus Planungsleistungen zur Erarbeitung der Sondervorlage Sanierung der Hauptstrasse; CHF 80'000.

### 6150.3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege

Im 2016 waren für die Instandsetzung von Hochwasserschäden grössere Beträge budgetiert. Diese entfallen im 2018. Ausserdem benötigen die frisch instand gestellten Mergelwege weniger Unterhalt.

## **7101 Wasserversorgung (SF)**

### 7101.3120 Ver- und Entsorgung

Die Strombeschaffung auf dem freien Markt führt zu günstigeren Konditionen.

### 7101.3130 Dienstleistungen Dritter

Zusätzliche Dienstleistungen und notwendige Analysen für das Trinkwasser gemäss Qualitätssicherheit und Vorgaben der Aufsichtsbehörde; CHF 30'000.

### 7101.3151 Unterhalt, Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Servicearbeiten im Bereich der Roh- und Trinkwasserförderung in der TWA gemäss Qualitätssicherheit und Vorgaben der Aufsichtsbehörde; CHF 60'000.

## **7201 Abwasserbeseitigung (SF)**

### 7201.3130 Dienstleistungen Dritter

Aufgrund der bereits ausgeführten Kanalisationssanierungsmassnahmen wird der Aufwand für die Kanalreinigung geringer und die Kosten können reduziert werden.

## **7710 Friedhof und Bestattung**

### 7710 3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude

Die Südfassade des Dienstgebäudes muss repariert werden; CHF 30'000.

### 7710 4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Es sind weniger Gräber im Unterhalt, weil es auch weniger neue Sarg-Reihengräber gibt.

## **9100 Steuern aktuelles Jahr**

### 9100.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen

### 9100.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

### 9100.4002 Quellensteuern natürliche Personen

### 9100.4010 Ertragssteuern juristische Personen

### 9100.4011 Kapitalsteuern juristische Personen

Aufgrund der effektiv fakturierten Steuern der letzten Jahre, wurden die Steuern um 2.8 Mio. erhöht und auf total 52.8 Mio. angepasst.

## **9101 Steuern Vorjahre**

### 9101.3183 Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen

Die tatsächlichen Forderungsverluste basieren jeweils auf Schätzungen aus Vorjahren. Im Jahr 2016 mussten gegenüber den Vorjahren grössere Abschreibungen getätigt werden. Aufgrund der aktuellen Werte für das Jahr 2017 ist auch im Jahr 2018 mit höheren tatsächlichen Forderungsverlusten zu rechnen. Die abgeschriebenen Forderungen (Verlustscheine) werden jedoch zur weiteren Verarbeitung im Auftrag der Gemeinde an ein Inkasso-Unternehmen übergeben.

## **9300 Finanz- und Lastenausgleich**

### 9300.3622 Horizontaler Finanzausgleich

Durch die Anpassung des Ausgleichsniveaus von CHF 2'340 auf CHF 2'485 und der sinkenden Steuerkraft steigt der horizontale Finanzausgleich um lediglich CHF 239'000 gegenüber Budget 2017 auf rund CHF 6 Mio.

## **Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Budgets der Investitionsrechnung 2018**

Nachfolgend werden alle Investitionsvorhaben des Jahres 2018 erläutert.

### **0220 Allgemeine Dienste**

#### 0220.5060.18 Ausbau Hard- und Software EDV 2018

Dieser Kredit ist vorgesehen für Hardwareersatz und technische Erweiterungen sowie die laufende Erneuerung der IT-Infrastruktur. Damit kann der Betrieb und die Instandhaltung der EDV-Anlage sichergestellt werden.

#### 0220.6320.01 Investitionsbeitrag Gemeinde Birsfelden

Die Gemeinde Birsfelden beteiligt sich an den gemeinsamen Kosten für den EDV-Ausbau. (Siehe auch Erläuterung Konto 0220.5060.18)

### **3321 Multimedienetz (SF)**

#### 3321.5030.05 MMN Leitungserweiterung 2018

Die Leitungserweiterungen (Anschluss von Neubauten und Leistungserhöhungen bestehender Anschlüsse) sind mittelfristig gegenfinanziert mit den Anschlussbeiträgen. (Siehe auch Konto 3321.6372.74)

#### 3321.6372.74 MMN Anschlussbeiträge

Die Anschlussbeiträge erlauben eine Gegenfinanzierung der Leitungserweiterungen. (Siehe auch Konto 3321.5030.04)

### **6150 Gemeindestrassen/Werkhof**

#### 6150.5010.09 Öffentliche Beleuchtung

Genehmigung Sondervorlage GV 18.06.2015: Für die vom Souverän genehmigte Sondervorlage für die etappenweise Umrüstung der öffentlichen Beleuchtung auf LED werden auch im Jahr 2018 die entsprechenden Arbeiten ausgeführt.

#### 6150.5010.18 Gemeindestrasse Werterhaltung 2018

Der Werterhalt der Gemeindestrassen wird jährlich nach Dringlichkeit der Fahrbahnzustandserhebungen 2009 und den neu entstandenen Winterschäden festgelegt. Das kommunale Strassennetz ist ein wichtiger Teil des Gemeindevermögens. Rechtzeitige Unterhalts- und Erhaltungsmaßnahmen verlängern die Lebensdauer des Strassenkörpers wesentlich.

### **7101 Wasserversorgung ( SF)**

#### 7101.5030.05 Schutzzonenausscheidung GWP Birsland

Genehmigung Kredit GV 09.12.2014: Die Arbeiten für die Erstellung des Schutzzonendossiers haben bereits im Jahr 2015 begonnen. Die Fertigstellung ist per Ende 2018 geplant.

#### 7101.5030.07 Reservoir Hochzone

Aus Qualitäts- und Kapazitätsgründen soll für das Reservoir Wartenberg (Hochzone) ein Ersatzneubau erstellt werden. Dafür sind im Jahre 2018 CHF 450'000 und im Jahre 2019 CHF 450'000 einzustellen.

#### 7101.5030.18 Ersatz Wasserleitungen 2018

Der Kredit beinhaltet die jährliche Tranche für den Ersatz von Wasserleitungen (Planung und Bauleitung der Leitungen sowie die Montage der Wasserleitungsrohre, welche in Eigenleistung erfolgt) und den Ersatz der Transportwasserleitung.

### **7201 Abwasserbeseitigung ( SF)**

#### 7201.5030.02 Ableitung Dorfbach

Genehmigung Sondervorlage GV 14.10.2010: Der Abschluss des Bauvorhabens mit dem Neubau der Ableitung in der Hüslimattstrasse erfolgt voraussichtlich bis Ende 2018.

#### 7201.5030.18 Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2018

Basierend auf kantonalen gesetzlichen Grundlagen wurde von der Gemeindeversammlung am 17.10.2005 die Umsetzung des Generellen Entwässerungsplans (GEP) beschlossen. Daraus erfolgen jährlich konkrete Baumassnahmen wie die Erhaltungsmassnahmen bei Gemeindekanalisationen.

### **7500 Arten- und Landschaftsschutz**

#### 7500.5000.02 Aufwertungsprojekt Lebensraum Rebberg-Zinggibrunn

Es wurden CHF 150'000 als Beitrag zur Aufwertung des Rebbergs gemäss Zonenreglement Landschaft im Investitionsbudget 2016 genehmigt. 2018 erfolgt die Auszahlung der dritten und letzten Tranche (CHF 50'000) gemäss geplantem Projektablauf.

Einwohnergemeinde Muttenz		FINANZKENNZAHLEN				
Kennzahl		Budget 2018		Budget 2017	ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	- Gesamthaushalt	<b>66%</b>		9%		Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad etwa 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage eine Rolle spielen. >100% Hochkonjunktur 80%-100% Normalfall 50%-80% Abschwung
	- Steuerfinanzierter Bereich	<b>28%</b>		-8%		
	- SF Wasserversorgung	<b>159%</b>		348%		
	- SF Abwasserbeseitigung	<b>0%</b>		0%		
<b>Zinsbelastungsanteil</b>		<b>1%</b>	Gut	1%		<4% Gut 4%-10% Genügend >10% Schlecht
<b>Kapitaldienstanteil</b>		<b>6%</b>	Tragbare Belastung	6%		<5% Geringe Belastung 5%-15% Tragbare Belastung >15% Hohe Belastung
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>		<b>4%</b>	Schlecht	1%		>20% Gut 10%-20% Mittel <10% Schlecht
<b>Investitionsanteil</b>		<b>9%</b>	Schwache Investitionstätigkeit	16%		<10% Schwache Investitionstätigkeit 10%-20% Mittlere Investitionstätigkeit 20%-40% Starke Investitionstätigkeit >40% Sehr starke Investitionstätigkeit

Legende: SF = Spezialfinanzierung

**Ergebnisübersicht**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>83'928'673.00</b>	<b>82'490'695.00</b>	<b>83'283'924.30</b>	<b>79'863'268.80</b>	<b>82'169'901.41</b>	<b>87'288'396.90</b>
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		4'011'013.00		5'362'675.50		
Ertragsüberschuss					3'616'474.75	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	2'573'035.00		1'942'020.00		1'502'020.74	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		1'437'978.00		3'420'655.50		
Ertragsüberschuss					5'118'495.49	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		1'437'978.00		3'420'655.50		
Ertragsüberschuss					5'118'495.49	
	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>
<b>Investitionsrechnung</b>	<b>7'078'000.00</b>	<b>2'523'000.00</b>	<b>12'280'000.00</b>	<b>4'637'000.00</b>	<b>14'216'302.40</b>	<b>4'195'740.44</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		4'555'000.00		7'643'000.00		10'020'561.96
Abnahme der Nettoinvestitionen						

**Erfolgsrechnung**  
01.01.2018 - 31.12.2018

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>83'928'673.00</b>	<b>82'490'695.00</b>	<b>83'283'924.30</b>	<b>79'863'268.80</b>	<b>82'169'901.41</b>	<b>87'288'396.90</b>
	Aufwandüberschuss		1'437'978.00		3'420'655.50		
	Ertragsüberschuss					5'118'495.49	
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>6'913'320.00</b>	<b>1'040'520.00</b>	<b>7'700'805.00</b>	<b>1'009'820.00</b>	<b>6'661'542.98</b>	<b>977'024.24</b>
	Nettoaufwand		5'872'800.00		6'690'985.00		5'684'518.74
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>2'100'163.00</b>	<b>1'268'325.00</b>	<b>2'399'680.30</b>	<b>1'344'813.80</b>	<b>2'494'032.69</b>	<b>1'327'302.90</b>
	Nettoaufwand		831'838.00		1'054'866.50		1'166'729.79
2	<b>BILDUNG</b>	<b>20'424'220.00</b>	<b>1'991'900.00</b>	<b>20'118'100.00</b>	<b>1'980'400.00</b>	<b>19'084'029.90</b>	<b>2'003'224.75</b>
	Nettoaufwand		18'432'320.00		18'137'700.00		17'080'805.15
3	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>4'622'605.00</b>	<b>2'343'550.00</b>	<b>4'333'305.00</b>	<b>2'104'100.00</b>	<b>4'385'904.88</b>	<b>2'062'842.54</b>
	Nettoaufwand		2'279'055.00		2'229'205.00		2'323'062.34
4	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>7'173'670.00</b>	<b>563'900.00</b>	<b>6'680'470.00</b>	<b>538'900.00</b>	<b>6'955'330.14</b>	<b>644'983.77</b>
	Nettoaufwand		6'609'770.00		6'141'570.00		6'310'346.37
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>17'725'325.00</b>	<b>5'034'600.00</b>	<b>16'671'385.00</b>	<b>5'332'000.00</b>	<b>17'870'857.56</b>	<b>6'269'662.62</b>
	Nettoaufwand		12'690'725.00		11'339'385.00		11'601'194.94
6	<b>VERKEHR</b>	<b>5'259'640.00</b>	<b>864'800.00</b>	<b>5'482'450.00</b>	<b>819'900.00</b>	<b>5'629'231.82</b>	<b>979'257.72</b>
	Nettoaufwand		4'394'840.00		4'662'550.00		4'649'974.10
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>10'857'620.00</b>	<b>9'990'300.00</b>	<b>11'077'074.00</b>	<b>10'189'700.00</b>	<b>9'587'549.04</b>	<b>8'641'603.95</b>
	Nettoaufwand		867'320.00		887'374.00		945'945.09
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>372'260.00</b>	<b>623'200.00</b>	<b>497'505.00</b>	<b>622'235.00</b>	<b>354'652.07</b>	<b>598'940.03</b>
	Nettoertrag	250'940.00		124'730.00		244'287.96	
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>8'479'850.00</b>	<b>58'769'600.00</b>	<b>8'323'150.00</b>	<b>55'921'400.00</b>	<b>9'146'770.33</b>	<b>63'783'554.38</b>
	Nettoertrag	50'289'750.00		47'598'250.00		54'636'784.05	

**Erfolgsrechnung**  
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>83'928'673.00</b>	<b>82'490'695.00</b>	<b>83'283'924.30</b>	<b>79'863'268.80</b>	<b>82'169'901.41</b>	<b>87'288'396.90</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'437'978.00</b>		<b>3'420'655.50</b>		
	<b>Ertragsüberschuss</b>					<b>5'118'495.49</b>	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>83'928'673.00</b>		<b>83'283'924.30</b>		<b>82'169'901.41</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>31'349'280.00</b>		<b>34'031'130.00</b>		<b>32'899'329.54</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>559'400.00</b>		<b>548'000.00</b>		<b>589'451.65</b>	
3000	Behörden und Kommissionen	559'400.00		548'000.00		589'451.65	
<b>301</b>	<b>Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals</b>	<b>11'901'700.00</b>		<b>13'635'880.00</b>		<b>13'996'854.10</b>	
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	11'901'700.00		13'635'880.00		13'996'854.10	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>13'018'530.00</b>		<b>12'872'000.00</b>		<b>12'387'797.65</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	13'018'530.00		12'872'000.00		12'387'797.65	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>185'000.00</b>		<b>180'000.00</b>		<b>264'490.38</b>	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	185'000.00		180'000.00		264'490.38	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>413'900.00</b>		<b>408'200.00</b>		<b>414'458.25</b>	
3040	Erziehungszulagen	407'900.00		402'200.00		406'958.25	
3049	Übrige Zulagen	6'000.00		6'000.00		7'500.00	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>4'956'450.00</b>		<b>6'056'150.00</b>		<b>4'988'645.21</b>	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'637'400.00		1'743'900.00		1'690'940.00	
3052	Pensionskassen	2'640'400.00		3'645'400.00		2'653'808.29	
3053	Unfallversicherungen	223'400.00		252'800.00		240'862.20	
3054	Familienausgleichskasse	344'050.00		363'700.00		354'305.42	
3055	Krankentaggeldversicherungen	111'200.00		50'350.00		48'729.30	



**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>314'300.00</b>		<b>330'900.00</b>		<b>257'632.30</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	195'850.00		194'650.00		154'630.50	
3091	Personalrekrutierung	19'000.00		34'000.00		22'748.25	
3099	Sonstiger Personalaufwand	99'450.00		102'250.00		80'253.55	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>12'733'413.00</b>		<b>13'418'809.30</b>		<b>12'212'719.24</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'423'500.00</b>		<b>1'750'820.00</b>		<b>1'406'513.45</b>	
3100	Büromaterial	160'700.00		186'660.00		154'888.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	570'450.00		665'130.00		463'696.91	
3102	Drucksachen, Publikationen	136'400.00		153'200.00		151'120.12	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	10'380.00		12'350.00		11'852.49	
3104	Lehrmittel	360'570.00		418'640.00		323'274.71	
3105	Lebensmittel	45'000.00		179'390.00		177'574.07	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	140'000.00		135'450.00		124'107.15	
<b>311</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>457'761.00</b>		<b>561'863.80</b>		<b>412'570.83</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	36'530.00		35'360.00		37'248.77	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	317'081.00		398'593.80		289'707.16	
3112	Dienstkleider	35'000.00		39'650.00		29'828.55	
3113	Hardware	5'500.00		20'700.00		5'822.80	
3118	Immateriellen Anlagen	63'650.00		66'360.00		49'963.55	
3119	Übrige Anschaffungen			1'200.00			
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>1'934'300.00</b>		<b>2'154'150.00</b>		<b>1'635'522.80</b>	
3120	Ver- und Entsorgung	1'934'300.00		2'154'150.00		1'635'522.80	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>4'720'380.00</b>		<b>4'366'270.50</b>		<b>4'510'144.72</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'955'330.00		2'986'712.50		2'864'912.22	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	457'300.00		348'884.00		365'897.58	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'002'200.00		736'620.00		977'891.82	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	89'250.00		71'130.00		62'862.05	
3134	Sachversicherungsprämien	179'200.00		187'830.00		208'218.15	
3137	Steuern und Gebühren	37'100.00		35'094.00		30'362.90	
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt</b>	<b>2'229'900.00</b>		<b>2'721'600.00</b>		<b>2'182'600.05</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	73'000.00		83'300.00		47'797.65	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	622'000.00		952'000.00		846'521.45	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	889'000.00		1'145'200.00		746'713.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	638'400.00		534'100.00		538'884.10	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	7'500.00		7'000.00		2'682.90	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen</b>	<b>1'058'772.00</b>		<b>931'305.00</b>		<b>820'518.54</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000.00		4'000.00		1'117.80	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	638'472.00		566'750.00		566'525.39	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	84'200.00		73'350.00		33'580.15	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	295'100.00		255'205.00		204'701.35	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	36'000.00		32'000.00		14'593.85	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.</b>	<b>357'600.00</b>		<b>415'000.00</b>		<b>563'957.95</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	337'200.00		389'600.00		556'770.90	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	20'400.00		25'400.00		7'187.05	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigung</b>	<b>154'100.00</b>		<b>170'400.00</b>		<b>146'969.00</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	62'600.00		63'300.00		85'844.75	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	91'500.00		107'100.00		61'124.25	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>360'000.00</b>		<b>310'000.00</b>		<b>454'549.65</b>	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					19'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	350'000.00		300'000.00		432'965.85	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	10'000.00		10'000.00		2'583.80	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>37'100.00</b>		<b>37'400.00</b>		<b>79'372.25</b>	
3190	Schadenersatzleistungen					1'959.30	
3199	Übriger Betriebsaufwand	37'100.00		37'400.00		77'412.95	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'546'100.00</b>		<b>3'595'400.00</b>		<b>2'977'339.42</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>3'546'100.00</b>		<b>3'595'400.00</b>		<b>2'977'339.42</b>	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	3'546'100.00		3'595'400.00		2'977'339.42	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>1'440'650.00</b>		<b>1'638'650.00</b>		<b>2'028'355.26</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>954'050.00</b>		<b>1'053'400.00</b>		<b>1'350'659.51</b>	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten			5'000.00		450.00	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	90'000.00		90'000.00		45'953.40	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	864'050.00		958'400.00		1'304'256.11	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>486'600.00</b>		<b>585'250.00</b>		<b>676'733.15</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	253'750.00		310'600.00		341'526.55	
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	85'250.00		49'050.00		66'275.85	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	147'600.00		225'600.00		268'930.75	
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>					<b>962.60</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand					962.60	
<b>35</b>	<b>Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'022'830.00</b>		<b>843'180.00</b>		<b>1'723'977.52</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK</b>	<b>1'022'830.00</b>		<b>843'180.00</b>		<b>1'723'977.52</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'022'830.00		843'180.00		1'412'474.67	
3511	Einlagen in Fonds des EK					311'502.85	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>33'062'300.00</b>		<b>29'037'355.00</b>		<b>29'618'670.58</b>	

**Erfolgsrechnung**  
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>7'921'560.00</b>		<b>7'369'400.00</b>		<b>6'781'695.20</b>	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'241'000.00		2'387'000.00		2'000'180.85	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	607'560.00		577'400.00		609'596.80	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	5'073'000.00		4'405'000.00		4'171'917.55	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>5'989'000.00</b>		<b>5'750'000.00</b>		<b>5'852'088.00</b>	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'989'000.00		5'750'000.00		5'852'088.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>18'590'640.00</b>		<b>15'351'055.00</b>		<b>16'412'127.38</b>	
3631	Beiträge an Kanton	4'799'120.00		4'829'050.00		4'752'966.85	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'900.00		2'900.00		4'665.60	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	16'000.00		16'000.00		13'852.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	56'500.00		33'500.00		55'032.90	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'151'120.00		2'353'605.00		2'376'152.75	
3637	Beiträge an private Haushalte	11'565'000.00		8'116'000.00		9'209'457.28	
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>561'100.00</b>		<b>566'900.00</b>		<b>572'760.00</b>	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	561'100.00		566'900.00		572'760.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>774'100.00</b>		<b>719'400.00</b>		<b>709'509.85</b>	
<b>390</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>	<b>119'400.00</b>		<b>130'900.00</b>		<b>114'999.85</b>	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	119'400.00		130'900.00		114'999.85	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
<b>392</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>115'000.00</b>		<b>115'000.00</b>		<b>115'000.00</b>	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	115'000.00		115'000.00		115'000.00	

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>394</b>	<b>Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand</b>	<b>429'700.00</b>		<b>363'500.00</b>		<b>369'510.00</b>	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	429'700.00		363'500.00		369'510.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>82'490'695.00</b>		<b>79'863'268.80</b>		<b>87'288'396.90</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>52'800'000.00</b>		<b>50'600'000.00</b>		<b>57'488'795.62</b>
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>44'000'000.00</b>		<b>41'600'000.00</b>		<b>47'447'267.17</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		35'400'000.00		33'700'000.00		38'199'893.30
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		4'900'000.00		4'300'000.00		5'565'619.70
4002	Quellensteuern natürliche Personen		3'700'000.00		3'600'000.00		3'681'754.17
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>8'800'000.00</b>		<b>9'000'000.00</b>		<b>10'041'528.45</b>
4010	Ertragsteuern juristische Personen		5'300'000.00		5'100'000.00		6'360'844.40
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		3'500'000.00		3'900'000.00		3'680'684.05
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzession</b>		<b>576'900.00</b>		<b>570'935.00</b>		<b>556'539.83</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>5'900.00</b>		<b>5'935.00</b>		<b>5'935.00</b>
4100	Regalien		5'900.00		5'935.00		5'935.00
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>571'000.00</b>		<b>565'000.00</b>		<b>550'604.83</b>
4120	Konzessionen		571'000.00		565'000.00		550'604.83
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>17'301'350.00</b>		<b>17'786'920.00</b>		<b>17'135'584.65</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>570'000.00</b>		<b>585'000.00</b>		<b>582'669.15</b>
4200	Ersatzabgaben		570'000.00		585'000.00		582'669.15
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>349'700.00</b>		<b>318'600.00</b>		<b>344'220.14</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		349'700.00		318'600.00		344'220.14

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>422</b>	<b>Spital- und Heimtaxen, Kostgelder</b>		<b>381'800.00</b>		<b>1'302'200.00</b>		<b>1'331'531.34</b>
4220	Taxen und Kostgelder		381'800.00		1'302'200.00		1'331'531.34
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>805'000.00</b>		<b>805'000.00</b>		<b>796'823.45</b>
4231	Kursgelder		805'000.00		805'000.00		796'823.45
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren u.Dienstleistungen</b>		<b>11'446'000.00</b>		<b>11'280'800.00</b>		<b>10'093'776.83</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'446'000.00		11'280'800.00		10'093'776.83
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>380'200.00</b>		<b>362'300.00</b>		<b>341'549.45</b>
4250	Verkäufe		380'200.00		362'300.00		341'549.45
<b>426</b>	<b>Rückererstattungen</b>		<b>3'006'950.00</b>		<b>2'782'020.00</b>		<b>3'253'575.53</b>
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'006'950.00		2'782'020.00		3'253'575.53
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>301'700.00</b>		<b>301'000.00</b>		<b>322'123.51</b>
4270	Bussen		301'700.00		301'000.00		322'123.51
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>60'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>69'315.25</b>
4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		60'000.00		50'000.00		69'315.25
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>4'013'685.00</b>		<b>3'580'670.00</b>		<b>3'530'376.00</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>531'800.00</b>		<b>505'000.00</b>		<b>456'101.15</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'800.00		5'000.00		1'791.70
4403	Verzugszinsen Steuern		500'000.00		500'000.00		448'234.45
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		30'000.00				6'075.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>2'035'000.00</b>		<b>1'592'400.00</b>		<b>1'553'379.45</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'035'000.00		1'556'900.00		1'519'305.00

**Erfolgsrechnung**  
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV				35'500.00		34'074.45
<b>445</b>	<b>Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV</b>		<b>116'375.00</b>		<b>116'450.00</b>		<b>151'293.00</b>
4450	Erträge aus Darlehen VV		116'375.00		116'450.00		151'293.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>1'065'510.00</b>		<b>1'121'820.00</b>		<b>1'076'859.40</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		989'510.00		1'060'820.00		1'009'850.30
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		76'000.00		61'000.00		67'009.10
<b>448</b>	<b>Erträge von gemieteten Liegenschaften</b>		<b>265'000.00</b>		<b>245'000.00</b>		<b>292'743.00</b>
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		265'000.00		245'000.00		292'743.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen</b>		<b>673'400.00</b>		<b>860'083.80</b>		<b>336'561.90</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds Fremdkapital</b>				<b>57'783.80</b>		
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten				57'783.80		
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u. Spez. fin. EK</b>		<b>673'400.00</b>		<b>802'300.00</b>		<b>336'561.90</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		673'400.00		782'300.00		238'089.25
4511	Entnahmen aus Fonds des EK				20'000.00		98'472.65
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>6'351'260.00</b>		<b>5'745'260.00</b>		<b>7'531'029.05</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>2'992'760.00</b>		<b>2'549'900.00</b>		<b>3'375'331.92</b>
4610	Entschädigungen vom Bund		18'200.00		16'700.00		63'700.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		2'631'000.00		2'182'000.00		2'986'800.72
4612	Entsch. von Gemeinden u. Gemeindezweckver.		322'560.00		330'200.00		303'395.60
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		21'000.00		21'000.00		21'435.60

**Erfolgsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>3'340'500.00</b>		<b>3'175'360.00</b>		<b>4'138'085.22</b>
4630	Beiträge vom Bund		5'000.00		10'000.00		
4631	Beiträge von Kantonen		3'332'500.00		3'161'360.00		4'138'085.22
4637	Beiträge von privaten Haushalten		3'000.00		4'000.00		
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>18'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>17'611.91</b>
4699	Rückverteilungen		18'000.00		20'000.00		17'611.91
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>774'100.00</b>		<b>719'400.00</b>		<b>709'509.85</b>
<b>490</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>		<b>119'400.00</b>		<b>130'900.00</b>		<b>114'999.85</b>
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		119'400.00		130'900.00		114'999.85
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
<b>492</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>115'000.00</b>		<b>115'000.00</b>		<b>115'000.00</b>
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand</b>		<b>429'700.00</b>		<b>363'500.00</b>		<b>369'510.00</b>
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		429'700.00		363'500.00		369'510.00



Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>83'928'673.00</b>	<b>82'490'695.00</b>	<b>83'283'924.30</b>	<b>79'863'268.80</b>	<b>82'169'901.41</b>	<b>87'288'396.90</b>
	Aufwandüberschuss		1'437'978.00		3'420'655.50		
	Ertragsüberschuss					5'118'495.49	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>6'913'320.00</b>	<b>1'040'520.00</b>	<b>7'700'805.00</b>	<b>1'009'820.00</b>	<b>6'661'542.98</b>	<b>977'024.24</b>
	Nettoaufwand		5'872'800.00		6'690'985.00		5'684'518.74
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>728'110.00</b>		<b>680'910.00</b>		<b>727'054.71</b>	
	Nettoaufwand		728'110.00		680'910.00		727'054.71
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>167'300.00</b>		<b>182'100.00</b>		<b>225'211.51</b>	
	Nettoaufwand		167'300.00		182'100.00		225'211.51
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>167'300.00</b>		<b>182'100.00</b>		<b>225'211.51</b>	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	85'000.00		77'000.00		94'268.40	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	5'600.00		4'700.00		2'902.65	
0110.3053	Unfallversicherungen	200.00		100.00		160.90	
0110.3054	Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		612.80	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		33.75	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	800.00		1'100.00		704.40	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		20'700.00		34'021.30	
0110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'200.00					
0110.3118	Immateriellen Anlagen					500.00	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	42'000.00		43'000.00		50'093.11	
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	23'000.00		33'000.00		29'444.35	
0110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		500.00			
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00		1'837.75	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand					10'632.10	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>560'810.00</b>		<b>498'810.00</b>		<b>501'843.20</b>	
	Nettoaufwand		560'810.00		498'810.00		501'843.20
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>560'810.00</b>		<b>498'810.00</b>		<b>501'843.20</b>	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	365'000.00		365'000.00		366'084.95	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	23'500.00		25'000.00		24'789.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3052	Pensionskassen	45'000.00		50'000.00		40'622.10	
0120.3053	Unfallversicherungen	4'000.00		4'000.00		4'204.80	
0120.3054	Familienausgleichskasse	5'300.00		5'700.00		5'212.75	
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		55.75	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00		2'343.40	
0120.3100	Büromaterial	3'200.00		4'000.00		3'418.55	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	24'210.00		14'210.00		15'963.94	
0120.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	65'000.00		5'000.00		2'019.60	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		1'538.80	
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand	18'000.00		18'300.00		35'089.16	
0120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					500.00	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste Nettoaufwand</b>	<b>6'185'210.00</b>	<b>1'040'520.00</b>	<b>7'019'895.00</b>	<b>1'009'820.00</b>	<b>5'934'488.27</b>	<b>977'024.24</b>
			<b>5'144'690.00</b>		<b>6'010'075.00</b>		<b>4'957'464.03</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste Nettoaufwand</b>	<b>6'180'210.00</b>	<b>1'036'920.00</b>	<b>7'014'895.00</b>	<b>1'005'020.00</b>	<b>5'934'488.27</b>	<b>974'624.24</b>
			<b>5'143'290.00</b>		<b>6'009'875.00</b>		<b>4'959'864.03</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>6'180'210.00</b>	<b>1'036'920.00</b>	<b>7'014'895.00</b>	<b>1'005'020.00</b>	<b>5'934'488.27</b>	<b>974'624.24</b>
0220.3000	Behörden und Kommissionen	25'000.00		30'000.00		21'671.40	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	3'947'400.00		3'886'000.00		3'892'979.70	
0220.3040	Erziehungszulagen	68'000.00		60'000.00		68'755.90	
0220.3049	Übrige Zulagen	6'000.00		6'000.00		7'500.00	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	252'700.00		251'500.00		246'837.05	
0220.3052	* Pensionskassen	452'000.00		1'425'600.00		412'375.75	
0220.3053	Unfallversicherungen	45'100.00		46'700.00		43'303.45	
0220.3054	Familienausgleichskasse	53'300.00		52'500.00		52'005.55	
0220.3055	* Krankentaggeldversicherungen	41'500.00		15'900.00		15'843.80	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	105'900.00		90'900.00		99'908.90	
0220.3091	Personalrekrutierung	15'000.00		30'000.00		15'115.35	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	48'000.00		55'000.00		38'137.05	
0220.3100	Büromaterial	60'700.00		61'500.00		69'537.50	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'500.00		9'686.75	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	68'300.00		67'000.00		65'601.60	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'300.00		4'300.00		4'834.19	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3110	Büromöbel und -geräte	11'000.00		10'000.00		20'164.65	
0220.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'500.00		7'500.00		10'886.20	
0220.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		447.90	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	48'200.00		53'550.00		37'945.95	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	93'500.00		102'000.00		98'016.40	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	201'260.00		189'460.00		206'154.28	
0220.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00					
0220.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'500.00		11'500.00		5'692.90	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	39'550.00		39'830.00		37'104.65	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	9'700.00		10'900.00		13'288.85	
0220.3137	Steuern und Gebühren	500.00		500.00		496.00	
0220.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'100.00		34'100.00		58'921.70	
0220.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	25'000.00		26'000.00		20'141.25	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	44'600.00		57'850.00		26'749.85	
0220.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	193'700.00		180'905.00		150'040.75	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00		2'595.35	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	11'800.00		11'200.00		14'947.10	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		4'000.00		2'408.75	
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	226'100.00		181'200.00		164'391.80	
0220.4210	* Gebühren für Amtshandlungen		228'400.00		202'400.00		224'221.04
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900.00		500.00		1'520.00
0220.4250	Verkäufe		1'500.00		1'500.00		2'030.10
0220.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		66'400.00		69'500.00		62'452.55
0220.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'620.00		20'620.00		21'674.00
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		315'000.00		315'000.00		281'853.75
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		273'100.00		264'500.00		249'437.20
0220.4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		21'000.00		21'000.00		21'435.60
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>5'000.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'800.00</b>		<b>2'400.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'400.00</b>		<b>200.00</b>		
	<b>Nettoertrag</b>					<b>2'400.00</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>5'000.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'800.00</b>		<b>2'400.00</b>
0290.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00			
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'600.00		4'800.00		2'400.00

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>2'100'163.00</b>	<b>1'268'325.00</b>	<b>2'399'680.30</b>	<b>1'344'813.80</b>	<b>2'494'032.69</b>	<b>1'327'302.90</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>831'838.00</b>		<b>1'054'866.50</b>		<b>1'166'729.79</b>
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>473'100.00</b>	<b>313'750.00</b>	<b>644'000.00</b>	<b>312'000.00</b>	<b>679'030.27</b>	<b>341'085.15</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>159'350.00</b>		<b>332'000.00</b>		<b>337'945.12</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>473'100.00</b>	<b>313'750.00</b>	<b>644'000.00</b>	<b>312'000.00</b>	<b>679'030.27</b>	<b>341'085.15</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>159'350.00</b>		<b>332'000.00</b>		<b>337'945.12</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>473'100.00</b>	<b>313'750.00</b>	<b>644'000.00</b>	<b>312'000.00</b>	<b>679'030.27</b>	<b>341'085.15</b>
1110.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	287'000.00		433'800.00		430'701.70	
1110.3040	Erziehungszulagen	4'400.00		6'000.00		5'967.60	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	18'400.00		28'000.00		27'754.65	
1110.3052	Pensionskassen	34'300.00		50'500.00		50'008.15	
1110.3053	Unfallversicherungen	3'100.00		5'100.00		4'501.75	
1110.3054	Familienausgleichskasse	3'900.00		5'900.00		5'827.40	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		1'900.00		1'796.80	
1110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'200.00	
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00					
1110.3100	Büromaterial	7'700.00		7'800.00		3'773.95	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		6'000.00		3'427.25	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		24.00	
1110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'500.00				56'523.65	
1110.3112	Dienstkleider	2'500.00		3'000.00		930.00	
1110.3118	Immateriellen Anlagen					500.00	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	44'700.00		52'000.00		37'400.17	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'000.00		2'060.55	
1110.3137	Steuern und Gebühren	1'300.00		1'300.00		1'653.00	
1110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'200.00		7'700.00		6'248.95	
1110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'300.00		4'800.00		7'009.20	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	900.00		900.00		287.95	
1110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	24'300.00		25'800.00		27'360.00	
1110.3611	Entschädigungen an Kanton	1'000.00		1'000.00		4'073.55	
1110.4210	Gebühren für Amtshandlungen		11'000.00		11'000.00		9'120.00

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		318.24
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'250.00		500.00		11'283.40
1110.4270	Bussen		301'000.00		300'000.00		320'363.51
<b>14</b>	<b>Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>499'410.00</b>	<b>103'000.00</b>	<b>509'920.00</b>	<b>125'520.00</b>	<b>574'186.63</b>	<b>144'071.25</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>396'410.00</b>		<b>384'400.00</b>		<b>430'115.38</b>
<b>140</b>	<b>Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>499'410.00</b>	<b>103'000.00</b>	<b>509'920.00</b>	<b>125'520.00</b>	<b>574'186.63</b>	<b>144'071.25</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>396'410.00</b>		<b>384'400.00</b>		<b>430'115.38</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>143'310.00</b>	<b>103'000.00</b>	<b>150'600.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>171'874.30</b>	<b>119'859.50</b>
1400.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	40'500.00		40'200.00		51'046.75	
1400.3040	Erziehungszulagen	700.00		700.00		1'425.00	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'700.00		2'700.00		3'281.60	
1400.3052	Pensionskassen	4'600.00		4'100.00		5'176.80	
1400.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		533.70	
1400.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		689.05	
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		200.00		214.40	
1400.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		624.20	
1400.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'573.00	
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	1'100.00		2'800.00		686.30	
1400.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		100.00	
1400.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'000.00		15'000.00		19'214.45	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	9'100.00		4'100.00		2'022.75	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		6'200.00		357.70	
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	19'000.00		25'000.00		35'937.10	
1400.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'900.00		1'500.00		1'433.70	
1400.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'117.80	
1400.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'250.00					
1400.3170	Reisekosten und Spesen	360.00				360.00	
1400.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	41'000.00		43'500.00		46'080.00	
1400.4120	Konzessionen		9'000.00		9'000.00		8'456.60
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		54'000.00		48'000.00		56'844.00
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'000.00		31'000.00		40'837.05
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton		4'000.00		5'000.00		13'721.85

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>356'100.00</b>		<b>359'320.00</b>	<b>32'520.00</b>	<b>402'312.33</b>	<b>24'211.75</b>
1401.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals			17'880.00		17'880.00	
1401.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten			1'400.00		1'390.80	
1401.3053	Unfallversicherungen			100.00		36.60	
1401.3054	Familienausgleichskasse			300.00			
1401.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
1401.3105	Lebensmittel			12'840.00		12'840.00	
1401.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'700.00		5'093.43	
1401.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'000.00		1'000.00			
1401.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	350'000.00		320'000.00		365'071.50	
1401.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				32'520.00		100.00
1401.4611	Entschädigungen vom Kanton						24'111.75
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>826'552.00</b>	<b>832'000.00</b>	<b>811'190.00</b>	<b>830'860.00</b>	<b>820'714.63</b>	<b>811'252.40</b>
	<b>Nettoaufwand</b>						<b>9'462.23</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>5'448.00</b>		<b>19'670.00</b>			
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>826'552.00</b>	<b>832'000.00</b>	<b>811'190.00</b>	<b>830'860.00</b>	<b>820'714.63</b>	<b>811'252.40</b>
	<b>Nettoaufwand</b>						<b>9'462.23</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>5'448.00</b>		<b>19'670.00</b>			
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>826'552.00</b>	<b>832'000.00</b>	<b>811'190.00</b>	<b>830'860.00</b>	<b>820'714.63</b>	<b>811'252.40</b>
1500.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	441'100.00		461'100.00		438'948.90	
1500.3040	Erziehungszulagen	2'400.00		2'400.00		2'348.40	
1500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	18'800.00		22'500.00		12'731.45	
1500.3052	Pensionskassen	6'300.00		6'200.00		3'581.95	
1500.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		1'596.85	
1500.3054	Familienausgleichskasse	2'600.00		600.00		2'673.35	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		200.00		181.75	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		12'000.00		7'444.75	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	20'750.00		20'750.00		17'754.40	
1500.3100	Büromaterial	1'200.00		2'200.00		898.25	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		27'100.00		13'520.15	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		451.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		218.19	
1500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	71'930.00		21'860.00		69'110.41	
1500.3112	Dienstkleider	3'000.00		3'000.00		2'424.00	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	1'500.00		1'500.00		1'027.60	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	10'500.00		12'500.00		10'837.55	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	31'200.00		30'000.00		25'958.01	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	9'700.00		10'830.00		10'869.05	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'400.00		10'400.00		2'946.95	
1500.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	53'272.00		42'250.00		72'291.12	
1500.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000.00		4'000.00		4'109.35	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'050.80	
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	94'900.00		100'800.00		106'740.00	
1500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00			
1500.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		13'500.00		10'000.00	
1500.4200	Ersatzabgaben		560'000.00		575'000.00		582'669.15
1500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		130'000.00		130'000.00		105'218.00
1500.4250	* Verkäufe		30'000.00		10'000.00		9'900.00
1500.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						368.90
1500.4270	Bussen		500.00		500.00		1'760.00
1500.4631	Beiträge von Kantonen		111'500.00		115'360.00		111'336.35
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>301'101.00</b>	<b>19'575.00</b>	<b>434'570.30</b>	<b>76'433.80</b>	<b>420'101.16</b>	<b>30'894.10</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>281'526.00</b>		<b>358'136.50</b>		<b>389'207.06</b>
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>25'500.00</b>	<b>875.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>950.00</b>	<b>26'756.55</b>	<b>8'865.75</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>24'625.00</b>		<b>24'550.00</b>		<b>17'890.80</b>
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>25'500.00</b>	<b>875.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>950.00</b>	<b>26'756.55</b>	<b>8'865.75</b>
1611.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		1'628.55	
1611.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		25'128.00	
1611.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		8'480.75
1611.4450	Erträge aus Darlehen VV		375.00		450.00		385.00
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>275'601.00</b>	<b>18'700.00</b>	<b>409'070.30</b>	<b>75'483.80</b>	<b>393'344.61</b>	<b>22'028.35</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>256'901.00</b>		<b>333'586.50</b>		<b>371'316.26</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>236'101.00</b>	<b>18'700.00</b>	<b>357'670.30</b>	<b>75'483.80</b>	<b>301'656.46</b>	<b>16'849.40</b>
1620.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	105'100.00		150'100.00		130'442.15	
1620.3040	Erziehungszulagen	2'400.00		4'800.00		4'720.80	
1620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'800.00		9'400.00		7'600.55	
1620.3052	Pensionskassen	4'200.00		9'800.00		9'720.05	
1620.3053	Unfallversicherungen	500.00		1'100.00		2'155.45	
1620.3054	Familienausgleichskasse	600.00		2'100.00		1'595.70	
1620.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		400.00		415.55	
1620.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'800.00		12'000.00		1'648.70	
1620.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00			
1620.3100	Büromaterial	7'100.00		6'650.00		7'417.05	
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		8'500.00		4'866.25	
1620.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'351.00		58'583.80		5'302.40	
1620.3112	Dienstkleider	2'500.00		6'650.00		2'923.65	
1620.3118	Immateriellen Anlagen	2'400.00					
1620.3120	Ver- und Entsorgung	200.00		2'300.00		1'172.05	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	17'150.00		13'092.50		13'958.06	
1620.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00					
1620.3134	Sachversicherungsprämien	4'200.00		4'300.00		4'345.10	
1620.3137	Steuern und Gebühren	2'500.00		2'494.00		3'084.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'200.00		6'200.00		14'174.85	
1620.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000.00		2'000.00		2'682.90	
1620.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'100.00		15'100.00		25'980.70	
1620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'700.00		7'200.00		7'030.80	
1620.3170	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00		25'962.40	
1620.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	24'300.00		24'400.00		24'457.30	
1620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		-129.00
1620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		95.00
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten				57'783.80		
1620.4610	Entschädigungen vom Bund		18'200.00		16'700.00		16'700.00
1620.4631	Beiträge von Kantonen						183.40
<b>1621</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>39'500.00</b>		<b>51'400.00</b>		<b>91'688.15</b>	<b>5'178.95</b>
1621.3000	Behörden und Kommissionen					16'340.00	



Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	16'000.00		16'000.00		7'772.45	
1621.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00		915.35	
1621.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		107.85	
1621.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		192.35	
1621.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		24.45	
1621.3100	Büromaterial	500.00		500.00			
1621.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'000.00		2'500.00		1'951.25	
1621.3112	Dienstkleider					22.90	
1621.3120	Ver- und Entsorgung					46'674.80	
1621.3130	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		25'400.00		12'990.75	
1621.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		736.00	
1621.3170	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		3'960.00	
1621.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'178.95
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>20'424'220.00</b>	<b>1'991'900.00</b>	<b>20'118'100.00</b>	<b>1'980'400.00</b>	<b>19'084'029.90</b>	<b>2'003'224.75</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>18'432'320.00</b>		<b>18'137'700.00</b>		<b>17'080'805.15</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>20'376'920.00</b>	<b>1'935'900.00</b>	<b>20'070'100.00</b>	<b>1'924'400.00</b>	<b>19'036'418.50</b>	<b>1'948'683.75</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>18'441'020.00</b>		<b>18'145'700.00</b>		<b>17'087'734.75</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'728'840.00</b>	<b>7'760.00</b>	<b>3'246'550.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>3'134'939.37</b>	<b>16'531.60</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'721'080.00</b>		<b>3'232'950.00</b>		<b>3'118'407.77</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'728'840.00</b>	<b>7'760.00</b>	<b>3'246'550.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>3'134'939.37</b>	<b>16'531.60</b>
2110.3020	* Löhne der Lehrkräfte	2'104'000.00		2'570'000.00		2'501'215.92	
2110.3030	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00		50'000.00		61'791.21	
2110.3040	Erziehungszulagen	31'000.00		27'000.00		23'056.60	
2110.3050	* AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	144'000.00		169'000.00		156'850.10	
2110.3052	Pensionskassen	254'000.00		270'000.00		252'079.89	
2110.3053	Unfallversicherungen	3'000.00		4'000.00		3'705.45	
2110.3054	Familienausgleichskasse	31'000.00		36'000.00		32'993.65	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		9'000.00		546.50	
2110.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00		36.00	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
2110.3100	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		52.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'700.00		1'800.00		44.75	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen	2'150.00		2'150.00		1'244.40	
2110.3104	Lehrmittel	48'000.00		52'500.00		56'441.40	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	9'430.00		5'000.00		9'422.60	
2110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		2'000.00		255.10	
2110.3118	Immateriellen Anlagen	2'600.00		2'600.00		1'950.00	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	7'700.00		11'200.00		11'386.35	
2110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'000.00		1'000.00		427.50	
2110.3140	Unterhalt an Grundstücken	7'000.00		10'000.00		2'296.50	
2110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					6'776.35	
2110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'000.00		3'000.00		7'777.80	
2110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		1'500.00		1'764.90	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'500.00		5'000.00		2'824.10	
2110.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	7'760.00		6'800.00			
2110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'931.60
2110.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		7'760.00		13'600.00		13'600.00
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>10'920'210.00</b>	<b>90'800.00</b>	<b>10'265'250.00</b>	<b>99'200.00</b>	<b>9'660'740.69</b>	<b>128'317.50</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>10'829'410.00</b>		<b>10'166'050.00</b>		<b>9'532'423.19</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>10'920'210.00</b>	<b>90'800.00</b>	<b>10'265'250.00</b>	<b>99'200.00</b>	<b>9'660'740.69</b>	<b>128'317.50</b>
2120.3020	* Löhne der Lehrkräfte	8'480'230.00		7'878'000.00		7'509'654.44	
2120.3030	Temporäre Arbeitskräfte	105'000.00		105'000.00		154'674.35	
2120.3040	Erziehungszulagen	120'000.00		114'000.00		106'421.90	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	544'000.00		509'000.00		488'504.60	
2120.3052	Pensionskassen	865'000.00		811'000.00		768'253.85	
2120.3053	Unfallversicherungen	10'000.00		10'000.00		10'003.75	
2120.3054	Familienausgleichskasse	116'000.00		108'000.00		102'977.55	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	39'000.00		28'900.00		18'280.00	
2120.3091	Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		7'512.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		11'303.05	
2120.3100	Büromaterial	42'000.00		55'210.00		37'883.95	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'980.00		1'440.20	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen					2'888.55	
2120.3104	Lehrmittel	263'000.00		312'650.00		224'659.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3105	Lebensmittel			550.00			
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand			2'450.00			
2120.3110	Büromöbel und -geräte	12'600.00		7'260.00		5'635.80	
2120.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		18'050.00		5'842.30	
2120.3113	Hardware	2'000.00		20'700.00		5'397.35	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	8'000.00		7'800.00		6'760.00	
2120.3119	Übrige Anschaffungen			1'200.00			
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	50'500.00		34'800.00		33'885.80	
2120.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		180.00	
2120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	580.00				3'055.50	
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	22'000.00		8'500.00		7'695.00	
2120.3140	Unterhalt an Grundstücken					173.80	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		3'000.00			
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	6'500.00		6'500.00		3'726.40	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	31'100.00		10'000.00		956.05	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'900.00		10'000.00		4'738.75	
2120.3170	Reisekosten und Spesen					256.80	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'000.00		99'100.00		53'826.15	
2120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	75'000.00		75'000.00		75'103.40	
2120.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	10'800.00		9'600.00		9'050.00	
2120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		50'000.00		69'920.15
2120.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		10'800.00		19'200.00		9'600.00
2120.4631	Beiträge von Kantonen		30'000.00		30'000.00		48'797.35
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>2'735'150.00</b>	<b>827'000.00</b>	<b>2'745'550.00</b>	<b>812'500.00</b>	<b>2'659'441.35</b>	<b>813'900.60</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'908'150.00</b>		<b>1'933'050.00</b>		<b>1'845'540.75</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>2'735'150.00</b>	<b>827'000.00</b>	<b>2'745'550.00</b>	<b>812'500.00</b>	<b>2'659'441.35</b>	<b>813'900.60</b>
2140.3000	Behörden und Kommissionen	16'500.00		16'500.00		6'891.20	
2140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	85'500.00		84'600.00		79'295.40	
2140.3020	Löhne der Lehrkräfte	1'959'000.00		2'002'000.00		1'954'873.94	
2140.3030	Temporäre Arbeitskräfte	30'000.00		25'000.00		48'024.82	
2140.3040	Erziehungszulagen	25'600.00		24'600.00		23'826.10	
2140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	135'600.00		136'600.00		132'823.50	
2140.3052	Pensionskassen	230'200.00		216'200.00		214'701.15	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3053	Unfallversicherungen	3'900.00		4'000.00		2'406.00	
2140.3054	Familienausgleichskasse	28'200.00		29'200.00		27'884.30	
2140.3055	Krankentaggeldversicherungen	900.00		400.00		328.35	
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600.00		6'600.00		4'444.85	
2140.3091	Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00		84.90	
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand	10'900.00		6'900.00		5'779.65	
2140.3100	Büromaterial	2'200.00		2'600.00		2'746.30	
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'150.00		1'150.00		2'473.93	
2140.3104	Lehrmittel	20'000.00		27'000.00		15'496.91	
2140.3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		763.12	
2140.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'500.00			
2140.3120	Ver- und Entsorgung	12'300.00		12'400.00		11'113.80	
2140.3130	Dienstleistungen Dritter	12'500.00		12'600.00		9'175.31	
2140.3134	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'700.00		1'979.15	
2140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'900.00		12'900.00		3'778.10	
2140.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	22'700.00		23'200.00		21'527.47	
2140.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		2'240.80	
2140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		1'260.00	
2140.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					175.00	
2140.3170	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
2140.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
2140.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	89'000.00		91'000.00		85'347.30	
2140.4231	Kursgelder		760'000.00		760'000.00		752'623.45
2140.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		36'000.00		18'500.00		36'459.15
2140.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		28'000.00		30'000.00		24'818.00
2140.4637	Beiträge von privaten Haushalten		3'000.00		4'000.00		
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'668'600.00</b>	<b>851'340.00</b>	<b>2'718'350.00</b>	<b>840'100.00</b>	<b>2'520'832.10</b>	<b>835'505.25</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'817'260.00</b>		<b>1'878'250.00</b>		<b>1'685'326.85</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'617'500.00</b>	<b>104'740.00</b>	<b>2'651'350.00</b>	<b>93'500.00</b>	<b>2'470'284.50</b>	<b>109'090.55</b>
2170.3000	Behörden und Kommissionen					371.25	
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'174'800.00		1'164'700.00		1'178'818.05	
2170.3040	Erziehungszulagen	23'200.00		18'800.00		23'578.80	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	74'600.00		75'000.00		72'660.95	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3052	Pensionskassen	89'500.00		87'100.00		83'101.40	
2170.3053	Unfallversicherungen	12'500.00		13'700.00		12'318.10	
2170.3054	Familienausgleichskasse	15'900.00		15'800.00		15'255.50	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	5'700.00		2'200.00		2'305.50	
2170.3100	Büromaterial	400.00		2'500.00		566.10	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'000.00		72'000.00		39'924.45	
2170.3110	Büromöbel und -geräte					1'262.60	
2170.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		45'000.00		8'971.35	
2170.3112	Dienstkleider					600.00	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	296'900.00		310'150.00		252'340.45	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	119'400.00		113'100.00		44'470.95	
2170.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					-1'392.00	
2170.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	33'200.00		37'600.00		46'091.70	
2170.3140	Unterhalt an Grundstücken					179.60	
2170.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	280'500.00		219'600.00		208'179.00	
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	19'100.00		19'100.00		10'536.90	
2170.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14'000.00		10'000.00		6'719.10	
2170.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			55'400.00		51'910.15	
2170.3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		3'300.00	
2170.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	387'400.00		381'200.00		402'814.60	
2170.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'500.00		11'000.00		10'463.85
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'240.00		55'500.00		66'542.00
2170.4472	* Benützungsgebühren Liegenschaften VV		50'000.00		27'000.00		32'084.70
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften Sekundar</b>	<b>51'100.00</b>	<b>746'600.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>746'600.00</b>	<b>50'547.60</b>	<b>726'414.70</b>
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		25'740.35	
2171.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		2'000.00		12'102.70	
2171.3120	Ver- und Entsorgung	4'100.00		4'000.00		2'936.70	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	22'000.00		38'000.00		7'722.35	
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'000.00		3'000.00		2'045.50	
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		746'600.00		746'600.00		726'414.70
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>324'100.00</b>	<b>72'200.00</b>	<b>184'100.00</b>	<b>72'200.00</b>	<b>176'211.75</b>	<b>67'790.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>251'900.00</b>		<b>111'900.00</b>		<b>108'421.75</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>324'100.00</b>	<b>72'200.00</b>	<b>184'100.00</b>	<b>72'200.00</b>	<b>176'211.75</b>	<b>67'790.00</b>
2180.3102	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		939.60	
2180.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00		95.65	
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	182'400.00		182'400.00		175'176.50	
2180.3637	* Beiträge an private Haushalte	140'000.00					
2180.4220	Steuern und Kostgelder		72'200.00		72'200.00		67'790.00
<b>219</b>	<b>Übrige Obligatorische Schule</b>	<b>1'000'020.00</b>	<b>86'800.00</b>	<b>910'300.00</b>	<b>86'800.00</b>	<b>884'253.24</b>	<b>86'638.80</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>913'220.00</b>		<b>823'500.00</b>		<b>797'614.44</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>780'000.00</b>		<b>674'260.00</b>		<b>720'364.92</b>	
2190.3000	Behörden und Kommissionen	27'000.00		19'000.00		40'921.90	
2190.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	126'800.00		135'800.00		139'717.95	
2190.3020	* Löhne der Lehrkräfte	435'000.00		381'000.00		380'715.90	
2190.3040	Erziehungszulagen	7'400.00		4'800.00		4'703.85	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	47'100.00		37'800.00		36'039.50	
2190.3052	Pensionskassen	81'200.00		59'100.00		56'374.10	
2190.3053	Unfallversicherungen	3'400.00		2'600.00		1'923.20	
2190.3054	Familienausgleichskasse	7'800.00		6'900.00		7'143.07	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		600.00		521.90	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'750.00		3'750.00		574.80	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		5'269.50	
2190.3100	Büromaterial	8'600.00		8'900.00		8'253.45	
2190.3104	Lehrmittel					412.65	
2190.3113	Hardware	3'500.00					
2190.3118	Immateriellen Anlagen	950.00		910.00		780.00	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'100.00		1'327.25	
2190.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	20'000.00		7'000.00		35'489.60	
2190.3170	Reisekosten und Spesen					196.30	
2190.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'000.00			
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>220'020.00</b>	<b>86'800.00</b>	<b>236'040.00</b>	<b>86'800.00</b>	<b>163'888.32</b>	<b>86'638.80</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	80'000.00		79'600.00		80'676.30	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	5'200.00		5'200.00		5'188.10	
2192.3052	Pensionskassen	9'900.00		9'800.00		9'986.40	
2192.3053	Unfallversicherungen	900.00		1'000.00		844.60	
2192.3054	Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'089.05	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	900.00		400.00		339.00	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	350.00		350.00		184.47	
2192.3104	Lehrmittel	29'570.00		26'490.00		26'264.35	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	58'100.00		78'100.00		25'654.05	
2192.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	20'000.00		20'000.00		2'810.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'000.00		13'000.00		10'852.00	
2192.4611	Entschädigungen vom Kanton		86'800.00		86'800.00		86'638.80
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>47'300.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>47'611.40</b>	<b>54'541.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>8'700.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>6'929.60</b>	
<b>299</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>47'300.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>47'611.40</b>	<b>54'541.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>8'700.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>6'929.60</b>	
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>47'300.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>47'611.40</b>	<b>54'541.00</b>
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	40'300.00		41'000.00		41'337.45	
2990.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'700.00		2'700.00		3'216.15	
2990.3053	Unfallversicherungen	500.00		500.00		432.30	
2990.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00			
2990.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
2990.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'200.00		2'200.00		2'625.50	
2990.4231	Kursgelder		45'000.00		45'000.00		44'200.00
2990.4631	Beiträge von Kantonen		11'000.00		11'000.00		10'341.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>4'622'605.00</b>	<b>2'343'550.00</b>	<b>4'333'305.00</b>	<b>2'104'100.00</b>	<b>4'385'904.88</b>	<b>2'062'842.54</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'279'055.00</b>		<b>2'229'205.00</b>		<b>2'323'062.34</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>261'210.00</b>		<b>225'710.00</b>		<b>217'266.30</b>	<b>3'460.00</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Nettoaufwand</b>			<b>261'210.00</b>		<b>225'710.00</b>		<b>213'806.30</b>
<b>311</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>152'000.00</b>		<b>124'500.00</b>		<b>116'796.30</b>	<b>3'460.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>152'000.00</b>		<b>124'500.00</b>		<b>113'336.30</b>
<b>3110</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>152'000.00</b>		<b>124'500.00</b>		<b>116'796.30</b>	<b>3'460.00</b>
3110.3000	Behörden und Kommissionen	6'900.00		5'500.00		5'087.50	
3110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	44'200.00		52'300.00		54'652.55	
3110.3040	Erziehungszulagen	500.00					
3110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'200.00		1'700.00		2'409.60	
3110.3052	Pensionskassen	1'100.00		2'300.00		2'872.80	
3110.3053	Unfallversicherungen	500.00		300.00		361.85	
3110.3054	Familienausgleichskasse	600.00		400.00		518.55	
3110.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		114.65	
3110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		435.00	
3110.3100	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		633.90	
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'300.00		1'257.25	
3110.3102	Drucksachen, Publikationen	8'500.00		8'500.00		1'617.80	
3110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'500.00		2'500.00			
3110.3113	Hardware					425.45	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	3'000.00		1'500.00		1'403.40	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	3'800.00		3'800.00		1'403.50	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'000.00		4'000.00		8'000.00	
3110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'800.00		2'800.00			
3110.3134	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		766.00	
3110.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'000.00		2'000.00		1'776.20	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'400.00		6'900.00		7'445.30	
3110.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'700.00		7'700.00		7'695.00	
3110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	17'800.00		17'800.00		17'820.00	
3110.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	200.00		200.00		100.00	
3110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'460.00
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>109'210.00</b>		<b>101'210.00</b>		<b>100'470.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>109'210.00</b>		<b>101'210.00</b>		<b>100'470.00</b>



Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>109'210.00</b>		<b>101'210.00</b>		<b>100'470.00</b>	
3120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	13'210.00		5'210.00		5'060.00	
3120.3637	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		4'410.00	
3120.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	91'000.00		91'000.00		91'000.00	
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>401'900.00</b>	<b>16'600.00</b>	<b>415'350.00</b>	<b>16'600.00</b>	<b>560'262.91</b>	<b>17'916.60</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>385'300.00</b>		<b>398'750.00</b>		<b>542'346.31</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>200'200.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>188'300.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>191'131.10</b>	<b>15'500.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>184'600.00</b>		<b>172'700.00</b>		<b>175'631.10</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>200'200.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>188'300.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>191'131.10</b>	<b>15'500.00</b>
3210.3110	Büromöbel und -geräte			4'000.00			
3210.3120	Ver- und Entsorgung	1'000.00		900.00		1'080.55	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	5'600.00				5'647.65	
3210.3134	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'700.00		2'517.20	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'400.00		15'400.00		20'574.90	
3210.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	42'300.00		43'700.00		45'110.00	
3210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	122'600.00		122'600.00		116'200.80	
3210.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'600.00		15'600.00		15'500.00
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>121'000.00</b>		<b>138'000.00</b>		<b>281'567.50</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>121'000.00</b>		<b>138'000.00</b>		<b>281'567.50</b>
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>121'000.00</b>		<b>138'000.00</b>		<b>281'567.50</b>	
3220.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00		30'000.00		180'000.00	
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	106'000.00		108'000.00		101'567.50	
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>80'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>89'050.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>87'564.31</b>	<b>2'416.60</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>79'700.00</b>		<b>88'050.00</b>		<b>85'147.71</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>80'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>89'050.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>87'564.31</b>	<b>2'416.60</b>
3290.3000	Behörden und Kommissionen	4'000.00		5'000.00		2'372.60	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					1'500.00	
3290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	400.00		400.00		66.40	
3290.3053	Unfallversicherungen	50.00		50.00		7.75	
3290.3054	Familienausgleichskasse	50.00		100.00		13.65	
3290.3055	Krankentaggeldversicherungen					.75	
3290.3120	Ver- und Entsorgung	1'400.00		1'400.00		246.10	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		4'400.00			
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3290.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	15'500.00		17'500.00		25'159.15	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	6'800.00		6'800.00		5'499.10	
3290.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	45'800.00		49'400.00		49'698.81	
3290.4250	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		678.20
3290.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						50.00
3290.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						1'688.40
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>1'545'400.00</b>	<b>1'545'400.00</b>	<b>1'330'000.00</b>	<b>1'330'000.00</b>	<b>1'331'810.37</b>	<b>1'331'810.37</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>1'545'400.00</b>	<b>1'545'400.00</b>	<b>1'330'000.00</b>	<b>1'330'000.00</b>	<b>1'331'810.37</b>	<b>1'331'810.37</b>
<b>3321</b>	<b>Multimedienetz</b>	<b>1'545'400.00</b>	<b>1'545'400.00</b>	<b>1'330'000.00</b>	<b>1'330'000.00</b>	<b>1'331'810.37</b>	<b>1'331'810.37</b>
3321.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	101'900.00		101'900.00		102'711.45	
3321.3040	Erziehungszulagen	4'400.00		4'400.00		4'351.20	
3321.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'700.00		6'800.00		6'826.35	
3321.3052	Pensionskassen	13'000.00		13'200.00		13'247.40	
3321.3053	Unfallversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'268.15	
3321.3054	Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'432.95	
3321.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		500.00		445.70	
3321.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3321.3120	Ver- und Entsorgung	48'000.00		46'000.00		48'736.00	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	436'500.00		452'500.00		595'968.58	
3321.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	149'200.00		59'200.00		69'748.75	
3321.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'400.00					
3321.3134	Sachversicherungsprämien	3'600.00		2'800.00		2'751.60	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3321.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'000.00		100'000.00		59'139.00	
3321.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		77.00	
3321.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	196'400.00		208'100.00		219'729.10	
3321.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	474'900.00		287'300.00		163'708.94	
3321.3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		3'500.00		3'358.35	
3321.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		5'599.85	
3321.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3321.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.					2'710.00	
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'524'000.00		1'311'000.00		1'308'946.22
3321.4250	Verkäufe						3'518.55
3321.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		17'563.60
3321.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				1'800.00		1'782.00
3321.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		6'400.00		2'200.00		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>2'384'095.00</b>	<b>781'550.00</b>	<b>2'362'245.00</b>	<b>757'500.00</b>	<b>2'276'565.30</b>	<b>709'655.57</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'602'545.00</b>		<b>1'604'745.00</b>		<b>1'566'909.73</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'812'175.00</b>	<b>756'850.00</b>	<b>1'736'875.00</b>	<b>726'200.00</b>	<b>1'686'708.55</b>	<b>648'954.57</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'055'325.00</b>		<b>1'010'675.00</b>		<b>1'037'753.98</b>
<b>3410</b>	<b>Übriger Sport</b>	<b>183'800.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>128'800.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>130'024.15</b>	<b>13'766.60</b>
3410.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'000.00		5'000.00		1'195.55	
3410.3631	* Beiträge an Kanton	150'000.00		100'000.00		107'749.35	
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	28'800.00		23'800.00		21'079.25	
3410.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		12'000.00		10'000.00		13'766.60
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>1'008'975.00</b>	<b>724'850.00</b>	<b>1'025'475.00</b>	<b>706'200.00</b>	<b>999'318.75</b>	<b>626'984.17</b>
3412.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	348'400.00		348'700.00		366'625.75	
3412.3040	Erziehungszulagen	4'400.00		4'400.00		4'307.40	
3412.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	22'100.00		22'300.00		22'878.50	
3412.3052	Pensionskassen	36'300.00		36'200.00		35'261.40	
3412.3053	Unfallversicherungen	3'700.00		4'100.00		3'722.25	
3412.3054	Familienausgleichskasse	4'700.00		4'700.00		4'803.20	
3412.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		1'100.00		1'117.05	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3412.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		128.00	
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'500.00		38'500.00		42'433.15	
3412.3102	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		709.40	
3412.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	18'500.00		13'500.00		23'938.90	
3412.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		1'413.50	
3412.3120	Ver- und Entsorgung	242'400.00		259'400.00		252'231.70	
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	2'575.00		2'775.00		1'837.85	
3412.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	11'000.00		11'000.00			
3412.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'000.00		10'000.00		3'928.85	
3412.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3412.3134	Sachversicherungsprämien	8'900.00		9'600.00		10'809.05	
3412.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'599.00	
3412.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'500.00		54'500.00		35'180.55	
3412.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	61'300.00		58'300.00		59'763.25	
3412.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3412.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	132'400.00		140'900.00		124'830.00	
3412.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		663'000.00		615'000.00		570'075.42
3412.4250	Verkäufe						139.95
3412.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		700.00				5'736.80
3412.4470	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		61'150.00		91'200.00		51'032.00
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>619'400.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>582'600.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>557'365.65</b>	<b>8'203.80</b>
3414.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	208'000.00		204'800.00		205'928.40	
3414.3040	Erziehungszulagen	4'700.00		4'700.00		4'696.80	
3414.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'400.00		13'300.00		13'078.25	
3414.3052	Pensionskassen	19'300.00		17'900.00		17'189.80	
3414.3053	Unfallversicherungen	6'600.00		6'800.00		6'638.55	
3414.3054	Familienausgleichskasse	2'900.00		2'800.00		2'745.65	
3414.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		800.00		715.00	
3414.3100	Büromaterial	500.00		1'000.00			
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		3'596.05	
3414.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	18'500.00		14'000.00		14'849.75	
3414.3112	Dienstkleider					300.00	
3414.3120	Ver- und Entsorgung	62'000.00		61'500.00		63'002.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	12'200.00		9'500.00		12'250.80	
3414.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	2'800.00		3'100.00		3'682.90	
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	113'000.00		109'000.00		75'498.45	
3414.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'600.00		12'500.00		14'868.15	
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'100.00		9'000.00		6'433.75	
3414.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	100'100.00		105'100.00		110'091.35	
3414.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000.00				
3414.4472	Benützunggebühren Liegenschaften VV				10'000.00		8'203.80
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>571'920.00</b>	<b>24'700.00</b>	<b>625'370.00</b>	<b>31'300.00</b>	<b>589'856.75</b>	<b>60'701.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>547'220.00</b>		<b>594'070.00</b>		<b>529'155.75</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>227'500.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>253'550.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>198'941.45</b>	<b>1'649.50</b>
3420.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	65'300.00		65'300.00		66'310.40	
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'300.00		4'400.00		4'263.70	
3420.3052	Pensionskassen	6'400.00		6'600.00		6'363.60	
3420.3053	Unfallversicherungen	700.00		800.00		694.70	
3420.3054	Familienausgleichskasse	900.00		900.00		895.10	
3420.3055	Krankentaggeldversicherungen	600.00		250.00		229.15	
3420.3120	Ver- und Entsorgung	36'700.00		36'700.00		27'723.30	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	8'400.00		5'400.00		3'856.70	
3420.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			15'000.00			
3420.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		265.65	
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	14'000.00		26'000.00		492.05	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	900.00		900.00		249.60	
3420.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		6'000.00		6'287.30	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	900.00		900.00		990.00	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	69'100.00		69'100.00		70'129.20	
3420.3637	Beiträge an private Haushalte	13'000.00		15'000.00		10'191.00	
3420.4250	Verkäufe		1'700.00		2'400.00		1'649.50
<b>3421</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>344'420.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>371'820.00</b>	<b>28'900.00</b>	<b>390'915.30</b>	<b>59'051.50</b>
3421.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	218'000.00		240'300.00		274'846.55	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	13'900.00		15'600.00		14'353.95	
3421.3052	Pensionskassen	17'200.00		20'900.00		19'051.35	
3421.3053	Unfallversicherungen	2'300.00		2'800.00		2'337.30	
3421.3054	Familienausgleichskasse	3'000.00		3'300.00		3'013.45	
3421.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		900.00		888.30	
3421.3100	Büromaterial	1'100.00		1'100.00			
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		1'990.35	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen	3'600.00		3'600.00		1'299.75	
3421.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		842.50	
3421.3105	Lebensmittel	5'000.00		5'000.00		6'084.45	
3421.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'600.00		1'600.00			
3421.3120	Ver- und Entsorgung	13'100.00		13'100.00		9'573.65	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	14'400.00		14'100.00		13'292.90	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'700.00		1'913.35	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'800.00		8'800.00		7'581.05	
3421.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'500.00		4'500.00		777.00	
3421.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		2'561.45	
3421.3170	Reisekosten und Spesen	120.00		120.00		120.00	
3421.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		2'000.00		1'580.95	
3421.3199	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		5'052.75	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'900.00		3'100.00		3'240.00	
3421.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	20'000.00		20'000.00		20'514.25	
3421.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		
3421.4250	Verkäufe				3'900.00		5'094.65
3421.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		9'000.00		41'002.85
3421.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		14'000.00		14'000.00		12'954.00
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>30'000.00</b>					
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>30'000.00</b>				
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>30'000.00</b>					
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>30'000.00</b>				
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>30'000.00</b>					
3500.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	30'000.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>7'173'670.00</b>	<b>563'900.00</b>	<b>6'680'470.00</b>	<b>538'900.00</b>	<b>6'955'330.14</b>	<b>644'983.77</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>6'609'770.00</b>		<b>6'141'570.00</b>		<b>6'310'346.37</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>4'765'800.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>4'104'400.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>4'266'679.65</b>	<b>73'158.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'717'300.00</b>		<b>4'055'900.00</b>		<b>4'193'521.65</b>
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>4'765'800.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>4'104'400.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>4'266'679.65</b>	<b>73'158.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'717'300.00</b>		<b>4'055'900.00</b>		<b>4'193'521.65</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>4'765'800.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>4'104'400.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>4'266'679.65</b>	<b>73'158.00</b>
4120.3130	Dienstleistungen Dritter					280.00	
4120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	26'700.00		27'500.00			
4120.3614	* Entschädigungen an öff. Unternehmungen	4'168'000.00		3'500'000.00		3'656'423.80	
4120.3635	Beiträge an private Unternehmungen					7'285.70	
4120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	10'000.00		10'000.00		20'000.00	
4120.3637	Beiträge an private Haushalte					9'930.15	
4120.3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	561'100.00		566'900.00		572'760.00	
4120.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
4120.4450	Erträge aus Darlehen VV		43'500.00		43'500.00		73'158.00
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'822'500.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>2'022'500.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>2'022'309.49</b>	<b>77'750.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'750'000.00</b>		<b>1'950'000.00</b>		<b>1'944'559.49</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'822'500.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>2'022'500.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>2'022'309.49</b>	<b>77'750.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'750'000.00</b>		<b>1'950'000.00</b>		<b>1'944'559.49</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'822'500.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>2'022'500.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>2'022'309.49</b>	<b>77'750.00</b>
4210.3130	Dienstleistungen Dritter					650.00	
4210.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	50'500.00		500.00			
4210.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen					1'367.30	
4210.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	53'000.00		30'000.00		44'388.85	
4210.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'649'000.00		1'889'000.00		1'909'823.34	
4210.3637	* Beiträge an private Haushalte	70'000.00		103'000.00		66'080.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.4450	Erträge aus Darlehen VV		72'500.00		72'500.00		77'750.00
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>585'370.00</b>	<b>442'900.00</b>	<b>553'570.00</b>	<b>417'900.00</b>	<b>666'341.00</b>	<b>494'075.77</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>142'470.00</b>		<b>135'670.00</b>		<b>172'265.23</b>
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenmissbrauch</b>	<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>28'618.50</b>	<b>471.75</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>28'146.75</b>
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenmissbrauch</b>	<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>28'618.50</b>	<b>471.75</b>
4310.3631	Beiträge an Kanton	8'000.00		8'000.00		28'618.50	
4310.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						471.75
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>570'570.00</b>	<b>440'000.00</b>	<b>540'570.00</b>	<b>415'000.00</b>	<b>630'904.80</b>	<b>490'704.02</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>130'570.00</b>		<b>125'570.00</b>		<b>140'200.78</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>1'120.00</b>		<b>1'120.00</b>			
4330.3132	Honor.ext.Berater, Gutachter, Fachexp.	1'120.00		1'120.00			
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>569'450.00</b>	<b>440'000.00</b>	<b>539'450.00</b>	<b>415'000.00</b>	<b>630'904.80</b>	<b>490'704.02</b>
4331.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
4331.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4331.3052	Pensionskassen	2'150.00		2'150.00		2'150.00	
4331.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		300.00	
4331.3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		400.00	
4331.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		100.00	
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
4331.3132	Honor.ext.Berater, Gutachter, Fachexp.	530'000.00		500'000.00		595'738.70	
4331.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					716.10	
4331.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		350'000.00		330'000.00		396'706.32
4331.4631	Beiträge von Kantonen		90'000.00		85'000.00		93'997.70
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>6'800.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>6'817.70</b>	<b>2'900.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'900.00</b>		<b>2'100.00</b>		<b>3'917.70</b>



Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>6'800.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>6'817.70</b>	<b>2'900.00</b>
4340.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	6'300.00		4'500.00		6'300.00	
4340.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	300.00		300.00		295.80	
4340.3054	Familienausgleichskasse					62.10	
4340.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		159.80	
4340.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		2'900.00		2'900.00		2'900.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>17'725'325.00</b>	<b>5'034'600.00</b>	<b>16'671'385.00</b>	<b>5'332'000.00</b>	<b>17'870'857.56</b>	<b>6'269'662.62</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>12'690'725.00</b>		<b>11'339'385.00</b>		<b>11'601'194.94</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>5'076'550.00</b>		<b>4'339'550.00</b>		<b>4'258'636.50</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'076'550.00</b>		<b>4'339'550.00</b>		<b>4'258'636.50</b>
<b>531</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>90'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>91'498.65</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>90'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>91'498.65</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>90'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>91'498.65</b>	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	90'000.00		75'000.00		91'498.65	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>4'170'000.00</b>		<b>4'250'000.00</b>		<b>4'147'492.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'170'000.00</b>		<b>4'250'000.00</b>		<b>4'147'492.00</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>4'170'000.00</b>		<b>4'250'000.00</b>		<b>4'147'492.00</b>	
5320.3631	Beiträge an Kanton	4'170'000.00		4'250'000.00		4'147'492.00	
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>816'550.00</b>		<b>14'550.00</b>		<b>19'645.85</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>816'550.00</b>		<b>14'550.00</b>		<b>19'645.85</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>816'550.00</b>		<b>14'550.00</b>		<b>19'645.85</b>	
5350.3000	Behörden und Kommissionen					1'898.75	
5350.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					1'240.50	
5350.3053	Unfallversicherungen					57.40	
5350.3054	Familienausgleichskasse					259.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350.3055	Krankentaggeldversicherungen					6.50	
5350.3102	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		5'000.00		7'071.55	
5350.3130	Dienstleistungen Dritter					80.00	
5350.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'000.00		1'000.00		200.00	
5350.3170	Reisekosten und Spesen					181.65	
5350.3199	Übriger Betriebsaufwand	650.00		650.00		250.00	
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	7'900.00		7'900.00		8'400.00	
5350.3637	* Beiträge an private Haushalte	800'000.00					
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'446'800.00</b>	<b>309'600.00</b>	<b>2'632'460.00</b>	<b>1'292'000.00</b>	<b>2'712'448.64</b>	<b>1'403'808.54</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'137'200.00</b>		<b>1'340'460.00</b>		<b>1'308'640.10</b>
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>311'800.00</b>	<b>309'600.00</b>	<b>2'628'460.00</b>	<b>1'292'000.00</b>	<b>2'708'448.64</b>	<b>1'403'808.54</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'200.00</b>		<b>1'336'460.00</b>		<b>1'304'640.10</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz, allgemein</b>	<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'620.10</b>	
5440.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					318.00	
5440.3100	Büromaterial					204.10	
5440.3102	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		4'098.00	
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>	<b>307'800.00</b>	<b>309'600.00</b>	<b>2'624'460.00</b>	<b>1'292'000.00</b>	<b>2'703'828.54</b>	<b>1'403'808.54</b>
5441.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	222'700.00		1'864'500.00		1'980'233.95	
5441.3040	Erziehungszulagen			14'000.00		16'050.70	
5441.3050	* AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'700.00		120'700.00		121'735.70	
5441.3052	* Pensionskassen	10'000.00		113'000.00		115'225.75	
5441.3053	Unfallversicherungen	2'500.00		22'000.00		19'900.75	
5441.3054	* Familienausgleichskasse	3'200.00		25'400.00		25'558.15	
5441.3055	Krankentaggeldversicherungen	300.00		6'100.00		5'864.85	
5441.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					13'233.60	
5441.3099	Sonstiger Personalaufwand					681.30	
5441.3100	Büromaterial			7'500.00		6'794.65	
5441.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			54'200.00		46'614.38	
5441.3102	Drucksachen, Publikationen			2'200.00		347.80	
5441.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		2'100.00		875.41	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5441.3105	* Lebensmittel	40'000.00		161'000.00		158'649.62	
5441.3110	Büromöbel und -geräte			5'600.00			
5441.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			4'000.00		488.00	
5441.3120	Ver- und Entsorgung			55'900.00		46'362.60	
5441.3130	* Dienstleistungen Dritter	1'300.00		29'400.00		36'079.03	
5441.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			5'000.00			
5441.3134	Sachversicherungsprämien			3'600.00		4'743.20	
5441.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'000.00			
5441.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			66'500.00		52'378.65	
5441.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			10'500.00		3'423.70	
5441.3170	Reisekosten und Spesen	15'000.00		18'360.00		17'542.00	
5441.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					2'893.05	
5441.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen			26'900.00		28'151.70	
5441.3611	Entschädigungen an Kanton			4'000.00			
5441.4220	Steuern und Kostgelder		309'600.00		1'230'000.00		1'263'741.34
5441.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				14'000.00		94'467.20
5441.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				48'000.00		45'600.00
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>1'135'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'135'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>1'135'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>	
5450.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	33'500.00					
5450.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'300.00					
5450.3052	Pensionskassen	4'100.00					
5450.3053	Unfallversicherungen	400.00					
5450.3054	Familienausgleichskasse	300.00					
5450.3055	Krankentaggeldversicherungen	400.00					
5450.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
5450.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'090'000.00					
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>35'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>34'835.60</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>35'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>34'835.60</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>35'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>34'835.60</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>35'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>34'835.60</b>
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>35'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>34'835.60</b>	
5600.3637	Beiträge an private Haushalte	35'000.00		50'000.00		34'835.60	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>11'166'975.00</b>	<b>4'725'000.00</b>	<b>9'649'375.00</b>	<b>4'040'000.00</b>	<b>10'864'436.82</b>	<b>4'865'854.08</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>6'441'975.00</b>		<b>5'609'375.00</b>		<b>5'998'582.74</b>
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>8'271'000.00</b>	<b>3'140'000.00</b>	<b>7'011'000.00</b>	<b>2'795'000.00</b>	<b>7'954'264.82</b>	<b>3'245'548.13</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'131'000.00</b>		<b>4'216'000.00</b>		<b>4'708'716.69</b>
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>7'001'000.00</b>	<b>2'125'000.00</b>	<b>6'031'000.00</b>	<b>1'955'000.00</b>	<b>6'675'552.44</b>	<b>2'260'459.35</b>
5720.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'805.64	
5720.3637	* Beiträge an private Haushalte	7'000'000.00		6'030'000.00		6'673'746.80	
5720.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000'000.00		1'760'000.00		1'822'250.68
5720.4611	* Entschädigungen vom Kanton		125'000.00		195'000.00		438'208.67
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>1'270'000.00</b>	<b>1'015'000.00</b>	<b>980'000.00</b>	<b>840'000.00</b>	<b>1'278'712.38</b>	<b>985'088.78</b>
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'270'000.00		980'000.00		1'278'712.38	
5722.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		235'000.00		260'000.00		210'156.53
5722.4611	* Entschädigungen vom Kanton		780'000.00		580'000.00		774'932.25
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'396'800.00</b>	<b>1'585'000.00</b>	<b>1'181'800.00</b>	<b>1'245'000.00</b>	<b>1'358'254.35</b>	<b>1'599'150.95</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>188'200.00</b>		<b>63'200.00</b>		<b>240'896.60</b>	
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'396'800.00</b>	<b>1'585'000.00</b>	<b>1'181'800.00</b>	<b>1'245'000.00</b>	<b>1'358'254.35</b>	<b>1'599'150.95</b>
5730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		6'779.80	
5730.3120	Ver- und Entsorgung	96'000.00		96'000.00		50'421.05	
5730.3130	Dienstleistungen Dritter			5'000.00		6'318.20	
5730.3134	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		829.65	
5730.3137	Steuern und Gebühren	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00			
5730.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'000.00		5'000.00		11'831.45	
5730.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	265'000.00		245'000.00		264'789.00	
5730.3170	Reisekosten und Spesen					1'363.35	
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'020'000.00		820'000.00		1'015'921.85	
5730.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'921.95
5730.4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		265'000.00		245'000.00		292'743.00
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		1'320'000.00		1'000'000.00		1'295'486.00
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>1'499'175.00</b>		<b>1'456'575.00</b>		<b>1'551'917.65</b>	<b>21'155.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'499'175.00</b>		<b>1'456'575.00</b>		<b>1'530'762.65</b>
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>1'499'175.00</b>		<b>1'456'575.00</b>		<b>1'551'917.65</b>	<b>21'155.00</b>
5790.3000	Behörden und Kommissionen	25'000.00		25'000.00		29'991.25	
5790.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'109'600.00		1'095'100.00		1'190'726.35	
5790.3040	Erziehungszulagen	21'300.00		22'000.00		23'735.75	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	72'600.00		70'500.00		76'212.75	
5790.3052	Pensionskassen	116'450.00		113'050.00		110'385.30	
5790.3053	Unfallversicherungen	11'700.00		12'900.00		12'080.10	
5790.3054	Familienausgleichskasse	15'000.00		14'800.00		16'021.10	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	12'300.00		4'700.00		4'352.45	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					965.00	
5790.3100	Büromaterial	6'400.00		6'500.00		7'610.10	
5790.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'406.60	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		660.20	
5790.3118	Immateriellen Anlagen					500.00	
5790.3120	Ver- und Entsorgung	2'000.00		2'000.00		1'583.90	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	19'975.00		18'175.00		11'816.75	
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'500.00		2'000.00		2'700.00	
5790.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00			
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'000.00		17'000.00		10'080.20	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	3'500.00		2'000.00		3'926.40	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand	650.00		650.00		768.85	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	32'700.00		32'700.00		31'394.60	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
5790.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						21'155.00
<b>59</b>	<b>Übrige Soziale Wohlfahrt Nettoaufwand</b>					<b>500.00</b>	<b>500.00</b>
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland Nettoaufwand</b>					<b>500.00</b>	<b>500.00</b>
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>					<b>500.00</b>	
5920.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					500.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR Nettoaufwand</b>	<b>5'259'640.00</b>	<b>864'800.00</b>	<b>5'482'450.00</b>	<b>819'900.00</b>	<b>5'629'231.82</b>	<b>979'257.72</b>
			<b>4'394'840.00</b>		<b>4'662'550.00</b>		<b>4'649'974.10</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr Nettoaufwand</b>	<b>5'098'440.00</b>	<b>702'800.00</b>	<b>5'327'150.00</b>	<b>657'900.00</b>	<b>5'483'909.67</b>	<b>846'991.27</b>
			<b>4'395'640.00</b>		<b>4'669'250.00</b>		<b>4'636'918.40</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof Nettoaufwand</b>	<b>5'098'440.00</b>	<b>702'800.00</b>	<b>5'327'150.00</b>	<b>657'900.00</b>	<b>5'483'909.67</b>	<b>846'991.27</b>
			<b>4'395'640.00</b>		<b>4'669'250.00</b>		<b>4'636'918.40</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>5'098'440.00</b>	<b>702'800.00</b>	<b>5'327'150.00</b>	<b>657'900.00</b>	<b>5'483'909.67</b>	<b>846'991.27</b>
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'014'100.00		1'961'600.00		2'040'382.95	
6150.3040	Erziehungszulagen	43'000.00		44'400.00		44'331.40	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	128'200.00		126'300.00		124'823.35	
6150.3052	Pensionskassen	200'800.00		186'200.00		181'752.15	
6150.3053	Unfallversicherungen	70'200.00		71'600.00		69'428.95	
6150.3054	Familienausgleichskasse	27'200.00		26'500.00		26'206.90	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	21'100.00		8'100.00		7'896.15	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					2'605.00	
6150.3100	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'112.55	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	161'500.00		181'800.00		136'923.95	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'680.00		3'650.00		4'322.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3110	Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
6150.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	96'500.00		68'000.00		40'195.35	
6150.3112	Dienstkleider	22'000.00		22'000.00		18'126.45	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	397'000.00		424'500.00		425'647.15	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	10'260.00		14'700.00		17'420.72	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	12'000.00		12'000.00		8'154.00	
6150.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	113'200.00		29'700.00		41'467.05	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	71'300.00		71'800.00		72'582.60	
6150.3137	Steuern und Gebühren	29'000.00		29'000.00		21'827.90	
6150.3140	Unterhalt an Grundstücken	51'000.00		46'300.00		44'655.70	
6150.3141	* Unterhalt Strassen/Verkehrswege	622'000.00		952'000.00		846'521.45	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'500.00		45'500.00		78'052.10	
6150.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	176'000.00		176'000.00		155'027.65	
6150.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'100.00		5'100.00		6'277.50	
6150.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	600.00		600.00		516.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'400.00		23'400.00		4'416.70	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	6'900.00		6'900.00		6'006.10	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					1'959.30	
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	746'000.00		776'600.00		748'308.00	
6150.3499	Übriger Finanzaufwand					962.60	
6150.3511	Einlagen in Fonds des EK					297'600.00	
6150.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
6150.4200	Ersatzabgaben		10'000.00		10'000.00		
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		460'000.00		398'500.00		462'220.15
6150.4250	Verkäufe		500.00		1'000.00		205.00
6150.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'900.00		65'500.00		94'306.40
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'400.00		26'400.00		28'605.60
6150.4511	Entnahmen aus Fonds des EK				20'000.00		
6150.4610	Entschädigungen vom Bund						47'000.00
6150.4611	Entschädigungen vom Kanton						71'665.85
6150.4631	Beiträge von Kantonen						22'388.42
6150.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		10'000.00		21'500.00		5'599.85

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>161'200.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>155'300.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>145'322.15</b>	<b>132'266.45</b>
	<b>Nettoaufwand</b>						<b>13'055.70</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>800.00</b>		<b>6'700.00</b>			
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>16'200.00</b>		<b>17'300.00</b>		<b>18'270.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>16'200.00</b>		<b>17'300.00</b>		<b>18'270.00</b>
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>16'200.00</b>		<b>17'300.00</b>		<b>18'270.00</b>	
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	16'200.00		17'300.00		18'270.00	
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>145'000.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>138'000.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>127'052.15</b>	<b>132'266.45</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>17'000.00</b>		<b>24'000.00</b>		<b>5'214.30</b>	
<b>6290</b>	<b>Übriger Öffentlicher Verkehr</b>	<b>145'000.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>138'000.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>127'052.15</b>	<b>132'266.45</b>
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	140'000.00		133'000.00		124'107.15	
6290.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		2'945.00	
6290.4250	Verkäufe		162'000.00		162'000.00		132'266.45
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>10'857'620.00</b>	<b>9'990'300.00</b>	<b>11'077'074.00</b>	<b>10'189'700.00</b>	<b>9'587'549.04</b>	<b>8'641'603.95</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>867'320.00</b>		<b>887'374.00</b>		<b>945'945.09</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'658'400.00</b>	<b>5'658'400.00</b>	<b>4'465'069.80</b>	<b>4'465'069.80</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'658'400.00</b>	<b>5'658'400.00</b>	<b>4'465'069.80</b>	<b>4'465'069.80</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'656'400.00</b>	<b>5'658'400.00</b>	<b>5'658'400.00</b>	<b>4'465'069.80</b>	<b>4'465'069.80</b>
7101.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	570'000.00		567'300.00		587'547.55	
7101.3040	Erziehungszulagen	22'700.00		22'700.00		22'375.05	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	36'200.00		36'600.00		35'640.20	
7101.3052	Pensionskassen	67'000.00		64'300.00		63'144.55	
7101.3053	Unfallversicherungen	17'700.00		18'100.00		17'393.40	
7101.3054	Familienausgleichskasse	7'700.00		7'700.00		7'483.50	



Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'200.00		2'400.00		2'291.00	
7101.3100	Büromaterial	8'200.00		7'800.00		3'828.50	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	116'500.00		114'500.00		27'957.35	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
7101.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'000.00		21'500.00		7'098.85	
7101.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		809.50	
7101.3120	* Ver- und Entsorgung	560'000.00		660'000.00		246'877.00	
7101.3130	* Dienstleistungen Dritter	139'100.00		105'500.00		66'626.57	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	70'300.00		80'300.00		53'085.70	
7101.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	20'000.00		20'000.00		29'477.50	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'100.00		3'500.00		3'097.50	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	23'500.00		20'800.00		22'945.70	
7101.3137	Steuern und Gebühren	2'000.00				2'088.00	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	587'500.00		583'200.00		351'052.65	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000.00		15'000.00		4'877.65	
7101.3151	* Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	204'500.00		139'500.00		140'067.15	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'250.00					
7101.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'000.00		25'000.00		12'281.50	
7101.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'000.00		20'000.00		7'874.75	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	32'000.00		32'000.00		25'120.15	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	120.00		120.00		2'074.60	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					7'605.55	
7101.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'101'900.00		1'097'200.00		523'633.45	
7101.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	547'930.00		555'880.00		1'248'765.73	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	180'000.00		182'000.00		99'542.75	
7101.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	905'000.00		905'000.00		514'126.45	
7101.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7101.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
7101.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	234'500.00		234'000.00		213'280.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		14'025.75
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'500'000.00		5'503'000.00		4'286'523.50
7101.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'000.00		31'000.00		53'768.55
7101.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						1'352.00
7101.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		109'400.00		109'400.00		109'400.00

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'440'700.00</b>	<b>2'440'700.00</b>	<b>2'585'200.00</b>	<b>2'585'200.00</b>	<b>2'232'331.20</b>	<b>2'232'331.20</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'440'700.00</b>	<b>2'440'700.00</b>	<b>2'585'200.00</b>	<b>2'585'200.00</b>	<b>2'232'331.20</b>	<b>2'232'331.20</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>2'440'700.00</b>	<b>2'440'700.00</b>	<b>2'585'200.00</b>	<b>2'585'200.00</b>	<b>2'232'331.20</b>	<b>2'232'331.20</b>
7201.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	95'000.00		94'800.00		94'154.00	
7201.3040	Erziehungszulagen	1'700.00		1'700.00		1'644.00	
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'200.00		6'200.00		6'053.85	
7201.3052	Pensionskassen	10'900.00		10'800.00		10'484.30	
7201.3053	Unfallversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'171.75	
7201.3054	Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'270.90	
7201.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		400.00		395.40	
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		1'627.80	
7201.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		2'000.00		1'885.05	
7201.3130	* Dienstleistungen Dritter	41'000.00		71'000.00		34'117.30	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	58'300.00		33'300.00		55'941.10	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'100.00		3'500.00		3'097.50	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	65'000.00		75'000.00		47'168.05	
7201.3170	Reisekosten und Spesen					424.80	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					3'055.20	
7201.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	31'300.00		21'500.00		13'275.65	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	2'060'000.00		2'200'000.00		1'896'564.55	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benutzungsk.	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		40'000.00		40'000.00		38'909.35
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'820'000.00		1'910'000.00		2'051'116.83
7201.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		407'500.00		523'300.00		7'655.02
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		173'200.00		111'900.00		134'650.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'586'300.00</b>	<b>1'559'000.00</b>	<b>1'624'700.00</b>	<b>1'596'600.00</b>	<b>1'552'315.57</b>	<b>1'511'668.70</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>27'300.00</b>		<b>28'100.00</b>		<b>40'646.87</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'586'300.00</b>	<b>1'559'000.00</b>	<b>1'624'700.00</b>	<b>1'596'600.00</b>	<b>1'552'315.57</b>	<b>1'511'668.70</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>27'300.00</b>		<b>28'100.00</b>		<b>40'646.87</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>27'800.00</b>	<b>500.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>41'017.97</b>	<b>371.10</b>
7300.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					12'711.00	
7300.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					817.40	
7300.3053	Unfallversicherungen					133.10	
7300.3054	Familienausgleichskasse					171.60	
7300.3102	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		4'500.00		4'417.20	
7300.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		821.10	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	22'300.00		23'600.00		20'784.57	
7300.3170	Reisekosten und Spesen					1'162.00	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300.00		500.00		371.10
7300.4270	Bussen		200.00		500.00		
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>1'558'500.00</b>	<b>1'558'500.00</b>	<b>1'595'600.00</b>	<b>1'595'600.00</b>	<b>1'511'297.60</b>	<b>1'511'297.60</b>
7301.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	225'900.00		225'400.00		220'237.85	
7301.3040	Erziehungszulagen	8'700.00		8'700.00		8'620.20	
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'500.00		14'600.00		14'356.60	
7301.3052	Pensionskassen	26'900.00		26'800.00		26'255.00	
7301.3053	Unfallversicherungen	6'300.00		6'400.00		6'459.75	
7301.3054	Familienausgleichskasse	3'000.00		3'100.00		3'014.25	
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		900.00		937.50	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		503.50	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		25'000.00		25'262.00	
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'000.00		80'000.00			
7301.3112	Dienstkleider					270.00	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	1'089'000.00		1'065'500.00		1'081'105.50	
7301.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	18'000.00		9'000.00			
7301.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		400.00		391.75	
7301.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'500.00		5'000.00			
7301.3170	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'000.00			
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand					5'245.85	
7301.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	89'900.00		94'300.00		98'637.85	
7301.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.			8'000.00			
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'069'000.00		1'118'000.00		1'071'181.77
7301.4250	Verkäufe		178'500.00		173'500.00		178'345.05

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'300.00		29'500.00		12'284.75
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		265'900.00		259'000.00		230'434.23
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton		200.00		200.00		181.80
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		15'600.00		15'400.00		18'870.00
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>32'870.00</b>		<b>86'570.00</b>		<b>160'762.40</b>	<b>43'248.05</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>32'870.00</b>		<b>86'570.00</b>		<b>117'514.35</b>
<b>740</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>32'870.00</b>		<b>86'570.00</b>		<b>160'762.40</b>	<b>43'248.05</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>32'870.00</b>		<b>86'570.00</b>		<b>117'514.35</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>32'870.00</b>		<b>86'570.00</b>		<b>160'762.40</b>	<b>43'248.05</b>
7410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		65'000.00		140'712.40	
7410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	17'800.00		21'500.00		19'980.00	
7410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	70.00		70.00		70.00	
7410.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						43'248.05
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>42'150.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>61'150.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>41'007.35</b>	<b>960.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>37'150.00</b>		<b>56'150.00</b>		<b>40'047.35</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>42'150.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>61'150.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>41'007.35</b>	<b>960.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>37'150.00</b>		<b>56'150.00</b>		<b>40'047.35</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>42'150.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>61'150.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>41'007.35</b>	<b>960.00</b>
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		107.60	
7500.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	31'000.00		30'000.00		32'749.75	
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00			
7500.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			20'000.00			
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'150.00		1'150.00		1'150.00	
7500.3637	Beiträge an private Haushalte	7'000.00		8'000.00		7'000.00	
7500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		
7500.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						960.00

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>136'200.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>143'770.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>122'318.41</b>	<b>66'566.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>68'700.00</b>		<b>76'270.00</b>		<b>55'752.41</b>
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>68'600.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>72'800.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>72'680.41</b>	<b>66'566.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'100.00</b>		<b>5'300.00</b>		<b>6'114.41</b>
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>68'600.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>72'800.00</b>	<b>67'500.00</b>	<b>72'680.41</b>	<b>66'566.00</b>
7620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	42'700.00		46'100.00		48'324.30	
7620.3040	Erziehungszulagen	1'900.00		2'600.00		2'599.80	
7620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'800.00		3'100.00		3'208.65	
7620.3052	Pensionskassen	5'500.00		5'900.00		5'902.00	
7620.3053	Unfallversicherungen	500.00		600.00		1'368.45	
7620.3054	Familienausgleichskasse	600.00		700.00		673.65	
7620.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		200.00		209.65	
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'000.00		7'202.50	
7620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'000.00		3'000.00		2'802.60	
7620.3112	Dienstkleider					60.00	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		328.81	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'500.00		67'500.00		66'566.00
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>67'600.00</b>		<b>70'970.00</b>		<b>49'638.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>67'600.00</b>		<b>70'970.00</b>		<b>49'638.00</b>
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>67'600.00</b>		<b>70'970.00</b>		<b>49'638.00</b>	
7690.3000	Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		3'552.45	
7690.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	400.00					
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten			400.00		230.45	
7690.3053	Unfallversicherungen	50.00		50.00		10.85	
7690.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		48.40	
7690.3055	Krankentaggeldversicherungen					2.25	
7690.3100	Büromaterial	300.00		300.00			
7690.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7690.3102	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		255.00	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	1'100.00		800.00		1'017.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	39'600.00		39'600.00		25'241.00	
7690.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'800.00		4'800.00		4'750.40	
7690.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	10'600.00		14'500.00		4'770.00	
7690.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'200.00		2'970.00		9'760.00	
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>776'400.00</b>	<b>261'700.00</b>	<b>752'100.00</b>	<b>277'000.00</b>	<b>716'211.90</b>	<b>294'787.55</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>514'700.00</b>		<b>475'100.00</b>		<b>421'424.35</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>776'400.00</b>	<b>261'700.00</b>	<b>752'100.00</b>	<b>277'000.00</b>	<b>716'211.90</b>	<b>294'787.55</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>514'700.00</b>		<b>475'100.00</b>		<b>421'424.35</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>776'400.00</b>	<b>261'700.00</b>	<b>752'100.00</b>	<b>277'000.00</b>	<b>716'211.90</b>	<b>294'787.55</b>
7710.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	260'500.00		262'500.00		263'203.30	
7710.3040	Erziehungszulagen	9'500.00		9'500.00		9'441.00	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'700.00		17'000.00		16'882.80	
7710.3052	Pensionskassen	27'100.00		26'700.00		25'941.00	
7710.3053	Unfallversicherungen	9'100.00		9'500.00		9'292.40	
7710.3054	Familienausgleichskasse	3'600.00		3'600.00		3'544.20	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		1'200.00		1'101.95	
7710.3100	Büromaterial	100.00		100.00		28.80	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95'800.00		95'800.00		82'599.55	
7710.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'500.00		8'000.00		5'489.65	
7710.3112	Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		1'500.65	
7710.3120	Ver- und Entsorgung	44'000.00		47'000.00		34'502.70	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	108'900.00		101'900.00		100'438.70	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	2'600.00		3'000.00		3'620.95	
7710.3137	Steuern und Gebühren	1'300.00		1'300.00		1'214.00	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'600.00		25'100.00		8'300.45	
7710.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'500.00		11'200.00		16'548.60	
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	12'600.00		8'000.00		8'118.55	
7710.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'800.00		602.65	
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	110'100.00		116'900.00		123'840.00	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'300.00		2'200.00		1'100.00
7710.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		167'800.00		187'800.00		128'411.55

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.4250	Verkäufe		5'000.00		7'000.00		7'722.00
7710.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		87'600.00		80'000.00		85'454.00
7710.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						72'100.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>186'600.00</b>		<b>165'184.00</b>		<b>297'532.41</b>	<b>26'972.65</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>186'600.00</b>		<b>165'184.00</b>		<b>270'559.76</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>186'600.00</b>		<b>165'184.00</b>		<b>297'532.41</b>	<b>26'972.65</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>186'600.00</b>		<b>165'184.00</b>		<b>270'559.76</b>
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>186'600.00</b>		<b>165'184.00</b>		<b>272'883.56</b>	<b>2'851.80</b>
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		9'567.71	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	126'500.00		127'084.00		164'666.93	
7900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	25'000.00		5'000.00		67'560.00	
7900.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'400.00		1'500.00		1'433.70	
7900.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	29'700.00		29'600.00		29'655.22	
7900.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						600.00
7900.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						2'251.80
<b>7906</b>	<b>Regionale Planungsgruppen</b>					<b>24'648.85</b>	<b>24'120.85</b>
7906.3130	Dienstleistungen Dritter					24'120.85	
7906.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					528.00	
7906.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						24'120.85
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>372'260.00</b>	<b>623'200.00</b>	<b>497'505.00</b>	<b>622'235.00</b>	<b>354'652.07</b>	<b>598'940.03</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>250'940.00</b>		<b>124'730.00</b>		<b>244'287.96</b>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>41'150.00</b>		<b>171'650.00</b>		<b>75'819.80</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>41'150.00</b>		<b>171'650.00</b>		<b>75'819.80</b>
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>35'100.00</b>		<b>165'100.00</b>		<b>65'953.90</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>35'100.00</b>		<b>165'100.00</b>		<b>65'953.90</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>35'100.00</b>		<b>165'100.00</b>		<b>65'953.90</b>	
8120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					2'823.95	
8120.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		135.60	
8120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000.00		165'000.00		62'994.35	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>6'050.00</b>		<b>6'550.00</b>		<b>9'865.90</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>6'050.00</b>		<b>6'550.00</b>		<b>9'865.90</b>
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>6'050.00</b>		<b>6'550.00</b>		<b>9'865.90</b>	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		2'360.40	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00		78.80	
8140.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		16.55	
8140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'500.00		5'982.00	
8140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00		321.45	
8140.3170	Reisekosten und Spesen					106.70	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>125'100.00</b>		<b>125'100.00</b>		<b>125'060.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>125'100.00</b>		<b>125'100.00</b>		<b>125'060.00</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>125'100.00</b>		<b>125'100.00</b>		<b>125'060.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>125'100.00</b>		<b>125'100.00</b>		<b>125'060.00</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>125'100.00</b>		<b>125'100.00</b>		<b>125'060.00</b>	
8200.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	100.00		100.00		60.00	
8200.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>4'020.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>3'950.00</b>	<b>5'935.00</b>	<b>4'019.50</b>	<b>5'935.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>1'880.00</b>		<b>1'985.00</b>		<b>1'915.50</b>	
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>4'020.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>3'950.00</b>	<b>5'935.00</b>	<b>4'019.50</b>	<b>5'935.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>1'880.00</b>		<b>1'985.00</b>		<b>1'915.50</b>	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>4'020.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>3'950.00</b>	<b>5'935.00</b>	<b>4'019.50</b>	<b>5'935.00</b>



Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'120.00		1'050.00		70.00	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'900.00		2'900.00		3'949.50	
8300.4100	Regalien		5'900.00		5'935.00		5'935.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>	
8400.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'000.00		3'350.00		3'350.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>11'800.00</b>		<b>26'500.00</b>		<b>2'796.05</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>11'800.00</b>		<b>26'500.00</b>		<b>2'796.05</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>11'800.00</b>		<b>26'500.00</b>		<b>2'796.05</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>11'800.00</b>		<b>26'500.00</b>		<b>2'796.05</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>11'800.00</b>		<b>26'500.00</b>		<b>2'796.05</b>	
8500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'300.00		25'000.00		1'000.00	
8500.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					686.90	
8500.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'109.15	
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>11'890.00</b>	<b>562'000.00</b>	<b>16'655.00</b>	<b>556'000.00</b>	<b>3'985.85</b>	<b>542'148.23</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>550'110.00</b>		<b>539'345.00</b>		<b>538'162.38</b>	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>270'000.00</b>		<b>261'000.00</b>		<b>260'838.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>270'000.00</b>		<b>261'000.00</b>		<b>260'838.00</b>	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>270'000.00</b>		<b>261'000.00</b>		<b>260'838.00</b>
8710.4120	Konzessionen		270'000.00		261'000.00		260'838.00

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>872</b>	<b>Gas</b>		<b>270'000.00</b>		<b>280'000.00</b>		<b>281'310.23</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>270'000.00</b>		<b>280'000.00</b>		<b>281'310.23</b>	
<b>8720</b>	<b>Gas</b>		<b>270'000.00</b>		<b>280'000.00</b>		<b>281'310.23</b>
8720.4120	Konzessionen		270'000.00		280'000.00		281'310.23
<b>873</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>11'890.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>16'655.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>3'985.85</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>				<b>1'655.00</b>		<b>3'985.85</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>10'110.00</b>					
<b>8730</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>11'890.00</b>		<b>16'655.00</b>		<b>3'985.85</b>	
8730.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'890.00		1'655.00		1'855.00	
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		15'000.00		2'130.85	
<b>8731</b>	<b>Fernwärmebetriebe</b>		<b>22'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		
8731.4120	Konzessionen		22'000.00		15'000.00		
<b>89</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>175'300.00</b>	<b>55'300.00</b>	<b>150'300.00</b>	<b>60'300.00</b>	<b>139'620.87</b>	<b>50'856.80</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>120'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>88'764.07</b>
<b>890</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>175'300.00</b>	<b>55'300.00</b>	<b>150'300.00</b>	<b>60'300.00</b>	<b>139'620.87</b>	<b>50'856.80</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>120'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>88'764.07</b>
<b>8900</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>125'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>88'764.07</b>	
8900.3130	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		50'000.00			
8900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	80'000.00		50'000.00		88'764.07	
8900.4630	Beiträge vom Bund		5'000.00		10'000.00		
<b>8901</b>	<b>Kompostierungsanlage Hardacker</b>	<b>50'300.00</b>	<b>50'300.00</b>	<b>50'300.00</b>	<b>50'300.00</b>	<b>50'856.80</b>	<b>50'856.80</b>
8901.3130	Dienstleistungen Dritter	50'300.00		50'300.00		36'953.95	
8901.3511	Einlagen in Fonds des EK					13'902.85	
8901.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						556.80
8901.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50'300.00		50'300.00		50'300.00

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>8'479'850.00</b>	<b>58'769'600.00</b>	<b>8'323'150.00</b>	<b>55'921'400.00</b>	<b>9'146'770.33</b>	<b>63'783'554.38</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>50'289'750.00</b>		<b>47'598'250.00</b>		<b>54'636'784.05</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>450'000.00</b>	<b>53'360'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>51'150'000.00</b>	<b>500'503.05</b>	<b>58'006'345.32</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>52'910'000.00</b>		<b>50'750'000.00</b>		<b>57'505'842.27</b>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>450'000.00</b>	<b>53'360'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>51'150'000.00</b>	<b>500'503.05</b>	<b>58'006'345.32</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>52'910'000.00</b>		<b>50'750'000.00</b>		<b>57'505'842.27</b>	
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>52'800'000.00</b>		<b>50'600'000.00</b>		<b>51'861'596.42</b>
9100.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		35'400'000.00		33'700'000.00		34'387'621.15
9100.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		4'900'000.00		4'300'000.00		4'897'734.05
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		3'700'000.00		3'600'000.00		3'681'754.17
9100.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		5'300'000.00		5'100'000.00		5'398'243.95
9100.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		3'500'000.00		3'900'000.00		3'496'243.10
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>360'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>454'549.65</b>	<b>5'696'514.45</b>
9101.3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					19'000.00	
9101.3183	* Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	350'000.00		300'000.00		432'965.85	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	10'000.00		10'000.00		2'583.80	
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen						3'812'272.15
9101.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen						667'885.65
9101.4010	Ertragsteuern juristische Personen						962'600.45
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Personen						184'440.95
9101.4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		60'000.00		50'000.00		69'315.25
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>90'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>45'953.40</b>	<b>448'234.45</b>
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	90'000.00		90'000.00		45'953.40	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		500'000.00		500'000.00		448'234.45
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'459'000.00</b>	<b>3'090'000.00</b>	<b>6'220'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>6'321'125.00</b>	<b>3'851'041.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'369'000.00</b>		<b>3'300'000.00</b>		<b>2'470'084.00</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand</b>	<b>6'459'000.00</b>	<b>3'090'000.00</b>	<b>6'220'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>6'321'125.00</b>	<b>3'851'041.00</b>
			<b>3'369'000.00</b>		<b>3'300'000.00</b>		<b>2'470'084.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'459'000.00</b>	<b>3'090'000.00</b>	<b>6'220'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>6'321'125.00</b>	<b>3'851'041.00</b>
9300.3622	* Horizontaler Finanzausgleich	5'989'000.00		5'750'000.00		5'852'088.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	470'000.00		470'000.00		469'037.00	
9300.4631	Beiträge von Kantonen		3'090'000.00		2'920'000.00		3'851'041.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoaufwand</b>	<b>1'570'850.00</b>	<b>2'301'600.00</b>	<b>1'703'150.00</b>	<b>1'831'400.00</b>	<b>2'212'541.98</b>	<b>1'908'556.15</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>730'750.00</b>		<b>128'250.00</b>			<b>303'985.83</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen Nettoaufwand</b>	<b>1'059'250.00</b>	<b>266'300.00</b>	<b>1'092'900.00</b>	<b>239'000.00</b>	<b>1'458'226.11</b>	<b>223'856.70</b>
			<b>792'950.00</b>		<b>853'900.00</b>		<b>1'234'369.41</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'059'250.00</b>	<b>266'300.00</b>	<b>1'092'900.00</b>	<b>239'000.00</b>	<b>1'458'226.11</b>	<b>223'856.70</b>
9610.3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten			5'000.00		450.00	
9610.3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	864'050.00		958'400.00		1'304'256.11	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	195'200.00		129'500.00		153'520.00	
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'800.00		5'000.00		1'791.70
9610.4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		30'000.00				6'075.00
9610.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		234'500.00		234'000.00		215'990.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoertrag</b>	<b>486'600.00</b>	<b>2'035'300.00</b>	<b>585'250.00</b>	<b>1'592'400.00</b>	<b>713'238.60</b>	<b>1'684'699.45</b>
		<b>1'548'700.00</b>		<b>1'007'150.00</b>		<b>971'460.85</b>	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>486'100.00</b>	<b>2'035'300.00</b>	<b>433'650.00</b>	<b>1'577'400.00</b>	<b>442'009.85</b>	<b>1'624'699.45</b>
9630.3130	Dienstleistungen Dritter					3'502.50	
9630.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					-14'947.00	
9630.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	253'750.00		300'600.00		305'100.25	
9630.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	85'250.00		44'050.00		52'338.45	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	147'100.00		89'000.00		96'015.65	

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00				131'320.00
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'035'000.00		1'541'900.00		1'459'305.00
9630.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV				35'500.00		34'074.45
<b>9631</b>	<b>Lieg. FV Mittenza</b>	<b>500.00</b>		<b>151'600.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>271'228.75</b>	<b>60'000.00</b>
9631.3130	Dienstleistungen Dritter					413.10	
9631.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					14'985.10	
9631.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					32'551.75	
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen			10'000.00		36'426.30	
9631.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen			5'000.00		13'937.40	
9631.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	500.00		136'600.00		172'915.10	
9631.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				15'000.00		60'000.00
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen Nettoaufwand</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>41'077.27</b>	<b>41'077.27</b>
			<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>41'077.27</b>	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00		41'077.27	
<b>97</b>	<b>Rückverteilung Nettoertrag</b>		<b>18'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>17'611.91</b>
		<b>18'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>17'611.91</b>	
<b>971</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoertrag</b>		<b>18'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>17'611.91</b>
		<b>18'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>17'611.91</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>18'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>17'611.91</b>
9710.4699	Rückverteilungen		18'000.00		20'000.00		17'611.91
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten Nettoaufwand</b>					<b>112'600.30</b>	<b>112'600.30</b>
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoaufwand</b>					<b>112'600.30</b>	<b>112'600.30</b>
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>112'600.30</b>	
9950.3052	Pensionskassen					112'600.30	

**Investitionsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b> Zunahme der Nettoinvestitionen	7'078'000.00	2'523'000.00 4'555'000.00	12'280'000.00	4'637'000.00 7'643'000.00	14'216'302.40	4'195'740.44 10'020'561.96
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoausgaben	198'000.00	42'000.00 156'000.00	200'000.00	42'000.00 158'000.00	126'011.25	1'607.45 124'403.80
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Nettoausgaben Nettoeinnahmen	220'000.00	66'000.00 154'000.00			7'500.00	7'500.00
2	<b>BILDUNG</b> Nettoausgaben	2'550'000.00	2'550'000.00	8'140'000.00	8'140'000.00	8'507'805.70	8'507'805.70
3	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b> Nettoausgaben	600'000.00	100'000.00 500'000.00	100'000.00	100'000.00	631'114.40	145'631.00 485'483.40
4	<b>GESUNDHEIT</b> Nettoeinnahmen					308'104.75 2'751'895.25	3'060'000.00
6	<b>VERKEHR</b> Nettoausgaben	1'050'000.00	1'050'000.00	1'050'000.00	80'000.00 970'000.00	959'991.95	39'248.60 920'743.35
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoausgaben Nettoeinnahmen	2'460'000.00	2'315'000.00 145'000.00	2'640'000.00	4'415'000.00	3'683'274.35	941'753.39 2'741'520.96
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoausgaben			150'000.00	150'000.00		

**Investitionsrechnung**  
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>7'078'000.00</b>	<b>2'523'000.00</b>	<b>12'280'000.00</b>	<b>4'637'000.00</b>	<b>14'216'302.40</b>	<b>4'195'740.44</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>7'078'000.00</b>		<b>12'280'000.00</b>		<b>14'216'302.40</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>7'078'000.00</b>		<b>12'280'000.00</b>		<b>13'934'350.20</b>	
5000	Grundstücke	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'050'000.00		1'050'000.00		959'991.95	
5030	Übrige Tiefbauten	3'010'000.00		2'840'000.00		4'183'941.55	
5040	Hochbauten	2'550'000.00		8'000'000.00		8'592'784.30	
5060	Mobilien	418'000.00		340'000.00		147'632.40	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>					<b>-26'152.55</b>	
5200	Software					-26'552.55	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					400.00	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>					<b>308'104.75</b>	
5660	Inv.beiträge an priv.Org.o.Erwerbszweck					308'104.75	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>2'523'000.00</b>		<b>4'637'000.00</b>		<b>4'195'740.44</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung</b>		<b>2'523'000.00</b>		<b>4'637'000.00</b>		<b>1'128'240.44</b>
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						147'355.60
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.		108'000.00		42'000.00		1'607.45
6340	Inv.beiträge von öff.Unternehmungen						-342.60
6350	Invest.Beitr.priv.Untern.						9'259.25
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		2'315'000.00		4'415'000.00		785'481.14
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		100'000.00		180'000.00		184'879.60
<b>64</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen</b>						<b>3'067'500.00</b>
6420	Rückz. von Darlehen an Gde u. Zweckverb.						7'500.00
6460	Rückz.v.Darlehen an priv.Org.o.Erwerbsz.						3'060'000.00

**Investitionsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>7'078'000.00</b>	<b>2'523'000.00</b>	<b>12'280'000.00</b>	<b>4'637'000.00</b>	<b>14'216'302.40</b>	<b>4'195'740.44</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		<b>4'555'000.00</b>		<b>7'643'000.00</b>		<b>10'020'561.96</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>198'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>126'011.25</b>	<b>1'607.45</b>
	Nettoausgaben		<b>156'000.00</b>		<b>158'000.00</b>		<b>124'403.80</b>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>198'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>126'011.25</b>	<b>1'607.45</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>198'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>126'011.25</b>	<b>1'607.45</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>198'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>126'011.25</b>	<b>1'607.45</b>
5040.01	Verwaltung/Geschäftshaus Liftsanierung					84'978.60	
5060.16	Hard- und Software EDV, Ausbau 2016					67'585.20	
5060.17	Hard- und Software EDV, Ausbau 2017			200'000.00			
5060.18	Hard- und Software EDV, Ausbau 2018	198'000.00					
5200.01	Geschäftsverwaltungs- & BPM-Software Neu					-26'552.55	
6320.01	Investitionsbeitrag Gemeinde Birsfelden		42'000.00		42'000.00		1'607.45
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>220'000.00</b>	<b>66'000.00</b>				<b>7'500.00</b>
	Nettoausgaben		<b>154'000.00</b>				
<b>0</b>	<b>Nettoeinnahmen</b>					<b>7'500.00</b>	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>220'000.00</b>	<b>66'000.00</b>				
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>220'000.00</b>	<b>66'000.00</b>				
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>220'000.00</b>	<b>66'000.00</b>				
5060.02	Feuerwehr Kombi-Fahrzeug Transport/Atemschutz	220'000.00					
6320.01	Feuerwehr - Fahrzeugsubvention BGV		66'000.00				
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>						<b>7'500.00</b>
<b>161</b>	<b>Militär</b>						<b>7'500.00</b>



**Investitionsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>						<b>7'500.00</b>
6420.01	Rückzahlung Darlehen GSA Lachmatt						7'500.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>2'550'000.00</b>		<b>8'140'000.00</b>		<b>8'507'805.70</b>	
	<b>Nettoaussgaben</b>		<b>2'550'000.00</b>		<b>8'140'000.00</b>		<b>8'507'805.70</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>2'550'000.00</b>		<b>8'140'000.00</b>		<b>8'507'805.70</b>	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'550'000.00</b>		<b>8'140'000.00</b>		<b>8'507'805.70</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften KG/PS</b>	<b>2'550'000.00</b>		<b>8'140'000.00</b>		<b>8'507'805.70</b>	
5040.02	SH Gründen, Neubau, Ausführung			8'000'000.00		8'489'369.35	
5040.05	SH Breite, Planung Vorprojekt Umbau					18'436.35	
5040.06	SH / TH Breite, Projektierung Umbau	2'550'000.00					
5060.01	SH Gründen, Neubau, Innenausstattung			140'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>600'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>631'114.40</b>	<b>145'631.00</b>
	<b>Nettoaussgaben</b>		<b>500'000.00</b>				<b>485'483.40</b>
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>148'330.00</b>	<b>145'631.00</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>148'330.00</b>	<b>145'631.00</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>148'330.00</b>	<b>145'631.00</b>
5030.03	MMN Leitungsnetzerweiterung 2016					148'330.00	
5030.04	MMN Leitungsnetzerweiterung 2017			100'000.00			
5030.05	MMN Leitungsnetzerweiterung 2018	100'000.00					
6372.74	Anschlussbeiträge		100'000.00		100'000.00		145'631.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>500'000.00</b>				<b>482'784.40</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>500'000.00</b>				<b>482'784.40</b>	
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>500'000.00</b>				<b>482'784.40</b>	
5030.01	Hallenbad, Sanierung Brauchwasserverteilung					402'737.20	
5030.02	Hallenbad, Badewasserleitungersatz	500'000.00					
5060.01	Hallenbad, Verkaufsautomat					80'047.20	

**Investitionsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>					<b>308'104.75</b>	<b>3'060'000.00</b>
<b>0</b>	<b>Nettoeinnahmen</b>					<b>2'751'895.25</b>	
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>					<b>308'104.75</b>	<b>2'500'000.00</b>
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>					<b>308'104.75</b>	<b>2'500'000.00</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>					<b>308'104.75</b>	<b>2'500'000.00</b>
5660.02	Alters- und Pflegeheim zum Park, Vorfahrt/Unterf.					308'104.75	
6460.01	Rückzahlung Darlehen Verein für Alterswohnen						2'500'000.00
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>						<b>560'000.00</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>						<b>560'000.00</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>						<b>560'000.00</b>
6460.01	Rückzahlung Darlehen Spitex						560'000.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'050'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>959'991.95</b>	<b>39'248.60</b>
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>1'050'000.00</b>		<b>970'000.00</b>		<b>920'743.35</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'050'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>959'991.95</b>	<b>39'248.60</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'050'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>959'991.95</b>	<b>39'248.60</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'050'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>959'991.95</b>	<b>39'248.60</b>
5010.02	Neubrunnweg, Sanierung, Projektierung, Ausführung					329'348.05	
5010.04	Baselstrasse, Sanierung, Ausführung					139'206.75	
5010.09	Öffentliche Beleuchtung	650'000.00		650'000.00		149'674.25	
5010.15	Gemeindestrassen Werterhaltung 2015					41'915.50	
5010.16	Gemeindestrassen Werterhaltung 2016					299'847.40	
5010.17	Gemeindestrassen Werterhaltung 2017			400'000.00			
5010.18	Gemeindestrassen Werterhaltung 2018	400'000.00					
6372.01	Strassenanwänderbeiträge				80'000.00		39'248.60
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'460'000.00</b>	<b>2'315'000.00</b>	<b>2'640'000.00</b>	<b>4'415'000.00</b>	<b>3'683'274.35</b>	<b>941'753.39</b>

**Investitionsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>145'000.00</b>				<b>2'741'520.96</b>
<b>0</b>	<b>Nettoeinnahmen</b>			<b>1'775'000.00</b>			
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'150'000.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>615'000.00</b>	<b>2'961'806.40</b>	<b>241'396.20</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'150'000.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>615'000.00</b>	<b>2'961'806.40</b>	<b>241'396.20</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>1'150'000.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>615'000.00</b>	<b>2'961'806.40</b>	<b>241'396.20</b>
5030.02	Neubrunnweg, Ersatz Wasserleitung					59'380.10	
5030.03	Trinkwasseraufbereitungsanlage					2'396'149.75	
5030.04	Netztrenner Industrie			450'000.00		29'787.90	
5030.05	Schutzzonenausscheidung GWP Birsland	100'000.00		40'000.00		664.75	
5030.06	Glasfaserkabel, Ersatz					102'598.35	
5030.07	Reservoir Wartenberg	450'000.00					
5030.15	Ersatz Wasserleitungen 2015					-23'067.85	
5030.16	Ersatz Wasserleitungen 2016					396'293.40	
5030.17	Ersatz Wasserleitungen 2017			600'000.00			
5030.18	Ersatz Wasserleitungen 2018	600'000.00					
6371.71	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		115'000.00		615'000.00		241'396.20
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'260'000.00</b>	<b>2'200'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>3'800'000.00</b>	<b>651'229.80</b>	<b>553'344.19</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'260'000.00</b>	<b>2'200'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>3'800'000.00</b>	<b>651'229.80</b>	<b>553'344.19</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>1'260'000.00</b>	<b>2'200'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>3'800'000.00</b>	<b>651'229.80</b>	<b>553'344.19</b>
5030.01	Neuanl. Einlauf-/Geschiebefang Dorfbach	360'000.00					
5030.02	Ableitung Dorfbach	700'000.00		700'000.00		112.00	
5030.16	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2016					651'117.80	
5030.17	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2017			800'000.00			
5030.18	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2018	200'000.00					
6350.72	Investitionsbeiträge von priv. Unternehmen						9'259.25
6371.72	Abwasser Vorteilsbeiträge		2'200'000.00		3'800'000.00		544'084.94
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>						<b>-342.60</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>						<b>-342.60</b>

**Investitionsrechnung**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>						<b>-342.60</b>
6340.73	Investitionsbeitrag von öffentl. Untern.						-342.60
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	
5000.02	Aufwertungsprojekt Lebensraum Rebberg-Zinggibrunn	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>					<b>19'838.15</b>	<b>147'355.60</b>
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>					<b>19'838.15</b>	<b>147'355.60</b>
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>					<b>19'838.15</b>	<b>147'355.60</b>
5030.01	Lärmsanierung Gemeindestrassen/Ausführ.					19'838.15	
6300.01	Lärmsanierung Gemeindestrassen Rückerstattung						147'355.60
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>					<b>400.00</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>					<b>400.00</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>					<b>400.00</b>	
5290.01	Nutzungsplanung Polyfeld, Projektierung, Ausführung					400.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>			<b>150'000.00</b>			
	<b>Nettoausgaben</b>				<b>150'000.00</b>		
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>			<b>150'000.00</b>			
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>			<b>150'000.00</b>			
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>			<b>150'000.00</b>			
5030.01	Hangsicherung Teufelsgraben			150'000.00			

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
<b>1</b>	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>		<b>45'400'000.00</b>	<b>13'448'211.12</b>	<b>31'951'788.88</b>	<b>16'397'470.80</b>	<b>7'948'281.33</b>	<b>6'339'959.95</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>198'000.00</b>		<b>198'000.00</b>		<b>198'000.00</b>	
0220.5060.18	Hard- und Software EDV, Ausbau 2018	NNB	198'000.00		198'000.00		198'000.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>220'000.00</b>		<b>220'000.00</b>		<b>220'000.00</b>	
1500.5060.02	Feuerwehr Kombi-Fahrzeug Transport/Atemschutz	NNB	220'000.00		220'000.00		220'000.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>32'670'000.00</b>	<b>10'865'142.87</b>	<b>21'804'857.13</b>	<b>15'000'000.00</b>	<b>2'879'857.13</b>	<b>3'925'000.00</b>
2170.5040.02	SH Gründen, Neubau, Ausführung	19.03.2015 SV	26'195'000.00	10'865'142.87	15'329'857.13	15'000'000.00	329'857.13	
2170.5040.06	SH / TH Breite, Projektierung Umbau	20.06.2017 SV	5'960'000.00		5'960'000.00		2'550'000.00	3'410'000.00
2170.5040.08	Kindergarten Rössligasse Sanierung / Umbau	20.06.2017 SV	515'000.00		515'000.00			515'000.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>		<b>600'000.00</b>		<b>600'000.00</b>		<b>600'000.00</b>	
3321.5030.05	MMN Leitungsnetzerweiterung 2018	NNB	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3412.5030.02	Hallenbad, Badewasserleitungersatz	NNB	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		<b>3'700'000.00</b>	<b>149'674.25</b>	<b>3'550'325.75</b>	<b>650'000.00</b>	<b>1'050'000.00</b>	<b>1'850'325.75</b>

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**  
**01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung	18.06.2015 SV	3'300'000.00	149'674.25	3'150'325.75	650'000.00	650'000.00	1'850'325.75
6150.5010.18	Gemeindestrassen Werterhaltung 2018	NNB	400'000.00		400'000.00		400'000.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>8'012'000.00</b>	<b>2'433'394.00</b>	<b>5'578'606.00</b>	<b>747'470.80</b>	<b>3'000'424.20</b>	<b>564'634.20</b>
7101.5030.04	Netztrenner Industrie (inkl. MWSt: CHF 648'000)	09.12.2014 BU	600'000.00	29'787.90	570'212.10	29'787.90	540'424.20	
7101.5030.05	Schutzzonenausscheidung GWP Birsland (inkl. MWSt: CHF129'600)	09.12.2014 BU	120'000.00	17'682.90	102'317.10	17'682.90	100'000.00	-15'365.80
7101.5030.07	Reservoir Wartenberg (Hochzone)	NNB	900'000.00		900'000.00		450'000.00	450'000.00
7101.5030.17	Ersatz Wasserleitungen 2017 (inkl. MWSt: CHF 648'000)	01.12.2016 BU	600'000.00		600'000.00	600'000.00	.00	
7101.5030.18	Ersatz Wasserleitungen 2018	NNB	600'000.00		600'000.00		600'000.00	
7201.5030.01	Neuanl. Einlauf-/Geschiebefang Dorfbach (inkl. MWST: CHF 388'800)	11.12.2012 BU	360'000.00		360'000.00		360'000.00	
7201.5030.02	Ableitung Dorfbach (inkl. MWSt: CHF 4'700'000)	14.10.2010 SV	4'352'000.00	2'335'923.20	2'016'076.80	50'000.00	700'000.00	
7201.5030.18	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2018	NNB	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7410.5020.01	Hochwasserschutz Dorfbach,Rechen,Ersatz	07.12.2010 BU	130'000.00		130'000.00			130'000.00
7500.5000.02	Aufwertungsprojekt Lebensraum Rebberg- Zinggibrunn	08.12.2015 BU	150'000.00	50'000.00	100'000.00	50'000.00	50'000.00	

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

**Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen  
01.01.2018 - 31.12.2018**

<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Beschluss Datum / Art</b>	<b>Kredit</b>	<b>Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017</b>	<b>Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017</b>	<b>Ausgaben 2018 (Hoch- rechnung)</b>	<b>Ausgaben 2018 (Budget)</b>	<b>Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018</b>
--------------	--------------------	----------------------------------	---------------	---	--	---	---------------------------------------	--

**Es sind keine Investitionen ins Finanzvermögen geplant.**

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



## **A U F G A B E N – und F I N A N Z P L A N 2018 – 2022**

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

Datum des Ausdrucks: 16.11.2017  
(Stand Druckvorlage; Versand GK/RGPK)

Legende: SF = Spezialfinanzierung



## Grundlagen und Würdigung des Aufgaben- und Finanzplans

Den Rahmen des AFP bilden die allgemeinen und finanziellen Perspektiven der Gemeinde Muttenz sowie die Konjunkturprognosen.

### Allgemeine Perspektiven für Muttenz

Muttenz ist eine lebendige und attraktive Gemeinde für Wohnen, Bildung und Arbeiten mit sehr guten Verkehrsanbindungen. Dies wird einerseits durch einen sehr tiefen Leerwohnungsbestand und andererseits durch die höchste Zahl an Arbeitsplätzen im Kanton Basel-Landschaft belegt (Jahr 2017, Quelle Statistisches Amt).

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

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

### Konjunkturprognosen (gem. BAK Economics)

Die konjunkturellen Rahmenbedingungen haben sich seit Jahresbeginn deutlich aufgehellt. Angesichts der guten Stimmung unter den Schweizer Wirtschaftsakteuren und dem Aufwärtstrend in der Industrie ist mit einer wieder anziehenden Binnenkonjunktur zu rechnen. Die Eurozone, der wichtigste Schweizer Handelspartner, befindet sich auf einem robusten Wachstumskurs. Zusätzlich dürfte sich die jüngste Abwertung des Frankens gegenüber dem Euro stützend auf den Schweizer Exportsektor und die Investitionstätigkeit der Unternehmen auswirken. BAK Economics prognostiziert daher eine kräftige Beschleunigung der Schweizer Wirtschaft. 2018 ist mit einem dynamischen Wachstum in der Höhe von 2.3 Prozent zu rechnen.

Der Raum Basel zeigt dabei eine besonders günstige Branchenstruktur, die sie für Belastungsfaktoren wie z.B. die Tiefzinsen weniger anfällig macht als für den Finanzsektor. Der schwächere Franken kommt zudem insbesondere der exportorientierten chemischen Industrie von Muttenz zugute.

### Finanzielle Perspektiven

Trotz der hohen Attraktivität und den positiven Wirtschaftsprognosen sieht sich die Gemeinde Muttenz in den nächsten Jahren aufgrund neuer Entwicklungen und stetig steigender Aufgaben, vor allem in den Bereichen Bildung, Gesundheit und Soziale Sicherheit, mit einem entsprechenden Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung konfrontiert. Während sich die prognostizierten Defizite in den Jahren 2018-2022 zwischen CHF 1.8 Mio. und CHF 4.8 Mio. bewegen, steigt das Fremdkapital gemäss Finanzplan bis ins Jahr 2022 kontinuierlich auf CHF 126 Mio. an. Demgegenüber steht das Finanzvermögen mit CHF 103.3 Mio. Das Eigenkapital hingegen wird, sofern keine Massnahmen getroffen werden, von heute CHF 17.6 Mio. bis ins Jahr 2022 aufgebraucht sein.

Diese Entwicklung bedarf einer weiteren genauen Analyse der Aufgaben gefolgt von einer nachhaltigen Ausgabensenkung und/oder Steuererhöhung. Um diesem negativen Trend entgegenzuwirken, hat der Gemeinderat bereits in den vergangenen wie auch im laufenden Jahr Optimierungen, Einnahmesteigerungen und Leistungsreduktionen umgesetzt und wird solche auch im Jahr 2019 erarbeiten und umsetzen.

Mit dem Aufgaben- und Finanzplan liegt nun eine differenzierte Auslegeordnung vor, welche das Zusammenspiel zwischen dem Zahlenteil der Erfolgsrechnung und den Aufgaben aufzeigt und die Basis für eine umfassende Leistungsüberprüfung bietet.

Dabei fällt auf, dass nur etwa 5% der Kostenentwicklung auf die im AFP aufgeführten, neuen Projekte fällt, wogegen 95% des Kostenblocks durch laufende Aufgaben verursacht werden. Diesbezüglich stellt der Gemeinderat fest, dass in allen Funktionen ein Handlungsspielraum besteht. Ebenfalls muss festgehalten werden, dass der negative Trend nicht alleine mit weiteren Effizienzsteigerungen gestoppt werden kann. Vielmehr wird die Gemeinde Muttenz nicht darum herumkommen, Leistungen abzubauen.

Der Gemeinderat ist sich bewusst, dass die bereits umgesetzten und in den kommenden zwei Jahren noch umzusetzenden Massnahmen zur finanziellen Stabilisierung der Gemeinde Muttenz kurz- und mittelfristig viel Verständnis und nicht zuletzt auch Bereitschaft seitens der Bevölkerung und auch der Mitarbeitenden erfordern. Er ist jedoch überzeugt, dass nur auf diese Weise die Grundlage für eine nachhaltige Entwicklung in allen Bereichen und einen schrittweisen Schuldenabbau der Gemeinde Muttenz gelegt werden kann.

### **Absichten des Gemeinderates**

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

Diese angesichts der finanziell angespannten Lage der Gemeinde Muttenz notwendigen Absichten können nur von Bevölkerung und Gemeinderat gemeinsam umgesetzt werden. Mit gezielten Massnahmen gilt es in den kommenden zwei Jahren das Fremdkapital zu stabilisieren, damit die Schulden in der nächsten Legislaturperiode abgebaut werden können.

# Finanzprognosen Einwohnergemeinde Muttenz

	Rechnung 2016 TCHF	Budget 2017 TCHF	Budget 2018 TCHF	Plan 2019 TCHF	Plan 2020 TCHF	Plan 2021 TCHF	Plan 2022 TCHF
<b>Steuern / Finanzausgleich</b>							
Steuerfuss natürliche Personen	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%
Ertragssteuersatz juristische Personen	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%
Kapitalsteuersatz juristische Personen	0.275%	0.275%	0.275%	0.275%	0.275%	0.275%	0.275%
Veränderung Steuerertrag NP in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.00%	1.00%	0.00%	1.00%
Veränderung Steuerertrag JP in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Nettosteuerertrag natürliche Personen	43'766	38'000	40'300	40'300	40'703	40'703	41'110
Quellensteuern Natürliche Personen	3'682	3'600	3'700	3'900	3'900	3'900	3'900
Nettosteuerertrag JP Ertragssteuern	6'361	5'100	5'300	5'300	4'600	4'600	4'600
Nettosteuerertrag JP Kapitalsteuern	3'681	3'900	3'500	3'500	3'200	3'200	3'200
Horizontaler Finanzausgleich / Sonderlasten	-2'470	-3'300	-3'369	-3'380	-3'105	-3'105	-3'162
<b>Total Steuerertrag</b>	<b>55'019</b>	<b>47'300</b>	<b>49'431</b>	<b>49'620</b>	<b>49'298</b>	<b>49'298</b>	<b>49'648</b>
<b>Nettoaufwand</b>							
<b>Personalaufwand</b>	31'637	32'781	30'085	32'627	33'306	33'516	33'875
Veränderung Personalaufwand in %	2.1	3.6	-8.2	0.00	0.00	0.00	0.00
Bereinigter Personalaufwand (Folgejahr)	31'637	32'781	30'085	32'627	33'306	33'516	33'875
<b>Bereinigter Personalaufwand</b>	<b>31'637</b>	<b>32'781</b>	<b>30'085</b>	<b>32'627</b>	<b>33'306</b>	<b>33'516</b>	<b>33'875</b>
<b>Andere Aufwandarten</b>	14'974	15'575	19'517	18'792	18'249	18'795	18'459
<b>Bereinigter anderer Aufwand</b>	<b>14'974</b>	<b>15'575</b>	<b>19'517</b>	<b>18'792</b>	<b>18'249</b>	<b>18'795</b>	<b>18'459</b>
<b>Bereinigter Nettoaufwand</b>	<b>46'611</b>	<b>48'356</b>	<b>49'602</b>	<b>51'419</b>	<b>51'555</b>	<b>52'311</b>	<b>52'334</b>
<b>Belastbarkeitsquote</b>							
Steuerertrag und Finanzausgleich	55'019	47'300	49'431	49'620	49'298	49'298	49'648
Nettoaufwand	-46'611	-48'356	-49'602	-51'419	-51'555	-52'311	-52'334
<b>Belastbarkeitsquote (BQ)</b>	<b>8'408</b>	<b>-1'056</b>	<b>-171</b>	<b>-1'799</b>	<b>-2'257</b>	<b>-3'013</b>	<b>-2'686</b>

# Finanzplan Einwohnergemeinde Muttenz

	Rechnung 2016 TCHF	Budget 2017 TCHF	Budget 2018 TCHF	Plan 2019 TCHF	Plan 2020 TCHF	Plan 2021 TCHF	Plan 2022 TCHF
<b>Erfolgsrechnung</b>							
Steuerertrag Gemeinde	55'019	47'300	49'431	49'620	49'298	49'298	49'648
Nettoaufwand	-46'611	-48'356	-49'602	-51'419	-51'555	-52'311	-52'334
<b>Belastbarkeit</b>	<b>8'408</b>	<b>-1'056</b>	<b>-171</b>	<b>-1'799</b>	<b>-2'257</b>	<b>-3'013</b>	<b>-2'686</b>
Finanzaufwand / -ertrag (Kapitaldienst)	1'350	1'412	1'952	1'519	1'519	1'519	1'519
Nettozinsaufwand	-1'234	-854	-793	-829	-844	-859	-859
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>8'524</b>	<b>-498</b>	<b>988</b>	<b>-1'109</b>	<b>-1'582</b>	<b>-2'353</b>	<b>-2'026</b>
Abschreibungen Finanzvermögen	-398	-260	-300	-330	-330	-330	-330
Abschreibungen bestehendes VV**	-1'904	-1'798	-1'692	-1'586	-1'481	-1'375	-1'269
Abschreibung neues VV***	-791	-942	-435	-1'460	-1'680	-2'105	-2'371
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	-155
Buchgewinne a.o. Erträge / Aufwand	-113						
Einlagen / Entnahmen Fonds / Vorfin.	-213	78	0	728	728	728	728
<b>Ertrags- / Aufwandüberschuss</b>	<b>5'105</b>	<b>-3'421</b>	<b>-1'438</b>	<b>-3'758</b>	<b>-4'346</b>	<b>-5'436</b>	<b>-5'423</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
Selbstfinanzierung (inkl. Buchgewinn, etc.)	-8'411	498	-988	1'109	1'582	2'353	2'026
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10'021	9'468	4'462	7'963	3'198	4'718	4'455
<b>Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>1'609</b>	<b>9'966</b>	<b>3'474</b>	<b>9'072</b>	<b>4'780</b>	<b>7'071</b>	<b>6'481</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>							
Stand Anfang Jahr	49'717	57'042	63'770	66'106	71'023	71'060	72'298
Abschreibungen	-2'695	-2'740	-2'127	-3'046	-3'161	-3'480	-3'640
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10'021	9'468	4'462	7'963	3'198	4'718	4'455
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>57'042</b>	<b>63'770</b>	<b>66'106</b>	<b>71'023</b>	<b>71'060</b>	<b>72'298</b>	<b>73'113</b>
<b>Nettovermögen</b>							
Stand Anfang Jahr	25'472	23'976	14'010	10'536	1'464	-3'316	-10'387
Selbstfinanzierung (exkl. Buchgewinn, etc.)	8'524	-498	988	-1'109	-1'582	-2'353	-2'026
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-10'021	-9'468	-4'462	-7'963	-3'198	-4'718	-4'455
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>23'976</b>	<b>14'010</b>	<b>10'536</b>	<b>1'464</b>	<b>-3'316</b>	<b>-10'387</b>	<b>-16'868</b>
<b>Eigenk./Vorfinanz./Neubewert.res.</b>							
Eigenkapital (Stand Anfangs Jahr)	12'518	17'623	14'202	12'764	9'006	4'661	-775
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	155
Zu- / Abnahme Eigenkapital	5'105	-3'421	-1'438	-3'758	-4'346	-5'436	-5'423
<b>Eigenkapital (Stand Ende Jahr)</b>	<b>17'623</b>	<b>14'202</b>	<b>12'764</b>	<b>9'006</b>	<b>4'661</b>	<b>-775</b>	<b>-6'043</b>
Vorfinanzierung (Stand Anfang Jahr)	21'826	21'826	21'826	21'826	21'098	20'371	19'643
Zu- / Abnahme Investitionsvorfinanzierung	0	0	0	-728	-728	-728	-728
<b>Vorfinanzierung (Stand Ende Jahr)</b>	<b>21'826</b>	<b>21'826</b>	<b>21'826</b>	<b>21'098</b>	<b>20'371</b>	<b>19'643</b>	<b>18'916</b>
Neubewertungsres. (Stand Anfang Jahr)	10'861	10'861	10'861	10'861	10'861	10'861	10'861
Zu- / Abnahme Neubewertungsreserven	0	0	0	0	0	0	0
<b>Neubewertungsres. (Stand Ende Jahr)</b>	<b>10'861</b>	<b>10'861</b>	<b>10'861</b>	<b>10'861</b>	<b>10'861</b>	<b>10'861</b>	<b>10'861</b>

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

\*\*\* Abschreibung des neuen VV ab 1.1.2014

Investitionsprogramm														
Konto-Nr.	Investitionsvorhaben	Prioritätsstufe	Anlagekategorie	Planperiode Total	2018		2019		2020		2021		2022	
					Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0220.5060.17	Hard- und Software EDV, Ausbau	3	6	1'000'000	200'000		200'000		200'000		200'000		200'000	
0220.6320.01	Investitionsbeitrag Gemeinde Birsfelden	3	6	-210'000		42'000		42'000		42'000		42'000		42'000
1500.5060.xx	Feuerwehr Kombi-Fahrzeug Transport/Atenschutz, Ersatzbeschaff.	3	5	220'000	220'000									
1500.5060.xx	Feuerwehr Universallöschfahrzeug, Ersatzbeschaffung	4	5	800'000									800'000	
1500.5060.xx	Feuerwehr Mannschaftstransportfahrzeug, Ersatzbeschaffung	4	5	110'000									110'000	
1500.5060.xx	Feuerwehr Atemschutzgeräte inkl. Flaschen, Ersatzbeschaffung	4	5	-										
1500.6310.xx	Feuerwehr Fahrzeuge - Subvention BGV 30%	4	5	-339'000		66'000								273'000
2170.5040.xx	SH Margelacker, Umbau/Projektierung; Ausführung - SV	4	3	1'200'000							350'000		850'000	
2170.5040.06	SH und TH Breite, Sanierung/Umbau; Ausführung - SV	3	3	5'960'000	2'550'000		3'410'000							
2170.5040.08	Kindergarten Rössligasse, Sanierung/Umbau; Ausführung - SV	3	3	515'000			515'000							
2170.5040.xx	SH Donnerbaum, Umbau, Ausführung	4	3	210'000							210'000			
3412.5030.xx	Hallenbad, Sanierung	4	3	1'750'000	500'000		200'000				850'000		200'000	
3414.5030.xx	Sportplatz, Ersatz Kunstrasen	4	3	500'000			500'000							
6150.5010.17	Gemeindestrassen Werterhaltung	2	2	2'600'000	400'000		400'000		600'000		600'000		600'000	
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung - SV	1	2	1'950'000	650'000		1'000'000		300'000					
6150.5010.xx	Öffentliche Beleuchtung - SV 2. Tranche	2	2	2'220'000					740'000		740'000		740'000	
6150.5010.xx	Hauptstrasse, Sanierung - SV	2	2	1'180'000			1'180'000							
6150.5010.xx	Hofackerstr. Ost Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	3	2	2'950'000			150'000		1'400'000		1'400'000			
6150.5010.xx	Kriegackerstr. Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	3	2	1'550'000							150'000		1'400'000	
6150.5010.xx	Hofackerstr. West Sanierung/Neugestaltung Strassenraum - SV	4	2	-										
6150.5010.xx	Stegackerstrasse, Sanierung und Neugestaltung Strassenraum	4	2	40'000									40'000	
6150.6372.01	Strassenanwänderbeiträge	1	2	-320'000										320'000
6150.5060.xx	Werkhof, Wiederbeschaffung Fahrzeuge Betriebe gem. Konzept	3	2	860'000			450'000				260'000		150'000	
7500.5000.02	Aufwertungsprojekt Lebensraum Rebberg-Zinggibrunn	1	2	50'000	50'000									
7500.5000.xx	Eselhallenbächlein, Ausdöhlung, Ausführung	2	5	-			-							
7500.6360.xx	Eselhallenbächlein, Ausdöhlung, Beiträge 50%	2	2	-										
7710.5060.xx	Friedhof, Ersatz Bagger	3	4	-										
<b>Total in CHF</b>				<b>24'796'000</b>	<b>4'570'000</b>	<b>108'000</b>	<b>8'005'000</b>	<b>42'000</b>	<b>3'240'000</b>	<b>42'000</b>	<b>4'760'000</b>	<b>42'000</b>	<b>5'090'000</b>	<b>635'000</b>

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

# Finanzplanung - Prognosen

## Multimedianeetz Muttenz 2018 - 2022

(in CHF 1'000)	Ist 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>Nettoschuld</b>							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	2'011	1'791	1'583	1'387	2'802	2'629	2'362
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-1'764	-1'927	-2'215	-2'690	-3'516	-4'354	-5'097
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	246	-136	-632	-1'303	-714	-1'725	-2'736
Fehlbetrag	0	0	0	589	0	0	0
Überschuss	383	495	671	0	1'011	1'011	1'011
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)</b>	<b>-136</b>	<b>-632</b>	<b>-1'303</b>	<b>-714</b>	<b>-1'725</b>	<b>-2'736</b>	<b>-3'747</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>							
Anfang Jahr	2'011	1'791	1'583	1'387	2'802	2'629	2'362
Abschreibungen bestehendes VV* (vor 2013)	212	200	188	176	165	153	141
Abschreibungen neues VV (ab 2014)	8	8	8	8	8	115	115
Verbuchter Einnahmenübersch. Investitionsrg.	0	0	0	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	1'600	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	1'791	1'583	1'387	2'802	2'629	2'362	2'105
<b>Erfolgsrechnung</b>							
BQ (Belastbarkeitsquote)	380	493	665	1'005	1'005	1'005	1'005
Zinssatz	1.20	1.20	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10
Vermögens- und Schuldenverwaltung	3	2	6	6	6	6	6
<b>EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)</b>	<b>383</b>	<b>495</b>	<b>671</b>	<b>1'011</b>	<b>1'011</b>	<b>1'011</b>	<b>1'011</b>
Ordentliche Abschreibungen	-220	-208	-196	-184	-173	-268	-256
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne auf Sachgüter	0	0	0	0	0	0	0
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>163</b>	<b>287</b>	<b>475</b>	<b>827</b>	<b>838</b>	<b>743</b>	<b>755</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	1'600	0	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	383	495	671	1'011	1'011	1'011	1'011
Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	589	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	383	495	671	0	1'011	1'011	1'011
Selbstfinanzierungsgrad	>100%	>100%	>100%	63%	>100%	>100%	>100%
<b>Eigenkapital/Verpfl. (-=Vorschuss)</b>							
Anfang Jahr	1'764	1'927	2'215	2'690	3'516	4'354	5'097
Zunahme	163	287	475	827	838	743	755
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Ende Jahr	1'927	2'215	2'690	3'516	4'354	5'097	5'852

\* Abschreibungen gemäss GRV Anhang II (HRM2) berücksichtigt

# Investitionsprogramm Multimediantnetz Muttenz 2018 - 2022

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2018	2019	2020	2021	2022
MMN Leitungsnetzerweiterung	1	500	100	100	100	100	100
Optimierung MMN Muttenz 2020	1	1'600		1'600			
Anschlussbeiträge MMN	1	-500	-100	-100	-100	-100	-100
<b>Total der Investitionen</b>		<b>1'600</b>	<b>0</b>	<b>1'600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Finanzplanung - Prognosen

## Wasserversorgung Muttenz 2018 - 2022

(in CHF 1'000)	Ist 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>I. Entgelte / Vermögenserträge</b>							
m <sup>3</sup> Trinkwasserverbrauch (ohne Rohw.)		2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600
Wassergebühr in CHF pro m <sup>3</sup>	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
verbrauchsabhängige Gebühr		3'640	3'640	3'640	3'640	3'640	3'640
belastungsabhängige Gebühr pro m <sup>3</sup>		893	890	890	890	890	890
Hausanschlüsse / and. Dienstleistungen		85	85	85	85	85	85
Rohwasserverkauf		900	900	900	900	900	900
Int. Verrechn. Benützungsgebühren		109	109	109	109	109	109
Gebühren	4'411	5'627	5'624	5'624	5'624	5'624	5'624
Rückerstattungen	54	31	32	32	32	32	32
<b>Total Einnahmen</b>	<b>4'465</b>	<b>5'658</b>	<b>5'656</b>	<b>5'656</b>	<b>5'656</b>	<b>5'656</b>	<b>5'656</b>
<b>II. Nettoaufwand</b>							
Personalaufwand	736	719	728				
Sachaufwand	1'015	1'905	1'843				
Entschädigung an Gemeinw.	514	905	905				
Entschädigung an Kanton	100	182	180				
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	115	115	115				
Nettoaufwand	2'479	3'826	3'771	3'771	3'771	3'771	3'771
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)**	0	0	0	0	0	0	0
<b>= NA (Übertrag Folgejahr)</b>	<b>2'479</b>	<b>3'826</b>	<b>3'771</b>	<b>3'771</b>	<b>3'771</b>	<b>3'771</b>	<b>3'771</b>
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Bereinigter Nettoaufwand</b>	<b>2'479</b>	<b>3'826</b>	<b>3'771</b>	<b>3'771</b>	<b>3'771</b>	<b>3'771</b>	<b>3'771</b>
<b>III. Belastbarkeit</b>							
Entgelte / Vermögenserträge	4'465	5'658	5'656	5'656	5'656	5'656	5'656
- Bereinigter Nettoaufwand	2'479	3'826	3'771	3'771	3'771	3'771	3'771
<b>= Belastbarkeit</b>	<b>1'986</b>	<b>1'832</b>	<b>1'886</b>	<b>1'885</b>	<b>1'885</b>	<b>1'885</b>	<b>1'885</b>

Legende:

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



# Finanzplanung - Prognosen

## Wasserversorgung Muttenz 2018 - 2022

(in CHF 1'000)	Ist 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>Nettoschuld</b>							
Verwaltungsverm. Anfang Jahr (inkl.Darl./Beteil.)	21'470	23'767	23'943	23'876	25'192	27'252	26'740
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-2'181	-3'430	-4'530	-5'079	-5'610	-6'135	-6'589
<b>Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)</b>	<b>19'289</b>	<b>20'337</b>	<b>19'413</b>	<b>18'797</b>	<b>19'582</b>	<b>21'116</b>	<b>20'151</b>
Fehlbetrag	948	1'017	0	785	1'535	0	0
Überschuss	0	0	616	0	0	965	965
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)</b>	<b>20'237</b>	<b>21'354</b>	<b>18'797</b>	<b>19'582</b>	<b>21'116</b>	<b>20'151</b>	<b>19'186</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>							
inkl. Darlehen und Beteiligung TCHF 100)							
Bestehendes VV Anfang Jahr	5'565	4'890	4'393	3'291	2'171	1'046	-150
aufgelaufene Invest. TWA (inkl. Projektierung)	14'064	16'460					
Neues VV Anfang Jahr	1'941	475	19'550	20'585	23'020	26'205	26'890
Ordentliche Abschreibungen best. VV	485	453	420	420	388	356	356
Ordentliche Abschreibungen neues VV	39	45	682	699	737	841	855
NI-Zunahme / -Abnahme	2'720	2'615	1'035	2'435	3'185	685	685
Schlusswert / Vortrag	23'767	23'943	23'876	25'192	27'252	26'740	26'214
<b>Erfolgsrechnung</b>							
BQ (Belastbarkeitsquote)	1'986	1'832	1'886	1'885	1'885	1'885	1'885
Zinssatz	1.00	1.00	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10
Vermögens- und Schuldenverwaltung	-213	-234	-235	-235	-235	-235	-235
<b>EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)</b>	<b>1'772</b>	<b>1'598</b>	<b>1'651</b>	<b>1'650</b>	<b>1'650</b>	<b>1'650</b>	<b>1'650</b>
Ordentliche Abschreibungen	-524	-497	-1'102	-1'119	-1'125	-1'197	-1'211
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>1'249</b>	<b>1'101</b>	<b>548</b>	<b>531</b>	<b>525</b>	<b>454</b>	<b>440</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
NI-Zunahme / -Abnahme	2'720	2'615	1'035	2'435	3'185	685	685
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	1'772	1'598	1'651	1'650	1'650	1'650	1'650
Finanzierungsfehlbetrag	948	1'017	0	785	1'535	0	0
Finanzierungsüberschuss	0	0	616	0	0	965	965
Selbstfinanzierungsgrad	65%	61%	159%	68%	52%	241%	241%
<b>Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)</b>							
Anfang Jahr	2'181	3'430	4'530	5'079	5'610	6'135	6'589
Zunahme	1'249	1'101	548	531	525	454	440
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Ende Jahr	3'430	4'530	5'079	5'610	6'135	6'589	7'029

# Investitionsprogramm Wasserversorgung Muttenz 2018 - 2022

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2018	2019	2020	2021	2022
Ersatz Wasserleitungen	1	3'800	600	800	800	800	800
Netztrenner Industrie	1	0					
Reservoir Hochzone Sanierung / Neubau	1	900	450	450			
Schutzzonenausscheidung GWP Birsland	4	100	100				
Polyfeld neue Wasserleitungen	1	1'500			1'500		
Hauptstrasse, Ersatz Wasserleitung	1	300		300			
Ersatz Pumpwerke GWP Birsland	1	2'000		1'000	1'000		
Vorteilsbeiträge (Jahresdurchschnitt)	1	-575	-115	-115	-115	-115	-115
Vorteilsbeiträge (Einzelobjekte)	1	0					
<b>Total der Investitionen</b>		<b>8'025</b>	<b>1'035</b>	<b>2'435</b>	<b>3'185</b>	<b>685</b>	<b>685</b>

# Finanzplanung - Prognosen

## Abwasserbeseitigung Muttenz 2018 - 2022

(in CHF 1'000)	Ist 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>I. Entgelte / Vermögenserträge</b>							
Abwassergebühr in CHF pro m <sup>3</sup>	1.70	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50
Zuwachs (Menge / Gebühren)	inkl.	inkl.	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Entgelte / Rückerstattungen	2'090	1'960	1'860	1'860	1'860	1'860	1'860
<b>Total Einnahmen</b>	<b>2'090</b>	<b>1'960</b>	<b>1'860</b>	<b>1'860</b>	<b>1'860</b>	<b>1'860</b>	<b>1'860</b>
<b>II. Nettoaufwand</b>							
Personalaufwand	115	116	118				
Sachaufwand	147	187	172				
Entschädigung an Gemeinw.	1'897	2'200	2'060				
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	60	60	60				
Nettoaufwand	2'219	2'564	2'409	2'409	2'409	2'409	2'409
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0	0		0	0	0
<b>= NA (Übertrag Folgejahr)</b>	<b>2'219</b>	<b>2'564</b>	<b>2'409</b>	<b>2'409</b>	<b>2'409</b>	<b>2'409</b>	<b>2'409</b>
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Bereinigter Nettoaufwand</b>	<b>2'219</b>	<b>2'564</b>	<b>2'409</b>	<b>2'409</b>	<b>2'409</b>	<b>2'409</b>	<b>2'409</b>
<b>III. Belastbarkeit</b>							
Entgelte / Vermögenserträge	2'090	1'960	1'860	1'860	1'860	1'860	1'860
- Bereinigter Nettoaufwand	2'219	2'564	2'409	2'409	2'409	2'409	2'409
<b>= Belastbarkeit</b>	<b>-129</b>	<b>-604</b>	<b>-549</b>	<b>-549</b>	<b>-549</b>	<b>-549</b>	<b>-549</b>

# Finanzplanung - Prognosen

## Abwasserbeseitigung Muttenz 2018 - 2022

(in CHF 1'000)	ist	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>Nettoschuld</b>							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	699	783	0	-631	-1'152	-185	792
- Eigenkapital Anfang Jahr	-12'940	-12'932	-13'957	-13'550	-13'153	-12'744	-12'345
- Vorfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0
<b>Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)</b>	<b>-12'241</b>	<b>-12'149</b>	<b>-13'957</b>	<b>-14'181</b>	<b>-14'305</b>	<b>-12'929</b>	<b>-11'553</b>
Fehlbetrag	778	0	0	0	1'376	1'376	0
Überschuss	0	1'808	564	124	0	0	124
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)</b>	<b>-11'463</b>	<b>-13'957</b>	<b>-14'521</b>	<b>-14'305</b>	<b>-12'929</b>	<b>-11'553</b>	<b>-11'677</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>							
Bestehendes VV Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0
Neues VV ab 1.1.2014 Anfang Jahr	699	783	0	-631	-1'152	-185	792
Ordentliche Abschreibungen best. VV	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	13	21	31	21	33	23	87
NI-Zunahme / -Abnahme	783	-2'300	-940	-500	1'000	1'000	-500
Ertragsüberschuss ins EK	0	1'538	340	0	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	783	0	-631	-1'152	-185	792	205
<b>Erfolgsrechnung</b>							
BQ (Belastbarkeitsquote)	-129	-604	-549	-549	-549	-549	-549
<i>Zinssatz</i>	<i>1.00</i>	<i>1.00</i>	<i>1.10</i>	<i>1.10</i>	<i>1.10</i>	<i>1.10</i>	<i>1.10</i>
Vermögens- und Schuldenverwaltung	135	112	173	173	173	173	173
<b>EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)</b>	<b>6</b>	<b>-492</b>	<b>-376</b>	<b>-376</b>	<b>-376</b>	<b>-376</b>	<b>-376</b>
Ordentliche Abschreibungen	-13	-21	-31	-21	-33	-23	-87
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmenüberschuss IR	0	1'538	340	0	0	0	0
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>	<b>-407</b>	<b>-397</b>	<b>-409</b>	<b>-399</b>	<b>-463</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>1'025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
NI-Zunahme / -Abnahme	783	-2'300	-940	-500	1'000	1'000	-500
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	6	-492	-376	-376	-376	-376	-376
Finanzierungsfehlbetrag	778	0	0	0	1'376	1'376	0
Finanzierungsüberschuss	0	1'808	564	124	0	0	124
Selbstfinanzierungsgrad	1%	0%	>100%	>100%	0%	0%	0%
<b>Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)</b>							
Eigenkapital (Anfang Jahr)	12'940	12'932	13'957	13'550	13'153	12'744	12'345
Zunahme	0	1'025	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-8	0	-407	-397	-409	-399	-463
Eigenkapital (Ende Jahr)	12'932	13'957	13'550	13'153	12'744	12'345	11'882
Vorfinanzierung (Anfang Jahr)	0	0	0	0	0	0	0
Zu-/Abnahme Vorfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0
Vorfinanzierung (Ende Jahr)	0	0	0	0	0	0	0

## Investitionsprogramm Abwasserbeseitigung Muttenz 2018 - 2022

Investitionen in TCHF	Anlagen- kategorie	Total Plan- periode	2018	2019	2020	2021	2022
Kanalisation Erhaltungsmassnahmen	1	1'000	200	200	200	200	200
Polyfeld neue Leitungen	1	3'000			1'500	1'500	
Ableitung Dorfbach	1	700	700				
Neuan. Einlauf-/Geschiebefang Dorfbach	1	360	360				
Vorteilsbeiträge (Jahresdurchschnitt)	1	-3'500	-700	-700	-700	-700	-700
Vorteilsbeiträge (Einzelobjekte)	1	-1'500	-1'500				
<b>Total der Investitionen</b>		<b>60</b>	<b>-940</b>	<b>-500</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>-500</b>

# Finanzplanung - Prognosen

## Abfallbeseitigung Muttenz 2018 - 2022

(in CHF 1'000)	Ist 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>I. Entgelte / Vermögenserträge</b>							
Sackgebühr in CHF	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80
Zuwachs (Menge / Gebühren)	1062 %	inkl.	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Entgelte / Verkäufe	1'250	1'292	1'248	1'248	1'248	1'248	1'248
Rückerstattungen	12	30	29	29	29	29	29
<b>Total Einnahmen</b>	<b>1'262</b>	<b>1'321</b>	<b>1'277</b>	<b>1'277</b>	<b>1'277</b>	<b>1'277</b>	<b>1'277</b>
<b>II. Nettoaufwand</b>							
Personalaufwand	280	285	288				
Sachaufwand	1'113	1'187	1'161				
Entschädigung an Gemeinw.	0	0	0				
Eigene Beiträge	0	0	0				
Verrechn. Personal-/Sachaufw.	20	28	20				
Nettoaufwand	1'413	1'500	1'469	1'469	1'469	1'469	1'469
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)	0	0		0	0	0	0
<b>= NA (Übertrag Folgejahr)</b>	<b>1'413</b>	<b>1'500</b>	<b>1'469</b>	<b>1'469</b>	<b>1'469</b>	<b>1'469</b>	<b>1'469</b>
+/- Korrekturen NA (einmalig)	0	0	0	0	0	0	0
<b>= Bereinigter Nettoaufwand</b>	<b>1'413</b>	<b>1'500</b>	<b>1'469</b>	<b>1'469</b>	<b>1'469</b>	<b>1'469</b>	<b>1'469</b>
<b>III. Belastbarkeit</b>							
Entgelte / Vermögenserträge	1'262	1'321	1'277	1'277	1'277	1'277	1'277
- Bereinigter Nettoaufwand	1'413	1'500	1'469	1'469	1'469	1'469	1'469
<b>= Belastbarkeit</b>	<b>-151</b>	<b>-179</b>	<b>-192</b>	<b>-193</b>	<b>-193</b>	<b>-193</b>	<b>-193</b>

Legende:

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

# Finanzplanung - Prognosen

## Abfallbeseitigung Muttenz 2018 - 2022

(in CHF 1'000)	Ist 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>Nettoschuld</b>							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	1'008	909	815	725	640	558	481
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-2'723	-2'493	-2'235	-1'969	-1'707	-1'449	-1'195
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-1'716	-1'584	-1'420	-1'244	-1'067	-891	-714
Fehlbetrag	132	163	176	177	177	177	177
Überschuss	0	0	0	0	0	0	0
Entn./Einlagen in Fonds/Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)</b>	<b>1'113</b>	<b>-1'420</b>	<b>-1'244</b>	<b>-1'067</b>	<b>-891</b>	<b>-714</b>	<b>-538</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b> (inkl. Darlehen und Beteiligung CHF 100'000)							
Anfang Jahr	1'008	909	815	725	640	558	481
Abschreibungen bestehendes VV* (vor 2013)	78	73	69	65	61	56	52
Abschreibungen neues VV (ab 2014)	21	21	21	21	21	21	21
Verbuchter Einnahmenübersch. Investitionsrg.	0	0	0	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0		0	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	909	815	725	640	558	481	409
<b>Erfolgsrechnung</b>							
BQ (Belastbarkeitsquote)	-151	-179	-192	-193	-193	-193	-193
<i>Zinssatz</i>	1.00	1.00	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10
Vermögens- und Schuldenverwaltung	19	15	16	16	16	16	16
<b>EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)</b>	<b>-132</b>	<b>-163</b>	<b>-176</b>	<b>-177</b>	<b>-177</b>	<b>-177</b>	<b>-177</b>
Ordentliche Abschreibungen	-99	-94	-90	-86	-81	-77	-73
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Buchgewinne auf Sachgüter	0	0	0	0	0	0	0
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>-231</b>	<b>-257</b>	<b>-266</b>	<b>-262</b>	<b>-258</b>	<b>-253</b>	<b>-249</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	-132	-163	-176	-177	-177	-177	-177
Finanzierungsfehlbetrag	132	163	176	177	177	177	177
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierungsgrad	>100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
<b>Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)</b>							
Anfang Jahr	2'723	2'493	2'235	1'969	1'707	1'449	1'195
Zunahme	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-231	-257	-266	-262	-258	-253	-249
Ende Jahr	2'493	2'235	1'969	1'707	1'449	1'195	946

\*Abschreibungen gemäss GRV Anhang II (HRM2) berücksichtigt

**Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission zum Budget 2018**

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat das Budget 2018 gemäss gesetzlichem Auftrag geprüft. Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen ein Budget mit folgenden Eckdaten: Ertrag CHF 82.5 Mio.; Aufwand CHF 83.9 Mio.; Aufwandüberschuss CHF 1.4 Mio. und Nettoinvestitionen CHF 4.6 Mio.

<p><b>Budget 2018</b></p>	<p>Wir stellen fest, dass</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• das Budget 2018 ordnungsgemäss nach HRM2 erstellt wurde.</li> <li>• die Budgetzahlen 2018 und 2017 grösstenteils vergleichbar sind und Erhöhungen resp. Reduktionen ausführlich kommentiert wurden.</li> <li>• das Budget 2018 auf dem unveränderten Steuersatz von 56% basiert.</li> <li>• der Personalaufwand aufgrund der Abstimmungsergebnisse der Gemeindeversammlung vom 19. Oktober 2017 im Zeitpunkt der Berichterstattung noch nicht korrekt reflektiert ist.</li> </ul> <p>Auf Grund der weiterhin angespannten finanziellen Lage der Gemeinde beantragen wir folgende Änderung:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 6150.3132 (Honorar externe Berater, Gutachter): Kürzung von CHF 113'200 auf CHF 63'200. Detailbegründung: Kürzung Planungsleistungen Sanierung Hauptstrasse.</li> </ul> <p><b>Der erneut budgetierte Aufwandüberschuss kann mit dem vorhandenen Eigenkapital aufgefangen werden.</b></p>
<p><b>Investitionsrechnung 2018</b></p>	<p>Diese beinhaltet bereits bewilligte <i>steuerfinanzierte</i> Kredite von CHF 3.3 Mio. und neu beantragte Investitionen von CHF 1.3 Mio. Im <i>gebührenfinanzierten</i> Bereich existieren bereits bewilligte Kredite von CHF 1.2 Mio. und neu beantragte Investitionen von CHF 1.4 Mio.</p>
<p><b>Spezialfinanzierungen (SF) 2018</b></p>	<p>Wir stellen fest, dass für</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• das Multimedienetz ein Ertragsüberschuss von rund CHF 0.5 Mio. geplant ist.</li> <li>• die Wasserversorgung ein Ertragsüberschuss von rund CHF 0.5 Mio. geplant ist.</li> <li>• die Abwasserbeseitigung ein Ausgabenüberschuss von CHF 0.4 Mio. geplant ist.</li> <li>• die Abfallbeseitigung die Sackgebühren unverändert bleiben und ein wiederum gewollter Ausgabenüberschuss von CHF 0.3 Mio. geplant ist.</li> </ul>
<p><b>Aufgaben- und Finanzpläne 2018 bis 2022</b></p>	<p>Die Aufgaben- und Finanzpläne 2018 bis 2022 liegen nicht vor.</p>



Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Muttenz

Aufgrund der Rückweisung der Neuausrichtung Tagesbetreuung Muttenz an der Gemeindeversammlung vom 19. Oktober 2017 ist das Budget insgesamt nicht aktuell. Um die Budgetgenauigkeit zu gewähren, sind budgetrelevante Geschäfte der Gemeindeversammlung vor den Sommerferien zum Beschluss vorzulegen. Wir halten fest, dass die Nettoverschuldung weiter zu nimmt und ein Schuldenabbau weiterhin nicht stattfindet.

Die RGPK würdigt die Anstrengungen des Gemeinderats, welche nachfolgende Einsparungen bewirken:

- Dauerhafte Einsparungen von CHF 304'000.
- Vorübergehende Massnahmen von CHF 147'000.

Wir erwarten vom Gemeinderat weiterhin Sparmassnahmen zu treffen, damit das Budget ab 2019 ausgeglichen präsentiert werden kann.

Wir beantragen der Gemeindeversammlung das Budget 2018 mit dem Anpassungsantrag zu genehmigen.

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

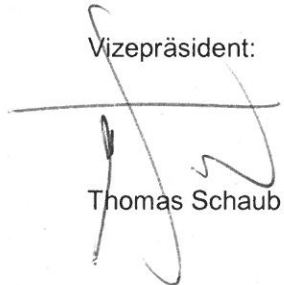
Für die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Präsident:



Urs Scherer

Vizepräsident:



Thomas Schaub

## Budgetpositionen Nachtrag GV 12.12.2017

Konto	Erfolgsrechnung	Betrag aktuell	Änderung	Betrag neu
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	48'000.00	7'000.00	55'000.00
2180.3637.01	Beiträge an private Haushalte	140'000.00	-140'000.00	0.00
3220.3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00	20'000.00	35'000.00
5441.3010.27	Löhne Betriebspersonal TS	0.00	825'100.00	825'100.00
5441.3010.27	Löhne Betriebspersonal TU	0.00	767'600.00	767'600.00
5441.3040.27	Gemeindeeigene Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	6'900.00	6'900.00
5441.3040.28	Gemeindeeigene Kinder- und Ausbildungszulagen	0.00	7'800.00	7'800.00
5441.3050.27	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK (TS)	0.00	52'500.00	52'500.00
5441.3050.28	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK (TU)	0.00	49'000.00	49'000.00
5441.3052.27	AG-Beiträge Pensionskasse TS	0.00	50'700.00	50'700.00
5441.3052.28	AG-Beiträge Pensionskasse TU	0.00	44'500.00	44'500.00
5441.3053.27	AG-Beiträge Unfallversicherung TS	0.00	8'700.00	8'700.00
5441.3053.28	AG-Beiträge Unfallversicherung TU	0.00	8'100.00	8'100.00
5441.3054.27	Familienausgleichskasse TS	0.00	11'200.00	11'200.00
5441.3054.28	Familienausgleichskasse TU	0.00	10'400.00	10'400.00
5441.3055.27	AG-Beitr. Krankentaggeldversicherung TS	0.00	8'000.00	8'000.00
5441.3055.28	AG-Beitr. Krankentaggeldversicherung TU	0.00	7'400.00	7'400.00
5441.3100.27	Büromaterial TS	0.00	3'900.00	3'900.00
5441.3100.28	Büromaterial TU	0.00	3'600.00	3'600.00
5441.3101.27	Betriebs-, Verbrauchsmaterial TS	0.00	28'000.00	28'000.00
5441.3101.28	Betriebs-, Verbrauchsmaterial TU	0.00	26'000.00	26'000.00
5441.3102.27	Drucksachen, Publikationen TS	0.00	1'000.00	1'000.00
5441.3102.28	Drucksachen, Publikationen TU	0.00	1'000.00	1'000.00
5441.3103.27	Fachliteratur, Zeitschriften TS	0.00	1'000.00	1'000.00
5441.3103.28	Fachliteratur, Zeitschriften TU	0.00	1'000.00	1'000.00
5441.3105.27	Lebensmittel TS	0.00	58'000.00	58'000.00
5441.3105.28	Lebensmittel TU	0.00	60'000.00	60'000.00
5441.3110.27	Büromöbel und -geräte TS	0.00	3'600.00	3'600.00
5441.3110.28	Büromöbel und -geräte TU	0.00	2'000.00	2'000.00
5441.3111.27	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge TS	0.00	2'000.00	2'000.00
5441.3111.28	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge TU	0.00	2'000.00	2'000.00
5441.3120.27	Ver- und Entsorgung Lieg. VV (TS)	0.00	30'000.00	30'000.00
5441.3120.27	Ver- und Entsorgung Lieg. VV (TSU)	0.00	22'500.00	22'500.00
5441.3130.27	Dienstleistungen Dritter TS	0.00	15'100.00	15'100.00
5441.3130.28	Dienstleistungen Dritter TU	0.00	13'300.00	13'300.00
5441.3132.27	Honorare externe Berater, Gutachter	0.00	20'000.00	20'000.00
5441.3134.41	Gebäudeversicherung	0.00	2'700.00	2'700.00
5441.3134.42	Fahrzeug-/Sachversicherung	0.00	300.00	300.00
5441.3143.27	Unterhalt übrige Tiefbauten TS	0.00	11'000.00	11'000.00
5441.3143.28	Unterhalt übrige Tiefbauten TU	0.00	1'000.00	1'000.00
5441.3144.27	Unterhalt Hochbau, Tagesheim Sonnenmatt	0.00	25'500.00	25'500.00
5441.3144.28	Unterhalt Hochbau, Tagesheim Unterwart	0.00	36'600.00	36'600.00
5441.3151.27	URE Apparate, Maschinen, Geräte TS	0.00	5'000.00	5'000.00
5441.3151.28	URE Apparate, Maschinen, Geräte TU	0.00	5'000.00	5'000.00
5441.3170.27	Reisekosten und Spesen Personal TS	0.00	360.00	360.00
5441.3300.01	Planmässige Abschreibungen VV	0.00	26'900.00	26'900.00
5441.3611.27	Entschädigungen an Kanton (TS)	0.00	2'000.00	2'000.00
5441.3611.28	Entschädigungen an Kanton (TU)	0.00	2'000.00	2'000.00
5441.4220.10	Betreuungsgelder/Mittagstisch TF	309'600.00	-109'600.00	200'000.00
5441.4220.27	Betreuungsgelder/Mittagstisch TS	0.00	515'000.00	515'000.00
5441.4220.28	Betreuungsgelder/Mittagstisch TU	0.00	515'000.00	515'000.00
5441.4260.27	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter TS	0.00	7'000.00	7'000.00
5441.4260.28	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter TU	0.00	7'000.00	7'000.00

5441.4470.27	Pacht- und Mietzinse Lieg. VV (TS)	0.00	27'200.00	27'200.00
5441.4470.28	Pacht- und Mietzinse Lieg. VV (TU)	0.00	20'800.00	20'800.00
5450.3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	33'500.00	-33'500.00	0.00
5450.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'300.00	-2'300.00	0.00
5450.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	4'100.00	-4'100.00	0.00
5450.3053.01	AG-Beiträge Unfallversicherung	400.00	-400.00	0.00
5450.3054.01	Familienausgleichskasse	300.00	-300.00	0.00
5450.3054.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	400.00	-400.00	0.00
5450.3637.01	Beiträge an private Haushalte	1'090'000.00	-1'090'000.00	0.00
9630.3430.27	Sonnenmattstrasse 4	26'500.00	-26'500.00	0.00
9630.3430.28	Unterwartweg 21	37'600.00	-37'600.00	0.00
9630.3431.27	Sonnenmattstrasse 4	18'000.00	-18'000.00	0.00
9630.3431.28	Unterwartweg 21	17'200.00	-17'200.00	0.00
9630.3439.27	Sonnenmattstrasse 4	28'000.00	-28'000.00	0.00
9630.3439.28	Unterwartweg 21	22'500.00	-22'500.00	0.00
9630.4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaft FV	1'768'000.00	-120'600.00	1'647'400.00
9630.4430.27	Pacht- und Mietzinse Liegenschaft FV TS	117'500.00	-117'500.00	0.00
9630.4430.28	Pacht- und Mietzinse Liegenschaft FV TU	149'500.00	-149'500.00	0.00
9631.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0.00	13'000.00	13'000.00
9631.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV	0.00	12'000.00	12'000.00
9631.3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	0.00	70'000.00	70'000.00
9631.3439.40	Sachversicherungsprämien Liegensch. FV	0.00	2'700.00	2'700.00
9631.3439.41	Gebäudeversicherungsprämien Liegensch. FV	500.00	20'000.00	20'500.00
9631.4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0.00	77'000.00	77'000.00
	<b>Aufwandüberschuss Budgetbüchlein</b>			<b>-1'437'978.00</b>
	<b>Mehraufwendungen aus Nachträge</b>			<b>-322'360.00</b>
	<b>Neuer Aufwandüberschuss Budget 2018</b>			<b>-1'760'338.00</b>