



JAHRESRECHNUNG 2018

Datum des Ausdrucks: 7. Mai 2019

(Druckvorlage: Gemeindeversammlung)

INHALTSVERZEICHNIS DER JAHRESRECHNUNG 2018

	<u>Seite</u>		<u>Seite</u>
Inhaltsverzeichnis	2	Zusammenzug der Bilanz	69
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	3	Detaildarstellung der Bilanz	70
Bericht des Gemeinderates Muttenz zur Jahresrechnung	4	Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	76
Erläuterungen zu den Positionen der Erfolgsrechnung	7	Auflistung der Investitionen ins Finanzvermögen	79
Erläuterungen zu den Positionen der Investitionsrechnung	12	Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens	80
Finanzkennzahlen	13	Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens	85
Ergebnisübersicht Jahresrechnung	14	Auflistung der kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten	88
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	15	Auflistung der Rückstellungen	89
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	16	Auflistung der Eventualverpflichtungen und –guthaben	90
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung		Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen	91
Allgemeine Verwaltung	25	Auflistung der Gemeindebeteiligungen	93
Öffentliche Sicherheit	27	Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit	94
Bildung	32	Bericht der Rechnungsprüfungskommission Muttenz	95
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	38		
Gesundheit	44		
Soziale Sicherheit	45		
Verkehr	50		
Umweltschutz und Raumordnung	52		
Volkswirtschaft	57		
Finanzen und Steuern	60		
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	64		
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	65		
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	66		

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der

Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze. Diese betragen im Jahre 2018 8% und sinken dann in der Regel jährlich jeweils um 0.5%. In 14 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 kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Multimediantz). 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 zur Jahresrechnung 2018

Ergebnis 2018

Die Jahresrechnung 2018 schliesst mit einem Aufwand von CHF 90'343'267.22 und einem Ertrag von CHF 107'421'110.43. Der Ertragsüberschuss beträgt CHF 17'077'843.21. Das Budget 2018 sah einen Aufwandsüberschuss von CHF 1'887'338.00 vor. Das Ergebnis fällt damit CHF 18'965'181.21 besser als budgetiert aus.

Der Jahresgewinn 2018 über CHF 17'077'843.21 wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

Der Bilanzüberschuss der Gemeinde erhöht sich aufgrund des Ertragsüberschusses per 31.12.2018 auf CHF 39'481'259.44.

Wie bereits in den letzten Jahren sind auch in der Rechnung des Berichtsjahres bedeutende Sonderfaktoren enthalten:

Alle Beträge in CHF

Aufwandüberschuss ohne Sonderfaktoren	-1'752'769.59
Steuern NP Einkommen aktuelles Jahr	2'664'062.45
Steuern Vorjahre	4'909'186.45
Neubewertung Finanzvermögen	10'147'869.90
Fairness-Initiative (FAG)	1'869'774.00
Rückstellung BLPK Rentner	-760.280.00
Ertragsüberschuss nach Sonderfaktoren	17'077'843.21

Es zeigt sich einmal mehr, dass sich Sonderfaktoren massiv auf ein Jahresergebnis auswirken können. Zu beachten gilt, dass sowohl die Neubewertung des Finanzvermögens als auch die «Rückstellungen BLPK Rentner» vom Kanton verbindlich vorgeschrieben wurden. Die Zahlung aus dem Horizontalen Finanzausgleich des Kantons (FAG) resultiert aus der Fairness-Initiative (Ausgleich der Pflegenormkosten).

Der Fiskalertrag beträgt rund CHF 60.8 Mio. Gesamthaft liegt er damit um zirka CHF 7.9 Mio. über Budget. Diese Abweichung erklärt sich wie folgt:

- Hohe Vorjahressteuern führen zu einer positiven Abweichung von CHF 4.9 Mio. Ein an die Verhältnisse in der Gemeinde Muttenz angepasster Bewertungsansatz für die Einkommens- sowie wie für die Vermögenssteuer der natürlichen Personen hat rund CHF 3.1 Mio. beigetragen. Bei dieser Anpassung handelt es sich um einen Bewertungsansatz, welcher die Faktoren „Veranlagte Steuerdossiers“ und „Konjunkturfaktoren“ der vergangenen Jahre in Muttenz berücksichtigt. Mit dieser Massnahme sollten sich die regelmässig sehr hohen Vorjahressteuern realitätsnaher abgrenzen lassen und damit auch das Ergebnis weniger stark beeinflussen.
- Die Erträge aus der Quellensteuer wurden hingegen um CHF 560'000 unterschritten.
- Die erwarteten Steuereinnahmen bei juristischen Personen liegen rund CHF 926'000 über Budget. Vor allem die Kapitalsteuer trägt mit CHF 780'000 zum besseren Ergebnis bei.
- Eine Einzelwertberichtigung von CHF 740'000 schlug negativ zu Buche.
- Die Abschreibungen auf Steuerforderungen beliefen sich auf total rund CHF 277'000.
- Beim Zinsdienst des Steuerbezugs betrogen die Verzugszinsen rund CHF 630'000. Es durften Vergütungszinsen von rund CHF 56'000 gewährt werden.

Die vom Kanton angeordnete Rückstellung für die Rentnerinnen und Rentner (Verwaltungsangestellte und Lehrpersonen) bei der BLPK wurden in der Jahresrechnung 2018 um CHF 760'280 erhöht. Die Gemeinde verfügt damit über Rückstellungen für die Ausfinanzierung der Pensionskasse von total CHF 9'128'000.

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand fiel um CHF 0.5 Mio. tiefer als budgetiert aus, was 0.55% des Gesamtaufwandes entspricht.

Im Berichtsjahr wurden Schuldscheindarlehen im Umfang von rund CHF 11.7 Mio. zurückbezahlt. Die Schulden sanken somit von CHF 97.7 Mio. auf CHF 86 Mio. per Jahresende. Die Fristigkeit der Schulden präsentiert sich wie folgt:

< 1 Jahr	1 – 3 Jahre	3 – 5 Jahre	5 -10 Jahre	>10 Jahre
Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
1.7 Mio.	5.1 Mio.	23.4 Mio.	25.8 Mio.	30.0 Mio.

Das bestehende Finanzvermögen der Gemeinde ist neu um CHF 8 Mio. höher als das Fremdkapital (Vorjahr CHF -13.5 Mio.). Dies ist auf die Neubewertung des Finanzvermögens zurückzuführen. So resultiert per 31.12.2018 ein Nettovermögen pro Einwohnerin bzw. Einwohner von CHF 448.00 (Vorjahr Nettoschuld CHF 751.00).

Das Eigenkapital der Gemeinde Muttenz beträgt neu CHF 98 Mio., wovon CHF 73 Mio. auf den allgemeinen Haushalt entfallen.

Die Nettoinvestitionen betragen insgesamt CHF 1.02 Mio. Davon entfallen CHF 3.76 Mio. auf den steuerfinanzierten Bereich und CHF -2.74 Mio. auf die Spezialfinanzierungen. Der negative Saldo im Bereich der Spezialfinanzierungen resultiert aus den hohen Vorteilsbeiträgen in den Bereichen Wasser und Abwasser. Die Investitionen in die Schulraumbauten (CHF 4.37 Mio.), die Ausgaben für die Trinkwasseraufbereitungsanlage (CHF 1.0 Mio.) sowie der Strassenunterhalt und die Öffentliche Beleuchtung (CHF 0.84 Mio.) bilden die Schwergewichte der letztjährigen Investitionen.

Die Spezialfinanzierung Multimedienetz (Funktion 3321) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 563'000. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss in der Höhe von CHF 475'000. Der Überschuss wird vollumfänglich dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gutgeschrieben, so dass das Eigenkapital per Jahresende CHF 3.1 Mio. beträgt.

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung (Funktion 7101) schliesst ebenfalls mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 500'000. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von rund CHF 548'000. Durch die Verbuchung des Ertragsüberschusses in das Eigenkapital steigt dieses per 31.12.2018 auf CHF 5.01 Mio. an.

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung (Funktion 7201) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 2.35 Mio. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 407'500. Grund dafür sind die sehr hohen Vorteilsbeiträge, welche die ‚Abschreibung‘ aller Anlagen im Verwaltungsvermögen ermöglichten. Trotzdem verblieb ein Restsaldo; dieser musste gemäss HRM2 über die Erfolgsrechnung verbucht werden. Nach

Verbuchung des Ertragsüberschusses steigt das Eigenkapital der Abwasserbeseitigung auf CHF 15.07 Mio. per Jahresende.

Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung (Funktion 7301) schliesst mit einem Aufwandsüberschuss von rund CHF 264'000. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 265'900. Dadurch sinkt das Eigenkapital der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung per 31.12.2018 von CHF 2.25 Mio. auf CHF 1.99 Mio.

Revision

Vom 15. bis 16. April 2019 wurde die Jahresrechnung durch die von der Rechnungsprüfungskommission beauftragte BDO AG, Aarau, revidiert und für in Ordnung befunden.

Fazit

Die oben erwähnten hohen Sonderfaktoren haben das Ergebnis deutlich positiv beeinflusst. Durch die Verbuchung der Neubewertung des Finanzvermögens in der Erfolgsrechnung ist ein beträchtlicher Ertragsüberschuss entstanden, welcher jedoch ein reiner Buchgewinn ist und nur realisiert werden könnte, wenn das entsprechende Finanzvermögen verkauft würde. Auf den Geldfluss hat die Neubewertung des Finanzvermögens aber keinen Einfluss. Ohne Berücksichtigung der Sonderfaktoren wäre der Aufwandüberschuss gegenüber dem Budget 2018 um CHF 134'568.41 tiefer ausgefallen.

Positiv zu werten ist, dass vor allem aufgrund der Steuereinnahmen aus Vorjahren und den tiefen Nettoinvestitionen rund 12% der Schuldscheindarlehen zurückbezahlt werden konnten.

Der Gemeinderat hält deshalb am Ziel fest, das Budget 2020 ausgeglichen zu präsentieren und einen Selbstfinanzierungsgrad von 100% zu erzielen, um so den eingeschlagenen Weg fortzuführen und künftigen Generationen Gestaltungsspielraum zu erhalten.

Antrag

Gestützt auf die nachfolgenden Erläuterungen zu einzelnen Positionen sowie den detaillierten Auswertungen und Anhängen zur Jahresrechnung 2018 beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung die Genehmigung der Jahresrechnung:

- ://:
1. Der Ertragsüberschuss von CHF 17'077'843.21 wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.
 2. Die Jahresrechnung 2018 der Gemeinde Muttenz wird genehmigt.

IM NAMEN DES GEMEINDERATES

Der Präsident

Der Verwalter

Peter Vogt

Aldo Grünblatt

Muttenz, 7. Mai 2019

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Jahresrechnung 2018

Allgemeine Erläuterungen

Abschreibungen

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

Das bestehende Verwaltungsvermögen wird im Jahr 2018 zu 8% 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 2018 in Betrieb genommen wurde, wird erstmals im Jahr 2019 nach den Abschreibungssätzen gemäss Anhang I der Gemeinderechnungsverordnung linear aufgrund der Nutzungsdauer abgeschrieben.

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 einige Änderungen ergeben. Die Budgets der Jahre 2014 und 2015 wurden noch ohne Vorjahreswerte der Jahresrechnung erstellt. Auf Basis der erstmaligen Jahresrechnung 2014 nach HRM2 haben sich danach noch Korrekturen in Sachen Kontenzuweisung ergeben. Diese basiert auf der Kontierungsanleitung gemäss Kapitel 3 des Finanzhandbuchs für Baselbieter Einwohnergemeinden (BL Finanzhandbuch). Wie bereits im Budget 2019 werden auch in der Jahresrechnung 2018 falsche Kontenzuweisungen direkt bereinigt.

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.

0110 Legislative

0110.3130 Dienstleistungen Dritter

Externe Vergabe der Erstellung der Gemeindeversammlungsprotokolle.

0110.3199 Übriger Betriebsaufwand

Beitrag der Gemeinde MuttENZ für die Abstimmungskampagne über die Fairness-Initiative (Ausgleich der Pflegenormkosten).

0120 Exekutive

0120.3130 Dienstleistungen Dritter

Mitgliederbeitrag 2018 für den neu gegründeten Verein Birsstadt (Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Dornach, Duggingen, Grellingen, MuttENZ, Münchenstein, Pfeffingen und Reinach).

0120.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Externe Begleitung und Beratung für die Leistungsüberprüfung.

0220 Allgemeine Dienste

0220.3099 Sonstiger Personalaufwand

Es fanden weniger Abteilungsworkshops als angenommen statt.

0220.3130 Dienstleistungen Dritter

Es fielen weniger Betreuungsspesen, Kosten für ID-Karten und Portokosten als budgetiert an.

0220.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)

Neuer Service-Vertrag führte zu tieferen Supportkosten.

0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Aufgrund der geplanten Auslagerung der EDV wurden weniger Ausgaben getätigt als budgetiert.

0220.4210 Gebühren für Amtshandlungen

Grosse Bauvorhaben generierten mehr Einnahmen durch Baubewilligungsgebühren als budgetiert.

0220.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden

Geringere IT Hardware- und Software-Beiträge der Gemeinde Birsfelden als budgetiert.

1110 Polizei

1110.3130 Dienstleistungen Dritter

Durch die Personaleinsparung ist eine Sicherheitsfirma mit der Kontrolle der Hotspots beauftragt worden. Ebenfalls wurde für laufende Projekte Planungsaufträge gesprochen, welche über das Konto 1110.4511 gegenfinanziert werden.

1110.4270 Bussen

Weniger Kontrollen im Zusammenhang mit der Personaleinsparung bei der Gemeindepolizei.

1110.4511 Entnahme aus Fonds des EK

Entnahme aus dem Nachtparkiergebühren (NPG) Fonds für die Planungsleistungen (Konto 1110.3130).

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände

Allgemein höherer Aufwand und teure Einzelfälle aus Muttenz haben zu einer höheren Rechnung der KESB Birstal geführt.

1500 Feuerwehr

1500.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Es mussten mehr Einsätze als budgetiert geleistet werden.

1500.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Die Atemschutzflaschen konnten günstiger beschafft werden.

1500.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Die Feuerwehr musste zu mehr verrechenbaren Fehlalarmen ausrücken.

1620 Zivilschutz (allgemein)

1500.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Es wurden weniger Übungen als geplant durchgeführt.

2110 Kindergarten

2110.3020 Löhne der Lehrkräfte

Der Kindergarten Kornacker wurde zum Schuljahr 2018/2019 wiedereröffnet. Zudem wurde im Bereich DAZ zu tief budgetiert.

2110.3030 Temporäre Arbeitskräfte

Durch den Einsatz von Springerinnen und Zivildienstleistenden sinken die temporären Arbeitskräfte.

2120 Primarschule

2120.3030 Temporäre Arbeitskräfte

Durch verschiedene Langzeitabsenzen stiegen die Kosten für temporäre Arbeitskräfte.

2120.3040 Erziehungszulagen

Die Erziehungszulagen wurden zu hoch budgetiert.

2120.3052 Pensionskassen

Die Pensionskassenbeiträge wurden zu hoch budgetiert.

2120.3104 Lehrmittel

Aufgrund der Sanierung Breite wurde auf einige Anschaffungen im Lehrmittelbereich verzichtet, damit nicht noch mehr Material gezügelt werden muss.

2120.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Rückerstattungen aus Mutterschaftsurlaub und Zivildienstleistungen.

2170 Schulliegenschaften

2170.3120 Ver- und Entsorgung

Die Stromkosten lagen bei CHF 77'000 und damit um CHF 13'000 unter dem Budget. Die Heizölkosten lagen bei CHF 30'000 und damit um CHF 40'000 unter dem Budget. Insbesondere die Heizölkosten sind wegen der schwankenden Preise und wegen der nicht vorhersehbaren Witterung schlecht abschätzbar. Hinzu kommt, dass verschiedene Heizungen saniert bzw. an einen Wärmeverbund angeschlossen wurden/werden. Für diese Heizungen fehlen die Erfahrungswerte noch.

2170.3130 Dienstleistungen Dritter

Der Aufwand für die Umzüge der Primarschule Breite (Provisorium Mittenza, SH Gründen), des Kindergartens Rössligasse (Provisorium Feuerwehrmagazin) und der Schulleitung (neuer Standort Margelacker) waren aufwändiger als erwartet. Zudem musste wegen der grossen Menge an Schulmaterial ein provisorisches Lager angemietet werden.

2180 Tagesbetreuung

2192.3130 Dienstleistungen Dritter

Durch die Schliessung der 5. Gruppe in den Tagesheimen wurden 30 Mittagstisch-Kinder aus den Tagesheimen ausgeschlossen und diese suchten eine Mittagstisch-Alternative. Durch die Schliessung des SH Breite wegen Umbau im SJ 2018/2019 wurden die Kinder vom Breite ins Gründen und Margelacker versetzt. Dadurch konnten viele über den Mittag nicht mehr nach Hause. Weil durch den langen Schulweg die Zeit knapp ist, haben viele Kinder das Angebot des Mittagstisches genutzt. Dies führte zum Anstieg auf 171 Kinder, die den Mittagstisch besuchten. Auch die Einnahmen (2180.4220) stiegen proportional.

2180.4220 Taxen und Kostgelder

Siehe Konto 2180.3130.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

2190.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Zu tief budgetierte Löhne sowie Rückstellungen aus Gleitzeit- und Feriensaldo.

2120.3052 Pensionskassen

Die Pensionskassenbeiträge wurden zu hoch budgetiert.

3321 Multimedienetz

3321.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Durch strikte Ausgabenkontrolle und Mehreinnahmen erhöht sich die Einlage in die Spezialfinanzierung.

3410 Übriger Sport

3410.3631 Beiträge an Kanton

Die Turnhalle Kriegacker wird vom kant. Hochbauamt bewirtschaftet. 1/4 der Unterhaltskosten sind von der Gemeinde zu tragen. Diese Kosten fielen im 2018 höher aus als erwartet.

3412 Hallenbad

3412.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Aufgrund des trockenen Sommers und der längeren Revisionszeit sind weniger Eintritte verkauft worden. Aufgrund der Eintrittspreis Anpassung blieben die Einnahmen gegenüber der Jahresrechnung 2017 in etwa gleich.

4120 Kranken- und Pflegeheime

4120.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Durch konsequente Rückforderung von gewährten, ausserordentlichen Gemeindebeiträgen konnten mehr Rückerstattungen geltend gemacht werden.

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Der Beratungsaufwand für die Gründung der Spitex Muttenz AG war kleiner als budgetiert.

4210.3635 Beiträge an private Unternehmungen

Es wurden mehr Rechnungen von privaten Spitexen eingereicht.

4210.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Die Budgetierung des Spitex Aufwandes war zu optimistisch und die neue Leistungsvereinbarung konnte nicht wie vorgesehen per 1.1.2018 eingeführt werden.

4210.4450 Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen

Durch die frühzeitige Rückzahlung des Darlehens wurden weniger Zinsen eingenommen.

4310 Alkohol- und Drogenmissbrauch

4310.3631 Beiträge an Kanton

Der Drogenbeauftragte des Kantons BL verfügte mehr Therapien als vorgesehen waren.

4331 Kinder- und Jugendzahnpflege

4331.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Aufgrund einer Ordnungsänderung werden weniger orthopädische Korrekturen übernommen, was die Beteiligung der Eltern erhöht.

5350 Leistungen an das Alter

5350.3637 Beiträge an private Haushalte

Die EL Zusatzbeiträge wurden im 2018 das erste Mal ausbezahlt, die effektiven Verfügungen waren zahlreicher als im Vorfeld budgetiert.

5441 Kinder- und Jugendheime

5441.4220 Steuern und Kostgelder

Aufgrund der von der Wahlbehörde bestimmten Auflösung der 5. Gruppe waren die Einnahmen tiefer als budgetiert.

5441.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Es handelt sich um Entschädigung für Lohnausfall bei Unfall, Krankheit und Mutterschaft.

5600 Soziales Wohnungswesen

5600.3637 Beiträge an private Haushalte

Weniger Gesuche für Mietzinsbeiträge führten zu einem kleineren Aufwand.

5720 Sozialhilfe

5720.3637 Beiträge an private Haushalte

Steigende und teurere Fälle haben den Aufwand in der Sozialhilfe erneut steigen lassen.

5720.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Ein höherer Aufwand im Konto 5720.3637 führte auch zu mehr Rückerstattungen in der Sozialhilfe.

5722 Sozialhilfe Asylbereich

5722.3637 Beiträge an private Haushalte

Durch die laufenden Entscheide im Asylwesen und dem Zuzug von anerkannten Flüchtlingen wurden mehr Personen unterstützt.

5722.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Ein höherer Aufwand im Konto 5722.3637 führte auch zu mehr Rückerstattungen Dritter.

5730 Asylwesen

5730.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Für mehr Kostentransparenz wurden die Lohnkosten vom übrigen Sozialwesen (Funktion 5790) neu im Asylwesen verbucht.

5730.3120 Ver- und Entsorgung

Siehe Konto 2170.3120

5730.3160 Miete und Pacht Liegenschaften

Tiefere Mietkosten im Asylbereich als budgetiert. Siehe auch 5730.4480.

5730.4480 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften

Tiefere Mieteinnahmen im Asylbereich als budgetiert. Siehe auch 5730.3160.

5730.4611 Entschädigungen vom Kanton

Weniger Asylsuchende, daher weniger Entschädigung vom Kanton.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege

Aufgrund des hohen Anteils Eigenleistungen der Abteilung Betriebe konnten die Fremdkosten für den Strassenunterhalt gesenkt werden. Zudem mussten weniger Unfallkandelaber als üblich ersetzt werden.

6150.3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals

Der Betrag beinhaltet die Fondseinlage aus den Nachtparkiergebühren.

6150.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Infolge der grossen Bautätigkeit und Grossbaustellen konnten die Einnahmen für Benützungsgebühren und Dienstleistungen gesteigert werden.

6150.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Es mussten weniger Unfallkandelaber ausgetauscht werden.

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial

Durch einige Betriebsverbesserungen in der TWA konnte der Verbrauch von Wasserstoffperoxid, Aktivkohle und div. Chemikalien reduziert werden.

7101.3120 Ver- und Entsorgung

Kostenreduktion durch Stromeinkauf und Optimierungen.

7101.3131 Planung und Projektierungen Dritter

Die Nachführung der Werkdokumentationen fielen tiefer aus als budgetiert (im Wesentlichen abhängig von privater Bautätigkeit). Zudem wurden keine externen Planungsleistungen für Wasserleitungserneuerungen ausgegeben.

7101.3132 Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Komplexe juristische Beratung betreffend Konzessionsklage.

7101.3134 Sachversicherungsprämien

Durch den Einschluss der Trinkwasseraufbereitungsanlage in die Versicherungspolice fallen höhere Prämien an.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

7201.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Siehe Konto 7201.3510.

7201.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Durch einige ausserordentlich hohe Vorteilsbeiträge konnten alle Anlagen im Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung "abgeschrieben" werden. Der Restsaldo muss gemäss HRM2 über die Erfolgsrechnung verbucht werden (siehe auch Konto 7201.4391). Durch den hohen Überschuss resultiert eine Einlage in die Spezialfinanzierung und keine Entnahme (siehe Konto 7201.4510).

7201.4391 Übertrag aus der Investitionsrechnung

Siehe Konto 7201.3510.

7201.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Siehe Konto 7201.3510.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals

Die Zweckbindung "Verpflichtungen für Grabunterhalt" wurde reduziert, da durch die Aufhebung von Gräbern Grabunterhaltsverträge enden. (Siehe auch Bilanzkonto 29110.06, Seite 91)

8120 Strukturverbesserungen

8120.4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter.

Kostenbeteiligung des Gasverbundes Mittelland an die Instandstellungsarbeiten der Drainageleitungen, ausgeführt durch die Abteilung Betriebe.

8900 Sonstige gewerbliche Betriebe

8900.3130 Dienstleistungen Dritter

Der Aufwand belief sich auf rund CHF 32'000 (Untersuchung Deponie Zinggibrunngraben/Rothausstrasse), der gesamte Aufwand wird jeweils Ende Jahr zu Lasten Rückstellung Deponien umgebucht.

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen

9100.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

Die Steuern wurden den effektiv fakturierten Steuern angepasst. Diese Annahme wurde nochmals übertroffen.

9100.4002 Quellensteuern natürliche Personen

Es fielen weniger Quellensteuererträge als budgetiert an.

9100.4011 Kapitalsteuern juristische Personen

Die Steuererträge wurden den erwarteten Steuern angepasst.

9101 Steuern Vorjahre

9101.3182 Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen

Aufgrund einer Einzelwertberichtigung steigt das Delkredere stark an.

9101.3183 Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen

Das Budget für tatsächliche Forderungsverluste basiert jeweils auf den Schätzungen aus Vorjahren. Gegenüber der Rechnung 2017 mussten 2018 weniger abgeschrieben werden. Die abgeschriebenen Forderungen (Verlustscheine) werden jedoch zur weiteren Bearbeitung im Auftrag der Gemeinde an ein Inkasso-Unternehmen übergeben (siehe auch Konto 9101.4293).

9101.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen

9101.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

9101.4010 Ertragssteuern juristische Personen

9101.4011 Kapitalsteuern juristische Personen

Mit der Umstellung auf HRM2 werden seit 2014 sämtliche Steuereinnahmen aus Vorjahren nicht mehr budgetiert. Obwohl in der Jahresrechnung 2016 Abgrenzungen vorgenommen wurden, wurden diese durch die nun vorliegenden definitiven Veranlagungen übertroffen.

9102 Zinsdienst Steuern

9102.4403 Verzugszinsen Steuern

Eine schlechtere Zahlungsmoral der Steuerrechnungen führten zu mehr Verzugzinseinnahmen als budgetiert.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.4631 Beiträge von Kantonen

Mit der Annahme der Fairness-Initiative (Ausgleich der Pflegenormkosten) 2018 wurde eine Auszahlung des Kantons über den Finanzausgleich fällig.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens (FV)

9630.3441 Wertberichtigung Sachanlagen FV

Nach Neubewertung des Finanzvermögens musste eine Wertberichtigung verbucht werden.

9630.4443 Marktwertanpassungen Sachanlagen

Nach Neubewertung des Finanzvermögens musste eine Aufwertung verbucht werden.

9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge

9950.3052 Pensionskassen

Durch die Senkung des technischen Zinssatzes bei der BLPK müssen die Renten der pensionierten Gemeindelehrer sowie der Gemeindeangestellten ausfinanziert werden. Es werden zusätzliche Rückstellungen gebildet.

Erläuterungen zu den Positionen der Investitionsrechnung 2018

Der Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen auf Seite 76 ff können detaillierte Angaben zu den Ausgaben der mehrjährigen Kredite entnommen werden.

Einwohnergemeinde Muttenz		FINANZKENNZAHLEN				
Kennzahl	Rechnung 2018		Rechnung 2017	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt - Steuerfinanzierter Bereich - SF Wasserversorgung - SF Abwasserbeseitigung	2415% 533% 236% NV	Gut	-8% -29% 135% -168%	518% 141% 93% NV%	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
Zinsbelastungsanteil		0%	Gut	1%	1%	<4% Gut 4%-9% Genügend >9% Schlecht
Kapitaldienstanteil		4%	Geringe Belastung	5%	5%	<5% Geringe Belastung 5%-15% Tragbare Belastung >15% Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		23%	Gut	-1%	10%	>20% Gut 10%-20% Mittel <10% Schlecht
Investitionsanteil		11%	Mittlere Investitionstätigkeit	16%	18%	<10% Schwache Investitionstätigkeit 10%-20% Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30% Starke Investitionstätigkeit >40% Sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoverschuldungsquotient		-13%	Gut	24%	-3%	<100% Gut 100-150% Genügend >150% Schlecht
Nettoschuld in CHF pro Einwohner		-448 CHF	Nettovermögen	751 CHF	-88 CHF	Neg. Wert Nettovermögen 1-600 Geringe Verschuldung 601-1'500 Mittlere Verschuldung 1'501-3'000 Hohe Verschuldung >3'001 Sehr hohe Verschuldung
Bruttoverschuldungsanteil		101%	Mittel	139%	119%	<50% Sehr gut 50%-100% Gut 100%-150% Mittel 150%-200% Schlecht >200% Kritisch

Legende: SF = Spezialfinanzierung

Ergebnisübersicht
01.01.2018 - 31.12.2018

	Aufwand	Rechnung 2018 Ertrag	Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2017 Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	90'343'267.22	107'421'110.43	85'016'833.00	83'129'495.00	94'529'422.40	99'296'202.22
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss				4'196'873.00		8'042'197.39
Ertragsüberschuss	4'636'175.98					
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	12'441'667.23		2'309'535.00		1'948'115.42	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss				1'887'338.00		6'094'081.97
Ertragsüberschuss	17'077'843.21					
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss					10'860'861.79	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss				1'887'338.00		
Ertragsüberschuss	17'077'843.21				4'766'779.82	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	8'445'746.90	7'427'201.65	7'078'000.00	2'523'000.00	13'729'260.01	956'446.55
Zunahme der Nettoinvestitionen		1'018'545.25		4'555'000.00		12'772'813.46
Abnahme der Nettoinvestitionen						
	Aktiven	Passiven			Aktiven	Passiven
BILANZ	217'011'330.92	217'011'330.92			212'306'867.92	212'306'867.92
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		39'481'259.44				22'403'416.23

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	90'343'267.22	107'421'110.43	85'016'833.00	83'129'495.00	94'529'422.40	99'296'202.22
	Aufwandüberschuss				1'887'338.00		
	Ertragsüberschuss	17'077'843.21				4'766'779.82	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'817'319.72	1'008'627.67	6'920'320.00	1'040'520.00	6'713'006.28	1'037'402.68
	Nettoaufwand		5'808'692.05		5'879'800.00		5'675'603.60
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'419'552.41	1'186'885.30	2'100'163.00	1'268'325.00	2'438'771.12	1'334'218.04
	Nettoaufwand		1'232'667.11		831'838.00		1'104'553.08
2	BILDUNG	20'255'237.25	2'058'295.80	20'378'220.00	1'968'900.00	19'801'256.17	2'066'726.75
	Nettoaufwand		18'196'941.45		18'409'320.00		17'734'529.42
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'659'395.61	2'303'103.41	4'642'605.00	2'333'550.00	4'541'101.37	2'355'929.17
	Nettoaufwand		2'356'292.20		2'309'055.00		2'185'172.20
4	GESUNDHEIT	7'120'803.40	653'137.85	7'173'670.00	563'900.00	6'922'170.34	542'174.99
	Nettoaufwand		6'467'665.55		6'609'770.00		6'379'995.35
5	SOZIALE SICHERHEIT	20'167'399.51	6'493'832.94	18'864'585.00	6'017'000.00	18'863'690.93	6'323'131.71
	Nettoaufwand		13'673'566.57		12'847'585.00		12'540'559.22
6	VERKEHR	5'304'963.26	1'004'769.15	5'259'640.00	864'800.00	5'413'413.21	965'301.30
	Nettoaufwand		4'300'194.11		4'394'840.00		4'448'111.91
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	12'423'241.68	11'640'442.13	10'857'620.00	9'990'300.00	9'923'939.56	9'210'775.36
	Nettoaufwand		782'799.55		867'320.00		713'164.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT	313'626.55	627'877.22	372'260.00	623'200.00	294'363.46	661'991.62
	Nettoertrag	314'250.67		250'940.00		367'628.16	
9	FINANZEN UND STEUERN	10'861'727.83	80'444'138.96	8'447'750.00	58'459'000.00	19'617'709.96	74'798'550.60
	Nettoertrag	69'582'411.13		50'011'250.00		55'180'840.64	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	90'343'267.22	107'421'110.43	85'016'833.00	83'129'495.00	94'529'422.40	99'296'202.22
	Aufwandüberschuss				1'887'338.00		
	Ertragsüberschuss	17'077'843.21				4'766'779.82	
3	Aufwand	90'343'267.22		85'016'833.00		94'529'422.40	
30	Personalaufwand	33'884'597.34		33'173'180.00		41'404'223.27	
300	Behörden und Kommissionen	561'510.68		559'400.00		596'458.20	
3000	Behörden und Kommissionen	561'510.68		559'400.00		596'458.20	
301	Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals	13'608'997.53		13'460'900.00		13'824'182.40	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	13'608'997.53		13'460'900.00		13'824'182.40	
302	Löhne der Lehrkräfte	13'132'650.93		13'018'530.00		12'836'790.63	
3020	Löhne der Lehrkräfte	13'132'650.93		13'018'530.00		12'836'790.63	
303	Temporäre Arbeitskräfte	188'192.54		185'000.00		198'273.38	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	188'192.54		185'000.00		198'273.38	
304	Zulagen	393'460.80		428'600.00		414'293.05	
3040	Erziehungszulagen	386'460.80		422'600.00		406'793.05	
3049	Übrige Zulagen	7'000.00		6'000.00		7'500.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	5'734'328.91		5'199'450.00		13'326'001.63	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'704'282.27		1'736'600.00		1'692'939.00	
3052	Pensionskassen	3'322'462.74		2'731'500.00		10'909'110.91	
3053	Unfallversicherungen	252'427.15		239'800.00		238'666.20	
3054	Familienausgleichskasse	332'999.20		365'350.00		360'574.02	
3055	Krankentaggeldversicherungen	122'157.55		126'200.00		124'711.50	
309	Übriger Personalaufwand	265'455.95		321'300.00		208'223.98	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	169'883.90		195'850.00		117'013.22	
3091	Personalrekrutierung	13'082.40		19'000.00		14'942.20	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099	Sonstiger Personalaufwand	82'489.65		106'450.00		76'268.56	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'725'955.94		13'228'873.00		12'102'672.09	
310	Material- und Warenaufwand	1'415'136.40		1'607'000.00		1'520'208.94	
3100	Büromaterial	149'363.00		168'200.00		137'405.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	511'038.04		624'450.00		551'872.19	
3102	Drucksachen, Publikationen	143'781.70		138'400.00		136'117.65	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	12'040.73		12'380.00		13'240.52	
3104	Lehrmittel	302'697.90		360'570.00		363'391.07	
3105	Lebensmittel	167'964.31		163'000.00		178'847.76	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	128'250.72		140'000.00		139'334.35	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	502'423.61		561'361.00		447'047.70	
3110	Büromöbel und -geräte	41'462.25		42'130.00		14'018.40	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	371'645.83		415'081.00		326'375.70	
3112	Dienstkleider	34'578.84		35'000.00		37'598.85	
3113	Hardware	2'778.20		5'500.00		9'394.55	
3118	Immateriellen Anlagen	51'958.49		63'650.00		58'573.60	
3119	Übrige Anschaffungen					1'086.60	
312	Ver- und Entsorgung	1'592'862.16		1'986'800.00		1'808'736.45	
3120	Ver- und Entsorgung	1'592'862.16		1'986'800.00		1'808'736.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	4'802'125.94		4'771'780.00		4'339'008.85	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'006'336.27		2'983'730.00		2'876'524.52	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	405'975.52		457'300.00		320'559.63	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'081'296.90		1'022'200.00		860'840.65	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	89'175.05		89'250.00		57'475.25	
3134	Sachversicherungsprämien	193'419.70		182'200.00		197'651.55	
3137	Steuern und Gebühren	25'922.50		37'100.00		25'957.25	
314	Baulicher Unterhalt	2'021'498.02		2'304'000.00		2'098'471.65	
3140	Unterhalt an Grundstücken	52'651.40		73'000.00		74'766.60	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	487'422.20		622'000.00		617'221.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	739'424.85		901'000.00		829'202.95	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	736'464.67		700'500.00		573'539.30	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'534.90		7'500.00		3'741.80	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	821'940.95		1'068'772.00		798'643.76	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'988.10		5'000.00		3'909.75	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	523'059.94		648'472.00		530'848.01	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	58'646.00		84'200.00		38'451.60	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	225'117.51		295'100.00		205'203.05	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'129.40		36'000.00		20'231.35	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	330'386.20		377'600.00		427'128.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	308'023.35		357'200.00		416'626.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22'362.85		20'400.00		10'501.90	
317	Spesenentschädigung	164'112.93		154'460.00		177'376.30	
3170	Reisekosten und Spesen	83'722.75		62'600.00		93'660.35	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'390.18		91'860.00		83'715.95	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'014'734.65		360'000.00		420'316.80	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	737'000.00				-10'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	263'374.20		350'000.00		428'462.70	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	14'360.45		10'000.00		1'854.10	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	60'735.08		37'100.00		65'732.94	
3190	Schadenersatzleistungen	2'000.00				1'216.25	
3199	Übriger Betriebsaufwand	58'735.08		37'100.00		64'516.69	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'515'459.36		3'573'000.00		3'135'146.46	
330	Abschreibungen Sachanlagen	3'515'459.36		3'573'000.00		3'135'146.46	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	3'515'459.36		3'573'000.00		2'920'104.06	
3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					215'042.40	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Finanzaufwand	2'780'418.61		1'408'550.00		1'764'460.00	
340	Zinsaufwand	840'530.46		954'050.00		1'099'844.50	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	933.35				2'288.90	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	55'509.80		90'000.00		66'974.75	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	784'087.31		864'050.00		1'030'580.85	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	514'512.45		454'500.00		641'062.85	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	233'228.30		202'650.00		345'792.30	
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	48'658.60		62'050.00		47'730.05	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	232'625.55		189'800.00		247'540.50	
344	Wertberichtigungen Finanzvermögen	1'425'130.10					
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV	1'425'130.10					
349	Verschiedener Finanzaufwand	245.60				23'552.65	
3499	Übriger Finanzaufwand	245.60				23'552.65	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	3'833'939.37		1'022'830.00		2'031'948.42	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	3'833'939.37		1'022'830.00		2'031'948.42	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	3'414'715.27		1'022'830.00		1'695'148.42	
3511	Einlagen in Fonds des EK	419'224.10				336'800.00	
36	Transferaufwand	32'890'751.50		31'836'300.00		33'364'193.76	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	7'711'769.15		7'925'560.00		7'130'777.25	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'138'321.25		2'245'000.00		2'059'019.80	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	848'515.40		607'560.00		759'154.55	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	4'724'932.50		5'073'000.00		4'312'602.90	
362	Finanz- und Lastenausgleich	5'643'827.00		5'989'000.00		8'345'296.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'643'827.00		5'989'000.00		8'345'296.00	

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	18'974'005.35		17'360'640.00		17'321'160.51	
3631	Beiträge an Kanton	4'624'668.10		4'799'120.00		4'668'849.45	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'310.00		2'900.00		11'047.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'508.00		16'000.00		12'349.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	126'017.95		56'500.00		112'545.80	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'345'593.50		2'151'120.00		2'303'973.54	
3637	Beiträge an private Haushalte	11'861'907.80		10'335'000.00		10'212'395.72	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	561'150.00		561'100.00		566'960.00	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	561'150.00		561'100.00		566'960.00	
39	Interne Verrechnung	712'145.10		774'100.00		726'778.40	
390	Material- und Warenbezüge	112'615.10		119'400.00		125'528.40	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	112'615.10		119'400.00		125'528.40	
391	Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand	374'530.00		429'700.00		376'250.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	374'530.00		429'700.00		376'250.00	
4	Ertrag		107'421'110.43		83'129'495.00		99'296'202.22
40	Fiskalertrag		61'202'170.70		52'800'000.00		55'497'798.29
400	Steuern natürliche Personen		48'722'492.95		44'000'000.00		46'191'733.84
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		39'793'468.95		35'400'000.00		37'553'155.74
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		5'786'934.05		4'900'000.00		5'703'456.35
4002	Quellensteuern natürliche Personen		3'142'089.95		3'700'000.00		2'935'121.75

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401	Steuern juristische Personen		12'479'677.75		8'800'000.00		9'306'064.45
4010	Ertragsteuern juristische Personen		6'866'558.35		5'300'000.00		5'461'184.40
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		5'613'119.40		3'500'000.00		3'844'880.05
41	Regalien und Konzession		559'568.97		576'900.00		563'723.78
410	Regalien		5'935.00		5'900.00		5'685.00
4100	Regalien		5'935.00		5'900.00		5'685.00
412	Konzessionen		553'633.97		571'000.00		558'038.78
4120	Konzessionen		553'633.97		571'000.00		558'038.78
42	Entgelte		18'665'960.21		18'235'750.00		18'513'406.57
420	Ersatzabgaben		560'507.70		570'000.00		554'255.20
4200	Ersatzabgaben		560'507.70		570'000.00		554'255.20
421	Gebühren für Amtshandlungen		370'930.65		349'700.00		421'692.15
4210	Gebühren für Amtshandlungen		370'930.65		349'700.00		421'692.15
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		1'194'787.95		1'302'200.00		1'379'083.65
4220	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		1'194'787.95		1'302'200.00		1'379'083.65
423	Schul- und Kursgelder		795'137.70		805'000.00		807'417.45
4230	Schulgelder		5'400.00				5'400.00
4231	Kursgelder		789'737.70		805'000.00		802'017.45
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		11'000'272.29		11'446'000.00		10'906'428.46
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'000'272.29		11'446'000.00		10'906'428.46
425	Erlös aus Verkäufen		334'135.46		380'200.00		329'635.80
4250	Verkäufe		334'135.46		380'200.00		329'635.80

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen		4'207'238.76		3'020'950.00		3'787'874.90
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'207'238.76		3'020'950.00		3'787'874.90
427	Bussen		159'329.20		301'700.00		246'417.71
4270	Bussen		159'329.20		301'700.00		246'417.71
429	Übrige Entgelte		43'620.50		60'000.00		80'601.25
4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		43'620.50		60'000.00		80'601.25
43	Verschiedene Erträge		2'638'569.90				13'584.53
439	Übriger Ertrag		2'638'569.90				13'584.53
4390	Übriger Ertrag						13'584.53
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung		2'638'569.90				
44	Finanzertrag		15'222'085.84		3'718'085.00		3'712'575.42
440	Zinsertrag		669'472.59		531'800.00		687'862.47
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		9.30		1'800.00		600.00
4403	Verzugszinsen Steuern		630'685.51		500'000.00		652'693.02
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		38'777.78		30'000.00		34'569.45
443	Liegenschaftenertrag FV		1'616'188.50		1'724'400.00		1'529'420.30
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'582'067.80		1'724'400.00		1'496'191.60
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		34'120.70				33'228.70
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen		11'573'000.00				
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen		11'573'000.00				
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		59'967.85		116'375.00		116'309.00
4450	Erträge aus Darlehen VV		59'967.85		116'375.00		116'309.00
446	Ertrag von öffentl.Unternehmungen		4'000.00				
4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand		4'000.00				

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
447	Liegenschaftenertrag VV		1'077'890.10		1'080'510.00		1'115'994.65
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'007'679.90		1'027'510.00		1'039'687.80
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		70'210.20		53'000.00		76'306.85
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		221'566.80		265'000.00		262'989.00
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		221'566.80		265'000.00		262'989.00
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		395'591.43		673'400.00		633'606.27
450	Entnahmen aus Fonds Fremdkapital		8'209.70				58'554.65
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		8'209.70				58'554.65
451	Entnahmen aus Fonds u. Spez. fin. EK		387'381.73		673'400.00		575'051.62
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		263'873.58		673'400.00		459'149.97
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		123'508.15				115'901.65
46	Transferertrag		8'025'018.28		6'351'260.00		8'773'867.17
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'657'783.60		2'992'760.00		2'617'540.23
4610	Entschädigungen vom Bund		21'200.00		18'200.00		22'793.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		2'344'426.55		2'631'000.00		2'228'032.78
4612	Entsch. von Gemeinden u. Gemeindezweckver.		270'331.25		322'560.00		325'089.45
4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		21'825.80		21'000.00		41'625.00
462	Finanz- und Lastenausgleich						2'938'009.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich						2'938'009.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		5'328'591.16		3'340'500.00		3'197'723.14
4630	Beiträge vom Bund				5'000.00		31'119.14
4631	Beiträge von Kantonen		5'328'591.16		3'332'500.00		3'166'604.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten				3'000.00		

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469	Verschiedener Transferertrag		38'643.52		18'000.00		20'594.80
4699	Rückverteilungen		38'643.52		18'000.00		20'594.80
48	Ausserordentlicher Ertrag						10'860'861.79
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						10'860'861.79
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						10'860'861.79
49	Interne Verrechnungen		712'145.10		774'100.00		726'778.40
490	Material- und Warenbezüge		112'615.10		119'400.00		125'528.40
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		112'615.10		119'400.00		125'528.40
491	Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		115'000.00		115'000.00		115'000.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		374'530.00		429'700.00		376'250.00
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		374'530.00		429'700.00		376'250.00

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	90'343'267.22	107'421'110.43	85'016'833.00	83'129'495.00	94'529'422.40	99'296'202.22
	Aufwandüberschuss				1'887'338.00		
	Ertragsüberschuss	17'077'843.21				4'766'779.82	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'817'319.72	1'008'627.67	6'920'320.00	1'040'520.00	6'713'006.28	1'037'402.68
	Nettoaufwand		5'808'692.05		5'879'800.00		5'675'603.60
01	Legislative und Exekutive	793'198.51		728'110.00		741'117.53	
	Nettoaufwand		793'198.51		728'110.00		741'117.53
011	Legislative	212'712.84		167'300.00		179'410.93	
	Nettoaufwand		212'712.84		167'300.00		179'410.93
0110	Legislative	212'712.84		167'300.00		179'410.93	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	91'765.80		85'000.00		72'690.40	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'566.75		5'600.00		2'483.20	
0110.3053	Unfallversicherungen	334.15		200.00		118.50	
0110.3054	Familienausgleichskasse	766.65		1'000.00		527.25	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen	114.75		100.00		62.40	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	232.45		800.00		338.25	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	10'014.45		3'500.00		10'656.10	
0110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'069.65		4'200.00			
0110.3130	* Dienstleistungen Dritter	64'991.69		42'000.00		45'571.13	
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	23'801.20		23'000.00		38'803.05	
0110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		1'000.00		500.00	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	921.70		900.00		923.15	
0110.3199	* Übriger Betriebsaufwand	11'133.60				6'737.50	
012	Exekutive	580'485.67		560'810.00		561'706.60	
	Nettoaufwand		580'485.67		560'810.00		561'706.60
0120	Exekutive	580'485.67		560'810.00		561'706.60	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	345'354.13		365'000.00		385'555.20	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	20'750.92		23'500.00		23'988.45	
0120.3052	Pensionskassen	42'337.20		45'000.00		39'295.50	
0120.3053	Unfallversicherungen	3'477.70		4'000.00		3'847.40	
0120.3054	Familienausgleichskasse	4'116.60		5'300.00		5'093.30	
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	114.30		100.00		153.10	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	770.00		5'000.00		1'282.00	
0120.3100	Büromaterial	2'968.60		3'200.00		2'192.00	
0120.3130	* Dienstleistungen Dritter	39'958.37		24'210.00		25'134.12	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	89'346.00		65'000.00		50'444.60	
0120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'673.65					
0120.3170	Reisekosten und Spesen	3'680.20		2'500.00		3'869.40	
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand	23'938.00		18'000.00		20'351.53	
0120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'000.00				500.00	
02	Allgemeine Dienste	6'024'121.21	1'008'627.67	6'192'210.00	1'040'520.00	5'971'888.75	1'037'402.68
	Nettoaufwand		5'015'493.54		5'151'690.00		4'934'486.07
022	Allgemeine Dienste	6'019'291.16	1'002'627.67	6'187'210.00	1'036'920.00	5'970'962.30	1'029'002.68
	Nettoaufwand		5'016'663.49		5'150'290.00		4'941'959.62
0220	Allgemeine Dienste, übrige	6'019'291.16	1'002'627.67	6'187'210.00	1'036'920.00	5'970'962.30	1'029'002.68
0220.3000	Behörden und Kommissionen	25'834.45		25'000.00		26'985.50	
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	3'927'496.66		3'947'400.00		3'918'414.85	
0220.3040	Erziehungszulagen	67'246.30		68'000.00		71'914.90	
0220.3049	Übrige Zulagen	7'000.00		6'000.00		7'500.00	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	247'220.86		252'700.00		248'360.40	
0220.3052	Pensionskassen	436'686.15		452'000.00		431'573.30	
0220.3053	Unfallversicherungen	46'807.95		45'100.00		45'876.20	
0220.3054	Familienausgleichskasse	44'428.40		53'300.00		53'389.05	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	40'925.75		41'500.00		40'930.80	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	89'281.70		105'900.00		68'697.87	
0220.3091	Personalrekrutierung	11'707.90		15'000.00		14'524.20	
0220.3099	* Sonstiger Personalaufwand	33'504.50		55'000.00		33'290.30	
0220.3100	Büromaterial	59'333.55		60'700.00		48'416.35	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'606.80		8'000.00		8'177.40	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	66'028.65		68'300.00		75'744.30	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'825.74		4'300.00		5'728.46	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	5'570.60		11'000.00		5'204.95	
0220.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'248.45		7'500.00		1'911.55	
0220.3112	Dienstkleider	311.20		1'000.00		120.00	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	43'291.09		48'200.00		48'653.35	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	108'889.10		93'500.00		157'599.55	
0220.3130	* Dienstleistungen Dritter	179'819.15		201'260.00		172'001.22	
0220.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		10'000.00			
0220.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	692.90		10'500.00		2'721.60	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	44'150.15		39'550.00		37'837.65	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	8'693.55		9'700.00		9'791.45	
0220.3137	Steuern und Gebühren	397.00		500.00		396.00	
0220.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'195.80		39'100.00		55'003.75	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	21'170.80		25'000.00		18'274.20	
0220.3153	* Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'994.50		44'600.00		29'334.80	
0220.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	142'867.86		193'700.00		147'467.65	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'044.55		2'000.00		3'388.90	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	16'020.95		11'800.00		14'201.85	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'484.15		4'000.00		1'255.85	
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	241'514.00		226'100.00		166'274.10	
0220.4210	* Gebühren für Amtshandlungen		255'697.05		228'400.00		253'041.55
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		240.00		900.00		618.60
0220.4250	Verkäufe		1'571.80		1'500.00		1'760.00
0220.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		73'787.47		66'400.00		41'698.85
0220.4390	Übriger Ertrag						13'584.53
0220.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'834.00		20'620.00		27'344.00
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		309'770.55		315'000.00		306'332.20
0220.4612	* Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		207'901.00		273'100.00		252'997.95
0220.4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen		21'825.80		21'000.00		21'625.00
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	4'830.05	6'000.00	5'000.00	3'600.00	926.45	8'400.00
	Nettoaufwand				1'400.00		
	Nettoertrag	1'169.95				7'473.55	
0290	Verwaltungsliegenschaften	4'830.05	6'000.00	5'000.00	3'600.00	926.45	8'400.00
0290.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'830.05		5'000.00		926.45	
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00		3'600.00		8'400.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'419'552.41	1'186'885.30	2'100'163.00	1'268'325.00	2'438'771.12	1'334'218.04
	Nettoaufwand		1'232'667.11		831'838.00		1'104'553.08
11	Polizei	539'008.05	206'816.60	473'100.00	313'750.00	570'952.08	288'690.16
	Nettoaufwand		332'191.45		159'350.00		282'261.92
111	Polizei	539'008.05	206'816.60	473'100.00	313'750.00	570'952.08	288'690.16
	Nettoaufwand		332'191.45		159'350.00		282'261.92
1110	Polizei	539'008.05	206'816.60	473'100.00	313'750.00	570'952.08	288'690.16
1110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	298'171.05		287'000.00		339'307.50	
1110.3040	Erziehungszulagen	4'307.40		4'400.00		4'307.40	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	18'824.45		18'400.00		21'137.95	
1110.3052	Pensionskassen	35'709.00		34'300.00		38'138.00	
1110.3053	Unfallversicherungen	3'070.00		3'100.00		3'447.35	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.3054	Familienausgleichskasse	3'380.55		3'900.00		4'488.05	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	3'198.25		3'100.00		3'585.60	
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand	102.80		500.00			
1110.3100	Büromaterial	6'157.25		7'700.00		3'601.10	
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'813.35		7'000.00		4'805.50	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	1'082.40		500.00		40.00	
1110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	37.00					
1110.3110	Büromöbel und -geräte	31.70					
1110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'674.10		9'500.00		-3'532.80	
1110.3112	Dienstkleider	2'926.25		2'500.00		878.75	
1110.3130	* Dienstleistungen Dritter	96'419.70		44'700.00		100'030.48	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	2'201.45		2'500.00		2'507.50	
1110.3137	Steuern und Gebühren	1'022.00		1'300.00		1'094.00	
1110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'328.95		7'200.00		16'402.70	
1110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'230.40		9'300.00		4'617.00	
1110.3170	Reisekosten und Spesen			900.00		256.00	
1110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	24'320.00		24'300.00		25'840.00	
1110.3611	Entschädigungen an Kanton			1'000.00			
1110.4210	Gebühren für Amtshandlungen		12'495.00		11'000.00		11'270.00
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'410.00		500.00		2'160.00
1110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'084.45		1'250.00		8'568.05
1110.4270	* Bussen		159'649.20		301'000.00		246'257.71
1110.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK		28'177.95				20'434.40
14	Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen	759'868.76	86'229.35	499'410.00	103'000.00	667'314.55	135'779.23
	Nettoaufwand		673'639.41		396'410.00		531'535.32
140	Allg. Rechts- und Vormundschaftswesen	759'868.76	86'229.35	499'410.00	103'000.00	667'314.55	135'779.23
	Nettoaufwand		673'639.41		396'410.00		531'535.32
1400	Allgemeines Rechtswesen	158'374.36	85'371.60	143'310.00	103'000.00	137'713.35	109'894.48
1400.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	53'522.17		40'500.00		51'914.85	
1400.3040	Erziehungszulagen	950.00		700.00		1'425.00	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'396.64		2'700.00		3'296.60	
1400.3052	Pensionskassen	4'869.80		4'600.00		4'746.60	
1400.3053	Unfallversicherungen	570.85		500.00		537.50	
1400.3054	Familienausgleichskasse	612.45		600.00		699.95	
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen	577.25		500.00		559.55	
1400.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	60.00					
1400.3099	Sonstiger Personalaufwand	960.00		1'000.00		1'039.65	
1400.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'606.80		1'000.00		88.15	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3102	Drucksachen, Publikationen	741.60		1'100.00		1'804.60	
1400.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	26.30		500.00		200.00	
1400.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	14'887.35		15'000.00		15'837.90	
1400.3120	Ver- und Entsorgung	6'482.30		9'100.00		3'658.60	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	146.40		1'000.00		568.90	
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	21'823.85		19'000.00		6'218.30	
1400.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'716.40		1'900.00			
1400.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	117.95		1'000.00		1'607.20	
1400.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'346.25		1'250.00			
1400.3170	Reisekosten und Spesen			360.00			
1400.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	40'960.00		41'000.00		43'510.00	
1400.4120	Konzessionen		6'991.75		9'000.00		8'618.35
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		34'015.00		54'000.00		52'422.80
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		39'124.85		36'000.00		44'595.35
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton		5'240.00		4'000.00		4'257.98
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	601'494.40	857.75	356'100.00		529'601.20	25'884.75
1401.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					10'430.00	
1401.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					663.15	
1401.3053	Unfallversicherungen					15.75	
1401.3054	Familienausgleichskasse					140.80	
1401.3102	Drucksachen, Publikationen	291.50		100.00		189.50	
1401.3105	Lebensmittel					7'490.00	
1401.3130	Dienstleistungen Dritter	7'417.90		5'000.00		8'171.00	
1401.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			1'000.00			
1401.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	593'785.00		350'000.00		502'501.00	
1401.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'438.35				25'884.75
1401.4611	Entschädigungen vom Kanton		-1'580.60				
15	Feuerwehr	843'804.81	860'203.85	826'552.00	832'000.00	850'101.94	821'911.25
	Nettoaufwand						28'190.69
	Nettoertrag	16'399.04		5'448.00			
150	Feuerwehr	843'804.81	860'203.85	826'552.00	832'000.00	850'101.94	821'911.25
	Nettoaufwand						28'190.69
	Nettoertrag	16'399.04		5'448.00			
1500	Feuerwehr (allgemein)	843'804.81	860'203.85	826'552.00	832'000.00	850'101.94	821'911.25
1500.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	503'310.69		441'100.00		510'607.50	
1500.3040	Erziehungszulagen	2'348.40		2'400.00		2'348.40	
1500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'529.36		18'800.00		15'317.85	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3052	Pensionskassen	4'162.20		6'300.00		4'108.20	
1500.3053	Unfallversicherungen	1'658.65		500.00		1'493.60	
1500.3054	Familienausgleichskasse	2'984.70		2'600.00		3'252.35	
1500.3055	Krankentaggeldversicherungen	452.55		500.00		452.55	
1500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'885.95		12'000.00		641.60	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	19'443.75		20'750.00		22'457.10	
1500.3100	Büromaterial	1'351.55		1'200.00		1'277.90	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'389.20		15'000.00		21'985.00	
1500.3102	Drucksachen, Publikationen	410.30		1'000.00		481.65	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	125.00		500.00		189.03	
1500.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	49'609.65		71'930.00		20'882.60	
1500.3112	Dienstkleider	4'843.94		3'000.00		2'173.70	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	542.40		1'500.00		1'275.25	
1500.3120	Ver- und Entsorgung	7'776.30		10'500.00		10'315.35	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	23'769.70		31'200.00		29'691.00	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	6'585.95		9'700.00		9'381.30	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'867.50		10'400.00		7'614.65	
1500.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	57'191.87		53'272.00		64'354.91	
1500.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'261.60		4'000.00		2'150.30	
1500.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					166.30	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	4'423.60		2'000.00		2'275.30	
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	94'880.00		94'900.00		100'800.00	
1500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			1'500.00			
1500.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	10'000.00		10'000.00		14'408.55	
1500.4200	Ersatzabgaben		556'507.70		560'000.00		554'255.20
1500.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		179'179.60		130'000.00		148'113.85
1500.4250	Verkäufe		11'300.00		30'000.00		4'000.00
1500.4270	Bussen		-320.00		500.00		160.00
1500.4631	Beiträge von Kantonen		113'536.55		111'500.00		115'382.20
16	Militär und Bevölkerungsschutz	276'870.79	33'635.50	301'101.00	19'575.00	350'402.55	87'837.40
	Nettoaufwand		243'235.29		281'526.00		262'565.15
161	Militär	23'370.00	235.00	25'500.00	875.00	25'258.30	309.00
	Nettoaufwand		23'135.00		24'625.00		24'949.30
1611	Schiesswesen	23'370.00	235.00	25'500.00	875.00	25'258.30	309.00
1611.3134	Sachversicherungsprämien	210.00		500.00		466.30	
1611.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	23'160.00		25'000.00		24'792.00	
1611.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		
1611.4450	Erträge aus Darlehen VV		235.00		375.00		309.00

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Bevölkerungsschutz	253'500.79	33'400.50	275'601.00	18'700.00	325'144.25	87'528.40
	Nettoaufwand		220'100.29		256'901.00		237'615.85
1620	Zivilschutz (allgemein)	215'147.79	33'400.50	236'101.00	18'700.00	272'271.05	75'314.65
1620.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	68'516.22		105'100.00		73'391.95	
1620.3040	Erziehungszulagen	2'348.40		2'400.00		2'348.40	
1620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'593.22		2'800.00		3'716.10	
1620.3052	Pensionskassen	4'162.20		4'200.00		4'108.20	
1620.3053	Unfallversicherungen	1'662.05		500.00		1'497.60	
1620.3054	Familienausgleichskasse	675.75		600.00		789.00	
1620.3055	Krankentaggeldversicherungen	451.95		500.00		451.95	
1620.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'186.25		9'800.00		2'639.00	
1620.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'139.25		500.00		1'414.50	
1620.3100	Büromaterial	5'176.40		7'100.00		4'932.80	
1620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'702.65		8'500.00		2'552.85	
1620.3103	Fachliteratur, Zeitschriften					60.00	
1620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'090.55		3'351.00		64'248.85	
1620.3112	Dienstkleider	4'889.45		2'500.00		5'498.30	
1620.3118	Immateriellen Anlagen			2'400.00			
1620.3120	Ver- und Entsorgung	91.80		200.00		87.30	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	34'021.75		17'150.00		22'177.60	
1620.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		500.00	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	2'384.20		4'200.00		4'286.10	
1620.3137	Steuern und Gebühren	3'118.00		2'500.00		3'111.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	789.00		2'200.00		6'969.65	
1620.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	572.25		2'000.00		3'741.80	
1620.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	15'469.90		15'100.00		14'900.55	
1620.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'931.85		7'700.00		4'892.40	
1620.3170	Reisekosten und Spesen	20'424.70		10'000.00		19'595.15	
1620.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	24'250.00		24'300.00		24'360.00	
1620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		785.50				40.00
1620.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'205.30		500.00		20.00
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		8'209.70				58'554.65
1620.4610	Entschädigungen vom Bund		21'200.00		18'200.00		16'700.00
1621	Gemeindeführungsstab	38'353.00		39'500.00		52'873.20	12'213.75
1621.3000	Behörden und Kommissionen					5'041.45	
1621.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	23'557.65		16'000.00		18'199.80	
1621.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	864.60		1'100.00		869.10	
1621.3053	Unfallversicherungen	107.95		100.00		101.30	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621.3054	Familienausgleichskasse	188.30		200.00		184.50	
1621.3055	Krankentaggeldversicherungen	58.45		100.00		62.05	
1621.3100	Büromaterial			500.00			
1621.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'016.15		4'000.00		3'592.10	
1621.3130	Dienstleistungen Dritter	5'847.15		12'000.00		16'015.60	
1621.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	137.75		1'000.00		722.70	
1621.3170	Reisekosten und Spesen	3'575.00		4'500.00		8'084.60	
1621.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						12'213.75
2	BILDUNG	20'255'237.25	2'058'295.80	20'378'220.00	1'968'900.00	19'801'256.17	2'066'726.75
	Nettoaufwand		18'196'941.45		18'409'320.00		17'734'529.42
21	Obligatorische Schule	20'208'465.02	2'013'815.80	20'330'920.00	1'912'900.00	19'755'088.52	2'021'576.75
	Nettoaufwand		18'194'649.22		18'418'020.00		17'733'511.77
211	Kindergarten	3'029'641.53	9'975.75	2'728'840.00	7'760.00	2'944'940.32	38'330.80
	Nettoaufwand		3'019'665.78		2'721'080.00		2'906'609.52
2110	Kindergarten	3'029'641.53	9'975.75	2'728'840.00	7'760.00	2'944'940.32	38'330.80
2110.3020	* Löhne der Lehrkräfte	2'467'310.67		2'104'000.00		2'349'329.81	
2110.3030	* Temporäre Arbeitskräfte	19'714.23		50'000.00		54'745.86	
2110.3040	Erziehungszulagen	18'149.60		31'000.00		22'677.45	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	157'308.30		144'000.00		151'816.25	
2110.3052	Pensionskassen	247'201.68		254'000.00		247'327.29	
2110.3053	Unfallversicherungen	3'535.75		3'000.00		3'562.45	
2110.3054	Familienausgleichskasse	33'529.55		31'000.00		32'684.75	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'822.90		2'000.00		820.00	
2110.3091	Personalrekrutierung			1'000.00			
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	41.95		1'000.00		16.06	
2110.3100	Büromaterial	89.90		5'000.00		954.55	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	650.60		1'700.00		939.95	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen	491.40		2'150.00		1'543.30	
2110.3104	Lehrmittel	47'391.20		48'000.00		47'541.15	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	3'809.70		9'430.00			
2110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			2'000.00			
2110.3118	Immateriellen Anlagen	5'800.00		2'600.00		2'000.00	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	9'481.90		7'700.00		17'158.30	
2110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'406.25		1'000.00		209.40	
2110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand					324.00	
2110.3140	Unterhalt an Grundstücken			7'000.00		1'467.05	
2110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	401.30					

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	23.20		3'000.00		303.75	
2110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'131.75		2'000.00		579.60	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'349.70		8'500.00		3'729.35	
2110.3190	Schadenersatzleistungen					960.00	
2110.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände			7'760.00		4'250.00	
2110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'975.75				24'730.80
2110.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.				7'760.00		13'600.00
212	Primarschule	10'465'573.69	142'843.85	10'920'210.00	90'800.00	10'292'199.01	162'343.80
	Nettoaufwand		10'322'729.84		10'829'410.00		10'129'855.21
2120	Primarstufe	10'465'573.69	142'843.85	10'920'210.00	90'800.00	10'292'199.01	162'343.80
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	8'225'913.32		8'480'230.00		8'076'235.43	
2120.3030	* Temporäre Arbeitskräfte	145'103.63		105'000.00		113'154.96	
2120.3040	* Erziehungszulagen	92'124.85		120'000.00		107'502.85	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	529'014.50		544'000.00		507'926.70	
2120.3052	* Pensionskassen	776'039.90		865'000.00		761'250.67	
2120.3053	Unfallversicherungen	10'699.80		10'000.00		8'496.90	
2120.3054	Familienausgleichskasse	111'328.25		116'000.00		107'979.00	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'123.90		39'000.00		12'756.25	
2120.3091	Personalrekrutierung	900.00		2'000.00		418.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	9'339.00		12'000.00		10'865.20	
2120.3100	Büromaterial	38'009.00		42'000.00		46'140.65	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'160.70		2'000.00		5'657.25	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen					290.10	
2120.3104	* Lehrmittel	215'274.31		263'000.00		261'564.95	
2120.3105	Lebensmittel					655.65	
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					994.70	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	3'484.65		12'600.00		4'798.85	
2120.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'970.35		2'000.00		13'386.40	
2120.3113	Hardware	2'132.00		2'000.00		8'518.15	
2120.3118	Immateriellen Anlagen	1'375.00		8'000.00		5'695.00	
2120.3119	Übrige Anschaffungen					1'086.60	
2120.3120	Ver- und Entsorgung	330.55					
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	57'300.45		50'500.00		48'166.30	
2120.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	450.00		2'000.00		910.00	
2120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	890.00		580.00		168.75	
2120.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'751.10		22'000.00		6'117.90	
2120.3140	Unterhalt an Grundstücken					1'600.25	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	868.00		4'000.00		2'302.55	
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	3'662.30		6'500.00		5'507.75	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	27'892.00		31'100.00		6'386.90	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'421.05		12'900.00		4'264.90	
2120.3170	Reisekosten und Spesen					3'779.05	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	68'785.08		80'000.00		76'580.40	
2120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	74'990.00		75'000.00		75'040.00	
2120.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	16'240.00		10'800.00		6'000.00	
2120.4230	Schulgelder		5'400.00				5'400.00
2120.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		86'981.65		50'000.00		95'699.65
2120.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		10'800.00		10'800.00		19'850.00
2120.4631	Beiträge von Kantonen		39'662.20		30'000.00		41'394.15
214	Musikschulen	2'737'684.52	809'117.50	2'735'150.00	827'000.00	2'663'429.17	814'474.05
	Nettoaufwand		1'928'567.02		1'908'150.00		1'848'955.12
2140	Musikschule	2'737'684.52	809'117.50	2'735'150.00	827'000.00	2'663'429.17	814'474.05
2140.3000	Behörden und Kommissionen	11'599.35		16'500.00		10'356.30	
2140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	74'850.52		85'500.00		75'145.40	
2140.3020	Löhne der Lehrkräfte	1'999'480.47		1'959'000.00		1'963'927.49	
2140.3030	Temporäre Arbeitskräfte	23'374.68		30'000.00		30'372.56	
2140.3040	Erziehungszulagen	26'202.90		25'600.00		22'742.20	
2140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	133'204.00		135'600.00		131'030.75	
2140.3052	Pensionskassen	216'645.17		230'200.00		209'139.85	
2140.3053	Unfallversicherungen	3'531.90		3'900.00		3'259.75	
2140.3054	Familienausgleichskasse	28'114.55		28'200.00		27'913.50	
2140.3055	Krankentaggeldversicherungen	844.45		900.00		844.45	
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'528.30		6'600.00		5'892.60	
2140.3091	Personalrekrutierung	474.50		1'000.00			
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand	12'524.20		10'900.00		3'229.75	
2140.3100	Büromaterial	3'843.40		2'200.00		1'714.30	
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	467.55		1'150.00		939.45	
2140.3104	Lehrmittel	20'352.63		20'000.00		25'770.32	
2140.3110	Büromöbel und -geräte	1'104.50		2'000.00			
2140.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	726.00		1'000.00			
2140.3120	Ver- und Entsorgung	18'334.00		12'300.00		8'586.90	
2140.3130	Dienstleistungen Dritter	10'124.65		12'500.00		8'524.60	
2140.3134	Sachversicherungsprämien	870.20		1'600.00		1'599.10	
2140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'287.55		32'900.00		11'016.90	
2140.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	13'788.80		22'700.00		21'532.45	
2140.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'892.50		1'500.00		1'897.80	
2140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'135.00		1'000.00		260.00	
2140.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					210.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Aufwand	Budget 2018	Aufwand	Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag				Ertrag	Aufwand
2140.3170	Reisekosten und Spesen	256.00		400.00				
2140.3199	Übriger Betriebsaufwand	796.35		1'000.00		911.20		
2140.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	90'330.40		89'000.00		96'611.55		
2140.4231	Kursgelder		745'257.70		760'000.00			756'867.45
2140.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'737.55		36'000.00			25'784.65
2140.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		46'122.25		28'000.00			31'821.95
2140.4637	Beiträge von privaten Haushalten				3'000.00			
217	Schulliegenschaften	2'764'958.17	868'708.30	2'762'600.00	828'340.00	2'746'338.45		846'083.70
	Nettoaufwand		1'896'249.87		1'934'260.00			1'900'254.75
2170	Schulliegenschaften	2'728'839.97	134'639.60	2'711'500.00	81'740.00	2'710'359.15		98'741.60
2170.3000	Behörden und Kommissionen	534.40				1'091.20		
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'244'975.75		1'174'800.00		1'219'836.25		
2170.3040	Erziehungszulagen	20'026.60		23'200.00		23'189.40		
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	76'461.90		74'600.00		74'603.15		
2170.3052	Pensionskassen	80'442.65		89'500.00		86'655.55		
2170.3053	Unfallversicherungen	12'949.65		12'500.00		12'773.70		
2170.3054	Familienausgleichskasse	13'754.35		15'900.00		15'839.95		
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'027.25		5'700.00		6'038.65		
2170.3100	Büromaterial	578.85		400.00		344.65		
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'294.45		54'000.00		52'816.35		
2170.3110	Büromöbel und -geräte	3'725.40						
2170.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	126'483.85		102'000.00		45'330.20		
2170.3112	Dienstkleider	633.30				749.00		
2170.3120	* Ver- und Entsorgung	240'574.65		296'900.00		295'793.30		
2170.3130	* Dienstleistungen Dritter	148'390.10		119'400.00		78'367.05		
2170.3131	Planungen und Projektierungen Dritter					2'597.40		
2170.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400.00		5'400.00		5'400.00		
2170.3134	Sachversicherungsprämien	25'718.75		33'200.00		33'149.75		
2170.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'594.10						
2170.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	290'568.12		280'500.00		290'589.05		
2170.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'002.15						
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	16'387.80		19'100.00		20'919.75		
2170.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen			14'000.00		6'729.80		
2170.3160	Miete und Pacht Liegenschaften					50'702.90		
2170.3170	Reisekosten und Spesen	3'495.60		3'000.00		5'712.10		
2170.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	371'820.30		387'400.00		381'130.00		
2170.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'952.00		9'500.00			7'966.05
2170.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		49'546.00		45'240.00			62'918.00
2170.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		28'087.10		27'000.00			27'857.55

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Aufwand	Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2170.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		22'054.50					
2171	Schulliegenschaften Sekundar	36'118.20	734'068.70	51'100.00	746'600.00	35'979.30	747'342.10	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'557.70		20'000.00		20'513.85		
2171.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'835.00		2'000.00		662.20		
2171.3120	Ver- und Entsorgung	3'011.40		4'100.00		4'065.50		
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	6'100.60		22'000.00		6'844.00		
2171.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	613.50		3'000.00		3'893.75		
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		734'068.70		746'600.00		747'342.10	
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	284'422.40	102'837.00	184'100.00	72'200.00	189'091.75	74'400.00	
	Nettoaufwand		181'585.40		111'900.00		114'691.75	
2180	Tagesbetreuung	284'422.40	102'837.00	184'100.00	72'200.00	189'091.75	74'400.00	
2180.3102	Drucksachen, Publikationen	960.55		1'200.00		993.95		
2180.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	300.50		500.00		874.50		
2180.3130	* Dienstleistungen Dritter	283'161.35		182'400.00		187'223.30		
2180.4220	* Taxen und Kostgelder		102'837.00		72'200.00		74'400.00	
219	Übrige Obligatorische Schule	926'184.71	80'333.40	1'000'020.00	86'800.00	919'089.82	85'944.40	
	Nettoaufwand		845'851.31		913'220.00		833'145.42	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	718'688.94		780'000.00		718'549.17		
2190.3000	Behörden und Kommissionen	31'904.20		27'000.00		38'792.80		
2190.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	149'703.58		126'800.00		142'766.30		
2190.3020	Löhne der Lehrkräfte	398'789.35		435'000.00		406'396.75		
2190.3040	Erziehungszulagen	7'280.40		7'400.00		6'046.25		
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	34'848.97		47'100.00		37'032.50		
2190.3052	* Pensionskassen	55'973.94		81'200.00		58'958.65		
2190.3053	Unfallversicherungen	2'043.00		3'400.00		2'177.40		
2190.3054	Familienausgleichskasse	7'126.90		7'800.00		8'102.42		
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'499.05		1'400.00		1'509.15		
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'816.50		3'750.00		65.85		
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	4'191.75		4'000.00		3'323.75		
2190.3100	Büromaterial	9'333.25		8'600.00		7'474.95		
2190.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					112.20		
2190.3104	Lehrmittel					468.85		
2190.3110	Büromöbel und -geräte					27.25		
2190.3113	Hardware			3'500.00				
2190.3118	Immateriellen Anlagen	950.00		950.00		950.00		
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	858.20		1'100.00		1'437.70		

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	7'732.85		20'000.00		1'559.50	
2190.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'737.70					
2190.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	324.20				171.10	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	354.10				498.10	
2190.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	221.00		1'000.00		677.70	
2192	Volksschule Sonstiges	207'495.77	80'333.40	220'020.00	86'800.00	200'540.65	85'944.40
2192.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	80'068.53		80'000.00		79'530.10	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	5'080.38		5'200.00		5'057.05	
2192.3052	Pensionskassen	9'832.80		9'900.00		9'755.85	
2192.3053	Unfallversicherungen	828.10		900.00		824.85	
2192.3054	Familienausgleichskasse	913.00		1'100.00		1'073.70	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	863.20		900.00		858.65	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'900.00		1'000.00		360.00	
2192.3100	Büromaterial					237.65	
2192.3102	Drucksachen, Publikationen	155.40		350.00		114.45	
2192.3104	Lehrmittel	19'679.76		29'570.00		28'045.80	
2192.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					189.00	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	50'872.65		58'100.00		38'819.55	
2192.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	26'793.95		20'000.00		26'325.00	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'508.00		13'000.00		9'349.00	
2192.4611	Entschädigungen vom Kanton		80'333.40		86'800.00		85'944.40
29	Übriges Bildungswesen	46'772.23	44'480.00	47'300.00	56'000.00	46'167.65	45'150.00
	Nettoaufwand		2'292.23				1'017.65
	Nettoertrag			8'700.00			
299	Übrige Bildung	46'772.23	44'480.00	47'300.00	56'000.00	46'167.65	45'150.00
	Nettoaufwand		2'292.23				1'017.65
	Nettoertrag			8'700.00			
2990	Übrige Bildung	46'772.23	44'480.00	47'300.00	56'000.00	46'167.65	45'150.00
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	41'157.12		40'300.00		40'901.15	
2990.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'082.81		2'700.00		2'545.70	
2990.3053	Unfallversicherungen	425.20		500.00		422.80	
2990.3054	Familienausgleichskasse			600.00			
2990.3102	Drucksachen, Publikationen	107.10		1'000.00		100.00	
2990.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'000.00		2'200.00		2'198.00	
2990.4231	Kursgelder		44'480.00		45'000.00		45'150.00
2990.4631	Beiträge von Kantonen				11'000.00		

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	4'659'395.61	2'303'103.41	4'642'605.00	2'333'550.00	4'541'101.37	2'355'929.17
	Nettoaufwand		2'356'292.20		2'309'055.00		2'185'172.20
31	Kulturerbe	259'007.40	3'100.00	261'210.00		214'763.60	7'900.00
	Nettoaufwand		255'907.40		261'210.00		206'863.60
311	Museen und Kulturförderung	136'234.10	3'100.00	152'000.00		116'228.60	7'900.00
	Nettoaufwand		133'134.10		152'000.00		108'328.60
3110	Museen und Kulturförderung	136'234.10	3'100.00	152'000.00		116'228.60	7'900.00
3110.3000	Behörden und Kommissionen	4'624.00		6'900.00		4'367.50	
3110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	43'265.05		44'200.00		49'105.70	
3110.3040	Erziehungszulagen			500.00			
3110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'474.65		3'200.00		1'241.00	
3110.3052	Pensionskassen	1'073.60		1'100.00		1'904.40	
3110.3053	Unfallversicherungen	238.30		500.00		265.00	
3110.3054	Familienausgleichskasse	313.00		600.00		263.50	
3110.3055	Krankentaggeldversicherungen	97.20		200.00		196.75	
3110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	390.00		500.00		500.00	
3110.3100	Büromaterial	273.45		1'500.00		213.55	
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'106.35		1'300.00		997.85	
3110.3102	Drucksachen, Publikationen	7'767.80		8'500.00		9'695.80	
3110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	622.50		2'500.00		2'179.60	
3110.3113	Hardware	646.20				876.40	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	1'579.50		3'000.00		1'857.30	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	1'564.45		3'800.00		1'351.80	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'000.00		4'000.00		4'000.00	
3110.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'365.10		2'800.00		2'695.70	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	315.00		800.00		766.00	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'880.90		32'000.00		2'250.50	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	6'022.05		8'400.00		5'885.25	
3110.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'695.00		7'700.00		7'695.00	
3110.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	17'820.00		17'800.00		17'820.00	
3110.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00		200.00		100.00	
3110.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'100.00				7'900.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	122'773.30		109'210.00		98'535.00	
	Nettoaufwand		122'773.30		109'210.00		98'535.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	122'773.30		109'210.00		98'535.00	
3120.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	196.90					

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	13'628.90		13'210.00		5'060.00	
3120.3637	Beiträge an private Haushalte	17'947.50		5'000.00		2'475.00	
3120.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	91'000.00		91'000.00		91'000.00	
32	Kultur allgemein	438'242.60	15'610.50	421'900.00	16'600.00	424'934.00	17'428.80
	Nettoaufwand		422'632.10		405'300.00		407'505.20
321	Bibliotheken	220'437.00	13'800.00	200'200.00	15'600.00	184'783.90	15'600.00
	Nettoaufwand		206'637.00		184'600.00		169'183.90
3210	Bibliotheken	220'437.00	13'800.00	200'200.00	15'600.00	184'783.90	15'600.00
3210.3110	Büromöbel und -geräte					3'987.35	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	1'574.70		1'000.00		847.95	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	5'235.90		5'600.00		916.10	
3210.3134	Sachversicherungsprämien	1'346.95		1'300.00		1'346.95	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'850.40		27'400.00		14'868.75	
3210.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	42'300.00		42'300.00		43'700.00	
3210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	125'129.05		122'600.00		119'116.80	
3210.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'800.00		15'600.00		15'600.00
322	Konzert und Theater	149'015.30		141'000.00		161'982.75	
	Nettoaufwand		149'015.30		141'000.00		161'982.75
3220	Konzert und Theater	149'015.30		141'000.00		161'982.75	
3220.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	40'687.30		35'000.00		48'724.95	
3220.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	108'328.00		106'000.00		113'257.80	
329	Kultur, sonstiges	68'790.30	1'810.50	80'700.00	1'000.00	78'167.35	1'828.80
	Nettoaufwand		66'979.80		79'700.00		76'338.55
3290	Kultur, sonstiges	68'790.30	1'810.50	80'700.00	1'000.00	78'167.35	1'828.80
3290.3000	Behörden und Kommissionen	3'647.15		4'000.00		4'728.55	
3290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	28.50		400.00		118.35	
3290.3053	Unfallversicherungen	4.50		50.00		18.45	
3290.3054	Familienausgleichskasse	6.00		50.00		25.10	
3290.3055	Krankentaggeldversicherungen					2.00	
3290.3099	Sonstiger Personalaufwand	10.00					
3290.3120	Ver- und Entsorgung	177.55		1'400.00		169.90	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter			2'700.00			
3290.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'000.00			
3290.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	11'428.75		15'500.00		15'458.75	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	4'452.55		6'800.00		5'618.30	
3290.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	46'035.30		45'800.00		49'027.95	
3290.4250	Verkäufe		554.50		1'000.00		211.25
3290.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						50.00
3290.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		1'256.00				1'567.55
33	Medien	1'581'325.86	1'581'325.86	1'545'400.00	1'545'400.00	1'635'152.27	1'635'152.27
332	Massenmedien	1'581'325.86	1'581'325.86	1'545'400.00	1'545'400.00	1'635'152.27	1'635'152.27
3321	Multimediantnetz	1'581'325.86	1'581'325.86	1'545'400.00	1'545'400.00	1'635'152.27	1'635'152.27
3321.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	99'492.88		101'900.00		107'208.10	
3321.3040	Erziehungszulagen	4'351.20		4'400.00		4'351.20	
3321.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'749.99		6'700.00		7'094.50	
3321.3052	Pensionskassen	12'925.80		13'000.00		13'215.60	
3321.3053	Unfallversicherungen	1'355.15		1'300.00		1'368.50	
3321.3054	Familienausgleichskasse	1'211.75		1'400.00		1'506.30	
3321.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'146.60		1'100.00		1'205.10	
3321.3100	Büromaterial			1'000.00			
3321.3120	Ver- und Entsorgung	46'425.05		48'000.00		46'102.00	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	394'536.23		436'500.00		433'648.05	
3321.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	146'949.65		149'200.00		52'829.80	
3321.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'715.65		2'400.00			
3321.3134	Sachversicherungsprämien	3'381.40		3'600.00		3'111.30	
3321.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	59'818.50		60'000.00		102'921.75	
3321.3170	Reisekosten und Spesen			100.00		42.00	
3321.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	198'354.30		196'400.00		207'960.00	
3321.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	563'363.41		474'900.00		612'517.02	
3321.3635	Beiträge an private Unternehmungen	3'333.20		3'500.00		3'351.20	
3321.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	3'215.10		10'000.00		6'719.85	
3321.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'549'741.66		1'524'000.00		1'621'212.07
3321.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'424.20		15'000.00		11'569.20
3321.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						891.00
3321.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		10'160.00		6'400.00		1'480.00
34	Sport und Freizeit	2'350'819.75	703'067.05	2'384'095.00	771'550.00	2'266'251.50	695'448.10
	Nettoaufwand		1'647'752.70		1'612'545.00		1'570'803.40
341	Sport	1'825'092.75	675'621.00	1'812'175.00	746'850.00	1'735'568.90	659'735.90

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		1'149'471.75		1'065'325.00		1'075'833.00
3410	Übriger Sport	212'664.35	18'400.90	183'800.00	12'000.00	142'622.85	21'671.30
3410.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	372.10		5'000.00			
3410.3130	Dienstleistungen Dritter					73.95	
3410.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					800.10	
3410.3631	* Beiträge an Kanton	184'063.10		150'000.00		119'300.70	
3410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	28'229.15		28'800.00		22'448.10	
3410.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		18'400.90		12'000.00		21'671.30
3412	Hallenbad	1'012'836.29	643'431.60	1'008'975.00	724'850.00	1'038'167.95	618'816.00
3412.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	368'128.00		348'400.00		367'960.25	
3412.3040	Erziehungszulagen	6'655.80		4'400.00		5'775.40	
3412.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	23'099.74		22'100.00		23'054.20	
3412.3052	Pensionskassen	38'410.05		36'300.00		34'814.70	
3412.3053	Unfallversicherungen	3'764.20		3'700.00		3'724.85	
3412.3054	Familienausgleichskasse	4'055.65		4'700.00		4'894.95	
3412.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'936.10		2'800.00		2'894.45	
3412.3100	Büromaterial			1'000.00		186.25	
3412.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'683.85		46'500.00		35'765.10	
3412.3102	Drucksachen, Publikationen	3'357.70		1'500.00		1'354.10	
3412.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	18'020.70		18'500.00		12'360.35	
3412.3112	Dienstkleider	1'083.60		1'000.00		1'202.20	
3412.3120	Ver- und Entsorgung	238'305.65		242'400.00		276'060.85	
3412.3130	Dienstleistungen Dritter	2'051.15		2'575.00		2'116.75	
3412.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	7'010.70		11'000.00		10'420.80	
3412.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'889.05		10'000.00		3'243.25	
3412.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3412.3134	Sachversicherungsprämien	8'310.90		8'900.00		8'903.30	
3412.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'100.55					
3412.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'003.70		47'500.00		43'995.50	
3412.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	39'789.20		61'300.00		57'710.05	
3412.3170	Reisekosten und Spesen			200.00		350.00	
3412.3190	Schadenersatzleistungen					256.25	
3412.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	132'380.00		132'400.00		139'324.40	
3412.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		562'992.20		663'000.00		561'969.85
3412.4250	Verkäufe		268.55				260.00
3412.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'927.30		700.00		2'679.15
3412.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		59'742.00		61'150.00		53'772.00
3412.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV						135.00
3412.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		12'501.55				

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Aufwand	Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	599'592.11	13'788.50	619'400.00	10'000.00	554'778.10	19'248.60	
3414.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	204'046.97		208'000.00		204'114.40		
3414.3040	Erziehungszulagen	4'696.80		4'700.00		4'696.80		
3414.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'943.98		13'400.00		12'900.85		
3414.3052	Pensionskassen	19'160.25		19'300.00		17'743.40		
3414.3053	Unfallversicherungen	7'150.50		6'600.00		6'454.35		
3414.3054	Familienausgleichskasse	2'375.90		2'900.00		2'739.15		
3414.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'074.55		1'900.00		2'070.25		
3414.3100	Büromaterial			500.00				
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'577.50		5'000.00		6'383.50		
3414.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	16'366.35		18'500.00		14'244.85		
3414.3112	Dienstkleider	300.00				300.00		
3414.3120	Ver- und Entsorgung	69'759.56		62'000.00		55'316.20		
3414.3130	Dienstleistungen Dritter	7'485.90		12'200.00		11'061.55		
3414.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		1'800.00		1'800.00		
3414.3134	Sachversicherungsprämien	2'292.45		2'800.00		2'777.45		
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	96'677.55		113'000.00		83'955.45		
3414.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'176.15		38'600.00		11'495.05		
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'577.70		8'100.00		11'604.85		
3414.3170	Reisekosten und Spesen	40.00				30.00		
3414.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	100'090.00		100'100.00		105'090.00		
3414.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		950.00					
3414.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		516.20				7'665.60	
3414.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				10'000.00			
3414.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		12'322.30				11'583.00	
342	Freizeit	525'727.00	27'446.05	571'920.00	24'700.00	530'682.60	35'712.20	
	Nettoaufwand		498'280.95		547'220.00		494'970.40	
3420	Freizeit	222'639.33	2'450.80	227'500.00	1'700.00	245'791.75	1'408.50	
3420.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	61'843.11		65'300.00		64'285.65		
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'900.92		4'300.00		4'087.40		
3420.3052	Pensionskassen	6'608.40		6'400.00		6'515.40		
3420.3053	Unfallversicherungen	634.65		700.00		667.15		
3420.3054	Familienausgleichskasse	696.15		900.00		867.85		
3420.3055	Krankentaggeldversicherungen	578.50		600.00		578.50		
3420.3120	Ver- und Entsorgung	27'710.10		36'700.00		34'986.50		
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	7'214.40		8'400.00		5'000.00		
3420.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'956.85				15'458.30		
3420.3134	Sachversicherungsprämien	221.25		300.00		206.25		

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	13'556.65		14'000.00		28'290.45	
3420.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	46.60		900.00		606.30	
3420.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'337.90		6'000.00		2'924.80	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	880.00		900.00		930.00	
3420.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	67'804.85		69'100.00		68'388.20	
3420.3637	Beiträge an private Haushalte	14'649.00		13'000.00		11'999.00	
3420.4250	Verkäufe		1'886.50		1'700.00		1'408.50
3420.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		564.30				
3421	Jugendhaus	303'087.67	24'995.25	344'420.00	23'000.00	284'890.85	34'303.70
3421.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	196'170.14		218'000.00		177'920.30	
3421.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'150.68		13'900.00		12'136.95	
3421.3052	Pensionskassen	16'442.45		17'200.00		14'220.75	
3421.3053	Unfallversicherungen	1'981.95		2'300.00		1'979.15	
3421.3054	Familienausgleichskasse	2'241.70		3'000.00		2'576.95	
3421.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'401.10		2'000.00		1'382.85	
3421.3100	Büromaterial	93.70		1'100.00			
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'406.50		2'500.00		2'187.60	
3421.3102	Drucksachen, Publikationen	2'296.15		3'600.00		1'067.25	
3421.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	663.70		800.00		317.80	
3421.3105	Lebensmittel	7'381.25		5'000.00		8'864.10	
3421.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'600.00		58.90	
3421.3120	Ver- und Entsorgung	12'306.60		13'100.00		11'454.10	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	10'937.00		14'400.00		11'785.65	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	1'505.00		1'600.00		1'513.30	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'237.20		8'800.00		7'705.95	
3421.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'880.25		4'500.00		163.10	
3421.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'398.30		1'000.00		360.90	
3421.3170	Reisekosten und Spesen	120.00		120.00		120.00	
3421.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'113.00		2'000.00		539.80	
3421.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'281.00		5'000.00		5'275.45	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'880.00		2'900.00		3'060.00	
3421.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	20'200.00		20'000.00		20'200.00	
3421.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'000.00		1'512.00
3421.4250	Verkäufe		6'894.50				8'176.05
3421.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'700.85		7'000.00		9'555.65
3421.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		11'399.90		14'000.00		15'060.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	30'000.00		30'000.00			
	Nettoaufwand		30'000.00		30'000.00		

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	30'000.00		30'000.00			
	Nettoaufwand		30'000.00		30'000.00		
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	30'000.00		30'000.00			
3500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	30'000.00		30'000.00			
4	GESUNDHEIT	7'120'803.40	653'137.85	7'173'670.00	563'900.00	6'922'170.34	542'174.99
	Nettoaufwand		6'467'665.55		6'609'770.00		6'379'995.35
41	Kranken- und Pflegeheime	4'477'480.45	69'789.40	4'765'800.00	48'500.00	4'339'511.50	76'612.59
	Nettoaufwand		4'407'691.05		4'717'300.00		4'262'898.91
412	Kranken- und Pflegeheime	4'477'480.45	69'789.40	4'765'800.00	48'500.00	4'339'511.50	76'612.59
	Nettoaufwand		4'407'691.05		4'717'300.00		4'262'898.91
4120	Kranken- und Pflegeheime	4'477'480.45	69'789.40	4'765'800.00	48'500.00	4'339'511.50	76'612.59
4120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	26'700.00		26'700.00		26'703.75	
4120.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	3'866'622.20		4'168'000.00		3'682'905.00	
4120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	23'008.25		10'000.00		62'942.75	
4120.3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	561'150.00		561'100.00		566'960.00	
4120.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'289.40		5'000.00		33'112.59
4120.4450	Erträge aus Darlehen VV		43'500.00		43'500.00		43'500.00
42	Ambulante Krankenpflege	2'023'868.25	16'232.85	1'822'500.00	72'500.00	1'966'588.84	72'500.00
	Nettoaufwand		2'007'635.40		1'750'000.00		1'894'088.84
421	Ambulante Krankenpflege	2'023'868.25	16'232.85	1'822'500.00	72'500.00	1'966'588.84	72'500.00
	Nettoaufwand		2'007'635.40		1'750'000.00		1'894'088.84
4210	Ambulante Krankenpflege	2'023'868.25	16'232.85	1'822'500.00	72'500.00	1'966'588.84	72'500.00
4210.3130	Dienstleistungen Dritter					600.00	
4210.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	26'707.10		50'500.00			
4210.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	122'684.75		53'000.00		109'194.60	
4210.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'823'214.40		1'649'000.00		1'791'304.24	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	51'262.00		70'000.00		65'490.00	
4210.4450	* Erträge aus Darlehen VV		16'232.85		72'500.00		72'500.00
43	Gesundheitsprävention	619'454.70	567'115.60	585'370.00	442'900.00	616'070.00	393'062.40
	Nettoaufwand		52'339.10		142'470.00		223'007.60
431	Alkohol- und Drogenmissbrauch	37'848.00		8'000.00		17'145.75	-471.75

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		37'848.00		8'000.00		17'617.50
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	37'848.00		8'000.00		17'145.75	-471.75
4310.3631	* Beiträge an Kanton	37'848.00		8'000.00		17'145.75	
4310.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-471.75
433	Schulgesundheitsdienst	574'693.90	564'215.60	570'570.00	440'000.00	592'074.30	390'634.15
	Nettoaufwand		10'478.30		130'570.00		201'440.15
4330	Schulgesundheitsdienst	695.65		1'120.00			
4330.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	695.65					
4330.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			1'120.00			
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	573'998.25	564'215.60	569'450.00	440'000.00	592'074.30	390'634.15
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		2'052.00	
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		926.85	
4331.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		100.00	
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	4'774.85		5'000.00		5'175.00	
4331.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	534'773.40		530'000.00		551'870.45	
4331.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		455'334.00		350'000.00		317'083.50
4331.4631	Beiträge von Kantonen		108'881.60		90'000.00		73'550.65
434	Lebensmittelkontrolle	6'912.80	2'900.00	6'800.00	2'900.00	6'849.95	2'900.00
	Nettoaufwand		4'012.80		3'900.00		3'949.95
4340	Lebensmittelkontrolle	6'912.80	2'900.00	6'800.00	2'900.00	6'849.95	2'900.00
4340.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
4340.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	298.85		300.00		311.60	
4340.3054	Familienausgleichskasse	63.45				66.15	
4340.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68.00					
4340.3102	Drucksachen, Publikationen			100.00			
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	182.50		100.00		172.20	
4340.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		2'900.00		2'900.00		2'900.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	20'167'399.51	6'493'832.94	18'864'585.00	6'017'000.00	18'863'690.93	6'323'131.71
	Nettoaufwand		13'673'566.57		12'847'585.00		12'540'559.22
53	Alter und Hinterlassene	5'055'531.20		5'076'550.00		4'156'371.35	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		5'055'531.20		5'076'550.00		4'156'371.35
531	Alters- u.Hinterlassenervers. AHV	90'780.35		90'000.00		84'311.85	
	Nettoaufwand		90'780.35		90'000.00		84'311.85
5310	Alters- u.Hinterlassenervers. AHV	90'780.35		90'000.00		84'311.85	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	90'780.35		90'000.00		84'311.85	
532	Ergänzungsleistungen AHV	3'933'819.00		4'170'000.00		4'063'795.00	
	Nettoaufwand		3'933'819.00		4'170'000.00		4'063'795.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	3'933'819.00		4'170'000.00		4'063'795.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	3'933'819.00		4'170'000.00		4'063'795.00	
535	Leistungen an Alter	1'030'931.85		816'550.00		8'264.50	
	Nettoaufwand		1'030'931.85		816'550.00		8'264.50
5350	Leistungen an das Alter	1'030'931.85		816'550.00		8'264.50	
5350.3102	Drucksachen, Publikationen	6'246.15		7'000.00			
5350.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			1'000.00		364.50	
5350.3199	Übriger Betriebsaufwand			650.00			
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	7'900.00		7'900.00		7'900.00	
5350.3637 *	Beiträge an private Haushalte	1'016'785.70		800'000.00			
54	Familie und Jugend	2'612'191.90	1'225'252.30	2'586'060.00	1'292'000.00	2'837'577.76	1'408'806.85
	Nettoaufwand		1'386'939.60		1'294'060.00		1'428'770.91
544	Jugendschutz	2'608'191.90	1'225'252.30	2'582'060.00	1'292'000.00	2'833'577.76	1'408'806.85
	Nettoaufwand		1'382'939.60		1'290'060.00		1'424'770.91
5440	Jugendschutz, allgemein	4'356.00		4'000.00		3'983.15	
5440.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					298.15	
5440.3102	Drucksachen, Publikationen	4'356.00		4'000.00		3'685.00	
5441	Kinder- und Jugendheime	2'603'835.90	1'225'252.30	2'578'060.00	1'292'000.00	2'829'594.61	1'408'806.85
5441.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'835'637.25		1'815'400.00		2'020'505.10	
5441.3040	Erziehungszulagen	16'849.70		14'700.00		17'692.00	
5441.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	112'991.11		114'200.00		121'974.15	
5441.3052	Pensionskassen	108'786.20		105'200.00		115'805.40	
5441.3053	Unfallversicherungen	18'605.00		19'300.00		20'150.60	
5441.3054	Familienausgleichskasse	20'247.70		24'800.00		25'897.85	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5441.3055	Krankentaggeldversicherungen	13'068.35		15'700.00		15'044.50	
5441.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'500.55				9'581.40	
5441.3099	Sonstiger Personalaufwand					294.00	
5441.3100	Büromaterial	8'399.40		7'500.00		8'664.05	
5441.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'407.54		54'000.00		58'468.99	
5441.3102	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		544.50	
5441.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	830.69		2'100.00		948.88	
5441.3105	Lebensmittel	160'583.06		158'000.00		161'838.01	
5441.3110	Büromöbel und -geräte	21'385.15		5'600.00			
5441.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'173.85		4'000.00		4'036.00	
5441.3120	Ver- und Entsorgung	48'425.05		52'500.00		50'854.80	
5441.3130	Dienstleistungen Dritter	35'422.55		29'700.00		49'933.03	
5441.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	19'337.55		20'000.00		33'534.00	
5441.3134	Sachversicherungsprämien	2'811.75		3'000.00		2'994.85	
5441.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten			12'000.00			
5441.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'675.80		62'100.00		54'874.20	
5441.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'737.05		10'000.00		4'578.05	
5441.3170	Reisekosten und Spesen	18'419.20		15'000.00		17'594.80	
5441.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'921.40		360.00		2'188.70	
5441.3199	Übriger Betriebsaufwand					4'716.75	
5441.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	25'620.00		26'900.00		26'880.00	
5441.3611	Entschädigungen an Kanton			4'000.00			
5441.4220	* Taxen und Kostgelder		1'091'950.95		1'230'000.00		1'304'683.65
5441.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		89'197.75		14'000.00		57'647.90
5441.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'103.60		48'000.00		45'475.30
5441.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						1'000.00
545	Leistungen an Familien	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
	Nettoaufwand		4'000.00		4'000.00		4'000.00
5450	Leistungen an Familien, allgemein	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
5450.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
56	Soziales Wohnungswesen	11'771.60		35'000.00		22'954.00	
	Nettoaufwand		11'771.60		35'000.00		22'954.00
560	Soziales Wohnungswesen	11'771.60		35'000.00		22'954.00	
	Nettoaufwand		11'771.60		35'000.00		22'954.00
5600	Soziales Wohnungswesen	11'771.60		35'000.00		22'954.00	
5600.3637	* Beiträge an private Haushalte	11'771.60		35'000.00		22'954.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	12'486'904.81	5'268'580.64	11'166'975.00	4'725'000.00	11'836'787.82	4'914'324.86
	Nettoaufwand		7'218'324.17		6'441'975.00		6'922'462.96
572	Sozialhilfe	9'678'535.73	4'032'897.19	8'271'000.00	3'140'000.00	9'012'628.37	3'440'578.81
	Nettoaufwand		5'645'638.54		5'131'000.00		5'572'049.56
5720	Sozialhilfe	7'980'769.88	2'688'127.74	7'001'000.00	2'125'000.00	7'452'840.32	2'085'605.21
5720.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'147.18		1'000.00		1'258.76	
5720.3637	* Beiträge an private Haushalte	7'979'622.70		7'000'000.00		7'451'581.56	
5720.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'559'463.89		2'000'000.00		2'360'985.31
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		128'663.85		125'000.00		-275'380.10
5722	Sozialhilfe Asylbereich	1'697'765.85	1'344'769.45	1'270'000.00	1'015'000.00	1'559'788.05	1'354'973.60
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'697'765.85		1'270'000.00		1'559'788.05	
5722.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		527'928.40		235'000.00		456'386.85
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		816'841.05		780'000.00		898'586.75
573	Asylwesen	1'376'984.10	1'230'683.45	1'396'800.00	1'585'000.00	1'307'119.50	1'472'844.05
	Nettoaufwand		146'300.65				
	Nettoertrag			188'200.00		165'724.55	
5730	Asylwesen	1'376'984.10	1'230'683.45	1'396'800.00	1'585'000.00	1'307'119.50	1'472'844.05
5730.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	116'899.95					
5730.3040	Erziehungszulagen	3'868.95					
5730.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	8'082.95					
5730.3052	Pensionskassen	12'781.25					
5730.3053	Unfallversicherungen	1'161.55					
5730.3054	Familienausgleichskasse	1'511.95					
5730.3055	Krankentaggeldversicherungen	991.20					
5730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'386.35		5'000.00		3'121.55	
5730.3120	* Ver- und Entsorgung	43'494.20		96'000.00		43'003.80	
5730.3130	Dienstleistungen Dritter	3'711.25				2'680.00	
5730.3134	Sachversicherungsprämien	317.00		300.00		337.20	
5730.3137	Steuern und Gebühren			500.00		385.00	
5730.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000.00			
5730.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'854.35		5'000.00		4'813.75	
5730.3160	* Miete und Pacht Liegenschaften	221'566.80		265'000.00		262'989.00	
5730.3170	Reisekosten und Spesen	3'589.45				910.00	
5730.3637	Beiträge an private Haushalte	948'766.90		1'020'000.00		988'879.20	
5730.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'363.05				294.10

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.4480	* Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		221'566.80		265'000.00		262'989.00
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		1'004'753.60		1'320'000.00		1'209'560.95
579	Übriges Sozialwesen	1'431'384.98	5'000.00	1'499'175.00		1'517'039.95	902.00
	Nettoaufwand		1'426'384.98		1'499'175.00		1'516'137.95
5790	Übriges Sozialwesen	1'431'384.98	5'000.00	1'499'175.00		1'517'039.95	902.00
5790.3000	Behörden und Kommissionen	41'950.55		25'000.00		39'649.95	
5790.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'064'699.66		1'109'600.00		1'144'681.80	
5790.3040	Erziehungszulagen	16'764.60		21'300.00		21'264.60	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	69'293.97		72'600.00		74'552.40	
5790.3052	Pensionskassen	108'274.40		116'450.00		117'148.30	
5790.3053	Unfallversicherungen	11'035.40		11'700.00		11'867.50	
5790.3054	Familienausgleichskasse	12'250.35		15'000.00		15'429.15	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	11'483.60		12'300.00		12'117.00	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	690.00				550.00	
5790.3100	Büromaterial	7'861.60		6'400.00		3'938.05	
5790.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'080.65		1'500.00		2'533.60	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	274.00		500.00		668.10	
5790.3120	Ver- und Entsorgung	1'447.30		2'000.00		1'627.90	
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	9'499.95		19'975.00		10'420.25	
5790.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'884.75		2'500.00		2'430.00	
5790.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		500.00	
5790.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'892.80		30'000.00		14'230.10	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	987.35		3'500.00		1'237.10	
5790.3199	Übriger Betriebsaufwand	893.70		650.00		441.95	
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	35'724.60		32'700.00		27'147.70	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	14'895.75		15'000.00		14'604.50	
5790.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						902.00
5790.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		5'000.00				
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	1'000.00				10'000.00	
	Nettoaufwand		1'000.00				10'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	1'000.00				5'000.00	
	Nettoaufwand		1'000.00				5'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	1'000.00				5'000.00	
5920.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					5'000.00	
5920.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00					

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Aufwand	Budget 2018	Aufwand	Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag				Ertrag	Aufwand
593	Hilfsaktionen im Ausland						5'000.00	
	Nettoaufwand							5'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland						5'000.00	
5930.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände						5'000.00	
6	VERKEHR	5'304'963.26	1'004'769.15	5'259'640.00	864'800.00	5'413'413.21	965'301.30	
	Nettoaufwand		4'300'194.11		4'394'840.00		4'448'111.91	
61	Strassenverkehr	5'155'733.74	844'207.89	5'098'440.00	702'800.00	5'253'834.01	828'509.90	
	Nettoaufwand		4'311'525.85		4'395'640.00		4'425'324.11	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	5'155'733.74	844'207.89	5'098'440.00	702'800.00	5'253'834.01	828'509.90	
	Nettoaufwand		4'311'525.85		4'395'640.00		4'425'324.11	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	5'155'733.74	844'207.89	5'098'440.00	702'800.00	5'253'834.01	828'509.90	
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'937'670.37		2'014'100.00		2'009'220.60		
6150.3040	Erziehungszulagen	48'407.90		43'000.00		44'237.40		
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	120'937.28		128'200.00		124'989.15		
6150.3052	Pensionskassen	185'676.40		200'800.00		189'866.00		
6150.3053	Unfallversicherungen	73'794.90		70'200.00		67'663.80		
6150.3054	Familienausgleichskasse	21'612.50		27'200.00		26'538.00		
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	20'096.15		21'100.00		20'636.70		
6150.3100	Büromaterial	829.45		2'000.00		3'539.80		
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	148'105.00		161'500.00		157'700.75		
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	5'258.30		3'680.00		5'128.25		
6150.3110	Büromöbel und -geräte	2'350.55		1'500.00				
6150.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	63'298.80		96'500.00		49'581.75		
6150.3112	Dienstkleider	14'783.55		22'000.00		23'148.60		
6150.3120	Ver- und Entsorgung	360'055.40		397'000.00		392'474.25		
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	23'513.49		10'260.00		27'378.46		
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	4'149.75		12'000.00		7'472.45		
6150.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	112'428.30		113'200.00		10'527.65		
6150.3134	Sachversicherungsprämien	78'454.15		71'300.00		81'120.20		
6150.3137	Steuern und Gebühren	18'740.50		29'000.00		18'330.25		
6150.3140	Unterhalt an Grundstücken	39'094.75		51'000.00		43'408.85		
6150.3141	* Unterhalt Strassen/Verkehrswege	487'422.20		622'000.00		617'221.00		
6150.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51'744.35		38'500.00		41'895.55		
6150.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	155'037.55		176'000.00		176'365.25		
6150.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'974.15		5'100.00		6'185.20		
6150.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'000.00				

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	516.00		600.00		516.00	
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'318.30		18'400.00		6'903.00	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	5'603.10		6'900.00		6'351.25	
6150.3190	Schadenersatzleistungen	2'000.00					
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	740'215.00		746'000.00		748'896.75	
6150.3499	Übriger Finanzaufwand	245.60				1'337.10	
6150.3511	* Einlagen in Fonds des EK	402'000.00				336'800.00	
6150.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
6150.4200	Ersatzabgaben		4'000.00		10'000.00		
6150.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		612'232.18		460'000.00		528'990.50
6150.4250	Verkäufe		304.30		500.00		200.00
6150.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'078.75		80'900.00		90'397.40
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'285.60		26'400.00		27'645.60
6150.4511	Entnahmen aus Fonds des EK		3'974.15				
6150.4610	Entschädigungen vom Bund						6'093.00
6150.4611	Entschädigungen vom Kanton						-1'453.00
6150.4614	Entsch. von öffentlichen Unternehmungen						20'000.00
6150.4631	Beiträge von Kantonen		26'117.81				25'508.00
6150.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		3'215.10		10'000.00		16'128.40
6150.4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	149'229.52	160'561.26	161'200.00	162'000.00	159'579.20	136'791.40
	Nettoaufwand						22'787.80
	Nettoertrag	11'331.74		800.00			
623	Agglomerationsverkehr	16'240.00	16'667.50	16'200.00		17'250.00	
	Nettoaufwand				16'200.00		17'250.00
	Nettoertrag	427.50					
6230	Agglomerationsverkehr	16'240.00	16'667.50	16'200.00		17'250.00	
6230.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	16'240.00		16'200.00		17'250.00	
6230.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'667.50				
629	Übriger öffentlicher Verkehr	132'989.52	143'893.76	145'000.00	162'000.00	142'329.20	136'791.40
	Nettoaufwand						5'537.80
	Nettoertrag	10'904.24		17'000.00			
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr	132'989.52	143'893.76	145'000.00	162'000.00	142'329.20	136'791.40
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	128'250.72		140'000.00		138'150.65	
6290.3130	Dienstleistungen Dritter	4'738.80		5'000.00		4'178.55	
6290.4250	Verkäufe		143'893.76		162'000.00		136'791.40

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	12'423'241.68	11'640'442.13	10'857'620.00	9'990'300.00	9'923'939.56	9'210'775.36
	Nettoaufwand		782'799.55		867'320.00		713'164.20
71	Wasserversorgung	5'017'748.00	5'017'748.00	5'656'400.00	5'656'400.00	4'942'939.35	4'942'939.35
710	Wasserversorgung	5'017'748.00	5'017'748.00	5'656'400.00	5'656'400.00	4'942'939.35	4'942'939.35
7101	Wasserversorgung (SF)	5'017'748.00	5'017'748.00	5'656'400.00	5'656'400.00	4'942'939.35	4'942'939.35
7101.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	600'796.87		570'000.00		583'569.35	
7101.3040	Erziehungszulagen	22'287.60		22'700.00		22'680.00	
7101.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	38'376.91		36'200.00		38'378.45	
7101.3052	Pensionskassen	66'858.30		67'000.00		64'834.80	
7101.3053	Unfallversicherungen	20'712.70		17'700.00		18'087.70	
7101.3054	Familienausgleichskasse	6'828.85		7'700.00		8'148.60	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'367.05		6'200.00		6'383.00	
7101.3100	Büromaterial	5'046.05		8'200.00		3'551.25	
7101.3101	* Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53'989.40		116'500.00		58'054.60	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00		166.05	
7101.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'988.50		10'000.00		14'112.15	
7101.3112	Dienstkleider	933.05		1'000.00		1'365.40	
7101.3120	* Ver- und Entsorgung	307'262.00		560'000.00		366'130.60	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	129'605.78		139'100.00		95'718.80	
7101.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	41'773.60		70'300.00		50'997.80	
7101.3132	* Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	88'135.00		20'000.00		31'271.50	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'515.90		3'100.00			
7101.3134	* Sachversicherungsprämien	44'466.05		23'500.00		29'777.00	
7101.3137	Steuern und Gebühren	1'673.00		2'000.00		1'670.00	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	448'544.20		587'500.00		493'599.20	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'705.70		13'000.00		8'646.60	
7101.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	155'263.77		204'500.00		91'320.80	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'346.25		1'250.00			
7101.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'985.95		32'000.00		19'595.00	
7101.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'129.40		20'000.00		13'501.55	
7101.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	23'673.05		32'000.00		29'958.75	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	1'299.60		120.00		6'810.25	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand	7'205.60				10'488.25	
7101.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'081'071.51		1'101'900.00		493'361.10	
7101.3301	Ausserplanm.Abschreibungen Sachanlagen					215'042.40	
7101.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	500'001.66		547'930.00		1'082'631.40	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	111'984.40		180'000.00		114'679.10	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	858'310.30		905'000.00		629'697.90	
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.	218'610.00		234'500.00		223'710.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		19'067.70		15'000.00		62'654.90
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'847'264.65		5'500'000.00		4'736'936.75
7101.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'663.65		32'000.00		32'595.70
7101.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		1'352.00				1'352.00
7101.4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		109'400.00		109'400.00		109'400.00
72	Abwasserbeseitigung	4'723'516.63	4'723'516.63	2'440'700.00	2'440'700.00	2'281'377.76	2'281'377.76
720	Abwasserbeseitigung	4'723'516.63	4'723'516.63	2'440'700.00	2'440'700.00	2'281'377.76	2'281'377.76
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	4'723'516.63	4'723'516.63	2'440'700.00	2'440'700.00	2'281'377.76	2'281'377.76
7201.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	95'194.80		95'000.00		94'749.20	
7201.3040	Erziehungszulagen	1'644.00		1'700.00		1'644.00	
7201.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'031.48		6'200.00		6'024.40	
7201.3052	Pensionskassen	10'793.35		10'900.00		10'740.10	
7201.3053	Unfallversicherungen	1'209.90		1'300.00		1'209.00	
7201.3054	Familienausgleichskasse	1'083.35		1'300.00		1'279.10	
7201.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'024.25		1'100.00		1'023.10	
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'063.45		2'500.00		2'561.30	
7201.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			2'000.00		814.90	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	45'082.65		41'000.00		45'562.25	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	61'038.65		58'300.00		38'194.15	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	6'622.65		3'100.00			
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	49'011.45		65'000.00		61'791.35	
7201.3170	Reisekosten und Spesen	424.80				424.80	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'604.80				3'185.45	
7201.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen			31'300.00		7'833.96	
7201.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'351'350.20					
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	2'026'336.85		2'060'000.00		1'944'340.70	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		47'315.90		40'000.00		40'252.90
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'907'660.83		1'820'000.00		1'890'482.95
7201.4391	* Übertragung aus der Investitionsrechnung		2'638'569.90				
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				407'500.00		217'001.91
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		129'970.00		173'200.00		133'640.00

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	1'547'051.07	1'517'094.20	1'586'300.00	1'559'000.00	1'603'706.22	1'582'825.45
	Nettoaufwand		29'956.87		27'300.00		20'880.77
730	Abfallwirtschaft	1'547'051.07	1'517'094.20	1'586'300.00	1'559'000.00	1'603'706.22	1'582'825.45
	Nettoaufwand		29'956.87		27'300.00		20'880.77
7300	Abfallbewirtschaftung	30'526.42	569.55	27'800.00	500.00	21'387.97	507.20
7300.3102	Drucksachen, Publikationen	9'123.70		4'500.00			
7300.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	963.90		1'000.00		771.65	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	20'438.82		22'300.00		20'616.32	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		569.55		300.00		507.20
7300.4270	Bussen				200.00		
7301	Abfallbeseitigung (SF)	1'516'524.65	1'516'524.65	1'558'500.00	1'558'500.00	1'582'318.25	1'582'318.25
7301.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	225'990.07		225'900.00		225'834.85	
7301.3040	Erziehungszulagen	8'620.20		8'700.00		8'620.20	
7301.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'306.43		14'500.00		14'679.20	
7301.3052	Pensionskassen	27'077.40		26'900.00		26'806.20	
7301.3053	Unfallversicherungen	6'922.35		6'300.00		6'250.65	
7301.3054	Familienausgleichskasse	2'582.95		3'000.00		3'116.75	
7301.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'361.30		2'400.00		2'356.10	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'500.00		823.80	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	25'634.00		25'000.00		27'162.00	
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	22'348.15		20'000.00		60'070.00	
7301.3112	Dienstkleider	270.00				270.00	
7301.3120	Ver- und Entsorgung					-2'952.05	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	1'059'409.30		1'089'000.00		1'075'801.35	
7301.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	3'715.85		18'000.00		7'585.35	
7301.3134	Sachversicherungsprämien	679.95		700.00		913.05	
7301.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'962.65		5'500.00			
7301.3170	Reisekosten und Spesen	865.90		1'200.00		1'395.10	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand	798.15				4'275.70	
7301.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	89'980.00		89'900.00		94'310.00	
7301.3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.					5'000.00	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'048'529.92		1'069'000.00		1'124'703.09
7301.4250	Verkäufe		160'728.90		178'500.00		170'686.10
7301.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'197.55		29'300.00		27'177.40
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		263'873.58		265'900.00		242'148.06
7301.4611	Entschädigungen vom Kanton		404.70		200.00		183.60
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		15'790.00		15'600.00		17'420.00

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018
 * = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Gewässerverbauungen	55'264.60		32'870.00		68'800.10	4'073.95
	Nettoaufwand		55'264.60		32'870.00		64'726.15
740	Gewässerverbauungen	55'264.60		32'870.00		68'800.10	4'073.95
	Nettoaufwand		55'264.60		32'870.00		64'726.15
7410	Gewässerverbauungen	55'264.60		32'870.00		68'800.10	4'073.95
7410.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'685.80				32'084.45	
7410.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	26'748.80		15'000.00		17'775.65	
7410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	17'760.00		17'800.00		18'870.00	
7410.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	70.00		70.00		70.00	
7410.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'073.95
75	Arten- und Landschaftsschutz	24'877.20	5'458.00	42'150.00	5'000.00	28'901.90	5'032.00
	Nettoaufwand		19'419.20		37'150.00		23'869.90
750	Arten- und Landschaftsschutz	24'877.20	5'458.00	42'150.00	5'000.00	28'901.90	5'032.00
	Nettoaufwand		19'419.20		37'150.00		23'869.90
7500	Arten- und Landschaftsschutz	24'877.20	5'458.00	42'150.00	5'000.00	28'901.90	5'032.00
7500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'005.30		1'000.00			
7500.3102	Drucksachen, Publikationen	968.60		1'000.00			
7500.3130	Dienstleistungen Dritter	14'753.30		31'000.00		20'020.70	
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken			1'000.00			
7500.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten					731.20	
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		7'000.00		7'000.00	
7500.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'458.00		5'000.00		5'032.00
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	129'019.84	69'994.90	136'200.00	67'500.00	104'225.00	66'973.20
	Nettoaufwand		59'024.94		68'700.00		37'251.80
762	Tierhaltung	60'011.69	69'994.90	68'600.00	67'500.00	58'280.99	66'973.20
	Nettoaufwand				1'100.00		
	Nettoertrag	9'983.21				8'692.21	
7620	Hundehaltung	60'011.69	69'994.90	68'600.00	67'500.00	58'280.99	66'973.20
7620.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	32'557.09		42'700.00		32'489.60	
7620.3040	Erziehungszulagen	1'888.20		1'900.00		1'888.20	
7620.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'125.78		2'800.00		2'126.15	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.3052	Pensionskassen	4'114.20		5'500.00		4'141.80	
7620.3053	Unfallversicherungen	1'324.20		500.00		1'158.30	
7620.3054	Familienausgleichskasse	381.70		600.00		451.45	
7620.3055	Krankentaggeldversicherungen	361.20		500.00		361.20	
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'282.50		10'500.00		14'306.75	
7620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'615.50		3'000.00			
7620.3112	Dienstkleider	60.00				60.00	
7620.3130	Dienstleistungen Dritter	301.32		600.00		1'297.54	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		69'994.90		67'500.00		66'973.20
769	Übriger Umweltschutz	69'008.15		67'600.00		45'944.01	
	Nettoaufwand		69'008.15		67'600.00		45'944.01
7690	Übriger Umweltschutz	69'008.15		67'600.00		45'944.01	
7690.3000	Behörden und Kommissionen	3'246.65		5'000.00		6'114.35	
7690.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals			400.00			
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	366.90				490.60	
7690.3053	Unfallversicherungen	9.15		50.00		12.85	
7690.3054	Familienausgleichskasse	78.50		50.00		104.15	
7690.3055	Krankentaggeldversicherungen	3.70				3.85	
7690.3100	Büromaterial			300.00			
7690.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
7690.3102	Drucksachen, Publikationen	3'748.25		1'500.00		485.00	
7690.3120	Ver- und Entsorgung	1'002.75		1'100.00		1'477.30	
7690.3130	Dienstleistungen Dritter	39'897.70		39'600.00		22'824.36	
7690.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	4'791.30		4'800.00		4'786.55	
7690.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	10'654.25		10'600.00		4'500.00	
7690.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'209.00		3'200.00		5'145.00	
77	Friedhof und Bestattung	754'052.37	306'630.40	776'400.00	261'700.00	745'888.10	317'653.65
	Nettoaufwand		447'421.97		514'700.00		428'234.45
771	Friedhof und Bestattung	754'052.37	306'630.40	776'400.00	261'700.00	745'888.10	317'653.65
	Nettoaufwand		447'421.97		514'700.00		428'234.45
7710	Friedhof und Bestattung	754'052.37	306'630.40	776'400.00	261'700.00	745'888.10	317'653.65
7710.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	264'696.75		260'500.00		265'672.20	
7710.3040	Erziehungszulagen	9'441.00		9'500.00		9'441.00	
7710.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	17'307.74		16'700.00		16'813.75	
7710.3052	Pensionskassen	26'988.00		27'100.00		26'426.40	
7710.3053	Unfallversicherungen	10'520.05		9'100.00		9'035.30	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3054	Familienausgleichskasse	3'123.55		3'600.00		3'569.95	
7710.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'939.50		2'900.00		2'847.25	
7710.3100	Büromaterial	17.60		100.00		25.55	
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	86'372.00		95'800.00		90'378.85	
7710.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	6'963.88		7'500.00		4'952.05	
7710.3112	Dienstkleider	3'544.50		2'000.00		1'832.90	
7710.3120	Ver- und Entsorgung	47'846.65		44'000.00		49'218.55	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	101'402.00		108'900.00		98'038.60	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	2'561.10		2'600.00		2'610.55	
7710.3137	Steuern und Gebühren	972.00		1'300.00		971.00	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'613.50		12'600.00		29'046.25	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'222.65		48'500.00		9'030.10	
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	11'798.95		12'600.00		8'425.20	
7710.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.95		1'000.00		602.65	
7710.3170	Reisekosten und Spesen	40.00					
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	110'080.00		110'100.00		116'950.00	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'340.00		1'300.00		2'050.00
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		154'476.30		167'800.00		161'500.30
7710.4250	Verkäufe		6'732.65		5'000.00		6'142.50
7710.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		91'281.45		87'600.00		87'860.85
7710.4511	* Entnahmen aus Fonds des EK		51'800.00				60'100.00
79	Raumordnung	171'711.97		186'600.00		148'101.13	9'900.00
	Nettoaufwand		171'711.97		186'600.00		138'201.13
790	Raumordnung	171'711.97		186'600.00		148'101.13	9'900.00
	Nettoaufwand		171'711.97		186'600.00		138'201.13
7900	Raumplanung	171'711.97		186'600.00		148'101.13	9'900.00
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	2'973.80		2'000.00		9'900.00	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	109'244.67		126'500.00		102'009.13	
7900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	26'243.10		25'000.00		6'542.00	
7900.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'600.40		3'400.00			
7900.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	29'650.00		29'700.00		29'650.00	
7900.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						9'900.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	313'626.55	627'877.22	372'260.00	623'200.00	294'363.46	661'991.62
	Nettoertrag	314'250.67		250'940.00		367'628.16	
81	Landwirtschaft	42'651.65	25'000.00	41'150.00		46'436.55	
	Nettoaufwand		17'651.65		41'150.00		46'436.55

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
812	Strukturverbesserungen	35'362.25	25'000.00	35'100.00		38'868.45	
	Nettoaufwand		10'362.25		35'100.00		38'868.45
8120	Strukturverbesserungen	35'362.25	25'000.00	35'100.00		38'868.45	
8120.3134	Sachversicherungsprämien	92.65		100.00		92.65	
8120.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'269.60		35'000.00		38'775.80	
8120.4260	* Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00				
814	Produktionsverbesserungen	7'289.40		6'050.00		7'568.10	
	Nettoaufwand		7'289.40		6'050.00		7'568.10
8140	Produktionsverbesserungen	7'289.40		6'050.00		7'568.10	
8140.3000	Behörden und Kommissionen	1'050.00				1'085.00	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'240.10		1'500.00		1'222.65	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	66.75		100.00		69.00	
8140.3054	Familienausgleichskasse	14.20		50.00		14.65	
8140.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'493.70		3'000.00		3'731.85	
8140.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	321.45		400.00		321.45	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	103.20				123.50	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
82	Forstwirtschaft	125'050.00		125'100.00		125'060.00	
	Nettoaufwand		125'050.00		125'100.00		125'060.00
820	Forstwirtschaft	125'050.00		125'100.00		125'060.00	
	Nettoaufwand		125'050.00		125'100.00		125'060.00
8200	Forstwirtschaft	125'050.00		125'100.00		125'060.00	
8200.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	50.00		100.00		60.00	
8200.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
83	Jagd und Fischerei	3'427.00	5'935.00	4'020.00	5'900.00	1'117.00	5'685.00
	Nettoertrag	2'508.00		1'880.00		4'568.00	
830	Jagd und Fischerei	3'427.00	5'935.00	4'020.00	5'900.00	1'117.00	5'685.00
	Nettoertrag	2'508.00		1'880.00		4'568.00	
8300	Jagd und Fischerei	3'427.00	5'935.00	4'020.00	5'900.00	1'117.00	5'685.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'117.00		1'120.00		70.00	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'310.00		2'900.00		1'047.00	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300.4100	Regalien		5'935.00		5'900.00		5'685.00
84	Tourismus			3'000.00		3'350.00	
	Nettoaufwand				3'000.00		3'350.00
840	Tourismus			3'000.00		3'350.00	
	Nettoaufwand				3'000.00		3'350.00
8400	Tourismus			3'000.00		3'350.00	
8400.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			3'000.00		3'350.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	2'181.70		11'800.00		14'458.80	
	Nettoaufwand		2'181.70		11'800.00		14'458.80
850	Industrie, Gewerbe, Handel	2'181.70		11'800.00		14'458.80	
	Nettoaufwand		2'181.70		11'800.00		14'458.80
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2'181.70		11'800.00		14'458.80	
8500.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'927.85		10'300.00		13'226.65	
8500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	253.85					
8500.3130	Dienstleistungen Dritter			1'500.00		1'232.15	
87	Energie	12'522.45	546'642.22	11'890.00	562'000.00	18'137.56	549'420.43
	Nettoertrag	534'119.77		550'110.00		531'282.87	
871	Elektrizität		260'838.00		270'000.00	12'960.00	267'249.00
	Nettoertrag	260'838.00		270'000.00		254'289.00	
8710	Elektrizität		260'838.00		270'000.00	12'960.00	267'249.00
8710.3130	Dienstleistungen Dritter					12'960.00	
8710.4120	Konzessionen		260'838.00		270'000.00		267'249.00
872	Gas		261'402.87		270'000.00		259'923.38
	Nettoertrag	261'402.87		270'000.00		259'923.38	
8720	Gas		261'402.87		270'000.00		259'923.38
8720.4120	Konzessionen		261'402.87		270'000.00		259'923.38
873	Übrige Energie	12'522.45	24'401.35	11'890.00	22'000.00	5'177.56	22'248.05
	Nettoertrag	11'878.90		10'110.00		17'070.49	

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8730	Übrige Energie	12'522.45		11'890.00		5'177.56	
8730.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'862.00		1'890.00		1'865.00	
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	10'660.45		10'000.00		3'312.56	
8731	Fernwärmebetriebe		24'401.35		22'000.00		22'248.05
8731.4120	Konzessionen		24'401.35		22'000.00		22'248.05
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	127'793.75	50'300.00	175'300.00	55'300.00	85'803.55	106'886.19
	Nettoaufwand		77'493.75		120'000.00		
	Nettoertrag					21'082.64	
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	127'793.75	50'300.00	175'300.00	55'300.00	85'803.55	106'886.19
	Nettoaufwand		77'493.75		120'000.00		
	Nettoertrag					21'082.64	
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	77'493.75		125'000.00	5'000.00	10'036.50	31'119.14
8900.3130	* Dienstleistungen Dritter			45'000.00			
8900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	77'493.75		80'000.00		10'036.50	
8900.4630	Beiträge vom Bund				5'000.00		31'119.14
8901	Kompostierungsanlage Hardacker	50'300.00	50'300.00	50'300.00	50'300.00	75'767.05	75'767.05
8901.3130	Dienstleistungen Dritter	33'075.90		50'300.00		75'767.05	
8901.3511	Einlagen in Fonds des EK	17'224.10					
8901.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50'300.00		50'300.00		50'299.80
8901.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						25'467.25
9	FINANZEN UND STEUERN	10'861'727.83	80'444'138.96	8'447'750.00	58'459'000.00	19'617'709.96	74'798'550.60
	Nettoertrag	69'582'411.13		50'011'250.00		55'180'840.64	
91	Steuern	1'070'244.45	61'876'476.71	450'000.00	53'360'000.00	487'291.55	56'231'092.56
	Nettoertrag	60'806'232.26		52'910'000.00		55'743'801.01	
910	Steuern	1'070'244.45	61'876'476.71	450'000.00	53'360'000.00	487'291.55	56'231'092.56
	Nettoertrag	60'806'232.26		52'910'000.00		55'743'801.01	
9100	Steuern aktuelles Jahr		56'292'984.25		52'800'000.00		52'591'290.40
9100.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		38'064'062.45		35'400'000.00		35'593'542.65
9100.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		5'360'607.95		4'900'000.00		5'299'705.25
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		3'142'089.95		3'700'000.00		2'935'121.75
9100.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		5'445'007.10		5'300'000.00		5'256'519.30
9100.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		4'281'216.80		3'500'000.00		3'506'401.45

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Steuern Vorjahre	1'014'734.65	4'952'806.95	360'000.00	60'000.00	420'316.80	2'987'109.14
9101.3182	* Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	737'000.00				-10'000.00	
9101.3183	* Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	263'374.20		350'000.00		428'462.70	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	14'360.45		10'000.00		1'854.10	
9101.4000	* Einkommenssteuern natürliche Personen		1'729'406.50				1'959'613.09
9101.4001	* Vermögenssteuern natürliche Personen		426'326.10				403'751.10
9101.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		1'421'551.25				204'665.10
9101.4011	* Kapitalsteuern juristische Personen		1'331'902.60				338'478.60
9101.4293	Eingang abgeschr. Steuerford. nat. Personen		43'620.50		60'000.00		80'601.25
9102	Zinsendienst Steuern	55'509.80	630'685.51	90'000.00	500'000.00	66'974.75	652'693.02
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	55'509.80		90'000.00		66'974.75	
9102.4403	* Verzugszinsen Steuern		630'685.51		500'000.00		652'693.02
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand	6'111'648.00	5'040'393.00	6'459'000.00	3'090'000.00	8'813'834.00	5'848'778.00
			1'071'255.00		3'369'000.00		2'965'056.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand	6'111'648.00	5'040'393.00	6'459'000.00	3'090'000.00	8'813'834.00	5'848'778.00
			1'071'255.00		3'369'000.00		2'965'056.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	6'111'648.00	5'040'393.00	6'459'000.00	3'090'000.00	8'813'834.00	5'848'778.00
9300.3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'643'827.00		5'989'000.00		8'345'296.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	467'821.00		470'000.00		468'538.00	
9300.4622	Horizontaler Finanzausgleich						2'938'009.00
9300.4631	* Beiträge von Kantonen		5'040'393.00		3'090'000.00		2'910'769.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoertrag	2'919'555.38	13'488'625.73	1'538'750.00	1'991'000.00	1'948'864.41	12'698'085.24
		10'569'070.35		452'250.00		10'749'220.83	
961	Zinsen Nettoaufwand	940'940.66	257'397.08	1'059'250.00	266'300.00	1'185'409.75	258'879.45
			683'543.58		792'950.00		926'530.30
9610	Zinsen	940'940.66	257'397.08	1'059'250.00	266'300.00	1'185'409.75	258'879.45
9610.3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	933.35				2'288.90	
9610.3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	784'087.31		864'050.00		1'030'580.85	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	155'920.00		195'200.00		152'540.00	
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		9.30		1'800.00		600.00
9610.4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		38'777.78		30'000.00		34'569.45
9610.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		218'610.00		234'500.00		223'710.00

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'948'769.15	13'227'228.65	454'500.00	1'724'700.00	716'813.60	12'439'205.79
	Nettoertrag	11'278'459.50		1'270'200.00		11'722'392.19	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'781'546.00	13'131'467.15	336'300.00	1'647'700.00	473'721.35	12'380'301.84
9630.3130	Dienstleistungen Dritter					-33.30	
9630.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	208'985.75		189'650.00		334'719.35	
9630.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	46'248.05		50'050.00		42'640.15	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	101'182.10		96'600.00		96'395.15	
9630.3441	* Wertberichtigung Sachanlagen FV	1'425'130.10					
9630.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'491.15		300.00		29'911.75
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'513'855.30		1'647'400.00		1'456'299.60
9630.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		34'120.70				33'228.70
9630.4443	* Marktwertanpassungen Sachanlagen		11'573'000.00				
9630.4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						10'860'861.79
9631	Lieg. FV Mittenza	167'223.15	95'761.50	118'200.00	77'000.00	243'092.25	58'903.95
9631.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	9'126.60				75'784.05	
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	24'242.55		13'000.00		11'072.95	
9631.3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	2'410.55		12'000.00		5'089.90	
9631.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	131'443.45		93'200.00		151'145.35	
9631.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'662.15				11'080.75
9631.4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'886.85				7'931.20
9631.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		68'212.50		77'000.00		39'892.00
969	Übriges Finanzvermögen	29'845.57	4'000.00	25'000.00		46'641.06	
	Nettoaufwand		25'845.57		25'000.00		46'641.06
9690	Übriges Finanzvermögen	29'845.57	4'000.00	25'000.00		46'641.06	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	29'845.57		25'000.00		24'425.51	
9690.3499	Übriger Finanzaufwand					22'215.55	
9690.4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand		4'000.00				
97	Rückverteilung		38'643.52		18'000.00		20'594.80
	Nettoertrag	38'643.52		18'000.00		20'594.80	
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		38'643.52		18'000.00		20'594.80
	Nettoertrag	38'643.52		18'000.00		20'594.80	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		38'643.52		18'000.00		20'594.80
9710.4699	Rückverteilungen		38'643.52		18'000.00		20'594.80

Erfolgsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

* = Abweichung

Nummer	Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Aufwand	Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoaufwand	760'280.00					8'367'720.00	
			760'280.00					8'367'720.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoaufwand	760'280.00					8'367'720.00	
			760'280.00					8'367'720.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	760'280.00					8'367'720.00	
9950.3052	* Pensionskassen	760'280.00					8'367'720.00	

Investitionsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	INVESTITIONSRECHNUNG Zunahme der Nettoinvestitionen	8'445'746.90	7'427'201.65 1'018'545.25	7'078'000.00	2'523'000.00 4'555'000.00	13'729'260.01	956'446.55 12'772'813.46
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben	217'244.90	-4'772.05 222'016.95	198'000.00	42'000.00 156'000.00	201'414.55	22'642.65 178'771.90
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoausgaben Nettoeinnahmen	206'064.30	7'500.00 198'564.30	220'000.00	66'000.00 154'000.00	7'500.00	7'500.00
2	BILDUNG Nettoausgaben	4'370'277.05	4'370'277.05	2'550'000.00	2'550'000.00	10'294'426.65	10'294'426.65
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoausgaben	528'699.90	70'867.00 457'832.90	600'000.00	100'000.00 500'000.00	100'928.25	69'305.95 31'622.30
4	GESUNDHEIT Nettoeinnahmen	2'500'000.00	2'500'000.00			300'000.00	300'000.00
6	VERKEHR Nettoausgaben	837'989.50	20'914.00 817'075.50	1'050'000.00	1'050'000.00	1'201'526.75	127'631.05 1'073'895.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben Nettoeinnahmen	2'285'471.25 2'547'221.45	4'832'692.70	2'460'000.00	2'315'000.00 145'000.00	1'930'963.81	429'366.90 1'501'596.91

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	8'445'746.90	7'427'201.65	7'078'000.00	2'523'000.00	13'729'260.01	956'446.55
5	Investitionsausgaben	8'445'746.90		7'078'000.00		13'729'260.01	
50	Sachanlagen	8'445'746.90		7'078'000.00		13'729'260.01	
5000	Grundstücke	1'085'851.00		50'000.00		50'000.00	
5010	Strassen/Verkehrswege	842'389.50		1'050'000.00		1'201'526.75	
5020	Wasserbau	129'916.25					
5030	Ubrige Tiefbauten	2'634'254.90		3'010'000.00		1'981'892.06	
5040	Hochbauten	3'330'026.05		2'550'000.00		10'166'904.80	
5060	Mobilien	423'309.20		418'000.00		328'936.40	
6	Investitionseinnahmen		7'427'201.65		2'523'000.00		956'446.55
60	Übertrag.Sachanlagen ins Finanzvermögen						1'100.00
6010	Übertr. von Strassen/Verkehrsw.ins FV						1'100.00
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		4'919'701.65		2'523'000.00		647'846.55
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		18'000.00				
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.		-4'772.05		108'000.00		22'642.65
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		4'814'692.70		2'315'000.00		429'366.90
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		91'781.00		100'000.00		195'837.00
64	Rückzahlung von Darlehen		2'507'500.00				307'500.00
6420	Rückz. von Darlehen an Gde u. Zweckverb.		7'500.00				7'500.00
6460	Rückz.v.Darlehen an priv.Org.o.Erwerbsz.		2'500'000.00				300'000.00

Investitionsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	INVESTITIONSRECHNUNG	8'445'746.90	7'427'201.65	7'078'000.00	2'523'000.00	13'729'260.01	956'446.55
	Zunahme der Nettoinvestitionen		1'018'545.25		4'555'000.00		12'772'813.46
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	217'244.90	-4'772.05	198'000.00	42'000.00	201'414.55	22'642.65
	Nettoausgaben		222'016.95		156'000.00		178'771.90
02	Allgemeine Dienste	217'244.90	-4'772.05	198'000.00	42'000.00	201'414.55	22'642.65
0220	Allgemeine Dienste	217'244.90	-4'772.05	198'000.00	42'000.00	201'414.55	22'642.65
5040.01	Verwaltung/Geschäftshaus Liftsanierung					8'008.45	
5060.16	Hard- und Software EDV, Ausbau 2016	38'311.40				74'787.60	
5060.17	Hard- und Software EDV, Ausbau 2017	107'772.30				118'618.50	
5060.18	Hard- und Software EDV, Ausbau 2018	71'161.20		198'000.00			
6320.01	Investitionsbeitrag Gemeinde Birsfelden		-4'772.05		42'000.00		22'642.65
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	206'064.30	7'500.00	220'000.00	66'000.00		7'500.00
	Nettoausgaben		198'564.30		154'000.00		
0	Nettoeinnahmen					7'500.00	
15	Feuerwehr	206'064.30		220'000.00	66'000.00		
1500	Feuerwehr	206'064.30		220'000.00	66'000.00		
5060.02	Feuerwehr Kombi-Fahrzeug Transport/Atemschutz	206'064.30		220'000.00			
6320.01	Feuerwehr - Fahrzeugsubvention BGV				66'000.00		
16	Militär und Bevölkerungsschutz		7'500.00				7'500.00
1611	Schiesswesen		7'500.00				7'500.00
6420.01	Rückzahlung Darlehen GSA Lachmatt		7'500.00				7'500.00
2	BILDUNG	4'370'277.05		2'550'000.00		10'294'426.65	
	Nettoausgaben		4'370'277.05		2'550'000.00		10'294'426.65
21	Obligatorische Schule	4'370'277.05		2'550'000.00		10'294'426.65	
2170	Schulliegenschaften KG/PS	4'370'277.05		2'550'000.00		10'294'426.65	
5000.01	Kauf Parzelle 447 SH Gründen	51'051.00					
5000.02	Schanzweg 10 - Umwidmung FV ins VV	984'800.00					
5040.02	SH Gründen, Neubau, Ausführung	1'979'780.55				9'765'194.95	

Investitionsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.05	SH Breite, Planung Vorprojekt Umbau					131'430.80	
5040.06	SH / TH Breite, Umbau Ausführung	1'036'445.50		2'550'000.00		262'210.60	
5040.08	Schanzweg 10 - Umwidmung FV ins VV	318'200.00					
5060.01	SH Gründen, Neubau, Innenausstattung					135'590.30	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	528'699.90	70'867.00	600'000.00	100'000.00	100'928.25	69'305.95
	Nettoausgaben		457'832.90		500'000.00		31'622.30
33	Medien	53'351.60	70'867.00	100'000.00	100'000.00	100'928.25	69'305.95
3321	Antennen- und Kabelanlagen	53'351.60	70'867.00	100'000.00	100'000.00	100'928.25	69'305.95
5030.04	MMN Leitungsnetzerweiterung 2017					100'928.25	
5030.05	MMN Leitungsnetzerweiterung 2018	53'351.60		100'000.00			
6372.74	Anschlussbeiträge		70'867.00		100'000.00		69'305.95
34	Sport und Freizeit	475'348.30		500'000.00			
3412	Hallenbad	475'348.30		500'000.00			
5030.02	Hallenbad, Badewasserleitungsersatz	475'348.30		500'000.00			
4	GESUNDHEIT		2'500'000.00				300'000.00
0	Nettoeinnahmen	2'500'000.00				300'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege		2'500'000.00				300'000.00
4210	Ambulante Krankenpflege		2'500'000.00				300'000.00
6460.01	Rückzahlung Darlehen Spitex		2'500'000.00				300'000.00
6	VERKEHR	837'989.50	20'914.00	1'050'000.00		1'201'526.75	127'631.05
	Nettoausgaben		817'075.50		1'050'000.00		1'073'895.70
61	Strassenverkehr	837'989.50	20'914.00	1'050'000.00		1'201'526.75	127'631.05
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	837'989.50	20'914.00	1'050'000.00		1'201'526.75	127'631.05
5010.02	Neubrunnweg, Sanierung, Projektierung, Ausführung	260.20				324'765.15	
5010.09	Öffentliche Beleuchtung	418'004.50		650'000.00		545'497.50	
5010.17	Gemeindestrassen Werterhaltung 2017	17'121.95				331'264.10	
5010.18	Gemeindestrassen Werterhaltung 2018	407'002.85		400'000.00			
5040.01	Werkhof, Heizung, Ersatzbeschaffung	-4'400.00					
6010.01	Landverkäufe (Strassen)						1'100.00

Investitionsrechnung
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6372.01	Strassenanwanderbeitrage		20'914.00				126'531.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'285'471.25	4'832'692.70	2'460'000.00	2'315'000.00	1'930'963.81	429'366.90
	Nettoausgaben				145'000.00		1'501'596.91
0	Nettoeinnahmen	2'547'221.45					
71	Wasserversorgung	1'510'330.15	841'447.85	1'150'000.00	115'000.00	1'399'291.56	71'937.25
7101	Wasserversorgung (SF)	1'510'330.15	841'447.85	1'150'000.00	115'000.00	1'399'291.56	71'937.25
5030.02	Neubrunnweg, Ersatz Wasserleitung					29'386.75	
5030.03	Trinkwasseraufbereitungsanlage	1'002'738.95				974'616.81	
5030.04	Netztrenner Industrie					90'201.80	
5030.05	Schutzzonenausscheidung GWP Birsland	22'350.40		100'000.00		40'212.00	
5030.07	Reservoir Wartenberg			450'000.00			
5030.16	Ersatz Wasserleitungen 2016					23'547.45	
5030.17	Ersatz Wasserleitungen 2017	191'134.35				241'326.75	
5030.18	Ersatz Wasserleitungen 2018	294'106.45		600'000.00			
6310.71	Beitrag von Kanton: Löschbeitrag		18'000.00				
6371.71	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		823'447.85		115'000.00		71'937.25
72	Abwasserbeseitigung	595'224.85	3'991'244.85	1'260'000.00	2'200'000.00	481'672.25	357'429.65
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	595'224.85	3'991'244.85	1'260'000.00	2'200'000.00	481'672.25	357'429.65
5030.01	Neuanl. Einlauf-/Geschiefefang Dorfbach	330'045.75		360'000.00		30'088.50	
5030.02	Ableitung Dorfbach	58'875.80		700'000.00		43'346.35	
5030.17	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2017	92'534.15				408'237.40	
5030.18	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2018	113'769.15		200'000.00			
6371.72	Abwasser Vorteilsbeiträge		3'991'244.85		2'200'000.00		357'429.65
74	Gewässerverbauungen	129'916.25					
7410	Gewässerverbauungen	129'916.25					
5020.01	Hochwasserschutz Dorfbach,Rechen,Ersatz	129'916.25					
75	Arten- und Landschaftsschutz	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
5000.02	Aufwertungsprojekt Lebensraum Rebberg-Zinggibrunn	50'000.00		50'000.00		50'000.00	

Bilanz
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bilanz Zusammenzug	Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
1	Aktiven	212'306'867.92	369'893'032.61	364'897'702.77	217'302'197.76
10	Finanzvermögen	121'762'006.54	361'437'506.11	356'022'682.06	127'176'830.59
14	Verwaltungsvermögen	90'544'861.38	8'455'526.50	8'875'020.71	90'125'367.17
	Allgemeiner Haushalt	62'826'935.97	6'291'240.30	5'235'245.50	63'882'930.77
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	24'385'768.06	1'515'709.75	1'927'898.96	23'973'578.85
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	899'686.05	595'224.85	1'352'674.95	142'235.95
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	815'200.00		89'980.00	725'220.00
	Spezialfinanzierung Multimediantz	1'617'271.30	53'351.60	269'221.30	1'401'401.60
2	Passiven	212'306'867.92	131'117'427.71	126'122'097.87	217'302'197.76
20	Fremdkapital	135'200'522.83	109'686'899.52	125'722'511.04	119'164'911.31
29	Eigenkapital	77'106'345.09	21'430'528.19	399'586.83	98'137'286.45
	Allgemeiner Haushalt	55'087'740.53	18'015'812.92	135'713.25	72'967'840.20
	Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag	22'403'416.23	17'077'843.21		39'481'259.44
	Neubewertungsreserve/PK-Bilanzfehlbetrag				
	Vorfinanzierungen	22'325'579.61			22'325'579.61
	Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen	10'358'744.69	937'969.71	135'713.25	11'161'001.15
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	4'512'198.28	500'001.66		5'012'199.94
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	12'714'941.08	2'351'350.20		15'066'291.28
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	2'250'816.25		263'873.58	1'986'942.67
	Spezialfinanzierung Multimediantz	2'540'648.95	563'363.41		3'104'012.36

Bilanz
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
1	Aktiven	212'306'867.92	369'893'032.61	364'897'702.77	217'302'197.76
10	Finanzvermögen	121'762'006.54	361'437'506.11	356'022'682.06	127'176'830.59
100	Flüssige Mittel / kurzfristige Geldanlagen	30'260'426.15	133'285'441.69	132'774'806.44	30'771'061.40
1000	Kasse	20'882.60	894'155.65	900'983.15	14'055.10
10000	Kasse	20'882.60	894'155.65	900'983.15	14'055.10
1001	Post	24'824'678.03	97'845'632.43	96'018'561.85	26'651'748.61
10010	Post	24'824'678.03	97'845'632.43	96'018'561.85	26'651'748.61
1002	Bank	5'414'865.52	34'545'653.61	35'855'261.44	4'105'257.69
10020	Bank	5'414'865.52	34'545'653.61	35'855'261.44	4'105'257.69
101	Forderungen	33'865'690.29	213'876'976.61	215'103'658.57	32'639'008.33
1010	Forderungen aus Lief./Leist. gegenüber Dritten	6'347'329.55	20'108'161.30	20'836'385.64	5'619'105.21
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6'347'119.55	20'106'761.30	20'836'175.64	5'617'705.21
10102	Forderungen Verrrechnungssteuer	210.00	1'400.00	210.00	1'400.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	167'411.87	193'326.97	167'411.87	193'326.97
10110	Kontokorrente mit Dritten	167'411.87	193'326.97	167'411.87	193'326.97
1012	Steuerforderungen	24'161'298.23	81'535'708.13	81'908'261.12	23'788'745.24
10120	Forderungen Gemeindesteuern	24'405'298.23	81'535'708.13	81'171'261.12	24'769'745.24
10121	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindesteuern	-244'000.00		737'000.00	-981'000.00
1013	Anzahlungen an Dritte		24'633.50	24'633.50	
10131	Lohnvorschüsse		24'633.50	24'633.50	
1015	Durchlaufkonto	346'442.04	109'064'426.96	108'965'825.69	445'043.31
10150	Durchlaufkonto	346'442.04	109'064'426.96	108'965'825.69	445'043.31
1019	Übrige Forderungen	2'843'208.60	2'950'719.75	3'201'140.75	2'592'787.60
10190	Übrige Forderungen	2'628'128.00	2'507'571.60	2'590'123.05	2'545'576.55
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	215'080.60	443'148.15	611'017.70	47'211.05
102	Kurzfristige Finanzanlagen	1'005'472.05			1'005'472.05

Bilanz
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
1023	Festgelder	1'005'472.05			1'005'472.05
10230	Festgelder	1'005'472.05			1'005'472.05
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	5'416'086.95	2'702'087.81	5'416'086.95	2'702'087.81
1042	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	1'197'121.75	1'943'089.95	1'197'121.75	1'943'089.95
10420	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	1'197'121.75	1'943'089.95	1'197'121.75	1'943'089.95
1045	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	4'218'965.20	758'997.86	4'218'965.20	758'997.86
10450	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	4'218'965.20	758'997.86	4'218'965.20	758'997.86
107	Finanzanlagen	632'200.00			632'200.00
1070	Aktien und Anteilscheine	632'200.00			632'200.00
10700	Aktien und Anteilscheine	632'200.00			632'200.00
108	Sachanlagen	50'582'131.10	11'573'000.00	2'728'130.10	59'427'001.00
1080	Grundstücke	29'333'000.00	11'573'000.00		40'906'000.00
10800	Grundstücke ohne Baurechte	12'324'000.00	9'110'000.00		21'434'000.00
10801	Grundstücke mit Baurechten	17'009'000.00	2'463'000.00		19'472'000.00
1084	Überbaute Liegenschaften	21'249'131.10		2'728'130.10	18'521'001.00
10840	Überbaute Liegenschaften	21'249'131.10		2'728'130.10	18'521'001.00
14	Verwaltungsvermögen	90'544'861.38	8'455'526.50	8'875'020.71	90'125'367.17
140	Sachanlagen	71'771'151.38	8'455'526.50	5'727'310.71	74'499'367.17
1400	Grundstücke	1'000'102.70	1'085'851.00		2'085'953.70
14000	Allgemeiner Haushalt	1'000'102.70	1'085'851.00		2'085'953.70
1401	Strassen / Verkehrswege	9'966'282.85	842'389.50	677'433.25	10'131'239.10
14010	Strassen / Verkehrswege	9'966'282.85	842'389.50	677'433.25	10'131'239.10
1402	Wasserbau	139'860.00	129'916.25	17'760.00	252'016.25
14020	Wasserbau	139'860.00	129'916.25	17'760.00	252'016.25
1403	Übrige Tiefbauten	10'761'500.20	1'161'547.25	3'108'958.45	8'814'089.00
14030	Allgemeiner Haushalt	1'569'210.00		184'290.00	1'384'920.00
14031	Wasserversorgung	6'171'332.85	512'970.80	1'238'772.20	5'445'531.45

Bilanz
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
14032	Abwasserbeseitigung	899'686.05	595'224.85	1'352'674.95	142'235.95
14033	Abfallbeseitigung	504'000.00		64'000.00	440'000.00
14035	Multimedienetz (MMN)	1'617'271.30	53'351.60	269'221.30	1'401'401.60
1404	Hochbauten	46'329'304.13	4'812'513.30	1'360'043.81	49'781'773.62
14040	Allgemeiner Haushalt	28'173'198.92	3'809'774.35	665'667.05	31'317'306.22
14041	Wasserversorgung	18'114'435.21	1'002'738.95	689'126.76	18'428'047.40
14043	Abfallbeseitigung	41'670.00		5'250.00	36'420.00
1405	Waldungen	410.00		50.00	360.00
14050	Waldungen	410.00		50.00	360.00
1406	Mobilien	3'507'531.50	423'309.20	554'665.20	3'376'175.50
14060	Allgemeiner Haushalt	3'238'001.50	423'309.20	533'935.20	3'127'375.50
14063	Abfallbeseitigung	269'530.00		20'730.00	248'800.00
1409	Übrige Sachanlagen	66'160.00		8'400.00	57'760.00
14090	Allgemeiner Haushalt	66'160.00		8'400.00	57'760.00
142	Immaterielle Anlagen	741'880.00		79'060.00	662'820.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	33'820.00		8'450.00	25'370.00
14210	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	33'820.00		8'450.00	25'370.00
1429	Planwerke	708'060.00		70'610.00	637'450.00
14290	Allgemeiner Haushalt	708'060.00		70'610.00	637'450.00
144	Darlehen	4'037'500.00		2'507'500.00	1'530'000.00
1446	Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	4'037'500.00		2'507'500.00	1'530'000.00
14460	Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	4'037'500.00		2'507'500.00	1'530'000.00
145	Beteiligungen	150'000.00			150'000.00
1454	Beteilig.an öffentl.Unternehmungen	100'000.00			100'000.00
14541	Wasserversorgung	100'000.00			100'000.00
1456	Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck	50'000.00			50'000.00
14560	Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck	50'000.00			50'000.00
146	Investitionsbeiträge	13'844'330.00		561'150.00	13'283'180.00

Bilanz
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
1466	Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck	13'844'330.00		561'150.00	13'283'180.00
14660	Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck	13'844'330.00		561'150.00	13'283'180.00
2	Passiven	212'306'867.92	131'117'427.71	126'122'097.87	217'302'197.76
20	Fremdkapital	135'200'522.83	109'686'899.52	125'722'511.04	119'164'911.31
200	Laufende Verbindlichkeiten	24'012'376.98	97'177'052.12	99'403'880.65	21'785'548.45
2000	Kreditoren	4'640'400.70	39'345'753.83	39'853'911.51	4'132'243.02
20000	Kreditoren	4'640'400.70	39'345'753.83	39'853'911.51	4'132'243.02
2001	Kontokorrente mit Dritten	561'952.98	24'943'193.30	24'899'386.17	605'760.11
20010	Kontokorrente mit Dritten	561'952.98	24'943'193.30	24'899'386.17	605'760.11
2002	Steuern	18'632'565.22	17'164'002.67	19'193'200.91	16'603'366.98
20020	Steuerguthaben der Steuerpflichtigen	18'440'273.57	16'563'564.38	18'440'273.57	16'563'564.38
20022	Steuerschulden MWST	192'291.65	600'438.29	752'927.34	39'802.60
2005	Durchlaufskonto	41'292.63	15'713'409.67	15'449'752.06	304'950.24
20050	Durchlaufskonto	41'292.63	15'713'409.67	15'449'752.06	304'950.24
2006	Depotgelder und Kautionen	77'165.45	6'492.65	7'630.00	76'028.10
20060	Depotgelder und Kautionen	77'165.45	6'492.65	7'630.00	76'028.10
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	59'000.00	4'200.00		63'200.00
20090	Übrige laufende Verpflichtungen	59'000.00	4'200.00		63'200.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		10'000'000.00	10'000'000.00	
2010	Verbindlichkeiten ggü.Finanzintermediären		10'000'000.00	10'000'000.00	
20102	Verbindlichkeiten gegenüber Banken		10'000'000.00	10'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzung	4'036'516.95	1'174'417.40	4'036'516.95	1'174'417.40
2042	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	2'450'000.00	13'000.00	2'450'000.00	13'000.00
20420	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	2'450'000.00	13'000.00	2'450'000.00	13'000.00
2045	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	1'586'516.95	1'161'417.40	1'586'516.95	1'161'417.40
20450	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	1'586'516.95	1'161'417.40	1'586'516.95	1'161'417.40

Bilanz
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
205	Kurzfristige Rückstellungen	8'888'230.00	1'311'430.00	523'760.00	9'675'900.00
2050	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	520'510.00	551'150.00	523'760.00	547'900.00
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	520'510.00	551'150.00	523'760.00	547'900.00
2056	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtung	8'367'720.00	760'280.00		9'128'000.00
20560	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	8'367'720.00	760'280.00		9'128'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	97'719'999.71		11'726'666.64	85'993'333.07
2064	Darlehen	97'719'999.71		11'726'666.64	85'993'333.07
20640	Darlehen	97'719'999.71		11'726'666.64	85'993'333.07
208	Langfristige Rückstellungen	362'153.64	24'000.00	31'686.80	354'466.84
2083	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	274'153.64		31'686.80	242'466.84
20830	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	274'153.64		31'686.80	242'466.84
2089	Übrige langfristige Rückstellungen	88'000.00	24'000.00		112'000.00
20890	Übrige langfristige Rückstellungen	88'000.00	24'000.00		112'000.00
209	Fonds im Fremdkapital	181'245.55			181'245.55
2091	Fonds im Fremdkapital	181'245.55			181'245.55
20910	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	181'245.55			181'245.55
29	Eigenkapital	77'106'345.09	21'430'528.19	399'586.83	98'137'286.45
290	Verpflichtungen/Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierung	22'018'604.56	3'414'715.27	263'873.58	25'169'446.25
2900	Verpflichtung/Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierung	22'018'604.56	3'414'715.27	263'873.58	25'169'446.25
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	4'512'198.28	500'001.66		5'012'199.94
29002	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	12'714'941.08	2'351'350.20		15'066'291.28
29003	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	2'250'816.25		263'873.58	1'986'942.67
29005	Spezialfinanzierung Multimedienetz	2'540'648.95	563'363.41		3'104'012.36
291	Fonds im Eigenkapital	10'358'744.69	937'969.71	135'713.25	11'161'001.15

Bilanz
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
2910	Fonds im Eigenkapital	9'018'708.30	402'000.00	66'708.15	9'354'000.15
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	171'000.00	4'000.00		175'000.00
29102	Fonds nach Gemeindereglement	8'847'708.30	398'000.00	66'708.15	9'179'000.15
2911	Privatrechtliche Zweckbindungen	1'340'036.39	535'969.71	69'005.10	1'807'001.00
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen	1'340'036.39	535'969.71	69'005.10	1'807'001.00
293	Vorfinanzierungen	22'325'579.61			22'325'579.61
2930	Vorfinanzierungen für noch nicht real. Projekte	22'325'579.61			22'325'579.61
29300	Allgemeiner Haushalt	22'325'579.61			22'325'579.61
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	22'403'416.23	17'077'843.21		39'481'259.44
2999	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	22'403'416.23	17'077'843.21		39'481'259.44
29990	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	22'403'416.23	17'077'843.21		39'481'259.44

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

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schluss- abrechnung
	INVESTITIONSRECHNUNG		67'580'000.00	41'885'971.93	25'694'028.07	8'194'146.90	17'499'881.17	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		443'000.00		443'000.00	71'161.20	371'838.80	
0220.5040.02	Kirchplatz 3, Hauptstr. 2 - Heizungssanierung Anschluss	11.12.2018 BU	115'000.00		115'000.00		115'000.00	31.12.2019
0220.5060.18	Hard- und Software EDV, Ausbau 2018	12.12.2017 BU	198'000.00		198'000.00	71'161.20	126'838.80	31.12.2019
0220.5060.19	Hard- und Software EDV, Ausbau 2019	11.12.2018 BU	130'000.00		130'000.00		130'000.00	31.12.2019
1	OFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		220'000.00		220'000.00	206'064.30	13'935.70	
1500.5060.02	Feuerwehr Kombi-Fahrzeug Transport/Atenschutz	12.12.2017 BU	220'000.00		220'000.00	206'064.30	13'935.70	31.12.2018
2	BILDUNG		32'305'000.00	21'042'415.57	11'262'584.43	4'370'277.05	6'892'307.38	
2170.5000.01	Kauf Parzelle 447 SH Gründen	23.02.2018				51'051.00	-51'051.00	
2170.5000.02	Schanzweg 10 - Umwidmung FV ins VV	31.12.2018				984'800.00	-984'800.00	31.12.2018
2170.5040.02	SH Gründen, Neubau, Ausführung	19.03.2015 SV	26195000	20630337.82	5564662.18	1'979'780.55	3'584'881.63	31.12.2018
2170.5040.05	SH Breite, Planung Vorprojekt Umbau	17.03.2016 BU	150'000.00	149'867.15	132.85		132.85	31.12.2019
2170.5040.06	SH / TH Breite, Umbau Ausführung	20.06.2017 SV	5'960'000.00	262'210.60	5'697'789.40	1036445.5	4'661'343.90	
2170.5040.08	Schanzweg 10 - Umwidmung FV ins VV	31.12.2018				318'200.00	-318'200.00	31.12.2018
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		1'200'000.00		1'200'000.00	528'699.90	671'300.10	
3321.5030.05	MMN Leitungsnetzerweiterung 2018 (inkl. MWST: CHF 107'700)	12.12.2017 BU	100'000.00		100'000.00	53'351.60	46'648.40	31.12.2019
3321.5030.06	MMN Leitungsnetzerweiterung 2019 (inkl. MWST: CHF 107'700)	11.12.2018 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	31.12.2019
3412.5030.02	Hallenbad, Badewasserleitungersatz	12.12.2017 BU	500'000.00		500'000.00	475'348.30	24'651.70	31.12.2018
3414.5030.01	Sportplatz, Ersatz Kunstrasen	11.12.2018 BU	500'000.00		500'000.00		500'000.00	31.12.2019

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

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schluss- abrechnung
6	VERKEHR		4'750'000.00	695'171.75	4'054'828.25	825'007.35	3'229'820.90	
6150.5010.09	Öffentliche Beleuchtung	18.06.2015 SV	3'300'000.00	695'171.75	2'604'828.25	418'004.50	2'186'823.75	
6150.5010.12	Tramstation "Zum Park"	11.12.2018 BU	500'000.00		500'000.00		500'000.00	31.12.2019
6150.5010.18	Gemeindestrassen Werterhaltung 2018	12.12.2017 BU	400'000.00		400'000.00	40'7002.85	-7'002.85	31.12.2019
6150.5010.19	Gemeindestrassen Werterhaltung 2019	11.12.2018 BU	600'000.00		600'000.00		600'000.00	31.12.2020
6150.5060.02	Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen	11.12.2018 BU	450'000.00		450'000.00		450'000.00	31.12.2019
6150.6350.01	Beitrag für Tramstation "Zum Park"	11.12.2018 BU	-500'000.00		-500'000.00		-500'000.00	31.12.2019
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		28'452'000.00	20'148'384.61	8'303'615.39	2'192'937.10	6'110'678.29	
7101.5030.03	Trinkwasseraufbereitungsanlage (inkl. MWSt: CHF 20'239'200)	13.12.2011 SV /	18'740'000.00	17'219'815.21	1'520'184.79	1'002'738.95	517'445.84	31.12.2018
7101.5030.04	Netztrenner Industrie (inkl. MWSt: CHF 648'000)	09.12.2014 BU	600'000.00	119'989.70	480'010.30		480'010.30	31.12.2019
7101.5030.05	Schutzzonenausscheidung GWP Birsland (inkl. MWSt: CHF 129'600)	09.12.2014 BU	120'000.00	57'894.90	62'105.10	22'350.40	39'754.70	31.12.2019
7101.5030.07	Reservoir Wartenberg (inkl. MWST: CHF 969'300)	12.12.2017 BU	900'000.00		900'000.00		900'000.00	31.12.2019
7101.5030.09	Projektierung Ersatz Pumpwerke GWP Birsland (Inkl. MWST 161'550)	11.12.2018 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	31.12.2019
7101.5030.17	Ersatz Wasserleitungen 2017 (inkl. MWSt: CHF 648'000)	01.12.2016 BU	600'000.00	241'326.75	358'673.25	191'134.35	167'538.90	31.12.2018

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

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schluss- abrechnung
7101.5030.18	Ersatz Wasserleitungen 2018 (inkl. MWST: CHF 646'200)	12.12.2017 BU	600'000.00		600'000.00	294'106.45	305'893.55	31.12.2019
7101.5030.19	Ersatz und Neubau Wasserleitungen 2019 (Inkl. MWST: CHF 323'100)	11.12.2018 BU	300'000.00		300'000.00		300'000.00	31.12.2020
7201.5030.01	Neuanl. Einlauf-/Geschiebefang Dorfbach (inkl. MWSt: CHF 388'800)	11.12.2012 BU	360'000.00	30'088.50	329'911.50	330'045.75	-134.25	31.12.2019
7201.5030.02	Ableitung Dorfbach (inkl. MWSt: CHF 5'186'000)	14.10.2010 SV /	4'802'000.00	2'379'269.55	2'422'730.45	58'875.80	2'363'854.65	31.12.2019
7201.5030.18	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2018 (inkl. MWST: CHF 861'600)	12.12.2017 BU	800'000.00		800'000.00	113'769.15	686'230.85	31.12.2019
7201.5030.19	Kanalisation Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen 2019 (inkl. MWST: CHF 215'400)	11.12.2018 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	31.12.2020
7410.5020.01	Hochwasserschutz Dorfbach,Rechen,Ersatz	07.12.2010 BU	130'000.00		130'000.00	129'916.25	83.75	31.12.2019
7500.5000.02	Aufwertungsprojekt Lebensraum Rebberg-Zinggibrunn	08.12.2015 BU	150'000.00	100'000.00	50'000.00	50'000.00		31.12.2018
7900.5290.02	Wettbewerb Areal Schänzli	11.12.2018 BU	300'000.00		300'000.00		300'000.00	31.12.2019
7900.6350.01	Beitrag Wettbewerb Areal Schänzli	11.12.2018 BU	-300'000.00		-300'000.00		-300'000.00	31.12.2019
8	VOLKSWIRTSCHAFT		210'000.00		210'000.00		210'000.00	
8120.5030.02	Ersatz Drainagen-Hauptleitungen	11.12.2018 BU	210'000.00		210'000.00		210'000.00	31.12.2019

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

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG		120'000.00		120'000.00		120'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN		120'000.00		120'000.00		120'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		120'000.00		120'000.00		120'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		120'000.00		120'000.00		120'000.00
9631	Liegenschaften des Finanzvermögens Mittenza		120'000.00		120'000.00		120'000.00
	Mittenza, Planungskredit Baurechtsvergabe	17.03.2016 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00
	Mittenza, Heizungssanierung und Anschluss Wärmeverbund	11.12.2018 BU	160'000.00		160'000.00		160'000.00

Legende Beschlussarten:

SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge / GR = Finanzkompetenz Gemeinderat

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr 1. Abschreibung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018		Buchwert 31.12.2018		
					Kat.	individ.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen		Abschreibungen planmässig	ausserplanmässig
14 Verwaltungsvermögen							113'470'744.25	107'190'422.96	90'544'861.38	8'455'526.50	4'798'411.35	4'076'609.36	0.00	90'125'367.17
140 Sachanlagen							95'581'377.68	89'301'056.39	71'771'151.38	8'455'526.50	2'290'911.35	3'436'399.36	0.00	74'499'367.17
1400 Grundstücke							2'115'953.70	2'085'953.70	1'000'102.70	1'085'851.00	0.00	0.00	0.00	2'085'953.70
14000 Total Allgemeiner Haushalt							2'115'953.70	2'085'953.70	1'000'102.70	1'085'851.00	0.00	0.00	0.00	2'085'953.70
1400001019	Areal Lutzertgarten	3906	1327	v2013			59'000.00	59'000.00	59'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59'000.00
1400001024	Wiesengrundstrasse 17	787	1390	v2013			139'000.00	139'000.00	139'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139'000.00
1400001039	Hardacker	1231	50800	v2013			165'000.00	165'000.00	165'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165'000.00
1400001040	Tramstrasse 83	677	27084	v2013			388'000.00	388'000.00	388'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	388'000.00
1400001053	Ökolog. Aufwertung Lahallen	3445		2016			179'102.70	149'102.70	149'102.70	0.00	0.00	0.00	0.00	149'102.70
1400001058	Aufwert.proj. Rebberg-Zinggib.			2019			150'000.00	150'000.00	100'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00
1400001059	Land Schulhaus Gründen	447	1001	2018			51'051.00	51'051.00	0.00	51'051.00	0.00	0.00	0.00	51'051.00
1400001060	Schanzweg 10 - W2a	575	1231	2018			984'800.00	984'800.00	0.00	984'800.00	0.00	0.00	0.00	984'800.00
1401 Strassen / Verkehrswege							13'666'818.00	13'400'389.90	9'966'282.85	842'389.50	20'914.00	656'519.25	0.00	10'131'239.10
14010 Strassen / Verkehrswege							13'666'818.00	13'400'389.90	9'966'282.85	842'389.50	20'914.00	656'519.25	0.00	10'131'239.10
1401001386	Buswartehäuschen			v2013	40		203'000.00	203'000.00	127'900.00	0.00	0.00	16'240.00	0.00	111'660.00
1401001387	Kirchplatz Neugestaltung			v2013	40		303'000.00	303'000.00	190'900.00	0.00	0.00	24'240.00	0.00	166'660.00
1401001388	Lärmsanierungen 2014			2018	40		256'504.25	256'504.25	256'504.25	0.00	0.00	6'414.25	0.00	250'090.00
1401001389	Strassenbauten 2014			2015	40		497'808.90	461'759.45	446'470.00	0.00	20'914.00	11'506.00	0.00	414'050.00
1401001390	Sanierung Fusswege			v2013	40		206'000.00	206'000.00	129'780.00	0.00	0.00	16'480.00	0.00	113'300.00
1401001391	Grenzacherstrasse Sanierung			2015	40		256'119.10	218'439.05	201'160.00	0.00	0.00	5'440.00	0.00	195'720.00
1401001392	Baselstrasse Sanierung			2017	40		1'595'598.50	1'595'598.50	1'521'160.00	0.00	0.00	38'030.00	0.00	1'483'130.00
1401001393	Vorfahrt/Unterführung	677		2017	40		1'068'193.75	1'068'193.75	1'041'490.00	0.00	0.00	26'700.00	0.00	1'014'790.00
1401001394	Vorz. Landerw. Ausb. Str. areal			2015	40		904.75	904.75	840.00	0.00	0.00	20.00	0.00	820.00
1401001395	Verkehrsberuhigungsmassnahmen			2016	40		132'667.70	82'667.70	78'530.00	0.00	0.00	2'070.00	0.00	76'460.00
1401001396	Strassenbauten v2013			v2013	40		5'806'799.20	5'806'799.20	3'658'280.00	0.00	0.00	464'540.00	0.00	3'193'740.00
1401001398	Lärmsanierungen v2013			v2013	40		53'000.00	53'000.00	33'400.00	0.00	0.00	4'240.00	0.00	29'160.00
1401001399	Vorz. Landerw. Ausb. Str. areal			2016	40		17'306.15	17'306.15	16'440.00	0.00	0.00	430.00	0.00	16'010.00
1401001400	Strassenbauten 2015			2016	40		442'598.00	427'999.00	406'600.00	0.00	0.00	10'700.00	0.00	395'900.00
1401001402	Neubrunnweg, San./Proj./Ausf.			2018	40		660'005.15	660'005.15	659'744.95	260.20	0.00	16'495.15	0.00	643'510.00
1401001404	Öffentliche Beleuchtung			2020	40		1'113'176.25	1'113'176.25	695'171.75	418'004.50	0.00	0.00	0.00	1'113'176.25
1401001405	Strassenbauten 2016			2018	40		298'747.40	297'178.85	297'178.85	0.00	0.00	7'428.85	0.00	289'750.00
1401001406	Strassenbauten 2017			2018	40		348'386.05	221'855.00	204'733.05	17'121.95	0.00	5'545.00	0.00	216'310.00
1401001407	Strassenbauten 2018			2019	40		407'002.85	407'002.85	0.00	407'002.85	0.00	0.00	0.00	407'002.85
1402 Wasserbau							351'916.25	351'916.25	139'860.00	129'916.25	0.00	17'760.00	0.00	252'016.25
14020 Wasserbau							351'916.25	351'916.25	139'860.00	129'916.25	0.00	17'760.00	0.00	252'016.25
1402001001	Hochwasserschutz Dorfbach			v2013	40		222'000.00	222'000.00	139'860.00	0.00	0.00	17'760.00	0.00	122'100.00
1402001003	Dorfbach Rechen/Ersatz			2019	40		129'916.25	129'916.25	0.00	129'916.25	0.00	0.00	0.00	129'916.25

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr 1. Abschreibung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert	2018		Buchwert		
					Kat.	individ.	brutto	netto		Investitionen	Abschreibungen			
									01.01.2018	Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausserplanmässig	31.12.2018
1403 übrige Tiefbauten							19'165'019.50	13'375'513.31	10'761'500.20	1'161'547.25	2'270'369.40	838'589.05	0.00	8'814'089.00
14030 Allgemeiner Haushalt							2'414'960.85	2'414'960.85	1'569'210.00	0.00	0.00	184'290.00	0.00	1'384'920.00
1403001001	Sportanlage Margelacker	651		v2013	40		1'000'000.00	1'000'000.00	630'000.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00	550'000.00
1403001003	Friedhofanlage	27		v2013	40		1'253'000.00	1'253'000.00	789'400.00	0.00	0.00	100'240.00	0.00	689'160.00
1403001010	SH Donnerbaum, Belag Hartplatz			2015	40		161'960.85	161'960.85	149'810.00	0.00	0.00	4'050.00	0.00	145'760.00
14031 Wasserversorgung							8'990'520.65	7'502'919.10	6'171'332.85	512'970.80	846'827.45	391'944.75	0.00	5'445'531.45
1403101000	WL Erneuerungen 2013			2015	50		333'295.85	333'295.85	313'290.00	0.00	0.00	6'670.00	0.00	306'620.00
1403101001	WL Erneuerungen 2014			2015	50		1'154'672.25	975'950.50	917'390.00	0.00	0.00	19'520.00	0.00	897'870.00
1403101003	WL Erneuerungen vor 2013			v2013	50		4'707'000.00	3'793'614.90	3'222'970.00	0.00	841'447.85	305'952.15	0.00	2'075'570.00
1403101004	Leckkontrollsystem			v2013	50		482'000.00	482'000.00	337'400.00	0.00	0.00	31'330.00	0.00	306'070.00
1403101006	Baselstr. Ersatz Wasserleitung			2015	50		163'482.00	163'482.00	153'670.00	0.00	0.00	3'270.00	0.00	150'400.00
1403101008	Netztrenner Industrie			2019	50		119'989.70	119'989.70	119'989.70	0.00	0.00	0.00	0.00	119'989.70
1403101009	Schutzzonenauss. GWP Birsland			2019	50		80'245.30	80'245.30	57'894.90	22'350.40	0.00	0.00	0.00	80'245.30
1403101010	WL Erneuerungen 2015			2016	50		612'061.95	457'963.45	439'640.00	0.00	0.00	9'160.00	0.00	430'480.00
1403101011	Glasfaserkabel, Ersatz			2017	50		102'598.35	102'598.35	100'550.00	0.00	0.00	2'050.00	0.00	98'500.00
1403101012	Neubrunnenweg, Ers. Wasserleit.			2018	50		88'766.85	88'766.85	88'766.85	0.00	0.00	1'776.85	0.00	86'990.00
1403101013	WL Erneuerungen 2016			2018	50		419'840.85	178'444.65	178'444.65	0.00	0.00	3'564.65	0.00	174'880.00
1403101014	WL Erneuerungen 2017			2018	50		432'461.10	432'461.10	241'326.75	191'134.35	0.00	8'651.10	0.00	423'810.00
1403101015	WL Erneuerungen 2018			2020	50		294'106.45	294'106.45	0.00	299'486.05	5'379.60	0.00	0.00	294'106.45
14032 Abwasserbeseitigung							4'038'601.25	168'409.56	899'686.05	595'244.85	1'352'674.95	0.00	0.00	142'235.95
1403201000	Kanalisation Erhaltungsm. 2014			2015	50		1'120'741.40	10'124.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403201002	Ableitung Dorfbach			2020	50		142'235.95	142'235.95	83'360.15	58'875.80	0.00	0.00	0.00	142'235.95
1403201003	Kanalisation Erhaltungsm. 2015			2016	50		1'149'831.15	14'096.00	282'180.00	0.00	282'180.00	0.00	0.00	0.00
1403201004	Neuanl.Einl./Geschief. Dorfb			2020	50		360'134.25	0.00	30'088.50	330'045.75	360'134.25	0.00	0.00	0.00
1403201005	Kanalisation Erhaltungsm. 2016			2017	50		651'117.80	1'953.61	95'820.00	0.00	95'820.00	0.00	0.00	0.00
1403201006	Kanalisation Erhaltungsm. 2017			2018	50		500'771.55	0.00	408'237.40	92'534.15	500'771.55	0.00	0.00	0.00
1403201007	Kanalisation Erhaltungsm. 2018			2020	50		113'769.15	0.00	0.00	113'769.15	113'769.15	0.00	0.00	0.00
14033 Abfallbeseitigung							800'000.00	800'000.00	504'000.00	0.00	0.00	64'000.00	0.00	440'000.00
1403301001	Kompostieranlage Robrinese	1255		v2013	40		800'000.00	800'000.00	504'000.00	0.00	0.00	64'000.00	0.00	440'000.00
14035 Total Multimediane							2'920'936.75	2'489'223.80	1'617'271.30	53'351.60	70'867.00	198'354.30	0.00	1'401'401.60
1403501000	Leitungsnetzerweit. MMN 2014			2015	15		97'252.80	44'288.80	35'440.00	0.00	0.00	2'950.00	0.00	32'490.00
1403501001	Netzmodernisierung MMN			v2013	15		2'230'000.00	2'159'133.00	1'404'900.00	0.00	70'867.00	178'403.00	0.00	1'155'630.00
1403501002	Leitungsnetz MMN			v2013	15		123'000.00	123'000.00	77'500.00	0.00	0.00	9'840.00	0.00	67'660.00
1403501004	Leitungsnetzerweit. MMN 2015			2016	15		168'074.10	75'129.10	65'110.00	0.00	0.00	5'010.00	0.00	60'100.00
1403501005	Leitungsnetzerweit. MMN 2016			2018	15		148'330.00	2'699.00	2'699.00	0.00	0.00	179.00	0.00	2'520.00
1403501006	Leitungsnetzerweit. MMN 2017			2018	15		100'928.25	31'622.30	31'622.30	0.00	0.00	1'972.30	0.00	29'650.00
1403501007	Leitungsnetzerweit. MMN 2018			2019	15		53'351.60	53'351.60	0.00	53'351.60	0.00	0.00	0.00	53'351.60
1404 Hochbauten							54'500'577.63	54'482'408.73	46'329'304.13	4'812'513.30	4'400.00	1'355'643.81	0.00	49'781'773.62

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr 1. Abschreibung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert	2018		Buchwert		
					Kat.	individ.	brutto	netto		Investitionen	Abschreibungen			
									01.01.2018	Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausserplanmässig	31.12.2018
14040 Allgemeiner Haushalt							34'934'423.47	34'915'911.97	28'173'198.92	3'809'774.35	4'400.00	661'267.05	0.00	31'317'306.22
1404001000	Friedhof	27		v2013	30		77'000.00	77'000.00	48'520.00	0.00	0.00	6'160.00	0.00	42'360.00
1404001003	Schulhaus Breite	46		v2013	30		944'000.00	944'000.00	594'720.00	0.00	0.00	75'520.00	0.00	519'200.00
1404001004	Jugendhaus	172		v2013	30		36'000.00	36'000.00	22'680.00	0.00	0.00	2'880.00	0.00	19'800.00
1404001006	Kindergarten Sonnenmatt	282		v2013	30		21'000.00	21'000.00	13'240.00	0.00	0.00	1'680.00	0.00	11'560.00
1404001007	Tagesheim Sonnenmatt	282		v2013	30		99'000.00	99'000.00	62'380.00	0.00	0.00	7'920.00	0.00	54'460.00
1404001008	Kindergarten Gartenstrasse	529		v2013	30		15'000.00	15'000.00	9'460.00	0.00	0.00	1'200.00	0.00	8'260.00
1404001009	Schulhaus Donnerbaum	575		v2013	30		2'520'000.00	2'520'000.00	1'587'600.00	0.00	0.00	201'600.00	0.00	1'386'000.00
1404001011	Schulhaus Margelacker	643		v2013	30		783'000.00	783'000.00	493'300.00	0.00	0.00	62'640.00	0.00	430'660.00
1404001015	Bibliothek zum Chutz	1530		v2013	30		281'000.00	281'000.00	177'040.00	0.00	0.00	22'480.00	0.00	154'560.00
1404001022	Kindergarten Unterwart	4563		v2013	30		15'000.00	15'000.00	9'460.00	0.00	0.00	1'200.00	0.00	8'260.00
1404001023	Tagesheim Unterwart	4563		v2013	30		154'000.00	154'000.00	97'020.00	0.00	0.00	12'320.00	0.00	84'700.00
1404001025	Kindergarten Dorfmat	4396		v2013	30		15'000.00	15'000.00	9'460.00	0.00	0.00	1'200.00	0.00	8'260.00
1404001026	Kindergarten Donnerbaum	4502		v2013	30		20'000.00	20'000.00	12'600.00	0.00	0.00	1'600.00	0.00	11'000.00
1404001027	Schanzweg 8	1616	307	v2013	30		200'000.00	200'000.00	126'000.00	0.00	0.00	16'000.00	0.00	110'000.00
1404001034	Hallenbad	909	7467	v2013	30		1'387'000.00	1'387'000.00	873'820.00	0.00	0.00	110'960.00	0.00	762'860.00
1404001035	Werkhof v2013			v2013	30		327'500.00	327'500.00	206'330.00	0.00	0.00	26'200.00	0.00	180'130.00
1404001044	Schulhaus Margelacker Umbau	643		2016	30		263'954.60	263'954.60	246'360.00	0.00	0.00	8'800.00	0.00	237'560.00
1404001045	Werkhof Liftsanierung			2015	30		110'000.00	110'000.00	98'990.00	0.00	0.00	3'670.00	0.00	95'320.00
1404001046	SH Gründen Projekt. und Neubau			2019	30		23'687'263.87	23'687'263.87	21'707'483.32	1'979'780.55	0.00	0.00	0.00	23'687'263.87
1404001047	Kinderspielplatz Breite	45		v2013	30		11'000.00	11'000.00	6'940.00	0.00	0.00	880.00	0.00	6'060.00
1404001049	Feuerwehrmagazin	173		v2013	30		45'000.00	45'000.00	28'360.00	0.00	0.00	3'600.00	0.00	24'760.00
1404001050	Verwaltungsgebäude EWG	152	7018	v2013	30		794'000.00	794'000.00	500'220.00	0.00	0.00	63'520.00	0.00	436'700.00
1404001059	Sanitätshilfsstelle SH M'acker			v2013	30		20'000.00	20'000.00	12'600.00	0.00	0.00	1'600.00	0.00	11'000.00
1404001060	Werkhof Heizung			2016	30		176'985.20	172'585.20	165'190.00	0.00	4'400.00	5'740.00	0.00	155'050.00
1404001061	Tagesheim Sonnenmatt, Heizung			2016	30		175'553.20	161'441.70	150'680.00	0.00	0.00	5'380.00	0.00	145'300.00
1404001062	SH Breite San./Umb./Projekt.			2020	30		1'466'894.05	1'466'894.05	430'448.55	1'036'445.50	0.00	0.00	0.00	1'466'894.05
1404001064	Geschäftshaus Liftsanierung	152	7018	2018	30		92'987.05	92'987.05	92'987.05	0.00	0.00	3'097.05	0.00	89'890.00
1404001065	Hallenbad, Brauchwasservert.	909	7467	2017	30		402'737.20	402'737.20	389'310.00	0.00	0.00	13'420.00	0.00	375'890.00
1404001066	Hallenbad, Leitungersatz Badw	909	7467	2019	30		475'348.30	475'348.30	0.00	475'348.30	0.00	0.00	0.00	475'348.30
1404001067	Schanzweg 10	575	1231 m2	2019	30		318'200.00	318'200.00	0.00	318'200.00	0.00	0.00	0.00	318'200.00
14041 Wasserversorgung							19'500'554.16	19'500'554.16	18'114'435.21	1'002'738.95	0.00	689'126.76	0.00	18'428'047.40
1404101002	Geispel	2911	11945	v2013	30		975'000.00	975'000.00	682'510.00	0.00	0.00	63'370.00	0.00	619'140.00
1404101003	Trinkwasseraufbereitungsanlage			2018	30		18'222'554.16	18'222'554.16	17'219'815.21	1'002'738.95	0.00	606'066.76	0.00	17'616'487.40
1404101004	Pumpwerke			v2013	30		303'000.00	303'000.00	212'110.00	0.00	0.00	19'690.00	0.00	192'420.00
14043 Abfallbeseitigung							65'600.00	65'942.60	41'670.00	0.00	0.00	5'250.00	0.00	36'420.00
1404301000	Kompostieranlage Hardacker	1255	12319	v2013	30		65'600.00	65'942.60	41'670.00	0.00	0.00	5'250.00	0.00	36'420.00
1405 Waldungen							655.00	655.00	410.00	0.00	0.00	50.00	0.00	360.00
14050 Waldungen							655.00	655.00	410.00	0.00	0.00	50.00	0.00	360.00
1405001000	Wald Kilchmatt	1364	3536	v2013	50		655.00	655.00	410.00	0.00	0.00	50.00	0.00	360.00
1406 Mobilien							5'675'437.60	5'499'219.50	3'507'531.50	423'309.20	-4'772.05	559'437.25	0.00	3'376'175.50

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr 1. Ab- schrei- bung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018		Buchwert 31.12.2018		
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig
14060 Allgemeiner Haushalt							5'291'320.45	5'188'224.25	3'238'001.50	423'309.20	-4'772.05	538'707.25	0.00	3'127'375.50
1406001000	Fahrzeuge Werkhof			2015	10		238'245.55	238'245.55	166'780.00	0.00	0.00	23'830.00	0.00	142'950.00
1406001001	Ortsmuseum Karl Jauslin			2015	10		178'165.65	178'165.65	124'710.00	0.00	0.00	17'820.00	0.00	106'890.00
1406001002	Frontlenk-Kompaktschlepper A.C			2015	10		80'403.30	80'403.30	56'280.00	0.00	0.00	8'040.00	0.00	48'240.00
1406001003	Bibliothek zum Chutz, San./Aus			2015	10		198'167.35	198'167.35	138'710.00	0.00	0.00	19'820.00	0.00	118'890.00
1406001004	Mob./Masch./Fahrz. Polizei			v2013	10		304'000.00	304'000.00	191'520.00	0.00	0.00	24'320.00	0.00	167'200.00
1406001005	Masch./Fahrz. Strassendienst			v2013	10		845'000.00	845'000.00	532'360.00	0.00	0.00	67'600.00	0.00	464'760.00
1406001006	Fahrzeuge Feuerwehr			v2013	10		1'036'000.00	1'036'000.00	652'680.00	0.00	0.00	82'880.00	0.00	569'800.00
1406001007	Bagger Friedhof			v2013	10		46'000.00	46'000.00	28'980.00	0.00	0.00	3'680.00	0.00	25'300.00
1406001008	EDV-Anlage Verwaltung v2013			v2013	10		320'000.00	313'999.05	201'600.00	0.00	6'000.95	25'599.05	0.00	170'000.00
1406001009	EDV-Anlage Primarschule v2013			v2013	10		11'000.00	11'000.00	6'940.00	0.00	0.00	880.00	0.00	6'060.00
1406001011	Ausbau EDV 2014			2015	5*	2019	110'533.10	85'308.15	34'130.00	0.00	0.00	17'060.00	0.00	17'070.00
1406001012	Material Zivilschutz			2016	10		226'557.30	226'557.30	181'240.00	0.00	0.00	22'650.00	0.00	158'590.00
1406001013	ICT Primarschule			2016	5*	2020	370'553.40	370'553.40	222'330.00	0.00	0.00	74'110.00	0.00	148'220.00
1406001014	Werkh. Infrastrukt. FZ, Masch.			2015	10		102'470.45	102'470.45	71'720.00	0.00	0.00	10'250.00	0.00	61'470.00
1406001015	Ausbau EDV 2015			2016	5*	2020	203'765.00	145'371.80	87'230.00	0.00	0.00	29'070.00	0.00	58'160.00
1406001016	Spindelmäher Sportanlagen			2016	10		120'521.35	120'521.35	96'420.00	0.00	0.00	12'050.00	0.00	84'370.00
1406001017	EDV-Ausbau 2016			2018	5*	2022	180'684.20	179'076.75	140'765.35	38'311.40	0.00	35'816.75	0.00	143'260.00
1406001018	Hallenbad, Verkaufsautomat	909	7467	2017	10		80'047.20	80'047.20	72'040.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00	64'040.00
1406001019	EDV-Ausbau 2017			2018	5*	2022	226'390.80	214'521.15	95'975.85	107'772.30	-10'773.00	42'901.15	0.00	171'620.00
1406001020	Innenausstattung SH Gründen			2018	10		135'590.30	135'590.30	135'590.30	0.00	0.00	12'330.30	0.00	123'260.00
1406001021	EDV-Ausbau 2018			2019	5*	2023	71'161.20	71'161.20	0.00	71'161.20	0.00	0.00	0.00	71'161.20
1406001022	Kombi-Fahrzeug Feuerwehr			2019	10		206'064.30	206'064.30	0.00	206'064.30	0.00	0.00	0.00	206'064.30
14063 Abfallbeseitigung							384'117.15	310'995.25	269'530.00	0.00	0.00	20'730.00	0.00	248'800.00
1406301000	Auskauf Kompostieranlage			2016	15*	2030	384'117.15	310'995.25	269'530.00	0.00	0.00	20'730.00	0.00	248'800.00
1409 übrige Sachanlagen							105'000.00	105'000.00	66'160.00	0.00	0.00	8'400.00	0.00	57'760.00
14090 Allgemeiner Haushalt							105'000.00	105'000.00	66'160.00	0.00	0.00	8'400.00	0.00	57'760.00
1409001000	Atemschutzgeräte Feuerwehr			v2013	10		105'000.00	105'000.00	66'160.00	0.00	0.00	8'400.00	0.00	57'760.00
142 Immaterielle Anlagen							999'059.32	999'059.32	741'880.00	0.00	0.00	79'060.00	0.00	662'820.00
1421 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte							42'274.10	42'274.10	33'820.00	0.00	0.00	8'450.00	0.00	25'370.00
14210 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte							42'274.10	42'274.10	33'820.00	0.00	0.00	8'450.00	0.00	25'370.00
1421001000	GEVER-/BPM-Software			2017	5		42'274.10	42'274.10	33'820.00	0.00	0.00	8'450.00	0.00	25'370.00
1429 Planwerke							956'785.22	956'785.22	708'060.00	0.00	0.00	70'610.00	0.00	637'450.00
14290 Allgemeiner Haushalt							956'785.22	956'785.22	708'060.00	0.00	0.00	70'610.00	0.00	637'450.00
1429001001	Nutzungsplanung Polyfeld			2016	15		444'785.22	444'785.22	385'480.00	0.00	0.00	29'650.00	0.00	355'830.00
1429001002	Amtl. Vermessung/Vollnumerik			v2013	15		35'000.00	35'000.00	22'060.00	0.00	0.00	2'800.00	0.00	19'260.00

**Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr 1. Ab- schrei- bung	Nutzungsdauer		Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018		Buchwert 31.12.2018		
					Kat.	indiv.	brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig
1429001003	Aufn. Leitungskataster EDV			v2013	15		477'000.00	477'000.00	300'520.00	0.00	0.00	38'160.00	0.00	262'360.00
144 Darlehen							1'530'000.00	1'530'000.00	4'037'500.00	0.00	2'507'500.00	0.00	0.00	1'530'000.00
1446 Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck							1'530'000.00	1'530'000.00	4'037'500.00	0.00	2'507'500.00	0.00	0.00	1'530'000.00
14460 Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck							1'530'000.00	1'530'000.00	4'037'500.00	0.00	2'507'500.00	0.00	0.00	1'530'000.00
1446001000	Darl. Verein für Alterswohnen	1'500'000	6.02.2019	v2013			1'500'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
1446001005	Darl. Spitex Whg Seminarstr.	2'500'000	1.07.2021	v2013			0.00	0.00	2'500'000.00	0.00	2'500'000.00	0.00	0.00	0.00
1446001007	Darl. GSA Lachmatt	75'000	1.02.2022	2015			30'000.00	30'000.00	37'500.00	0.00	7'500.00	0.00	0.00	30'000.00
145 Beteiligungen							150'000.00	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00
1454 Beteilig.an öffentl.Unternehmungen							100'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00
14541 Wasserversorgung							100'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00
1454101000	Bet. Hardwasser AG	10'000	10	v2013			100'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00
1456 Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck							50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
14560 Beteilig.an priv.Org.o.Erwerbszweck							50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
1456001000	Bet. Gen. Solardächer Muttenz			v2013			50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
146 Investitionsbeiträge							15'210'307.25	15'210'307.25	13'844'330.00	0.00	0.00	561'150.00	0.00	13'283'180.00
1466 Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck							15'210'307.25	15'210'307.25	13'844'330.00	0.00	0.00	561'150.00	0.00	13'283'180.00
14660 Invbeitr.an priv.Org.o.Erwerbszweck							15'210'307.25	15'210'307.25	13'844'330.00	0.00	0.00	561'150.00	0.00	13'283'180.00
1466001000	APH Zum Park vor 2013			v2013			1'160'307.25	1'160'307.25	730'990.00	0.00	0.00	92'820.00	0.00	638'170.00
1466001001	APH-Neubau Zum Park			2016	30*	2045	14'050'000.00	14'050'000.00	13'113'340.00	0.00	0.00	468'330.00	0.00	12'645'010.00

**Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens
01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 01.01.2018	Veränder- ung	Buchwert 31.12.2018
Total Anlagen des Finanzvermögens					60'059'201.00	51'214'331.10	8'844'869.90	60'059'201.00
1070 Total Finanzanlagen					632'200.00	632'200.00	0.00	632'200.00
10700 Total Aktien und Anteilscheine					632'200.00	632'200.00	0.00	632'200.00
1070001000	Baselland Transport AG	100C	1'560	AG	624'000.00	624'000.00	0.00	624'000.00
1070001001	Landw. Trocknungsanlagen AG	500	2	AG	1'000.00	1'000.00	0.00	1'000.00
1070001002	Schänzli-Verein Basel	500	2	Verein	1'000.00	1'000.00	0.00	1'000.00
1070001003	REKA Anteilschein	1'000	1	Genossenschaft	1'000.00	1'000.00	0.00	1'000.00
1070001004	Brienz-Rothorn-Bahn AG	500	6	AG	200.00	200.00	0.00	200.00
1070001005	Rote Leu Anteilschein	1'000	5	Genossenschaft	5'000.00	5'000.00	0.00	5'000.00
1080 Total Grundstücke					40'906'000.00	29'333'000.00	11'573'000.00	40'906'000.00
10800 Total Grundstücke ohne Baurechte FV					21'434'000.00	12'324'000.00	9'110'000.00	21'434'000.00
1080001000	Fröscheneck	917	4616	Landwirtschaft und W2	1'515'000.00	32'000.00	1'483'000.00	1'515'000.00
1080001001	Fröscheneck	918	1459	Landwirtschaft und W2	864'000.00	10'000.00	854'000.00	864'000.00
1080001002	Fröscheneck	919	1595	Landwirtschaft und W2	268'000.00	11'000.00	257'000.00	268'000.00
1080001003	Fröscheneck	920	882	W2	6'000.00	6'000.00	0.00	6'000.00
1080001004	Grendelweg	925	2864	W2	20'000.00	20'000.00	0.00	20'000.00
1080001005	Rüthihard	1031	6453	Landwirtschaft	45'000.00	45'000.00	0.00	45'000.00
1080001006	Rüthihard	1040	2825	Landwirtschaft	19'000.00	19'000.00	0.00	19'000.00
1080001007	Rüthihard	1041	3722	Landwirtschaft	25'000.00	26'000.00	-1'000.00	25'000.00
1080001008	Rüthihard	1072	4819	Landwirtschaft	33'000.00	33'000.00	0.00	33'000.00
1080001009	Bizenenstrasse	1128	1244	G13	995'000.00	995'000.00	0.00	995'000.00
1080001010	Fröscheneck	1831	1040	Landwirtschaft und W2	596'000.00	7'000.00	589'000.00	596'000.00
1080001011	Rothausstrasse	2010	5383	Perimeter QP	37'000.00	37'000.00	0.00	37'000.00
1080001012	Brunnrain	2059	769	W1	922'000.00	922'000.00	0.00	922'000.00
1080001013	Burghaldenstrasse	2066	2745	Landwirtschaft und W1	1'546'000.00	274'000.00	1'272'000.00	1'546'000.00
1080001014	Burghaldenstrasse	2386	563	Landwirtschaft und W1	228'000.00	56'000.00	172'000.00	228'000.00
1080001015	Hallen	2390	690	Landwirtschaft	4'000.00	4'000.00	0.00	4'000.00
1080001017	Rieser	2434	143	W1	14'000.00	14'000.00	0.00	14'000.00
1080001018	Weierstrasse 35	2533	6224	Landwirtschaft	43'000.00	622'000.00	-579'000.00	43'000.00
1080001019	Goleten	2580	3672	Landwirtschaft	25'000.00	25'000.00	0.00	25'000.00
1080001020	Goleten	2581	14758	Landwirtschaft	103'000.00	103'000.00	0.00	103'000.00
1080001021	Lachmatt	2603	1817	Landwirtschaft	12'000.00	12'000.00	0.00	12'000.00
1080001022	Breitestrasse	2619	5781	Landwirtschaft	40'000.00	40'000.00	0.00	40'000.00
1080001023	Wartenberg	2633	13795	Landwirtschaft	96'000.00	96'000.00	0.00	96'000.00
1080001024	Offenburg	2635	1291	Landwirtschaft	8'000.00	9'000.00	-1'000.00	8'000.00
1080001025	Im freien Berg	2713	5191	Landwirtschaft	36'000.00	36'000.00	0.00	36'000.00
1080001026	Badstubenstrasse	2718	2155	Landwirtschaft	15'000.00	15'000.00	0.00	15'000.00
1080001027	Langjurtenstrasse	2741	3411	Landwirtschaft	23'000.00	23'000.00	0.00	23'000.00
1080001028	Langjurten	2744	3282	Landwirtschaft	22'000.00	22'000.00	0.00	22'000.00
1080001029	Zinggibrunn	2748	6384	Landwirtschaft	44'000.00	44'000.00	0.00	44'000.00
1080001030	Zinggibrunn	2750	2871	Landwirtschaft	20'000.00	20'000.00	0.00	20'000.00
1080001031	Rietmatt	2753	3080	Landwirtschaft	21'000.00	21'000.00	0.00	21'000.00
1080001032	Seenematt	2778	4317	Landwirtschaft	30'000.00	30'000.00	0.00	30'000.00
1080001033	Eselhalden	2806	2680	Landwirtschaft	18'000.00	18'000.00	0.00	18'000.00
1080001034	Eselhalden	2810	4882	Landwirtschaft	34'000.00	34'000.00	0.00	34'000.00
1080001035	Eselhalden	2813	2765	Landwirtschaft	19'000.00	19'000.00	0.00	19'000.00

**Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens
01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 01.01.2018	Veränder- ung	Buchwert 31.12.2018
1080001036	Madloh	2822	3884	Landwirtschaft	27'000.00	27'000.00	0.00	27'000.00
1080001037	Engenthal	2841	4877	Landwirtschaft	34'000.00	34'000.00	0.00	34'000.00
1080001038	Sulz	2860	8982	Landwirtschaft	62'000.00	62'000.00	0.00	62'000.00
1080001039	Zinggibrunn	2872	26501	Landwirtschaft	184'000.00	185'000.00	-1'000.00	184'000.00
1080001040	Geispelgasse	3055	488	Kernzone Kern-Ergänzungsbauten	585'000.00	585'000.00	0.00	585'000.00
1080001041	Hardacker	4330	1341	Landwirtschaft	9'000.00	9'000.00	0.00	9'000.00
1080001042	Goletenstrasse	4346	2488	Landwirtschaft	17'000.00	17'000.00	0.00	17'000.00
1080001043	Rüthard	5039	1927	Landwirtschaft	13'000.00	13'000.00	0.00	13'000.00
1080001044	Schafackerweg	5331	2339	W2	2'806'000.00	16'000.00	2'790'000.00	2'806'000.00
1080001045	Gwidemstrasse	5544	551	W2	661'000.00	661'000.00	0.00	661'000.00
1080001046	Dorfmatstrasse	1940	581	W3	697'000.00	464'000.00	233'000.00	697'000.00
1080001047	Hüslimattstrasse	2251	843	Landwirtschaft	5'000.00	5'000.00	0.00	5'000.00
1080001048	Hüslimattstrasse	2363	1256	Landwirtschaft	8'000.00	8'000.00	0.00	8'000.00
1080001049	Rietmattweg	2758	2028	Landwirtschaft	14'000.00	14'000.00	0.00	14'000.00
1080001050	Hardacker	4328	1677	Landwirtschaft	11'000.00	11'000.00	0.00	11'000.00
1080001051	Weierstrasse	8934	1174	Landwirtschaft	8'000.00	8'000.00	0.00	8'000.00
1080001052	Neue Bahnhofstrasse	249	287	WG3	344'000.00	344'000.00	0.00	344'000.00
1080001053	Lachmatt	2614	15236	Landwirtschaft	106'000.00	106'000.00	0.00	106'000.00
1080001054	Gründenstrasse	539	4'489	Perimeter QP	5'386'000.00	5'386'000.00	0.00	5'386'000.00
1080001055	Rothausstrasse	4267	415	Perimeter QP	2'000.00	498'000.00	-496'000.00	2'000.00
1080001056	Egglisgraben	7186	11451	Landwirtschaft	80'000.00	80'000.00	0.00	80'000.00
1080001057	Egglisgraben	7187	13069	Landwirtschaft	91'000.00	91'000.00	0.00	91'000.00
1080001058	Grenzacherstrasse	1481	2115		2'538'000.00	0.00	2'538'000.00	2'538'000.00
10801	Total Grundstücke mit Baurechten FV				19'472'000.00	17'009'000.00	2'463'000.00	19'472'000.00
1080101000	Kirchplatz 18	79	1282	Kernzone	805'000.00	805'000.00	0.00	805'000.00
1080101001	Homburgerstrasse 13/15	307	1540	G13	880'000.00	880'000.00	0.00	880'000.00
1080101002	Neue Bahnhofstrasse 110	370	3440	Perimeter QP	2'309'000.00	2'024'000.00	285'000.00	2'309'000.00
1080101003	Neue Bahnhofstrasse 111/113	372	2502	WG3	2'573'000.00	2'251'000.00	322'000.00	2'573'000.00
1080101004	Holderstüdelweg 8	671	1345	WG4	752'000.00	752'000.00	0.00	752'000.00
1080101005	Holderstüdelweg 12/14	3505	2846	WG4	1'557'000.00	1'557'000.00	0.00	1'557'000.00
1080101006	Seemättlistrasse 6	3708	1589	Perimeter GU	769'000.00	768'000.00	1'000.00	769'000.00
1080101007	Homburgerstrasse 9	3913	410	G13	296'000.00	296'000.00	0.00	296'000.00
1080101008	Pappelweg 4	5541	223	W2a	125'000.00	125'000.00	0.00	125'000.00
1080101010	Fichtenhagstrasse 1	636	335	W2a	281'000.00	143'000.00	138'000.00	281'000.00
1080101011	Fichtenhagstrasse 3	636	186	W2a	156'000.00	79'000.00	77'000.00	156'000.00
1080101012	Fichtenhagstrasse 5	636	274	W2a	230'000.00	117'000.00	113'000.00	230'000.00
1080101013	Fichtenhagstrasse 7	363	266	W2a	223'000.00	114'000.00	109'000.00	223'000.00
1080101014	Fichtenhagstrasse 9	636	171	W2a	143'000.00	73'000.00	70'000.00	143'000.00
1080101015	Fichtenhagstrasse 11	636	167	W2a	140'000.00	71'000.00	69'000.00	140'000.00
1080101016	Fichtenhagstrasse 13	636	165	W2a	138'000.00	70'000.00	68'000.00	138'000.00
1080101018	Fichtenhagstrasse 17	636	242	W2a	203'000.00	103'000.00	100'000.00	203'000.00
1080101019	Fichtenhagstrasse 19	636	239	W2a	200'000.00	102'000.00	98'000.00	200'000.00
1080101020	Fichtenhagstrasse 21	636	158	W2a	132'000.00	67'000.00	65'000.00	132'000.00
1080101021	Fichtenhagstrasse 23	636	159	W2a	133'000.00	68'000.00	65'000.00	133'000.00
1080101022	Fichtenhagstrasse 25	636	159	W2a	133'000.00	68'000.00	65'000.00	133'000.00
1080101023	Fichtenhagstrasse 27	636	161	W2a	135'000.00	69'000.00	66'000.00	135'000.00
1080101024	Fichtenhagstrasse 29	636	246	W2a	206'000.00	105'000.00	101'000.00	206'000.00
1080101025	Fichtenhagstrasse 31	636	250	W2a	209'000.00	107'000.00	102'000.00	209'000.00
1080101026	Fichtenhagstrasse 33	636	168	W2a	141'000.00	72'000.00	69'000.00	141'000.00
1080101029	Fichtenhagstrasse 2	635	1472	WG4	1'165'000.00	725'000.00	440'000.00	1'165'000.00
1080101030	Reichensteinerstrasse 36	635	428	WG4	359'000.00	183'000.00	176'000.00	359'000.00
1080101031	Fichtenhagstrasse 4	635	2198	WG4	2'146'000.00	2'210'000.00	-64'000.00	2'146'000.00
1080101032	Fichtenhagstrasse 6-14	635	1025	WG4	1'000'000.00	1'030'000.00	-30'000.00	1'000'000.00

**Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens
01.01.2018 - 31.12.2018**

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 01.01.2018	Veränder- ung	Buchwert 31.12.2018
1080101033	Hauptstrasse 16/18	164	1207	OeWA	1'250'000.00	1'103'000.00	147'000.00	1'250'000.00
1080101035	Sonnenmattstr./Herrenmattstr.	282	1482	OeWA mit Zweckbestimmung	664'000.00	853'000.00	-189'000.00	664'000.00
1080101037	Pappelweg 4a	5542	35	W2a	19'000.00	19'000.00	0.00	19'000.00
1084 Total Überbaute Liegenschaften					18'521'001.00	21'249'131.10	-2'728'130.10	18'521'001.00
10840 Total Überbaute Liegenschaften FV					18'521'001.00	21'249'131.10	-2'728'130.10	18'521'001.00
1084001000	Bahnhofstrasse 3	246	720	WG3	307'000.00	307'000.00	0.00	307'000.00
1084001001	Tubhusweg 5	807	3216	W2	1'671'000.00	771'000.00	900'000.00	1'671'000.00
1084001002	Buchenweg 9	938	1095	W2	753'000.00	769'000.00	-16'000.00	753'000.00
1084001003	Freidorfweg 8	1556	516	W2a	535'000.00	473'000.00	62'000.00	535'000.00
1084001004	Reichensteinerstrasse 38	1592	541	WG4	530'000.00	530'000.00	0.00	530'000.00
1084001005	Gründenstrasse 17	1750	600	W2	487'000.00	487'000.00	0.00	487'000.00
1084001006	Oberdorf 36	2221	776	Kernzone Hofstattbereich	1'394'000.00	1'363'000.00	31'000.00	1'394'000.00
1084001007	Geispelgasse 11	2236	166	Kernzone Hofstattbereich	290'000.00	290'000.00	0.00	290'000.00
1084001008	Wolfenseestrasse 25 / 25a	2773	1294	Landwirtschaft	335'000.00	335'000.00	0.00	335'000.00
1084001009	Gartenstrasse 35 / 35a	3213	504	W2	480'000.00	480'000.00	0.00	480'000.00
1084001010	Schulstrasse 45 / 45a	3811	561	WG3	854'000.00	794'000.00	60'000.00	854'000.00
1084001011	Breitestrasse 1a	4686	770	Kernzone verm Kernz.charakter	194'000.00	330'000.00	-136'000.00	194'000.00
1084001012	Wolfenseestrasse 15a	5543	555	W2	185'000.00	185'000.00	0.00	185'000.00
1084001013	Hauptstrasse 14a	8400	1566	Kernzone Hofstattbereich	1'944'000.00	1'593'000.00	351'000.00	1'944'000.00
1084001014	Wolfenseestrasse 26	8829	1766	Landwirtschaft	639'000.00	639'000.00	0.00	639'000.00
1084001015	Schweizeraustrasse 63/65	575	1231	W2a	0.00	1'303'000.00	-1'303'000.00	0.00
1084001016	Seeberstrasse 1	2323	196	W1	3'000.00	3'000.00	0.00	3'000.00
1084001017	Kongresszentrum Mittenza	152	7018	OeW	1.00	4'688'000.00	-4'687'999.00	1.00
1084001018	Fichtenhagstrasse 35	3644	297	W2a	701'000.00	593'000.00	108'000.00	701'000.00
1084001019	Hofackerstrasse 14	471	1288	G26	2'127'000.00	763'881.10	1'363'118.90	2'127'000.00
1084001020	Hauptstrasse 12/14	163	526	Strat. Liegenschaft	2'219'000.00	1'988'250.00	230'750.00	2'219'000.00
1084001021	Tubhusweg 7	1851	720	W2	532'000.00	532'000.00	0.00	532'000.00
1084001022	Rest. Schützenhaus	909	2200	OeW	917'000.00	917'000.00	0.00	917'000.00
1084001023	Gründenstrasse	5549	2453	Perimeter QP	588'000.00	588'000.00	0.00	588'000.00
1084001024	Gründenstrasse	5550	753	Perimeter QP	180'000.00	180'000.00	0.00	180'000.00
1084001025	Fichtenhagstrasse 15	636	3348	W2a	656'000.00	347'000.00	309'000.00	656'000.00

Auszug der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung/Gläubigerschaft	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz in %	Zinskosten 2018	Buchwert 01.01.2018	Veränderung	Buchwert 31.12.2018
	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten				989'628.86	74'446'666.36	-11'726'666.64	85'993'333.07
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten					-		-
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten				989'628.86	97'719'999.71	-11'726'666.64	85'993'333.07
2064	Darlehen				989'628.86	74'446'666.36	-11'726'666.64	85'993'333.07
20640	Darlehen				989'628.86	97'719'999.71	-11'726'666.64	85'993'333.07
20640.04	Darlehen Kommunalkredit Austria AG, Wien	10.04.2008	10.04.2018	2.80	283'888.86	10'000'000.00	-10'000'000.00	-
20640.05	Darlehen Postfinance, PK-Ausf. 30.09.2014-30.09.2029	30.09.2014	30.09.2029	0.95	196'840.00	20'719'999.71	-1'726'666.64	18'993'333.07
20640.06	Darlehen Postfinance, 09.10.2014-09.10.2024	09.10.2014	09.10.2024	0.92	110'400.00	12'000'000.00		12'000'000.00
20640.07	Darlehen Luzerner Pensionskasse, 02.12.2015-02.12.2030	02.12.2015	02.12.2030	1.00	150'000.00	15'000'000.00		15'000'000.00
20640.08	Darlehen Postfinance 08.02.2017 - 08.02.2022	08.02.2017	08.02.2022	0.25	25'000.00	10'000'000.00		10'000'000.00
20640.09	Darlehen SUVA 11.08.2017 - 11.08.2022	11.08.2017	11.08.2022	0.12	12'000.00	10'000'000.00		10'000'000.00
20640.10	Darlehen SUVA 11.08.2017 - 11.08.2027	11.08.2017	11.08.2027	0.55	27'500.00	5'000'000.00		5'000'000.00
20640.11	Darlehen AXA 16.08.2017 - 16.08.2032	16.08.2017	16.08.2032	0.98	49'000.00	5'000'000.00		5'000'000.00
20640.12	Darlehen AXA 16.08.2017 - 16.08.2038	16.08.2017	16.08.2038	1.35	135'000.00	10'000'000.00		10'000'000.00

Auflistung der Rückstellungen
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung / Zweck	Buchwert 31.12.2017	Veränderung	Buchwert 31.12.2018	Begründung
	Total Rückstellungen	9'250'383.64	779'983.20	10'030'366.84	
205	Kurzfristige Rückstellungen	8'888'230.00	787'670.00	9'675'900.00	
2050	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	520'510.00	27'390.00	547'900.00	
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	520'510.00	27'390.00	547'900.00	Rückstellung für die per 31.12.18 bestehenden
20500.01	Rückstellungen Mehrleistungen Personal	520'510.00	27'390.00	547'900.00	Feriensaldi und Gleit-/Überzeit
2056	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	8'367'720.00	760'280.00	9'128'000.00	
20560	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	8'367'720.00	760'280.00	9'128'000.00	Rückstellung per 31.12.18 zwecks Ausfinanzierung
20560.02	Rückstellungen für Vorsorgeverpflicht. Lehrpersonal	3'191'220.00	336'780.00	3'528'000.00	- der Deckungslücke BLPK Rentner Lehrer/innen
20560.03	Rückstellungen für Vorsorgeverpflicht. Rentenbestand	5'176'500.00	423'500.00	5'600'000.00	- der Deckungslücke BLPK des Rentenbestandes
208	Langfristige Rückstellungen	362'153.64	-7'686.80	354'466.84	
2083	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	274'153.64	-31'686.80	242'466.84	
20830	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	274'153.64	-31'686.80	242'466.84	Verrechnung der Ausgaben (Funktion 8900.3130.01)
20830.01	Rückstellungen Untersuchung Deponien	274'153.64	-31'686.80	242'466.84	per 31.12.18
2089	Übrige langfristige Rückstellungen	88'000.00	24'000.00	112'000.00	
20890	Übrige langfristige Rückstellungen	88'000.00	24'000.00	112'000.00	Rückstellungen für Rückbau Kompostierungsanlage
20890.02	Rückstellungen Kompostierungsanlage Hardacker	88'000.00	24'000.00	112'000.00	Hardacker

**Auflistung der Eventualverpflichtungen und -guthaben
01.01.2018 - 31.12.2018**

Bezeichnung	Begründung	Forderungsbetrag
Eventualverpflichtungen		
Spitex-Organisation	Gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitexorganisation vom 9. Juli 1998 besteht eine Defizitgarantie für die Erfüllung der gesetzlichen Leistungen.	Defizitgarantie
Deponien	Die Gemeindeversammlung Muttenz hat am 23. Oktober 2014 die Kooperationsvereinbarung II für die Sanierung Deponie Feldreben abgelehnt. Die finanziellen Folgen aus diesem Entscheid können im heutigen Zeitpunkt nach wie vor nicht beziffert werden. Dasselbe gilt für die laufenden Untersuchungen und daraus resultierende Sanierungsmassnahmen der anderen Deponien.	
Nachschusspflicht bei Unterdeckung des Rentenvorsorgewerks bei der Basellandschaftlichen Pensionskasse (BLPK)	Im "Gemeinsamen Rentenvorsorgewerk der BLPK" werden auf der Grundlage des Anschlussvertrages BLPK (Anschluss 78770 für Muttenz) die rentenbeziehenden Personen (geschlossener Bestand per 31.12.2014) geführt. Sowohl die Bestimmungen im Reglement zur Sammeleinrichtung wie auch jene im Anschlussvertrag sehen im Fall einer Unterdeckung des Rentenvorsorgewerks eine sofortige Nachschusspflicht der angeschlossenen Arbeitgebenden vor. Der auf den einzelnen Arbeitgebenden entfallende Anteil bemisst sich am jeweiligen Verhältnis des Vorsorgekapitals seiner rentenbeziehenden Personen zu den gesamten Vorsorgekapitalien des Vorsorgewerks. Dieser Vertrag dauert bis zu jenem Zeitpunkt, bis keine Rentenleistungen mehr erbracht werden müssen.	
Eventualguthaben		
Keine		

Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz in %	Stand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.2018
2911	Privatrechtliche Zweckbindungen				1'340'036.39	35'969.71	69'005.10	1'807'001.00
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen				1'340'036.39	35'969.71	69'005.10	1'807'001.00
29110.01	Legate für Schuljugend	Unterstützungsbeiträge an Eltern für Schul-/ Lagerbeiträge	kapital- verzehrend	1.1	115'036.00	1'236.10	5'334.00	110'938.10
29110.02	Legate für Sozialhilfe	Fonds für gemeinnützige Projekte	kapital- verzehrend	1.1	41'828.35	460.10	-	42'288.45
29110.04	Vermögen Museen (Fl. Mittel)	Bewirtschaftung des Museumsbetriebs (Funktion 3110)	kapital- verzehrend	unver- zinst	26'087.96	1'279.96	-	27'367.92
29110.05	Schulpool PS/KG	Schulpool Prävention für Kindergarten und Primarschule. Die Beiträge werden über den Kanton verfügt. (Funktion 2120)	kapital- verzehrend	unver- zinst	37'772.97	15'440.85		53'213.82
29110.06	Verpflichtungen für Grabunterhalt	Grabunterhaltskosten für die Restlaufzeit der Gräber (Funktion 7710)	kapital- verzehrend	unver- zinst	1'016'900.00		51'800.00	965'100.00
29110.07	Verpflichtung Kompostieranlage Hardacker	Einlage von Ertragsüberschuss resp. Entnahme bei Aufwandüberschuss (Funktion 8901)	kapital- verzehrend	1.1	21'265.00	17'552.70		38'817.70
29110.09	Tagesfamilienvermittlung Muttenz	Sparkonto Tagesfamilienvermittlung für Spenden und spezielle Ausgaben	kapital- verzehrend	unver- zinst	14'379.25		560.20	13'819.05
29110.10	Tagesheim Sonnenmatt	Sparkonto Tagesheim Sonnenmatt für Spenden und spezielle Ausgaben	kapital- verzehrend	unver- zinst	8'165.72		3'514.90	4'650.82

Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen
01.01.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz in %	Stand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.2018
29110.11	Tagesheim Unterwart	Sparkonto Tagesheim Unterwart für Spenden und spezielle Ausgaben	kapitalverzehrend	unverzinst	3'140.39		1'806.25	1'334.14
29110.12	Allgemeine Musikschule	Sparkonto Allgemeine Musikschule für Spenden und spezielle Ausgaben	kapitalverzehrend	unverzinst	5'460.75		989.75	4'471.00
29110.14	Soziale Projekte "Feldreben"	Zweckgeb. Entschädigung des Kantons für soziale Projekte im Bereich "Feldreben"	kapitalverzehrend	unverzinst	50'000.00		5'000.00	45'000.00
29110.15	"Zum Park Tramhaus"	Zweckgeb. für das "Tramhaus Zum Park"	kapitalverzehrend	unverzinst	-	500'000.00		500'000.00

Auflistung der Gemeindebeteiligungen
01.01.2018 - 31.12.2018

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Kapital in CHF	Anteil der Gemeinde		Bilanz- konto	Anschaf- fungswert des Anteils	Buchwert des Anteils per 31.12.	Haftungsumfang	Vertreter Gemeinde und Funktion
				Kapital	Stimmen					
Total							10'200	150'000		
Hardwasser AG, Pratteln	AG	Wasserversorgung	5'000'000	2%	10	14541.01	10'000	100'000	mit Kapitaleinlage	Hausamman Joachim (Verwaltungsrat)
Genossenschaft Solardächer Muttenz	Genossen- schaft	Beteiligung an Produktionsanlage zur Erzeugung von Solarenergie	199'600	25%	Eine Stimme	14560.01	200	50'000	mit Kapitaleinlage und gemäss Statuten	-
BLT Baselland Transport AG, Oberwil	AG	Errichtung und Betrieb von Linien des öffentlichen Verkehrs im Kanton Basel-Landschaft	13'100'000	-	-	-	-	-	-	Hausamman Joachim (Beirat)
EBM Elektra Birseck Münchenstein	Genossen- schaft	Versorgung des Gebiets Birseck und andere mit Energie zu möglichst vorteilhaften Konditionen	-	-	-	-	-	-	-	Roger Boerlin (Delegierte)
Fürsorgestiftung der Tagesheime und Tagesfamilien Muttenz	Stiftung	Gewährung von Zuschussbeiträgen an den Aufenthalt in Tagesheimen oder Tagesfamilien von Kindern mittelloser Eltern	-	-	-	-	-	-	-	Schweizer Kathrin (Stiftungsrat)

**Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit
01.01.2018 - 31.12.2018**

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2018	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
KESB Birstal	Gemeinsame Amtsstelle	Kinder- und Erwachsenenschutz	Aesch Arlenheim Birsfelden Duggingen Münchenstein Pfeffingen Reinach	593'785	Vertrag betr. Zusammenarbeit und Verteilung der Kosten	Schweizer Kathrin
EGSA Lachmatt	Einfache Gesellschaft	Schiessanlage	Birsfelden Pratteln	23'160	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Roger Boerlin
Kanton Basel-Stadt	-	Schulgeldbeitrag Primarschule	-	16'240	Zahlungspflicht gemäss regionalem Schulabkommen	-
Musikschulen	-	Unterrichtsgebühren/Talentförderung	Basel Birsfelden Liestal Münchenstein	90'330	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bürgergemeinde Muttenz	-	Beiträge	-	125'000	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bürgergemeinde Muttenz	-	Beitrag Wildschaden	-	2'310	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bau- und Umweltschutzdirektion BL	-	Mietzinse für Schulraum	-	0	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Bau- und Umweltschutzdirektion BL	-	Benutzung Sporthallen	-	184'063	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-
Finanzverwaltung Liestal	-	Beitrag Fischhegefonds	-	1'117	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	-

Bericht und Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RGPK) an die Gemeindeversammlung vom 18. Juni 2019

Die Prüfung der Jahresrechnung 2018 der Gemeinde Muttenz basiert auf folgenden Elementen:

1. Zwischenrevision vom 20. und 21. November 2018 durch die externe Kontrollstelle BDO AG; Schwerpunkte bildeten die Prüfungen der Gebührenerhebungen bei den Spezialfinanzierungen, den Anschlussgebühren Wasser/Abwasser, die Abteilungen 7 Umweltschutz und Raumordnung und 8 Volkswirtschaft.
2. Schlussrevision vom 15. und 16. April 2019 durch die externe Kontrollstelle BDO AG der Jahresrechnung 2018.
3. Vollständigkeitserklärung zur Jahresrechnung vom 16. April 2019 des Gemeinderates.
4. Prüfungen durch die RGPK; einerseits durch unangemeldete Kassenprüfungen sowie andererseits durch die Prüfung von sämtlichen abgerechneten Investitionskrediten (gemäss Seite 76ff mit Schlussabrechnungsdatum 31.12.2018) und Plausibilitätsprüfungen über die gesamte Jahresrechnung.

Aufgrund dieser Prüfung stellt die RGPK fest, dass

- die Buchführung und die Jahresrechnung 2018 den gesetzlichen Grundlagen und reglementarischen Vorschriften nach HRM2 entsprechen.
- die Buchhaltung ordnungsgemäss geführt ist.
- die Jahresrechnung 2018 – umfassend die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung und die Bilanz sowie den dazugehörenden Anhängen – mit der Buchhaltung übereinstimmt.
- die Darstellung der Vermögenslage und des Jahresergebnisses nach Gesetz erfolgte.
- die Jahresrechnung 2018 mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 17.1 Mio. abschliesst. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung diesen Ertragsüberschuss dem Eigenkapital gutzuschreiben. Eckdaten zum Rechnungsabschluss sowie Sonderfaktoren sind im Bericht des Gemeinderates (Seite 4ff) ausführlich beschrieben.

Die Pro-Kopf-Verschuldung von CHF 751. – wandelt sich in ein Pro-Kopf-Guthaben von CHF 448. –.

Dank des ausgewiesenen Gewinns nimmt das Eigenkapital zu. Die Zunahme ist auf diverse Sonderfaktoren zurückzuführen:

Bericht und Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RGPK) an die Gemeindeversammlung vom 18. Juni 2019

	In Mio. CHF
Operatives Ergebnis ohne Sonderfaktoren	- 1.8
Mehreinnahmen aus Steuern natürliche Personen	+ 2.7
Steuern Vorjahre	+ 4.9
Aufwertung Finanzvermögen	+ 16.4
Abwertung Finanzvermögen	- 6.2
Fairnessinitiative	+ 1.9
Rückstellung BLPK	- 0.8
Ausgewiesenes Ergebnis	+ 17.1

Die Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen verbessert das operative Ergebnis 2018 um über CHF 10 Mio. Bei dieser Neubewertung handelt es sich um einen rein buchmässigen Erfolg. Erst durch den Verkauf des Finanzvermögens kann dieser Buchgewinn realisiert werden. Ohne die Sonderfaktoren würde das Ergebnis ziemlich genau dem budgetierten Verlust von CHF 1.9 Mio. entsprechen.

Die Prüfung der BDO hat zu einigen Empfehlungen geführt. Der Gemeinderat wurde eingeladen dazu Stellung zu nehmen. Die RGPK wird zusammen mit der externen Prüfungsgesellschaft die Umsetzung dieser Empfehlungen weiter beobachten.

Die RGPK ermuntert den Gemeinderat, weitere Anstrengungen zu unternehmen, um den Finanzhaushalt nachhaltig ins Lot zu bringen. Insbesondere ist die Arbeit am Aufgaben- und Finanzplan und der damit verbundenen Leistungsüberprüfung zielstrebig weiterzuführen.

Aufgrund des vorliegenden Revisionsberichts der BDO AG sowie unserer eigenen Beurteilung beantragt die RGPK der Gemeindeversammlung den Anträgen des Gemeinderates (Seite 6) zuzustimmen und die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen.

Für die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission:

Urs Scherer, Präsident



Thomas Schaub, Vizepräsident



MuttENZ, den 6. Mai 2019