

Budget 2017

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte.....	3
Erläuterungen des Gemeinderates.....	4
Kennzahlen.....	9
Ergebnisübersicht.....	10
Erfolgsrechnung, Funktionale Gliederung, Zusammenzug.....	11
Erfolgsrechnung, Artengliederung, Zusammenzug.....	12
Erfolgsrechnung, Funktionale Gliederung, Detailzahlen	19
Investitionsrechnung, Funktionale Gliederung, Zusammenzug.....	42
Investitionsrechnung, Artengliederung, Zusammenzug.....	43
Investitionsrechnung, Funktionale Gliederung, Detailzahlen	44
Auflistung der Investitionen.....	48
Bericht der Rechnungsprüfungskommission zum Budget und zu den Anträgen des Gemeinderates.....	51
Anträge des Gemeinderates.....	52

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen dem besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugewiesen 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 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix degressive Abschreibungssätze.

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

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). 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. Antennenanlage). 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 im Rahmen des Rechnungsabschlusses "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.

Erläuterungen des Gemeinderates

Erfolgsrechnung

Allgemeine Bemerkungen

Das vorliegende Budget zeigt einen Ertragsüberschuss von Fr. 74'410 (Vorjahr: Ertragsüberschuss Fr. 531'043). Der Ertrag erhöhte sich gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 236'802 (1.6%) auf Fr. 15'102'506. Der Aufwand nahm um Fr. 693'435 (4.8%) auf Fr. 15'028'096 zu.

Ausgehend von den guten Steuerresultaten von 2015 und Erwartungen von 2016 rechnen wir mit einem Fiskalertrag in Vorjahreshöhe. Bei den natürlichen Personen erwarten wir leicht höhere Steuereinnahmen im Vergleich zum Vorjahresbudget (0.4%). Bei den juristischen Personen erwarten wir einen Rückgang der Steuereinnahmen (-5.9%). Bei den Gebühreneinnahmen gehen wir von einer geringen Erhöhung von 0.8% aus. Die vom Gemeinderat beschlossene Halbierung der Abfallgrundgebühr ab 2017 (Fr. 30.00 statt Fr. 60.00 zuzüglich MWST) wird sich nur minimal auswirken.

Gliederung nach Arten			
40 Fiskalertrag	Fr.	11'095'000	0.1%
41 Regalien und Konzessionen	Fr.	52'583	2.7%
42 Entgelte	Fr.	1'728'992	0.8%
44 Finanzertrag	Fr.	226'165	19.1%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	Fr.	154'276	-
46 Transferertrag	Fr.	1'476'726	-3.2%
48 Ausserordentlicher Ertrag	Fr.	144'628	98.1%
49 interne Verrechnungen	Fr.	224'136	2.7%
zusammen	Fr.	15'102'506	1.6%

Beim budgetierten Aufwand erwarten wir folgende Veränderungen zum Vorjahresbudget:

Gliederung nach Arten			
30 Personalaufwand	Fr.	5'540'928	6.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	Fr.	3'129'530	4.1%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	Fr.	621'220	1.8%
34 Finanzaufwand	Fr.	29'085	-25.1%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	Fr.	15'405	-
36 Transferaufwand	Fr.	5'367'792	2.2%
38 Ausserordentlicher Aufwand	Fr.	100'000	-
39 interne Verrechnungen	Fr.	224'136	2.7%
zusammen	Fr.	15'028'096	4.8%
Gliederung nach Funktionen (Nettoaufwand)			
2 Bildung	Fr.	4'900'650	5.9%
0 Allgemeinde Verwaltung	Fr.	1'494'758	2.6%
5 Soziale Sicherheit	Fr.	1'286'650	-0.8%

ohne Positionen unter Fr. 1 Mio, %-Werte

Die ausgewiesenen Veränderungen beziehen sich auf das Vorjahresbudget.

Beim Personalaufwand erwarten wir eine Kostensteigerung von 6.5%. Im Vorjahresbudget wurden die Löhne der Lehrkräfte als Folge der Einführung des 6. Primarschuljahres ab Schuljahr 2015/2016 nur geringfügig um 0.3% erhöht. Bei der Budgeterstellung sind wir davon ausgegangen, dass sich die anstehenden Personalmutationen kostendämpfend auswirken werden. Leider erwiesen sich diese Annahmen als zu optimistisch. Bei der Neubudgetierung für 2017 mussten deshalb die Personalkosten der Lehrkräfte um 5.1% erhöht werden. Zusätzlich wurde im Personalaufwand ein Gemeindebeitrag an eine sich abzeichnende Pensionskassenunterdeckung in Höhe von Fr. 140'000 budgetiert. Aufgrund des aktuellen Anlageumfeldes muss davon ausgegangen werden, dass sich die Finanzlage der kantonalen Pensionskasse nicht wesentlich verbessern wird. In dieser Kasse sind die Lehrkräfte der Gemeinde und die Rentenbeziehenden versichert. Die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals erhöhen sich als Folge von Anpassungen bei den Erfahrungsstufen um 1.2%. Der Personalaufwand beinhaltet keinen Teuerungsausgleich.

Beim Sach-/Betriebsaufwand erwarten wir eine Zunahme von 4.1%. Im nachfolgenden Berichtsteil werden die nennenswerten Abweichungen zum Vorjahresbudget detailliert kommentiert.

Die Position „Abschreibungen Verwaltungsvermögen“ erhöht sich um 1.8%. Im Gegenzug findet eine Entlastung der Erfolgsrechnung durch die Auflösung von vorhandenen Vorfinanzierungen unter der Ertragsposition 45 „Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen“ in Höhe von Fr. 154'276 statt.

Eine weitere Zunahme beim Finanzausgleich und höhere Entschädigungen an kantonale Betriebe haben die Position „Transferaufwand“ um 2.2% anwachsen lassen.

Die Bildung einer Vorfinanzierung für die Sanierung des Kindergartengebäudes Chillmatten ist in der Position „Ausserordentlicher Aufwand“ enthalten.

Spezialfinanzierungen

Für die Spezialfinanzierung „Wasserversorgung“ wird ein Ertragsüberschuss von Fr. 15'347 erwartet. Bei der Spezialfinanzierung „Abwasserbeseitigung“ erwarten wir einen Aufwandüberschuss von Fr. 110'819. Die Spezialfinanzierung „Abfallbeseitigung“ schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 43'457.

Investitionsrechnung

Die Ausgaben Investitionsrechnung betragen Fr. 5'847'500, die Einnahmen machen Fr. 360'000 aus. Das ergibt Nettoinvestitionen von Fr. 5'487'500. Grösste Position im Investitionsbudget ist die Erneuerung der Sportinfrastruktur Fr. 2'965'000. Einsparungen verzögern die bereits für 2016 budgetierte Investition um ein Jahr.

Kommentierung der Erfolgsrechnung (Abweichungen zum Vorjahresbudget Fr. 20'000 und 10%)
(*) ab Seite 19

0220.3113	Im 2016 wurde die hausinterne Serveranlage erneuert. Im Budgetjahr stehen keine grösseren Hardwareinvestitionen an.
0290.3130	Für die Projektierung von energetischen Massnahmen an Gebäuden des Verwaltungsvermögens wurde eine Position in Höhe von Fr. 50'000 neu ins Budget aufgenommen.
0290.3144	Für 2017 sind nur allgemeine Unterhaltsarbeiten an gemeindeeigenen Gebäuden geplant. Der Budgetbetrag reduziert sich deshalb wesentlich zum Vorjahresbudget.
1500.3111	Im 2016 mussten grössere Anschaffungen getätigt werden. Für 2017 sind nur Ersatzbeschaffungen bei den Mannschaftsausrüstungen geplant. Der Budgetbetrag konnte deshalb reduziert werden.
2110.3893	Für die anstehende Sanierung des Kindergartengebäudes Chillmatten wurde eine Vorfinanzierung in Höhe von Fr. 100'000 eingeplant.

3290.3144	Neben den ordentlichen periodischen Unterhaltskosten im Schlössli wurde für 2017 der Ersatz der Eingangstüre mit einer verbesserten Zugangskontrolle eingeplant. Zusätzlich müssen die Fensterläden am Gebäude neu gestrichen werden.
5720.3637	Die Sozialhilfebehörde erwartet für 2017 tiefere Unterstützungsleistungen an Sozialhilfeempfänger. Der Budgetbetrag wurde deshalb um Fr. 50'000 gekürzt.
5722.3130	Die im Vorjahr unter 3637 budgetierten Ausgaben sind neu in Position 3130 enthalten.
5722.3637	dito
5730.3637	Personen im Asylverfahren werden für sinnvolle Tätigkeiten eingesetzt. Der Budgetbetrag wurde an die aktuelle Kostensituation angepasst und konnte deshalb um Fr. 20'000 reduziert werden.
5730.4611	Die Kosten im Asylwesen werden vom Kanton getragen. Weil im Asylwesen insgesamt von tieferen Kosten ausgegangen wird, reduziert sich die Kostenrückerstattung des Kantons entsprechend.
6150.3144	Zum Schutz der Fassade des neues Werkhofgebäudes sind Parkplatzbegrenzungen in Höhe von Fr. 25'000 vorgesehen.
6150.4893	Die in den Vorjahren gebildeten Vorfinanzierungen für den Werkhofneubau werden über die Nutzungsdauer des Werkhofs aufgelöst. Der Entnahmebetrag erhöht sich auf Fr. 90'000 jährlich.
6290.3109	Der im Vorjahr unter Position 3130 ausgewiesene Betrag für die SBB-Tageskarten wurde unverändert in die Position 3109 übertragen.
7201.3611	Die Entschädigung an den Kanton für die Abwasserbeseitigung wurde an die aktuelle Kostensituation angepasst. Im 2016 wurde der kantonale Kostenverteilungsschlüssel an die Gemeinden zu unseren Ungunsten verändert. Der Budgetbetrag musste deshalb angepasst werden.
7201.4510	Der erwartete Aufwandüberschuss 2017 der Abwasserrechnung wird dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung „Abwasserbeseitigung“ entnommen. Die Kasse verfügt über eine sehr gute Eigenkapitalausstattung.
7301.4240	Aus der Reduzierung der Abfallgrundgebühr ab 2017 von Fr. 60 auf Fr. 30 entstehen Mindererträge in Höhe von Fr. 43'500. Die Abfallgrundgebühr wird pro Wohnungseinheit oder Firma erhoben.

- 7301.4510 Der erwartete Aufwandüberschuss 2017 der Abfallrechnung wird dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung „Abfallbeseitigung“ entnommen. Die Kasse verfügt über eine sehr gute Eigenkapitalausstattung.
- 8730.3637 Gemäss unserer Einschätzung werden die Anträge um Förderbeiträge für energieeinsparende Massnahmen weiter abnehmen. Der Budgetbetrag wird deshalb von Fr. 150'000 auf Fr. 75'000 reduziert.
- 9100.4002 Die Quellensteuervergütungen des Kantons sind im vergangenen Geschäftsjahr zurückgegangen. Der Budgetbetrag wurde an die Ertragssituation 2015 angepasst.
- 9101.4010 Bei den juristischen Personen rechnen wir mit einem Rückgang der Ertragssteuern aus den Vorjahren. Der Budgetbetrag wurde entsprechend angepasst.
- 9102.4403 Der Verzugszinssatz beträgt aktuell 6% pro Jahr. Wir rechnen mit einem Ansteigen der Steuerausstände. Der Budgetbetrag wurde entsprechend angepasst.
- 9950.3052 Im Falle einer Unterdeckung bei der kantonalen Pensionskasse, in der die Lehrkräfte der Gemeinde und die Rentenbeziehenden versichert sind, wird die Gemeinde zur Kasse gebeten. Aus Vorsichtsüberlegungen wird ein Budgetbetrag von Fr. 140'000 eingestellt. Das Betriebs- und Verwaltungspersonal der Gemeinde ist in einer privaten Vollversicherung rentenversichert. Ein Unterdeckungsrisiko besteht deshalb nicht.

Empfehlung des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2016, das vorliegende Budget 2017 zu genehmigen.

Einwohnergemeinde Biel-Benken		FINANZKENNZAHLEN Budget 2017				
Kennzahl		Budget 2017		Budget 2016	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	9%	-	28%	-	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	13%	-	33%	-	
	- Wasser	8%	-	-3%	-	
	- Abwasser	-65%	-	1%	-	
Zinsbelastungsanteil		-0,7%	Gut	-0,4%	-	<4%: Gut 4%-10%: Genügend >10%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		3,5%	Geringe Belastung	3,7%	-	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		3%	Schlecht	7%	-	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		42%	Sehr starke Investitionstätigkeit	31%	-	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit
NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.						

ERGEBNISUEBERSICHT

1.1.2017 - 31.12.2017

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	15'028'096.00	15'102'506.00	14'334'660.95	14'865'704.00	16'294'642.92	16'325'344.15
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		167'298.00				
Ertragsüberschuss			306'977.05		2'144'792.64	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	197'080.00		151'066.00		270'865.84	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	29'782.00		458'043.05		2'415'658.48	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						2'384'957.25
Ertragsüberschuss	44'628.00		73'000.00			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	74'410.00		531'043.05		30'701.23	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
INVESTITIONSRECHNUNG	5'847'500.00	360'000.00	4'237'500.00	360'000.00	3'233'585.30	1'396'391.65
Zunahme der Nettoinvestitionen		5'487'500.00		3'877'500.00		1'837'193.65
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Funktionale Gliederung	Zusammenzug	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		15'028'096.00	15'102'506.00	14'334'660.95	14'865'704.00	16'294'642.92	16'325'344.15
Ertragsüberschuss		74'410.00		531'043.05		30'701.23	
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG		1'842'727.00	347'969.00	1'796'274.00	334'403.00	1'705'832.45	367'481.13
Nettoaufwand			1'494'758.00		1'461'871.00		1'338'351.32
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		501'005.00	83'876.00	528'707.00	81'300.00	443'922.18	98'128.90
Nettoaufwand			417'129.00		447'407.00		345'793.28
2 BILDUNG		4'915'775.00	15'125.00	4'639'922.95	14'218.00	4'580'758.28	34'308.55
Nettoaufwand			4'900'650.00		4'625'704.95		4'546'449.73
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		320'999.00	36'400.00	288'371.00	7'200.00	846'710.35	13'649.80
Nettoaufwand			284'599.00		281'171.00		833'060.55
4 GESUNDHEIT		631'877.00	119'000.00	619'225.00	105'000.00	623'496.25	174'027.00
Nettoaufwand			512'877.00		514'225.00		449'469.25
5 SOZIALE SICHERHEIT		1'636'700.00	350'050.00	1'664'529.95	367'500.00	1'317'466.45	290'913.45
Nettoaufwand			1'286'650.00		1'297'029.95		1'026'553.00
6 VERKEHR		905'939.00	161'032.00	869'452.00	128'400.00	1'595'279.60	83'844.74
Nettoaufwand			744'907.00		741'052.00		1'511'434.86
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		1'732'300.00	1'559'580.00	1'561'796.05	1'401'626.00	2'891'695.24	2'756'767.09
Nettoaufwand			172'720.00		160'170.05		134'928.15
8 VOLKSWIRTSCHAFT		180'325.00	64'290.00	260'192.00	63'823.00	154'854.00	73'990.60
Nettoaufwand			116'035.00		196'369.00		80'863.40
9 FINANZEN UND STEUERN		2'360'449.00	12'365'184.00	2'106'191.00	12'362'234.00	2'134'628.12	12'432'232.89
Nettoertrag		10'004'735.00		10'256'043.00		10'297'604.77	

Erfolgsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	15'028'096.00	15'102'506.00	14'334'660.95	14'865'704.00	16'294'642.92	16'325'344.15
	Ertragsüberschuss	74'410.00		531'043.05		30'701.23	
3	Aufwand	15'028'096.00		14'334'660.95		16'294'642.92	
30	Personalaufwand	5'540'928.00		5'203'373.00		5'257'215.39	
300	Behörden und Kommissionen	256'220.00		246'970.00		248'030.05	
3000	Behörden und Kommissionen	256'220.00		246'970.00		248'030.05	
301	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'641'258.00		1'621'766.00		1'562'525.30	
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	1'641'258.00		1'621'766.00		1'562'525.30	
302	Löhne der Lehrkräfte	2'641'990.00		2'514'266.00		2'510'124.50	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'641'990.00		2'514'266.00		2'510'124.50	
304	Zulagen	25'824.00		25'824.00		25'173.05	
3040	Erziehungszulagen	25'824.00		25'824.00		25'173.05	
305	Arbeitgeberbeiträge	905'786.00		745'997.00		864'559.89	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	298'740.00		285'140.00		275'215.00	
3052	Pensionskassen	520'450.00		372'517.00		504'001.10	
3053	Unfallversicherungen	9'418.00		9'009.00		8'362.30	
3054	Familienausgleichskasse	63'408.00		66'181.00		64'071.45	
3055	Krankentaggeldversicherungen	13'770.00		13'150.00		12'910.04	
306	Arbeitgeberleistungen					12'000.00	
3064	Überbrückungsrenten					12'000.00	
309	Übriger Personalaufwand	69'850.00		48'550.00		34'802.60	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'900.00		8'900.00		5'305.90	
3099	Sonstiger Personalaufwand	60'950.00		39'650.00		29'496.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'129'530.00		3'005'778.00		2'756'476.16	
310	Material- und Warenaufwand	511'361.00		503'921.00		454'534.39	
3100	Büromaterial	17'500.00		19'050.00		18'893.30	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	299'313.00		306'058.00		282'409.90	
3102	Drucksachen, Publikationen	26'300.00		26'300.00		23'555.25	

Erfolgsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	5'250.00		5'250.00		5'848.40	
3104	Lehrmittel	80'560.00		81'863.00		65'847.59	
3105	Lebensmittel	2'500.00		2'200.00		2'789.05	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	79'938.00		63'200.00		55'190.90	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	333'622.00		359'132.00		289'474.90	
3110	Büromöbel und -geräte	13'800.00		9'000.00		66'032.35	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	144'638.00		143'100.00		41'429.90	
3112	Dienstkleider	7'700.00		5'900.00		3'146.95	
3113	Hardware	13'500.00		36'500.00		4'025.95	
3118	Immateriellen Anlagen	153'984.00		164'632.00		174'839.75	
312	Ver- und Entsorgung	32'560.00		33'020.00		28'446.00	
3120	Ver- und Entsorgung	32'560.00		33'020.00		28'446.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'126'290.00		1'016'500.00		951'358.07	
3130	Dienstleistungen Dritter	974'880.00		889'087.00		831'606.77	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	64'000.00		64'000.00		59'952.90	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	32'300.00		12'400.00		3'836.10	
3134	Sachversicherungsprämien	49'060.00		44'865.00		49'334.30	
3137	Steuern und Gebühren	6'050.00		6'148.00		6'628.00	
314	Baulicher Unterhalt	871'450.00		841'750.00		722'729.30	
3140	Unterhalt an Grundstücken	4'500.00		9'000.00			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	175'000.00		175'000.00		148'770.95	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	406'150.00		406'150.00		379'491.90	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	238'260.00		204'060.00		153'207.00	
3145	Unterhalt Wald	43'040.00		43'040.00		40'357.05	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'500.00		4'500.00		902.40	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	87'036.00		76'682.00		64'431.80	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'700.00		3'700.00		5'015.55	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	74'156.00		71'882.00		59'232.65	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'180.00		1'100.00		183.60	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	113'591.00		129'503.00		132'597.15	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	77'199.00		61'418.95		77'199.05	
3162	Raten für operatives Leasing	22'492.00		38'404.05		41'498.10	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'900.00		29'680.00		13'900.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigung	32'320.00		32'520.00		20'068.30	
3170	Reisekosten und Spesen	6'300.00		6'300.00		7'835.75	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'020.00		26'220.00		12'232.55	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	13'350.00		12'250.00		85'191.85	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					55'396.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'350.00		250.00		1'648.95	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					18'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	10'000.00		10'000.00		9'626.90	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	2'000.00		2'000.00		520.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	7'950.00		500.00		7'644.40	
3199	Übriger Betriebsaufwand	7'950.00		500.00		7'644.40	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	621'220.00		610'210.00		501'547.70	
330	Abschreibungen Sachanlagen	621'220.00		610'210.00		501'547.70	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	621'220.00		610'210.00		501'547.70	
34	Finanzaufwand	29'085.00		38'820.00		29'268.75	
340	Zinsaufwand	22'000.00		30'000.00		24'496.35	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	20'000.00		20'000.00		20'096.35	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		10'000.00		4'400.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	7'085.00		8'820.00		4'772.40	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	7'085.00		8'820.00		4'772.40	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	15'405.00		6'590.00		178'759.40	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	15'405.00		6'590.00		178'759.40	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	15'347.00		6'514.00		178'701.40	
3511	Einlagen in Fonds des EK	58.00		76.00		58.00	
36	Transferaufwand	5'367'792.00		5'251'699.95		4'698'032.63	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'020'287.00		891'477.00		1'033'964.83	
3611	Entschädigungen an Kanton	509'100.00		397'321.00		545'203.10	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	511'187.00		494'156.00		488'761.73	

Erfolgsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'058'000.00		1'924'260.00		1'814'740.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	1'992'000.00		1'858'260.00		1'748'660.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	66'000.00		66'000.00		66'080.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'289'505.00		2'435'962.95		1'849'327.80	
3630	Beiträge an den Bund					919.35	
3631	Beiträge an Kanton	917'350.00		878'450.00		666'376.20	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	379'105.00		375'232.95		311'249.50	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00					
3636	Beitr. an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	511'250.00		525'280.00		459'711.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	479'300.00		657'000.00		411'071.75	
38	Ausserordentlicher Aufwand	100'000.00				2'649'206.89	
389	Einlagen in das Eigenkapital	100'000.00				2'649'206.89	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen	100'000.00				2'649'206.89	
39	Interne Verrechnung	224'136.00		218'190.00		224'136.00	
391	Dienstleistungen	210'380.00		203'715.00		210'380.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	210'380.00		203'715.00		210'380.00	
394	Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand	13'756.00		14'475.00		13'756.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	13'756.00		14'475.00		13'756.00	
4	Ertrag		15'102'506.00		14'865'704.00		16'325'344.15
40	Fiskalertrag		11'095'000.00		11'088'000.00		11'320'233.15
400	Steuern natürliche Personen		10'475'000.00		10'429'000.00		10'731'391.85
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'815'000.00		8'735'000.00		8'675'716.85
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'600'000.00		1'594'000.00		1'995'087.95
4002	Quellensteuern natürliche Personen		60'000.00		100'000.00		60'587.05
401	Steuern juristische Personen		620'000.00		659'000.00		588'841.30
4010	Ertragsteuern juristische Personen		500'000.00		553'000.00		471'326.00
4011	Kapitalsteuern jur. Person		120'000.00		106'000.00		117'515.30
41	Regalien und Konzession		52'583.00		51'205.00		52'993.70

Erfolgsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Konzessionen		52'583.00		51'205.00		52'993.70
4120	Konzessionen		52'583.00		51'205.00		52'993.70
42	Entgelte		1'728'992.00		1'714'847.00		2'126'880.43
420	Ersatzabgaben		63'500.00		61'800.00		68'485.90
4200	Ersatzabgaben		63'500.00		61'800.00		68'485.90
421	Gebühren für Amtshandlungen		61'350.00		64'150.00		64'856.59
4210	Gebühren für Amtshandlungen		61'350.00		64'150.00		64'856.59
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'359'900.00		1'369'340.00		1'692'042.96
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'359'900.00		1'369'340.00		1'692'042.96
425	Erlös aus Verkäufen		34'592.00		32'452.00		42'714.15
4250	Verkäufe		34'592.00		32'452.00		42'714.15
426	Rückererstattungen		209'150.00		186'805.00		256'780.83
4260	Rückerstattungen Dritter		209'150.00		186'805.00		256'780.83
427	Bussen		500.00		300.00		1'900.00
4270	Bussen		500.00		300.00		1'900.00
429	Übrige Entgelte						100.00
4290	Übrige Entgelte						100.00
43	Verschiedene Erträge						786'041.30
439	Übriger Ertrag						786'041.30
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						786'041.30
44	Finanzertrag		226'165.00		189'886.00		300'134.59
440	Zinsertrag		122'000.00		95'000.00		195'760.84
4400	Zinsen flüssige Mittel		1'400.00		4'000.00		1'609.89
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		400.00		400.00		358.60
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		200.00		600.00		234.20
4403	Verzugszinsen Steuern		120'000.00		90'000.00		193'558.15
443	Liegenschaftenertrag FV		36'384.00		36'384.00		36'384.00

Erfolgsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'384.00		36'384.00		36'384.00
447	Liegenschaftenertrag VV		67'781.00		58'502.00		67'989.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		62'031.00		52'502.00		62'239.75
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'750.00		6'000.00		5'750.00
45	Entnahmen aus Fonds u.Spezialfinanzierungen		154'276.00		5'576.00		1'149.80
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		154'276.00		5'576.00		1'149.80
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		154'276.00		5'576.00		
4511	Entnahmen aus Fonds des EK						1'149.80
46	Transferertrag		1'476'726.00		1'525'000.00		1'249'525.54
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		327'000.00		345'000.00		326'210.50
4611	Entschädigungen vom Kanton		320'000.00		340'000.00		262'863.30
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		7'000.00		5'000.00		63'347.20
462	Finanz- und Lastenausgleich		354'000.00		362'400.00		464'416.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		354'000.00		362'400.00		464'416.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		792'926.00		815'400.00		455'982.14
4631	Beiträge von Kantonen		780'926.00		803'400.00		444'137.54
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		12'000.00		12'000.00		11'844.60
469	Verschiedener Transferertrag		2'800.00		2'200.00		2'916.90
4699	Rückverteilungen		2'800.00		2'200.00		2'916.90
48	Ausserordentlicher Ertrag		144'628.00		73'000.00		264'249.64
484	Ausserordentliche Finanzerträge						264'249.64
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						264'249.64
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		144'628.00		73'000.00		
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		144'628.00		73'000.00		
49	Interne Verrechnungen		224'136.00		218'190.00		224'136.00
491	Dienstleistungen		210'380.00		203'715.00		210'380.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		210'380.00		203'715.00		210'380.00

Erfolgsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		13'756.00		14'475.00		13'756.00
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		13'756.00		14'475.00		13'756.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	15'028'096.00	15'102'506.00	14'334'660.95	14'865'704.00	16'294'642.92	16'325'344.15
	Ertragsüberschuss	74'410.00		531'043.05		30'701.23	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'842'727.00	347'969.00	1'796'274.00	334'403.00	1'705'832.45	367'481.13
	Nettoaufwand		1'494'758.00		1'461'871.00		1'338'351.32
01	Legislative und Exekutive	297'370.00	5'256.00	280'060.00	5'133.00	272'554.85	5'256.00
	Nettoaufwand		292'114.00		274'927.00		267'298.85
011	Legislative	76'500.00		69'800.00		76'218.70	
	Nettoaufwand		76'500.00		69'800.00		76'218.70
0110	Legislative	76'500.00		69'800.00		76'218.70	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	30'000.00		24'000.00		37'984.35	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'000.00		300.00		226.65	
0110.3053	Unfallversicherungen					0.10	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00		1'411.40	
0110.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		230.00	
0110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	10'500.00		10'500.00		10'190.10	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	33'000.00		33'000.00		25'906.60	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		269.50	
012	Exekutive	220'870.00	5'256.00	210'260.00	5'133.00	196'336.15	5'256.00
	Nettoaufwand		215'614.00		205'127.00		191'080.15
0120	Exekutive	220'870.00	5'256.00	210'260.00	5'133.00	196'336.15	5'256.00
0120.3000	Behörden und Kommissionen	161'500.00		159'500.00		159'262.65	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'200.00		12'000.00		12'171.30	
0120.3053	Unfallversicherungen					1.15	
0120.3099	Sonstiger Personalaufwand	9'100.00		600.00		1'428.00	
0120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	13'700.00		13'700.00		3'136.95	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	20'870.00		20'960.00		14'782.70	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		5'453.40	
0120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					100.00	
0120.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		5'256.00		5'133.00		5'256.00
02	Allgemeine Dienste	1'545'357.00	342'713.00	1'516'214.00	329'270.00	1'433'277.60	362'225.13
	Nettoaufwand		1'202'644.00		1'186'944.00		1'071'052.47

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste	1'445'485.00	285'689.00	1'438'494.00	275'446.00	1'392'827.40	304'764.33
	Nettoaufwand		1'159'796.00		1'163'048.00		1'088'063.07
0220	Allgemeine Dienste	1'445'485.00	285'689.00	1'438'494.00	275'446.00	1'392'827.40	304'764.33
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	892'700.00		877'310.00		858'079.85	
0220.3040	Erziehungszulagen	12'060.00		11'820.00		11'806.80	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	68'000.00		67'000.00		65'543.45	
0220.3052	Pensionskassen	99'065.00		91'900.00		90'079.80	
0220.3053	Unfallversicherungen	1'600.00		1'500.00		1'099.00	
0220.3054	Familienausgleichskasse	8'400.00		11'400.00		11'000.00	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		3'100.00		2'917.85	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	32'300.00		25'000.00		20'590.05	
0220.3100	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		8'158.60	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'760.00		3'260.00		3'805.80	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	10'800.00		10'800.00		10'857.20	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'239.90	
0220.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'700.00		1'700.00		1'366.95	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	5'800.00		5'000.00		4'598.80	
0220.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'880.00					
0220.3113	* Hardware	6'000.00		32'000.00		1'542.60	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	151'544.00		164'472.00		172'985.95	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	50'640.00		47'340.00		50'281.60	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	15'800.00		15'800.00		15'728.00	
0220.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'880.00		800.00		183.60	
0220.3162	Raten für operatives Leasing	4'240.00		7'152.00		7'871.00	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'475.75	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	250.00				233.55	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	250.00				252.30	
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	8'866.00		9'390.00		9'909.00	
0220.3611	Entschädigungen an Kanton	42'750.00		42'750.00		41'220.00	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		34'850.00		35'150.00		38'522.69
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'400.00		44'400.00		44'529.20
0220.4250	Verkäufe		1'440.00		900.00		1'708.95
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		26'580.00		24'380.00		40'564.89
0220.4290	Übrige Entgelte						100.00
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		7'000.00		5'000.00		7'951.20
0220.4631	Beiträge von Kantonen		5'250.00		4'950.00		5'218.40
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		166'169.00		160'666.00		166'169.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	99'872.00	57'024.00	77'720.00	53'824.00	40'450.20	57'460.80
	Nettoaufwand		42'848.00		23'896.00		
	Nettoertrag					17'010.60	
0290	Verwaltungsliegenschaften	99'872.00	57'024.00	77'720.00	53'824.00	40'450.20	57'460.80
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					975.00	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	18'520.00		18'520.00		17'191.75	
0290.3130	* Dienstleistungen Dritter	50'000.00					
0290.3134	Sachversicherungsprämien	2'050.00		2'000.00		2'030.85	
0290.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500.00		44'700.00		7'061.60	
0290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	11'802.00		12'500.00		13'191.00	
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		51'624.00		48'424.00		52'060.80
0290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'400.00		5'400.00		5'400.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	501'005.00	83'876.00	528'707.00	81'300.00	443'922.18	98'128.90
	Nettoaufwand		417'129.00		447'407.00		345'793.28
11	Polizei	32'210.00		32'210.00		21'791.60	
	Nettoaufwand		32'210.00		32'210.00		21'791.60
111	Polizei	32'210.00		32'210.00		21'791.60	
	Nettoaufwand		32'210.00		32'210.00		21'791.60
1110	Polizei	32'210.00		32'210.00		21'791.60	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	32'210.00		32'210.00		21'141.60	
1110.3611	Entschädigungen an Kanton					650.00	
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	156'740.00	3'200.00	138'820.00	3'000.00	109'216.08	3'590.00
	Nettoaufwand		153'540.00		135'820.00		105'626.08
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	156'740.00	3'200.00	138'820.00	3'000.00	109'216.08	3'590.00
	Nettoaufwand		153'540.00		135'820.00		105'626.08
1400	Allgemeines Rechtswesen	28'440.00	3'200.00	14'520.00	3'000.00	3'445.10	3'590.00
1400.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	4'000.00		4'500.00		2'639.65	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	330.00		350.00		236.35	
1400.3053	Unfallversicherungen	60.00		70.00		46.60	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	50.00		600.00		522.50	
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	24'000.00		9'000.00			
1400.4120	Konzessionen		2'500.00		2'300.00		2'910.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700.00		700.00		680.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	128'300.00		124'300.00		105'770.98	
1401.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	128'300.00		124'300.00		105'770.98	
15	Feuerwehr	257'028.00	80'676.00	305'211.00	78'300.00	276'813.50	94'538.90
	Nettoaufwand		176'352.00		226'911.00		182'274.60
150	Feuerwehr	257'028.00	80'676.00	305'211.00	78'300.00	276'813.50	94'538.90
	Nettoaufwand		176'352.00		226'911.00		182'274.60
1500	Feuerwehr (allgemein)	257'028.00	80'676.00	305'211.00	78'300.00	276'813.50	94'538.90
1500.3000	Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		988.40	
1500.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	104'868.00		113'036.00		105'155.75	
1500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'000.00		3'000.00		1'615.95	
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	10'500.00		5'500.00		2'909.15	
1500.3100	Büromaterial	500.00		1'150.00		1'162.70	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'668.00		22'983.00		38'385.75	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		150.00			
1500.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	4'988.00		5'600.00		5'235.75	
1500.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	22'508.00		53'000.00			
1500.3112	Dienstkleider	5'300.00		3'500.00		1'333.95	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	2'440.00		160.00			
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	2'928.00		8'402.00		8'644.00	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	1'100.00		700.00		1'161.10	
1500.3137	Steuern und Gebühren			98.00			
1500.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00		27'926.00	
1500.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	14'276.00		13'402.00		10'570.80	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					307.00	
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	68'102.00		69'830.00		71'417.20	
1500.4200	Ersatzabgaben		63'500.00		61'800.00		68'485.90
1500.4260	Rückerstattungen Dritter						7'999.00
1500.4270	Bussen		500.00		300.00		1'900.00
1500.4631	Beiträge von Kantonen		16'676.00		16'200.00		16'154.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	55'027.00		52'466.00		36'101.00	
	Nettoaufwand		55'027.00		52'466.00		36'101.00
161	Militär	9'160.00		9'220.00		8'401.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		9'160.00		9'220.00		8'401.00
1611	Sektionschef	9'160.00		9'220.00		8'401.00	
1611.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'160.00		9'220.00		8'401.00	
162	Bevölkerungsschutz	45'867.00		43'246.00		27'700.00	
	Nettoaufwand		45'867.00		43'246.00		27'700.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	42'436.00		40'042.00		25'400.00	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		1'400.00		1'400.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00			
1620.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	36'036.00		33'642.00		24'000.00	
1621	Regionaler Führungsstab	3'431.00		3'204.00		2'300.00	
1621.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	3'431.00		3'204.00		2'300.00	
2	BILDUNG	4'915'775.00	15'125.00	4'639'922.95	14'218.00	4'580'758.28	34'308.55
	Nettoaufwand		4'900'650.00		4'625'704.95		4'546'449.73
21	Obligatorische Schule	4'915'185.00	15'125.00	4'639'332.95	14'218.00	4'580'208.28	34'308.55
	Nettoaufwand		4'900'060.00		4'625'114.95		4'545'899.73
211	Kindergarten	892'973.00		822'803.95		795'512.38	
	Nettoaufwand		892'973.00		822'803.95		795'512.38
2110	Kindergarten	892'973.00		822'803.95		795'512.38	
2110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	17'100.00		16'700.00		16'628.95	
2110.3020	Löhne der Lehrkräfte	587'106.00		613'736.00		590'560.90	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	39'184.00		37'824.00		39'257.30	
2110.3052	Pensionskassen	49'290.00		54'772.00		52'747.90	
2110.3053	Unfallversicherungen	924.00		888.00		921.10	
2110.3054	Familienausgleichskasse	7'464.00		7'536.00		7'480.20	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'902.43	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'250.00		2'250.00		760.00	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		900.00		1'708.65	
2110.3104	Lehrmittel	8'600.00		11'108.00		8'893.90	
2110.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	250.00				245.60	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		3'929.00	
2110.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'310.00					
2110.3120	Ver- und Entsorgung	3'900.00		4'500.00		2'796.95	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	2'740.00		2'740.00		1'612.30	
2110.3134	Sachversicherungsprämien	375.00		370.00		373.10	
2110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		19'000.00		19'485.30	
2110.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300.00		300.00			
2110.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	45'780.00		29'999.95		45'780.00	
2110.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	400.00		16'180.00		400.00	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager					28.80	
2110.3893	* Einlagen in Vorfinanzierungen	100'000.00					
212	Primarschule	2'734'563.00	4'800.00	2'568'982.05	4'800.00	2'586'036.55	4'858.10
	Nettoaufwand		2'729'763.00		2'564'182.05		2'581'178.45
2120	Primarstufe	2'734'563.00	4'800.00	2'568'982.05	4'800.00	2'586'036.55	4'858.10
2120.3000	Behörden und Kommissionen	25'000.00		25'000.00		18'018.95	
2120.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	40'400.00		38'020.00		32'488.75	
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	2'054'884.00		1'900'530.00		1'919'563.60	
2120.3040	Erziehungszulagen	2'200.00		2'200.00		1'817.45	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	132'036.00		121'881.00		114'490.20	
2120.3052	Pensionskassen	180'040.00		179'195.00		176'729.60	
2120.3053	Unfallversicherungen	3'144.00		2'921.00		2'967.70	
2120.3054	Familienausgleichskasse	31'944.00		31'645.00		30'391.25	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'300.00		6'000.00		6'290.66	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'400.00		8'400.00		5'125.90	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		1'434.30	
2120.3100	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'793.90	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'185.00		2'185.00		799.15	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		2'507.95	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'100.00		3'100.00		4'016.75	
2120.3104	Lehrmittel	71'960.00		70'755.00		56'953.69	
2120.3105	Lebensmittel	2'500.00		2'200.00		2'789.05	
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	14'300.00		17'400.00		7'095.90	
2120.3110	Büromöbel und -geräte	6'000.00		2'000.00		57'504.55	
2120.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'600.00		10'600.00		3'855.00	
2120.3113	Hardware	7'500.00		4'500.00		2'483.35	
2120.3118	Immateriellen Anlagen					1'853.80	
2120.3120	Ver- und Entsorgung	140.00				131.90	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'994.25	
2120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'500.00		500.00		63.75	
2120.3134	Sachversicherungsprämien	2'680.00				2'670.50	
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'700.00		3'700.00		5'015.55	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'880.00		2'880.00		5'826.15	
2120.3162	Raten für operatives Leasing	13'500.00		26'500.05		28'875.10	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'020.00		26'220.00		12'203.75	
2120.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	66'050.00		66'050.00		77'284.15	
2120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'100.00		1'100.00			
2120.4260	Rückerstattungen Dritter		4'800.00		4'800.00		4'858.10
214	Musikschulen	306'100.00		296'999.95		259'149.50	
	Nettoaufwand		306'100.00		296'999.95		259'149.50
2140	Musikschule	306'100.00		296'999.95		259'149.50	
2140.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	302'000.00		292'999.95		255'079.70	
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	4'100.00		4'000.00		4'069.80	
217	Schulliegenschaften	970'049.00	10'325.00	941'547.00	9'418.00	933'509.85	29'450.45
	Nettoaufwand		959'724.00		932'129.00		904'059.40
2170	Schulliegenschaften	970'049.00	10'325.00	941'547.00	9'418.00	933'509.85	29'450.45
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	314'050.00		306'800.00		286'400.70	
2170.3040	Erziehungszulagen	4'352.00		4'352.00		4'351.20	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	23'000.00		22'145.00		22'379.60	
2170.3052	Pensionskassen	30'655.00		26'430.00		24'855.80	
2170.3053	Unfallversicherungen	450.00		410.00		386.75	
2170.3054	Familienausgleichskasse	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'000.00		974.10	
2170.3064	Überbrückungsrenten					12'000.00	
2170.3099	Sonstiger Personalaufwand					220.00	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	154'670.00		152'800.00		140'696.15	
2170.3103	Fachliteratur, Zeitschriften					591.75	
2170.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	20'340.00		11'200.00		2'302.85	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	7'320.00		7'200.00		16'768.10	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	14'500.00		14'500.00		14'527.10	
2170.3137	Steuern und Gebühren	450.00		450.00		435.00	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	84'100.00		65'200.00		68'233.30	
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	18'000.00		16'500.00		11'064.05	
2170.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'500.00		13'500.00		13'500.00	
2170.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	278'662.00		294'260.00		309'023.40	
2170.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		2'500.00		2'915.00
2170.4260	Rückerstattungen Dritter		4'800.00		4'800.00		24'010.45
2170.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		2'525.00		2'118.00		2'525.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2015 Ertrag
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	9'000.00		9'000.00		6'000.00	
	Nettoaufwand		9'000.00		9'000.00		6'000.00
2180	Tagesbetreuung	9'000.00		9'000.00		6'000.00	
2180.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
2180.3637	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000.00			
219	Übrige Obligatorische Schule	2'500.00					
	Nettoaufwand		2'500.00				
2192	Volksschule Sonstiges	2'500.00					
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00					
29	Übriges Bildungswesen	590.00		590.00		550.00	
	Nettoaufwand		590.00		590.00		550.00
299	Übrige Bildung	590.00		590.00		550.00	
	Nettoaufwand		590.00		590.00		550.00
2990	Übrige Bildung	590.00		590.00		550.00	
2990.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	590.00		590.00		550.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	320'999.00	36'400.00	288'371.00	7'200.00	846'710.35	13'649.80
	Nettoaufwand		284'599.00		281'171.00		833'060.55
31	Kulturerbe	10'000.00		10'000.00		9'475.20	1'149.80
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		8'325.40
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	10'000.00		10'000.00		9'475.20	1'149.80
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		8'325.40
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	10'000.00		10'000.00		9'475.20	1'149.80
3120.3120	Ver- und Entsorgung	10'000.00		10'000.00		8'325.40	
3120.3637	Beiträge an private Haushalte					1'149.80	
3120.4511	Entnahmen aus Fonds des EK						1'149.80
32	Kultur allgemein	156'229.00	12'400.00	136'312.00	7'200.00	107'839.95	12'500.00
	Nettoaufwand		143'829.00		129'112.00		95'339.95

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Kultur, sonstiges	156'229.00	12'400.00	136'312.00	7'200.00	107'839.95	12'500.00
	Nettoaufwand		143'829.00		129'112.00		95'339.95
3290	Kultur, sonstiges	156'229.00	12'400.00	136'312.00	7'200.00	107'839.95	12'500.00
3290.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	13'300.00		13'300.00		9'105.20	
3290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	950.00		950.00		710.80	
3290.3052	Pensionskassen	1'300.00		1'000.00		1'053.40	
3290.3053	Unfallversicherungen	20.00		20.00		12.35	
3290.3055	Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		31.20	
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00		13'500.00		11'278.85	
3290.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00		855.25	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	306.00		312.00		304.20	
3290.3134	Sachversicherungsprämien	1'950.00		1'920.00		1'944.40	
3290.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'100.00		29'100.00		13'724.75	
3290.3170	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		400.00	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		321.60	
3290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	6'853.00		7'260.00		7'660.00	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	67'600.00		67'600.00		60'437.95	
3290.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'700.00		7'200.00		5'730.00
3290.4250	Verkäufe		600.00				670.00
3290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'100.00				6'100.00
34	Sport und Freizeit	154'770.00	24'000.00	142'059.00		729'395.20	
	Nettoaufwand		130'770.00		142'059.00		729'395.20
341	Sport	121'599.00	24'000.00	108'399.00		691'958.75	
	Nettoaufwand		97'599.00		108'399.00		691'958.75
3410	Übriger Sport	12'000.00	9'000.00			1'617.35	
3410.3130	Dienstleistungen Dritter	12'000.00					
3410.3134	Sachversicherungsprämien					879.35	
3410.3137	Steuern und Gebühren					738.00	
3410.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000.00				
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	109'599.00	15'000.00	108'399.00		690'341.40	
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'500.00		3'243.60	
3414.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	27'200.00		25'500.00		13'448.00	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	880.00		880.00			
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'500.00		35'500.00		35'312.70	
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'600.00		10'600.00		6'918.05	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	31'419.00		31'419.00		31'419.05	
3414.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					600'000.00	
3414.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		15'000.00				
342	Freizeit	33'171.00		33'660.00		37'436.45	
	Nettoaufwand		33'171.00		33'660.00		37'436.45
3420	Freizeit	20'885.00		22'030.00		22'556.00	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		890.00	
3420.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	19'385.00		20'530.00		21'666.00	
3421	Jugendhaus	12'286.00		11'630.00		14'880.45	
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'250.00		1'050.00		3'487.20	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter			1'200.00		60.00	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	220.00		220.00		227.70	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00		4'605.55	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	5'816.00		6'160.00		6'500.00	
4	GESUNDHEIT	631'877.00	119'000.00	619'225.00	105'000.00	623'496.25	174'027.00
	Nettoaufwand		512'877.00		514'225.00		449'469.25
41	Kranken- und Pflegeheime	203'409.00		201'773.00		226'885.20	55'396.00
	Nettoaufwand		203'409.00		201'773.00		171'489.20
412	Kranken- und Pflegeheime	203'409.00		201'773.00		226'885.20	55'396.00
	Nettoaufwand		203'409.00		201'773.00		171'489.20
4120	Kranken- und Pflegeheime	203'409.00		201'773.00		226'885.20	55'396.00
4120.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					55'396.00	
4120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'409.00		2'473.00		3'386.00	
4120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	200'000.00		199'300.00		146'128.05	
4120.3637	Beiträge an private Haushalte					21'975.15	
4120.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.						55'396.00
42	Ambulante Krankenpflege	295'636.00		298'640.00		266'407.60	
	Nettoaufwand		295'636.00		298'640.00		266'407.60
421	Ambulante Krankenpflege	295'636.00		298'640.00		266'407.60	
	Nettoaufwand		295'636.00		298'640.00		266'407.60

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	295'636.00		298'640.00		266'407.60	
4210.3130	Dienstleistungen Dritter	7'900.00		3'900.00		3'900.00	
4210.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'736.00		14'740.00		14'737.60	
4210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	224'000.00		230'000.00		240'000.00	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	50'000.00		50'000.00		7'770.00	
43	Gesundheitsprävention	126'770.00	119'000.00	112'760.00	105'000.00	124'145.65	118'631.00
	Nettoaufwand		7'770.00		7'760.00		5'514.65
433	Schulgesundheitsdienst	126'400.00	119'000.00	112'400.00	105'000.00	123'775.65	118'631.00
	Nettoaufwand		7'400.00		7'400.00		5'144.65
4330	Schulgesundheitsdienst	2'400.00		2'400.00		1'000.00	
4330.3130	Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'400.00		1'000.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	124'000.00	119'000.00	110'000.00	105'000.00	122'775.65	118'631.00
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	124'000.00		110'000.00		122'775.65	
4331.4260	Rückerstattungen Dritter		115'000.00		101'000.00		114'486.35
4331.4631	Beiträge von Kantonen		4'000.00		4'000.00		4'144.65
434	Lebensmittelkontrolle	370.00		360.00		370.00	
	Nettoaufwand		370.00		360.00		370.00
4340	Lebensmittelkontrolle	370.00		360.00		370.00	
4340.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	370.00		360.00		370.00	
49	Übriges Gesundheitswesen	6'062.00		6'052.00		6'057.80	
	Nettoaufwand		6'062.00		6'052.00		6'057.80
490	Übriges Gesundheitswesen	6'062.00		6'052.00		6'057.80	
	Nettoaufwand		6'062.00		6'052.00		6'057.80
4900	Übriges Gesundheitswesen	6'062.00		6'052.00		6'057.80	
4900.3130	Dienstleistungen Dritter	1'310.00		1'300.00		1'305.80	
4900.3162	Raten für operatives Leasing	4'752.00		4'752.00		4'752.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'636'700.00	350'050.00	1'664'529.95	367'500.00	1'317'466.45	290'913.45
	Nettoaufwand		1'286'650.00		1'297'029.95		1'026'553.00
52	Invalidität					241'186.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand						241'186.00
522	Ergänzungsleistungen IV					241'186.00	
	Nettoaufwand						241'186.00
5220	Ergänzungsleistungen IV					241'186.00	
5220.3631	Beiträge an Kanton					241'186.00	
53	Alter und Hinterlassene	849'500.00		809'800.00		340'916.35	
	Nettoaufwand		849'500.00		809'800.00		340'916.35
532	Ergänzungsleistungen AHV	825'600.00		787'250.00		336'324.00	
	Nettoaufwand		825'600.00		787'250.00		336'324.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	825'600.00		787'250.00		336'324.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	825'600.00		787'250.00		336'324.00	
535	Leistungen an Alter	23'900.00		22'550.00		4'592.35	
	Nettoaufwand		23'900.00		22'550.00		4'592.35
5350	Leistungen an das Alter	23'900.00		22'550.00		4'592.35	
5350.3000	Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		4'227.10	
5350.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00		65.25	
5350.3130	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		300.00	
5350.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'800.00		5'800.00			
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'000.00		1'650.00			
54	Familie und Jugend	105'640.00	22'550.00	105'719.95	20'000.00	93'117.60	22'568.50
	Nettoaufwand		83'090.00		85'719.95		70'549.10
544	Jugendschutz	98'440.00	22'550.00	99'719.95	20'000.00	86'364.20	22'568.50
	Nettoaufwand		75'890.00		79'719.95		63'795.70
5440	Jugendarbeit	98'440.00	22'550.00	99'719.95	20'000.00	86'364.20	22'568.50
5440.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	60'340.00		57'600.00		53'110.75	
5440.3040	Erziehungszulagen	2'860.00		3'100.00		2'846.40	
5440.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'500.00		4'200.00		4'116.60	
5440.3052	Pensionskassen	3'600.00		3'720.00		3'342.00	
5440.3053	Unfallversicherungen	120.00		100.00		70.40	
5440.3054	Familienausgleichskasse	4'800.00		4'800.00		4'800.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440.3055	Krankentaggeldversicherungen	220.00		200.00		176.90	
5440.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
5440.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'000.00		6'010.80	
5440.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		4'999.95		9'026.60	
5440.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		15'000.00		2'863.75	
5440.4260	Rückerstattungen Dritter		22'200.00		19'400.00		22'218.50
5440.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		350.00		600.00		350.00
545	Leistungen an Familien	7'200.00		6'000.00		6'753.40	
	Nettoaufwand		7'200.00		6'000.00		6'753.40
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	7'200.00		6'000.00		6'753.40	
5451.3637	Beiträge an private Haushalte	7'200.00		6'000.00		6'753.40	
56	Soziales Wohnungswesen	10'000.00		10'000.00			
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		
560	Soziales Wohnungswesen	10'000.00		10'000.00			
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		
5600	Soziales Wohnungswesen	10'000.00		10'000.00			
5600.3637	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	663'560.00	327'500.00	731'010.00	347'500.00	642'246.50	268'344.95
	Nettoaufwand		336'060.00		383'510.00		373'901.55
572	Sozialhilfe	503'560.00	167'500.00	548'010.00	167'500.00	419'878.65	52'928.20
	Nettoaufwand		336'060.00		380'510.00		366'950.45
5720	Sozialhilfe	393'560.00	57'500.00	438'010.00	57'500.00	372'445.35	5'481.65
5720.3000	Behörden und Kommissionen	15'000.00		13'000.00		11'603.20	
5720.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	150.00		100.00		108.25	
5720.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		180.00	
5720.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		500.00		629.50	
5720.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00		200.00		49.40	
5720.3130	Dienstleistungen Dritter	5'700.00		700.00		5'148.10	
5720.3170	Reisekosten und Spesen					89.60	
5720.3611	Entschädigungen an Kanton	2'400.00		2'400.00		2'018.70	
5720.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	65'000.00		60'000.00		62'290.00	
5720.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'610.00		10'610.00		3'610.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung			Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3637	*	Beiträge an private Haushalte	300'000.00		350'000.00		286'718.60	
5720.4260		Rückerstattungen Dritter		7'500.00		7'500.00		5'481.65
5720.4611		Entschädigungen vom Kanton		50'000.00		50'000.00		
5722		Sozialhilfe Asylbereich	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00	47'433.30	47'446.55
5722.3130	*	Dienstleistungen Dritter	110'000.00		76'000.00		47'433.30	
5722.3637	*	Beiträge an private Haushalte			34'000.00			
5722.4611		Entschädigungen vom Kanton		110'000.00		110'000.00		47'446.55
573		Asylwesen	160'000.00	160'000.00	180'000.00	180'000.00	219'567.85	215'416.75
		Nettoaufwand						4'151.10
5730		Asylwesen	160'000.00	160'000.00	180'000.00	180'000.00	219'567.85	215'416.75
5730.3130		Dienstleistungen Dritter	130'000.00		130'000.00		190'469.80	
5730.3134		Sachversicherungsprämien					887.85	
5730.3144		Unterhalt Hochbauten, Gebäude					260.20	
5730.3637	*	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		50'000.00		27'950.00	
5730.4611	*	Entschädigungen vom Kanton		160'000.00		180'000.00		215'416.75
579		Übriges Sozialwesen			3'000.00		2'800.00	
		Nettoaufwand				3'000.00		2'800.00
5790		Übriges Sozialwesen			3'000.00		2'800.00	
5790.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			3'000.00		2'800.00	
59		Übrige Soziale Wohlfahrt	8'000.00		8'000.00			
		Nettoaufwand		8'000.00		8'000.00		
592		Hilfsaktionen im Inland	8'000.00		8'000.00			
		Nettoaufwand		8'000.00		8'000.00		
5920		Hilfsaktionen im Inland	8'000.00		8'000.00			
5920.3632		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		8'000.00			
6		VERKEHR	905'939.00	161'032.00	869'452.00	128'400.00	1'595'279.60	83'844.74
		Nettoaufwand		744'907.00		741'052.00		1'511'434.86
61		Strassenverkehr	879'339.00	133'480.00	842'852.00	100'848.00	1'569'479.60	57'071.74
		Nettoaufwand		745'859.00		742'004.00		1'512'407.86

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen/Werkhof	879'339.00	133'480.00	842'852.00	100'848.00	1'569'479.60	57'071.74
	Nettoaufwand		745'859.00		742'004.00		1'512'407.86
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	879'339.00	133'480.00	842'852.00	100'848.00	1'569'479.60	57'071.74
6150.3000	Behörden und Kommissionen	4'000.00		5'000.00		2'003.30	
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	194'500.00		194'500.00		185'815.70	
6150.3040	Erziehungszulagen	4'352.00		4'352.00		4'351.20	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'200.00		15'200.00		14'208.05	
6150.3052	Pensionskassen	16'500.00		15'500.00		15'192.60	
6150.3053	Unfallversicherungen	3'100.00		3'100.00		2'856.50	
6150.3054	Familienausgleichskasse	6'000.00		6'000.00		5'600.00	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		616.90	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00		114.30	
6150.3100	Büromaterial	800.00		800.00		1'126.00	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68'700.00		70'400.00		52'442.80	
6150.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	12'500.00		12'700.00		8'948.90	
6150.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	42'300.00		32'000.00		14'110.60	
6150.3112	Dienstkleider	2'400.00		2'400.00		1'813.00	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	97'120.00		109'120.00		80'876.10	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	8'510.00		7'490.00		8'112.10	
6150.3137	Steuern und Gebühren	5'600.00		5'600.00		5'455.00	
6150.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	175'000.00		175'000.00		148'770.95	
6150.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'500.00		13'500.00		8'034.50	
6150.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	28'000.00		28'000.00		24'853.60	
6150.3170	Reisekosten und Spesen					101.30	
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	150'017.00		140'940.00		34'036.20	
6150.3511	Einlagen in Fonds des EK	40.00		50.00		40.00	
6150.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					950'000.00	
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'050.00		1'050.00		905.00
6150.4260	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		6'000.00		15'101.85
6150.4631	Beiträge von Kantonen						4'634.89
6150.4893	* Entnahmen aus Vorfinanzierungen		90'000.00		58'000.00		
6150.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		36'430.00		35'798.00		36'430.00
62	Öffentlicher Verkehr	26'600.00	27'552.00	26'600.00	27'552.00	25'800.00	26'773.00
	Nettoertrag	952.00		952.00		973.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	26'600.00	27'552.00	26'600.00	27'552.00	25'800.00	26'773.00
	Nettoertrag	952.00		952.00		973.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr	26'600.00	27'552.00	26'600.00	27'552.00	25'800.00	26'773.00
6290.3109	* Übriger Material- und Warenaufwand	26'600.00				25'800.00	
6290.3130	* Dienstleistungen Dritter			26'600.00			
6290.4250	Verkäufe		27'552.00		27'552.00		26'773.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'732'300.00	1'559'580.00	1'561'796.05	1'401'626.00	2'891'695.24	2'756'767.09
	Nettoaufwand		172'720.00		160'170.05		134'928.15
71	Wasserversorgung	540'628.00	540'628.00	516'920.05	516'920.00	848'075.21	848'075.21
	Nettoaufwand				0.05		
710	Wasserversorgung	540'628.00	540'628.00	516'920.05	516'920.00	848'075.21	848'075.21
	Nettoaufwand				0.05		
7101	Wasserversorgung SF	540'628.00	540'628.00	516'920.05	516'920.00	848'075.21	848'075.21
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'500.00		23'500.00		13'925.30	
7101.3109	Übriger Material- und Warenaufwand			2'000.00			
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	36'500.00		39'000.00		27'993.85	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	181'650.00		181'650.00		202'443.45	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'400.00				2'305.60	
7101.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	9'000.00		6'000.00			
7101.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	15'347.00				23'798.07	
7101.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	207'000.00		201'600.05		207'720.00	
7101.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					304'657.94	
7101.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	65'231.00		63'170.00		65'231.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'500.00		4'000.00		2'575.40
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		523'750.00		494'950.00		614'442.36
7101.4260	Rückerstattungen Dritter						1'600.00
7101.4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						224'079.45
7101.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				5'576.00		
7101.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		9'000.00		6'000.00		
7101.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'378.00		6'394.00		5'378.00
72	Abwasserbeseitigung	695'986.00	695'986.00	567'376.00	567'376.00	1'328'998.05	1'328'998.05
720	Abwasserbeseitigung	695'986.00	695'986.00	567'376.00	567'376.00	1'328'998.05	1'328'998.05
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	695'986.00	695'986.00	567'376.00	567'376.00	1'328'998.05	1'328'998.05
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		693.90	
7201.3109	Übriger Material- und Warenaufwand			2'000.00			

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	180.00		240.00		148.30	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	64'000.00		64'000.00		59'952.90	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	135'000.00		135'000.00		90'363.10	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00				3'481.80	
7201.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	24'961.00		9'000.00			
7201.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen			2'629.00		42'409.50	
7201.3611	* Entschädigungen an Kanton	391'050.00		280'000.00		430'904.60	
7201.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					624'548.95	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	76'495.00		73'707.00		76'495.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		24'000.00		25'000.00		23'758.50
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		528'400.00		526'000.00		735'471.70
7201.4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						561'961.85
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		110'819.00				
7201.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		24'961.00		9'000.00		
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		7'806.00		7'376.00		7'806.00
73	Abfallwirtschaft	305'556.00	288'466.00	296'470.00	279'630.00	559'765.63	545'590.53
	Nettoaufwand		17'090.00		16'840.00		14'175.10
730	Abfallwirtschaft	305'556.00	288'466.00	296'470.00	279'630.00	559'765.63	545'590.53
	Nettoaufwand		17'090.00		16'840.00		14'175.10
7300	Abfallbewirtschaftung	17'090.00		16'840.00		14'175.10	
7300.3000	Behörden und Kommissionen	11'700.00		11'450.00		12'687.40	
7300.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	90.00		90.00		85.25	
7300.3053	Unfallversicherungen					0.65	
7300.3100	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'401.80	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00			
7300.3170	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
7301	Abfallbeseitigung (SF)	288'466.00	288'466.00	279'630.00	279'630.00	545'590.53	545'590.53
7301.3100	Büromaterial	4'200.00		5'100.00		4'020.30	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'180.00		1'180.00			
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'000.00		7'500.00		4'417.50	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	120'740.00		122'456.00		114'312.00	
7301.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	500.00		500.00			
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00				1'283.10	
7301.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	10'992.00					
7301.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen			3'885.00		112'493.83	
7301.3611	Entschädigungen an Kanton	72'900.00		72'171.00		70'409.80	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					170'000.00	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	68'654.00		66'838.00		68'654.00	
7301.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		204'500.00		248'000.00		248'824.25
7301.4260	Rückerstattungen Dritter		22'270.00		18'925.00		20'100.04
7301.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		43'457.00				
7301.4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		12'000.00		12'000.00		11'844.60
7301.4840	Ausserordentliche Finanzerträge						264'249.64
7301.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		5'667.00				
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		572.00		705.00		572.00
74	Gewässerverbauungen	766.00					
	Nettoaufwand		766.00				
740	Gewässerverbauungen	766.00					
	Nettoaufwand		766.00				
7410	Gewässerverbauungen	766.00					
7410.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	766.00					
75	Arten- und Landschaftsschutz	10'800.00		15'380.00		85.00	
	Nettoaufwand		10'800.00		15'380.00		85.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	10'800.00		15'380.00		85.00	
	Nettoaufwand		10'800.00		15'380.00		85.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	10'800.00		15'380.00		85.00	
7500.3000	Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00			
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken	4'500.00		9'000.00			
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'300.00		5'380.00		85.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	9'075.00	30'000.00	8'875.00	30'200.00	6'889.85	29'903.30
	Nettoertrag	20'925.00		21'325.00		23'013.45	
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'375.00		5'375.00		4'093.55	
	Nettoaufwand		5'375.00		5'375.00		4'093.55
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'375.00		5'375.00		4'093.55	
7610.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
7610.3130	Dienstleistungen Dritter	4'825.00		4'825.00		4'093.55	
7610.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	50.00		50.00			

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
762	Tierhaltung	3'700.00	30'000.00	3'500.00	30'200.00	2'796.30	29'903.30
	Nettoertrag	26'300.00		26'700.00		27'107.00	
7620	Hundehaltung	3'700.00	30'000.00	3'500.00	30'200.00	2'796.30	29'903.30
7620.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'200.00		2'200.00		1'720.60	
7620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'300.00		1'075.70	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'200.00		29'903.30
77	Friedhof und Bestattung	110'289.00	4'500.00	97'575.00	7'500.00	92'325.50	4'200.00
	Nettoaufwand		105'789.00		90'075.00		88'125.50
771	Friedhof und Bestattung	110'289.00	4'500.00	97'575.00	7'500.00	92'325.50	4'200.00
	Nettoaufwand		105'789.00		90'075.00		88'125.50
7710	Friedhof und Bestattung	110'289.00	4'500.00	97'575.00	7'500.00	92'325.50	4'200.00
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		3'900.00		4'574.00	
7710.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	3'500.00		5'700.00		1'590.85	
7710.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00		1'365.00	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	39'000.00		25'000.00		29'246.30	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	335.00		325.00		335.25	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	54'000.00		54'000.00		51'372.65	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'460.00		960.00		1'158.05	
7710.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'000.00		4'000.00		902.40	
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	400.00		500.00			
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'594.00		1'690.00		1'781.00	
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500.00		7'500.00		3'840.00
7710.4260	Rückerstattungen Dritter						360.00
79	Raumordnung	59'200.00		59'200.00		55'556.00	
	Nettoaufwand		59'200.00		59'200.00		55'556.00
790	Raumordnung	59'200.00		59'200.00		55'556.00	
	Nettoaufwand		59'200.00		59'200.00		55'556.00
7900	Raumplanung	59'200.00		59'200.00		55'556.00	
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	59'200.00		59'200.00		54'636.65	
7900.3630	Beiträge an den Bund					919.35	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	180'325.00	64'290.00	260'192.00	63'823.00	154'854.00	73'990.60

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		116'035.00		196'369.00		80'863.40
81	Landwirtschaft	7'320.00	3'210.00	4'420.00	3'210.00	5'394.70	3'260.95
	Nettoaufwand		4'110.00		1'210.00		2'133.75
812	Strukturverbesserungen	7'320.00	3'210.00	4'420.00	3'210.00	5'394.70	3'260.95
	Nettoaufwand		4'110.00		1'210.00		2'133.75
8120	Strukturverbesserungen	7'320.00	3'210.00	4'420.00	3'210.00	5'394.70	3'260.95
8120.3000	Behörden und Kommissionen	1'520.00		1'520.00		1'254.70	
8120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'800.00		2'900.00		3'772.35	
8120.3170	Reisekosten und Spesen					46.20	
8120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					321.45	
8120.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		150.00
8120.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'110.00		3'110.00		3'110.95
82	Forstwirtschaft	71'340.00	5'000.00	71'590.00	4'000.00	66'817.05	15'025.80
	Nettoaufwand		66'340.00		67'590.00		51'791.25
820	Forstwirtschaft	71'340.00	5'000.00	71'590.00	4'000.00	66'817.05	15'025.80
	Nettoaufwand		66'340.00		67'590.00		51'791.25
8200	Forstwirtschaft	71'340.00	5'000.00	71'590.00	4'000.00	66'817.05	15'025.80
8200.3130	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'550.00			
8200.3145	Unterhalt Wald	43'040.00		43'040.00		40'357.05	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	27'000.00		27'000.00		26'460.00	
8200.4250	Verkäufe		5'000.00		4'000.00		13'562.20
8200.4631	Beiträge von Kantonen						1'463.60
83	Jagd und Fischerei	921.00	1'197.00	872.00	968.00	671.20	968.00
	Nettoertrag	276.00		96.00		296.80	
830	Jagd und Fischerei	921.00	1'197.00	872.00	968.00	671.20	968.00
	Nettoertrag	276.00		96.00		296.80	
8300	Jagd und Fischerei	921.00	1'197.00	872.00	968.00	671.20	968.00
8300.3130	Dienstleistungen Dritter	721.00		672.00		490.00	
8300.3631	Beiträge an Kanton	200.00		200.00		181.20	
8300.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'197.00		968.00		968.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87	Energie	100'744.00	54'883.00	183'310.00	55'645.00	81'971.05	54'735.85
	Nettoaufwand		45'861.00		127'665.00		27'235.20
871	Elektrizität		50'083.00		48'905.00		50'083.70
	Nettoertrag	50'083.00		48'905.00		50'083.70	
8710	Elektrizität		50'083.00		48'905.00		50'083.70
8710.4120	Konzessionen		50'083.00		48'905.00		50'083.70
873	Übrige Energie	100'744.00	4'800.00	183'310.00	6'740.00	81'971.05	4'652.15
	Nettoaufwand		95'944.00		176'570.00		77'318.90
8730	Übrige Energie	100'744.00	4'800.00	183'310.00	6'740.00	81'971.05	4'652.15
8730.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				382.95	
8730.3130	Dienstleistungen Dritter	180.00				82.20	
8730.3134	Sachversicherungsprämien	660.00		660.00		457.00	
8730.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	24'404.00		32'650.00		26'363.90	
8730.3637	* Beiträge an private Haushalte	75'000.00		150'000.00		54'685.00	
8730.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'800.00		6'740.00		4'652.15
9	FINANZEN UND STEUERN	2'360'449.00	12'365'184.00	2'106'191.00	12'362'234.00	2'134'628.12	12'432'232.89
	Nettoertrag	10'004'735.00		10'256'043.00		10'297'604.77	
91	Steuern	33'100.00	11'215'000.00	32'250.00	11'178'000.00	49'351.65	11'513'791.30
	Nettoertrag	11'181'900.00		11'145'750.00		11'464'439.65	
910	Steuern	33'100.00	11'215'000.00	32'250.00	11'178'000.00	49'351.65	11'513'791.30
	Nettoertrag	11'181'900.00		11'145'750.00		11'464'439.65	
9100	Steuern aktuelles Jahr		10'780'000.00		10'758'000.00	18'000.00	10'515'131.30
9100.3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					18'000.00	
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'640'000.00		8'565'000.00		8'231'321.25
9100.4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'500'000.00		1'494'000.00		1'637'001.30
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		60'000.00		100'000.00		60'587.05
9100.4010	Ertragsteuern juristische Personen		470'000.00		503'000.00		487'316.45
9100.4011	Kapitalsteuern jur. Person		110'000.00		96'000.00		98'905.25
9101	Steuern Vorjahre	12'000.00	315'000.00	12'000.00	330'000.00	10'146.90	805'101.85
9101.3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	10'000.00		10'000.00		9'626.90	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	2'000.00		2'000.00		520.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		175'000.00		170'000.00		444'395.60
9101.4001	Vermögenssteuern nat. Personen		100'000.00		100'000.00		358'086.65
9101.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		30'000.00		50'000.00		-15'990.45
9101.4011	Kapitalsteuern jur. Person		10'000.00		10'000.00		18'610.05
9102	Zinsendienst Steuern	21'100.00	120'000.00	20'250.00	90'000.00	21'204.75	193'558.15
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	1'100.00		250.00		1'108.40	
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	20'000.00		20'000.00		20'096.35	
9102.4403	* Verzugszinsen Steuern		120'000.00		90'000.00		193'558.15
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'149'550.00	1'109'000.00	2'015'260.00	1'140'650.00	1'903'425.00	876'938.00
	Nettoaufwand		1'040'550.00		874'610.00		1'026'487.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'149'550.00	1'109'000.00	2'015'260.00	1'140'650.00	1'903'425.00	876'938.00
	Nettoaufwand		1'040'550.00		874'610.00		1'026'487.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'149'550.00	1'109'000.00	2'015'260.00	1'140'650.00	1'903'425.00	876'938.00
9300.3622	Horizontaler Finanzausgleich	1'992'000.00		1'858'260.00		1'748'660.00	
9300.3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	66'000.00		66'000.00		66'080.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	91'550.00		91'000.00		88'685.00	
9300.4621	Sonderlastenabgeltungen		354'000.00		362'400.00		464'416.00
9300.4631	Beiträge von Kantonen		755'000.00		778'250.00		412'522.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	37'799.00	38'384.00	58'681.00	41'384.00	28'751.47	38'586.69
	Nettoaufwand				17'297.00		
	Nettoertrag	585.00				9'835.22	
961	Zinsen	15'774.00	2'000.00	24'501.00	5'000.00	18'174.00	2'202.69
	Nettoaufwand		13'774.00		19'501.00		15'971.31
9610	Zinsen	15'774.00	2'000.00	24'501.00	5'000.00	18'174.00	2'202.69
9610.3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		10'000.00		4'400.00	
9610.3511	Einlagen in Fonds des EK	18.00		26.00		18.00	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	13'756.00		14'475.00		13'756.00	
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel		1'400.00		4'000.00		1'609.89
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		400.00		400.00		358.60
9610.4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		200.00		600.00		234.20
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	19'185.00	36'384.00	31'220.00	36'384.00	7'817.15	36'384.00
	Nettoertrag	17'199.00		5'164.00		28'566.85	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	19'185.00	36'384.00	31'220.00	36'384.00	7'817.15	36'384.00
9630.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'800.00		327.00	
9630.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'600.00		20'600.00		2'717.75	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	7'085.00		8'820.00		4'772.40	
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'384.00		36'384.00		36'384.00
969	Übriges Finanzvermögen	2'840.00		2'960.00		2'760.32	
	Nettoaufwand		2'840.00		2'960.00		2'760.32
9690	Übriges Finanzvermögen	2'840.00		2'960.00		2'760.32	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	2'840.00		2'960.00		2'760.32	
97	Rückverteilungen		2'800.00		2'200.00		2'916.90
	Nettoertrag	2'800.00		2'200.00		2'916.90	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'800.00		2'200.00		2'916.90
	Nettoertrag	2'800.00		2'200.00		2'916.90	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'800.00		2'200.00		2'916.90
9710.4699	Rückverteilungen		2'800.00		2'200.00		2'916.90
99	Nicht aufgeteilte Posten	140'000.00				153'100.00	
	Nettoaufwand		140'000.00				153'100.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	140'000.00				153'100.00	
	Nettoaufwand		140'000.00				153'100.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	140'000.00				153'100.00	
9950.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					13'100.00	
9950.3052	* Pensionskassen	140'000.00				140'000.00	

Investitionsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	5'847'500.00	360'000.00	4'237'500.00	360'000.00	3'233'585.30	1'396'391.65
	Zunahme der Nettoinvestitionen		5'487'500.00		3'877'500.00		1'837'193.65
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			50'000.00			
	Nettoausgaben				50'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT						99'800.00
	Nettoeinnahmen					99'800.00	
2	BILDUNG	1'372'000.00		150'000.00		696.60	
	Nettoausgaben		1'372'000.00		150'000.00		696.60
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'965'000.00		2'100'000.00			
	Nettoausgaben		2'965'000.00		2'100'000.00		
6	VERKEHR	706'000.00		809'000.00		2'517'548.00	
	Nettoausgaben		706'000.00		809'000.00		2'517'548.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	730'000.00	360'000.00	1'054'000.00	360'000.00	711'190.70	1'296'591.65
	Nettoausgaben		370'000.00		694'000.00		
	Nettoeinnahmen					585'400.95	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	74'500.00		74'500.00		4'150.00	
	Nettoausgaben		74'500.00		74'500.00		4'150.00

Investitionsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	5'847'500.00	360'000.00	4'237'500.00	360'000.00	3'233'585.30	1'396'391.65
5	Investitionsausgaben	5'847'500.00		4'237'500.00		3'233'585.30	
50	Sachanlagen	5'597'500.00		3'987'500.00		3'059'627.05	
5010	Strassen/Verkehrswege	415'000.00		507'000.00		255'595.00	
5020	Wasserbau	5'000.00		34'000.00		30'640.35	
5030	Übrige Tiefbauten	3'492'000.00		2'972'000.00		336'592.10	
5040	Hochbauten	1'446'500.00		474'500.00		2'436'799.60	
5060	Mobilien	239'000.00					
52	Immaterielle Anlagen	250'000.00		250'000.00		173'958.25	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	250'000.00		250'000.00		173'958.25	
6	Investitionseinnahmen		360'000.00		360'000.00		1'396'391.65
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		360'000.00		360'000.00		1'396'391.65
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						106'660.00
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		350'000.00		350'000.00		1'264'531.65
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		10'000.00		10'000.00		25'200.00

* Investitionsausgaben, für welche das Budget die Rechtsgrundlage ist
(Budgetbeschlüsse)

Investitionsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	5'847'500.00	360'000.00	4'237'500.00	360'000.00	3'233'585.30	1'396'391.65
	Zunahme der Nettoinvestitionen		5'487'500.00		3'877'500.00		1'837'193.65
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			50'000.00			
	Nettoausgaben				50'000.00		
02	Allgemeine Dienste			50'000.00			
022	Allgemeine Dienste			50'000.00			
0220	Allgemeine Dienste			50'000.00			
5040.08	Energetische Sanierung Gemeindeliegensch., Tranche 2016			50'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT						99'800.00
	Nettoeinnahmen					99'800.00	
15	Feuerwehr						99'800.00
150	Feuerwehr						99'800.00
1500	Feuerwehr						99'800.00
6310.01	Beitrag BGV an Feuerwehrfahrzeugkauf						99'800.00
2	BILDUNG	1'372'000.00		150'000.00		696.60	
	Nettoausgaben		1'372'000.00		150'000.00		696.60
21	Obligatorische Schule	1'372'000.00		150'000.00		696.60	
217	Schulliegenschaften	1'372'000.00		150'000.00		696.60	
2170	Schulliegenschaften	1'372'000.00		150'000.00		696.60	
5040.04	Turnhallenneubau					696.60	
5040.05	Projektierung Schulhaussanierung Altbau			150'000.00			
5040.06	Flachdachsanieierung Pausenhalle (Schulhaus) *	69'000.00					
5040.08	Projektierung Aula & Kindergarten *	100'000.00					
5040.09	Schulraumerweiterung / Kauf Parzelle	763'000.00					
5040.10	Verbindungsdach zwischen Schulhäuser	440'000.00					
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'965'000.00		2'100'000.00			

* Investitionsausgaben, für welche das Budget die Rechtsgrundlage ist
(Budgetbeschlüsse)

Investitionsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoausgaben		2'965'000.00		2'100'000.00		
34	Sport und Freizeit	2'965'000.00		2'100'000.00			
341	Sport	2'965'000.00		2'100'000.00			
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	2'965'000.00		2'100'000.00			
5030.01	Sportinfrastruktur (Rasenfeld)	2'965'000.00		2'100'000.00			
6	VERKEHR	706'000.00		809'000.00		2'517'548.00	
	Nettoausgaben		706'000.00		809'000.00		2'517'548.00
61	Strassenverkehr	706'000.00		809'000.00		2'517'548.00	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	706'000.00		809'000.00		2'517'548.00	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	706'000.00		809'000.00		2'517'548.00	
5010.30	Verlängerung Dolligerweg			15'000.00			
5010.33	Erschl. Stöckmatten, Gewerbezone			90'000.00			
5010.34	Erschliessung Gebiet TZP5 Bruckmatten			60'000.00		6'249.10	
5010.35	Erschliessung Ochsenmattweg West			20'000.00			
5010.37	Umrüstung Lampen auf LED, Bruckackerstrasse/Ringweg			102'000.00			
5010.41	Kainizstieg, In den Schleifen/Moosackerweg			37'000.00			
5010.42	Hollenweg, Haus Nr. 7-17			50'000.00			
5010.43	Sandgrubenweg, Kainizstieg/Hüsliackerweg			195'000.00			
5010.47	Kilchbühlstrasse/Trottoir (Fraumattenstr.-Munimattenweg)					67'093.80	
5010.48	Kilchbühlstrasse/Trottoir (Krummenrainweg - Spittelhofstr.)					68'188.40	
5010.49	Chirsgartenwägli/Fussweg					25'170.45	
5010.50	Kainizstieg/Fussweg (Spittelhofstr. - Langgartenstr.)					38'823.10	
5010.51	Chillweg *	170'000.00					
5010.52	Stegmattenweg West *	55'000.00					
5010.53	Stegmattenweg Ost *	55'000.00					
5010.54	Umrüstung Strassenlampen auf LED *	45'000.00					
5010.55	Pilotprojekt Markierung Hauptstrasse *	50'000.00					
5010.71	kleinere Strassensanierungen, Tranche 2015					50'070.15	
5010.72	kleinere Strassensanierungen, Tranche 2016			40'000.00			
5010.73	kleinere Strassensanierungen, Tranche 2017 *	40'000.00					
5010.74	Instandsetzung Feldwege (nach Unwetter 2016) *	30'000.00					
5010.75	Instandsetzung Holzbrücken *	22'000.00					
5040.08	Werkhof			200'000.00		2'261'953.00	

* Investitionsausgaben, für welche das Budget die Rechtsgrundlage ist
(Budgetbeschlüsse)

Investitionsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.09	Ersatzbeschaffung Lindner-Trac	239'000.00					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	730'000.00	360'000.00	1'054'000.00	360'000.00	711'190.70	1'296'591.65
	Nettoaussgaben		370'000.00		694'000.00		
	Nettoeinnahmen					585'400.95	
71	Wasserversorgung	350'000.00	155'000.00	345'000.00	155'000.00	296'096.95	520'176.40
710	Wasserversorgung	350'000.00	155'000.00	345'000.00	155'000.00	296'096.95	520'176.40
7101	Wasserversorgung (SF)	350'000.00	155'000.00	345'000.00	155'000.00	296'096.95	520'176.40
5030.51	Erschl. Wasserleitung Stöckmatten, Gewerbezone			10'000.00			
5030.52	Erschliessung Wasserleitung TZP5, Bruckmatten			10'000.00		3'328.40	
5030.53	Erschliessung Wasserleitung Ochsenmattweg West			5'000.00			
5030.58	Wasserleitung Stegmattenweg, 2. Etappe W, NW					120'969.60	
5030.59	Wasserleitung Ringweg, 1. Etappe O, NW					171'798.95	
5030.60	WL Kainizstieg, In den Schleifen/Moosackerweg			100'000.00			
5030.61	WL Hüsliackerweg, Kainizstieg/Hüsliackerweg			70'000.00			
5030.62	WL Therwilerstrasse, Parz. 1634, Hydrant 246			150'000.00			
5030.63	WL Grenzweg - Ringschluss *	80'000.00					
5030.64	WL Therwilerstrasse *	150'000.00					
5030.65	WL Kainizstieg - Kainizstäpfeli *	120'000.00					
6310.01	Investitionsbeiträge Kanton						6'860.00
6371.01	Anschlussbeiträge Wasserkasse		150'000.00		150'000.00		224'079.45
6371.02	Anschlussbeiträge Wasserkasse, Tranche 2015						281'536.95
6372.01	Erschliessungsbeiträge Wasserkasse		5'000.00		5'000.00		
6372.02	Erschliessungsbeiträge Wasserkasse, Tranche 2015						7'700.00
72	Abwasserbeseitigung	375'000.00	205'000.00	515'000.00	205'000.00	214'453.40	776'415.25
720	Abwasserbeseitigung	375'000.00	205'000.00	515'000.00	205'000.00	214'453.40	776'415.25
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	375'000.00	205'000.00	515'000.00	205'000.00	214'453.40	776'415.25
5030.26	Leitungserneuerungen, Tranche 2015					33'142.10	
5030.31	Entwässerung Talmatten	25'000.00		20'000.00		5'061.05	
5030.32	Erschliessung Stöckmatten, Gewerbezone			10'000.00			
5030.33	Erschliessung Kanal. TZP5 Bruckmatten			10'000.00		2'292.00	
5030.34	Erschliessung Kanalisation Ochsenmattweg West			5'000.00			
5030.35	Leitungserneuerungen, Tranche 2016			100'000.00			
5030.36	Sauberwasserleitung In den Schleifen			120'000.00			

Investitionsrechnung

1.1.2017 - 31.12.2017

* Investitionsausgaben, für welche das Budget die Rechtsgrundlage ist
(Budgetbeschlüsse)

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.37	Leitungserneuerungen, Tranche 2017 *	100'000.00					
5290.02	GEP (Generelles Entwässerungsprojekt)	250'000.00		250'000.00		173'958.25	
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasserkasse		200'000.00		200'000.00		758'915.25
6372.01	Erschliessungsbeiträge Abwasserkasse		5'000.00		5'000.00		
6372.02	Erschliessungsbeiträge Abwasserkasse, Tranche 2015						17'500.00
73	Abfallwirtschaft			160'000.00		170'000.00	
730	Abfallwirtschaft			160'000.00		170'000.00	
7301	Abfallbeseitigung (SF)			160'000.00		170'000.00	
5030.01	Neue Sammelstelle Gewerbegebiet			160'000.00			
5040.01	Werkhof / Infrastruktur Abfallentsorgung					170'000.00	
74	Gewässerverbauungen	5'000.00		34'000.00		30'640.35	
740	Gewässerverbauungen	5'000.00		34'000.00		30'640.35	
7410	Gewässerverbauungen	5'000.00		34'000.00		30'640.35	
5020.01	Planung, Hochwasserschutz HQ30	5'000.00		34'000.00		30'640.35	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	74'500.00		74'500.00		4'150.00	
	Nettoausgaben		74'500.00		74'500.00		4'150.00
87	Energie	74'500.00		74'500.00		4'150.00	
873	Übrige Energie	74'500.00		74'500.00		4'150.00	
8730	Übrige Energie	74'500.00		74'500.00		4'150.00	
5040.01	Photovoltaikanlage					4'150.00	
5040.02	Photovoltaikanlage, Norddach Werkhof *	74'500.00		74'500.00			

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016 & 2017	Ausgaben 2016 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2017 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017
	INVESTITIONSRECHNUNG		19'688'500.00	8'122'805.60	11'565'694.40	300'000.00	5'847'500.00	5'418'194.40
2	BILDUNG		1'372'000.00		1'372'000.00		1'372'000.00	
2170.5040.06	Flachdachsanierung Pausenhalle (Schulhaus)	01.01.2017 BU	69'000.00		69'000.00		69'000.00	
2170.5040.08	Projektierung Aula & Kindergarten	01.01.2017 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2170.5040.09	Schulraumerweiterung / Kauf Parzelle	NNB	763'000.00		763'000.00		763'000.00	
2170.5040.10	Verbindungsdach zwischen Schulhäuser	NNB	440'000.00		440'000.00		440'000.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		2'965'000.00		2'965'000.00		2'965'000.00	
3414.5030.01	Sportinfrastruktur (Rasenfeld)	09.12.2015 SV	2'965'000.00		2'965'000.00		2'965'000.00	
6	VERKEHR		6'038'000.00	4'312'379.20	1'725'620.80	20'000.00	706'000.00	999'620.80
6150.5010.33	Erschl. Stöckmatten, Gewerbezone	22.03.2011 SV	1'523'000.00	768'200.45	754'799.55			754'799.55
6150.5010.34	Erschliessung Gebiet TZP5 Bruckmatten	22.03.2011 SV	908'000.00	809'243.80	98'756.20			98'756.20
6150.5010.35	Erschliessung Ochsenmattweg West	22.03.2011 SV	245'000.00	91'650.35	153'349.65	10'000.00		143'349.65
6150.5010.51	Chillweg	01.01.2017 BU	170'000.00		170'000.00		170'000.00	
6150.5010.52	Stegmattenweg West	01.01.2017 BU	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
6150.5010.53	Stegmattenweg Ost	01.01.2017 BU	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
6150.5010.54	Umrüstung Strassenlampen auf LED	01.01.2017 BU	45'000.00		45'000.00		45'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016 & 2017	Ausgaben 2016 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2017 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017
6150.5010.55	Pilotprojekt Markierung Hauptstrasse	01.01.2017 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
6150.5010.73	kleinere Strassensanierungen, Tranche 2017	01.01.2017 BU	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
6150.5010.74	Instandsetzung Feldwege (nach Unwetter 2016)	01.01.2017 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
6150.5010.75	Instandsetzung Holzbrücken	01.01.2017 BU	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
6150.5040.08	Werkhof	19.06.2013 SV	2'656'000.00	2'643'284.60	12'715.40	10'000.00		2'715.40
6150.5060.09	Ersatzbeschaffung Lindner-Trac	NNB	239'000.00		239'000.00		239'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		9'239'000.00	3'810'426.40	5'428'573.60	280'000.00	730'000.00	4'418'573.60
7101.5030.51	Erschl. Wasserleitung Stöckmatten, Gewerbezone	22.03.2011 SV	400'000.00	258'076.70	141'923.30			141'923.30
7101.5030.52	Erschliessung Wasserleitung TZP5, Bruckmatten	22.03.2011 SV	209'000.00	186'777.40	22'222.60			22'222.60
7101.5030.53	Erschliessung Wasserleitung Ochsenmattweg West	22.03.2011 SV	50'000.00	27'507.90	22'492.10			22'492.10
7101.5030.63	WL Grenzweg - Ringschluss	01.01.2017 BU	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
7101.5030.64	WL Therwilerstrasse	01.01.2017 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7101.5030.65	WL Kainizstieg - Kainizstäpfeli	01.01.2017 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7201.5030.31	Entwässerung Talmatten	22.03.2011 SV	1'059'000.00	531'996.65	527'003.35	10'000.00	25'000.00	492'003.35
7201.5030.32	Erschliessung Stöckmatten, Gewerbezone	22.03.2011 SV	1'448'000.00	824'039.55	623'960.45	10'000.00		613'960.45

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2017 - 31.12.2017

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016 & 2017	Ausgaben 2016 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2017 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2017
7201.5030.33	Erschliessung Kanal. TZP5 Bruckmatten	22.03.2011 SV	324'000.00	153'717.90	170'282.10	10'000.00		160'282.10
7201.5030.34	Erschliessung Kanalisation Ochsenmattweg West	22.03.2011 SV	95'000.00	45'083.55	49'916.45			49'916.45
7201.5030.37	Leitungserneuerungen, Tranche 2017	01.01.2017 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5290.02	GEP (Generelles Entwässerungsprojekt)	14.06.2006 SV	5'000'000.00	1'582'586.40	3'417'413.60	250'000.00	250'000.00	2'917'413.60
7301.5040.01	Werkhof / Infrastruktur Abfallentsorgung	NNB	170'000.00	170'000.00				
7410.5020.01	Planung, Hochwasserschutz HQ30	23.03.2015 SV	34'000.00	30'640.35	3'359.65		5'000.00	-1'640.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT		74'500.00		74'500.00		74'500.00	
8730.5040.02	Photovoltaikanlage, Norddach Werkhof	01.01.2017 BU	74'500.00		74'500.00		74'500.00	

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

Bericht der Rechnungsprüfungskommission zum Budget und zu den Anträgen des Gemeinderates für das Jahr 2017

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget für das Jahr 2017, beinhaltend die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung und die Anträge des Gemeinderates, geprüft.

Die Erfolgsrechnung sieht für 2017 einen Ertragsüberschuss von Fr. 74'410.00 vor. Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 5'487'500.00.

Gemeinderat und Verwaltung haben unsere Fragen zum Budget 2017 und zu ihren Anträgen ausführlich und zu unserer Zufriedenheit beantwortet.

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung das Budget 2017 zu genehmigen und den Anträgen des Gemeinderates zuzustimmen.

Die Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission:

Christian Eich (Präsident), Jean-Pierre Frefel (Vizepräsident), Michel Moullet, Beat Andrist und Marco Häfliger

Biel-Benken, 13. Oktober 2016

Anträge des Gemeinderates

Gemeindesteuern

Natürliche Personen	46%	Zuschlag zur Staatssteuer als Einkommens- und Vermögenssteuer (§ 19 StG)	wie bisher
Juristische Personen	3.5%	Ertragssteuer der juristischen Personen (§ 58 Abs. 2 StG)	wie bisher
Juristische Personen	2‰	Kapitalsteuer der juristischen Personen § 62 Abs. 2 StG)	wie bisher
Natürliche Personen	2‰	vom satzbestimmenden Einkommen als Feuerwehr-Ersatzabgabe, min. Fr. 50.00, max. Fr. 400.00	wie bisher

Wasser

	Tarif in Fr.		
Grundgebühr	60.00	pro Wasseranschluss	wie bisher
Grundgebühr für Mehrfamilienhäuser	60.00	pro Haushalt	wie bisher
Mengengebühr	1.50	pro m ³	wie bisher
Mengengebühr für Gewerbebetriebe	1.50	für Bezüge bis 1'200 m ³ pro Jahr und Wasseranschluss pro m ³	wie bisher
Mengengebühr für Gewerbebetriebe	1.00	ab 1'201 m ³ pro Jahr und Wasseranschluss pro m ³	wie bisher

Abwasser

Grundgebühr	120.00	pro Wasseranschluss	wie bisher
Grundgebühr für Mehrfamilienhäuser	120.00	pro Haushalt	wie bisher
Mengengebühr	1.60	pro m ³	wie bisher

Die genannten Tarife erhöhen sich noch um die gesetzliche Mehrwertsteuer (2.5% für Wasser, 8% für Abwasser).

Für Gewerbebetriebe mit mehreren Wasseranschlüssen wird pro Betrieb nur eine Grundgebühr erhoben bzw. die Bezugsmenge zusammengezogen. Private Haushalte werden jedoch separat abgerechnet.

Biel-Benken, im September 2016

Gemeinderat Biel-Benken

Peter Burch
Gemeindepräsident

Caroline Rietschi
Gemeindeverwalterin