

Budget 2016

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	18
Investitionsrechnung, Funktionale Gliederung, Zusammenzug.....	41
Investitionsrechnung, Artengliederung, Zusammenzug.....	42
Investitionsrechnung, Funktionale Gliederung, Detailzahlen	43
Auflistung der Investitionen.....	47
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 zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen.

Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 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. 531'043 (Vorjahr: Ertragsüberschuss Fr. 345'222). Der Ertrag reduzierte sich gegenüber dem Vorjahresbudget um Fr. 126'825 (- 0.9%) auf Fr. 14'865'704. Der Aufwand nahm um Fr. 430'471 (- 1.5%) auf Fr. 14'334'661 ab.

Ausgehend von den guten Steuerresultaten von 2014 und Erwartungen von 2015 rechnen wir mit einem minimalen Anwachsen der Steuereinnahmen im Vergleich zum Vorjahresbudget (+ 0.3%). Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung eine Gemeindesteuerfussreduktion bei den natürlichen Personen von 49% (bisher) auf 46%. Bei den Gebühreneinnahmen gehen wir von einer Reduktion von 9,7% aus. Wir erwarten tiefere Wasser- und Abwassergebühren aufgrund der beantragten Gebührenreduktionen bei den Mengengebühren im Wasser- und Abwasserbereich. Die Gebührenansätze bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung werden unverändert beibehalten.

Gliederung nach Arten			
40 Fiskalertrag	Fr.	11'088'000	0.3%
41 Regalien und Konzessionen	Fr.	51'205	0.1%
42 Entgelte	Fr.	1'714'847	-9.7%
44 Finanzertrag	Fr.	189'886	3.9%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	Fr.	5'576	-52.5%
46 Transferertrag	Fr.	1'525'000	-1.9%
48 Ausserordentlicher Ertrag	Fr.	73'000	-
49 interne Verrechnungen	Fr.	218'190	-6.1%
zusammen	Fr.	14'865'704	-0.9%

Beim budgetierten Aufwand erwarten wir folgende Veränderungen zum Vorjahresbudget:

Gliederung nach Arten			
30 Personalaufwand	Fr.	5'203'373	1.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	Fr.	3'005'778	3.4%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	Fr.	610'210	0.6%
34 Finanzaufwand	Fr.	38'820	-52.4%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	Fr.	6'590	-86.8%
36 Transferaufwand	Fr.	5'251'700	-7.0%
39 interne Verrechnungen	Fr.	218'190	-6.1%
zusammen	Fr.	14'334'661	-1.5%
Gliederung nach Funktionen			
0 Allgemeinde Verwaltung	Fr.	1'796'274	3.1%
2 Bildung	Fr.	4'639'923	-0.6%
5 Soziale Sicherheit	Fr.	1'664'530	-1.4%
7 Umweltschutz und Raumordnung	Fr.	1'561'796	-7.5%
9 Finanzen und Steuern	Fr.	2'106'191	-11.8%

ohne Positionen unter Fr. 1 Mio, %-Werte: Veränderung zu Vorjahresbudget

Beim Personalaufwand erwarten wir eine Kostensteigerung von 1.8%. Die Löhne der Lehrkräfte werden als Folge der Einführung des 6. Primarschuljahres ab Schuljahr 2015/2016 um 0.3% ansteigen. Zur Kompensation dieser Aufgabenverschiebung wurde unter Pos. 9300.4631 eine Entschädigung des Kantons von insgesamt Fr. 598'000 budgetiert. Der Regierungsrat hat beim Landrat eine Lohnkürzung beim Staatspersonal von 1% ab 1. Januar 2016 beantragt. Die Vorlage war zum Zeitpunkt der Erstellung des vorliegenden Budgets vom Landrat noch nicht behandelt und wurde deshalb nicht berücksichtigt. Die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals erhöhen sich als Folge von Pensenerhöhungen in einzelnen Bereichen und als Folge von Anpassungen bei den Erfahrungsstufen um 3.2%. Der Personalaufwand beinhaltet keinen Teuerungsausgleich.

Beim Sach-/Betriebsaufwand erwarten wir eine Zunahme von 3.4%. Im nachfolgenden Berichtsteil werden die nennenswerten Abweichungen zum Vorjahresbudget detailliert kommentiert.

Die Position „Abschreibungen Verwaltungsvermögen“ erhöht sich minimal um 0.6%.

Eine Entlastung beim Finanzausgleich aber auch tiefere Entschädigungen und Beiträge an den Kanton reduzieren die Position Transferaufwand um 7.0%.

Spezialfinanzierungen

Für die Spezialfinanzierung „Wasserversorgung“ wird ein Aufwandüberschuss von Fr. 5'576 erwartet. Bei der Spezialfinanzierung „Abwasserbeseitigung“ erwarten wir einen Ertragsüberschuss von Fr. 2'629. Die Spezialfinanzierung „Abfallbeseitigung“ schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3'885.

Investitionsrechnung

Die Ausgaben Investitionsrechnung betragen Fr. 4'237'500, die Einnahmen machen Fr. 360'000 aus. Das ergibt Nettoinvestitionen von Fr. 3'877'500. Grösste Position im Investitionsbudget ist die Erneuerung der Sportinfrastruktur Fr. 2'100'000. Der Investitionskredit dazu über Fr. 2'893'000 wurde bereits an der Einwohnergemeindeversammlung vom 23. März 2015 bewilligt.

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

(*) ab Seite 13

0220.3113	Die hausinterne Serveranlage für alle Aktivitäten ausserhalb des Rechenzentrums Rio (Funktionalitäten mit dem Kanton BL etc.) ist älter als 5 Jahre alt und muss erneuert werden. Die Kosten dafür belaufen sich gemäss Offerte auf Fr. 25'000.
0290.3144	Für Renovationsarbeiten am „Pfarrhüsli“ an der Neuweilerstrasse wurden Fr. 18'000 eingeplant. Für Unterhaltsarbeiten im Gebäude „Schulgasse 4“ wurden Fr. 15'000 budgetiert.
0290.4470	Die Mieterträge für die Wohnung „Fraumattenstrasse 39“ (altes Werkhofgebäude) fallen weg.
1110.3130	Es handelt sich um eine Verschiebung zwischen den Positionen 3130 und 3611.
1110.3611	Die im Vorjahr unter Pos. 3611 geplanten Polizeidienstleistungen werden von einer privaten Firma (Pos. 3611.01) wahrgenommen. dito
1500.3010	Das Feuerwehrkommando beantragt eine Budgeterhöhung der Ausbildungskosten auf rund Fr. 30'000 als Folge von Personalmutationen. Zusätzlich wurden im 2015 die Soldansätze überarbeitet und angepasst.
1500.3111	Für eine Wassersperre wurden Fr. 41'000 und für eine Sonde zur Messung der Strömung und Wasserhöhe im Birsig wurden Fr. 12'000 eingeplant.
1500.3144	Im Vorjahresbudget waren die Kosten für eine Dachsanierung am Mehrzweckgebäude enthalten.
2120.3110	Im Vorjahresbudget waren die Kosten für Mobiliar und Ausstattungen als Folge von 2 zusätzlichen Klassen (6. Primarklasse) enthalten.

2120.3612	Der Kostenanteil zugunsten der Gemeinde Oberwil für die Führung von Kleinklassen konnte als Folge einer tieferen Anzahl Schüler reduziert werden.
2170.3130	Im Vorjahresbudget sind Projektierungskosten für ein Verbindungsdach zwischen Schulhaus und Turnhalle enthalten.
3410.3300 3420.3300	Die im Vorjahr unter Funktion 3410 geplanten Abschreibungen fallen neu unter Funktion 3420 an. dito
4120.3636	Die Anpassung der Beiträge der Gemeinden an die Pflegeleistungen hat eine Budgetanpassung zur Folge. Wir rechnen mit einer Kostensteigerung von 40%.
4210.3052 4210.3637	Im Vorjahr führt die Ausfinanzierung der Pensionskasse für das Spitex-Personal zu Zusatzkosten. Für die Gemeindebeiträge an die Pflege zu Hause (Reglement ist seit Juli 2015 in Kraft) wurden Fr. 50'000 eingeplant.
4331.3130 4331.4260	Der Budgetbetrag für Zahnarztleistungen im Rahmen der Kinder- und Jugendzahnpflege musste angepasst werden. Die Kostenbeteiligung der Eltern wird ebenfalls höher ausfallen.
5220.3631	Es erfolgt keine Budgetierung. Die vom Regierungsrat vorgeschlagene Teilrevision des Ergänzungsleistungsgesetzes sieht vor, dass die Gemeinden inskünftig nur noch EL-Leistungen zur AHV finanzieren müssen (Pos. 5320.3631). Die Behandlung der Vorlage durch den Landrat ist noch ausstehend.
5590.3637	Die Kosten fallen neu unter Funktion 5720 „Sozialhilfe“ an und wurden in dieser Funktion budgetiert.
5720.3637	Die Sozialhilfebehörde erwartet für 2016 ein Ansteigen der Unterstützungsleistungen an Sozialhilfeempfänger.
5722.3130 5722.3637 5722.4611	Es wird mit einem Ansteigen der Sozialhilfekosten im Asylbereich gerechnet. Der Budgetbetrag wurde deshalb angepasst. dito Die Entschädigungen vom Kanton fallen als Folge der höheren Kosten ebenfalls höher aus.
5730.3130 5730.3637	Die Sozialhilfebehörde erwartet für 2016 als Folge der höheren Anzahl Asylsuchenden ein Ansteigen der Betreuungskosten. Personen im Asylverfahren werden für sinnvolle Tätigkeiten eingesetzt. Es entstehen deshalb Zusatzkosten. Die Kosten des Programmes werden vom Kanton zurückerstattet und sind in 4611 enthalten.
5730.4611	Die Entschädigungen vom Kanton fallen als Folge der höheren Kosten ebenfalls höher aus.

6150.4893	Die in den Vorjahren gebildeten Vorfinanzierungen für den Werkhofneubau werden über die Nutzungsdauer des Werkhofs aufgelöst.
7101.3510	Wir rechnen im 2016 mit einem Aufwandüberschuss bei der Spezialfinanzierung „Wasserversorgung“. Im Gegensatz zum Vorjahr erfolgt deshalb keine Einlage in das Eigenkapital der Kasse sondern eine Entnahme aus dem Eigenkapital der Kasse (Pos. 4510).
7201.3510	Der budgetierte Ertragsüberschuss 2016 hat sich als Folge der beantragten Abwassergebührensenkung reduziert.
7201.3611	Die Entschädigung an den Kanton für die Abwasserbeseitigung wurde an die aktuelle Kostensituation angepasst. Der Budgetbetrag konnte deshalb reduziert werden.
7201.4240	Die Abwassergebühren reduzieren sich als Folge der beantragten Abwassergebührensenkung.
9100.4002	Die Quellensteuervergütungen sind im vergangenen Geschäftsjahr deutlich angestiegen. Der Budgetbetrag wurde an die Ertragssituation 2014 angepasst.
9101.4001	Wir rechnen mit höheren Vermögenssteuern aus Vorjahren bei den natürlichen Personen. Der Budgetbetrag wurde deshalb angepasst.
9101.4010	Bei den juristischen Personen rechnen wir mit einem Rückgang der Ertragssteuern aus Vorjahren. Der Budgetbetrag wurde entsprechend angepasst.
9102.4403	Der Verzugszinssatz beträgt seit 1.1.2015 6% im Jahr. Wir rechnen mit einem Ansteigen der Steuerausstände. Der Budgetbetrag wurde entsprechend angepasst.
9300.3622	Das Finanzausgleichsgesetz wurde revidiert. Die Behandlung durch den Landrat ist zwar noch ausstehend. Aufgrund der Vernehmlassungsantworten ist davon auszugehen, dass die Gesetzesanpassung angenommen wird. Der geschuldete Finanzausgleich wurde auf der neuen Grundlage gerechnet und budgetiert.
9300.4621	Die Sonderlastenabgeltungen wurden an den Grundlagen der Abrechnung 2015 budgetiert.
9300.4631	Der Beitrag des Kantons für die Führung der 6. Primarklassen macht Fr. 598'000 aus. Die Kompensationsleistung des Kantons im Zusammenhang mit der Teilrevision des Ergänzungsleistungsgesetzes macht voraussichtlich Fr. 180'250 aus.
9610.3406	Es wurde eine mögliche Fremdkapitalaufnahme zu einem Zinssatz von 0,5% eingerechnet.

Empfehlung des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2015, das vorliegende Budget 2016 zu genehmigen.

Einwohnergemeinde Biel-Benken		FINANZKENNZAHLEN Budget 2016				
Kennzahl		Budget 2016		Budget 2015	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	28%	-	17%	-	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	33%	-	18%	-	
	- Wasser	-3%	-	10%	-	
	- Abwasser	1%	-	13%	-	
Zinsbelastungsanteil		-0%	Gut	0%	-	<4%: Gut 4%-10%: Genügend > 10%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		4%	Geringe Belastung	4%	-	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung > 15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		7%	Schlecht	7%	-	>20%: Gut 10%-20%: Mittel < 10%: Schlecht
Investitionsanteil		31%	Starke Investitionstätigkeit	45%	-	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-40%: Starke Investitionstätigkeit > 40%: Sehr starke Investitionstätigkeit

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

ERGEBNISUEBERSICHT

1.1.2016 - 31.12.2016

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	14'334'661.00	14'865'704.00	14'638'307.00	14'992'529.00	15'307'550.00	15'411'651.58
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	306'977.00		244'948.00		1'798'778.36	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	151'066.00		101'174.00		180'323.22	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	458'043.00		346'122.00		1'979'101.58	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						1'875'000.00
Ertragsüberschuss	73'000.00		8'100.00			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	531'043.00		354'222.00		104'101.58	
INVESTITIONSRECHNUNG	4'237'500.00	<u>Einnahmen</u>	6'220'500.00	<u>Einnahmen</u>	2'398'296.25	<u>Einnahmen</u>
		360'000.00		360'000.00		420'553.05
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'877'500.00		5'860'500.00		1'977'743.20
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	14'334'661.00	14'865'704.00	14'638'307.00	14'992'529.00	15'307'550.00	15'411'651.58
	Ertragsüberschuss	531'043.00		354'222.00		104'101.58	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'796'274.00	334'403.00	1'741'979.00	366'146.00	1'701'659.48	366'426.88
	Nettoaufwand		1'461'871.00		1'375'833.00		1'335'232.60
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	528'707.00	81'300.00	475'126.00	81'650.00	372'445.07	83'540.60
	Nettoaufwand		447'407.00		393'476.00		288'904.47
2	BILDUNG	4'639'923.00	14'218.00	4'665'800.00	22'699.00	4'456'505.07	82'525.45
	Nettoaufwand		4'625'705.00		4'643'101.00		4'373'979.62
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	288'371.00	7'200.00	254'233.00	7'200.00	241'792.49	5'870.00
	Nettoaufwand		281'171.00		247'033.00		235'922.49
4	GESUNDHEIT	619'225.00	105'000.00	633'076.00	135'000.00	519'499.20	106'125.50
	Nettoaufwand		514'225.00		498'076.00		413'373.70
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'664'530.00	367'500.00	1'687'765.00	262'850.00	1'198'897.40	280'854.35
	Nettoaufwand		1'297'030.00		1'424'915.00		918'043.05
6	VERKEHR	869'452.00	128'400.00	830'103.00	66'979.00	1'943'589.50	83'754.25
	Nettoaufwand		741'052.00		763'124.00		1'859'835.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'561'796.00	1'401'626.00	1'689'321.00	1'555'046.00	2'579'406.40	2'435'646.55
	Nettoaufwand		160'170.00		134'275.00		143'759.85
8	VOLKSWIRTSCHAFT	260'192.00	63'823.00	272'014.00	59'003.00	160'878.05	66'123.35
	Nettoaufwand		196'369.00		213'011.00		94'754.70
9	FINANZEN UND STEUERN	2'106'191.00	12'362'234.00	2'388'890.00	12'435'956.00	2'132'877.34	11'900'784.65
	Nettoertrag	10'256'043.00		10'047'066.00		9'767'907.31	

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	14'334'661.00	14'865'704.00	14'638'307.00	14'992'529.00	15'307'550.00	15'411'651.58
	Ertragsüberschuss	531'043.00		354'222.00		104'101.58	
3	Aufwand	14'334'661.00		14'638'307.00		15'307'550.00	
30	Personalaufwand	5'203'373.00		5'112'301.00		5'018'136.31	
300	Behörden und Kommissionen	246'970.00		237'560.00		229'052.65	
3000	Behörden und Kommissionen	246'970.00		237'560.00		229'052.65	
301	Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'621'766.00		1'571'720.00		1'626'986.80	
3010	Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	1'621'766.00		1'571'720.00		1'626'986.80	
302	Löhne der Lehrkräfte	2'514'266.00		2'506'367.00		2'280'066.85	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'514'266.00		2'506'367.00		2'280'066.85	
304	Zulagen	25'824.00				23'218.85	
3040	Erziehungszulagen	25'824.00				23'218.85	
305	Arbeitgeberbeiträge	745'997.00		732'904.00		796'828.91	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	285'140.00		279'677.00		276'589.36	
3052	Pensionskassen	372'517.00		396'254.00		439'010.40	
3053	Unfallversicherungen	9'009.00		11'159.00		9'589.80	
3054	Familienausgleichskasse	66'181.00		32'974.00		59'171.95	
3055	Krankentaggeldversicherungen	13'150.00		12'840.00		12'467.40	
306	Arbeitgeberleistungen					25'105.80	
3062	Teuerungszulagen auf Renten					25'105.80	
309	Übriger Personalaufwand	48'550.00		63'750.00		36'876.45	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'900.00		8'900.00		9'254.40	
3099	Sonstiger Personalaufwand	39'650.00		54'850.00		27'622.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'005'778.00		2'905'880.00		2'640'551.60	
310	Material- und Warenaufwand	503'921.00		518'859.00		441'707.95	
3100	Büromaterial	19'050.00		19'550.00		26'728.20	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	306'058.00		326'075.00		270'724.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	26'300.00		27'500.00		11'626.05	

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	5'250.00		5'100.00		5'177.55	
3104	Lehrmittel	81'863.00		75'584.00		56'702.45	
3105	Lebensmittel	2'200.00		2'200.00		2'220.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	63'200.00		62'850.00		68'529.15	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	359'132.00		301'502.00		222'159.05	
3110	Büromöbel und -geräte	9'000.00		55'700.00		6'143.70	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	143'100.00		65'100.00		63'362.70	
3112	Dienstkleider	5'900.00		4'400.00		4'877.75	
3113	Hardware	36'500.00		3'000.00		17'147.30	
3118	Immateriellen Anlagen	164'632.00		173'302.00		130'627.60	
312	Ver- und Entsorgung	33'020.00		35'740.00		28'944.40	
3120	Ver- und Entsorgung	33'020.00		35'740.00		28'944.40	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'016'500.00		987'638.00		869'826.05	
3130	Dienstleistungen Dritter	889'087.00		845'711.00		763'383.60	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	64'000.00		83'000.00		51'554.30	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	12'400.00		6'100.00		1'876.80	
3134	Sachversicherungsprämien	44'865.00		46'637.00		47'577.35	
3137	Steuern und Gebühren	6'148.00		6'190.00		5'434.00	
314	Baulicher Unterhalt	841'750.00		811'250.00		882'666.40	
3140	Unterhalt an Grundstücken	9'000.00					
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	175'000.00		165'000.00		191'831.70	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	406'150.00		411'650.00		416'084.20	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	204'060.00		187'060.00		228'920.10	
3145	Unterhalt Wald	43'040.00		43'040.00		42'252.95	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'500.00		4'500.00		3'577.45	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	76'682.00		72'480.00		66'222.45	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'700.00		3'700.00			
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	71'882.00		68'480.00		63'690.50	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'696.70	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'100.00		300.00		835.25	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	129'503.00		130'231.00		130'373.35	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	61'419.00		61'419.00		77'199.05	
3162	Raten für operatives Leasing	38'404.00		39'132.00		39'674.30	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	29'680.00		29'680.00		13'500.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigung	32'520.00		23'180.00		15'798.00	
3170	Reisekosten und Spesen	6'300.00		4'400.00		6'548.85	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'220.00		18'780.00		9'249.15	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	12'250.00		22'000.00		-71'008.60	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-30'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	250.00				425.90	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-44'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	10'000.00		20'000.00		2'139.50	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	2'000.00		2'000.00		426.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	500.00		3'000.00		53'862.55	
3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		3'000.00		53'862.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	610'210.00		606'863.00		430'196.68	
330	Abschreibungen Sachanlagen	610'210.00		606'863.00		430'196.68	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	610'210.00		606'863.00		430'196.68	
34	Finanzaufwand	38'820.00		81'620.00		21'831.85	
340	Zinsaufwand	30'000.00		69'900.00		16'751.45	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	20'000.00		20'500.00		15'951.45	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	10'000.00		49'400.00		800.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	8'820.00		11'720.00		5'080.40	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	8'820.00		11'720.00		5'080.40	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	6'590.00		49'787.00		473'234.65	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	6'590.00		49'787.00		473'234.65	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	6'514.00		49'772.00		463'158.65	
3511	Einlagen in Fonds des EK	76.00		15.00		10'076.00	
36	Transferaufwand	5'251'700.00		5'649'602.00		4'630'408.91	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	891'477.00		1'003'526.00		822'935.06	
3611	Entschädigungen an Kanton	397'321.00		482'450.00		374'352.00	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	494'156.00		521'076.00		441'785.46	

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen					6'797.60	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'924'260.00		2'158'950.00		2'003'025.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	1'858'260.00		2'100'000.00		1'944'342.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	66'000.00		58'950.00		58'683.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'435'963.00		2'487'126.00		1'804'448.85	
3630	Beiträge an den Bund			1'200.00			
3631	Beiträge an Kanton	878'450.00		1'179'950.00		638'021.20	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	375'233.00		360'916.00		338'998.00	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	525'280.00		484'060.00		452'184.25	
3637	Beiträge an private Haushalte	657'000.00		461'000.00		375'245.40	
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'875'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					1'875'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'875'000.00	
39	Interne Verrechnung	218'190.00		232'254.00		218'190.00	
391	Dienstleistungen	203'715.00		204'654.00		203'715.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	203'715.00		204'654.00		203'715.00	
394	Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand	14'475.00		27'600.00		14'475.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	14'475.00		27'600.00		14'475.00	
4	Ertrag		14'865'704.00		14'992'529.00		15'411'651.58
40	Fiskalertrag		11'088'000.00		11'053'000.00		11'196'985.06
400	Steuern natürliche Personen		10'429'000.00		10'460'000.00		10'379'600.56
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'735'000.00		8'910'000.00		8'718'030.65
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'594'000.00		1'490'000.00		1'560'815.80
4002	Quellensteuern natürliche Personen		100'000.00		60'000.00		100'754.11
401	Steuern juristische Personen		659'000.00		593'000.00		817'384.50
4010	Ertragsteuern juristische Personen		553'000.00		499'000.00		708'758.55
4011	Kapitalsteuern jur. Person		106'000.00		94'000.00		108'625.95
41	Regalien und Konzession		51'205.00		51'165.00		51'785.90

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Konzessionen		51'205.00		51'165.00		51'785.90
4120	Konzessionen		51'205.00		51'165.00		51'785.90
42	Entgelte		1'714'847.00		1'898'560.00		2'177'117.33
420	Ersatzabgaben		61'800.00		63'400.00		71'962.60
4200	Ersatzabgaben		61'800.00		63'400.00		71'962.60
421	Gebühren für Amtshandlungen		64'150.00		87'350.00		64'498.10
4210	Gebühren für Amtshandlungen		64'150.00		87'350.00		64'498.10
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'369'340.00		1'485'360.00		1'736'853.85
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'369'340.00		1'485'360.00		1'736'853.85
425	Erlös aus Verkäufen		32'452.00		28'100.00		33'017.65
4250	Verkäufe		32'452.00		28'100.00		33'017.65
426	Rückererstattungen		186'805.00		234'050.00		270'485.13
4260	Rückerstattungen Dritter		186'805.00		234'050.00		270'485.13
427	Bussen		300.00		300.00		300.00
4270	Bussen		300.00		300.00		300.00
43	Verschiedene Erträge						682'790.75
439	Übriger Ertrag						682'790.75
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						682'790.75
44	Finanzertrag		189'886.00		182'794.00		202'155.07
440	Zinsertrag		95'000.00		64'700.00		87'797.17
4400	Zinsen flüssige Mittel		4'000.00				4'392.22
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		400.00		2'000.00		593.70
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		600.00		1'200.00		1'137.40
4403	Verzugszinsen Steuern		90'000.00		61'500.00		81'673.85
443	Liegenschaftenertrag FV		36'384.00		36'396.00		20'930.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'384.00		36'396.00		20'930.00

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
447	Liegenschaftenertrag VV		58'502.00		81'698.00		93'427.90
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		52'502.00		75'698.00		87'687.90
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		5'740.00
45	Entnahmen aus Fonds u.Spezialfinanzierungen		5'576.00		11'746.00		
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		5'576.00		11'746.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		5'576.00		11'746.00		
46	Transferertrag		1'525'000.00		1'554'910.00		882'627.47
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		345'000.00		250'400.00		247'696.70
4611	Entschädigungen vom Kanton		340'000.00		240'500.00		239'606.30
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		5'000.00		9'900.00		8'090.40
462	Finanz- und Lastenausgleich		362'400.00		592'000.00		592'793.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		362'400.00		592'000.00		592'793.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		815'400.00		710'710.00		39'858.35
4631	Beiträge von Kantonen		803'400.00		710'710.00		27'983.85
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		12'000.00				11'874.50
469	Verschiedener Transferertrag		2'200.00		1'800.00		2'279.42
4699	Rückverteilungen		2'200.00		1'800.00		2'279.42
48	Ausserordentlicher Ertrag		73'000.00		8'100.00		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		73'000.00		8'100.00		
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		73'000.00		8'100.00		
49	Interne Verrechnungen		218'190.00		232'254.00		218'190.00
491	Dienstleistungen		203'715.00		204'654.00		203'715.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		203'715.00		204'654.00		203'715.00
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		14'475.00		27'600.00		14'475.00
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		14'475.00		27'600.00		14'475.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	14'334'661.00	14'865'704.00	14'638'307.00	14'992'529.00	15'307'550.00	15'411'651.58
	Ertragsüberschuss	531'043.00		354'222.00		104'101.58	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'796'274.00	334'403.00	1'741'979.00	366'146.00	1'701'659.48	366'426.88
	Nettoaufwand		1'461'871.00		1'375'833.00		1'335'232.60
01	Legislative und Exekutive	280'060.00	5'133.00	279'870.00	4'929.00	285'133.31	5'133.00
	Nettoaufwand		274'927.00		274'941.00		280'000.31
011	Legislative	69'800.00		63'900.00		48'366.10	
	Nettoaufwand		69'800.00		63'900.00		48'366.10
0110	Legislative	69'800.00		63'900.00		48'366.10	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	24'000.00		18'000.00		15'395.35	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	300.00				221.70	
0110.3053	Unfallversicherungen					0.15	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00		21.00	
0110.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
0110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00				66.20	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	10'500.00		10'500.00		5'329.75	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	33'000.00		34'000.00		26'695.45	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	500.00				636.50	
012	Exekutive	210'260.00	5'133.00	215'970.00	4'929.00	236'767.21	5'133.00
	Nettoaufwand		205'127.00		211'041.00		231'634.21
0120	Exekutive	210'260.00	5'133.00	215'970.00	4'929.00	236'767.21	5'133.00
0120.3000	Behörden und Kommissionen	159'500.00		159'500.00		155'505.00	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'000.00		12'000.00		11'785.15	
0120.3053	Unfallversicherungen					1.15	
0120.3099	Sonstiger Personalaufwand	600.00		10'200.00		582.90	
0120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	13'700.00		12'200.00		13'709.55	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	20'960.00		18'570.00		27'424.41	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand					24'159.05	
0120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					100.00	
0120.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		5'133.00		4'929.00		5'133.00
02	Allgemeine Dienste	1'516'214.00	329'270.00	1'462'109.00	361'217.00	1'416'526.17	361'293.88

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	Nettoaufwand		1'186'944.00		1'100'892.00		1'055'232.29
022	Allgemeine Dienste	1'438'494.00	275'446.00	1'406'079.00	284'197.00	1'361'086.91	288'012.93
	Nettoaufwand		1'163'048.00		1'121'882.00		1'073'073.98
0220	Allgemeine Dienste	1'438'494.00	275'446.00	1'406'079.00	284'197.00	1'361'086.91	288'012.93
0220.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	877'310.00		873'900.00		857'318.15	
0220.3040	Erziehungszulagen	11'820.00				11'806.80	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	67'000.00		65'000.00		66'933.01	
0220.3052	Pensionskassen	91'900.00		87'000.00		78'401.40	
0220.3053	Unfallversicherungen	1'500.00		2'300.00		1'103.55	
0220.3054	Familienausgleichskasse	11'400.00				12'550.00	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		2'500.00		2'916.10	
0220.3062	Teuerungszulagen auf Renten					25'105.80	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	25'000.00		33'300.00		20'309.30	
0220.3100	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		15'867.45	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'260.00		2'860.00		3'447.90	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	10'800.00		12'000.00		817.10	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		2'000.00		953.65	
0220.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'700.00		3'760.00		989.50	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	5'000.00		7'700.00		3'647.20	
0220.3113	* Hardware	32'000.00		2'500.00		3'276.80	
0220.3118	Immateriellen Anlagen	164'472.00		173'302.00		130'137.30	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	47'340.00		47'820.00		46'411.80	
0220.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					1'518.00	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	15'800.00		19'500.00		15'681.80	
0220.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800.00				835.25	
0220.3162	Raten für operatives Leasing	7'152.00		7'312.00		7'006.00	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00				1'472.00	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00			
0220.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	9'390.00		11'575.00		10'431.05	
0220.3611	Entschädigungen an Kanton	42'750.00		43'750.00		42'150.00	
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		35'150.00		45'150.00		36'119.90
0220.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'400.00		43'400.00		44'503.10
0220.4250	Verkäufe		900.00		200.00		919.30
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		24'380.00		24'400.00		32'537.23
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton				2'500.00		200.00
0220.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.		5'000.00		1'900.00		8'090.40
0220.4631	Beiträge von Kantonen		4'950.00		4'700.00		4'977.00
0220.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		160'666.00		161'947.00		160'666.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	77'720.00	53'824.00	56'030.00	77'020.00	55'439.26	73'280.95
	Nettoaufwand		23'896.00				
	Nettoertrag			20'990.00		17'841.69	
0290	Verwaltungsliegenschaften	77'720.00	53'824.00	56'030.00	77'020.00	55'439.26	73'280.95
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'405.50	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	18'520.00		21'140.00		16'700.80	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'916.30	
0290.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'700.00		19'700.00		20'031.85	
0290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	12'500.00		13'190.00		13'884.81	
0290.3637	Beiträge an private Haushalte					1'500.00	
0290.4470	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'424.00		71'620.00		67'960.95
0290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'400.00		5'400.00		5'320.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	528'707.00	81'300.00	475'126.00	81'650.00	372'445.07	83'540.60
	Nettoaufwand		447'407.00		393'476.00		288'904.47
11	Polizei	32'210.00		34'200.00		6'488.65	
	Nettoaufwand		32'210.00		34'200.00		6'488.65
111	Polizei	32'210.00		34'200.00		6'488.65	
	Nettoaufwand		32'210.00		34'200.00		6'488.65
1110	Polizei	32'210.00		34'200.00		6'488.65	
1110.3130	* Dienstleistungen Dritter	32'210.00		9'000.00		6'488.65	
1110.3611	* Entschädigungen an Kanton			25'200.00			
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	138'820.00	3'000.00	143'580.00	3'000.00	97'399.51	3'560.00
	Nettoaufwand		135'820.00		140'580.00		93'839.51
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	138'820.00	3'000.00	143'580.00	3'000.00	97'399.51	3'560.00
	Nettoaufwand		135'820.00		140'580.00		93'839.51
1400	Allgemeines Rechtswesen	14'520.00	3'000.00	4'980.00	3'000.00	5'249.30	3'560.00
1400.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	4'500.00		4'000.00		4'423.10	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	350.00		310.00		338.35	
1400.3053	Unfallversicherungen	70.00		70.00		65.20	
1400.3130	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		422.65	
1400.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	9'000.00					

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.4120	Konzessionen		2'300.00		2'300.00		2'880.00
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700.00		700.00		680.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	124'300.00		138'600.00		92'150.21	
1401.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	124'300.00		138'600.00		92'150.21	
15	Feuerwehr	305'211.00	78'300.00	245'690.00	78'650.00	231'456.16	79'980.60
	Nettoaufwand		226'911.00		167'040.00		151'475.56
150	Feuerwehr	305'211.00	78'300.00	245'690.00	78'650.00	231'456.16	79'980.60
	Nettoaufwand		226'911.00		167'040.00		151'475.56
1500	Feuerwehr (allgemein)	305'211.00	78'300.00	245'690.00	78'650.00	231'456.16	79'980.60
1500.3000	Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		5'147.40	
1500.3010	* Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	113'036.00		81'500.00		88'330.20	
1500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'000.00		25.00		2'252.20	
1500.3053	Unfallversicherungen			5.00			
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	5'500.00		3'000.00		3'195.35	
1500.3100	Büromaterial	1'150.00		2'650.00		618.05	
1500.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'983.00		35'100.00		17'669.10	
1500.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00				150.00	
1500.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	5'600.00		4'800.00		7'486.60	
1500.3111	* App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	53'000.00				20'522.80	
1500.3112	Dienstkleider	3'500.00		2'000.00		2'687.45	
1500.3118	Immateriellen Anlagen	160.00				159.80	
1500.3130	Dienstleistungen Dritter	8'402.00		10'300.00		9'324.40	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		686.30	
1500.3137	Steuern und Gebühren	98.00				98.00	
1500.3144	* Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		32'000.00		24'653.40	
1500.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	13'402.00		13'500.00		15'147.40	
1500.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					182.65	
1500.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	69'830.00		58'410.00		33'145.06	
1500.4200	Ersatzabgaben		61'800.00		63'400.00		61'962.60
1500.4260	Rückerstattungen Dritter						1'510.00
1500.4270	Bussen		300.00		300.00		300.00
1500.4631	Beiträge von Kantonen		16'200.00		14'950.00		16'208.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	52'466.00		51'656.00		37'100.75	
	Nettoaufwand		52'466.00		51'656.00		37'100.75

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
161	Militär	9'220.00		8'410.00		6'071.00	
	Nettoaufwand		9'220.00		8'410.00		6'071.00
1611	Sektionschef	9'220.00		8'410.00		6'071.00	
1611.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'220.00		8'410.00		6'071.00	
162	Bevölkerungsschutz	43'246.00		43'246.00		31'029.75	
	Nettoaufwand		43'246.00		43'246.00		31'029.75
1620	Zivilschutz (allgemein)	40'042.00		40'042.00		31'957.05	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		1'400.00		1'400.00	
1620.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00		7'550.20	
1620.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	33'642.00		33'642.00		23'006.85	
1621	Regionaler Führungsstab	3'204.00		3'204.00		-927.30	
1621.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	3'204.00		3'204.00		-927.30	
2	BILDUNG	4'639'923.00	14'218.00	4'665'800.00	22'699.00	4'456'505.07	82'525.45
	Nettoaufwand		4'625'705.00		4'643'101.00		4'373'979.62
21	Obligatorische Schule	4'639'333.00	14'218.00	4'665'250.00	22'699.00	4'455'915.07	82'525.45
	Nettoaufwand		4'625'115.00		4'642'551.00		4'373'389.62
211	Kindergarten	822'804.00		811'067.00	3'200.00	767'639.70	
	Nettoaufwand		822'804.00		807'867.00		767'639.70
2110	Kindergarten	822'804.00		811'067.00	3'200.00	767'639.70	
2110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	16'700.00		16'700.00		16'767.95	
2110.3020	Löhne der Lehrkräfte	613'736.00		597'882.00		572'621.90	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	37'824.00		36'796.00		37'753.55	
2110.3052	Pensionskassen	54'772.00		44'408.00		46'597.60	
2110.3053	Unfallversicherungen	888.00		909.00		891.90	
2110.3054	Familienausgleichskasse	7'536.00		7'696.00		7'198.30	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'827.60	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'250.00		2'250.00		525.00	
2110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		900.00		1'259.70	
2110.3102	Drucksachen, Publikationen					258.65	
2110.3104	Lehrmittel	11'108.00		11'336.00		12'110.70	
2110.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					415.10	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		4'000.00		101.65	
2110.3120	Ver- und Entsorgung	4'500.00		5'600.00		2'747.10	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	2'740.00		2'740.00		1'723.35	
2110.3134	Sachversicherungsprämien	370.00		370.00		364.10	
2110.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000.00		31'000.00		18'695.55	
2110.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300.00		300.00			
2110.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		45'780.00	
2110.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	16'180.00		16'180.00			
2110.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.				3'200.00		
212	Primarschule	2'568'982.00	4'800.00	2'608'403.00	9'600.00	2'352'116.30	16'259.70
	Nettoaufwand		2'564'182.00		2'598'803.00		2'335'856.60
2120	Primarstufe	2'568'982.00	4'800.00	2'608'403.00	9'600.00	2'352'116.30	16'259.70
2120.3000	Behörden und Kommissionen	25'000.00		25'000.00		20'905.80	
2120.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	38'020.00		34'500.00		27'477.45	
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	1'900'530.00		1'908'485.00		1'707'444.95	
2120.3040	Erziehungszulagen	2'200.00				1'582.20	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	121'881.00		121'196.00		111'701.35	
2120.3052	Pensionskassen	179'195.00		160'846.00		216'633.75	
2120.3053	Unfallversicherungen	2'921.00		3'035.00		4'203.40	
2120.3054	Familienausgleichskasse	31'645.00		25'278.00		27'623.65	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'000.00		6'000.00		5'815.25	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'400.00		8'400.00		9'104.40	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		2'523.10	
2120.3100	Büromaterial	3'000.00		2'000.00		3'763.55	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'185.00		2'185.00		1'168.85	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		5'220.55	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'100.00		3'100.00		4'048.00	
2120.3104	Lehrmittel	70'755.00		64'248.00		44'591.75	
2120.3105	Lebensmittel	2'200.00		2'200.00		2'220.00	
2120.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	17'400.00		16'210.00		7'026.60	
2120.3110	* Büromöbel und -geräte	2'000.00		44'000.00		2'394.85	
2120.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'600.00		22'600.00		7'174.45	
2120.3113	Hardware	4'500.00		500.00		13'870.50	
2120.3118	Immateriellen Anlagen					30.50	
2120.3120	Ver- und Entsorgung					122.60	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		6'480.00		1'499.95	
2120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	500.00		500.00		358.80	
2120.3134	Sachversicherungsprämien					2'670.50	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'700.00		3'700.00			
2120.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'880.00		2'880.00		1'885.75	
2120.3162	Raten für operatives Leasing	26'500.00		26'500.00		27'916.30	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'220.00		18'780.00		9'249.15	
2120.3612	* Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	66'050.00		89'680.00		81'888.35	
2120.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'100.00		1'100.00			
2120.4260	Rückerstattungen Dritter		4'800.00		4'800.00		15'550.20
2120.4611	Entschädigungen vom Kanton						709.50
2120.4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeindezweckver.				4'800.00		
214	Musikschulen	297'000.00		295'000.00		270'845.35	
	Nettoaufwand		297'000.00		295'000.00		270'845.35
2140	Musikschule	297'000.00		295'000.00		270'845.35	
2140.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	293'000.00		290'000.00		267'891.55	
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		5'000.00		2'953.80	
217	Schulliegenschaften	941'547.00	9'418.00	947'780.00	9'899.00	1'065'173.72	66'265.75
	Nettoaufwand		932'129.00		937'881.00		998'907.97
2170	Schulliegenschaften	941'547.00	9'418.00	947'780.00	9'899.00	1'065'173.72	66'265.75
2170.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	306'800.00		296'800.00		340'616.85	
2170.3040	Erziehungszulagen	4'352.00				4'351.20	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	22'145.00		22'200.00		26'656.40	
2170.3052	Pensionskassen	26'430.00		25'500.00		84'163.40	
2170.3053	Unfallversicherungen	410.00		1'100.00		548.60	
2170.3054	Familienausgleichskasse	4'800.00				4'800.00	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'200.00		1'135.75	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	152'800.00		158'540.00		140'904.80	
2170.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	11'200.00		3'000.00		4'103.20	
2170.3118	Immateriellen Anlagen					150.00	
2170.3130	* Dienstleistungen Dritter	7'200.00		34'000.00		4'228.10	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	14'500.00		13'200.00		14'549.25	
2170.3137	Steuern und Gebühren	450.00		450.00		435.00	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'200.00		56'700.00		102'480.10	
2170.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	16'500.00		16'500.00		17'236.55	
2170.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'696.70	
2170.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'500.00		13'500.00		13'500.00	
2170.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	294'260.00		305'090.00		303'617.82	
2170.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		3'717.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.4260	Rückerstattungen Dritter		4'800.00			60'430.75
2170.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		2'118.00		2'599.00	2'118.00
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	9'000.00		3'000.00		
	Nettoaufwand		9'000.00		3'000.00	140.00
2180	Tagesbetreuung	9'000.00		3'000.00		140.00
2180.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	6'000.00				
2180.3637	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000.00		140.00
29	Übriges Bildungswesen	590.00		550.00		
	Nettoaufwand		590.00		550.00	590.00
299	Übrige Bildung	590.00		550.00		
	Nettoaufwand		590.00		550.00	590.00
2990	Übrige Bildung	590.00		550.00		
2990.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	590.00		550.00		590.00
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	288'371.00	7'200.00	254'233.00	7'200.00	5'870.00
	Nettoaufwand		281'171.00		247'033.00	235'922.49
31	Kulturerbe	10'000.00		5'000.00		
	Nettoaufwand		10'000.00		5'000.00	9'373.90
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	10'000.00		5'000.00		
	Nettoaufwand		10'000.00		5'000.00	9'373.90
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	10'000.00		5'000.00		
3120.3120	Ver- und Entsorgung	10'000.00				9'373.90
3120.3637	Beiträge an private Haushalte			5'000.00		
32	Kultur allgemein	136'312.00	7'200.00	120'422.00	7'200.00	5'870.00
	Nettoaufwand		129'112.00		113'222.00	81'219.42
329	Kultur, sonstiges	136'312.00	7'200.00	120'422.00	7'200.00	5'870.00
	Nettoaufwand		129'112.00		113'222.00	81'219.42
3290	Kultur, sonstiges	136'312.00	7'200.00	120'422.00	7'200.00	5'870.00
3290.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	13'300.00		14'200.00		10'295.75

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	950.00		1'150.00		787.55	
3290.3052	Pensionskassen	1'000.00		1'000.00		708.70	
3290.3053	Unfallversicherungen	20.00		40.00		14.00	
3290.3055	Krankentaggeldversicherungen	50.00		60.00		35.05	
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500.00		15'500.00		11'979.75	
3290.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		1'000.00		12.90	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	312.00		312.00		304.20	
3290.3134	Sachversicherungsprämien	1'920.00		2'700.00		1'916.25	
3290.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'100.00		18'100.00		15'797.90	
3290.3170	Reisekosten und Spesen	300.00		500.00		233.35	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'000.00		60.00	
3290.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	7'260.00		7'660.00		8'062.82	
3290.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	67'600.00		57'200.00		36'881.20	
3290.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'200.00		7'200.00		5'660.00
3290.4250	Verkäufe						210.00
34	Sport und Freizeit	142'059.00		128'811.00		145'329.17	
	Nettoaufwand		142'059.00		128'811.00		145'329.17
341	Sport	108'399.00		115'689.00		103'384.60	
	Nettoaufwand		108'399.00		115'689.00		103'384.60
3410	Übriger Sport			21'670.00			
3410.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen			21'670.00			
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	108'399.00		94'019.00		103'384.60	
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		1'923.25	
3414.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	25'500.00		13'500.00		5'608.80	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	880.00				879.35	
3414.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'500.00		35'500.00		55'361.90	
3414.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	10'600.00		9'100.00		8'192.25	
3414.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	31'419.00		31'419.00		31'419.05	
342	Freizeit	33'660.00		13'122.00		41'944.57	
	Nettoaufwand		33'660.00		13'122.00		41'944.57
3420	Freizeit	22'030.00		1'500.00		23'696.50	
3420.3130	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		890.00	
3420.3300	* Planm.Abschreibungen Sachanlagen	20'530.00				22'806.50	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421	Jugendhaus	11'630.00		11'622.00		18'248.07	
3421.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'050.00		1'050.00		1'040.10	
3421.3130	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		852.00		60.00	
3421.3134	Sachversicherungsprämien	220.00		220.00		220.15	
3421.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00		9'986.30	
3421.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	6'160.00		6'500.00		6'841.52	
3421.3611	Entschädigungen an Kanton					100.00	
4	GESUNDHEIT	619'225.00	105'000.00	633'076.00	135'000.00	519'499.20	106'125.50
	Nettoaufwand		514'225.00		498'076.00		413'373.70
41	Kranken- und Pflegeheime	201'773.00		167'066.00		143'405.30	
	Nettoaufwand		201'773.00		167'066.00		143'405.30
412	Kranken- und Pflegeheime	201'773.00		167'066.00		143'405.30	
	Nettoaufwand		201'773.00		167'066.00		143'405.30
4120	Kranken- und Pflegeheime	201'773.00		167'066.00		143'405.30	
4120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'473.00		3'766.00			
4120.3636	* Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	199'300.00		163'300.00		143'405.30	
42	Ambulante Krankenpflege	298'640.00		318'640.00		257'668.00	
	Nettoaufwand		298'640.00		318'640.00		257'668.00
421	Ambulante Krankenpflege	298'640.00		318'640.00		257'668.00	
	Nettoaufwand		298'640.00		318'640.00		257'668.00
4210	Ambulante Krankenpflege	298'640.00		318'640.00		257'668.00	
4210.3052	* Pensionskassen			60'000.00			
4210.3130	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		3'900.00		3'250.00	
4210.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'740.00		14'740.00		14'418.00	
4210.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	230'000.00		240'000.00		240'000.00	
4210.3637	* Beiträge an private Haushalte	50'000.00					
43	Gesundheitsprävention	112'760.00	105'000.00	140'750.00	135'000.00	112'401.90	106'125.50
	Nettoaufwand		7'760.00		5'750.00		6'276.40
433	Schulgesundheitsdienst	112'400.00	105'000.00	140'400.00	135'000.00	112'041.90	106'125.50
	Nettoaufwand		7'400.00		5'400.00		5'916.40

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	2'400.00		2'400.00		1'610.00	
4330.3130	Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'400.00		1'610.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	110'000.00	105'000.00	138'000.00	135'000.00	110'431.90	106'125.50
4331.3130	* Dienstleistungen Dritter	110'000.00		138'000.00		110'431.90	
4331.4260	* Rückerstattungen Dritter		101'000.00		132'000.00		101'819.10
4331.4631	Beiträge von Kantonen		4'000.00		3'000.00		4'306.40
434	Lebensmittelkontrolle	360.00		350.00		360.00	
	Nettoaufwand		360.00		350.00		360.00
4340	Lebensmittelkontrolle	360.00		350.00		360.00	
4340.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	360.00		350.00		360.00	
49	Übriges Gesundheitswesen	6'052.00		6'620.00		6'024.00	
	Nettoaufwand		6'052.00		6'620.00		6'024.00
490	Übriges Gesundheitswesen	6'052.00		6'620.00		6'024.00	
	Nettoaufwand		6'052.00		6'620.00		6'024.00
4900	Übriges Gesundheitswesen	6'052.00		6'620.00		6'024.00	
4900.3130	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00		1'272.00	
4900.3162	Raten für operatives Leasing	4'752.00		5'320.00		4'752.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'664'530.00	367'500.00	1'687'765.00	262'850.00	1'198'897.40	280'854.35
	Nettoaufwand		1'297'030.00		1'424'915.00		918'043.05
52	Invalidität			230'000.00		227'772.00	
	Nettoaufwand				230'000.00		227'772.00
522	Ergänzungsleistungen IV			230'000.00		227'772.00	
	Nettoaufwand				230'000.00		227'772.00
5220	Ergänzungsleistungen IV			230'000.00		227'772.00	
5220.3631	* Beiträge an Kanton			230'000.00		227'772.00	
53	Alter und Hinterlassene	809'800.00		878'275.00		327'027.35	
	Nettoaufwand		809'800.00		878'275.00		327'027.35
532	Ergänzungsleistungen AHV	787'250.00		861'325.00		322'052.00	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		787'250.00		861'325.00		322'052.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	787'250.00		861'325.00		322'052.00	
5320.3631	Beiträge an Kanton	787'250.00		861'325.00		322'052.00	
535	Leistungen an Alter	22'550.00		16'950.00		4'975.35	
	Nettoaufwand		22'550.00		16'950.00		4'975.35
5350	Leistungen an das Alter	22'550.00		16'950.00		4'975.35	
5350.3000	Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		3'625.95	
5350.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					235.25	
5350.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		300.00		50.65	
5350.3053	Unfallversicherungen					0.25	
5350.3055	Krankentaggeldversicherungen					0.75	
5350.3130	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		1'062.50	
5350.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'800.00					
5350.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'650.00		1'650.00			
54	Familie und Jugend	105'720.00	20'000.00	92'880.00	15'200.00	89'588.35	19'309.20
	Nettoaufwand		85'720.00		77'680.00		70'279.15
544	Jugendschutz	99'720.00	20'000.00	81'380.00	15'200.00	73'676.50	19'309.20
	Nettoaufwand		79'720.00		66'180.00		54'367.30
5440	Jugendarbeit	99'720.00	20'000.00	81'380.00	15'200.00	73'676.50	19'309.20
5440.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	57'600.00		51'800.00		40'632.20	
5440.3040	Erziehungszulagen	3'100.00				1'127.45	
5440.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	4'200.00		3'700.00		3'100.40	
5440.3052	Pensionskassen	3'720.00		3'000.00		1'816.55	
5440.3053	Unfallversicherungen	100.00		200.00		54.60	
5440.3054	Familienausgleichskasse	4'800.00				1'600.00	
5440.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		180.00		130.60	
5440.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
5440.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		6'455.85	
5440.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		7'500.00		4'434.85	
5440.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'000.00		9'000.00		14'324.00	
5440.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						50.00
5440.4260	Rückerstattungen Dritter		19'400.00		14'600.00		18'839.20
5440.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		600.00		600.00		420.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien	6'000.00		11'500.00		15'911.85	
	Nettoaufwand		6'000.00		11'500.00		15'911.85
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	6'000.00		11'500.00		15'911.85	
5451.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			11'500.00		15'911.85	
5451.3637	Beiträge an private Haushalte	6'000.00					
55	Arbeitslosigkeit			20'000.00			
	Nettoaufwand				20'000.00		
559	Arbeitslosigkeit			20'000.00			
	Nettoaufwand				20'000.00		
5590	Arbeitslosigkeit			20'000.00			
5590.3637 *	Beiträge an private Haushalte			20'000.00			
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	731'010.00	347'500.00	448'610.00	247'650.00	546'509.70	261'545.15
	Nettoaufwand		383'510.00		200'960.00		284'964.55
572	Sozialhilfe	548'010.00	167'500.00	313'510.00	127'650.00	451'871.40	161'900.80
	Nettoaufwand		380'510.00		185'860.00		289'970.60
5720	Sozialhilfe	438'010.00	57'500.00	241'510.00	55'650.00	353'504.50	57'487.30
5720.3000	Behörden und Kommissionen	13'000.00		13'000.00		11'536.25	
5720.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		900.00		90.40	
5720.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		150.00	
5720.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		300.00		440.00	
5720.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00		300.00		90.30	
5720.3130	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		700.00	
5720.3170	Reisekosten und Spesen					84.00	
5720.3611	Entschädigungen an Kanton	2'400.00		900.00		3'372.95	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	60'000.00		45'000.00		45'432.50	
5720.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	10'610.00		3'910.00		11'730.90	
5720.3637	* Beiträge an private Haushalte	350'000.00		176'000.00		279'877.20	
5720.4260	Rückerstattungen Dritter		7'500.00		9'650.00		7'200.35
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		50'000.00		46'000.00		50'286.95
5722	Sozialhilfe Asylbereich	110'000.00	110'000.00	72'000.00	72'000.00	98'366.90	104'413.50
5722.3130	* Dienstleistungen Dritter	76'000.00				75'594.00	
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	34'000.00		72'000.00		22'772.90	
5722.4611	* Entschädigungen vom Kanton		110'000.00		72'000.00		104'413.50
573	Asylwesen	180'000.00	180'000.00	132'100.00	120'000.00	91'838.30	99'644.35
	Nettoaufwand				12'100.00		
	Nettoertrag					7'806.05	
5730	Asylwesen	180'000.00	180'000.00	132'100.00	120'000.00	91'838.30	99'644.35
5730.3130	* Dienstleistungen Dritter	130'000.00		100'000.00		86'752.45	
5730.3134	Sachversicherungsprämien					829.35	
5730.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'500.00		4'256.50	
5730.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände			6'600.00			
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	50'000.00		20'000.00			
5730.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						15'648.00
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		180'000.00		120'000.00		83'996.35
579	Übriges Sozialwesen	3'000.00		3'000.00		2'800.00	
	Nettoaufwand		3'000.00		3'000.00		2'800.00
5790	Übriges Sozialwesen	3'000.00		3'000.00		2'800.00	
5790.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		2'800.00	
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
	Nettoaufwand		8'000.00		8'000.00		8'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
	Nettoaufwand		8'000.00		8'000.00		8'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
5920.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
6	VERKEHR	869'452.00	128'400.00	830'103.00	66'979.00	1'943'589.50	83'754.25

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		741'052.00		763'124.00		1'859'835.25
61	Strassenverkehr	842'852.00	100'848.00	791'303.00	41'079.00	1'917'789.50	57'504.25
	Nettoaufwand		742'004.00		750'224.00		1'860'285.25
615	Gemeindestrassen/Werkhof	842'852.00	100'848.00	791'303.00	41'079.00	1'917'789.50	57'504.25
	Nettoaufwand		742'004.00		750'224.00		1'860'285.25
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	842'852.00	100'848.00	791'303.00	41'079.00	1'917'789.50	57'504.25
6150.3000	Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		3'971.20	
6150.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	194'500.00		196'800.00		184'289.90	
6150.3040	Erziehungszulagen	4'352.00				4'351.20	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'200.00		15'500.00		14'835.10	
6150.3052	Pensionskassen	15'500.00		14'500.00		10'689.00	
6150.3053	Unfallversicherungen	3'100.00		3'500.00		2'706.40	
6150.3054	Familienausgleichskasse	6'000.00				5'400.00	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	800.00		900.00		606.30	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00		25.40	
6150.3100	Büromaterial	800.00		800.00		495.80	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'400.00		69'840.00		56'283.40	
6150.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	12'700.00		12'700.00		10'380.60	
6150.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	32'000.00		14'200.00		17'839.00	
6150.3112	Dienstkleider	2'400.00		2'400.00		2'190.30	
6150.3118	Immateriellen Anlagen					150.00	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	109'120.00		111'120.00		99'824.95	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	7'490.00		7'490.00		7'082.85	
6150.3137	Steuern und Gebühren	5'600.00		5'740.00		4'901.00	
6150.3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	175'000.00		165'000.00		191'831.70	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'500.00		8'500.00		8'163.70	
6150.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	28'000.00		26'000.00		21'228.55	
6150.3170	Reisekosten und Spesen					569.80	
6150.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	140'940.00		130'913.00		9'923.35	
6150.3511	Einlagen in Fonds des EK	50.00				10'050.00	
6150.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'250'000.00	
6150.4200	Ersatzabgaben						10'000.00
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'050.00		500.00		1'450.00
6150.4260	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		5'400.00		10'256.25
6150.4893	* Entnahmen aus Vorfinanzierungen		58'000.00				
6150.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		35'798.00		35'179.00		35'798.00

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	26'600.00	27'552.00	38'800.00	25'900.00	25'800.00	26'250.00
	Nettoaufwand				12'900.00		
	Nettoertrag	952.00				450.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	26'600.00	27'552.00	38'800.00	25'900.00	25'800.00	26'250.00
	Nettoaufwand				12'900.00		
	Nettoertrag	952.00				450.00	
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr	26'600.00	27'552.00	38'800.00	25'900.00	25'800.00	26'250.00
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					25'800.00	
6290.3130	Dienstleistungen Dritter	26'600.00		38'800.00			
6290.4250	Verkäufe		27'552.00		25'900.00		26'250.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'561'796.00	1'401'626.00	1'689'321.00	1'555'046.00	2'579'406.40	2'435'646.55
	Nettoaufwand		160'170.00		134'275.00		143'759.85
71	Wasserversorgung	516'920.00	516'920.00	549'500.00	549'500.00	645'712.25	645'712.25
710	Wasserversorgung	516'920.00	516'920.00	549'500.00	549'500.00	645'712.25	645'712.25
7101	Wasserversorgung SF	516'920.00	516'920.00	549'500.00	549'500.00	645'712.25	645'712.25
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'500.00		25'000.00		22'287.95	
7101.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00		2'000.00			
7101.3120	Ver- und Entsorgung			9'000.00			
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	39'000.00		47'000.00		27'845.15	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	181'650.00		180'150.00		197'584.30	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					8'117.30	
7101.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	6'000.00		3'700.00			
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen			22'863.00		131'267.55	
7101.3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	201'600.00		196'500.00		195'440.00	
7101.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	63'170.00		63'287.00		63'170.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		7'200.00		3'849.30
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		494'950.00		526'700.00		578'971.95
7101.4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						56'497.00
7101.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		5'576.00				
7101.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		6'000.00		3'700.00		
7101.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		6'394.00		11'900.00		6'394.00
72	Abwasserbeseitigung	567'376.00	567'376.00	671'700.00	671'700.00	1'465'726.90	1'465'726.90

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	567'376.00	567'376.00	671'700.00	671'700.00	1'465'726.90	1'465'726.90
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	567'376.00	567'376.00	671'700.00	671'700.00	1'465'726.90	1'465'726.90
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		1'200.00		730.10	
7201.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00		2'000.00			
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	240.00		240.00		1'344.65	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	64'000.00		83'000.00		51'554.30	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	135'000.00		145'000.00		100'089.70	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					20'768.00	
7201.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	9'000.00		4'400.00			
7201.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'629.00		26'909.00		327'879.60	
7201.3611	* Entschädigungen an Kanton	280'000.00		335'000.00		264'653.55	
7201.3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					625'000.00	
7201.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	73'707.00		73'951.00		73'707.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		25'000.00		35'000.00		24'528.90
7201.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		526'000.00		618'000.00		807'528.25
7201.4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						626'293.75
7201.4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		9'000.00		4'400.00		
7201.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		7'376.00		14'300.00		7'376.00
73	Abfallwirtschaft	296'470.00	279'630.00	310'706.00	297'546.00	300'753.40	286'058.35
	Nettoaufwand		16'840.00		13'160.00		14'695.05
730	Abfallwirtschaft	296'470.00	279'630.00	310'706.00	297'546.00	300'753.40	286'058.35
	Nettoaufwand		16'840.00		13'160.00		14'695.05
7300	Abfallbewirtschaftung	16'840.00		13'160.00		14'695.05	
7300.3000	Behörden und Kommissionen	11'450.00		10'560.00		11'675.70	
7300.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	90.00		600.00		83.55	
7300.3053	Unfallversicherungen					0.60	
7300.3100	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'793.35	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00				141.85	
7300.3170	Reisekosten und Spesen	300.00					
7301	Abfallbeseitigung (SF)	279'630.00	279'630.00	297'546.00	297'546.00	286'058.35	286'058.35
7301.3100	Büromaterial	5'100.00		5'100.00		3'190.00	
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'180.00				730.00	
7301.3109	Übriger Material- und Warenaufwand			1'180.00			
7301.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'500.00		8'000.00		5'392.00	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	122'456.00		137'550.00		134'265.55	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	500.00		500.00			
7301.3170	Reisekosten und Spesen			200.00			
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand					758.20	
7301.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	3'885.00				4'011.50	
7301.3611	Entschädigungen an Kanton	72'171.00		77'600.00		64'075.50	
7301.3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen					6'797.60	
7301.3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	66'838.00		67'416.00		66'838.00	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		248'000.00		246'000.00		251'186.80
7301.4260	Rückerstattungen Dritter		18'925.00		38'400.00		22'292.05
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				11'746.00		
7301.4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		12'000.00				11'874.50
7301.4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		705.00		1'400.00		705.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	15'380.00		1'300.00		520.00	
	Nettoaufwand		15'380.00		1'300.00		520.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	15'380.00		1'300.00		520.00	
	Nettoaufwand		15'380.00		1'300.00		520.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	15'380.00		1'300.00		520.00	
7500.3000	Behörden und Kommissionen	1'000.00					
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken	9'000.00					
7500.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	5'380.00		1'300.00		520.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	8'875.00	30'200.00	8'375.00	28'800.00	7'032.50	30'295.05
	Nettoertrag	21'325.00		20'425.00		23'262.55	
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'375.00		5'375.00		4'824.95	50.00
	Nettoaufwand		5'375.00		5'375.00		4'774.95
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'375.00		5'375.00		4'824.95	50.00
7610.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00				25.90	
7610.3130	Dienstleistungen Dritter	4'825.00		4'825.00		4'554.05	
7610.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	50.00		550.00		245.00	
7610.4260	Rückerstattungen Dritter						50.00
762	Tierhaltung	3'500.00	30'200.00	3'000.00	28'800.00	2'207.55	30'245.05
	Nettoertrag	26'700.00		25'800.00		28'037.50	
7620	Hundehaltung	3'500.00	30'200.00	3'000.00	28'800.00	2'207.55	30'245.05

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'200.00		1'700.00			
7620.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'300.00		1'300.00		1'559.55	
7620.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten					648.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'200.00		28'800.00		30'245.05
77	Friedhof und Bestattung	97'575.00	7'500.00	89'540.00	7'500.00	100'332.10	7'854.00
	Nettoaufwand		90'075.00		82'040.00		92'478.10
771	Friedhof und Bestattung	97'575.00	7'500.00	89'540.00	7'500.00	100'332.10	7'854.00
	Nettoaufwand		90'075.00		82'040.00		92'478.10
7710	Friedhof und Bestattung	97'575.00	7'500.00	89'540.00	7'500.00	100'332.10	7'854.00
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900.00		4'400.00		3'372.10	
7710.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	5'700.00		6'000.00		2'630.90	
7710.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00		1'150.00	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		19'000.00		24'545.40	
7710.3134	Sachversicherungsprämien	325.00				324.15	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	54'000.00		51'000.00		62'400.30	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	960.00		1'360.00		456.80	
7710.3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	4'000.00		4'000.00		3'577.45	
7710.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		500.00			
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'690.00		1'780.00		1'875.00	
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'500.00		7'500.00		7'854.00
79	Raumordnung	59'200.00		58'200.00		59'329.25	
	Nettoaufwand		59'200.00		58'200.00		59'329.25
790	Raumordnung	59'200.00		58'200.00		59'329.25	
	Nettoaufwand		59'200.00		58'200.00		59'329.25
7900	Raumplanung	59'200.00		58'200.00		59'329.25	
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	59'200.00		57'000.00		59'329.25	
7900.3630	Beiträge an den Bund			1'200.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	260'192.00	63'823.00	272'014.00	59'003.00	160'878.05	66'123.35
	Nettoaufwand		196'369.00		213'011.00		94'754.70
81	Landwirtschaft	4'420.00	3'210.00	7'120.00	3'210.00	1'664.65	3'135.95
	Nettoaufwand		1'210.00		3'910.00		
	Nettoertrag					1'471.30	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
812	Strukturverbesserungen	4'420.00	3'210.00	7'120.00	3'210.00	1'664.65	3'135.95
	Nettoaufwand		1'210.00		3'910.00		
	Nettoertrag					1'471.30	
8120	Strukturverbesserungen	4'420.00	3'210.00	7'120.00	3'210.00	1'664.65	3'135.95
8120.3000	Behörden und Kommissionen	1'520.00				1'290.00	
8120.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals			1'520.00			
8120.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	2'900.00		5'600.00			
8120.3170	Reisekosten und Spesen					53.20	
8120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					321.45	
8120.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		100.00		25.00
8120.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'110.00		3'110.00		3'110.95
82	Forstwirtschaft	71'590.00	4'000.00	71'590.00	2'000.00	70'474.95	8'130.80
	Nettoaufwand		67'590.00		69'590.00		62'344.15
820	Forstwirtschaft	71'590.00	4'000.00	71'590.00	2'000.00	70'474.95	8'130.80
	Nettoaufwand		67'590.00		69'590.00		62'344.15
8200	Forstwirtschaft	71'590.00	4'000.00	71'590.00	2'000.00	70'474.95	8'130.80
8200.3130	Dienstleistungen Dritter	1'550.00		1'550.00		250.00	
8200.3145	Unterhalt Wald	43'040.00		43'040.00		42'252.95	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	27'000.00		27'000.00		27'972.00	
8200.4250	Verkäufe		4'000.00		2'000.00		5'638.35
8200.4631	Beiträge von Kantonen						2'492.45
83	Jagd und Fischerei	872.00	968.00	872.00	968.00	671.20	968.00
	Nettoertrag	96.00		96.00		296.80	
830	Jagd und Fischerei	872.00	968.00	872.00	968.00	671.20	968.00
	Nettoertrag	96.00		96.00		296.80	
8300	Jagd und Fischerei	872.00	968.00	872.00	968.00	671.20	968.00
8300.3130	Dienstleistungen Dritter	672.00		672.00		490.00	
8300.3631	Beiträge an Kanton	200.00		200.00		181.20	
8300.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		968.00		968.00		968.00
87	Energie	183'310.00	55'645.00	192'432.00	52'825.00	88'067.25	53'888.60
	Nettoaufwand		127'665.00		139'607.00		34'178.65

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
871	Elektrizität		48'905.00		48'865.00		48'905.90
	Nettoertrag	48'905.00		48'865.00		48'905.90	
8710	Elektrizität		48'905.00		48'865.00		48'905.90
8710.4120	Konzessionen		48'905.00		48'865.00		48'905.90
873	Übrige Energie	183'310.00	6'740.00	192'432.00	3'960.00	88'067.25	4'982.70
	Nettoaufwand		176'570.00		188'472.00		83'084.55
8730	Übrige Energie	183'310.00	6'740.00	192'432.00	3'960.00	88'067.25	4'982.70
8730.3134	Sachversicherungsprämien	660.00		457.00		457.00	
8730.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	32'650.00		41'975.00		19'608.75	
8730.3637	Beiträge an private Haushalte	150'000.00		150'000.00		68'001.50	
8730.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'740.00		3'960.00		4'982.70
9	FINANZEN UND STEUERN	2'106'191.00	12'362'234.00	2'388'890.00	12'435'956.00	2'132'877.34	11'900'784.65
	Nettoertrag	10'256'043.00		10'047'066.00		9'767'907.31	
91	Steuern	32'250.00	11'178'000.00	42'500.00	11'114'500.00	-25'239.80	11'278'658.91
	Nettoertrag	11'145'750.00		11'072'000.00		11'303'898.71	
910	Steuern	32'250.00	11'178'000.00	42'500.00	11'114'500.00	-25'239.80	11'278'658.91
	Nettoertrag	11'145'750.00		11'072'000.00		11'303'898.71	
9100	Steuern aktuelles Jahr		10'758'000.00		10'853'000.00		10'659'072.61
9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'565'000.00		8'745'000.00		8'464'318.00
9100.4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'494'000.00		1'480'000.00		1'475'899.65
9100.4002	* Quellensteuern natürliche Personen		100'000.00		60'000.00		100'754.11
9100.4010	Ertragsteuern juristische Personen		503'000.00		479'000.00		535'324.55
9100.4011	Kapitalsteuern jur. Person		96'000.00		89'000.00		82'776.30
9101	Steuern Vorjahre	12'000.00	330'000.00	22'000.00	200'000.00	-41'434.50	537'912.45
9101.3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-44'000.00	
9101.3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	10'000.00		20'000.00		2'139.50	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	2'000.00		2'000.00		426.00	
9101.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		170'000.00		165'000.00		253'712.65
9101.4001	* Vermögenssteuern nat. Personen		100'000.00		10'000.00		84'916.15
9101.4010	* Ertragsteuern juristische Personen		50'000.00		20'000.00		173'434.00
9101.4011	Kapitalsteuern jur. Person		10'000.00		5'000.00		25'849.65

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9102	Zinsendienst Steuern	20'250.00	90'000.00	20'500.00	61'500.00	16'194.70	81'673.85
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	250.00				243.25	
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	20'000.00		20'500.00		15'951.45	
9102.4403	* Verzugszinsen Steuern		90'000.00		61'500.00		81'673.85
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'015'260.00	1'140'650.00	2'247'375.00	1'280'060.00	2'091'041.00	592'793.00
	Nettoaufwand		874'610.00		967'315.00		1'498'248.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'015'260.00	1'140'650.00	2'247'375.00	1'280'060.00	2'091'041.00	592'793.00
	Nettoaufwand		874'610.00		967'315.00		1'498'248.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'015'260.00	1'140'650.00	2'247'375.00	1'280'060.00	2'091'041.00	592'793.00
9300.3622	* Horizontaler Finanzausgleich	1'858'260.00		2'100'000.00		1'944'342.00	
9300.3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	66'000.00		58'950.00		58'683.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	91'000.00		88'425.00		88'016.00	
9300.4621	* Sonderlastenabgeltungen		362'400.00		592'000.00		592'793.00
9300.4631	* Beiträge von Kantonen		778'250.00		688'060.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	58'681.00	41'384.00	99'015.00	39'596.00	10'476.14	27'053.32
	Nettoaufwand		17'297.00		59'419.00		
	Nettoertrag					16'577.18	
961	Zinsen	24'501.00	5'000.00	77'015.00	3'000.00	15'301.00	6'123.32
	Nettoaufwand		19'501.00		74'015.00		9'177.68
9610	Zinsen	24'501.00	5'000.00	77'015.00	3'000.00	15'301.00	6'123.32
9610.3406	* Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	10'000.00		49'400.00		800.00	
9610.3511	Einlagen in Fonds des EK	26.00		15.00		26.00	
9610.3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	14'475.00		27'600.00		14'475.00	
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel		4'000.00				4'392.22
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		400.00		2'000.00		593.70
9610.4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		600.00		1'000.00		1'137.40
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	31'220.00	36'384.00	19'720.00	36'396.00	22'189.80	20'930.00
	Nettoaufwand						1'259.80
	Nettoertrag	5'164.00		16'676.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	31'220.00	36'384.00	19'720.00	36'396.00	22'189.80	20'930.00
9630.3130	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'800.00		261.60	

Erfolgsrechnung

* = Abweichung ab Fr. 20000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'600.00		6'200.00		16'847.80	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	8'820.00		11'720.00		5'080.40	
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'384.00		36'396.00		20'930.00
969	Übriges Finanzvermögen	2'960.00		2'280.00	200.00	-27'014.66	
	Nettoaufwand		2'960.00		2'080.00		
	Nettoertrag					27'014.66	
9690	Übriges Finanzvermögen	2'960.00		2'280.00	200.00	-27'014.66	
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	2'960.00		2'280.00		2'985.34	
9690.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-30'000.00	
9690.4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen				200.00		
97	Rückverteilungen		2'200.00		1'800.00		2'279.42
	Nettoertrag	2'200.00		1'800.00		2'279.42	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'200.00		1'800.00		2'279.42
	Nettoertrag	2'200.00		1'800.00		2'279.42	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'200.00		1'800.00		2'279.42
9710.4699	Rückverteilungen		2'200.00		1'800.00		2'279.42
99	Nicht aufgeteilte Posten					56'600.00	
	Nettoaufwand						56'600.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					56'600.00	
	Nettoaufwand						56'600.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					56'600.00	
9950.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					56'600.00	

Investitionsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	4'237'500.00	360'000.00	6'220'500.00	360'000.00	2'398'296.25	420'553.05
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'877'500.00		5'860'500.00		1'977'743.20
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000.00		50'000.00			
	Nettoausgaben		50'000.00		50'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					193'271.80	
	Nettoausgaben						193'271.80
2	BILDUNG	150'000.00		200'000.00		616'913.80	
	Nettoausgaben		150'000.00		200'000.00		616'913.80
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'100'000.00		2'100'000.00			
	Nettoausgaben		2'100'000.00		2'100'000.00		
6	VERKEHR	809'000.00		3'065'500.00		1'126'822.70	187'194.00
	Nettoausgaben		809'000.00		3'065'500.00		939'628.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'054'000.00	360'000.00	795'000.00	360'000.00	233'359.05	233'359.05
	Nettoausgaben		694'000.00		435'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	74'500.00		10'000.00		227'928.90	
	Nettoausgaben		74'500.00		10'000.00		227'928.90

Investitionsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	4'237'500.00	360'000.00	6'220'500.00	360'000.00	2'398'296.25	420'553.05
5	Investitionsausgaben	4'237'500.00		6'220'500.00		2'398'296.25	
50	Sachanlagen	3'987'500.00		5'970'500.00		2'273'736.75	
5010	Strassen/Verkehrswege	507'000.00		525'000.00		580'219.80	
5020	Wasserbau	34'000.00					
5030	Übrige Tiefbauten	2'972'000.00		2'667'500.00		135'642.70	
5040	Hochbauten	474'500.00		2'778'000.00		1'225'038.30	
5060	Mobilien					332'835.95	
52	Immaterielle Anlagen	250'000.00		250'000.00		124'559.50	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	250'000.00		250'000.00		124'559.50	
6	Investitionseinnahmen		360'000.00		360'000.00		420'553.05
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		360'000.00		360'000.00		420'553.05
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		350'000.00		350'000.00		237'660.65
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		10'000.00		10'000.00		182'892.40

Investitionsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Gemeinde Biel-Benken

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsausgaben, für welche das Budget die Rechtsgrundlage ist * (Budgetbeschlüsse)						
	INVESTITIONSRECHNUNG	4'237'500.00	360'000.00	6'220'500.00	360'000.00	2'398'296.25	420'553.05
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'877'500.00		5'860'500.00		1'977'743.20
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000.00		50'000.00			
	Nettoausgaben		50'000.00		50'000.00		
02	Allgemeine Dienste	50'000.00		50'000.00			
022	Allgemeine Dienste	50'000.00		50'000.00			
0220	Allgemeine Dienste	50'000.00		50'000.00			
5040.07	Energetische Sanierung Gemeindeliegensch., Tranche 2015			50'000.00			
5040.08	* Energetische Sanierung Gemeindeliegensch., Tranche 2016	50'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					193'271.80	
	Nettoausgaben						193'271.80
15	Feuerwehr					193'271.80	
150	Feuerwehr					193'271.80	
1500	Feuerwehr					193'271.80	
5060.02	Feuerwehrfahrzeug (Ersatz)					193'271.80	
2	BILDUNG	150'000.00		200'000.00		616'913.80	
	Nettoausgaben		150'000.00		200'000.00		616'913.80
21	Obligatorische Schule	150'000.00		200'000.00		616'913.80	
217	Schulliegenschaften	150'000.00		200'000.00		616'913.80	
2170	Schulliegenschaften	150'000.00		200'000.00		616'913.80	
5040.04	Turnhallenneubau			50'000.00		616'913.80	
5040.05	* Projektierung Schulhaussanierung Altbau	150'000.00		150'000.00			
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'100'000.00		2'100'000.00			
	Nettoausgaben		2'100'000.00		2'100'000.00		
34	Sport und Freizeit	2'100'000.00		2'100'000.00			

Investitionsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Gemeinde Biel-Benken

Konto	Funktionale Gliederung	Ausgaben	Budget 2016 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2014 Einnahmen
	Investitionsausgaben, für welche das Budget die Rechtsgrundlage ist * (Budgetbeschlüsse)						
341	Sport	2'100'000.00		2'100'000.00			
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	2'100'000.00		2'100'000.00			
5030.01	Sportinfrastruktur (Rasenfeld)	2'100'000.00		2'100'000.00			
6	VERKEHR	809'000.00		3'065'500.00		1'126'822.70	187'194.00
	Nettoausgaben		809'000.00		3'065'500.00		939'628.70
61	Strassenverkehr	809'000.00		3'065'500.00		1'126'822.70	187'194.00
615	Gemeindestrassen/Werkhof	809'000.00		3'065'500.00		1'126'822.70	187'194.00
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	809'000.00		3'065'500.00		1'126'822.70	187'194.00
5010.26	Umrüstung Lampen auf LED, Moosackerweg					325.75	
5010.27	Umrüstung Lampen auf LED, Bammertackerweg					50'869.90	
5010.28	Erschliessung Gebiet "Stegmatten"			10'000.00		-1'575.00	
5010.29	Erschliessung "Zwischen Wegen"			10'000.00		16'299.00	
5010.30	Verlängerung Dolligerweg	15'000.00		15'000.00			
5010.33	Erschl. Stöckmatten, Gewerbezone	90'000.00		90'000.00			
5010.34	Erschliessung Gebiet TZP5 Bruckmatten	60'000.00		60'000.00		351'920.20	
5010.35	Erschliessung Ochsenmattweg West	20'000.00		20'000.00			
5010.36	Chillmattenstrasse Belagserneuerung					121'952.15	
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)			95'000.00			
5010.48	Kilchbühlstrasse/Trottoir (Krummenrainweg - Spittelhofstr.)			70'000.00			
5010.49	Chirsgartenwägli/Fussweg			35'000.00			
5010.50	Kainizstieg/Fussweg (Spittelhofstr. - Langgartenstr.)			65'000.00			
5010.70	kleinere Strassensanierungen, Tranche 2014					40'427.80	
5010.71	kleinere Strassensanierungen, Tranche 2015			50'000.00			
5010.72	* kleinere Strassensanierungen, Tranche 2016	40'000.00					
5030.35	Salz-/Splittsilo mit Gemeinde Oberwil			27'500.00		26'843.15	
5040.04	Bushaltestelle "Biel Unterdorf"			18'000.00			
5040.08	Werkhof	200'000.00		2'500'000.00		380'195.60	
5060.07	Gabelstapler					35'129.15	
5060.08	Winterdienstgeräte (Traktor mit Zubehör)					104'435.00	
6372.01	Anwänderbeiträge Strassen						187'194.00

Investitionsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Gemeinde Biel-Benken

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsausgaben, für welche das Budget die Rechtsgrundlage ist * (Budgetbeschlüsse)						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'054'000.00	360'000.00	795'000.00	360'000.00	233'359.05	233'359.05
	Nettoaussgaben		694'000.00		435'000.00		
71	Wasserversorgung	345'000.00	155'000.00	390'000.00	155'000.00	290'912.65	290'912.65
710	Wasserversorgung	345'000.00	155'000.00	390'000.00	155'000.00	290'912.65	290'912.65
7101	Wasserversorgung (SF)	345'000.00	155'000.00	390'000.00	155'000.00	290'912.65	290'912.65
5030.44	Erschliessung "Zwischen Wegen"			5'000.00		513.50	
5030.51	Erschl. Wasserleitung Stöckmatten, Gewerbezone	10'000.00		10'000.00			
5030.52	Erschliessung Wasserleitung TZP5, Bruckmatten	10'000.00		10'000.00		-512.05	
5030.53	Erschliessung Wasserleitung Ochsenmattweg West	5'000.00		5'000.00			
5030.55	Wasserleitung Bammertackerweg, 2. Etappe Ost					121'388.30	
5030.57	Wasserleitung Stegmattenweg, 1. Etappe W, NW					169'522.90	
5030.58	Wasserleitung Stegmattenweg, 2. Etappe W, NW			160'000.00			
5030.59	Wasserleitung Ringweg, 1. Etappe O, NW			200'000.00			
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					
6371.01	Anschlussbeiträge Wasserkasse		150'000.00		150'000.00		237'660.65
6372.01	Erschliessungsbeiträge Wasserkasse		5'000.00		5'000.00		53'252.00
72	Abwasserbeseitigung	515'000.00	205'000.00	405'000.00	205'000.00	-57'553.60	-57'553.60
720	Abwasserbeseitigung	515'000.00	205'000.00	405'000.00	205'000.00	-57'553.60	-57'553.60
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	515'000.00	205'000.00	405'000.00	205'000.00	-57'553.60	-57'553.60
5030.25	Leitungserneuerungen, Tranche 2014					55'405.55	
5030.26	Leitungserneuerungen, Tranche 2015			100'000.00			
5030.27	Erschliessung Gebiet "Stegmatten"			5'000.00			
5030.28	Erschliessung "Zwischen Wegen"			5'000.00		8'780.75	
5030.31	Entwässerung Talmatten	20'000.00		20'000.00		-116'125.65	
5030.32	Erschliessung Stöckmatten, Gewerbezone	10'000.00		10'000.00			
5030.33	Erschliessung Kanal. TZP5 Bruckmatten	10'000.00		10'000.00		-130'173.75	
5030.34	Erschliessung Kanalisation Ochsenmattweg West	5'000.00		5'000.00			
5030.35	* Leitungserneuerungen, Tranche 2016	100'000.00					
5030.36	* Sauberwasserleitung In den Schleifen	120'000.00					
5290.02	GEP (Generelles Entwässerungsprojekt)	250'000.00		250'000.00		124'559.50	
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasserkasse		200'000.00		200'000.00		

Investitionsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Gemeinde Biel-Benken

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	* Investitionsausgaben, für welche das Budget die Rechtsgrundlage ist (Budgetbeschlüsse)						
6372.01	Erschliessungsbeiträge Abwasserkasse		5'000.00		5'000.00		-57'553.60
73	Abfallwirtschaft	160'000.00					
730	Abfallwirtschaft	160'000.00					
7301	Abfallbeseitigung (SF)	160'000.00					
5030.01	* Neue Sammelstelle Gewerbegebiet	160'000.00					
74	Gewässerverbauungen	34'000.00					
740	Gewässerverbauungen	34'000.00					
7410	Gewässerverbauungen	34'000.00					
5020.01	Planung, Hochwasserschutz HQ30	34'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	74'500.00	74'500.00	10'000.00	10'000.00	227'928.90	227'928.90
87	Energie	74'500.00		10'000.00		227'928.90	
873	Übrige Energie	74'500.00		10'000.00		227'928.90	
8730	Übrige Energie	74'500.00		10'000.00		227'928.90	
5040.01	Photovoltaikanlage			10'000.00		227'928.90	
5040.02	* Photovoltaikanlage, Norddach Werkhof	74'500.00					

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2015	Ausgaben 2015 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2016 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016
	INVESTITIONSRECHNUNG		27'251'500.00	12'916'547.30	14'334'952.70	2'939'000.00	4'237'500.00	7'158'452.70
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		100'000.00		100'000.00		50'000.00	50'000.00
0220.5040.07	Energetische Sanierung Gemeindeligensch., Tranche 2015	01.01.2015 BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
0220.5040.08	Energetische Sanierung Gemeindeligensch., Tranche 2016	01.01.2016 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		522'000.00	499'088.20	22'911.80			22'911.80
1500.5060.02	Feuerwehrfahrzeug (Ersatz)	10.12.2012 SV	522'000.00	499'088.20	22'911.80			22'911.80
2	BILDUNG		6'770'000.00	6'473'052.90	296'947.10	1'000.00	150'000.00	145'947.10
2170.5040.04	Turnhallenneubau	09.12.2010 SV	6'620'000.00	6'473'052.90	146'947.10	1'000.00		145'947.10
2170.5040.05	Projektierung Schulhaussanierung Altbau	01.01.2015 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		2'893'000.00		2'893'000.00		2'100'000.00	793'000.00
3414.5030.01	Sportinfrastruktur (Rasenfeld)	23.03.2015 SV	2'893'000.00		2'893'000.00		2'100'000.00	793'000.00
6	VERKEHR		6'356'000.00	2'093'744.20	4'262'255.80	2'515'000.00	809'000.00	938'255.80
6150.5010.30	Verlängerung Dolligerweg	08.12.2009 SV	65'000.00	49'567.10	15'432.90		15'000.00	432.90
6150.5010.33	Erschl. Stöckmatten, Gewerbezone	22.03.2011 SV	1'523'000.00	768'200.45	754'799.55		90'000.00	664'799.55
6150.5010.34	Erschliessung Gebiet TZP5 Bruckmatten	22.03.2011 SV	908'000.00	802'994.70	105'005.30		60'000.00	45'005.30
6150.5010.35	Erschliessung Ochsenmattweg West	22.03.2011 SV	245'000.00	91'650.35	153'349.65		20'000.00	133'349.65
6150.5010.37	Umrüstung Lampen auf LED, Bruckackerstrasse/Ringweg	01.01.2016 BU	102'000.00		102'000.00		102'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2015	Ausgaben 2015 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2016 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016
6150.5010.41	Kainizstieg, In den Schleifen/Moosackerweg	01.01.2016 BU	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
6150.5010.42	Hollenweg, Haus Nr. 7-17	01.01.2016 BU	100'000.00		100'000.00		50'000.00	50'000.00
6150.5010.43	Sandgrubenweg, Kainizstieg/Hüsliackerweg	01.01.2016 BU	195'000.00		195'000.00		195'000.00	
6150.5010.47	Kilchbühlstrasse/Trottoir (Fraumattenstr.-Munimattenweg)	01.01.2015 BU	95'000.00		95'000.00	95'000.00		
6150.5010.48	Kilchbühlstrasse/Trottoir (Krummenrainweg - Spittelhofstr.)	01.01.2015 BU	70'000.00		70'000.00	70'000.00		
6150.5010.49	Chirsgartenwägli/Fussweg	01.01.2015 BU	35'000.00		35'000.00	35'000.00		
6150.5010.50	Kainizstieg/Fussweg (Spittelhofstr. - Langgartenstr.)	01.01.2015 BU	65'000.00		65'000.00	65'000.00		
6150.5010.71	kleinere Strassensanierungen, Tranche 2015	01.01.2015 BU	50'000.00		50'000.00	50'000.00		
6150.5010.72	kleinere Strassensanierungen, Tranche 2016	01.01.2016 BU	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
6150.5040.08	Werkhof	19.06.2013 SV	2'826'000.00	381'331.60	2'444'668.40	2'200'000.00	200'000.00	44'668.40
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		9'779'000.00	3'425'146.35	6'353'853.65	420'000.00	1'054'000.00	4'879'853.65
7101.5030.51	Erschl. Wasserleitung Stöckmatten, Gewerbezone	22.03.2011 SV	400'000.00	258'076.70	141'923.30		10'000.00	131'923.30
7101.5030.52	Erschliessung Wasserleitung TZP5, Bruckmatten	22.03.2011 SV	209'000.00	183'449.00	25'551.00		10'000.00	15'551.00
7101.5030.53	Erschliessung Wasserleitung Ochsenmattweg West	22.03.2011 SV	50'000.00	27'507.90	22'492.10		5'000.00	17'492.10

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2015	Ausgaben 2015 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2016 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016
7101.5030.58	Wasserleitung Stegmattenweg, 2. Etappe W, NW	01.01.2015 BU	160'000.00		160'000.00	160'000.00		
7101.5030.59	Wasserleitung Ringweg, 1. Etappe O, NW	01.01.2015 BU	200'000.00		200'000.00	200'000.00		
7101.5030.60	WL Kainizstieg, In den Schleifen/Moosackerweg	01.01.2016 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5030.61	WL Hüsliackerweg, Kainizstieg/Hüsliackerweg	01.01.2016 BU	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
7101.5030.62	WL Therwilerstrasse, Parz. 1634, Hydrant 246	01.01.2016 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7201.5030.26	Leitungserneuerungen, Tranche 2015	01.01.2015 BU	100'000.00		100'000.00	50'000.00		50'000.00
7201.5030.31	Entwässerung Talmatten	22.03.2011 SV	1'059'000.00	526'935.60	532'064.40		20'000.00	512'064.40
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
7201.5030.33	Erschliessung Kanal. TZP5 Bruckmatten	22.03.2011 SV	324'000.00	151'425.90	172'574.10		10'000.00	162'574.10
7201.5030.34	Erschliessung Kanalisation Ochsenmattweg West	22.03.2011 SV	95'000.00	45'083.55	49'916.45		5'000.00	44'916.45
7201.5030.35	Leitungserneuerungen, Tranche 2016	01.01.2016 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.36	Sauberwasserleitung In den Schleifen	01.01.2016 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7201.5290.02	GEP (Generelles Entwässerungsprojekt)	14.06.2006 SV	5'000'000.00	1'408'628.15	3'591'371.85	10'000.00	250'000.00	3'331'371.85
7301.5030.01	Neue Sammelstelle Gewerbegebiet	01.01.2016 BU	160'000.00		160'000.00		160'000.00	
7410.5020.01	Planung, Hochwasserschutz HQ30	23.03.2015 SV	34'000.00		34'000.00		34'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2015	Ausgaben 2015 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2016 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016
8	VOLKSWIRTSCHAFT		831'500.00	425'515.65	405'984.35	3'000.00	74'500.00	328'484.35
8730.5040.01	Photovoltaikanlage	20.06.2012 SV	757'000.00	425'515.65	331'484.35	3'000.00		328'484.35
8730.5040.02	Photovoltaikanlage, Norddach Werkhof	01.01.2016 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 2016

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget für das Jahr 2016, beinhaltend die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung und die Anträge des Gemeinderates geprüft.

Die Erfolgsrechnung sieht für 2016 einen Ertragsüberschuss von Fr. 531'043.00 vor. Dieser Betrag resultiert unter Berücksichtigung der vom Gemeinderat beantragten Senkung des Steuersatzes für natürliche Personen von bisher 49 % auf neu 46 % und der Reduktion der Mengengebühr für Wasser und Abwasser.

Gemeinderat und Verwaltung haben unsere Fragen zum Budget 2016 und zu ihren Anträgen ausführlich und zu unserer Zufriedenheit beantwortet.

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung das Budget 2016 zu genehmigen und den Anträgen des Gemeinderates zuzustimmen.

Die Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission:

Philipp Hägeli (Präsident), Jean-Pierre Frefel (Vizepräsident), Christian Eich und Michel Moullet

Biel-Benken, 21. Oktober 2015

Anträge des Gemeinderates

Gemeindesteuern

Natürliche Personen	46%	Zuschlag zur Staatssteuer als Einkommens- und Vermögenssteuer (§ 19 StG)	neu (bisher 49%)
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	neu (bisher Fr. 1.80 p. m ³)
Mengengebühr für Gewerbebetriebe	1.50	für Bezüge bis 1'200 m ³ pro Jahr und Wasseranschluss pro m ³	neu (bisher Fr. 1.80 p. m ³)
Mengengebühr für Gewerbebetriebe	1.00	ab 1'201 m ³ pro Jahr und Wasseranschluss pro m ³	neu (bisher Fr. 1.20 p. m ³)

Abwasser

Grundgebühr	120.00	pro Wasseranschluss	wie bisher
Grundgebühr für Mehrfamilienhäuser	120.00	pro Haushalt	wie bisher
Mengengebühr	1.60	pro m ³	neu (bisher Fr. 2.50 p. m ³)

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 Oktober 2015

Gemeinderat Biel-Benken

Peter Burch
Gemeindepräsident

Caroline Rietschi
Gemeindeverwalterin