

**Politische Gemeinde Hinwil**  
**8340 Hinwil**

**Budget 2019**

Ablieferung an Gemeindevorstand	26.09.2018
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	14.11.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.10.2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15.11.2018
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	05.12.2018
Veröffentlichung	14.12.2018

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 9
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12 - 13
5 Haushaltsgleichgewicht	14 - 15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17 - 18
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20 - 23
9 Erfolgsrechnung	24 - 63
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	64 - 67
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	68 - 72
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	73 - 74
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	76 - 77
14 Finanzkennzahlen	78
15 Stellenplan	79

**Kontakt**

Gemeindeverwaltung Hinwil  
Dürntenstrasse 8  
8340 Hinwil

Finanzvorstand: Horst Meier

Leiter/in Finanzen: Andreas Bindschädler  
Telefon 044 935 55 50  
E-Mail [andreas.bindschaedler@hinwil.ch](mailto:andreas.bindschaedler@hinwil.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

Die Gemeinde Hinwil befindet sich in einer soliden finanziellen Verfassung.

Das Gemeindeamt des Kantons Zürich informiert die Gemeinden/Städte zum Budget 2019 und zur Entwicklungs- und Finanzplanung 2019 – 2022. Der Gemeinderat folgt in der Regel den Empfehlungen des Gemeindeamtes des Kanton Zürich im Bereich der Teuerungsindikatoren und den Saläranpassungen.

Die Politik des bewussten Einsatzes der zur Verfügung stehenden Mittel reflektiert sich in der Investitions- und Finanzplanung.

Wo nötig, erfüllt die Gemeinde Hinwil ihre Aufgaben im Rahmen von Zweckverbänden oder mittels Leistungsvereinbarungen mit Dritten.

Kostensteigerungen erfolgen in aller Regel nur dort, wo

- a) ein Ausbau der Leistung erfolgt
- b) durch das Wachstum der Gemeinde die bestehenden Ressourcen nicht mehr genügen
- c) der Souverän entsprechende Beschlüsse fällt
- d) höheres Recht weitere und/oder neue Aufgaben der Gemeinde zuweist

Mit der Umstellung der Rechnungslegung auf das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) sind die Werte des Geschäftsjahres 2017 nicht ersichtlich. Um die Vergleichbarkeit gewährleisten zu können, ist das von der Gemeindeversammlung genehmigte Budget 2018 nach den Anforderungen des HRM2 neu gegliedert worden. Die Umgliederungen des Budgets 2018 haben keinen Einfluss auf das Ergebnis der von der Gemeindeversammlung am 4. Dezember 2017 genehmigte Budget 2018.

In der Erfolgsrechnung Jahr 2019 kommen erstmals die neuen Rechnungslegungsgrundsätze nach HRM2 zum tragen. Für das Budget 2019 sind die Anteile des Finanzausgleichs (FAG) abgegrenzt worden. Dasselbe Vorgehen ist bei der Mittelfristigen Planung für die Jahre 2020 - 2022 zur Anwendung gekommen.

Die neu eingeführten Kennzahlen für das Haushaltsgewicht und den Mittelfristigen Ausgleich werden für das Budget 2019 und den Beobachtungshorizont des Mittelfristigen Ausgleichs erreicht. Der Beobachtungshorizont bezieht sich für diese Planperiode auf die Ergebnisse der IST-Rechnungen 2015 - 2017, das laufende Budget 2018, das Budget 2019 sowie auf die Planjahre 2020 - 2022.

Der Gemeinderat betreibt die Politik eines kontinuierlichen und verlässlichen Steuerfusses. Anpassungen werden dem Souverän nur beantragt, wenn die Nachhaltigkeit für eine Änderung gegeben ist.

Für das Steuerjahr 2019 beantragt der Gemeinderat das Beibehalten des Steuerfusses der Politischen Gemeinde auf 46% der einfachen Staatssteuer.

## Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeinderat hat das um den Änderungsantrag zur Abgrenzung zum Finanzausgleich korrigierte Budget 2019 der Politischen Gemeinde Hinwil genehmigt.  
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	44'380'534.00
Gesamtertrag	CHF	43'279'882.00
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>1'100'652.00</b>

### Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	7'921'800.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'385'000.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>6'536'800.00</b>

### Investitionsrechnung **Finanzvermögen**

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	1'700'000.00
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>1'700'000.00</b>

### **Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)**

**CHF 28'500'000.00**

### **Steuerfuss**

**46%**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Hinwil zu genehmigen und den Steuerfuss auf 46% (Vorjahr 46%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8340 Hinwil, 14.11.2018

Gemeinderat Politische Gemeinde Hinwil

Gemeindepräsident  
G. Tezzele

Gemeindevorstand  
R. Winter

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das um den Änderungsantrag zur Abgrenzung zum Finanzausgleich korrigierte Budget 2019 der Politischen Gemeinde Hinwil in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 14.11.2018 zur Kenntnis genommen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	44'380'534.00
	Gesamtertrag	CHF	43'279'882.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>1'100'652.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	7'921'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'385'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>6'536'800.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	1'700'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>1'700'000.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)</b>		<b>CHF</b>	<b>28'500'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>46%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Hinwil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das um den Änderungsantrag zur Abgrenzung zum Finanzausgleich korrigierte Budget 2019 der Politischen Gemeinde Hinwil entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen und den Steuerfuss auf 46% (Vorjahr 46%) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8340 Hinwil, 20.11.2018

Rechnungsprüfungskommission Hinwil

Präsident



O. Achermann

Aktuarin



Maya Nussbaum-Gräser

## Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Der Gemeinderat beantragte das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Hinwil mit folgenden Eckdaten:

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>943'366.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>6'536'800.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>1'700'000.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>28'500'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>46%</b>

- 2 Die Gemeindeversammlung beschliesst auf Antrag des Gemeinderates folgende Änderungen zur Abgrenzung zum Finanzausgleich zum Budget 2019:

Erfolgsrechnung - Minderaufwand	3632.000	Finanzausgleich; Anteil Schulgemeinde (Ertrag) an den Abgrenzungen	CHF	3'172'066.00
Erfolgsrechnung - Minderertrag	4621.500	Finanzausgleich; Abgrenzungen (Aufwand) aus den Geschäftsjahren 2017/2018	CHF	5'216'084.00

- 3 Die Gemeindeversammlung genehmigt das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Hinwil am 05.12.2018 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	CHF	44'380'534.00
	Gesamtertrag	CHF	43'279'882.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>CHF</b>	<b>1'100'652.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	7'921'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'385'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>6'536'800.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	1'700'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>CHF</b>	<b>1'700'000.00</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>CHF</b>	<b>28'500'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>46%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Hinwil für das Jahr 2019 wird auf 46% (Vorjahr 46%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8340 Hinwil, 05.12.2018

Namens der Gemeindeversammlung Hinwil

  
Gemeindepräsident  
G. Tezzele

  
Gemeindeschreiber  
R. Winter

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		44'380'534.00	45'879'729.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		30'168'882.00	34'079'453.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-14'211'652.00</b>	<b>-11'800'276.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>28'500'000.00</b>	<b>28'000'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>46%</b>	<b>46%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	9'005'000.00	8'861'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'466'000.00	1'443'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'470'000.00	2'396'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	170'000.00	180'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>13'111'000.00</b>	<b>12'880'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>			<b>13'111'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>1'079'724.00</b>
		<b>-1'100'652.00</b>	

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Gesamthaushalt Budget 2019</b>	<b>Allgemeiner Haushalt Budget 2019</b>	<b>Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019</b>
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	-1'100'652.00	-1'100'652.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-111'495.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'303'600.00	1'683'500.00	620'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-111'495.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'091'453.00</b>	<b>582'848.00</b>	<b>508'605.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-6'536'800.00	-5'120'800.00	-1'416'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-5'445'347.00</b>	<b>-4'537'952.00</b>	<b>-907'395.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>17%</b>	<b>11%</b>	<b>36%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2019</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2019</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2019</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	3'650.00	74'325.00	33'520.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	134'400.00	485'700.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>130'750.00</b>	<b>411'375.00</b>	<b>-33'520.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'191'000.00	-225'000.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'060'250.00</b>	<b>186'375.00</b>	<b>-33'520.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>11%</b>	<b>183%</b>	<b>0%</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Mittelfristiger Haushaltsausgleich

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Der mittelfristige Ausgleich wird auf acht Jahre festgelegt. Die Ausgleichsperiode umfasst die drei vergangenen Rechnungsjahre, das aktuelle Budgetjahr, das folgende Budgetjahr sowie die drei nachfolgenden Planjahre.

Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	4'094'933	3'953'787	-2'752'253	1'079'724	-1'100'652	-198'274	-38'015	-1'212'039
Total der Ergebnisse für den Mittelfristigen Ausgleich	3'827'211							
Mittelfristiger Ausgleich	erreicht							

### Ausgleich des Budgets

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	<b>-1'100'652.00</b>
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		1'683'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		393'330.00
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>2'076'830.00</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

#### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
38%										0%

#### Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
2%										0%

#### Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wurde.

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
16%										0%

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
30	Personalaufwand	10'655'825.00	10'271'810.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'705'389.00	7'722'580.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'169'700.00	2'944'500.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	12'200.00	19'080.00	0.00
36	Transferaufwand	22'379'370.00	23'379'534.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>42'922'484.00</i>	<i>44'337'504.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	17'364'900.00	17'920'200.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	1'900.00	1'900.00	0.00
42	Entgelte	7'381'365.00	7'216'825.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	111'495.00	936'840.00	0.00
46	Transferertrag	16'592'772.00	18'957'463.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>41'452'432.00</i>	<i>45'033'228.00</i>	<i>0.00</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'470'052.00</b>	<b>695'724.00</b>	<b>0.00</b>
34	Finanzaufwand	404'800.00	512'400.00	0.00
44	Finanzertrag	774'200.00	896'400.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>369'400.00</b>	<b>384'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-1'100'652.00</b>	<b>1'079'724.00</b>	<b>0.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-1'100'652.00</b>	<b>1'079'724.00</b>	<b>0.00</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'053'250.00	1'029'825.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'053'250.00	1'029'825.00	0.00
	Total Aufwand	44'380'534.00	45'879'729.00	0.00
	Total Ertrag	43'279'882.00	46'959'453.00	0.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
50	Sachanlagen	7'553'000.00	7'323'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	60'000.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	308'800.00	307'700.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>7'921'800.00</b>	<b>7'630'700.00</b>	<b>0.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'385'000.00	2'400'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'385'000.00</b>	<b>2'400'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		7'921'800.00	7'630'700.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'385'000.00	2'400'000.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-6'536'800.00</b>	<b>-5'230'700.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	1'700'000.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>1'700'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		1'700'000.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-1'700'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 61 vom 17.06.2015 1.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) Kontokorrente mit den anderen Gütern

#### Aufwand Sachgruppen

30 Aufwand der für das eigene Personal und die Behördenmitglieder wie Löhne, Sozialleistungen, Temporäre Arbeitskräfte, Zulagen etc.	40 Steuerertrag
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	41 Regalien und Konzessionen
	42 Ersatzabgaben, Gebühren, Taxen, Schulgelder, Dienstleistungen, Rückerstattungen, Bussen, Eingänge abgeschriebener Forderungen
33 Abschreibungen und Wertberichtigungen der Sachanlagen und immateriellen Anlagen des Verwaltungsvermögens	43 Honorare, aktivierbare Eigenleistungen
34 Aufwand für die Verwaltung, Beschaffung und das Halten von Vermögen zu Anlagezwecken einschliesslich flüssiger Mittel sowie Schulden/Verbindlichkeiten	44 Zinsen, Buchgewinne, Beteiligungserträge, Pacht- und Mietzinsen
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen
36 Entschädigungen für das Erfüllen eigener Aufgaben, Beiträge an Kanton, Gemeinden, Zweckverbände, öffentliche und private Unternehmen, Krankenkassen	46 Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen / Entschädigungen Gemeinwesen, Kantonen, Zweckverbänden, Finanzausgleich / Beiträge von Kantonen, Gemeinden, Zweckverbänden
38 Ausserordentlicher Aufwand wie Einlagen in das Eigenkapital oder Reserven	48 Ausserordentlicher Ertrag wie Entnahmen aus dem Eigenkapital oder Reserven
39 Interne Verrechnungen	49 Interne Verrechnungen

Mehr-/Minderaufwendungen sowie Mehr-/Mindererträge von mind. 10% und mind. CHF 10'000 gegenüber dem Budget 2018 sind um Erläuterungen ergänzt.

Absolute Werte: (+) positiv für Mehraufwand/Minderertrag / (-) für Minderaufwand/Mehrertrag

## 0

**Allgemeine Verwaltung**

Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	in %	Erläuterung
31	1'319'580	1'471'300	-151'720	-10%	Die Umstellungskosten der Rechnungslegung von HRM1 auf HRM2 entfallen
33	235'600	193'300	42'300	22%	Das Anschaffen einer neuen Fallführungssoftware Sozialdienst führt zu höheren Abschreibungen
42	-297'300	-338'900	41'600	-12%	Die Benutzungsgebühren/Mieten der Schulgemeinde ist neu in der Sachgruppe 44 ausgewiesen
44	-295'700	-254'300	-41'400	16%	Die Benutzungsgebühren/Mieten der Schulgemeinde ist neu in der Sachgruppe 44 ausgewiesen
46	-3'290'500	-3'177'850	-112'650	4%	Verrechnungen der Lohnkosten der Liegenschaftenverwaltung an die Schulgemeinde fallen höher aus

## 1

**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	in %	Erläuterung
30	1'755'435	1'654'960	100'475	6%	Höhere Soldkosten Feuerwehr und für den unterjährig eingestellten Mitarbeitenden volle Jahreslohnkosten
31	563'800	535'000	28'800	5%	Die Zunahme der Geschäfte im Regionalen Betreibungsamt führt zu höheren Kosten für Inserate
33	46'900	38'400	8'500	22%	Die geplante Anschaffung einer mobilen Einsatzzentrale bei der Feuerwehr führt zu höheren Abschreibungen
46	-237'100	-292'600	55'500	-19%	Tiefere Entschädigungen für Militärische Verteidigung durch den Bund und bei den Patentabgaben

## 3

**Kultur, Sport und Freizeit**

Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	in %	Erläuterung
30	488'270	439'500	48'770	11%	Neue Kostenaufteilung für den Hausdienst
31	330'199	349'750	-19'551	-6%	Tiefere Unterhaltskosten bei den Sportanlagen wegen Neuprojektierung der Sportanlage Hüssenbüel
33	213'400	138'400	75'000	54%	Die Abschreibungen 2018 erfolgten degressiv ohne Zuordnung auf die Funktionen. Einmaliger Umstellungseffekt
36	227'040	212'990	14'050	7%	Reduktion bei den Beiträgen
44	-24'000	-27'000	3'000	-11%	Leicht tiefere Pachtzinsströme

## 4

**Gesundheit**

Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	in %	Erläuterung
33	125'400	271'600	-146'200	-54%	Die Abschreibungen 2018 erfolgten degressiv ohne Zuordnung auf die Funktionen. Einmaliger Umstellungseffekt
36	3'589'500	3'646'000	-56'500	-2%	Leicht tiefere Kosten bei der Pflegefinanzierung

## 5

**Soziale Sicherheit**

Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	in %	Erläuterung
30	1'836'750	1'752'800	83'950	5%	Neuorganisation und zusätzliche Lehrstelle KITA; tiefer geplante Rückerstattungen durch Versicherungen
31	167'800	155'300	12'500	8%	Einmalige Projektkosten
36	13'125'600	12'292'100	833'500	7%	Kostenanstieg bei Ergänzungsleistungen und Sozialhilfeempfänger (Kostenverlagerung Kanton an die Gemeinden)
42	-487'450	-477'450	-10'000	2%	Mehrertrag bei der Kostenbeteiligung Dritter durch mehr Kinder in der KITA
46	-7'447'300	-6'769'050	-678'250	10%	Höhere Kostenbeteiligung von Bund, Kanton und Dritter

## 6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	in %	Erläuterung
30	596'540	540'000	56'540	10%	Mehr Personalressourcen und zusätzliche Lehrstelle im Unterhaltsdienst
33	912'600	552'100	360'500	65%	Die Abschreibungen 2018 erfolgten degressiv ohne Zuordnung auf die Funktionen. Einmaliger Umstellungseffekt
36	571'220	583'100	-11'880	-2%	Tiefer erwartete Kosten im Bereich der Flurwege

## 7

## Umweltschutz und Raumordnung

Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	in %	Erläuterung
30	924'650	833'560	91'090	11%	Temporäre Personalressourcen bei der Kläranlage
31	3'744'870	3'635'470	109'400	3%	Wasserwerk: Leitungssanierungen, Leckortungen, Schieberersatz; Kläranlage: Umbau Flockungsmittelstation
33	626'500	1'736'900	-1'110'400	-64%	Die Abschreibungen 2018 erfolgten degressiv. Die lineare Abschreibung entlastet die Werke
36	727'800	700'400	27'400	4%	Abschreibung der Investitionsbeiträge an
42	-5'032'475	-4'818'050	-214'425	4%	Neue Tarife für das Wasser und Abwasser
45	-111'495	-936'840	825'345	-88%	Tiefere Entnahmen aus den Konten der Spezialfinanzierungen
46	-80'570	-127'500	46'930	-37%	Tiefer erwartete Entschädigungen für Kontrollwartungen und Hydranten

## 8

## Volkswirtschaft

Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	in %	Erläuterung
46	-1'084'000	-1'055'000	-29'000	3%	Leicht höhere Rückvergütungen durch die EKZ und Erfolgsbeteiligung der ZKB

## 9

## Finanzen und Steuern

Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	in %	Erläuterung
34	404'800	512'400	-107'600	-21%	Tiefere Zinsen und geplante Sanierung des Gasthofs Hirschen (siehe Investitionsrechnung Finanzvermögen)
36	2'607'410	4'406'344	-1'798'934	-41%	Anteil am Finanzausgleich der Schulgemeinde
40	-17'364'900	-17'920'200	555'300	-3%	Rückgang der Grundstückgewinnsteuern
42	-	-50'000	50'000	-100%	Rückerstattung Sanierung Parkplatz bei Gasthof Hirschen entfällt per 2019
44	-454'500	-615'100	160'600	-26%	Tiefere Mieten und Pachtzinsen im Zusammenhang mit dem Gasthof Hirschen
46	-4'393'302	-7'435'463	3'042'161	-41%	Reduktion des Finanzausgleichs für das Jahr 2019 durch die Rückstellungsveränderungen

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	6'546'310	4'377'300	6'667'940	4'232'075	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'679'535	1'368'100	3'537'885	1'420'600	0	0
2	Bildung	0	0	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'271'209	273'890	1'153'190	285'875	0	0
4	Gesundheit	4'086'060	154'550	4'288'210	152'550	0	0
5	Soziale Sicherheit	15'271'300	7'949'300	14'333'800	7'261'150	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'405'790	236'000	2'989'450	238'300	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	6'496'820	5'278'040	7'374'660	5'940'100	0	0
8	Volkswirtschaft	283'800	1'085'900	284'800	1'056'900	0	0
9	Finanzen und Steuern	3'339'710	22'556'802	5'249'794	26'371'903	0	0
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>44'380'534</b>	<b>43'279'882</b>	<b>45'879'729</b>	<b>46'959'453</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>1'100'652</b>	<b>1'079'724</b>			
<b>Total</b>		<b>44'380'534</b>	<b>44'380'534</b>	<b>46'959'453</b>	<b>46'959'453</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>6'546'310</b>	<b>4'377'300</b>	<b>6'667'940</b>	<b>4'232'075</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'169'010</b>		<b>2'435'865</b>		
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>217'190</b>	<b>12'000</b>	<b>202'700</b>	<b>18'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>205'190</b>		<b>184'700</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	50'000		51'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		1'130			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30		30			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	160		140			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'000		45'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'800		49'000			
3132.01	Honorare Buchprüfung/Revision	41'300		37'800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'000		11'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'350		5'900			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000		18'000		
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>330'360</b>	<b>24'100</b>	<b>273'400</b>	<b>21'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>306'260</b>		<b>252'400</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	181'000		158'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300		9'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800		2'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	270		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200		1'900			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		3'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'390		24'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	65'000		57'500			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'300		7'400			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'100		21'000		
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'286'850</b>	<b>1'595'950</b>	<b>1'225'700</b>	<b>1'481'100</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>309'100</b>		<b>255'400</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	883'000		847'500			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-7'800			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	40'000		40'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'000		52'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'000		98'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'900		12'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'600		10'500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'500		8'500			
3064.00	Überbrückungsrenten	16'500		16'500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'100					
3099.00	Übriger Personalaufwand	250					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	97'000		92'000			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	55'000		55'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		98'000		84'300		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		410'000		410'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'001'000		900'500		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		86'950		86'300		
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>2'080'670</b>	<b>964'300</b>	<b>2'729'250</b>	<b>813'200</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'116'370</b>		<b>1'916'050</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	944'650		1'465'050			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-36'900			
3049.00	Übrige Zulagen	10'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'850		88'900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'050		139'700			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'000		19'200			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'400		16'700			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400		12'100			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	64'200		79'800			
3091.00 Personalwerbung	10'000					
3099.00 Übriger Personalaufwand	40'320		52'500			
3100.00 Büromaterial	39'500		34'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'200					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		3'000			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'000		21'000			
3113.00 Anschaffung Hardware	45'000		27'500			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	43'200		46'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	119'000		163'700			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		35'000			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	199'000		179'850			
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'100		2'200			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'600		8'800			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	169'600		293'350			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	23'700		22'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	9'400		7'000			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	500					
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'300		36'800			
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	12'000					
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500		1'000			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'200		10'000			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		185'000		185'000		
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		430'250		319'700		
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		295'200		258'900		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		53'850		49'600		
<b>0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>2'631'240</b>	<b>1'780'950</b>	<b>2'236'890</b>	<b>1'898'775</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>850'290</b>		<b>338'115</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'846'000		1'479'550			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-52'110			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'200		91'600			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	175'750		119'900			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'100		17'850			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'300		17'250			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'850		12'900			
3064.00 Überbrückungsrenten			10'600			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	16'500					
3091.00 Personalwerbung	2'000					
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'350		29'500			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'700		33'600			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand			1'900			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500		11'500			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	109'500		88'600			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'490		7'870			
3134.00 Sachversicherungsprämien	13'200		10'230			
3137.00 Steuern und Abgaben			2'700			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	6'100		31'000			
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	4'000					
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'000		46'700			
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	1'500		56'800			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'200		10'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'000		1'500			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00			3'100			
3300.40	129'300		156'500			
3660.20	22'800		36'300			
3900.00	900		750			
3910.00	6'000		8'800			
4240.00				54'500		
4260.00		14'300		15'100		
4462.00		119'800		120'700		
4470.00		152'400		69'500		
4472.00		23'500		61'800		
4479.00				2'300		
4612.00		1'437'250		1'529'650		
4900.00		33'700		34'925		
4910.00				10'300		
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>3'679'535</b>	<b>1'368'100</b>	<b>3'537'885</b>	<b>1'420'600</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'311'435</b>		<b>2'117'285</b>	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>465'050</b>	<b>28'500</b>	<b>452'850</b>	<b>59'000</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>436'550</b>		<b>393'850</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'650		105'300		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'350		6'500		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'650		12'200		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'500		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'300		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'100		
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'300		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000		25'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		39'000		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'300		1'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	246'400		242'000			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	17'200		14'950			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		12'000		12'000		
4270.00 Bussen		3'000		3'000		
4601.90 Anteil an übrigen kantonalen Erträgen		13'500		44'000		
<b>1200 Rechtsprechung</b>	<b>60'550</b>	<b>22'000</b>	<b>37'400</b>	<b>19'000</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>38'550</b>		<b>18'400</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		25'200			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200		1'500			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000		3'300			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		300			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		250			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	500					
3099.00 Übriger Personalaufwand	500		500			
3100.00 Büromaterial	800		800			
3134.00 Sachversicherungsprämien	100		50			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	3'600					
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	12'000		5'450			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		22'000		19'000		
<b>1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>	<b>1'026'900</b>	<b>188'000</b>	<b>1'109'950</b>	<b>193'000</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>838'900</b>		<b>916'950</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'000		262'800			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000		17'800			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000		33'300			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400		3'700			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		3'400			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		2'900			
3100.00 Büromaterial	1'000		1'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	34'000		34'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	13'500		13'500			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36'000		53'000			
3162.00 Raten für operatives Leasing	2'000		2'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'300		1'300			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'000		7'000			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	578'000		601'000			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	30'000		35'000			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	37'100		38'050			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		137'000		137'000		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000		13'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten		35'000		40'000		
<b>1408 Regionales Zivilstandsamt</b>	<b>56'700</b>		<b>55'300</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>56'700</b>		<b>55'300</b>		
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	56'700		55'300			
<b>1409 Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt</b>	<b>653'900</b>	<b>800'000</b>	<b>671'350</b>	<b>800'000</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>146'100</b>		<b>128'650</b>			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	356'000		399'300			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'200		23'100			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500		47'200			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300		5'300			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300		4'400			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500		3'200			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		2'500			
3091.00 Personalwerbung	2'000		2'000			
3099.00 Übriger Personalaufwand	100					
3100.00 Büromaterial	6'000		5'800			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'500		4'500			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'500					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		8'000			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000					
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	6'600					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		6'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	122'000		94'900			
3134.00 Sachversicherungsprämien	700		700			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700		650			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	22'000		19'000			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	36'800		36'800			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'700					
3162.00 Raten für operatives Leasing			4'200			
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000		3'800			
3181.10 Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	500					
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		800'000		800'000		
<b>1500 Feuerwehr</b>	<b>1'044'000</b>	<b>288'600</b>	<b>859'900</b>	<b>288'600</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>755'400</b>		<b>571'300</b>		
3001.00 Tag- und Sitzungsgelder an Behörden- und Kommissionsmitglieder	75'000		60'000			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	614'500		481'800			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'800			
3049.00 Übrige Zulagen	10'000		10'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'650		15'350			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000		27'300			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800		2'700			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'750		2'850			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400		1'700			
3099.00 Übriger Personalaufwand	35'000		25'000			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		25'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000		30'000			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'000		16'000			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen			10'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	11'500		13'000			
3137.00 Steuern und Abgaben	1'500		1'500			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		30'000			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'200			
3170.00 Reisekosten und Spesen	10'000		10'000			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	6'000		7'000			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'900		34'100			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'000		4'300			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	43'000		42'900			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		140'000		140'000		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		148'600		148'600		
<b>1610 Militärische Verteidigung</b>	<b>25'950</b>	<b>41'000</b>	<b>50'960</b>	<b>61'000</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>15'050</b>		<b>10'040</b>			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'500		18'200			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-540			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'050		1'100			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400		2'230			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		220			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150		150			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand			500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'500		1'550			
3134.00 Sachversicherungsprämien	300		300			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			20'700			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'600		2'850			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		1'000		
4610.00 Entschädigungen vom Bund		40'000		60'000		
<b>1620 Zivilschutz</b>	<b>48'300</b>		<b>48'275</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>48'300</b>		<b>48'275</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'800		27'400			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'200			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'650		1'650			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'250		3'450			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		400			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		5'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'500		3'500			
3170.00 Reisekosten und Spesen	500		500			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'700		7'075			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungstab</b>	<b>11'185</b>		<b>10'900</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>11'185</b>		<b>10'900</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	3'000		3'200			
3001.00	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden- und Kommissionsmitglieder	700					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500		4'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	480		550			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600		600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80		50			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	75		50			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	800		800			
<b>1629</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>287'000</b>		<b>241'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>287'000</b>		<b>241'000</b>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	237'000		241'000			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweck	50'000					
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>1'271'209</b>	<b>273'890</b>	<b>1'153'190</b>	<b>285'875</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>997'319</b>		<b>867'315</b>		
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>100'000</b>		<b>50'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>100'000</b>		<b>50'000</b>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000		50'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>2'000</b>		<b>1'650</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'000</b>		<b>1'650</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	2'000		1'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			150			
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>279'519</b>	<b>70'000</b>	<b>317'500</b>	<b>71'525</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>209'519</b>		<b>245'975</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	320		400			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163'000		155'200			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-3'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'200		9'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800		17'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'250		2'100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000		1'800			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'600			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100					
3100.00	Büromaterial	1'600		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100		3'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	43'500		45'900			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400		3'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		8'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'300		1'300			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'299		2'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'900		48'400			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'900		5'600			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450		2'150			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'700		3'250			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'800			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		3'000		2'000		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000		19'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				525		
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		50'000		50'000		
<b>3290 Kultur, übriges</b>	<b>73'790</b>	<b>15'000</b>	<b>113'790</b>	<b>15'000</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>58'790</b>		<b>98'790</b>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	300		300			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	73'490		113'490			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'000		10'000		
<b>3320 Massenmedien</b>	<b>55'400</b>	<b>2'750</b>	<b>47'900</b>	<b>2'750</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>52'650</b>		<b>45'150</b>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	6'500		5'500			
3170.00 Reisekosten und Spesen	800		800			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	48'000		41'600			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100					
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'750		2'750		
<b>3410 Sport</b>	<b>751'100</b>	<b>183'940</b>	<b>613'950</b>	<b>194'400</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>567'160</b>		<b>419'550</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	243'500		200'800			
3030.00 Temporäre Arbeitskräfte			6'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'200		12'600			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	27'500		19'450			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500		2'700			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		2'450			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'500			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3099.00 Übriger Personalaufwand	600					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'100		54'700			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500			
3106.00 Medizinisches Material			300			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		8'000			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	200					
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	96'600		96'600			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	28'900		28'400			
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000		7'000			
3137.00 Steuern und Abgaben	8'300		6'600			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	10'500		4'500			
3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	2'000					
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	7'200					
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000		32'500			
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen			8'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000		20'600			
3156.00 Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente			400			
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500		500			
3170.00 Reisekosten und Spesen	200		450			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			1'000			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	167'700		47'400			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'400		32'800			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'500		4'200			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000		4'500			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'500		6'500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		156'140		163'800		
4250.00	Verkäufe		4'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		5'800		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'000		14'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		800		10'800		
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>9'400</b>	<b>2'200</b>	<b>8'400</b>	<b>2'200</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'200</b>		<b>6'200</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		1'000			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	7'000		6'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'100		1'100			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'200		2'200		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>4'086'060</b>	<b>154'550</b>	<b>4'288'210</b>	<b>152'550</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'931'510</b>		<b>4'135'660</b>		
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>125'400</b>		<b>271'600</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>125'400</b>		<b>271'600</b>		
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	125'400		271'600			
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>	<b>2'670'000</b>		<b>2'885'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'670'000</b>		<b>2'885'000</b>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'670'000		2'860'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			25'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>9'300</b>		<b>9'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>9'300</b>		<b>9'000</b>		
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	9'000		9'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300					
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>955'000</b>		<b>801'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>955'000</b>		<b>801'000</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	179'000		184'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	776'000		617'000			
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>56'000</b>		<b>56'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>56'000</b>		<b>56'000</b>		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	56'000		56'000			
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>3'500</b>		<b>4'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'500</b>		<b>4'000</b>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'500		4'000			
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>35'650</b>	<b>10'000</b>	<b>35'100</b>	<b>10'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>25'650</b>		<b>25'100</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100		2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500		2'500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'000		23'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'600		3'250			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'450		4'350			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		10'000		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übrige</b>	<b>231'210</b>	<b>144'550</b>	<b>226'510</b>	<b>142'550</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>86'660</b>		<b>83'960</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134'000		132'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500		8'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'250		13'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		1'900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'400			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'860		1'800			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	61'000		61'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'900		3'250			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		144'550		142'550		
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>15'271'300</b>	<b>7'949'300</b>	<b>14'333'800</b>	<b>7'261'150</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'322'000</b>		<b>7'072'650</b>		
<b>5110</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>828'000</b>	<b>836'000</b>	<b>763'000</b>	<b>754'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>8'000</b>			<b>9'000</b>		
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	815'000		750'000			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	13'000		13'000			
4290.00	Übrige Entgelte		8'000		8'000		
4630.00	Beiträge vom Bund		405'900		369'050		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		332'100		301'950		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche E		90'000		75'000		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>3'059'950</b>	<b>1'292'000</b>	<b>2'484'750</b>	<b>1'057'568</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'767'950</b>		<b>1'427'182</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'000		63'750			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		3'900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'800		7'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		750			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		650			
3091.00	Personalwerbung	2'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250		100			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		3'000			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	2'600'000		2'112'000			
3637.22	EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	312'000		254'400			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	40'000		40'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'272'800		1'038'368		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		19'200		19'200		
<b>5310</b>	<b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>28'450</b>	<b>13'200</b>	<b>27'150</b>	<b>13'200</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>15'250</b>		<b>13'950</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'800		19'300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'250		1'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'750		2'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'600		3'250			
4613.00 Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		13'200		13'200		
<b>5320 Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>2'780'600</b>	<b>1'194'400</b>	<b>2'641'250</b>	<b>1'150'732</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'586'200</b>		<b>1'490'518</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'000		63'750			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		3'900			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'800		7'700			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		900			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		750			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		650			
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	2'400'000		2'288'000			
3637.23 EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	288'000		275'600			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'600					
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'173'600		1'129'932		
4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		20'800		20'800		
<b>5440 Jugendschutz</b>	<b>1'093'650</b>	<b>226'450</b>	<b>1'096'750</b>	<b>233'700</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>867'200</b>		<b>863'050</b>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			300			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280'000		276'400			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'400		17'200			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	29'900		27'800			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'100		3'900			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'350		3'200			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'050		2'900			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000					
3090.01 Supervision	7'500		7'500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000		4'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	300		300			
3104.00 Lehrmittel	5'000					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500		2'500			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter			2'500			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'500			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	28'450		28'450			
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'100		1'800			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000			
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	396'000		399'000			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	230'000		230'000			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	72'500		80'000			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'950		11'950		
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		214'500		221'750		
<b>5451 Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>816'950</b>	<b>467'500</b>	<b>777'800</b>	<b>457'500</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>349'450</b>		<b>320'300</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	540'900		517'800			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'400			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'750		32'100			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	45'550		41'100			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'800		7'300			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500		6'000			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800		5'500			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000					
3090.01 Supervision	2'000		2'700			
3091.00 Personalwerbung	4'000		10'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000				
3100.00	Büromaterial	2'500	2'500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000	6'000			
3104.00	Lehrmittel	4'500	4'500			
3105.00	Lebensmittel	30'000	30'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500	6'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'200	6'200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	800	250			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000	3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500	1'500			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		5'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000	1'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000	4'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'300	13'800			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000	20'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'100	5'800			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'250	47'150			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			457'500		
<b>5520</b>	<b>Leistungen an Arbeitslose</b>	<b>18'100</b>	<b>14'500</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>14'500</b>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'100	14'500			
<b>5710</b>	<b>Beihilfen / Zuschüsse</b>	<b>320'000</b>	<b>142'800</b>	<b>320'000</b>	<b>142'800</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>177'200</b>	
3637.24	Beihilfen	320'000	320'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			140'800		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen			2'000		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>4'670'000</b>	<b>3'160'400</b>	<b>5'045'600</b>	<b>3'398'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'509'600</b>		<b>1'647'600</b>		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne K	2'000'000		2'070'200			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Ko	995'000		1'065'200			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit voller	1'675'000		1'910'200			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		70'400		68'000		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kosteners:		1'385'000		1'685'000		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		990'000		965'000		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		425'000		405'000		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		290'000		275'000		
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>691'000</b>	<b>568'000</b>	<b>175'000</b>	<b>5'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>123'000</b>		<b>170'000</b>		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	12'500		25'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'500		25'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000		125'000			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	626'000					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		480'000				
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		10'000		5'000		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		78'000				
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>954'600</b>	<b>48'550</b>	<b>978'000</b>	<b>48'650</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>906'050</b>		<b>929'350</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	12'000		12'100			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	496'000		501'000			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-12'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'000		31'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'500		57'700			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'350		7'000			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'950		6'000			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500		4'700			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000					
3090.01 Supervision	5'000		5'000			
3091.00 Personalwerbung	2'000					
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'000					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		2'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500		20'500			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000					
3134.00 Sachversicherungsprämien	200		200			
3135.00 Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	10'000		10'000			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000					
3170.00 Reisekosten und Spesen	7'000		4'000			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	65'000		65'000			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	125'000		175'000			
3637.26 Gemeindegzuschüsse	20'000		25'000			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	71'600		63'600			
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000		20'000		
4633.00 Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen		14'000		14'000		
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'550		14'650		
<b>5920 Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000		10'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>3'405'790</b>	<b>236'000</b>	<b>2'989'450</b>	<b>238'300</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'169'790</b>		<b>2'751'150</b>		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'705'650</b>	<b>110'000</b>	<b>2'283'800</b>	<b>110'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'595'650</b>		<b>2'173'800</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	7'000		6'100			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	469'000		433'700			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-12'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'300		25'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'900		44'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'600		13'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700		5'000			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500		3'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	450		1'600			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59'000		59'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'500		13'500			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'300		8'400			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000		2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	65'000		20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'400		13'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	7'000		6'500			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	937'000		1'032'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		6'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000		48'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'200					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'000		8'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'300		6'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	876'300		513'400			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'500		17'300			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'500		6'600			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000		40'000		
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				40'000		
<b>6151 Gemeindeplatz</b>	<b>31'600</b>	<b>55'200</b>	<b>15'700</b>	<b>55'000</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>23'600</b>		<b>39'300</b>			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'100		2'600			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'500		5'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'100			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		55'000		55'000		
4250.00 Verkäufe		200				
<b>6180 Privatstrassen (Flurwege)</b>	<b>94'800</b>		<b>107'450</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>94'800</b>		<b>107'450</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'500		12'900			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		800			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700		1'900			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		200			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'500		4'000			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000		37'500			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'700		2'350			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'150		47'500			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6210</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>27'500</b>	<b>14'800</b>	<b>36'900</b>	<b>17'300</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>12'700</b>		<b>19'600</b>		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'580		12'000			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	3'500		3'500			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	12'800		21'400			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'620					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'800		15'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'300		
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>488'100</b>		<b>488'100</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>488'100</b>		<b>488'100</b>		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	488'000		488'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	100		100			
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>58'140</b>	<b>56'000</b>	<b>57'500</b>	<b>56'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'140</b>		<b>1'500</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	640					
3630.00	Beiträge an den Bund	57'500		57'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		56'000		56'000		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>6'496'820</b>	<b>5'278'040</b>	<b>7'374'660</b>	<b>5'940'100</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'218'780</b>		<b>1'434'560</b>		
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>30'000</b>		<b>30'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>30'000</b>		<b>30'000</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		10'000			
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'569'850</b>	<b>1'569'850</b>	<b>2'062'260</b>	<b>2'062'260</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	5'800		5'200			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'500		118'800			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'600		7'800			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'600		14'500			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		1'700			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'500			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	850		1'000			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'000			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	191'000		191'000			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70'000		55'000			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'000		45'000			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	239'000		285'500			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'000		23'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'200		4'800			
3137.00 Steuern und Abgaben	6'800		6'100			
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	560'000		470'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'500		4'200			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste			1'000			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	83'300		674'600			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'500		12'000			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	13'000		13'000			
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweck	51'100					
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	25'800		23'350			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'700		39'450			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	51'500		54'760			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'514'000		1'880'400		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		3'650		87'560		
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		42'000		83'200		
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200		1'100		
<b>7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>602'600</b>	<b>2'327'200</b>	<b>571'050</b>	<b>2'505'040</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'724'600</b>		<b>1'933'990</b>			
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	6'850		6'100			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'000		76'300			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100		5'200			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'200		9'000			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'200			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	650		700			
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000		1'500			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		800			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	50'500		500			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	180'000		221'500			
3134.00 Sachversicherungsprämien	200					
3137.00 Steuern und Abgaben			100			
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	170'000		150'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'300		2'000			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste			500			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-4'200					
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	34'500		34'500			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	24'300		20'700			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'700		39'450			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'500					
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'250'875		1'650'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		74'325		849'280		
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				3'760		
<b>7202 Kläranlagen [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'734'600</b>	<b>10'000</b>	<b>1'938'990</b>	<b>5'000</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'724'600</b>		<b>1'933'990</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	393'000		316'400			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'500		19'700			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	44'750		37'800			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'800		10'200			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'750		3'700			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'950		2'200			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		3'000			
3091.00 Personalwerbung	2'000					
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'650		1'500			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	145'000		135'750			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		62'500			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	72'000		67'500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	159'000		145'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'000		11'900			
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten			5'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62'000		10'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	114'700		65'000			
3170.00 Reisekosten und Spesen	4'000		4'000			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	489'900		849'500			
3630.00 Beiträge an den Bund	100'000		100'000			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'300		3'000			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	78'300		83'840			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		5'000		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>68'910</b>	<b>45'070</b>	<b>73'600</b>	<b>45'700</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>23'840</b>		<b>27'900</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'600		13'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750		800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	160		150			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150		150			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'500		10'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500		15'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		3'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'000		15'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'800		1'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'050		7'900			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		7'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		37'070		38'700		
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'249'920</b>	<b>1'249'920</b>	<b>1'247'000</b>	<b>1'247'000</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'600		19'300			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'150		1'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700		1'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	650		650			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150		150			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'100		5'100			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	826'070		813'420			
3137.00 Steuern und Abgaben	3'800		3'700			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	800		800			
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			7'280			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	312'000		312'000			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			5'200			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'500		9'050			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'650		58'850			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'140'000		1'161'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'100		33'150		
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		33'520				
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		50'000		50'000		
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'300		2'850		
<b>7410 Gewässerverbauungen</b>	<b>303'200</b>	<b>2'000</b>	<b>468'810</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>301'200</b>		<b>468'810</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'500		86'700			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-950			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		5'210			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'800		9'800			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		2'100			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'000			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		700			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		16'500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000					
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	20'000		10'000			
3142.00 Unterhalt Wasserbau	100'000		120'000			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	52'700		212'800			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'600		3'950			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000				
<b>7500 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>252'050</b>		<b>260'500</b>	<b>4'100</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>252'050</b>		<b>256'400</b>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	1'500		1'200			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'900		6'800			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		400			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	29'000		17'000			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'600		26'600			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	165'000		187'700			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700					
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'600		4'750			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'050		15'850			
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten				4'100		
<b>7710 Friedhof und Bestattung</b>	<b>379'470</b>	<b>72'500</b>	<b>426'850</b>	<b>69'500</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>306'970</b>		<b>357'350</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'500		19'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'150		1'200			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500		2'550			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		250			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220		250			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	150		150			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	108'000		109'500			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	8'300		8'300			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'200		200			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	76'000		112'000			
3134.00 Sachversicherungsprämien	500		700			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	115'000		140'000			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'800					
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'000		6'150			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'900		20'600			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'000		67'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'500		
<b>7790 Umweltschutz, übriges</b>	<b>138'220</b>	<b>1'500</b>	<b>124'600</b>	<b>1'500</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>136'720</b>		<b>123'100</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		7'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150		450			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		100			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		100			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20		50			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200		200			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	56'000		36'000			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	10'500		12'500			
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	52'700		52'350			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'050		15'850			
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500		1'500		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>147'000</b>		<b>150'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>147'000</b>		<b>150'000</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'000		120'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'000		30'000			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordanz	10'000					
<b>7909</b>	<b>Regionale Planungsgruppen</b>	<b>21'000</b>		<b>21'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>21'000</b>		<b>21'000</b>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'000		21'000			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>283'800</b>	<b>1'085'900</b>	<b>284'800</b>	<b>1'056'900</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>802'100</b>		<b>772'100</b>			
<b>8130</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>	<b>2'900</b>		<b>2'500</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'900</b>		<b>2'500</b>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'900		2'500			
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>9'050</b>		<b>13'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>9'050</b>		<b>13'000</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissioner	240		600			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'850		7'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8180</b>	<b>Alpwirtschaft</b>	<b>21'000</b>		<b>21'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>21'000</b>		<b>21'000</b>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	21'000		21'000			
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>149'500</b>		<b>154'500</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>149'500</b>		<b>154'500</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	54'000		54'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	93'500		98'500			
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>6'400</b>	<b>1'900</b>	<b>400</b>	<b>1'900</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'500</b>	<b>1'500</b>			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'400		400			
4100.00	Regalien		1'900		1'900		
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>40'200</b>		<b>42'700</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>40'200</b>		<b>42'700</b>		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000		12'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'200		30'200			
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>22'800</b>		<b>22'800</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>22'800</b>		<b>22'800</b>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'800		22'800			
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>850'000</b>		<b>830'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>850'000</b>		<b>830'000</b>			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		850'000		830'000		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>234'000</b>		<b>225'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>234'000</b>		<b>225'000</b>			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		234'000		225'000		
<b>8790</b>	<b>Energie, übriges</b>	<b>31'950</b>		<b>27'900</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>31'950</b>		<b>27'900</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		3'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'900		3'550			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'050		15'850			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>3'339'710</b>	<b>23'657'454</b>	<b>6'329'518</b>	<b>26'371'903</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>20'317'744</b>		<b>20'042'385</b>			
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>131'000</b>	<b>15'249'700</b>	<b>131'000</b>	<b>15'105'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>15'118'700</b>		<b>14'974'000</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	95'000		95'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	32'000		32'000			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'005'000		8'861'000		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		961'000		350'000		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		58'000		60'000		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		240'000		106'250		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-270'000		-183'600		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-12'300		-15'000		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'466'000		1'443'000		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		50'000				
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'050				

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.40		25'000		18'750		
4001.50		-60'000		-32'400		
4002.00		196'950		300'000		
4008.00		220'000		220'000		
4010.00		2'470'000		2'396'000		
4010.10		378'000		1'050'000		
4010.40		350'000		337'500		
4010.50		-20'000		-19'200		
4011.00		170'000		180'000		
4011.10		11'000				
4011.40		10'000		37'500		
4011.50		-2'000		-4'800		
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>19'200</b>	<b>2'115'200</b>	<b>19'200</b>	<b>2'815'200</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>2'096'000</b>		<b>2'796'000</b>		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'200		19'200		
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'000'000		2'700'000	
4033.00	Hundesteuern		115'200		115'200	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'556'210</b>	<b>4'387'202</b>	<b>4'355'144</b>	<b>7'429'363</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'830'992</b>		<b>3'074'219</b>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'556'210		4'355'144		
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		4'387'202		7'429'363	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>271'400</b>	<b>595'600</b>	<b>293'010</b>	<b>628'540</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>324'200</b>		<b>335'530</b>		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	35'700		33'500		
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	170'000		170'000		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	50'000		70'000		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'700		19'510			
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		100		200		
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente				1'000		
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen		45'000		62'000		
4450.00 Erträge aus Darlehen VV		218'600		226'000		
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		331'900		339'340		
<b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>349'700</b>	<b>190'800</b>	<b>439'640</b>	<b>375'900</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>158'900</b>		<b>63'740</b>		
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	9'500		8'000			
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	69'100		163'500			
3431.20 Anschaffungen Mobilien	6'500		20'500			
3431.30 Unterhalt Mobilien	16'800		15'800			
3431.40 Mieten und Benützungskosten	550		550			
3439.10 Ver- und Entsorgung	15'350		15'150			
3439.30 Sachversicherungsprämien	3'300		6'250			
3439.40 Dienstleistungen Dritter	28'000		9'150			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200'600		200'740			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				50'000		
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		179'700		314'800		
4439.00 Rückerstattungen Raumnebenkosten		11'100		11'100		
<b>9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>6'100</b>		<b>6'100</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>6'100</b>		<b>6'100</b>			
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		6'100		6'100		
<b>9951 Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>12'200</b>	<b>12'200</b>	<b>11'800</b>	<b>11'800</b>		
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	12'200		11'800			
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		12'200		11'800		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'100'652</b>	<b>1'079'724</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'100'652</b>			<b>1'079'724</b>		
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			1'079'724			
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'100'652				

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 0

#### Allgemeine Verwaltung

**Kostenträger**

**Budget 2019**

1.0220.5200.01	60'000.00	Anschaffung einer neuen Fallverwaltungssoftware im Bereich Soziales für das Automatisieren und Verbessern der internen Prozesse
1.0290.5620.01	22'800.00	Investitionsbeitrag an den Zweckverband ehemaliges Kreisspital Rüti gemäss separatem Budget

# 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

**Kostenträger**

**Budget 2019**

1.1500.5060.01	78'000.00	Anschaffung einer mobilen Einsatzzentrale für die Feuerwehr Hinwil. Die mobilen Einsatzzentrale führt alle notwendigen Unterlagen und Pläne mit, die bei einem Notfall für die Einsatzplanung notwendig sind.
1.1629.5620.01	50'000.00	Investitionsbeitrag an die Zivilschutzorganisation Bachtel gemäss separatem Budget

## Investitionsrechnung

---

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

---

# 3

#### Kultur, Sport und Freizeit

**Kostenträger****Budget 2019**

1.3410.5040.02

500'000.00

1. Tranche für Beginn der Realisierungsphase für den Neubau der Sportanlage Hüssenbüel

# 5

#### Soziale Sicherheit

**Kostenträger****Budget 2019**

1.5451.5040.01

200'000.00

1. Tranche für Beginn der Realisierungsphase für den Neubau der KITA

## Investitionsrechnung

---

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

---

# 6

#### Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kostenträger	Budget 2019	
1.6150.5010.xx	1'910'000.00	Sanierungen 2019 Strassen gemäss der Übersicht Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
1.6150.5060.01	175'000.00	Nettoaufwand des Ersatzes Unterhaltdienstfahrzeug Unimog
1.6150.5060.02	40'000.00	Nettoaufwand des Ersatzes Unterhaltdienstfahrzeug Nissan Navara
1.6190.5040.01	900'000.00	1. Tranche für Beginn der Realisierungsphase für den Neubau des Werkhofes

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 7

#### Umweltschutz und Raumordnung

Kostenträger	Budget 2019	
1.7101.5030.xx	1'791'000.00	Sanierungen 2019 Wasserversorgung gemäss der Übersicht Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
1.7101.6370.01	-600'000.00	Wasseranschlussgebühren gemäss der Übersicht Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
1.7201.5030.xx	475'000.00	Sanierungen 2019 Kanalisation gemäss der Übersicht Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
1.7201.6370.01	-550'000.00	Kanalisationsanschlussgebühren gemäss der Übersicht Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
1.7202.5030.xx	300'000.00	Ersatzinvestitionen 2019 Kläranlage gemäss der Übersicht Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
1.7410.5020.xx	890'000.00	Hochwasserschutzprogramm 2019 gemäss der Übersicht Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
1.7710.5040.01	95'000.00	Friedhofgebäude, Sanierung Katafalke
1.7900.5610.01	200'000.00	Verkehrsplanung, Beitrag an den Kanton zur Planung der Ortsdurchfahrt

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	82'800	0	34'200	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	128'000	0	13'500	0	0	0
2	Bildung	0	0	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	500'000	0	350'000	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	200'000	0	200'000	0	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'050'000	25'000	2'142'000	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'961'000	1'360'000	4'891'000	2'400'000	0	0
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0	0
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>7'921'800</b>	<b>1'385'000</b>	<b>7'630'700</b>	<b>2'400'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>-6'536'800</b>		<b>-5'230'700</b>		<b>0</b>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoergebnis	82'800	82'800	34'200	34'200		
02	<b>Allgemeine Dienste</b> Nettoergebnis	82'800	82'800	34'200	34'200		
0220	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	60'000					
1.0220.5200.01	Fallführungssoftware Sozialdienst	60'000					
0290	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	22'800		34'200			
1.0290.5620.01	Ehemaliges Kreisspital Rüti, Investitionsbeitrag	22'800		34'200			
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> Nettoergebnis	128'000	128'000	13'500	13'500		
15	<b>Feuerwehr</b> Nettoergebnis	78'000	78'000				
1500	<b>Feuerwehr</b>	78'000					
1.1500.5060.01	Fahrzeuge Feuerwehr Dienstfahrzeug	78'000					
16	<b>Verteidigung</b> Nettoergebnis	50'000	50'000	13'500	13'500		
1626	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	50'000		13'500			
1.1629.5620.01	ZSO Bachtel Investitionsbeitrag	50'000		13'500			
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoergebnis	500'000	500'000	350'000	350'000		
34	<b>Sport und Freizeit</b> Nettoergebnis	500'000	500'000	350'000	350'000		
3410	<b>Sport</b>	500'000		350'000			
1.3410.5040.02	Sportanlage Hüssenbüel, Neubau	500'000		350'000			
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Nettoergebnis	200'000	200'000	200'000	200'000		
54	<b>Familie und Jugend</b> Nettoergebnis	200'000	200'000	200'000	200'000		

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>200'000</b>		<b>200'000</b>			
1.5451.5040.01	KITA Neubau	200'000		200'000			
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>3'050'000</b>	<b>25'000</b>	<b>2'142'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'025'000</b>		<b>2'142'000</b>		
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>3'050'000</b>	<b>25'000</b>	<b>2'142'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'025'000</b>		<b>2'142'000</b>		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'150'000</b>	<b>25'000</b>	<b>1'842'000</b>			
1.6150.5010.01	Unterfeldstrasse, Sanierung			75'000			
1.6150.5010.02	Plattenstrasse Südabschnitt, Sanierung			25'000			
1.6150.5010.03	Sindelen- und Neubüelstrasse, Sanierung (vormals nur Neubüelstr.)	130'000		570'000			
1.6150.5010.04	Sack- und Riedmattstrasse, Sanierung (vormals nur Sackstr.)	85'000		755'000			
1.6150.5010.05	Wässeristrasse (Ostabschnitt), Sanierung			75'000			
1.6150.5010.06	Sennhüttenstrasse, Sanierung	5'000		15'000			
1.6150.5010.07	Im Bodenholz / Diensbach, Sanierung	10'000		45'000			
1.6150.5010.08	Sack- u. Rietmattstrasse, Ersatz Str.-Beleuchtung			107'000			
1.6150.5010.09	Schweipelstrasse, Sanierung	5'000		25'000			
1.6150.5010.10	Wässeristrasse (Mittelabschnitt), Sanierung	1'400'000		75'000			
1.6150.5010.11	Wässeristrasse (Westabschnitt), Sanierung			75'000			
1.6150.5010.12	Plattenstrasse, Nordabschnitt, Sanierung	25'000					
1.6150.5010.13	Wihaldenweg/Rebhaldenstrasse, Sanierung	250'000					
1.6150.5060.01	Fahrzeuge, Ersatz Linder Unimog 102 S, JG 2008	195'000	20'000				
1.6150.5060.02	Fahrzeuge, Ersatz Nissan Navara, JG 2011	45'000	5'000				
<b>6190</b>	<b>Strassen, übriges</b>	<b>900'000</b>		<b>300'000</b>			
1.6190.5040.01	Werkhof Sanierungen	900'000		300'000			
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>3'961'000</b>	<b>1'360'000</b>	<b>4'891'000</b>	<b>2'400'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'601'000</b>		<b>2'491'000</b>		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'961'000</b>	<b>770'000</b>	<b>2'206'000</b>	<b>950'000</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'191'000</b>		<b>1'256'000</b>		
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>1'961'000</b>	<b>770'000</b>	<b>2'206'000</b>	<b>950'000</b>		
1.7101.5030.01	Schweipelstrasse, Leitungsersatz	5'000		20'000			
1.7101.5030.02	Kolonie und Ringschluss Chällerloch (vorm. Chällerloch Ringschluss), Leitungsverlegung	255'000	150'000	255'000			

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.7101.5030.03 Sindelen- und Neubüelstrasse, Leitungersatz (vorm.Neubüel- u.Sindelenstr, Anpassung HA)	90'000		320'000			
1.7101.5030.04 Bränneliweid, Leitungersatz			3'000			
1.7101.5030.05 Gossauerstrasse / Betzholz, Leitungersatz			75'000			
1.7101.5030.06 Stufenpumpwerk Schwändi, Neubau			200'000			
1.7101.5030.07 Reservoirableitung Berg, Ersatz			15'000			
1.7101.5030.08 Affeltrangen, Sanierung / Neuanschluss			238'000			
1.7101.5030.09 Riedmatt-/Sackstrasse/Lettenweg, Leitungersatz	20'000		515'000			
1.7101.5030.10 Sunnemätteli, Leitungersatz			95'000			
1.7101.5030.11 Kreuzung STS Hinwil, Sanierung WL			120'000			
1.7101.5030.12 Reservoir Chellerloch, Neubau	150'000		30'000			
1.7101.5030.13 Reservoir Chellerloch, Neubau WL	150'000		30'000			
1.7101.5030.14 Quellen Ringwil, Sanierung			30'000			
1.7101.5030.15 Zustanderfassung Quellen Hinwil	60'000					
1.7101.5030.16 Ringverbindung Neubüelstrasse - Schweipelstrasse	170'000					
1.7101.5030.17 Reservoir Hasenstrick, Sanierung	120'000					
1.7101.5030.18 Wildbachbrücke Winterthurerstrasse, Umlegung WL	70'000	20'000				
1.7101.5030.19 Betzikerstrasse, Leitungsumlegung	150'000					
1.7101.5030.20 Wihaldenweg/Rebhaldenstrasse, Leitungsverlegung	150'000					
1.7101.5030.21 Überbauung Walderstrasse, Leitungsverlegung	420'000					
1.7101.5030.22 Orn - Res. Hasenstrick, Steuerkabel	50'000					
1.7101.5030.23 Tannweid, Druckschacht	15'000					
1.7101.5030.24 Dürntnerstrasse, Leitungersatz	30'000					
1.7101.5030.25 Bachtelstrasse, Leitungersatz	20'000					
1.7101.6350.02 Übrige Investitionsbeiträge Wasser				350'000		
1.7101.6370.01 Wasseranschlussgebühren		600'000		600'000		
1.7101.5620.01 GWVZO Ringschluss Medikon - Hinterbüel			260'000			
1.7101.5620.02 WV Allmen, Anteil Erneuerung WL Ghöchstrasse	36'000					
<b>72 Abwasserbeseitigung</b>	<b>775'000</b>	<b>550'000</b>	<b>665'000</b>	<b>550'000</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>225'000</b>		<b>115'000</b>		
<b>7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>475'000</b>	<b>550'000</b>	<b>400'000</b>	<b>550'000</b>		
1.7201.5030.01 Überland-/Breitacherstrasse, Sanierung			100'000			
1.7201.5030.02 Wihaldenstrasse/Quartier Täusi, Sanierung			200'000			
1.7201.5030.03 Erneuerungen aus hydraulischer Berechnung	100'000		100'000			
1.7201.5030.05 Betzikerstrasse, Sanierung	100'000					
1.7201.5030.06 Hadlikon, Sanierung	200'000					
1.7201.5030.07 Sennhütten-/Sackstrasse Ausbau, Regenwasserkanal	10'000					

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.7201.5030.08 Dürntnerstrasse, Sanierung	35'000					
1.7201.5030.09 Bachtelstrasse, Sanierung	30'000					
1.7201.6370.01 Kanalisationsanschlussgebühren		550'000		550'000		
<b>7202 Kläranlagen [Gemeindebetrieb]</b>	<b>300'000</b>		<b>265'000</b>			
1.7202.5030.01 Filtermedium Biofiltration, Ersatz	200'000					
1.7202.5030.01 Drossel-Automatisierung Zulaufkanal, Ersatz	100'000					
1.7202.5030.04 Eliminationsstufe Mikroverunreinigungen, Neubau			265'000			
<b>74 Verbauungen</b>	<b>930'000</b>	<b>40'000</b>	<b>2'020'000</b>	<b>900'000</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>890'000</b>		<b>1'120'000</b>		
<b>7410 Gewässerverbauungen</b>	<b>930'000</b>	<b>40'000</b>	<b>2'020'000</b>	<b>900'000</b>		
1.7410.5020.01 Brunnenbach, Hochwasserschutz			1'500'000			
1.7410.5020.02 Rütibach, Hochwasserschutz	250'000		150'000			
1.7410.5020.03 Tobelweidbach, Hochwasserschutz			50'000			
1.7410.5020.04 Wildbach Kemptner-/Ringwilerstrasse, Hochwasserschutz	170'000		170'000			
1.7410.5020.05 Wildbach (Gemeindegrenze - KEZO), Hochwasserschutz	80'000	40'000	150'000			
1.7410.5020.06 Zinggenbuelbächli, Hochwasserschutz	20'000					
1.7410.5020.07 Rütibach, Ersatz Durchlass Neubüelstrasse	350'000					
1.7410.5020.08 Sagenbach, Baulicher Unterhalt	60'000					
1.7410.6310.01 Staatsbeiträge Hochwasserschutz				900'000		
<b>77 Übriger Umweltschutz</b>	<b>95'000</b>					
<b>Nettoergebnis</b>		<b>95'000</b>				
<b>7710 Friedhof und Bestattung</b>	<b>95'000</b>					
1.7710.5040.01 Katafalke Friedhofgebäude, Sanierung	95'000					
<b>79 Raumordnung</b>	<b>200'000</b>					
<b>Nettoergebnis</b>		<b>200'000</b>				
<b>7900 Raumordnung</b>	<b>200'000</b>					
1.7900.5610.01 Verkehrsplanung Ortsdurchfahrt	200'000					

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen	1'700'000	0	0	0	0	0
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>1'700'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>-1'700'000</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN Nettoergebnis	1'700'000	1'700'000			0.00	0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	1'700'000	1'700'000			0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'700'000				0.00	
1.9630.7040.01	Liegenschaft Zürichstrasse 2, Sanierung	1'700'000				0.00	

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
1500	Feuerwehr	3300.40	29'900.00	34'100.00	
1500	Feuerwehr	3300.60	17'000.00	4'300.00	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	3660.20	50'000.00		
220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	94'300.00	36'800.00	
220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	12'000.00		
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	129'300.00	156'500.00	
290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3660.20	22'800.00	36'300.00	
3210	Bibliotheken	3300.40	13'900.00	48'400.00	
3210	Bibliotheken	3300.60	10'900.00	5'600.00	
3410	Sport	3300.30	167'700.00	47'400.00	
3410	Sport	3300.40	19'400.00	32'800.00	
3410	Sport	3300.60	1'500.00	4'200.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.90	125'400.00	271'600.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3300.40	9'300.00	13'800.00	
6150	Gemeindestrassen	3300.10	876'300.00	513'400.00	
6150	Gemeindestrassen	3300.60	23'500.00	17'300.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.10	12'800.00	21'400.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	83'300.00	674'600.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3660.20	51'100.00	0.00	

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	-4'200.00	0.00	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3300.30	489'900.00	849'500.00	
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	52'700.00	212'800.00	
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	4'800.00	0.00	
7900	Raumordnung	3660.10	10'000.00	0.00	
<b>Total</b>			<b>2'303'600.00</b>	<b>2'980'800.00</b>	<b>0.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	330x	2'169'700.00	2'944'500.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	133'900.00	36'300.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>2'303'600.00</b>	<b>2'980'800.00</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
Anzahl Einwohner	11'197	11156	11179		
Steuerfuss	46%	46%	46%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'827	2834	2894		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>17%</b>	60%	n/a *	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	0%	n/a *	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>61%</b>	11%	n/a *	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>729</b>	152	n/a *	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

n/a \*) Die Kennzahlen 2017 nach HRM1 sind nicht mit den Kennzahlen nach HRM2 vergleichbar

## Anhang

### Stellenplan

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>Abteilung</b>			
<b>Präsidiales</b>	2'275.00	2'010.00	2'025.00
Sicherheit / EWD	720.00	725.00	625.00
Finanzen	350.00	420.00	420.00
Steuern	500.00	500.00	500.00
Liegenschaften	3'144.90	3'137.55	2'899.40
Bau und Planung	300.00	300.00	300.00
Tiefbau und Werke	1'105.00	1'105.00	1'105.00
Soziales	1'665.00	1'750.00	1'735.00
Gesundheit und Umweltschutz	155.00	155.00	155.00
<b>Total</b>	<b>10'214.90</b>	<b>10'102.55</b>	<b>9'764.40</b>
alle Angaben in Stellenprozenten			