



# EINWOHNERGEMEINDE FÜLLINSDORF

## Budget 2020

<b>Inhaltsverzeichnis:</b>	<b>Seiten</b>
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Bericht und Antrag des Gemeinderates	2 - 12
Bemerkungen zu den einzelnen Konten: Erfolgsrechnung	13 - 17
Investitionsrechnung	18 - 21
Auflistung der Finanzkennzahlen	22
Ergebnisübersicht	23
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	24
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	25 - 31
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	32 - 62
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	63
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	64
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	65 - 69
Auflistung der Investitionen	70 - 74
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	75



## Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

---

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeindefinanzrechnung.

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

### Erfolgsrechnung

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

### Investitionsrechnung

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

### Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer

genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

### Allgemeiner Haushalt

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

### Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

## Bericht (in Kurzzahlen d. h. TCHF = tausend Schweizer Franken)

Das Budget 2020 der Einwohnergemeinde Füllinsdorf weist bei einem Aufwand von **TCHF 19'243** (Vorjahr: TCHF 20'124) und einem Ertrag von **TCHF 19'618** (Vorjahr: TCHF 20'394) einen Ertragsüberschuss von **TCHF 375** (Vorjahr: Ertragsüberschuss TCHF 270) aus. Ebenfalls einen Ertragsüberschuss zeigen die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung mit TCHF 258 (Vorjahr: TCHF 301) sowie die Abwasserbeseitigung mit TCHF 6 (Vorjahr: TCHF 23). Mit einem Aufwandüberschuss von TCHF 67 (Vorjahr: TCHF 60) schliesst die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung ab.

Die Investitionsrechnung für den steuerfinanzierten Haushalt und sämtliche Spezialfinanzierungen weisen bei Ausgaben von TCHF 7'698 (Vorjahr: TCHF 3'019) und Einnahmen von TCHF 600 (Vorjahr: TCHF 1'050) Nettoinvestitionen von TCHF 7'098 (Vorjahr: TCHF 1'969) aus.

### Erfolgsrechnung nach Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020 Aufwand	Ertrag	Abw. VJ	Budget 2019 Aufwand	Ertrag	Abw. Rg	Rechnung 2018 Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>19'243'600</b>	<b>19'618'200</b>		<b>20'123'900</b>	<b>20'394'000</b>		<b>18'729'223</b>	<b>18'895'333</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>374'600</b>			<b>270'100</b>			<b>166'110</b>	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>19'243'600</b>			<b>20'123'900</b>			<b>18'729'223</b>	
30	Personalaufwand	7'671'600		-0.3%	7'693'300		2.9%	7'457'905	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'407'000		4.0%	3'276'000		15.4%	2'952'079	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	766'300		11.9%	685'000		21.8%	628'954	
34	Finanzaufwand	49'700		-6.9%	53'400		26.1%	39'408	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	264'400		-18.3%	323'700		-36.8%	418'424	
36	Transferaufwand	6'584'800		-14.0%	7'652'500		-3.8%	6'844'988	
39	Interne Verrechnung	499'800		13.6%	440'000		29.0%	387'465	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>19'618'200</b>			<b>20'394'000</b>			<b>18'895'333</b>
40	Fiskalertrag		11'850'000	-3.1%		12'230'000	3.2%		11'484'583
41	Regalien und Konzession		50'800	-1.0%		51'300	3.9%		48'889
42	Entgelte		3'217'000	-12.8%		3'691'200	-7.5%		3'477'983
43	Verschiedene Erträge		38'400	9.7%		35'000	9.7%		35'000
44	Finanzertrag		340'000	32.5%		256'700	1.9%		333'557
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		66'500	10.3%		60'300	48.0%		44'934
46	Transferertrag		3'555'700	-2.0%		3'629'500	15.3%		3'082'922
49	Interne Verrechnungen		499'800	13.6%		440'000	29.0%		387'465

## **Erläuterungen zu Artengliederung**

### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Vorjahresbudget praktisch unverändert. Eine leichte Zunahme bei dem Verwaltungs- und Betriebspersonal sowie beim sonstigen Personalaufwand wird kompensiert durch eine entsprechende Abnahme bei den Löhnen der Lehrkräfte. Es ist keine Veränderung der Teuerungszulage budgetiert.

### **Sach- und übriger Betriebsaufwand**

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahresbudget um TCHF 120 erhöht. Darin enthalten ist eine Erhöhung des Postens Unterhalt immaterieller Anlagen von rund TCHF 45 sowie baulicher und betrieblicher Unterhalt von rund TCHF 40. Die grösseren Veränderungen sind im Zusammenhang mit der Umsetzung der Digitalisierung im öffentlichen Sektor zu sehen (Schulraumbauten und Verwaltung).

### **Abschreibungen Verwaltungsvermögen**

Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens und der Investitionsbeiträge der Einwohnergemeinde betragen TCHF 741, die der Spezialfinanzierungen TCHF 59. Darin enthalten sind ausserplanmässige Abschreibungen bei den Sachanlagen von TCHF 121.

### **Finanzaufwand**

Der Finanzaufwand ist gegenüber dem Vorjahresbudget, dank immer noch tiefem Zinsniveau, ein wenig tiefer (TCHF 4).

### **Transferaufwand**

Der Transferaufwand wird sich um TCHF 1'068 verringern. Wir rechnen im Vergleich zum Budget 2019 mit tieferen Beiträgen an private Haushalte von TCHF 1'041 sowie einem Minderaufwand beim Posten Entschädigung an öffentliche Unternehmungen von TCHF 190.

### **Fiskalertrag**

Für die Berechnung der zu erwartenden Steuererträge stützt sich der Gemeinderat wiederum auf die Empfehlungen der kantonalen Steuerverwaltung. Auf der Basis des Steuerjahres 2017 wurde für das Jahr 2020 der Mehrertrag gemäss den Angaben des Kantons berechnet. Ein Minderertrag ist bei den Steuern der juristischen Personen zu erwarten, die Kapitalsteuer wird sich entsprechend der SV17 verringern. Wir rechnen mit einem Minderertrag von TCHF 380.

### **Entgelte**

Es wird mit weniger Rückerstattungen durch Dritte im Bereich Sozialhilfe gemäss Sozialhilfegesetz gerechnet.

### **Transferertrag**

In den Transfererträgen sind Entschädigungen, Beiträge und Rückerstattungen von Gemeinwesen, wie auch der Finanzausgleich enthalten. Aufgrund der erwarteten Steuereinnahmen für das Jahr 2019 wird mit einer Abnahme der Steuerkraft seitens der juristischen Personen aufgrund der SV17 gerechnet. Die Transfererträge wurden um TCHF 74 tiefer budgetiert.

## Erläuterungen nach Funktionen

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2020		Abw. VJ	Budget 2019		Abw. Rg Rechnung 2018		
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Abw. Rg	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>19'243'600.00</b>	<b>19'618'200.00</b>		<b>20'123'900.00</b>	<b>20'394'000.00</b>		<b>18'729'222.67</b>	<b>18'895'333.15</b>
	Ertragsüberschuss	374'600.00			270'100.00			166'110.48	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'580'300.00</b>	<b>548'200.00</b>		<b>2'447'900.00</b>	<b>438'400.00</b>		<b>2'143'017.99</b>	<b>448'650.74</b>
	Nettoaufwand		2'032'100.00	1.1%		2'009'500.00	19.9%		1'694'367.25
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'105'400.00</b>	<b>518'300.00</b>		<b>1'005'200.00</b>	<b>492'100.00</b>		<b>1'002'087.38</b>	<b>537'364.88</b>
	Nettoaufwand		587'100.00	14.4%		513'100.00	26.3%		464'722.50
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>5'324'600.00</b>	<b>40'400.00</b>		<b>5'394'600.00</b>	<b>40'400.00</b>		<b>5'312'224.50</b>	<b>100'055.03</b>
	Nettoaufwand		5'284'200.00	-1.3%		5'354'200.00	1.4%		5'212'169.47
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>274'500.00</b>	<b>16'700.00</b>		<b>278'700.00</b>	<b>15'600.00</b>		<b>309'167.71</b>	<b>15'729.65</b>
	Nettoaufwand		257'800.00	-2.0%		263'100.00	-12.1%		293'438.06
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'841'000.00</b>	<b>165'700.00</b>		<b>1'873'800.00</b>	<b>142'500.00</b>		<b>1'719'759.10</b>	<b>194'851.30</b>
	Nettoaufwand		1'675'300.00	-3.2%		1'731'300.00	9.9%		1'524'907.80
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'034'700.00</b>	<b>1'631'000.00</b>		<b>5'083'900.00</b>	<b>2'392'000.00</b>		<b>4'348'165.24</b>	<b>1'743'762.34</b>
	Nettoaufwand		2'403'700.00	-10.7%		2'691'900.00	-7.7%		2'604'402.90
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'452'700.00</b>	<b>339'300.00</b>		<b>1'450'800.00</b>	<b>325'700.00</b>		<b>1'309'149.50</b>	<b>331'822.82</b>
	Nettoaufwand		1'113'400.00	-1.0%		1'125'100.00	13.9%		977'326.68
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'278'300.00</b>	<b>2'068'400.00</b>		<b>2'280'100.00</b>	<b>2'065'700.00</b>		<b>2'285'776.50</b>	<b>2'035'487.25</b>
	Nettoaufwand		209'900.00	-2.1%		214'400.00	-16.1%		250'289.25
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>7'400.00</b>	<b>49'300.00</b>		<b>7'400.00</b>	<b>49'300.00</b>		<b>6'942.10</b>	<b>47'958.58</b>
	Nettoertrag	41'900.00		0.0%	41'900.00		2.2%	41'016.48	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>344'700.00</b>	<b>14'240'900.00</b>		<b>301'500.00</b>	<b>14'432'300.00</b>		<b>292'932.65</b>	<b>13'439'650.56</b>
	Nettoertrag	13'896'200.00		-1.7%	14'130'800.00		5.7%	13'146'717.91	

## **Erläuterungen zur funktionalen Gliederung**

### **Allgemeine Verwaltung**

Es wird mit einem um TCHF 23 höheren Nettoaufwand gerechnet. Die kommenden Kommunalwahlen bedeuten im Bereich Legislative Mehraufwand. Der Unterhalt immaterieller Anlagen wird höher ausfallen, weil die Digitalisierung verstärkt vorangetrieben wird. Es sollen den Einwohnern in Zukunft mehr e-Services zur Verfügung stehen. Neu ist ab 1. April 2020 mit dem Erwerb der Mühlerainstrasse 26 der Unterhalt sowie der Mietertrag eingerechnet.

### **Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Der Nettoaufwand von TCHF 587 wird rund 14 % höher ausfallen als im Budget 2019. Beim Posten Kindes- und Erwachsenenschutz wurden aufgrund der wachsenden Fallzahl und der immer komplexeren Fälle die personellen Kosten höher budgetiert. Zudem wurden für Rechtsberatung und -vertretung CHF 10'000 im Budget berücksichtigt. Der Nettoaufwand des von der Einwohnerzahl abhängigen Anteils des Feuerwehrverbundes ist höher budgetiert als im Jahr 2019. Wobei die tieferen Beiträge der Basellandschaftlichen Gebäudeversicherung aufgrund des neuen Beitragsreglements ebenfalls mit eingerechnet wurden.

### **Bildung**

Es wird mit einem leicht tieferen Nettoaufwand für die Schule inklusive Kindergarten gerechnet. Die Löhne der Schulleitung wurden an die Vorgaben des Kantons angepasst sowie dem Wechsel der Schulleitung Rechnung getragen und die Pensen temporär für das Schuljahr 2019/2020 aufgestockt. Damit erhöhen sich die Lohnkosten für die Schulleitungen um TCHF 27. Die ausserplanmässigen Abschreibungen beim Posten Schulanlage Dorf ergeben sich aus der Planung nur eines Schulstandorts - vorbehältlich der Genehmigung durch den Souverän. Sollte dies angenommen werden, sind die Planungskosten Schulanlage Dorf nicht mehr werthaltig und müssen abgeschrieben werden.

### **Kultur, Sport, Freizeit, Kirche**

Dieser Bereich zeigt keine grösseren Veränderungen und wurde im Rahmen der Erfahrungswerte budgetiert.

### **Gesundheit**

Der Nettoaufwand für Kranken- und Pflegeheime wird um TCHF 190 tiefer budgetiert. Aufgrund der aktuellen Fallzahlen sind die Pflegerestkosten leicht rückläufig. Zudem werden durch die Revision der Bundesverordnung über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (KVG) die Krankenkassenbeiträge für die Pflegeheime erhöht, was zur Entlastung der Pflegerestfinanzierung führt. Auf der anderen Seite ist festzustellen, dass die Leistungen der ambulanten Krankenpflege zunehmend in Anspruch genommen werden. Deshalb wird dafür ein Mehraufwand von TCHF 109 budgetiert. Für die Planung und Einführung der Versorgungsregion im Rahmen der Umsetzung des neuen Alters- und Pflegegesetzes (APG) wurde eine neue Budgetposition von TCHF 23 nötig.

### **Soziale Sicherheit**

Der Regierungsrat will die EL-Obergrenze seit der eingeführten Deckelung der Leistungen für Pension und Betreuung von Heimtaxen ab Anfang 2020 senken, weshalb höhere Zusatzbeiträge von TCHF 32 budgetiert werden. Bei der Sozialhilfe wird gemäss Hochrechnung der aktuellen Kosten mit einem TCHF 242 tieferen Nettoaufwand gerechnet. Dabei reduzieren sich einerseits die Beiträge und andererseits die Rückerstattungen stark. Im Asyl- und Flüchtlingswesen wird sich die bisherige Betreuungsfirma aus diesem Geschäftsfeld zurückziehen und die Gemeinde wird ab 2020 mit einer anderen Betreuungsfirma zusammenarbeiten.

### **Verkehr**

Für die Überprüfung sämtlicher Abwasserleitungen in den kommenden Jahren und für weitere zusätzliche Arbeiten wurden die Pensen im Werkhof um TCHF 53 erhöht.

### **Umweltschutz und Raumordnung**

Der Posten Unterhalt übrige Tiefbauten wird um TCHF 10 erhöht, da im Jahr 2020 eine Grabfeld-Aufhebung ansteht.

## Finanzen und Steuern

Bei den Steuern fallen die Erträge mit geplanten Nettoerträgen von insgesamt TCHF 13'896 gegenüber dem Vorjahresbudget um rund TCHF 235 tiefer aus. Diese Summe beinhaltet die Zunahme bei den steuerpflichtigen Personen sowie das Wachstum der Steuereinnahmen allgemein. Zu erwarten sind aufgrund der Steuervorlage 17 Mindererträge bei den Kapitalsteuern der juristischen Personen. Wir rechnen mit einem Minderertrag von TCHF 460 an Kapitalsteuer, sowie einem Mehrertrag von TCHF 80 bei der Ertragsteuer.

Beim Finanzausgleich wird ein Nettoertrag von TCHF 1'916 (Vorjahr TCHF 1'880) budgetiert. Hauptgrund für die Veränderung ist der horizontale Finanzausgleich. Aufgrund der erwarteten Steuereinnahmen für das Jahr 2019 wird mit einer leicht tieferen Steuerkraft gerechnet. Füllinsdorf bleibt eine Nehmergemeinde beim horizontalen Finanzausgleich, der sich auf rund eine Million prognostizieren lässt. Der Posten Finanzierung Solidaritätsbeitrag wurde von den Gemeinden mit CHF 10 pro Einwohner alimentiert. Diese Beiträge werden an Gemeinden mit einer besonders hohen Sozialhilfequote ausgerichtet. Diese Gesetzesänderung wurde im Frühjahr 2019 beschlossen und somit wird im Budget 2020 der Solidaritätsbeitrag erstmals eingesetzt.

## Einschätzung des Ergebnisses

Das Budget 2020 zeigt mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 375 eine Verbesserung von TCHF 105 gegenüber dem Budget 2019 (Ertragsüberschuss von TCHF 270). Dies ist nebst den soliden Steuereinnahmen und dem Finanzausgleich vor allem der zurückhaltenden Ausgabenpolitik zu verdanken. Die Steuersätze sollten im Lichte der Grossinvestitionen in die Schulbauten unverändert belassen werden. Ziel soll eine möglichst grosse Eigenkapitalbasis sein, welche es ermöglicht, die benötigten Reserven zu bilden. Diese sind notwendig um den Investitionen in die Schulbauten, sowie in das Renditeobjekt Mühlerrainstrasse 26 mit Weitsicht zu begegnen. Der Gemeinderat ist bestrebt, durch ein weiterhin umsichtiges und enges Kostenmanagement die Ausgaben und Einnahmen im Gleichgewicht zu halten.

## Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Insgesamt sind im Jahr 2020 Gesamtinvestitionen von brutto TCHF 7'698 geplant. Mit den Investitionseinnahmen von rund TCHF 600, resultieren Investitionen in der Höhe von netto TCHF 7'098 für den Gesamthaushalt, welche grösstenteils fremdfinanziert werden müssen. Die Investitionen im **steuerfinanzierten** Bereich (ohne Spezialfinanzierungen) belaufen sich brutto auf TCHF 5'655.

Mit dem Budget 2020 werden Investitionskredite für den **steuerfinanzierten** Bereich von TCHF 340 zur Genehmigung beantragt. Die übrigen Investitionen sind entweder bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt oder werden in Form von Sondervorlagen beantragt.

<b>Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:</b>	<b>Kredit</b>	<b>Budget 2020</b>
0220.5200.05 eServices Ausbau	50'000	30'000
2120.5060.03 Umsetzung Medien- und ICT-Konzept	150'000	150'000
2171.5040.09 SH Schönthal; Gebäudeverkabelung IT-Schule	100'000	100'000
6150.5010.20 Umrüstung HgL--/Na-Leuchten auf LED Tranche 2020	60'000	60'000
<b>Total mit Budget zu genehmigen</b>	<b>360'000</b>	<b>340'000</b>
 <b>Sondervorlagen</b>		
0290.5000.02 Kauf 75/100 ME Parz.248, Mühlerainstr.26 Land	800'000	800'000
0290.5040.02 Kauf 75/100 ME Parz.248, Mühlerainstr.26 Gebäude	1'400'000	1'400'000
2171.5040.06 SH Schönthal; Neubau 3-fach KG, 2-fach TH + Aula	21'400'000	2'500'000
2171.5040.08 SH Schönthal; San. Klassentrakt. + TH, Anbau	6'400'000	250'000
<b>Total Sondervorlagen</b>	<b>30'000'000</b>	<b>4'950'000</b>
 <b>Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:</b>		<b>365'000</b>
 <b>Total Investitionsausgaben 2020:</b>		<b>5'655'000</b>

Die Investitionen im Jahr 2020 sind auf das Notwendige priorisiert, da ab dem Jahr 2020 hohe Investitionen in die Schulhausbauten geplant sind, wie der Finanzplan aufzeigt. Die Investitionen in den Kauf 75/100 ME Parz. 248 Mühlerainstrasse 26 werden an der Gemeindeversammlung in einem separaten Traktandum als Sondervorlage erläutert. Auch die Investitionen in die Schulbauten werden zu gegebener Zeit der Gemeindeversammlung vorgelegt. Die Gemeindeversammlung hat im Dezember 2018 einen Planungskredit gesprochen. Diese Planung hat zum Ziel, das Projekt so weit auszuarbeiten, dass es der Gemeindeversammlung vorgelegt werden kann. Für die Budgetierung musste aber noch auf die grobe Kostenschätzung von CHF 23.1 Mio. zurückgegriffen werden. Da diese Kostenschätzung eine Genauigkeit von +/- 20 % aufweist, wurde vorsichtshalber ein Betrag von CHF 27.8 Mio. eingesetzt. Weitere Bemerkungen dazu sind im Finanzplan zu finden.

## Spezialfinanzierungen

### Wasserversorgung

Bei der Wasserversorgung ist ein Ertragsüberschuss von TCHF 258 (Vorjahr: Ertragsüberschuss TCHF 301) geplant. Dank den hohen Investitionseinnahmen in den Vorjahren für Anschlussbeiträge bleibt der Abschreibungsbedarf tief.

Mit dem Budget 2020 werden Investitionskredite TCHF 475 (exkl. MwSt.) zur Genehmigung beantragt. Die übrigen Investitionen sind entweder bereits in den Vorjahren von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt worden oder werden mit einer separaten Sondervorlage zur Genehmigung vorgelegt.

Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:		Kredit	Budget 2020
7101.5033.33	Ersatz WL 2020, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt.: 107'700)	100'000	100'000
7101.5030.34	WL Hauptstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt.: 26'925)	25'000	25'000
7101.5030.35	WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt (Betrag inkl. MwSt.: 26'925)	25'000	25'000
7101.5030.36	Ersatz Wasserleitung Neumatt (Betrag inkl. MwSt.: 810'775)	75'000	75'000
7101.5030.37	WL Giebenacherstrasse Richtung Leimen (Betrag inkl. MwSt.: 193'860)	180'000	180'000
7101.5060.02	Ersatz Wasserzähler auf Funk; Tranche 2020 (Betrag inkl. MwSt.: 75'390)	70'000	70'000
<b>Total mit Budget zu genehmigen</b>		<b>475'000</b>	<b>475'000</b>
<b>Sondervorlagen</b>			
7101.5030.38	Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle) (Betrag inkl. MwSt.: 538'500)	500'000	500'000
<b>Total Sondervorlagen</b>		<b>500'000</b>	<b>500'000</b>

**Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:**

**152'600**

**Total Investitionsausgaben 2020:**

**1'127'600**

### **Abwasserbeseitigung**

Bei der Abwasserbeseitigung wird mit einem tieferen Ertragsüberschuss von TCHF 6 (Vorjahr: Ertragsüberschuss TCHF 23) gerechnet. Dies vor allem wegen der höheren Entschädigungen an den Kanton.

Mit dem Budget 2020 werden Investitionskredite TCHF 345 (exkl. MwSt.) zur Genehmigung beantragt. Die übrigen Investitionen sind entweder bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt oder werden mit einer separaten Sondervorlage zur Genehmigung vorgelegt.

#### **Investitionskredite mit Budget zu genehmigen:**

	<b>Kredit</b>	<b>Budget 2020</b>
7201.5030.36 San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2020 (Betrag inkl. MwSt.: 129'240)	120'000	120'000
7201.5030.37 Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt (Betrag inkl. MwSt.: 26'925)	25'000	25'000
7201.5030.38 GEP; Sanierung MWK-Netz 2020. (Betrag inkl. MwSt.: 107'700)	100'000	100'000
7201.5030.39 Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant.Baustelle (Betrag inkl. MwSt.: 107'700)	100'000	100'000
<b>Total mit Budget zu genehmigen</b>	<b>345'000</b>	<b>345'000</b>

## Sondervorlagen

7201.5030.39	Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt.: 1'400'100)	1'300'000	400'000
<b>Total Sondervorlagen</b>			
<b>Mit Vorjahresbudgets oder als Sondervorlage bereits genehmigt:</b>			<b>170'000</b>
<b>Total Investitionsausgaben 2020:</b>			<b>915'000</b>

## Abfallbeseitigung

Bei der Abfallbeseitigung wird mit einem Aufwandüberschuss von TCHF 67 (Vorjahr: Aufwandüberschuss TCHF 60) gerechnet. Der höhere Aufwandüberschuss ergibt sich aufgrund höherer Betriebskosten.

Mit dem Budget 2020 werden keine neuen Investitionskredite zur Genehmigung beantragt.

## Erfolgsrechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Aufwand	-18'979	-17'215	-546	-878	-340
Ertrag	19'551	17'589	804	885	274
<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>572</b>	<b>375</b>	<b>258</b>	<b>6</b>	<b>-67</b>
Abschreibungen	800	741	36	14	9
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'372</b>	<b>1'115</b>	<b>294</b>	<b>20</b>	<b>-57</b>

## Investitionsrechnungen

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Bruttoinvestitionen	7'698	5'655	1'128	915	-
Investitionseinnahmen	-600		-300	-300	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>7'098</b>	<b>5'655</b>	<b>828</b>	<b>615</b>	<b>-</b>

## Finanzierungssaldo und Entwicklung Nettovermögen / -schulden

TCHF Netto	Gesamt	Steuerfinanziert	Wasser	Abwasser	Abfall
Nettoinvestitionen	7'098	5'655	828	615	-
Selbstfinanzierung	1'372	1'115	294	20	-57
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>-5'726</b>	<b>-4'540</b>	<b>-534</b>	<b>-595</b>	<b>-57</b>
<b>Nettovermögen Fipla</b>	<b>-5'400</b>	<b>-7'206</b>	<b>-4</b>	<b>1'360</b>	<b>449</b>

**Selbstfinanzierungsgrad**                      **19%**                      **20%**                      **36%**                      **3%**                      **n.b.**

Im steuerfinanzierten Bereich und bei den Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung können die Investitionen mit der geplanten Selbstfinanzierung nicht bezahlt werden. Die Investitionen sind höher als die Selbstfinanzierung und entsprechend nimmt die Nettoverschuldung zu resp. das Nettovermögen ab.

## Anträge:

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung

### 1. die Genehmigung der folgenden Steuersätze und Gebühren:

#### Steuersätze

- natürliche Personen 60.00 % von der Staatssteuer
- juristische Personen Ertragssteuer 5.00 %
- juristische Personen Kapitalsteuer 0.055 % Anpassung SV17 (bisher 0.275 %)

#### Gebühren

- Wasserbezugsgebühr pro m<sup>3</sup> CHF 1.80 plus 2.5 % MwSt.
- Grundgebühr pro Haushalt CHF 25.00 plus 2.5 % MwSt.
  
- Abwassergebühr pro m<sup>3</sup> Wasserbezug CHF 2.60 plus 7.7 % MwSt.
- Grundgebühr pro Haushalt CHF 25.00 plus 7.7 % MwSt.
  
- Gebührenmarke Kehrichtsack CHF 2.20 inkl. 7.7 % MwSt.
- Containerplombe CHF 44.00 inkl. 7.7 % MwSt.

### 2. die Genehmigung des **Budgets 2020** der Einwohnerkasse sowie die Budgets 2020 der Spezialfinanzierungen.

Föllinsdorf, 29. Oktober 2019

#### **Namens des Gemeinderates**

**Der Präsident:**

**Der Verwalter:**

**Roger Matter**

**Kurt Sidler**

## Bemerkungen zu den einzelnen Konten

---

Gemäss § 28 der Gemeinderechnungsverordnung werden die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresbudget nachfolgend erläutert. Konten mit Abweichungen von 10 % und mindestens CHF 10'000 sind berücksichtigt.

### Erfolgsrechnung

#### 0120 Exekutive

0120.3099 Sonstiger Personalaufwand  
Am Ende der Legislaturperiode finden traditionell ein Behördenessen und eine zweitägige Gemeinderats-Reise statt.

#### 0220 Allgemeine Dienste

0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen  
Verschiedene Projekte, wie z.B. die Einführung einer neuen Zeit- und Leistungserfassung und die Optimierung und Digitalisierung von Geschäftsprozessen müssen vom Jahr 2019 ins Jahr 2020 verschoben werden.

#### 0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.3144 Hochbauten  
Neu ist der Unterhalt für die Mühlerainstrasse 26 ab 1. April 2020 eingerechnet.

0290.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV  
Neu ist der Mietertrag für die Mühlerainstrasse 26 ab 1. April 2020 eingerechnet.

#### 1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3132 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten  
Fälle im Kindes- und Erwachsenenschutzbereich sind zum Teil sehr komplex. Für Rechtsberatung und -vertretung wurden CHF 10'000 im Budget berücksichtigt.

1401.3930 Int. Verrechnung Betriebs- u. Verwaltungskosten.  
Die interne Verrechnung von den Sozialen Diensten wurde fürs Budget 2020 angepasst. Siehe auch Kommentar im 5790.

#### 1500 Feuerwehr

1500.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände  
Von der Einwohnerzahl abhängiger Anteil von Füllinsdorf am Feuerwehrverbund Hülften. Der Nettoaufwand des Feuerwehrverbundes ist im Jahr 2020 höher als im Jahr 2019 budgetiert.

#### 1501 Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)

1501.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen  
Anpassung der verrechenbaren Einsätze an die Erfahrungswerte.

1501.4631 Beiträge vom Kanton  
Die Basellandschaftliche Gebäudeversicherung hat mit dem neuen Beitragsreglement, gültig ab 2020 die vom Prämienvolumen abhängigen Beiträge von 2 % auf 1.5 % reduziert.

1501.4632 Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden  
Beiträge der Gemeinden Füllinsdorf und Frenkendorf an den Feuer-  
verbund.

## **2120 Primarschule**

2120.3110 Büromöbel und Geräte  
Diverses Schulmobiliar (Schülertische u.-stühle), da kein Reservebe-  
stand mehr.

2120.3132 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten.  
Honorare für das Medien- und ICT-Konzept fallen weg.

2120.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen  
Mit der Umsetzung des Medien- und ICT-Konzepts fallen höhere Be-  
triebs- und Unterhaltskosten an.

2120.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen  
Die im Jahr 2015 angeschaffte IT-Infrastruktur wird im Jahr 2019 letzt-  
mals abgeschrieben.

2120.3612 Entschädigungen an Gemeinden u. Zweckverbände  
Gemäss den aktuellen Schülerzahlen sind weniger Entschädigungen  
an auswärtige Schulgemeinden geplant.

## **2172 Schulhaus Dorf**

2172.3301 Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen  
Im Budget 2020 wird – vorbehältlich der Genehmigung durch den  
Souverän – mit einem Schulstandort geplant. Sollte dies angenom-  
men werden, sind die Planungskosten nicht mehr werthaltig und müs-  
sen abgeschrieben werden.

## **2190 Schulleitung und Schulrat**

2190.3020 Löhne der Lehrkräfte  
Die Pensen der Schulleitung wurden an die Vorgaben des Kantons  
angepasst. Mit dem Wechsel der Schulleitung wurden die Pensen-  
temporär für das Schuljahr 2019/2020 leicht erhöht.

## **4120 Kranken- und Pflegeheime**

4120.3614 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen  
Aufgrund der Hochrechnung der aktuellen Zahlen für die Pflegerest-  
kosten sind diese leicht rückläufig. Durch die Revision der Bundes-  
verordnung über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegever-  
sicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung, KLCV) werden die  
Krankenkassenbeiträge für die Pflegeheime erhöht, was wiederum  
zur Entlastung der Pflegerestfinanzierung führt.

## **4210 Ambulante Krankenpflege**

4120.3636 Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck  
Die Dienste der Spitex Regio Liestal werden zunehmend in Anspruch  
genommen.

## **4331 Kinder- und Jugendzahnpflege**

4331.3132 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten

4331.4260 Rückerstattungen Dritter  
Es wird mit dem Durchschnitt der Jahre 2017 und 2018 an zahnärzt-  
lichen Behandlungen, welche über die Kinder- und Jugendzahnpflege  
abgerechnet werden, budgetiert.

## **4901 Versorgungsregion**

4901.3130 Dienstleistungen Dritter  
Im Rahmen der Umsetzung des neuen Alters- und Pflegegesetzes  
(APG) wurde für die Ausarbeitung einer allfälligen Alternative eine Po-  
sition für den Einkauf von externen Leistungen budgetiert.

4901.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände  
Im Rahmen der Umsetzung des neuen Alters- und Pflegegesetzes  
(APG) sind für die Bildung eines allfälligen Zweckverbandes entspre-  
chende Kosten im Budget berücksichtigt.

**5350 Leistungen an Alter**

5350.3637 Beiträge an private Haushalte  
Seit der Einführung der EL-Obergrenze (Begrenzung der Leistungen für Pension und Betreuung von Heimtaxen) muss die Gemeinde die übersteigenden Kosten ihrer Pflegebedürftigen übernehmen, sofern diese nicht in der Lage sind, diese selbst zu finanzieren. Das Reglement zur Begrenzung von Zusatzbeiträgen zu den Ergänzungsleistungen durch die Gemeinde Füllinsdorf bzw. dessen Verordnung regeln die Details. Der Regierungsrat will die EL-Obergrenze ab Anfang 2020 senken, weshalb höhere Zusatzbeiträge budgetiert werden.

**5451 Kinderkrippen und Kinderhorte**

5451.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  
Die Gemeinde leistet an das Angebot des Vereins Tagesfamilien vom Einkommen abhängige Sozialbeiträge. Die Budgetposition wurde den aktuellen Gegebenheiten angepasst.

**5720 Sozialhilfe**

5720.3637 Beiträge an private Haushalte  
Aufgrund der Hochrechnung der aktuellen Kosten für Unterstützungsleistungen gemäss Sozialhilfegesetz wird mit einer erheblichen Kostenreduktion gerechnet.

5720.4260 Rückerstattungen Dritter  
Aufgrund der Hochrechnung der aktuellen Kosten für Unterstützungsleistungen gemäss Sozialhilfegesetz werden sich analog dazu auch die Rückerstattungen erheblich reduzieren.

**5722 Sozialhilfe Asylbereich**

5722.3635 Beiträge an private Unternehmungen  
5722.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  
5722.3637 Beiträge an private Haushalte  
5722.4260 Rückerstattungen Dritter  
5722.4611 Entschädigungen vom Kanton  
Im Asyl- und Flüchtlingswesen werden wir ab Anfang 2020 mit einer anderen Betreuungsfirma zusammenarbeiten, da sich die bisherige Betreuungsfirma aus diesem Geschäftsfeld zurückzieht. Neue Anbieter offerierten alle teurer. Das Flüchtlings- und Asylwesen wird der Gemeinde in Zukunft Mehrkosten verursachen.

**5730 Asylwesen**

5730.3635 Beiträge an private Unternehmungen  
5730.3637 Beiträge an private Haushalte  
5730.4611 Entschädigungen vom Kanton  
Im Asyl- und Flüchtlingswesen werden wir ab Anfang 2020 mit einer anderen Betreuungsfirma zusammenarbeiten, da sich die bisherige Betreuungsfirma aus diesem Geschäftsfeld zurückzieht. Neue Anbieter offerierten alle teurer. Das Flüchtlings- und Asylwesen wird der Gemeinde in Zukunft Mehrkosten verursachen.

**5790 Übriges Sozialwesen**

5790.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen  
Lizenerweiterung und Einrichten einer Schnittstelle der Einwohnerdaten zum Klientenverwaltungsprogramm.

5790.4930 Int. Verrechnungen. Betriebs- u. Verwaltungskosten  
Im Bereich des Kindes- und Erwachsenenschutzes haben sich die Fälle und deren Komplexität stark erhöht. Deshalb mussten die Pensen erhöht werden. Die entsprechenden Mehrkosten auf der Stammkostenstelle 5790 "Übriges Sozialwesen" werden auf diesem Konto entlastet und die Kostenstelle 1401 "Kindes- und Erwachsenenschutz" belastet.

## **6150      Gemeindestrassen/Werkhof**

- 6150.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  
Die Erfahrungen der letzten Jahre haben gezeigt, dass unser Kanalisationssystem zunehmend Undichtigkeiten aufweist. Deshalb wurde beschlossen, dass die Abwasserleitungen in einem Turnus von ca. 20 Jahren systematisch geprüft und wenn nötig saniert werden. Für diese und weitere zusätzlichen Arbeiten wurden die Pensen im Werkhof erhöht.
- 6150.3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege  
Für das Jahr 2020 haben wir den Strassenunterhalt wieder tiefer budgetiert (auf das gleiche Niveau wie in den Vorjahren). Ebenfalls haben wir den Budgetbetrag für die Beleuchtung reduziert, da wir für die Umrüstung auf LED einen Investitionskredit beantragt haben (Jahresranche: TCHF 60).
- 6150.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge  
Für das Jahr 2020 haben wir dieses Unterhaltskonto wieder tiefer budgetiert (auf das gleiche Niveau wie in den Vorjahren). Es sind keine grösseren Reparaturen vorgesehen.

## **7101      Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**

- 7101.3131 Planungen und Projektierungen Dritter  
Neuerungen in der Qualitätssicherung der Wasserversorgung werden zusätzliche Honorare auslösen.
- 7101.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen  
Die Abschreibungen erfolgen nach den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) nach Nutzungsdauer.
- 7101.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen  
Die Wasserversorgung schliesst gemäss Budget mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 258 ab (2019: Ertragsüberschuss CHF 301).
- 7101.3930 Int. Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten

Erhöhung des Budgetkontos, da die Aufwendungen der Wasserversorgung tendenziell noch etwas ansteigen werden. Diese Erhöhungen können mittels Rapportierung durch die Bauverwaltung belegt werden.

## **7201      Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**

- 7201.3131 Planungen und Projektierungen Dritter  
Mit der Überarbeitung des GEP (Generelles Entwässerungsprojekt) haben wir 2019 begonnen. Die Abschlussarbeiten fallen 2020 an, daher konnte der Budgetbetrag erneut um TCHF 22 reduziert werden.
- 7201.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen  
Die Abschreibungen erfolgen nach den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) nach Nutzungsdauer.
- 7201.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen  
Die Abwasserbeseitigung schliesst gemäss Budget mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 6 ab (2019: Ertragsüberschuss TCHF 23).
- 7201.3930 Int. Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten  
Die internen Leistungen werden seit 2017 gemäss Leistungserfassung weiter verrechnet. Zurzeit laufen zeitintensive Projekte bezüglich der Dichtigkeit des gesamten Kanalisationsnetzes inkl. der privaten Hausanschlüsse. Daher werden die internen Verwaltungskosten höher budgetiert als im Budget 2019.

## **7300      Abfallbewirtschaftung**

- 7300.3130 Dienstleistungen Dritter  
Infolge neuer Vorgaben sind die Aufwendungen in der Abfallbewirtschaftung nun neu in die Abfallbeseitigung verschoben worden. Lediglich die Kadaversammlung wird noch über die Abfallbewirtschaftung budgetiert.

## **7301      Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)**

- 7301.3930 Int. Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten

Die internen Leistungen werden seit 2017 gemäss Leistungserfassung weiter verrechnet, daher haben wir diese Position an den Betrag der Rechnung 2018 angepasst.

## **7710 Friedhof und Bestattung**

7710.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten  
Der Unterhalt Tiefbau wurde erhöht, da im Jahr 2020 eine Grabfeld-Aufhebung ansteht.

## **9100 Steuern aktuelles Jahr**

9100.4010 Ertragssteuern jur. Personen  
Die Steuererträge der jur. Personen sind schwer prognostizierbar, da die definitiven Veranlagungen mehrere Jahre später erfolgen. Die Prognose erfolgt aufgrund vom Kanton prognostizierten Entwicklungen und eigenen Informationen.

9100.4011 Kapitalsteuern jur. Personen  
Mit der Umsetzung der Steuervorlage 17 sinken die Kapitalsteuererträge gemäss kantonaler Durchschnittserwartung um rund 76 %.

## **9102 Zinsendienst Steuern**

9102.4403 Verzugszinsen Steuern  
Im Kalenderjahr 2020 rechnen wir mit rund TCHF 140 Verzugszinsen, analog Rechnungsjahr 2018. Die Verzugszinsen aus Nach- und Strafsteuern sind schwankend und schwer prognostizierbar.

## **9300 Finanz- und Lastenausgleich**

9300.3635 Finanzierung Solidaritätsbeitrag  
Im Jahr 2019 wurden erstmals Solidaritätsbeiträge an Gemeinden mit einer besonders hohen Sozialhilfequote ausgerichtet. Diese Beiträge wurden von den Gemeinden mit CHF 10 pro Einwohner alimentiert. Da diese Gesetzesänderung vom Baselbieter Volk erst im Frühjahr

2019 beschlossen wurde, kann der Solidaritätsbeitrag erstmals im Budget 2020 eingesetzt werden.

9300.4621 Sonderlastenabgeltung  
Die Sonderlastenabgeltungen wurden auf Basis der Sonderlastenabgeltungen 2019 für Bildung und Sozialleistungen budgetiert.

9300.4622 Horizontaler Finanzausgleich  
Im Jahr 2020 rechnen wir für den Horizontalen Finanzausgleich mit einem Ausgleich von rund 1 Mio.

## **9400 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen**

9400.4600 Anteil an Bundeserträgen  
Zur Abfederung der Ertragsausfälle aus der Steuervorlage 17 erhöht der Bund den Bundessteueranteil an die Kantone. Davon gehen rund 10 Mio. an die Gemeinden. Im Jahr 2020 werden diese Gelder zu 80 % gemäss der Steuerkraft juristischer Personen der vergangenen 10 Jahre und zu 20 % gemäss der aktuellen Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden verteilt. Mit jedem Jahr sinkt dann der Anteil der Steuerkraft juristischer Personen um 20 Prozentpunkte und der Anteil der aktuellen Einwohnerzahl steigt um 20 Prozentpunkte.

## Bemerkungen zu den einzelnen Konten

---

Nachstehend werden die Investitionen des Budgets 2020 kommentiert:

### Investitionsrechnung

#### 0220 Allgemeine Dienste

0220.5200.04 Geschäftsverwaltungssoftware Erw./Archiv  
Im Jahr 2020 wird geprüft, ob das Modul "Bestattungswesen" eingeführt werden kann.

0220.5200.05 eServices Ausbau  
Ein weiterer Ausbau der eServices ist geplant. Nebst Versand von eRechnungen, soll dem Einwohner ermöglicht werden eServices via Homepage zu beziehen (z.B. Auskunft über Stand Steuerkonto und diverse eBescheinigungen).

#### 0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.5040.02 Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstrasse 26, Land  
0290.5000.02 Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstrasse 26, Gebäude  
Der Einwohnergemeindeversammlung vom 2. Dezember 2019 wird der Erwerb des Restanteils von 75/100 der Liegenschaft Mühlerainstrasse 26 als Sondervorlage zum Beschluss vorgelegt.

#### 2120 Primarschule

2120.5060.03 Umsetzung Medien- und ICT-Konzept  
Für die Vermittlung von Kenntnissen von ICT-Mitteln und die Fähigkeit zur verantwortungsvollen ICT-basierten Kommunikation sowie Verständnis für die Wirkungsweisen der verschiedenen Medien gemäss Lehrplan muss nun im Rahmen des Medien- und

ICT-Konzept für die verschiedenen Klassenstufen Hardware gekauft werden.

#### 2171 Schulhaus Schönthal

2171.5040.06 SH Schönthal; Neubau 3-fach KG, 2-fach TH + Aula  
Je nach Variantenwahl der Umsetzung der Schulraumplanung wird ein Neubau erstellt, in welchem 3 Kindergärten und eine neue Aula enthalten sind. Für das Jahr 2020 sind dann vor allem die Planungsarbeiten, Baugesuch und allenfalls der Baustart vorgesehen. Diese Investition wird zuerst der Einwohnergemeindeversammlung mittels einer Sondervorlage zur Genehmigung vorgelegt.

2171.5040.07 SH Schönthal; Planungskredit 1 Schulstandort  
Dieser bereits mit dem letzten Budget bewilligte Planungskredit dient der Ausarbeitung der Variante 1-Schulstandort mit einer Kostengenauigkeit von +/- 10 %. Aufgrund einer Einsprache mit aufschiebender Wirkung konnten die Arbeiten im 2019 nicht ausgeführt werden. Wir gehen davon aus, dass die Planung im 2020 wieder gestartet werden kann.

2171.5040.08 SH Schönthal; San. Klassentrakt + TH, Anbau  
Sobald der Entscheid über die Standortfrage geklärt ist und die Baukredite genehmigt sind, wird mit der ersten Tranche der Sanierung begonnen. Im Jahr 2020 wird dann die Planungsphase und das Baugesuchsverfahren abgeschlossen, damit dann ab 2021 vor allem in den Sommerferien mit der Umsetzung begonnen

werden kann. Auch dieses Vorhaben wird zuerst der Einwohnergemeindeversammlung mittels einer Sondervorlage zur Genehmigung vorgelegt.

- 2171.5040.09 SH Schönthal: Gebäudeverkabelung IT-Schule  
Die Gebäudeverkabelung genügt den heutigen Anforderungen bei weitem nicht mehr. Aufgrund des aktuellen IT-Projekts der Schule müssen die Anpassungen an der Verkabelung, welche mit den Sanierungs- und Anbauarbeiten geplant waren, vorgezogen werden.

## **6150 Gemeindestrassen/Werkhof**

- 6150.5010.04 Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung  
Hier ist die Abschlussarbeit (Eintrag ins Grundbuch) noch offen; dies wird voraussichtlich bis Ende 2019 abgeschlossen sein. Sobald die Arbeiten abgeschlossen sind, wird der Baukredit abgerechnet.
- 6150.5010.13 Wölferstrasse Etappe 3 + 4  
Die Kreditvorlage Wölferstrasse wurde an der EGV 2017 genehmigt. Nachdem wir Anfang 2019 feststellten, dass der Baukredit nicht ausreicht, wurde an der EGV vom Juni 2019 noch ein Nachtragskredit beantragt und bewilligt. Die Arbeiten laufen auf Hochtouren und werden je nach Witterung bis Ende 2019 oder dann bis spätestens Frühjahr 2020 abgeschlossen sein.
- 6150.5010.20 Umrüstung HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2020  
In der Gemeinde Füllinsdorf leuchten 475 Strassenleuchten; diejenigen entlang der Kantonsstrassen sind ausgenommen. Im Zusammenhang mit verschiedenen Werkleitungssanierungen wurden bis 2019 rund 120 Lampenstellen auf LED umgerüstet. Der Gemeinderat hat nun entschieden, die gesamte öffentliche Beleuchtung in den nächsten 5 - 6 Jahren auf LED umzurüsten. Dies bedingt, dass pro Jahr jeweils eine Tranche von CHF 60'000 für die Umrüstung zur Verfügung gestellt wird.

## **7101 Wasserversorgung (SF)**

- 7101.5030.17 Wölferstrasse Etappe 3 + 4  
Die Kreditvorlage Wölferstrasse wurde an der EGV 2017 genehmigt. Nachdem wir Anfang 2019 feststellten, dass der Baukredit nicht ausreicht, wurde an der EGV vom Juni 2019 noch ein Nachtragskredit beantragt und bewilligt. Die Arbeiten laufen auf Hochtouren und werden je nach Witterung bis Ende 2019 oder dann spätestens bis Frühjahr 2020 abgeschlossen sein.
- 7101.5030.28 WL Ebenfeldstrasse; Projekt  
Die Wasserleitung Ebenfeldstrasse wurde 1965 erstellt. Aufgrund des Zustands der Leitung haben wir uns entschieden, für 2019 ein Sanierungsprojekt auszuarbeiten. Das Projekt wird 2020 abgeschlossen, die Ausführung ist in den Jahren 2023 bis 2025 vorgesehen.
- 7101.5030.29 WL Neumattweg; Projekt  
Die Wasserleitung in die Überbauung Neumatt wurde 1967 erstellt. Aufgrund des Zustands der Leitung haben wir uns entschieden, für 2019 ein Sanierungsprojekt auszuarbeiten. Das Sanierungsprojekt wird bis Ende 2019 abgeschlossen. Infolge eines Rohrleitungsbruches wurde bereits ein Teil ausgeführt. Die restlichen Arbeiten werden 2020 ausgeführt.
- 7101.5030.31 WL Ergolzstrasse Zwirnerie  
Die Vorabklärungen zum Leitungsersatz sind soweit abgeschlossen. In dieser Phase wird vor allem die Leitung in der Tiefgarage ersetzt. Mit der Ausführung soll im November oder Dezember 2019 begonnen werden. Das Projekt kann voraussichtlich 2020 abgeschlossen werden.
- 7101.5030.33 Ersatz WL 2020, nach notw. Bedarf  
Dieser Posten wird nur verwendet, wenn etwas Unvorhergesehenes eintritt.
- 7101.5030.34 WL Hauptstrasse; Projekt  
Die Vorabklärungen zum Leitungsersatz sind soweit abgeschlossen; in dieser Phase wird vor allem die Leitung in der Tiefgarage ersetzt. Mit der Ausführung soll im November oder Dezember

- 2019 begonnen werden. Das Projekt kann voraussichtlich 2020 abgeschlossen werden.
- 7101.5030.35 WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt  
Zum bereits laufenden Projekt "Sanierung der Abwasserleitung, Neubau Sauberwasserleitung inkl. der Strassenentwässerung" haben wir nun noch zusätzlich vorgesehen, die Wasserleitung ebenfalls mit einzubeziehen. Daher benötigen wir für den hinteren Teil bis zum Uferweg noch einen Projektierungskredit.
- 7101.5030.36 Ersatz Wasserleitung Neumatt  
Infolge eines Rohrleitungsbruches im Jahr 2019 musste ein Teil der Wasserleitung Neumatt bereits über den Kredit Ersatz WL 2019, nach notw. Bedarf ausgeführt werden. Im Jahr 2020 ist nun noch vorgesehen, den zweiten Teil der Wasserleitung inkl. allfälliger Hausanschlüsse zu erneuern.
- 7101.5030.37 WL Giebenacherstrasse Richtung Leimen  
Der Kanton beabsichtigt, die Giebenacherstrasse (Kantonsstrasse) im Jahr 2020 zu sanieren. Aus diesem Grund haben wir vorgesehen, die Wasserleitung mit Jahrgang 1965 in diesem Abschnitt gleichzeitig zu ersetzen (kostengünstiger als ein späterer Ersatz im Alleingang). Das gesamte Projekt wird voraussichtlich 2020/2021 realisiert.
- 7101.5030.38 Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle)  
Der Kanton beabsichtigt, die Kantonsstrasse von der Migros-Kreuzung bis zur Denner-Kreuzung zu sanieren. In dieser Sanierung ist der Bau von zwei Kreiseln vorgesehen. Im Rahmen des Bau-perimeters werden wir unsere Wasserleitung mit Jahrgang 1974 ersetzen.  
Dies macht Sinn, da sämtliche Werkleitungen von Gas über Elektro in diesem Teilstück, im Zuge dieser Arbeiten, ersetzt werden.
- 7101.5060.02 Ersatz Wasserzähler auf Funk  
Das Projekt "Ersatz Wasserzähler konventionell mit neu Funk-Wasserzähler" werden wir 2020 mit der Gemeinde Frenkendorf zusammen weiterbearbeiten. Sobald alle Fragen geklärt sind, wird mit der Umsetzung begonnen.

- 7101.5290.01 Schutzzone Pumpwerk Wanne  
Das Projekt der Schutzzone Wanne ist in Bearbeitung. Unser Ziel ist, dass dieses Projekt Ende 2020 abgeschlossen werden kann.
- 7101.6371.01 Anschlussbeiträge WV private Haushalte  
Der Betrag von TCHF 300 ist eine Schätzung und kann im Jahr 2020 erwartet werden.

## **7201 Abwasserbeseitigung (SF)**

- 7201.5030.32 Projekt Ringentlastung mit Strassenentw. + WAS Ergolzstrasse  
Das Projekt ist in Arbeit, jedoch wird es erst Mitte 2020 abgeschlossen, da verschiedene Werke ebenfalls Bedarf angemeldet haben. Sobald das Projekt vorliegt, werden wir die Ausführungsetappen festlegen.
- 7201.5030.34 Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse  
Das Ausführungsprojekt wird mit dem Bau der Regenentlastungsleitung gestartet. Das Gesamtprojekt ist sehr umfangreich. Aus diesem Grund werden wir erst nach Vorliegen des Gesamtprojektes mit der Ausführung starten (Ausführungsstart ist 2020 oder 2021 angedacht).
- 7201.5030.35 Wölferstrasse Etappe 4  
Die Kreditvorlage Wölferstrasse wurde an der EGV 2017 genehmigt. Nachdem wir Anfang 2019 feststellten, dass der Baukredit nicht ausreicht, wurde an der EGV vom Juni 2019 noch ein Nachtragskredit beantragt und bewilligt. Die Arbeiten laufen auf Hochtouren und werden je nach Witterung bis spätestens Ende 2019 oder dann bis Frühjahr 2020 abgeschlossen sein.
- 7201.5030.36 San. Schmutzwasserlgt. n. Untersuchungen 2020  
Im Jahr 2019 wurden verschiedene Gemeindekanalisationen untersucht, die Sanierung dieser Leitungen ist nun im Investitionsplan 2020 vorgesehen.
- 7201.5030.37 Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt  
Nebst der Untersuchung des Wasserleitungersatzes in der Hauptstrasse werden auch die Kanalisationsleitungen untersucht. Allfällige Sanierungsmassnahmen werden in die zukünftige

Planung aufgenommen (zum jetzigen Zeitpunkt liegen noch keine Auswertungen vor).

- 7201.5030.38 GEP: Sanierung MWK-Netz 2020  
Sanierung von bestehenden Kanalisationsleitungen im Gemeindegebiet (vorgesehene Tranche für das Jahr 2020).
- 7201.5030.39 Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant. Baustelle  
Der Kanton beabsichtigt, die Mühlerainstrasse/Hauptstrasse (Kantonsstrasse) 2020 zu sanieren. In diesem Zusammenhang werden wir ein Stück der Kanalisationsleitung in der Fraumattstrasse umlegen. Das gesamte Projekt wird voraussichtlich in den Jahren 2020/2021 realisiert.
- 7201.6371.01 Anschlussbeiträge Abwasser private Haushalte  
Der Betrag von TCHF 300 ist eine Schätzung und kann im Jahr 2020 erwartet werden.

## **7900 Raumplanung**

- 7900.5290.01 ZP-Siedlung (Gewässerraum, Gefahrenkarte etc.)  
Der Zonenplan und das Zonenreglement Siedlung müssen bezüglich der Gefahrenkarte und des Gewässerraumes angepasst werden. Ebenfalls werden kleinere Präzisierungen am Zonenreglement vorgeschlagen, welche immer wieder zu Diskussionen führen. Diese Arbeiten sind im Gange und werden voraussichtlich Ende 2020 oder Mitte 2021 abgeschlossen sein.

Einwohnergemeinde Füllinsdorf		FINANZKENNZAHLEN Budget 2020				
Kennzahl		Budget 2020		Budget 2019	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	19%	-	63%	30%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	20%	-	97%	31%	
	- Wasser	36%	-	94%	*	
	- Abwasser	3%	-	7%	41%	
Zinsbelastungsanteil		-0.5%	Gut	-0.6%	-0.4%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend > 9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		3.7%	Geringe Belastung	3.0%	4.3%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung > 15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		7%	Schlecht	6%	5%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel < 10%: Schlecht
Investitionsanteil		44%	Sehr starke Investitionstätigkeit	16%	29%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit > 30%: Sehr starke Investitionstätigkeit

\* Nicht verfügbar: Wert kann nicht berechnet werden.

Diese Kennzahlen wurden vom Statistischen Amt berechnet. Die Berechnungen entsprechen den Empfehlungen aus dem HRM2-Handbuch der Konferenz der kantonalen Finanzdirektoren.

**ERGEBNISUEBERSICHT**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>19'243'600.00</b>	<b>19'618'200.00</b>	<b>20'123'900.00</b>	<b>20'394'000.00</b>	<b>18'729'222.67</b>	<b>18'895'333.15</b>
<b>Betriebliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss						128'038.28
Ertragsüberschuss	84'300.00		66'800.00			
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	290'300.00		203'300.00		294'148.76	
<b>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung)</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	374'600.00		270'100.00		166'110.48	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
<b>Gesamtergebnis (operativ &amp; ausserordentlich)</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	374'600.00		270'100.00		166'110.48	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>7'697'600.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>3'019'300.00</b>	<b>1'050'000.00</b>	<b>2'272'407.20</b>	<b>2'640'358.40</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		7'097'600.00		1'969'300.00		
Abnahme der Nettoinvestitionen					367'951.20	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>19'243'600.00</b>	<b>19'618'200.00</b>	<b>20'123'900.00</b>	<b>20'394'000.00</b>	<b>18'729'222.67</b>	<b>18'895'333.15</b>
	Ertragsüberschuss	374'600.00		270'100.00		166'110.48	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'580'300.00</b>	<b>548'200.00</b>	<b>2'447'900.00</b>	<b>438'400.00</b>	<b>2'143'017.99</b>	<b>448'650.74</b>
	Nettoaufwand		2'032'100.00		2'009'500.00		1'694'367.25
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'105'400.00</b>	<b>518'300.00</b>	<b>1'005'200.00</b>	<b>492'100.00</b>	<b>1'002'087.38</b>	<b>537'364.88</b>
	Nettoaufwand		587'100.00		513'100.00		464'722.50
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>5'324'600.00</b>	<b>40'400.00</b>	<b>5'394'600.00</b>	<b>40'400.00</b>	<b>5'312'224.50</b>	<b>100'055.03</b>
	Nettoaufwand		5'284'200.00		5'354'200.00		5'212'169.47
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>274'500.00</b>	<b>16'700.00</b>	<b>278'700.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>309'167.71</b>	<b>15'729.65</b>
	Nettoaufwand		257'800.00		263'100.00		293'438.06
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'841'000.00</b>	<b>165'700.00</b>	<b>1'873'800.00</b>	<b>142'500.00</b>	<b>1'719'759.10</b>	<b>194'851.30</b>
	Nettoaufwand		1'675'300.00		1'731'300.00		1'524'907.80
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'034'700.00</b>	<b>1'631'000.00</b>	<b>5'083'900.00</b>	<b>2'392'000.00</b>	<b>4'348'165.24</b>	<b>1'743'762.34</b>
	Nettoaufwand		2'403'700.00		2'691'900.00		2'604'402.90
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'452'700.00</b>	<b>339'300.00</b>	<b>1'450'800.00</b>	<b>325'700.00</b>	<b>1'309'149.50</b>	<b>331'822.82</b>
	Nettoaufwand		1'113'400.00		1'125'100.00		977'326.68
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'278'300.00</b>	<b>2'068'400.00</b>	<b>2'280'100.00</b>	<b>2'065'700.00</b>	<b>2'285'776.50</b>	<b>2'035'487.25</b>
	Nettoaufwand		209'900.00		214'400.00		250'289.25
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>7'400.00</b>	<b>49'300.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>49'300.00</b>	<b>6'942.10</b>	<b>47'958.58</b>
	Nettoertrag	41'900.00		41'900.00		41'016.48	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>344'700.00</b>	<b>14'240'900.00</b>	<b>301'500.00</b>	<b>14'432'300.00</b>	<b>292'932.65</b>	<b>13'439'650.56</b>
	Nettoertrag	13'896'200.00		14'130'800.00		13'146'717.91	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>19'243'600.00</b>	<b>19'618'200.00</b>	<b>20'123'900.00</b>	<b>20'394'000.00</b>	<b>18'729'222.67</b>	<b>18'895'333.15</b>
	Ertragsüberschuss	374'600.00		270'100.00		166'110.48	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>19'243'600.00</b>		<b>20'123'900.00</b>		<b>18'729'222.67</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>7'671'600.00</b>		<b>7'693'300.00</b>		<b>7'457'904.61</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>293'000.00</b>		<b>296'900.00</b>		<b>276'949.00</b>	
3000	Behörden und Kommissionen	293'000.00		296'900.00		276'949.00	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>2'905'200.00</b>		<b>2'806'100.00</b>		<b>2'710'032.35</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'905'200.00		2'806'100.00		2'710'032.35	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>3'079'300.00</b>		<b>3'214'000.00</b>		<b>3'198'110.05</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	3'079'300.00		3'214'000.00		3'198'110.05	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>73'100.00</b>		<b>73'000.00</b>		<b>75'057.70</b>	
3040	Erziehungszulagen	73'100.00		73'000.00		75'057.70	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>1'178'300.00</b>		<b>1'183'600.00</b>		<b>1'115'588.80</b>	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	389'200.00		391'400.00		372'866.70	
3052	Pensionskassen	593'900.00		597'400.00		564'610.45	
3053	Unfallversicherungen	57'100.00		55'100.00		42'183.45	
3054	Familienausgleichskasse	81'800.00		82'600.00		79'172.20	
3055	Krankentaggeldversicherungen	56'300.00		57'100.00		56'756.00	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>142'700.00</b>		<b>119'700.00</b>		<b>82'166.71</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	67'600.00		65'300.00		32'125.85	
3091	Personalrekrutierung	3'200.00		3'200.00		4'866.95	
3099	Sonstiger Personalaufwand	71'900.00		51'200.00		45'173.91	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>3'407'000.00</b>		<b>3'276'000.00</b>		<b>2'952'079.03</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>409'400.00</b>		<b>405'800.00</b>		<b>370'099.19</b>	
3100	Büromaterial	22'500.00		22'300.00		23'457.28	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	137'700.00		138'800.00		124'866.85	
3102	Drucksachen, Publikationen	54'100.00		51'800.00		40'265.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	28'300.00		26'300.00		24'235.71	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104	Lehrmittel	110'500.00		110'300.00		99'154.80	
3105	Lebensmittel	300.00		300.00		137.55	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	56'000.00		56'000.00		57'981.95	
<b>311</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>182'000.00</b>		<b>177'800.00</b>		<b>130'706.28</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	26'400.00		13'800.00		21'494.85	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	106'100.00		116'500.00		85'344.33	
3112	Dienstkleider	12'400.00		11'100.00		7'177.75	
3113	Hardware	27'800.00		20'500.00		4'196.70	
3118	Immaterielle Anlagen	5'500.00		7'900.00		3'099.55	
3119	Übrige Anschaffungen	3'800.00		8'000.00		9'393.10	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>289'600.00</b>		<b>273'600.00</b>		<b>300'856.20</b>	
3120	Ver- und Entsorgung	289'600.00		273'600.00		300'856.20	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>1'369'100.00</b>		<b>1'354'100.00</b>		<b>1'242'009.53</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	745'900.00		761'000.00		669'191.73	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	77'900.00		89'000.00		73'960.20	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	472'600.00		436'100.00		443'520.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	13'700.00		12'700.00		3'120.00	
3134	Sachversicherungsprämien	51'600.00		47'900.00		46'315.70	
3137	Steuern und Gebühren	7'400.00		7'400.00		5'901.00	
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>503'500.00</b>		<b>463'800.00</b>		<b>491'068.70</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	17'000.00		13'000.00		12'799.00	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	124'000.00		167'000.00		135'416.40	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	139'500.00		139'000.00		101'337.30	
3144	Unterhalt Hochbauten	223'000.00		144'800.00		241'516.00	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien u .immat. Anlagen</b>	<b>392'600.00</b>		<b>348'800.00</b>		<b>225'846.60</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		3'000.00		1'208.10	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	117'600.00		126'600.00		86'214.55	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'600.00		4'100.00		4'652.30	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	259'200.00		213'900.00		130'131.65	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'700.00		1'200.00		3'640.00	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.</b>	<b>63'100.00</b>		<b>61'100.00</b>		<b>53'827.00</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	23'800.00		23'800.00		21'660.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	39'100.00		37'100.00		31'917.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	200.00		200.00		250.00	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>53'700.00</b>		<b>48'100.00</b>		<b>36'064.65</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	26'100.00		21'900.00		14'801.25	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'600.00		26'200.00		21'263.40	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>110'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>50'972.77</b>	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'380.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	35'000.00		35'000.00		35'639.57	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-40'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	75'000.00		75'000.00		52'811.35	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					-3'000.00	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.					4'141.85	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>34'000.00</b>		<b>32'900.00</b>		<b>50'628.11</b>	
3190	Schadenersatzleistungen					2'022.45	
3199	Übriger Betriebsaufwand	34'000.00		32'900.00		48'605.66	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>766'300.00</b>		<b>685'000.00</b>		<b>628'954.05</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>766'300.00</b>		<b>685'000.00</b>		<b>628'954.05</b>	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	645'000.00		685'000.00		628'954.05	
3301	Ausserplanmässige Abschr. Sachanlagen	121'300.00					
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>49'700.00</b>		<b>53'400.00</b>		<b>39'407.98</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>41'000.00</b>		<b>45'500.00</b>		<b>33'259.64</b>	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'000.00		10'000.00		10'630.21	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	5'000.00		5'000.00		6'841.65	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindl.	26'000.00		30'500.00		15'787.78	
<b>342</b>	<b>Kapitalbeschaffung und -verwaltung</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>129.24</b>	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	100.00		100.00		129.24	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>8'600.00</b>		<b>7'800.00</b>		<b>6'019.10</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	3'900.00		3'500.00		5'006.50	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	4'400.00		4'000.00		486.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	300.00		300.00		525.80	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>35</b>	<b>Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen</b>	<b>264'400.00</b>		<b>323'700.00</b>		<b>418'424.10</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds u. Spez.fin. im EK</b>	<b>264'400.00</b>		<b>323'700.00</b>		<b>418'424.10</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	264'400.00		323'700.00		418'424.10	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>6'584'800.00</b>		<b>7'652'500.00</b>		<b>6'844'987.90</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>2'133'300.00</b>		<b>2'309'700.00</b>		<b>2'041'639.99</b>	
3611	Entschädigungen an Kanton	530'500.00		509'500.00		497'534.95	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	492'800.00		500'200.00		455'411.89	
3614	Entsch. an öffentl. Unternehmungen	1'110'000.00		1'300'000.00		1'088'693.15	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>46'000.00</b>				<b>102'659.00</b>	
3622	Horizontaler Finanzausgleich					102'659.00	
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	46'000.00					
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>4'371'900.00</b>		<b>5'313'400.00</b>		<b>4'670'525.91</b>	
3631	Beiträge an Kanton	915'300.00		959'600.00		1'103'020.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	314'500.00		282'100.00		300'863.62	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'300.00		3'400.00		2'632.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	115'900.00		64'300.00		63'330.85	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	687'400.00		626'500.00		595'430.30	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'336'500.00		3'377'500.00		2'605'249.14	
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>33'600.00</b>		<b>29'400.00</b>		<b>30'163.00</b>	
3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	30'900.00		29'400.00		30'163.00	
3661	Ausserplanmässige Abschr. Investitionsbeiträge	2'700.00					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnung</b>	<b>499'800.00</b>		<b>440'000.00</b>		<b>387'465.00</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>42'000.00</b>		<b>42'000.00</b>		<b>9'700.00</b>	
3910	Interne Verrechnung Dienstleistungen	42'000.00		42'000.00		9'700.00	
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>457'800.00</b>		<b>398'000.00</b>		<b>377'765.00</b>	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	457'800.00		398'000.00		377'765.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>19'618'200.00</b>		<b>20'394'000.00</b>		<b>18'895'333.15</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>11'850'000.00</b>		<b>12'230'000.00</b>		<b>11'484'583.35</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>10'850'000.00</b>		<b>10'850'000.00</b>		<b>10'389'620.75</b>
4000	Einkommenssteuern nat. Personen		9'250'000.00		9'150'000.00		8'996'325.75
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'300'000.00		1'400'000.00		1'051'795.65
4002	Quellensteuern nat. Personen		300'000.00		300'000.00		341'499.35
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>1'000'000.00</b>		<b>1'380'000.00</b>		<b>1'094'962.60</b>
4010	Ertragsteuern jur. Personen		870'000.00		790'000.00		613'042.25
4011	Kapitalsteuern jur. Person		130'000.00		590'000.00		481'920.35
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzession</b>		<b>50'800.00</b>		<b>51'300.00</b>		<b>48'888.58</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>3'300.00</b>		<b>3'300.00</b>		<b>3'300.00</b>
4100	Regalien		3'300.00		3'300.00		3'300.00
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>47'500.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>45'588.58</b>
4120	Konzessionen		47'500.00		48'000.00		45'588.58
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>3'217'000.00</b>		<b>3'691'200.00</b>		<b>3'477'983.37</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>115'000.00</b>		<b>115'000.00</b>		<b>112'011.95</b>
4200	Ersatzabgaben		115'000.00		115'000.00		112'011.95
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>50'400.00</b>		<b>55'900.00</b>		<b>49'915.29</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		50'400.00		55'900.00		49'915.29
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren u. Dienstleistungen</b>		<b>1'995'200.00</b>		<b>2'010'600.00</b>		<b>1'957'562.61</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'995'200.00		2'010'600.00		1'957'562.61
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>67'000.00</b>		<b>63'600.00</b>		<b>66'095.65</b>
4250	Verkäufe		67'000.00		63'600.00		66'095.65
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>982'400.00</b>		<b>1'439'100.00</b>		<b>1'282'138.62</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		982'400.00		1'439'100.00		1'282'138.62
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>8'536.00</b>
4270	Bussen		7'000.00		7'000.00		8'536.00
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>						<b>1'723.25</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290	Übrige Entgelte						4.25
4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.						1'719.00
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>		<b>38'400.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>35'000.00</b>
<b>431</b>	<b>Aktivierung Eigenleistungen</b>		<b>38'400.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>35'000.00</b>
4310	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen		38'400.00		35'000.00		35'000.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>340'000.00</b>		<b>256'700.00</b>		<b>333'556.74</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>140'500.00</b>		<b>170'500.00</b>		<b>141'129.24</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel		500.00		500.00		10.29
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						220.15
4403	Verzugszinsen Steuern		140'000.00		170'000.00		140'788.90
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						109.90
<b>442</b>	<b>Beteiligungsertrag Finanzvermögen</b>		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>60.00</b>
4420	Dividenden		100.00		100.00		60.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>		<b>32'000.00</b>		<b>31'300.00</b>		<b>31'860.00</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		32'000.00		31'300.00		31'860.00
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Finanzvermögen</b>						<b>105'000.00</b>
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						105'000.00
<b>446</b>	<b>Ertrag von öffentlichen Unternehmungen</b>						<b>400.00</b>
4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand						400.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</b>		<b>167'400.00</b>		<b>54'800.00</b>		<b>55'107.50</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		165'400.00		52'800.00		52'817.50
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'290.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen</b>		<b>66'500.00</b>		<b>60'300.00</b>		<b>44'933.80</b>
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen EK</b>		<b>66'500.00</b>		<b>60'300.00</b>		<b>44'933.80</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		66'500.00		60'300.00		44'933.80
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>3'555'700.00</b>		<b>3'629'500.00</b>		<b>3'082'922.31</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile von Dritten</b>		<b>134'400.00</b>				
4600	Anteil an Bundeserträgen		134'400.00				
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>876'100.00</b>		<b>1'205'800.00</b>		<b>923'478.05</b>
4611	Entschädigungen vom Kanton		814'500.00		1'147'500.00		866'733.40
4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		61'600.00		58'300.00		56'744.65
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>1'300'400.00</b>		<b>1'256'900.00</b>		<b>452'553.00</b>
4621	Sonderlastenabgeltungen		300'400.00		360'000.00		358'667.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		1'000'000.00		896'900.00		93'886.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>1'241'300.00</b>		<b>1'163'300.00</b>		<b>1'698'601.54</b>
4630	Beiträge vom Bund		6'000.00		5'900.00		5'954.60
4631	Beiträge vom Kanton		839'600.00		809'600.00		1'288'955.37
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		394'000.00		345'800.00		402'260.77
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'700.00		2'000.00		1'430.80
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>8'289.72</b>
4699	Rückverteilungen		3'500.00		3'500.00		8'289.72
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>499'800.00</b>		<b>440'000.00</b>		<b>387'465.00</b>
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>42'000.00</b>		<b>42'000.00</b>		<b>9'700.00</b>
4910	Interne Verrechnung Dienstleistungen		42'000.00		42'000.00		9'700.00
<b>493</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>457'800.00</b>		<b>398'000.00</b>		<b>377'765.00</b>
4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		457'800.00		398'000.00		377'765.00

## Erfolgsrechnung

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>19'243'600.00</b>	<b>19'618'200.00</b>	<b>20'123'900.00</b>	<b>20'394'000.00</b>	<b>18'729'222.67</b>	<b>18'895'333.15</b>
	Ertragsüberschuss	374'600.00		270'100.00		166'110.48	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'580'300.00</b>	<b>548'200.00</b>	<b>2'447'900.00</b>	<b>438'400.00</b>	<b>2'143'017.99</b>	<b>448'650.74</b>
	Nettoaufwand		2'032'100.00		2'009'500.00		1'694'367.25
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>311'500.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>293'700.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>253'767.50</b>	<b>38'750.00</b>
	Nettoaufwand		272'100.00		254'300.00		215'017.50
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>62'900.00</b>		<b>62'600.00</b>		<b>26'653.80</b>	
	Nettoaufwand		62'900.00		62'600.00		26'653.80
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>62'900.00</b>		<b>62'600.00</b>		<b>26'653.80</b>	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	21'300.00		25'000.00		16'111.25	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	700.00		700.00		26.55	
0110.3053	Unfallversicherungen					1.60	
0110.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		5.65	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen					1.35	
0110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		500.00			
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		500.00			
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	10'500.00		7'500.00		1'960.35	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		13'000.00		7'895.80	
0110.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	14'000.00		14'000.00			
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00		456.40	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		194.85	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>248'600.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>231'100.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>227'113.70</b>	<b>38'750.00</b>
	Nettoaufwand		209'200.00		191'700.00		188'363.70
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>248'600.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>231'100.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>227'113.70</b>	<b>38'750.00</b>
0120.3000	Behörden und Kommissionen	194'100.00		191'600.00		191'705.25	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	11'500.00		11'000.00		10'999.10	
0120.3052	Pensionskassen	16'000.00		16'000.00		16'033.80	
0120.3054	Familienausgleichskasse	2'400.00		2'400.00		2'340.65	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		500.00		500.00	
0120.3099	* Sonstiger Personalaufwand	13'500.00		3'500.00		3'086.70	
0120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften					40.00	
0120.3170	Reisekosten und Spesen	7'600.00		6'100.00		2'408.20	

## Erfolgsrechnung

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.4260	Rückerstattungen Dritter		1'900.00		1'900.00		1'250.00
0120.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		12'500.00		12'500.00		12'500.00
0120.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		25'000.00		25'000.00		25'000.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'268'800.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>2'154'200.00</b>	<b>399'000.00</b>	<b>1'889'250.49</b>	<b>409'900.74</b>
	Nettoaufwand		1'760'000.00		1'755'200.00		1'479'349.75
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'085'100.00</b>	<b>385'800.00</b>	<b>2'045'800.00</b>	<b>388'600.00</b>	<b>1'796'177.09</b>	<b>399'460.74</b>
	Nettoaufwand		1'699'300.00		1'657'200.00		1'396'716.35
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'085'100.00</b>	<b>385'800.00</b>	<b>2'045'800.00</b>	<b>388'600.00</b>	<b>1'796'177.09</b>	<b>399'460.74</b>
0220.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'255'300.00		1'256'800.00		1'191'289.20	
0220.3040	Erziehungszulagen	4'800.00		2'400.00		2'372.40	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	80'000.00		80'100.00		74'835.05	
0220.3052	Pensionskassen	128'500.00		123'600.00		121'198.45	
0220.3053	Unfallversicherungen	18'900.00		19'100.00		11'869.40	
0220.3054	Familienausgleichskasse	16'900.00		17'000.00		15'885.00	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	10'700.00		10'700.00		10'650.80	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'200.00		21'200.00		7'454.05	
0220.3091	Personalrekrutierung	2'500.00		2'500.00		316.00	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	23'500.00		17'000.00		17'805.40	
0220.3100	Büromaterial	17'000.00		17'000.00		19'081.90	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		484.75	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	35'000.00		35'000.00		34'442.05	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'000.00		765.10	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	7'500.00		9'500.00		11'083.45	
0220.3113	Hardware	19'000.00		14'000.00		511.45	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	87'000.00		91'000.00		76'579.06	
0220.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	31'500.00		26'500.00		6'475.00	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'200.00		3'200.00		3'120.00	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	26'400.00		22'400.00		21'964.60	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		2'000.00		1'208.10	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'000.00		2'500.00		84.00	
0220.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	197'900.00		177'000.00		112'031.55	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'200.00		11'200.00		9'274.85	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	4'400.00		3'000.00		3'375.15	
0220.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		20'000.00		18'233.37	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	11'000.00		11'000.00		9'555.76	
0220.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	39'200.00		47'600.00		14'231.20	

## Erfolgsrechnung

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3631	Beiträge an Kanton	1'000.00					
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		44'000.00		50'000.00		41'901.14
0220.4250	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		807.30
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		25'700.00		26'000.00		25'760.95
0220.4310	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen		38'400.00		35'000.00		35'000.00
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		77'500.00		77'500.00		98'200.00
0220.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		32'000.00		32'000.00		30'636.75
0220.4630	Beiträge vom Bund		6'000.00		5'900.00		5'954.60
0220.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		32'400.00		32'400.00		32'400.00
0220.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		128'800.00		128'800.00		128'800.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>183'700.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>108'400.00</b>	<b>10'400.00</b>	<b>93'073.40</b>	<b>10'440.00</b>
	Nettoaufwand		60'700.00		98'000.00		82'633.40
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>183'700.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>108'400.00</b>	<b>10'400.00</b>	<b>93'073.40</b>	<b>10'440.00</b>
0290.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'400.00		21'500.00		17'512.40	
0290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'200.00		1'400.00		1'060.65	
0290.3053	Unfallversicherungen	600.00		600.00		169.25	
0290.3054	Familienausgleichskasse	300.00		300.00		224.35	
0290.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00		200.00	
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'276.15	
0290.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00			
0290.3120	Ver- und Entsorgung	15'400.00		15'400.00		14'290.20	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	3'700.00		2'400.00		2'812.80	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		882.60	
0290.3144	* Unterhalt Hochbauten	110'900.00		33'100.00		24'083.85	
0290.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00		1'745.10	
0290.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	25'900.00		27'400.00		28'816.05	
0290.4470	* Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		123'000.00		10'400.00		10'440.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'105'400.00</b>	<b>518'300.00</b>	<b>1'005'200.00</b>	<b>492'100.00</b>	<b>1'002'087.38</b>	<b>537'364.88</b>
	Nettoaufwand		587'100.00		513'100.00		464'722.50
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>146'200.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>155'500.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>135'516.60</b>	<b>26'148.60</b>
	Nettoaufwand		126'400.00		139'000.00		109'368.00
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>146'200.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>155'500.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>135'516.60</b>	<b>26'148.60</b>
	Nettoaufwand		126'400.00		139'000.00		109'368.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>146'200.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>155'500.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>135'516.60</b>	<b>26'148.60</b>
1110.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'900.00		95'600.00		90'899.20	
1110.3040	Erziehungszulagen	3'000.00		3'000.00		2'983.20	
1110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'100.00		6'100.00		5'715.75	
1110.3052	Pensionskassen	9'400.00		9'400.00		7'653.60	
1110.3053	Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00		865.10	
1110.3054	Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'209.65	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		761.60	
1110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300.00		3'300.00		1'054.25	
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00		120.00	
1110.3100	Büromaterial	100.00		100.00			
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00		2'800.00		4'254.20	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
1110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'200.00		9'800.00		690.15	
1110.3112	Dienstkleider	2'800.00		1'500.00		1'463.25	
1110.3130	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		9'000.00		6'971.85	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'500.00		1'135.10	
1110.3137	Steuern und Gebühren	700.00		700.00		635.00	
1110.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00		2'096.90	
1110.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800.00		1'800.00		1'050.00	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		960.00	
1110.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	5'000.00		5'000.00		4'997.80	
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		400.00		240.00
1110.4260	Rückerstattungen Dritter						5'140.45
1110.4270	Bussen		7'000.00		7'000.00		8'536.00
1110.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		10'000.00		6'700.00		9'832.15
1110.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		2'400.00		2'400.00		2'400.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>295'200.00</b>	<b>19'400.00</b>	<b>225'500.00</b>	<b>20'100.00</b>	<b>178'689.54</b>	<b>14'721.26</b>
	Nettoaufwand		275'800.00		205'400.00		163'968.28
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>295'200.00</b>	<b>19'400.00</b>	<b>225'500.00</b>	<b>20'100.00</b>	<b>178'689.54</b>	<b>14'721.26</b>
	Nettoaufwand		275'800.00		205'400.00		163'968.28
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>63'700.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>64'600.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>39'107.75</b>	<b>5'530.01</b>
1400.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'100.00		2'800.00		4'350.60	
1400.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	300.00		200.00		277.20	
1400.3052	Pensionskassen	1'000.00				267.60	
1400.3053	Unfallversicherungen	200.00		100.00		41.80	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>			
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	
1400.3054	Familienausgleichskasse	100.00			58.80		
1400.3055	Krankentaggeldversicherungen				36.90		
1400.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	57'000.00		61'500.00	34'074.85		
1400.4120	Konzessionen		1'500.00		2'000.00	930.00	
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'600.00		2'600.00	3'195.00	
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'300.00		2'300.00	1'405.01	
1400.4260	Rückerstattungen Dritter				200.00		
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>231'500.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>160'900.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>139'581.79</b>	<b>9'191.25</b>
1401.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'900.00					
1401.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00	236.00		
1401.3132	* Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'000.00					
1401.3170	Reisekosten und Spesen	1'100.00		100.00			
1401.3190	Schadenersatzleistungen				704.40		
1401.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	112'200.00		110'500.00	88'641.39		
1401.3930	* Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	100'000.00		50'000.00	50'000.00		
1401.4260	Rückerstattungen Dritter		13'000.00		13'000.00	9'191.25	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>524'300.00</b>	<b>479'100.00</b>	<b>480'600.00</b>	<b>455'500.00</b>	<b>550'674.19</b>	<b>496'495.02</b>
	Nettoaufwand		45'200.00		25'100.00	54'179.17	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>524'300.00</b>	<b>479'100.00</b>	<b>480'600.00</b>	<b>455'500.00</b>	<b>550'674.19</b>	<b>496'495.02</b>
	Nettoaufwand		45'200.00		25'100.00	54'179.17	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>160'200.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>140'100.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>166'191.12</b>	<b>112'011.95</b>
1500.3120	Ver- und Entsorgung	3'000.00		3'000.00	2'482.35		
1500.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00	428.75		
1500.3144	Unterhalt Hochbauten	7'500.00		11'000.00	9'015.25		
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste				1'627.10		
1500.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	10'600.00		11'300.00	11'998.00		
1500.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	136'200.00		114'300.00	140'639.67		
1500.3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	2'400.00					
1500.4200	Ersatzabgaben		115'000.00		115'000.00	112'011.95	
<b>1501</b>	<b>Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)</b>	<b>364'100.00</b>	<b>364'100.00</b>	<b>340'500.00</b>	<b>340'500.00</b>	<b>384'483.07</b>	<b>384'483.07</b>
1501.3000	Behörden und Kommissionen	38'000.00		38'000.00	37'805.00		
1501.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	167'000.00		153'000.00	186'364.40		
1501.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00	3'621.85		
1501.3054	Familienausgleichskasse	500.00		500.00	733.55		

## Erfolgsrechnung

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500.00		8'800.00		7'859.65	
1501.3099	Sonstiger Personalaufwand	18'000.00		15'000.00		11'330.41	
1501.3100	Büromaterial	1'800.00		1'000.00		1'934.03	
1501.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'600.00		14'000.00		22'096.20	
1501.3102	Drucksachen, Publikationen	300.00		500.00		192.50	
1501.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900.00		1'800.00		1'849.50	
1501.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	28'000.00		28'000.00		27'529.73	
1501.3112	Dienstkleider	4'000.00		4'000.00		3'117.25	
1501.3113	Hardware	2'000.00		2'000.00		2'521.15	
1501.3130	Dienstleistungen Dritter	17'600.00		18'600.00		13'317.60	
1501.3134	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'983.10	
1501.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	37'000.00		37'000.00		45'299.75	
1501.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		3'100.00		3'453.20	
1501.3170	Reisekosten und Spesen	3'900.00		4'700.00		4'089.75	
1501.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	5'000.00					
1501.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					3'384.45	
1501.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
1501.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25'000.00		40'000.00		20'955.00
1501.4260	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'115.00
1501.4631	* Beiträge vom Kanton		30'100.00		41'500.00		42'624.00
1501.4632	* Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		308'000.00		258'000.00		319'719.02
1501.4699	Rückverteilungen						70.05
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>139'700.00</b>		<b>143'600.00</b>		<b>137'207.05</b>	
	Nettoaufwand		139'700.00		143'600.00		137'207.05
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>41'500.00</b>		<b>41'000.00</b>		<b>53'150.45</b>	
	Nettoaufwand		41'500.00		41'000.00		53'150.45
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>41'500.00</b>		<b>41'000.00</b>		<b>53'150.45</b>	
1611.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	41'500.00		41'000.00		53'150.45	
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>98'200.00</b>		<b>102'600.00</b>		<b>84'056.60</b>	
	Nettoaufwand		98'200.00		102'600.00		84'056.60
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>87'600.00</b>		<b>89'900.00</b>		<b>73'099.40</b>	
1620.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	14'900.00		15'900.00		16'862.00	
1620.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	72'700.00		74'000.00		56'237.40	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Rechnung 2018</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>1621</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>10'600.00</b>		<b>12'700.00</b>		<b>10'957.20</b>	
1621.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'600.00		12'700.00		10'957.20	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>5'324'600.00</b>	<b>40'400.00</b>	<b>5'394'600.00</b>	<b>40'400.00</b>	<b>5'312'224.50</b>	<b>100'055.03</b>
	Nettoaufwand		5'284'200.00		5'354'200.00		5'212'169.47
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>5'324'600.00</b>	<b>40'400.00</b>	<b>5'394'600.00</b>	<b>40'400.00</b>	<b>5'312'224.50</b>	<b>100'055.03</b>
	Nettoaufwand		5'284'200.00		5'354'200.00		5'212'169.47
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>856'300.00</b>		<b>920'300.00</b>		<b>1'020'100.15</b>	<b>42'068.60</b>
	Nettoaufwand		856'300.00		920'300.00		978'031.55
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>856'300.00</b>		<b>920'300.00</b>		<b>1'020'100.15</b>	<b>42'068.60</b>
2110.3020	Löhne der Lehrkräfte	677'200.00		737'100.00		812'438.70	
2110.3040	Erziehungszulagen	12'600.00		10'300.00		15'390.90	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	43'700.00		47'600.00		49'891.15	
2110.3052	Pensionskassen	61'000.00		64'000.00		71'923.20	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'200.00		1'300.00		1'187.15	
2110.3054	Familienausgleichskasse	9'100.00		10'300.00		10'637.35	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	7'500.00		8'200.00		9'267.80	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		2'400.00		6'560.00	
2110.3091	Personalrekrutierung					176.00	
2110.3104	Lehrmittel	24'600.00		26'100.00		19'100.35	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		3'000.00		119.00	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		2'800.00		2'200.80	
2110.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					12'848.35	
2110.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	700.00		700.00		464.90	
2110.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)					299.00	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'400.00		2'600.00		2'745.50	
2110.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	10'100.00		3'900.00		4'850.00	
2110.3635	Beiträge an private Unternehmungen	600.00					
2110.4260	Rückerstattungen Dritter						42'068.60
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>2'907'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>3'055'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>2'947'735.65</b>	<b>29'066.82</b>
	Nettoaufwand		2'897'000.00		3'045'000.00		2'918'668.83
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>2'907'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>3'055'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>2'947'735.65</b>	<b>29'066.82</b>
2120.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'200.00		8'200.00		7'850.40	
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	2'220'800.00		2'322'100.00		2'260'347.45	

## Erfolgsrechnung

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3040	Erziehungszulagen	22'900.00		23'500.00		24'409.65	
2120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	143'200.00		149'200.00		142'937.35	
2120.3052	Pensionskassen	195'800.00		209'900.00		214'011.45	
2120.3053	Unfallversicherungen	4'000.00		4'200.00		3'286.80	
2120.3054	Familienausgleichskasse	30'100.00		31'300.00		30'396.15	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	25'300.00		26'400.00		26'014.55	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		4'000.00		2'519.00	
2120.3091	Personalrekrutierung	700.00		700.00		784.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	8'100.00		8'100.00		7'195.35	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'800.00		1'345.95	
2120.3104	Lehrmittel	81'600.00		80'700.00		76'770.25	
2120.3110	* Büromöbel und -geräte	14'900.00				7'177.80	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'400.00		6'200.00		6'014.15	
2120.3113	Hardware	4'000.00					
2120.3118	Immaterielle Anlagen	3'000.00		3'400.00		2'082.00	
2120.3119	Übrige Anschaffungen	1'300.00		2'000.00		2'080.00	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		9'300.00		6'502.40	
2120.3132	* Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'000.00		13'000.00		12'220.00	
2120.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	3'900.00		4'400.00		1'454.45	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		4'187.30	
2120.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	35'000.00		22'100.00		8'530.50	
2120.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'700.00		1'200.00		3'640.00	
2120.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'000.00		14'000.00		18'093.70	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'200.00		23'600.00		18'517.90	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	13'000.00		13'900.00		14'092.10	
2120.3300	* Planmässige Abschr. Sachanlagen	6'200.00		24'200.00		24'195.00	
2120.3612	* Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	21'800.00		46'000.00		19'280.00	
2120.3635	Beiträge an private Unternehmungen	600.00		600.00		1'800.00	
2120.4260	Rückerstattungen Dritter						24'575.67
2120.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		4'491.15
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>315'400.00</b>		<b>306'500.00</b>		<b>282'150.10</b>	
	Nettoaufwand		315'400.00		306'500.00		282'150.10
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>315'400.00</b>		<b>306'500.00</b>		<b>282'150.10</b>	
2140.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	313'400.00		304'500.00		280'278.10	
2140.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	2'000.00		2'000.00		1'872.00	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>850'100.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>742'500.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>757'674.55</b>	<b>19'203.00</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			832'100.00		724'500.00		738'471.55
<b>2170</b>	<b>Doppelkindergarten Dorf</b>	<b>61'800.00</b>		<b>61'000.00</b>		<b>65'870.15</b>	
2170.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'600.00		10'100.00		10'299.15	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	700.00		700.00		656.55	
2170.3052	Pensionskassen					195.00	
2170.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		74.95	
2170.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		139.40	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		525.10	
2170.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
2170.3120	Ver- und Entsorgung	3'800.00		3'800.00		3'955.25	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		206.60	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		998.70	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	5'100.00		2'100.00		4'867.45	
2170.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	38'500.00		41'200.00		43'952.00	
<b>2171</b>	<b>Schulhaus Schönthal</b>	<b>409'800.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>423'400.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>451'565.95</b>	<b>15'000.00</b>
2171.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	149'200.00		149'900.00		158'721.30	
2171.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	9'500.00		9'600.00		9'835.10	
2171.3052	Pensionskassen	12'100.00		14'400.00		15'525.00	
2171.3053	Unfallversicherungen	4'500.00		4'200.00		1'512.80	
2171.3054	Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'081.40	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		678.60	
2171.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		900.00		193.85	
2171.3099	Sonstiger Personalaufwand	600.00		600.00		160.00	
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		16'500.00		16'382.50	
2171.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	11'800.00		10'000.00		20'774.00	
2171.3112	Dienstkleider	400.00		400.00		755.30	
2171.3113	Hardware			1'200.00			
2171.3120	Ver- und Entsorgung	54'600.00		51'600.00		63'768.30	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		2'409.95	
2171.3134	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'828.20	
2171.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'000.00		15'500.00		14'070.35	
2171.3144	Unterhalt Hochbauten	25'600.00		24'300.00		27'474.60	
2171.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	9'700.00		9'700.00		4'327.70	
2171.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00			
2171.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		300.00	
2171.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	96'600.00		102'400.00		108'767.00	
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		15'000.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2172</b>	<b>Schulhaus Dorf</b>	<b>378'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>258'100.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>240'238.45</b>	<b>4'203.00</b>
2172.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'500.00		105'200.00		100'440.75	
2172.3040	Erziehungszulagen	4'800.00		4'700.00		5'140.80	
2172.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'800.00		6'700.00		6'400.95	
2172.3052	Pensionskassen	9'700.00		9'600.00		9'157.20	
2172.3053	Unfallversicherungen	3'200.00		3'100.00		1'016.70	
2172.3054	Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'354.40	
2172.3055	Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		642.20	
2172.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		3'400.00		550.00	
2172.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00			
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		7'901.50	
2172.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	7'200.00		6'500.00		5'663.90	
2172.3112	Dienstkleider	400.00		400.00			
2172.3113	Hardware			1'200.00			
2172.3120	Ver- und Entsorgung	51'600.00		51'600.00		57'632.85	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	2'900.00		2'900.00		1'339.05	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'462.90	
2172.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'500.00		3'500.00		396.75	
2172.3144	Unterhalt Hochbauten	8'900.00		11'100.00		9'150.40	
2172.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
2172.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	6'300.00		6'300.00		2'115.50	
2172.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00			
2172.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		445.60	
2172.3190	Schadenersatzleistungen					300.00	
2172.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	29'500.00		26'600.00		28'127.00	
2172.3301	* Ausserplanmässige Abschr. Sachanlagen	121'300.00					
2172.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						150.00
2172.4260	Rückerstattungen Dritter						765.50
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		997.50
2172.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		2'000.00		2'000.00		2'290.00
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>35'100.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>35'800.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>24'988.05</b>	<b>8'944.00</b>
	Nettoaufwand		22'700.00		23'400.00		16'044.05
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>35'100.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>35'800.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>24'988.05</b>	<b>8'944.00</b>
2180.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'200.00		14'200.00		9'725.00	
2180.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	900.00		900.00		574.70	
2180.3053	Unfallversicherungen					14.70	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		121.60	
2180.3099	Sonstiger Personalaufwand					26.40	
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		115.60	
2180.3105	Lebensmittel	300.00		300.00		137.55	
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	13'400.00		14'100.00		10'372.50	
2180.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000.00		3'900.00	
2180.4260	Rückerstattungen Dritter		12'400.00		12'400.00		8'944.00
<b>219</b>	<b>Übrige Obligatorische Schule</b>	<b>360'700.00</b>		<b>334'500.00</b>		<b>279'576.00</b>	
	Nettoaufwand		360'700.00		334'500.00		278'803.39
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulat</b>	<b>300'800.00</b>		<b>272'800.00</b>		<b>222'381.20</b>	<b>772.61</b>
2190.3000	Behörden und Kommissionen	16'400.00		21'100.00		13'303.75	
2190.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'700.00		38'200.00		38'525.20	
2190.3020	* Löhne der Lehrkräfte	181'300.00		154'800.00		125'323.90	
2190.3040	Erziehungszulagen	4'600.00		6'500.00		5'465.15	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	15'300.00		13'700.00		11'067.20	
2190.3052	Pensionskassen	28'500.00		23'900.00		19'164.50	
2190.3053	Unfallversicherungen	700.00		700.00		579.30	
2190.3054	Familienausgleichskasse	3'200.00		2'900.00		2'350.25	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		2'100.00		1'808.75	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'100.00		3'100.00		1'770.00	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	700.00		500.00		490.00	
2190.3100	Büromaterial	1'300.00		1'300.00		1'363.25	
2190.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
2190.3113	Hardware			1'900.00			
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		633.30	
2190.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00		300.00		82.00	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	1'200.00		700.00		454.65	
2190.4260	Rückerstattungen Dritter						772.61
<b>2192</b>	<b>Volksschule, sonstiges</b>	<b>59'900.00</b>		<b>61'700.00</b>		<b>57'194.80</b>	
2192.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'400.00		28'800.00		26'464.05	
2192.3040	Erziehungszulagen	1'300.00		1'400.00		237.20	
2192.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'800.00		1'800.00		1'605.25	
2192.3052	Pensionskassen	1'800.00		1'800.00		1'951.95	
2192.3053	Unfallversicherungen	300.00		300.00		254.95	
2192.3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		339.90	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		213.70	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00	2'400.00	1'585.00
2192.3091	Personalrekrutierung			307.25
2192.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00	400.00	229.90
2192.3100	Büromaterial	300.00	300.00	329.35
2192.3104	Lehrmittel	4'300.00	3'500.00	3'284.20
2192.3113	Hardware			1'164.10
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	16'500.00	16'500.00	16'409.15
2192.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00	500.00	186.85
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'300.00	3'400.00	2'632.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>274'500.00</b>	<b>16'700.00</b>	<b>15'600.00</b>
	Nettoaufwand		257'800.00	263'100.00
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>16'100.00</b>		<b>15'676.00</b>
	Nettoaufwand		16'100.00	17'300.00
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>16'100.00</b>		<b>15'676.00</b>
	Nettoaufwand		16'100.00	17'300.00
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>16'100.00</b>		<b>15'676.00</b>
3120.3120	Ver- und Entsorgung	14'000.00	12'000.00	15'236.00
3120.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00	1'000.00	350.00
3120.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00	4'200.00	
3120.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	100.00	100.00	90.00
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>151'600.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>11'100.00</b>
	Nettoaufwand		141'400.00	150'500.00
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>115'000.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>11'100.00</b>
	Nettoaufwand		104'800.00	105'400.00
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>115'000.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>11'100.00</b>
3210.3000	Behörden und Kommissionen	1'400.00	1'400.00	1'776.25
3210.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'700.00	54'500.00	53'385.00
3210.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'100.00	2'700.00	2'489.65
3210.3052	Pensionskassen		300.00	225.90
3210.3053	Unfallversicherungen	100.00	100.00	101.40
3210.3054	Familienausgleichskasse	600.00	500.00	527.25
3210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00	1'700.00	100.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3099	Sonstiger Personalaufwand	600.00		500.00		400.00	
3210.3100	Büromaterial	800.00		800.00		558.95	
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		300.00		388.15	
3210.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		3'000.00		354.35	
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	22'300.00		21'000.00		20'807.11	
3210.3110	Büromöbel und -geräte	3'000.00		300.00		205.00	
3210.3113	Hardware	300.00		200.00			
3210.3118	Immaterielle Anlagen	2'500.00		4'500.00		1'017.55	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	2'000.00		2'500.00		2'000.00	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		3'400.00		1'612.90	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten	500.00		1'000.00		401.55	
3210.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		400.00			
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'400.00		17'400.00		17'400.00	
3210.3170	Reisekosten und Spesen	600.00					
3210.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'400.00		4'744.70
3210.4250	Verkäufe		200.00		600.00		336.35
3210.4631	Beiträge vom Kanton		600.00		600.00		
3210.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		2'700.00		2'500.00		2'667.80
3210.4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'700.00		2'000.00		1'430.80
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>11'600.00</b>		<b>11'600.00</b>		<b>11'350.00</b>	
	Nettoaufwand		11'600.00		11'600.00		11'350.00
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>11'600.00</b>		<b>11'600.00</b>		<b>11'350.00</b>	
3220.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	11'600.00		11'600.00		11'350.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>25'000.00</b>		<b>33'500.00</b>		<b>29'449.55</b>	
	Nettoaufwand		25'000.00		33'500.00		29'449.55
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>25'000.00</b>		<b>33'500.00</b>		<b>29'449.55</b>	
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'500.00		10'933.35	
3290.3119	Übrige Anschaffungen	2'500.00		6'000.00		7'313.10	
3290.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		1'228.10	
3290.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	200.00		200.00		250.00	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	7'500.00		7'500.00		5'725.00	
3290.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	3'300.00		8'300.00		4'000.00	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>106'800.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>99'800.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>148'941.15</b>	<b>6'550.00</b>
	Nettoaufwand		100'300.00		95'300.00		142'391.15

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>			
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>37'400.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>37'300.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>90'222.45</b>	<b>1'500.00</b>
	Nettoaufwand		35'900.00		35'800.00		88'722.45
<b>3410</b>	<b>Übriger Sport</b>	<b>3'600.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>54'762.45</b>	<b>1'500.00</b>
3410.3144	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		1'000.00		50'410.80	
3410.3199	Übriger Betriebsaufwand					3'001.65	
3410.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'600.00		1'600.00		1'350.00	
3410.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		1'500.00
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>22'500.00</b>		<b>22'500.00</b>		<b>22'500.00</b>	
3412.3635	Beiträge an private Unternehmungen	22'500.00		22'500.00		22'500.00	
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>11'300.00</b>		<b>12'200.00</b>		<b>12'960.00</b>	
3414.3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	11'300.00		12'200.00		12'960.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>69'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>62'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>58'718.70</b>	<b>5'050.00</b>
	Nettoaufwand		64'400.00		59'500.00		53'668.70
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>69'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>62'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>58'718.70</b>	<b>5'050.00</b>
3420.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00					
3420.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00					
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'290.25	
3420.3120	Ver- und Entsorgung	13'600.00		9'100.00		14'263.75	
3420.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00		1'000.00			
3420.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		369.55	
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00			
3420.3144	Unterhalt Hochbauten	7'000.00		7'000.00		3'996.85	
3420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	6'000.00		6'000.00		1'850.30	
3420.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00			
3420.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	6'300.00		6'700.00		7'193.00	
3420.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'000.00		22'800.00		22'555.00	
3420.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	6'800.00		5'800.00		6'200.00	
3420.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		2'000.00		4'050.00
3420.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'841'000.00</b>	<b>165'700.00</b>	<b>1'873'800.00</b>	<b>142'500.00</b>	<b>1'719'759.10</b>	<b>194'851.30</b>
	Nettoaufwand		1'675'300.00		1'731'300.00		1'524'907.80

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2020 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2019 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Rechnung 2018 Ertrag</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'126'700.00</b>		<b>1'316'700.00</b>		<b>1'105'360.15</b>	
	Nettoaufwand		1'126'700.00		1'316'700.00		1'105'360.15
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'126'700.00</b>		<b>1'316'700.00</b>		<b>1'105'360.15</b>	
	Nettoaufwand		1'126'700.00		1'316'700.00		1'105'360.15
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'126'700.00</b>		<b>1'316'700.00</b>		<b>1'105'360.15</b>	
4120.3614	* Entsch. an öffentl. Unternehmungen	1'110'000.00		1'300'000.00		1'088'693.15	
4120.3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	16'700.00		16'700.00		16'667.00	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>492'900.00</b>		<b>384'000.00</b>		<b>387'438.35</b>	
	Nettoaufwand		492'900.00		384'000.00		387'438.35
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>492'900.00</b>		<b>384'000.00</b>		<b>387'438.35</b>	
	Nettoaufwand		492'900.00		384'000.00		387'438.35
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>492'900.00</b>		<b>384'000.00</b>		<b>387'438.35</b>	
4210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		538.00	
4210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00		360.00	
4210.3635	Beiträge an private Unternehmungen	35'000.00		40'000.00		37'830.80	
4210.3636	* Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	456'900.00		343'000.00		348'709.55	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>198'200.00</b>	<b>165'700.00</b>	<b>173'100.00</b>	<b>142'500.00</b>	<b>226'960.60</b>	<b>194'851.30</b>
	Nettoaufwand		32'500.00		30'600.00		32'109.30
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>197'500.00</b>	<b>165'700.00</b>	<b>172'400.00</b>	<b>142'500.00</b>	<b>226'560.60</b>	<b>194'851.30</b>
	Nettoaufwand		31'800.00		29'900.00		31'709.30
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>3'100.00</b>		<b>2'900.00</b>		<b>1'953.95</b>	
4330.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100.00		900.00		453.95	
4330.3130	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		1'080.00	
4330.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00		1'000.00		420.00	
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>194'400.00</b>	<b>165'700.00</b>	<b>169'500.00</b>	<b>142'500.00</b>	<b>224'606.65</b>	<b>194'851.30</b>
4331.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'400.00		8'200.00		8'125.65	
4331.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	500.00		500.00		518.65	
4331.3052	Pensionskassen	600.00		500.00		438.00	
4331.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		82.50	
4331.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		109.80	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2020 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2019 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Rechnung 2018 Ertrag</b>
4331.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		68.90	
4331.3099	Sonstiger Personalaufwand					28.55	
4331.3130	Dienstleistungen Dritter					20.00	
4331.3132	* Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	184'600.00		160'000.00		215'009.55	
4331.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					205.05	
4331.4260	* Rückerstattungen Dritter		146'800.00		125'000.00		168'684.55
4331.4290	Übrige Entgelte						4.25
4331.4631	Beiträge vom Kanton		18'900.00		17'500.00		26'162.50
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>400.00</b>	
	Nettoaufwand		700.00		700.00		400.00
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>400.00</b>	
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
4340.3170	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		300.00	
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>23'200.00</b>					
	Nettoaufwand		23'200.00				
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>23'200.00</b>					
	Nettoaufwand		23'200.00				
<b>4901</b>	<b>Versorgungsregion</b>	<b>23'200.00</b>					
4901.3130	* Dienstleistungen Dritter	10'000.00					
4901.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'200.00					
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'034'700.00</b>	<b>1'631'000.00</b>	<b>5'083'900.00</b>	<b>2'392'000.00</b>	<b>4'348'165.24</b>	<b>1'743'762.34</b>
	Nettoaufwand		2'403'700.00		2'691'900.00		2'604'402.90
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>1'024'800.00</b>		<b>1'041'000.00</b>		<b>1'154'465.70</b>	
	Nettoaufwand		1'024'800.00		1'041'000.00		1'154'465.70
<b>531</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>10'000.00</b>		<b>12'000.00</b>		<b>7'080.85</b>	
	Nettoaufwand		10'000.00		12'000.00		7'080.85
<b>5310</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>10'000.00</b>		<b>12'000.00</b>		<b>7'080.85</b>	
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	10'000.00		12'000.00		7'080.85	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>795'800.00</b>		<b>842'000.00</b>		<b>985'332.00</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		795'800.00		842'000.00		985'332.00
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>795'800.00</b>		<b>842'000.00</b>		<b>985'332.00</b>	
5320.3631	Beiträge an Kanton	795'800.00		842'000.00		985'332.00	
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>219'000.00</b>		<b>187'000.00</b>		<b>162'052.85</b>	
	Nettoaufwand		219'000.00		187'000.00		162'052.85
<b>5350</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>219'000.00</b>		<b>187'000.00</b>		<b>162'052.85</b>	
5350.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	9'000.00		9'000.00		9'040.00	
5350.3637 *	Beiträge an private Haushalte	210'000.00		178'000.00		153'012.85	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>105'800.00</b>		<b>119'800.00</b>		<b>116'285.75</b>	
	Nettoaufwand		105'800.00		119'800.00		116'285.75
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>30'600.00</b>		<b>30'600.00</b>		<b>30'428.00</b>	
	Nettoaufwand		30'600.00		30'600.00		30'428.00
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz, allgemein</b>	<b>30'600.00</b>		<b>30'600.00</b>		<b>30'428.00</b>	
5440.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	30'600.00		30'600.00		30'428.00	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>75'200.00</b>		<b>89'200.00</b>		<b>85'857.75</b>	
	Nettoaufwand		75'200.00		89'200.00		85'857.75
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>30'200.00</b>		<b>34'200.00</b>		<b>30'419.70</b>	
5450.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					436.30	
5450.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	30'200.00		34'200.00		29'983.40	
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>45'000.00</b>		<b>55'000.00</b>		<b>55'438.05</b>	
5451.3636 *	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	45'000.00		55'000.00		55'438.05	
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>59'200.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>59'200.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>13'797.70</b>	<b>9'700.00</b>
	Nettoaufwand		17'200.00		17'200.00		4'097.70
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>59'200.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>59'200.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>13'797.70</b>	<b>9'700.00</b>
	Nettoaufwand		17'200.00		17'200.00		4'097.70
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>59'200.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>59'200.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>13'797.70</b>	<b>9'700.00</b>
5590.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'400.00		49'400.00		11'700.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5590.3050	AHV,IV,EO,ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		3'200.00		746.35	
5590.3052	Pensionskassen	4'000.00		4'000.00		756.60	
5590.3053	Unfallversicherungen	1'500.00		1'500.00		436.80	
5590.3054	Familienausgleichskasse	700.00		700.00		157.95	
5590.3055	Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00			
5590.4910	Interne Verrechnung Dienstleistungen		42'000.00		42'000.00		9'700.00
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>3'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
	Nettoaufwand		3'000.00		5'000.00		
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>3'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
	Nettoaufwand		3'000.00		5'000.00		
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>3'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
5600.3637	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		5'000.00			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>2'840'900.00</b>	<b>1'589'000.00</b>	<b>3'857'900.00</b>	<b>2'350'000.00</b>	<b>3'062'616.09</b>	<b>1'734'062.34</b>
	Nettoaufwand		1'251'900.00		1'507'900.00		1'328'553.75
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>1'875'000.00</b>	<b>1'027'000.00</b>	<b>2'690'000.00</b>	<b>1'600'000.00</b>	<b>2'053'138.93</b>	<b>1'128'558.59</b>
	Nettoaufwand		848'000.00		1'090'000.00		924'580.34
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>1'675'000.00</b>	<b>825'000.00</b>	<b>2'380'000.00</b>	<b>1'180'000.00</b>	<b>1'878'268.66</b>	<b>944'673.94</b>
5720.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	75'000.00		80'000.00		64'462.65	
5720.3637	* Beiträge an private Haushalte	1'600'000.00		2'300'000.00		1'813'806.01	
5720.4260	* Rückerstattungen Dritter		750'000.00		1'100'000.00		834'528.54
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton		75'000.00		80'000.00		110'145.40
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>200'000.00</b>	<b>202'000.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>420'000.00</b>	<b>174'870.27</b>	<b>183'884.65</b>
5722.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	30'000.00					
5722.3636	* Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.			30'000.00		17'750.00	
5722.3637	* Beiträge an private Haushalte	170'000.00		280'000.00		157'120.27	
5722.4260	* Rückerstattungen Dritter		2'000.00		130'000.00		81'000.40
5722.4611	* Entschädigungen vom Kanton		200'000.00		290'000.00		102'884.25
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>367'400.00</b>	<b>462'000.00</b>	<b>600'400.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>473'239.16</b>	<b>555'503.75</b>
	Nettoertrag	94'600.00		99'600.00		82'264.59	
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>367'400.00</b>	<b>462'000.00</b>	<b>600'400.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>473'239.16</b>	<b>555'503.75</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3635	* Beiträge an private Unternehmungen	26'000.00					
5730.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	400.00		400.00		400.00	
5730.3637	* Beiträge an private Haushalte	341'000.00		600'000.00		472'839.16	
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		462'000.00		700'000.00		555'503.75
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>598'500.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>567'500.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>536'238.00</b>	<b>50'000.00</b>
	Nettoaufwand		498'500.00		517'500.00		486'238.00
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>598'500.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>567'500.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>536'238.00</b>	<b>50'000.00</b>
5790.3000	Behörden und Kommissionen	15'000.00		15'000.00		13'053.75	
5790.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	346'100.00		318'200.00		308'586.05	
5790.3040	Erziehungszulagen	5'200.00		7'400.00		5'218.80	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	23'100.00		21'300.00		19'570.05	
5790.3052	Pensionskassen	35'900.00		33'000.00		33'768.40	
5790.3053	Unfallversicherungen	3'600.00		3'300.00		3'108.15	
5790.3054	Familienausgleichskasse	4'900.00		4'500.00		4'141.70	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'700.00		2'608.30	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		10'000.00		1'500.05	
5790.3091	Personalrekrutierung					3'283.70	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'900.00		1'500.00		1'436.95	
5790.3100	Büromaterial	200.00		800.00		44.35	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		200.00			
5790.3110	Büromöbel und -geräte			1'000.00		2'909.60	
5790.3113	Hardware	2'500.00					
5790.3130	Dienstleistungen Dritter	110'500.00		121'000.00		117'266.30	
5790.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00		1'000.00		1'500.00	
5790.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	21'300.00		10'000.00		5'530.75	
5790.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'100.00		2'100.00		1'184.90	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'149.25	
5790.3611	Entschädigungen an Kanton					52.55	
5790.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	9'000.00		9'000.00		8'934.40	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		2'500.00		1'390.00	
5790.4930	* Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		100'000.00		50'000.00		50'000.00
<b>59</b>	<b>Übrige Soziale Wohlfahrt</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'000.00

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>	
5930.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'452'700.00</b>	<b>339'300.00</b>	<b>1'450'800.00</b>	<b>325'700.00</b>	<b>1'309'149.50</b>	<b>331'822.82</b>
	Nettoaufwand		1'113'400.00		1'125'100.00		977'326.68
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'381'100.00</b>	<b>273'500.00</b>	<b>1'385'100.00</b>	<b>263'700.00</b>	<b>1'244'867.65</b>	<b>263'484.67</b>
	Nettoaufwand		1'107'600.00		1'121'400.00		981'382.98
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'381'100.00</b>	<b>273'500.00</b>	<b>1'385'100.00</b>	<b>263'700.00</b>	<b>1'244'867.65</b>	<b>263'484.67</b>
	Nettoaufwand		1'107'600.00		1'121'400.00		981'382.98
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'381'100.00</b>	<b>273'500.00</b>	<b>1'385'100.00</b>	<b>263'700.00</b>	<b>1'244'867.65</b>	<b>263'484.67</b>
6150.3010	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	544'600.00		491'500.00		485'794.00	
6150.3040	Erziehungszulagen	13'900.00		13'800.00		13'839.60	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	34'800.00		31'400.00		30'037.60	
6150.3052	Pensionskassen	53'600.00		51'000.00		52'339.80	
6150.3053	Unfallversicherungen	16'900.00		15'200.00		17'580.10	
6150.3054	Familienausgleichskasse	7'400.00		6'600.00		6'357.40	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'200.00		4'002.55	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		480.00	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'600.00		2'600.00		2'664.25	
6150.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		145.45	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'000.00		57'000.00		50'073.80	
6150.3109	Übriger Material- und Warenaufwand					1'981.95	
6150.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	16'500.00		16'000.00		7'783.50	
6150.3112	Dienstkleider	4'500.00		4'500.00		1'841.95	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	58'000.00		51'000.00		64'897.00	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	58'000.00		63'000.00		38'145.80	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
6150.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	7'000.00		8'500.00		2'668.80	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	8'500.00		8'500.00		7'817.65	
6150.3137	Steuern und Gebühren	6'000.00		6'000.00		4'768.00	
6150.3141	* Unterhalt Strassen/Verkehrswege	124'000.00		167'000.00		135'416.40	
6150.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000.00		2'000.00		500.00	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	14'500.00		12'500.00		22'524.35	
6150.3151	* Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	35'000.00		45'000.00		20'004.25	
6150.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00		300.00			

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00		1'085.45	
6150.3170	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		960.00	
6150.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					520.00	
6150.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					120.00	
6150.3190	Schadenersatzleistungen					-981.95	
6150.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	262'900.00		276'000.00		261'799.95	
6150.3910	Interne Verrechnung Dienstleistungen	42'000.00		42'000.00		9'700.00	
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'000.00		36'000.00		24'642.50
6150.4260	Rückerstattungen Dritter						23'769.30
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		23'900.00		23'900.00		23'880.00
6150.4631	Beiträge vom Kanton						6'587.87
6150.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		12'000.00		12'000.00		13'040.00
6150.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		201'600.00		191'800.00		171'565.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>71'600.00</b>	<b>65'800.00</b>	<b>65'700.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>64'281.85</b>	<b>68'338.15</b>
	Nettoaufwand		5'800.00		3'700.00		
	Nettoertrag					4'056.30	
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>15'400.00</b>		<b>9'300.00</b>		<b>8'152.60</b>	<b>3'386.15</b>
	Nettoaufwand		15'400.00		9'300.00		4'766.45
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>15'400.00</b>		<b>9'300.00</b>		<b>8'152.60</b>	<b>3'386.15</b>
6230.3000	Behörden und Kommissionen	1'100.00		1'100.00		1'487.50	
6230.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00					
6230.3134	Sachversicherungsprämien					41.10	
6230.3144	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00			
6230.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	7'300.00		6'200.00		6'624.00	
6230.4260	Rückerstattungen Dritter						3'386.15
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>56'200.00</b>	<b>65'800.00</b>	<b>56'400.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>56'129.25</b>	<b>64'952.00</b>
	Nettoertrag	9'600.00		5'600.00		8'822.75	
<b>6290</b>	<b>Übriger Öffentlicher Verkehr</b>	<b>56'200.00</b>	<b>65'800.00</b>	<b>56'400.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>56'129.25</b>	<b>64'952.00</b>
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
6290.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		400.00		129.25	
6290.4250	Verkäufe		65'800.00		62'000.00		64'952.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'278'300.00</b>	<b>2'068'400.00</b>	<b>2'280'100.00</b>	<b>2'065'700.00</b>	<b>2'285'776.50</b>	<b>2'035'487.25</b>
	Nettoaufwand		209'900.00		214'400.00		250'289.25

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>804'600.00</b>	<b>804'600.00</b>	<b>804'100.00</b>	<b>804'100.00</b>	<b>849'267.20</b>	<b>849'267.20</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>804'600.00</b>	<b>804'600.00</b>	<b>804'100.00</b>	<b>804'100.00</b>	<b>849'267.20</b>	<b>849'267.20</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>804'600.00</b>	<b>804'600.00</b>	<b>804'100.00</b>	<b>804'100.00</b>	<b>849'267.20</b>	<b>849'267.20</b>
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00			
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		2'569.40	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		98.90	
7101.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	28'000.00		28'000.00		10'117.95	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	59'000.00		59'000.00		58'828.20	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		18'000.00		13'925.95	
7101.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	40'900.00		30'000.00		38'267.25	
7101.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	88'100.00		88'100.00		89'578.35	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00					
7101.3134	Sachversicherungsprämien	2'400.00		2'400.00		2'403.45	
7101.3137	Steuern und Gebühren	700.00		700.00		498.00	
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	87'000.00		87'000.00		64'808.30	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten	34'000.00		31'500.00		65'646.30	
7101.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	7'500.00		7'500.00		3'456.25	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		163.80	
7101.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					360.00	
7101.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					469.95	
7101.3190	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					15'977.45	
7101.3300	* Planmässige Abschr. Sachanlagen	36'200.00		19'200.00		22'140.60	
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	258'200.00		301'000.00		308'633.50	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	24'500.00		23'500.00		20'176.20	
7101.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	31'300.00		31'300.00		58'362.40	
7101.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	400.00		400.00			
7101.3930	* Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	80'800.00		69'900.00		70'785.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		500.00		3'569.15
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		767'000.00		767'000.00		801'748.45
7101.4260	Rückerstattungen Dritter		5'600.00		5'600.00		20'487.50
7101.4463	Ertrag von privatrechtl. Unternehmen in öff. Hand						400.00
7101.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		9'600.00		9'600.00		11'784.60
7101.4631	Beiträge vom Kanton		10'000.00		10'000.00		
7101.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		11'400.00		11'400.00		11'277.50

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>884'500.00</b>	<b>884'500.00</b>	<b>884'500.00</b>	<b>884'500.00</b>	<b>863'517.65</b>	<b>863'517.65</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>884'500.00</b>	<b>884'500.00</b>	<b>884'500.00</b>	<b>884'500.00</b>	<b>863'517.65</b>	<b>863'517.65</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>884'500.00</b>	<b>884'500.00</b>	<b>884'500.00</b>	<b>884'500.00</b>	<b>863'517.65</b>	<b>863'517.65</b>
7201.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00					
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		637.95	
7201.3102	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		1'000.00			
7201.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.					1'038.00	
7201.3120	Ver- und Entsorgung	600.00		600.00		266.15	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	105'000.00		105'000.00		87'093.05	
7201.3131	* Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		47'000.00		14'393.95	
7201.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'600.00		31'600.00		19'120.35	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'500.00		8'500.00			
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000.00		8'000.00		1'191.00	
7201.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	3'500.00		2'000.00		2'330.45	
7201.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					500.00	
7201.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					620.40	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					66.85	
7201.3300	* Planmässige Abschr. Sachanlagen	13'800.00		25'300.00		902.70	
7201.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	6'200.00		22'700.00		109'790.60	
7201.3611	Entschädigungen an Kanton	506'000.00		486'000.00		477'306.20	
7201.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	600.00		600.00		600.00	
7201.3930	* Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	167'700.00		145'700.00		147'660.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'500.00		2'500.00		1'250.00
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		882'000.00		882'000.00		862'267.65
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>342'500.00</b>	<b>340'000.00</b>	<b>364'200.00</b>	<b>335'800.00</b>	<b>320'034.65</b>	<b>301'146.90</b>
	Nettoaufwand		2'500.00		28'400.00		18'887.75
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>342'500.00</b>	<b>340'000.00</b>	<b>364'200.00</b>	<b>335'800.00</b>	<b>320'034.65</b>	<b>301'146.90</b>
	Nettoaufwand		2'500.00		28'400.00		18'887.75
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>2'500.00</b>		<b>28'900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>19'199.75</b>	<b>312.00</b>
7300.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00			
7300.3102	Drucksachen, Publikationen			1'900.00		1'870.95	
7300.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
7300.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.			7'000.00		3'233.35	
7300.3130	* Dienstleistungen Dritter	2'500.00		19'000.00		13'666.55	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Rechnung 2018</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
7300.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.			500.00		428.90	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		312.00
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>340'000.00</b>	<b>340'000.00</b>	<b>335'300.00</b>	<b>335'300.00</b>	<b>300'834.90</b>	<b>300'834.90</b>
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'700.00		6'500.00		1'315.35	
7301.3102	Drucksachen, Publikationen	1'900.00					
7301.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00					
7301.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	7'000.00					
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	217'200.00		200'700.00		201'790.05	
7301.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500.00		2'500.00		1'000.00	
7301.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'500.00		2'000.00		265.20	
7301.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	5'900.00		6'100.00		6'361.75	
7301.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	16'000.00		16'000.00		12'706.55	
7301.3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	500.00		500.00		536.00	
7301.3661	Ausserplanmässige Abschr. Investitionsbeiträge	2'700.00					
7301.3930	* Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	76'800.00		101'000.00		76'860.00	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		234'500.00		234'000.00		215'491.80
7301.4260	Rückerstattungen Dritter		24'000.00		24'000.00		29'752.85
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		66'500.00		60'300.00		44'933.80
7301.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		15'000.00		17'000.00		10'656.45
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>22'000.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>15'112.15</b>	
	Nettoaufwand		22'000.00		18'000.00		15'112.15
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>22'000.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>15'112.15</b>	
	Nettoaufwand		22'000.00		18'000.00		15'112.15
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>22'000.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>15'112.15</b>	
7500.3000	Behörden und Kommissionen	3'700.00		3'700.00		1'706.25	
7500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00			
7500.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					456.90	
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken	16'000.00		12'000.00		12'799.00	
7500.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00			
7500.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	200.00		200.00		150.00	
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>48'800.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>39'493.70</b>	<b>16'142.50</b>
	Nettoaufwand		15'800.00		15'000.00		23'351.20
<b>761</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>		<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>189.00</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>		
	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
	Nettoaufwand					189.00
	Nettoertrag	4'000.00				
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>		<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>189.00</b>
7610.3130	Dienstleistungen Dritter			4'000.00		189.00
7610.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00	
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>35'000.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>33'900.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>33'486.65</b>
	Nettoaufwand		6'000.00		4'900.00	17'344.15
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>35'000.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>33'900.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>33'486.65</b>
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		2'477.05
7620.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00		2'499.60
7620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00		
7620.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					50.00
7620.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	28'500.00		27'400.00		28'460.00
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		29'000.00		29'000.00	16'142.50
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>13'800.00</b>		<b>10'100.00</b>		<b>5'818.05</b>
	Nettoaufwand		13'800.00		10'100.00	5'818.05
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>13'800.00</b>		<b>10'100.00</b>		<b>5'818.05</b>
7690.3000	Behörden und Kommissionen	2'000.00				
7690.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00				
7690.3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00				
7690.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	8'500.00		8'900.00		4'618.00
7690.3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'200.00		1'200.00		1'200.05
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>133'500.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>122'800.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>129'738.90</b>
	Nettoaufwand		127'200.00		114'500.00	124'325.90
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>133'500.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>122'800.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>129'738.90</b>
	Nettoaufwand		127'200.00		114'500.00	124'325.90
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>133'500.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>122'800.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>129'738.90</b>
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		691.60
7710.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00		
7710.3112	Dienstkleider	300.00		300.00		
7710.3120	Ver- und Entsorgung	14'000.00		14'000.00		3'236.15

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	39'000.00		36'000.00		41'230.50	
7710.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	30'500.00		20'500.00		19'370.90	
7710.3144	Unterhalt Hochbauten	4'000.00		4'000.00		23'944.60	
7710.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00		374.90	
7710.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	32'700.00		35'000.00		37'368.00	
7710.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	3'500.00		3'500.00		3'522.25	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		300.00		300.00		
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		8'000.00		5'413.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>42'400.00</b>		<b>38'500.00</b>		<b>68'612.25</b>	
	Nettoaufwand		42'400.00		38'500.00		68'612.25
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>42'400.00</b>		<b>38'500.00</b>		<b>68'612.25</b>	
	Nettoaufwand		42'400.00		38'500.00		68'612.25
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>42'400.00</b>		<b>38'500.00</b>		<b>68'612.25</b>	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		10'000.00		21'299.00	
7900.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	37'400.00		27'500.00		47'313.25	
7900.3133	Informatik-Nutzungsaufwand			1'000.00			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>7'400.00</b>	<b>49'300.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>49'300.00</b>	<b>6'942.10</b>	<b>47'958.58</b>
	Nettoertrag	41'900.00		41'900.00		41'016.48	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>2'100.00</b>		<b>2'100.00</b>		<b>1'688.10</b>	
	Nettoaufwand		2'100.00		2'100.00		1'688.10
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>638.90</b>	
	Nettoaufwand		700.00		700.00		638.90
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>638.90</b>	
8120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	700.00		700.00		638.90	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>1'400.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>1'049.20</b>	
	Nettoaufwand		1'400.00		1'400.00		1'049.20
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>1'400.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>1'049.20</b>	
8140.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'400.00		1'400.00		1'049.20	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		4'000.00		4'000.00		4'000.00
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>	
	Nettoaufwand		4'000.00		4'000.00		4'000.00
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>4'000.00</b>	
8200.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>1'100.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>1'104.00</b>	<b>3'300.00</b>
	Nettoertrag	2'200.00		2'200.00		2'196.00	
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>1'100.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>1'104.00</b>	<b>3'300.00</b>
	Nettoertrag	2'200.00		2'200.00		2'196.00	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>1'100.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>1'104.00</b>	<b>3'300.00</b>
8300.3631	Beiträge an Kanton	500.00		500.00		510.00	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	600.00		600.00		594.00	
8300.4100	Regalien		3'300.00		3'300.00		3'300.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>150.00</b>	
	Nettoaufwand		200.00		200.00		150.00
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>150.00</b>	
	Nettoaufwand		200.00		200.00		150.00
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>150.00</b>	
8400.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	200.00		200.00		150.00	
<b>87</b>	<b>Energie</b>		<b>46'000.00</b>		<b>46'000.00</b>		<b>44'658.58</b>
	Nettoertrag	46'000.00		46'000.00		44'658.58	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>13'491.00</b>
	Nettoertrag	14'000.00		14'000.00		13'491.00	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>14'000.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>13'491.00</b>
8710.4120	Konzessionen		14'000.00		14'000.00		13'491.00
<b>872</b>	<b>Gas</b>		<b>32'000.00</b>		<b>32'000.00</b>		<b>31'167.58</b>
	Nettoertrag	32'000.00		32'000.00		31'167.58	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8720</b>	<b>Gas</b>		<b>32'000.00</b>		<b>32'000.00</b>		<b>31'167.58</b>
8720.4120	Konzessionen		32'000.00		32'000.00		31'167.58
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>344'700.00</b>	<b>14'240'900.00</b>	<b>301'500.00</b>	<b>14'432'300.00</b>	<b>292'932.65</b>	<b>13'439'650.56</b>
	Nettoertrag	13'896'200.00		14'130'800.00		13'146'717.91	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>95'000.00</b>	<b>11'990'000.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>12'400'000.00</b>	<b>35'019.25</b>	<b>11'627'091.25</b>
	Nettoertrag	11'895'000.00		12'305'000.00		11'592'072.00	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>95'000.00</b>	<b>11'990'000.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>12'400'000.00</b>	<b>35'019.25</b>	<b>11'627'091.25</b>
	Nettoertrag	11'895'000.00		12'305'000.00		11'592'072.00	
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>11'850'000.00</b>		<b>12'230'000.00</b>		<b>11'837'199.90</b>
9100.4000	Einkommenssteuern nat. Personen		9'250'000.00		9'150'000.00		8'987'047.70
9100.4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'300'000.00		1'400'000.00		1'224'410.85
9100.4002	Quellensteuern nat. Personen		300'000.00		300'000.00		341'499.35
9100.4010	* Ertragsteuern jur. Personen		870'000.00		790'000.00		783'725.60
9100.4011	* Kapitalsteuern jur. Person		130'000.00		590'000.00		500'516.40
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>75'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>13'953.20</b>	<b>-350'897.55</b>
9101.3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-40'000.00	
9101.3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	75'000.00		75'000.00		52'811.35	
9101.3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					-3'000.00	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.					4'141.85	
9101.4000	Einkommenssteuern nat. Personen						9'278.05
9101.4001	Vermögenssteuern nat. Personen						-172'615.20
9101.4010	Ertragsteuern jur. Personen						-170'683.35
9101.4011	Kapitalsteuern jur. Person						-18'596.05
9101.4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.						1'719.00
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>20'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>21'066.05</b>	<b>140'788.90</b>
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00		15'000.00		14'224.40	
9102.3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	5'000.00		5'000.00		6'841.65	
9102.4403	* Verzugszinsen Steuern		140'000.00		170'000.00		140'788.90
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>164'000.00</b>	<b>2'080'400.00</b>	<b>117'100.00</b>	<b>1'996'900.00</b>	<b>219'837.00</b>	<b>1'666'134.00</b>
	Nettoertrag	1'916'400.00		1'879'800.00		1'446'297.00	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Budget 2020</b>		<b>Budget 2019</b>		<b>Rechnung 2018</b>	
		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>164'000.00</b>	<b>2'080'400.00</b>	<b>117'100.00</b>	<b>1'996'900.00</b>	<b>219'837.00</b>	<b>1'666'134.00</b>
	Nettoertrag	1'916'400.00		1'879'800.00		1'446'297.00	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>164'000.00</b>	<b>2'080'400.00</b>	<b>117'100.00</b>	<b>1'996'900.00</b>	<b>219'837.00</b>	<b>1'666'134.00</b>
9300.3622	Horizontaler Finanzausgleich					102'659.00	
9300.3625	* Finanzierung Solidaritätsbeitrag	46'000.00					
9300.3631	Beiträge an Kanton	118'000.00		117'100.00		117'178.00	
9300.4621	* Sonderlastenabgeltungen		300'400.00		360'000.00		358'667.00
9300.4622	* Horizontaler Finanzausgleich		1'000'000.00		896'900.00		93'886.00
9300.4631	Beiträge vom Kanton		780'000.00		740'000.00		1'213'581.00
<b>94</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		<b>134'400.00</b>				
	Nettoertrag	134'400.00					
<b>940</b>	<b>Ertragsanteile Bundeseinnahmen</b>		<b>134'400.00</b>				
	Nettoertrag	134'400.00					
<b>9400</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		<b>134'400.00</b>				
9400.4600	* Anteil an Bundeserträgen		134'400.00				
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>49'700.00</b>	<b>32'600.00</b>	<b>53'400.00</b>	<b>31'900.00</b>	<b>38'076.40</b>	<b>138'205.64</b>
	Nettoaufwand		17'100.00		21'500.00		
	Nettoertrag					100'129.24	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>36'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>40'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>26'507.29</b>	<b>220.86</b>
	Nettoaufwand		35'500.00		40'000.00		26'286.43
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>36'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>40'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>26'507.29</b>	<b>220.86</b>
9610.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					89.30	
9610.3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'000.00		10'000.00		10'630.21	
9610.3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindl.	26'000.00		30'500.00		15'787.78	
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel		500.00		500.00		0.71
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						220.15
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>8'600.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>7'800.00</b>	<b>31'300.00</b>	<b>6'019.10</b>	<b>137'805.30</b>
	Nettoertrag	23'400.00		23'500.00		131'786.20	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>3'800.00</b>		<b>3'100.00</b>	<b>302.05</b>	<b>3'600.00</b>
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					302.05	

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'800.00		3'100.00		3'600.00
<b>9631</b>	<b>Liegenschaft FV: Mitteldorfstrasse 10</b>	<b>4'100.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>3'700.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>487.20</b>	<b>18'500.00</b>
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'000.00		1'000.00		398.50	
9631.3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	2'900.00		2'500.00			
9631.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	200.00		200.00		88.70	
9631.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		13'500.00		13'500.00		13'500.00
9631.4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						5'000.00
<b>9632</b>	<b>Liegenschaft FV: Liestalerstrasse 13</b>	<b>4'500.00</b>	<b>14'700.00</b>	<b>4'100.00</b>	<b>14'700.00</b>	<b>5'229.85</b>	<b>115'705.30</b>
9632.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	2'900.00		2'500.00		4'608.00	
9632.3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'500.00		1'500.00		486.80	
9632.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	100.00		100.00		135.05	
9632.4260	Rückerstattungen Dritter						945.30
9632.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'700.00		14'700.00		14'760.00
9632.4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						100'000.00
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>5'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5'550.01</b>	<b>179.48</b>
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		5'370.53
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>5'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5'550.01</b>	<b>179.48</b>
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		5'420.77	
9690.3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	100.00		100.00		129.24	
9690.4400	Zinsen flüssige Mittel						9.58
9690.4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						109.90
9690.4420	Dividenden		100.00		100.00		60.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>8'219.67</b>
	Nettoertrag	3'500.00		3'500.00		8'219.67	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>8'219.67</b>
	Nettoertrag	3'500.00		3'500.00		8'219.67	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>8'219.67</b>
9710.4699	Rückverteilungen		3'500.00		3'500.00		8'219.67
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>36'000.00</b>		<b>36'000.00</b>			
	Nettoaufwand		36'000.00		36'000.00		

**Erfolgsrechnung**

Budget / 29.10.2019

\* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2020 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2019 Ertrag</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Rechnung 2018 Ertrag</b>
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>36'000.00</b>		<b>36'000.00</b>			
	Nettoaufwand		36'000.00		36'000.00		
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>36'000.00</b>		<b>36'000.00</b>			
9950.3052	Pensionskassen	36'000.00		36'000.00			

**Investitionsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>7'697'600.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>3'019'300.00</b>	<b>1'050'000.00</b>	<b>2'272'407.20</b>	<b>2'640'358.40</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		7'097'600.00		1'969'300.00		
	Abnahme der Nettoinvestitionen					367'951.20	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'235'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>105'721.90</b>	
	Nettoaussgaben		2'235'000.00		60'000.00		105'721.90
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>70'400.00</b>	<b>50'000.00</b>		
	Nettoaussgaben				20'400.00		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'180'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>260'044.25</b>	<b>6'125.00</b>
	Nettoaussgaben		3'180'000.00		200'000.00		253'919.25
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>215'000.00</b>		<b>595'000.00</b>		<b>324'235.45</b>	<b>58'948.75</b>
	Nettoaussgaben		215'000.00		595'000.00		265'286.70
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'067'600.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>2'093'900.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>1'582'405.60</b>	<b>2'575'284.65</b>
	Nettoaussgaben		1'467'600.00		1'093'900.00		
	Nettoeinnahmen					992'879.05	

**Investitionsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>7'697'600.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>3'019'300.00</b>	<b>1'050'000.00</b>	<b>2'272'407.20</b>	<b>2'640'358.40</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>7'697'600.00</b>		<b>3'019'300.00</b>		<b>2'272'407.20</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>7'612'600.00</b>		<b>2'878'900.00</b>		<b>2'241'851.75</b>	
5000	Grundstücke	800'000.00					
5010	Strassen/Verkehrswege	215'000.00		570'000.00		307'194.90	
5030	Übrige Tiefbauten	1'947'600.00		1'903'900.00		1'582'405.60	
5040	Hochbauten	4'580'000.00		305'000.00		277'084.80	
5060	Mobilien	70'000.00		100'000.00		75'166.45	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>85'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>30'555.45</b>	
5200	Software	35'000.00		10'000.00		30'555.45	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00		110'000.00			
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>			<b>20'400.00</b>			
5620	Inv.beiträge an Gemeinden u.Zweckverbänden			20'400.00			
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>600'000.00</b>		<b>1'050'000.00</b>		<b>2'640'358.40</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>600'000.00</b>		<b>1'050'000.00</b>		<b>2'640'358.40</b>
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						192'323.15
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.				50'000.00		
6341	Anschlussbeiträge von öff. Unternehmungen						1'520'970.20
6351	Anschlussbeiträge von priv.Untern.						8'878.10
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		600'000.00		1'000'000.00		859'238.20
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte						58'948.75

**Investitionsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>7'697'600.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>3'019'300.00</b>	<b>1'050'000.00</b>	<b>2'272'407.20</b>	<b>2'640'358.40</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		7'097'600.00		1'969'300.00		
	Abnahme der Nettoinvestitionen					367'951.20	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'235'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>105'721.90</b>	
	Nettoausgaben		2'235'000.00		60'000.00		105'721.90
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'235'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>105'721.90</b>	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>35'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>105'721.90</b>	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>35'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>105'721.90</b>	
5060.02	IT-Projekt HW-/SW-Ersatz					75'166.45	
5060.03	Archivierungssystem für Steuerverwaltung			50'000.00			
5200.03	Webpublikator					28'101.45	
5200.04	Geschäftsverwaltungssoftware Erw./Archiv	5'000.00		10'000.00		2'454.00	
5200.05	eServices Ausbau	30'000.00					
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>2'200'000.00</b>					
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>2'200'000.00</b>					
5000.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Land	800'000.00					
5040.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Gebäude	1'400'000.00					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>70'400.00</b>	<b>50'000.00</b>		
	Nettoausgaben				20'400.00		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>70'400.00</b>	<b>50'000.00</b>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>70'400.00</b>	<b>50'000.00</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>20'400.00</b>			
5620.01	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag ATS-Geräte			20'400.00			
<b>1501</b>	<b>Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)</b>			<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>		
5060.01	Atemschutzgeräte Feuerwehrverbund			50'000.00			
6320.01	Investitionsbeiträge Verbundsgemeinden				50'000.00		

**Investitionsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'180'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>260'044.25</b>	<b>6'125.00</b>
	Nettoausgaben		3'180'000.00		200'000.00		253'919.25
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'180'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>260'044.25</b>	<b>6'125.00</b>
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>150'000.00</b>					
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>150'000.00</b>					
5060.03	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept	150'000.00					
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'030'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>260'044.25</b>	<b>6'125.00</b>
<b>2171</b>	<b>Schulhaus Schönthal</b>	<b>3'030'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>145'012.30</b>	<b>2'525.00</b>
5040.05	SH Schönthal; Planungskredit Neuanbau					145'012.30	
5040.06	SH Schönthal; Neubau 3-fach KG, 2-fach TH + Aula	2'500'000.00					
5040.07	SH Schönthal; Planungskredit 1 Schulstandort	180'000.00		200'000.00			
5040.08	SH Schönthal; San. Klassentrakt + TH, Anbau Gruppenräume	250'000.00					
5040.09	SH Schönthal; Gebäudeverkabelung IT-Schule	100'000.00					
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						2'525.00
<b>2172</b>	<b>Schulhaus Dorf</b>					<b>115'031.95</b>	<b>3'600.00</b>
5040.05	SH Dorf; Planungskredit					115'031.95	
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						3'600.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>215'000.00</b>		<b>595'000.00</b>		<b>324'235.45</b>	<b>58'948.75</b>
	Nettoausgaben		215'000.00		595'000.00		265'286.70
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>215'000.00</b>		<b>570'000.00</b>		<b>307'194.90</b>	<b>58'948.75</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>215'000.00</b>		<b>570'000.00</b>		<b>307'194.90</b>	<b>58'948.75</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>215'000.00</b>		<b>570'000.00</b>		<b>307'194.90</b>	<b>58'948.75</b>
5010.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd					58'948.75	
5010.04	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	5'000.00		30'000.00		12'213.50	
5010.13	Wölferstrasse Etappe 3 + 4	150'000.00		540'000.00			
5010.14	Mühlemattstrasse; Sanierung					211'031.40	
5010.17	Parkplatz Ergolzstrasse Parz. 6					782.00	
5010.18	Fussgängerbrücke Schönthal					24'177.25	

**Investitionsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.19	BSP Mühlemattstr. Nebengasse - Pn. inkl. Land					42.00	
5010.20	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2020	60'000.00					
6372.01	Erschliessungsbeiträge von priv. Haush.						58'948.75
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>			<b>25'000.00</b>		<b>17'040.55</b>	
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>			<b>25'000.00</b>		<b>17'040.55</b>	
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>			<b>25'000.00</b>		<b>17'040.55</b>	
5040.01	Buswartehallen San. Schönthal / Kittler / Neu Ebene			25'000.00		17'040.55	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'067'600.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>2'093'900.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>1'582'405.60</b>	<b>2'575'284.65</b>
	Nettoausgaben		1'467'600.00		1'093'900.00		
	Nettoeinnahmen					992'879.05	
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'127'600.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>839'900.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>554'559.55</b>	<b>1'210'682.90</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'127'600.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>839'900.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>554'559.55</b>	<b>1'210'682.90</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>1'127'600.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>839'900.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>554'559.55</b>	<b>1'210'682.90</b>
5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd					-6'381.85	
5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd					7'707.20	
5030.17	Wölferstrasse Etappe 3 + 4	50'000.00		359'900.00			
5030.18	Mühlemattstrasse					42'744.45	
5030.22	WL Fraumattstrasse; Projekt			5'000.00		10'612.80	
5030.24	WL Fraumattstrasse			20'000.00		141'768.25	
5030.25	WL Ergolzstrasse 14 - 40			15'000.00		230'116.45	
5030.26	Ersatz WL 2018, nach notw. Bedarf					31'431.65	
5030.27	Verlegung WL Wölferstrasse Sabag AG			15'000.00		96'560.60	
5030.28	WL Ebenfeldstrasse; Projekt	17'600.00		25'000.00			
5030.29	WL Neumattweg; Projekt	10'000.00		20'000.00			
5030.30	Ersatz Leckortungssystem			50'000.00			
5030.31	WL Ergolzstrasse Zwirneri	50'000.00		100'000.00			
5030.32	Ersatz WL 2019, nach notw. Bedarf			100'000.00			
5030.33	Ersatz WL 2020, nach notw. Bedarf	100'000.00					
5030.34	WL Hauptstrasse; Projekt	25'000.00					
5030.35	WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt	25'000.00					
5030.36	Ersatz Wasserleitung Neumatt	75'000.00					
5030.37	WL Giebenacherstrasse Richtung Leimen	180'000.00					

## Investitionsrechnung

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.38	Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle)	500'000.00					
5040.05	Dachsanierung Reservoir Buechlihu			80'000.00			
5060.02	Ersatz Wasserzähler auf Funk; Tranche 2020	70'000.00					
5290.01	Schutzzone Pumpwerk Wanne	25'000.00		50'000.00			
6341.01	Anschlussbeiträge WV öff. Unternehmungen						760'485.10
6351.01	Anschlussbeiträge WV priv. Unternehmungen						4'439.05
6371.01	Anschlussbeiträge WV priv. Haushalte		300'000.00		500'000.00		445'758.75
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>915'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>733'976.20</b>	<b>1'178'403.60</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>915'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>733'976.20</b>	<b>1'178'403.60</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>915'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'170'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>733'976.20</b>	<b>1'178'403.60</b>
5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd/GEP					1'325.30	
5030.22	Wölferstrasse Etappe 3			100'000.00		142'002.95	
5030.23	Mühlemattstrasse; Verstärkung MWK/GEP			20'000.00		527'465.25	
5030.28	Kirche / Nebengasse; Sanierung MWK Inliner			10'000.00		10'218.10	
5030.29	Hünkeler / Bodenacher; MWK Zusammenschluss					52'964.60	
5030.30	GEP: Sanierung MWK-Netz 2019			100'000.00			
5030.31	Friedhofweg Sanierung MWK; Projekt			15'000.00			
5030.32	Projekt Ringentlastung mit Strassenentw. + WAS Ergolzstr.	20'000.00		45'000.00			
5030.33	San. Schmutzwasserleitungen n. Untersuchungen			80'000.00			
5030.34	Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse	400'000.00		350'000.00			
5030.35	Wölferstrasse Etappe 4	150'000.00		450'000.00			
5030.36	San. Schmutzwasserlgt. n. Untersuchungen 2020	120'000.00					
5030.37	Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt	25'000.00					
5030.38	GEP: Sanierung MWK-Netz 2020	100'000.00					
5030.39	Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant. Baustelle	100'000.00					
6341.01	Anschlussbeiträge Abwasser öff. Unternehmungen						760'485.10
6351.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Unternehmungen						4'439.05
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Haushalte		300'000.00		500'000.00		413'479.45
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>					<b>288'551.70</b>	<b>186'198.15</b>
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>					<b>288'551.70</b>	<b>186'198.15</b>
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>					<b>288'551.70</b>	<b>186'198.15</b>
5030.03	San-/Sicherungsmassnahmen Uhuweg, Buechlihu					288'551.70	
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						186'198.15

**Investitionsrechnung**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>			<b>24'000.00</b>		<b>5'318.15</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>			<b>24'000.00</b>		<b>5'318.15</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>			<b>24'000.00</b>		<b>5'318.15</b>	
5030.01	Friedhof Gestaltung, Projekt			24'000.00		5'318.15	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>25'000.00</b>		<b>60'000.00</b>			
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>25'000.00</b>		<b>60'000.00</b>			
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>25'000.00</b>		<b>60'000.00</b>			
5290.01	ZP-Siedlung (Gewässerraum, Gefahrenkarte etc.)	25'000.00		60'000.00			

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2019 & 2020	Ausgaben 2019 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2020
<b>0</b>	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>		<b>41'305'224.00</b>	<b>3'809'964.20</b>	<b>37'495'259.80</b>	<b>2'551'600.00</b>	<b>7'697'600.00</b>	<b>27'246'059.80</b>
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>2'330'000.00</b>	<b>2'454.00</b>	<b>2'327'546.00</b>		<b>2'235'000.00</b>	<b>92'546.00</b>
0220.5060.03	Archivierungssystem für Steuerverwaltung	03.12.2018 BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
0220.5200.04	Geschäftsverwaltungssoftware Erw./Archiv	04.12.2017 BU	30'000.00	2'454.00	27'546.00		5'000.00	22'546.00
0220.5200.05	eServices Ausbau	02.12.2019 BU	50'000.00		50'000.00		30'000.00	20'000.00
0290.5000.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Land	02.12.2019 SV	800'000.00		800'000.00		800'000.00	
0290.5040.02	Kauf 75/100 ME Parz. 248, Mühlerainstr. 26 Gebäude	02.12.2019 SV	1'400'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>1'725'400.00</b>	<b>1'360'287.95</b>	<b>365'112.05</b>	<b>70'400.00</b>		<b>294'712.05</b>
1500.5620.01	Feuerwehrverbund; Investitionsbeitrag ATS-Geräte	03.12.2018 BU	20'400.00		20'400.00	20'400.00		
1501.5060.01	Atemschutzgeräte Feuerwehrverbund	03.12.2018 BU	50'000.00		50'000.00	50'000.00		
1620.5040.01	ZSA Schönthal; TWE-Projekt	08.12.2014 SV	200'000.00	119'877.90	80'122.10			80'122.10
1620.5040.02	ZSA Schönthal; TWE KP	07.12.2015 SV	1'455'000.00	1'240'410.05	214'589.95			214'589.95
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>28'250'000.00</b>		<b>28'250'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>3'180'000.00</b>	<b>25'050'000.00</b>
2120.5060.03	Umsetzung Medien- und ICT-Konzept	02.12.2019 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
2171.5040.06	SH Schönthal; Neubau 3-fach KG, 2-fach TH + Aula	NNB	21'400'000.00		21'400'000.00		2'500'000.00	18'900'000.00
2171.5040.07	SH Schönthal; Planungskredit 1 Schulstandort	03.12.2018 BU	200'000.00		200'000.00	20'000.00	180'000.00	
2171.5040.08	SH Schönthal; San. Klassentrakt + TH, Anbau Gruppenräume	NNB	6'400'000.00		6'400'000.00		250'000.00	6'150'000.00

## Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2019 & 2020	Ausgaben 2019 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2020
2171.5040.09	SH Schönthal; Gebäudeverkabelung IT-Schule	02.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		<b>1'720'000.00</b>	<b>693'856.50</b>	<b>1'026'143.50</b>	<b>640'400.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>170'743.50</b>
6150.5010.04	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	09.12.2013 SV	720'000.00	664'975.35	55'024.65	12'500.00	5'000.00	37'524.65
6150.5010.13	Wölferstrasse Etappe 3 + 4 NK TCHF 130'000 vom 23.07.19 SV	04.12.2017 SV	670'000.00		670'000.00	520'000.00	150'000.00	
6150.5010.17	Parkplatz Ergolzstrasse Parz. 6	07.12.2015 BU	140'000.00	7'191.05	132'808.95			132'808.95
6150.5010.19	BSP Mühlemattstr. Nebengasse - Pn. inkl. Land	05.12.2016 BU	70'000.00	4'649.55	65'350.45	65'000.00		350.45
6150.5010.20	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED Tranche 2020	02.12.2019 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
6230.5040.01	Buswartehallen San. Schönthal / Kittler / Neu Ebene	04.12.2017 BU	60'000.00	17'040.55	42'959.45	42'900.00		59.45
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>7'279'824.00</b>	<b>1'753'365.75</b>	<b>5'526'458.25</b>	<b>1'820'800.00</b>	<b>2'067'600.00</b>	<b>1'638'058.25</b>
7101.5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd (Betrag inkl. MwSt: 243'000)	23.06.2016 SV	225'000.00	150'905.85	74'094.15			74'094.15
7101.5030.17	Wölferstrasse Etappe 3 + 4 (Betrag inkl. MwSt: 420'000) NK TCHF 130'000 inkl. MwSt vom 23.07.19 SV	04.12.2017 SV	510'678.00		510'678.00	460'600.00	50'000.00	78.00
7101.5030.22	WL Fraumattstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'600)	05.12.2016 BU	20'000.00	10'612.80	9'387.20	3'500.00		5'887.20
7101.5030.24	WL Fraumattstrasse (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	04.12.2017 BU	150'000.00	141'768.25	8'231.75	3'000.00		5'231.75
7101.5030.25	WL Ergolzstrasse 14 - 40 (Betrag inkl. MwSt: 269'250)	18.06.2018 SV	250'000.00	230'116.45	19'883.55	19'800.00		83.55
7101.5030.27	Verlegung WL Wölferstrasse Sabag AG (Betrag inkl. MwSt: 161'550)	04.12.2017 BU	150'000.00	96'560.60	53'439.40	53'400.00		39.40

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2019 & 2020	Ausgaben 2019 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2020
7101.5030.28	WL Ebenfeldstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	03.12.2018 BU	25'000.00		25'000.00	7'400.00	17'600.00	
7101.5030.29	WL Neumattweg; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'540)	03.12.2018 BU	20'000.00		20'000.00	10'000.00	10'000.00	
7101.5030.30	Ersatz Leckortungssystem (Betrag inkl. MwSt: 53'850)	03.12.2018 BU	50'000.00		50'000.00	50'000.00		
7101.5030.31	WL Ergolzstrasse Zwirnererei (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	03.12.2018 BU	100'000.00		100'000.00	50'000.00	50'000.00	
7101.5030.32	Ersatz WL 2019, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	03.12.2018 BU	100'000.00		100'000.00	76'400.00		23'600.00
7101.5030.33	Ersatz WL 2020, nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	02.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5030.34	WL Hauptstrasse; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7101.5030.35	WL Ergolzstrasse (Wannen-/Uferstrasse); Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7101.5030.36	Ersatz Wasserleitung Neumatt (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	03.12.2018 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
7101.5030.37	WL Giebenacherstrasse Richtung Leimen (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	02.12.2019 BU	180'000.00		180'000.00		180'000.00	
7101.5030.38	Ersatz WL Mühlerainstrasse (Kant. Baustelle) (Betrag inkl. MwSt: 538'500)	NNB	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
7101.5040.05	Dachsanierung Reservoir Buechlihau (Betrag inkl. MwSt: 86'160)	03.12.2018 BU	80'000.00		80'000.00	60'000.00		20'000.00

## Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2019 & 2020	Ausgaben 2019 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2020
7101.5060.02	Ersatz Wasserzähler auf Funk; Tranche 2020 (Betrag inkl. MwSt: 75'390)	02.12.2019 BU	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
7101.5290.01	Schutzzone Pumpwerk Wanne (Betrag inkl. MwSt: 53'850)	03.12.2018 BU	50'000.00		50'000.00	15'000.00	25'000.00	10'000.00
7201.5030.22	Wölferstrasse Etappe 3 (Betrag inkl. MwSt: 485'000) NK TCHF 125'000 inkl MwSt vom 23.07.19 SV	04.12.2017 SV	566'388.00	142'002.95	424'385.05	424'000.00		385.05
7201.5030.23	Mühlemattstrasse; Verstärkung MWK/GEP (Betrag inkl. MwSt: 1'242'000)	05.12.2016 SV	1'150'000.00	945'043.20	204'956.80	21'300.00		183'656.80
7201.5030.28	Kirche / Nebengasse; Sanierung MWK Inliner (Betrag inkl. MwSt: 80'775)	04.12.2017 BU	75'000.00	10'218.10	64'781.90	64'700.00		81.90
7201.5030.30	GEP: Sanierung MWK-Netz 2019 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	03.12.2018 BU	100'000.00		100'000.00			100'000.00
7201.5030.31	Friedhofweg Sanierung MWK; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 16'155)	03.12.2018 BU	15'000.00		15'000.00	10'000.00		5'000.00
7201.5030.32	Projekt Ringentlastung mit Strassenentw. + WAS Ergolzstr. (Betrag inkl. MwSt: 48'465)	03.12.2018 BU	45'000.00		45'000.00	25'000.00	20'000.00	
7201.5030.33	San. Schmutzwasserleitungen n. Untersuchungen (Betrag inkl. MwSt: 193'860)	03.12.2018 BU	180'000.00		180'000.00	30'000.00		150'000.00
7201.5030.34	Regenentlastungsleitung Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt: 1'400'100)	NNB	1'300'000.00		1'300'000.00		400'000.00	900'000.00
7201.5030.35	Wölferstrasse Etappe 4 (Betrag inkl. MwSt: 465'000) NK TCHF 125'000 inkl MwSt vom 23.07.19 SV	04.12.2017 SV	547'758.00		547'758.00	397'000.00	150'000.00	758.00

**Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**

Budget / 29.10.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2019 & 2020	Ausgaben 2019 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2020
7201.5030.36	San. Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2020 (Betrag inkl. MwSt: 129'240)	02.12.2019 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7201.5030.37	Hauptstrasse WAS / WAR; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 26'925)	02.12.2019 BU	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7201.5030.38	GEP: Sanierung MWK-Netz 2020 (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	02.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.39	Umlegung Kanalisation Mühlerain Kant. Baustelle (Betrag inkl. MwSt: 107'700)	02.12.2019 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7301.5030.03	Unterflursammelstelle Ergolzstrasse (Betrag inkl. MwSt: 150'780)	04.12.2017 BU	140'000.00	450.00	139'550.00	400.00		139'150.00
7710.5030.01	Friedhof Gestaltung, Projekt	05.12.2016 BU	50'000.00	25'687.55	24'312.45	14'300.00		10'012.45
7900.5290.01	ZP-Siedlung (Gewässerraum, Gefahrenkarte etc.)	03.12.2018 BU	60'000.00		60'000.00	25'000.00	25'000.00	10'000.00

**Legende Beschlussarten:**

**SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / GK = Gemeindekommission / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge**

# **Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Einwohnergemeindeversammlung Füllinsdorf über die Begutachtung des Budgets 2020**



Als Rechnungsprüfungskommission (RPK) haben wir das Budget 2020 begutachtet. Für das Budget ist der Gemeinderat verantwortlich.

Wir haben unsere Begutachtung so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Falschaussagen mit angemessener Sicherheit erkannt würden. Wir nahmen analytische Prüfungshandlungen vor und befragten mit der Erstellung des Budgets betraute Personen. Insbesondere haben wir die budgetierten Kosten, die erwarteten Einnahmen und die geplanten Investitionen inkl. Spezialfinanzierungen begutachtet. Wir sind der Auffassung, dass diese Begutachtung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss § 40 GemG und § 55 GRV hat die Haushaltsführung auf die Dauer ausgeglichen zu erfolgen und gemäss § 157c GemG zeigt der Finanzplan Massnahmen zur Beibehaltung oder Erreichung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichtes. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget der Gemeindeordnung der Einwohnergemeinde, dem Gemeindegesetz (GemG) und der Gemeinderechnungsverordnung (GRV).

Die RPK nimmt zur Kenntnis, dass das Budget 2020 einen Ertragsüberschuss von TCHF 375 vorsieht und die mittelfristige Haushaltsführung gemäss Statistik der letzten 10 Jahre ausgeglichen ist. Die Verschuldung im steuerfinanzierten Bereich nimmt laut Budget im 2020 um ca. TCHF 4'500 netto zu. Die Verschuldung wird auch in den kommenden Jahren wegen grösserer Investitionen in die Schulhäuser weiter ansteigen. Die RPK sieht derzeit keinen Grund zur Intervention, weil die Kosten dank der niedrigen Zinsen tragbar sind.

Der Finanzplan 2020 - 2024 wurde von der RPK begutachtet und für plausibel befunden.

Die RPK dankt der Finanzvorsteherin und dem Finanzverwalter für die sehr gewissenhafte Erarbeitung des Budgets sowie des Finanzplans und für die gute und offene Zusammenarbeit mit der RPK.

Die RPK empfiehlt der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget anzunehmen und den Finanzplan 2020 - 2024 zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

Füllinsdorf, 30. Oktober 2019

Die Rechnungsprüfungskommission

Die Präsidentin

Ein Mitglied

Silvia Tschudin

Marie-Louise Berger