

## Gemeinde Neunkirch

# Budget 2020

Genehmigungsbeschluss Gemeinderat	26.09.2019
Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission	09.10.2019
Genehmigungsbeschluss Gemeindeversammlung	29.11.2019

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Neunkirch  
Bahnhofstrasse 1  
8213 Neunkirch

Finanzreferent: Andreas Preisig

Zentralverwalter: Benjamin Gruber  
Telefon: 052 687 00 12  
E-Mail: benjamin.gruber@neunkirch.ch

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>1</b>
Bericht des Gemeinderats	2
Anträge und Beschlüsse	4
<b>Budget</b>	<b>7</b>
Steuerertrag und Steuerfuss	8
Finanzierung	9
Haushaltsgleichgewicht	11
Erfolgsrechnung	12
Investitionsrechnungen	13
<b>Budget - Details</b>	<b>15</b>
Erfolgsrechnung	16
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	61
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	23
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>71</b>
Angewandtes Regelwerk	72
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	73
Verpflichtungskredite	77
Finanzkennzahlen	78

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderats

### Grundsätzlich

Das Budget 2020 ist neu nach dem neuen Rechnungsmodell HRM2 (Harmonisiertes Rechnungsmodell 2) erstellt worden. Das neue Modell lehnt sich im Gegensatz zum bisherigen System mehr an die privatwirtschaftliche Rechnungslegung an. Der direkte Vergleich mit den Vorjahren wird dadurch erschwert. Trotzdem wurden in aufwändiger Arbeit die Gesamtsummen der Hauptaufgabenbereiche aus dem Budget 2019 und der Rechnung 2018 zum Vergleich aufgeführt.

Die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze wurden bereits in der Gemeindeversammlung vom 7. Juni 2019 auf CHF 50'000 festgelegt.

Über die Dauer für den mittelfristigen Ausgleich, die Grenzwerte für die Rechnungsabgrenzungen und die Abschreibungssätze wurde im Gemeinderat am 18. Juni 2019 entschieden:

- *Die Erfolgsrechnung muss mittelfristig ausgeglichen sein. Der Gemeinderat setzt den Zeitraum für diesen Ausgleich auf 8 Jahre fest (3 Jahre in die Vergangenheit, 5 Jahre in die Zukunft).*
- *Der Grenzwert für Rechnungsabgrenzungen wird per Einführung von HRM2 auf CHF 5'000 festgesetzt.*
- *Der Gemeinderat hält sich unter HRM2 an die vom Kanton als Minimalanforderung definierten Abschreibungssätze.*

### Erfolgsrechnung

Der Gemeinderat präsentiert der Gemeindeversammlung das Budget 2020 mit einem Aufwandüberschuss. Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Nettoaufwand von CHF 153'300 ab (1.26% des Gesamtaufwandes). Der hohe Ergebnisdruck engt den finanziellen Spielraum ein. Nicht beeinflussbare externe Faktoren wie z. B. die Krankenkassen-Prämienverbilligung und der Mehraufwand bei der Schule durch die Einführung des LP21 sind Kostentreiber, die die Erfolgsrechnung stark belasten und uns mittelfristig auch noch in den nächsten Jahren begleiten werden.

Die Gemeinde Neunkirch geht im Budget 2020 von einem moderaten Bevölkerungswachstum aus und damit stabilen bis leicht steigenden Steuererträgen sowohl bei den natürlichen als auch bei den juristischen Personen gegenüber dem Budget 2019.

Bei den Ausgaben wird die Lohnsumme für individuelle Lohnanpassungen um 1% angehoben. Der Teuerungsausgleich ist zum Budgetzeitpunkt nicht bekannt und somit nicht berücksichtigt, wird aber nach kantonalen Vorgaben gewährt. Die Ansätze der teilweise sehr tiefen Stundenlöhne wurden nach 6 Jahren um durchschnittlich 10% erhöht.

Veränderungen mit jährlich wiederkehrenden Kosten sind vorgesehen im zivilen Gemeindeführungsstab, bei dem eine enge Zusammenarbeit mit einem ständigen Führungsstab über die drei Gemeinden Neunkirch, Gächlingen und Siblingen angestrebt wird.

Ebenso in der Schule mit Einführung des Lehrplan 21, bzw. der schrittweisen Aufrüstung von mobilen Geräten (Tablets) für den Unterricht.

Mit der Überführung des Altersheim im Winkel in die "Casa Viva Chläggi" fällt ein grosser Budget-Posten sowohl ausgaben- als auch einnahmenseitig weg. Bis zur definitiven Zusammenführung der beiden Heime laufen jedoch weiterhin Doppelspurigkeiten, welche in der Defizitbeteiligung ihren Niederschlag finden. Kompensiert werden diese Kosten durch die neuen Mieterträge, welche bis zur abgeschlossenen Sanierung die höhere Beteiligung überkompensieren.

Bei den Gesundheitskosten ist bei der Spitex von einem Kostenanstieg auszugehen, dies sowohl auf Grund des steigenden Bedürfnisses als auch Tarifierungen auf Bundesebene, welche zu Lasten der Gemeinden, als Restfinanzierer, anfallen. Die Beteiligung der Gemeinde an der Verbilligung der Krankenkassenprämien steigt weiter an, allerdings nicht im Ausmass der letzten beiden Jahre.

Bei der Kita sind Bemühungen im Gang die Kapazität und Wirtschaftlichkeit durch die Einführungen einer zweiten Gruppe zu verbessern. Allerdings bedingt dies räumliche Anpassungen, welche zu prüfen sind.

Die wirtschaftliche Hilfe (Sozialhilfe) ist zum Budgetzeitpunkt stabil mit leicht steigender Tendenz, wobei wenige, intensive Fälle das Budget auf den Kopf stellen können.

Trotz anhaltend intensiven Sanierungsarbeiten in der Investitionsrechnung, bleiben Unterhalt und Instandhaltung der Werkanlagen (Strassen, Wasser, Kanalisation und Beleuchtung) auf hohem Niveau.

Die negativen wirtschaftlichen Auswirkungen im Forst infolge des Borkenkäfers dürften weiterhin das Ergebnis trüben. Eine Entspannung könnte die vermehrte Verwendung von Energieholz bringen, welche mit einer Erweiterung des Wärmeverbundes angestrebt wird.

## Investitionsrechnung

Die Gemeinde Neunkirch weist im Moment keine Verschuldung aus. Die grossen Infrastrukturaufgaben werfen jedoch ihre Schatten voraus. Im Budget 2020 sind die ersten Tranchen für die Sanierung Altersheim im Winkel, altes Schulhaus Mühlengasse und die Sanierung der Mühlengasse inklusive Werkleitungen und ein Ausbau des Wärmeverbundes vorgesehen. Diese Geschäfte werden dem Stimmbürger mit einem umfassenden Kreditantrag in einer separaten Vorlage vorgelegt. Der Gemeindeversammlungsauftrag vom 7. Juni 2019 wird mit der Erstellung einer PV-Anlage auf der Gemeindeverwaltung umgesetzt.

Die Erfolgsrechnung wird durch den Nettoinvestitionsaufwand von CHF 4'112'000 mit Abschreibungskosten nach HRM2 von CHF 152'900 und HRM1 mit CHF 892'400 belastet. Für die Abschreibungen nach altem Rechnungsmodell verbleibt für die kommenden 9 Jahre ein Abschreibungsaufwand von CHF 784'120 pro Jahr. Der Abschreibungsbedarf ist im Moment tiefer als in den vorangegangenen Jahren, dürfte aber mit dem sich abzeichnenden Investitionsbedarf 2021 bis 2024 rasch ansteigen.

Der Gemeinderat ist gemäss den Legislaturzielen beim Investitionsbedarf in vielen Bereichen im Zeitplan, wobei sich die finanzielle Umsetzung in die nächste Legislaturperiode ziehen wird. Dies bei der Sanierung des Altersheims, der Gestaltung des Bahnhofareals, der Planung der Unter- resp. Überführung DB, dem Investitionsbedarf Werkleitungen, der Nutzungsplanung sowie der Attraktivierung der Vordergasse.

Zusätzliche neue Aufgaben betreffen die gemeinsame Oberstufe Underchläggi mit Standort in Neunkirch und die Erweiterung und den Ausbau des Wärmeverbundes.

Die rollende Finanzplanung geht im Moment von einem Nettoinvestitionsbedarf von CHF 25 Millionen in den kommenden 6 Jahren aus.

Die Hauptinvestitionen betreffen die Schule mit CHF 6.2 Mio., das Altersheim mit CHF 3 Mio., die Verkehrsanlagen mit CHF 6 Mio., die Werkleitungen mit CHF 3.2 Mio. sowie die Fernwärme mit CHF 2.8 Mio.

Auf Grund der guten Wirtschaftslage, dem Wachstum der Bevölkerung und damit dem gestiegenen Steuereingang bleibt trotz steigendem Investitionsvolumen und gestiegenen Kosten im Gesundheit - und Sozialbereich der Steuerfuss stabil.

Je nach Abweichung der Rechnungsergebnisse zum Budget ist die Situation neu zu beurteilen und Anpassungen sind nicht ausgeschlossen.

Ungewiss ist zum jetzigen Zeitpunkt der Handlungsspielraum gemäss dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz HRM2. Sind die Vorgaben bezüglich mittelfristig ausgeglichener Rechnung konsequent umzusetzen, muss in 2 bis 3 Jahren mit einer Anpassung beim Steuerfuss und im Gebührenbereich gerechnet werden. Dies hängt wesentlich ab von der Entwicklung der Steuereingänge, dem Abbau des nicht mehr notwendigen Fondvermögens sowie der Finanzierung im Investitionsbereich Schule.

## Detailbemerkungen

Die Bemerkungen sind auf spezifische Abweichungen zum Vorjahresbudget eingefügt.

## Antrag des Gemeinderats

1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2020** der Gemeinde Neunkirch genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>		Gesamtaufwand	Fr.	12'135'800.00
		Gesamtertrag	Fr.	11'982'500.00
		<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-153'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'379'000.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	267'000.00
		<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-4'112'000.00</b>
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>		Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
		Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Spezialfinanzierungen</b>	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-58'300.00
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-15'000.00
	Strukturverbesserung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-10'300.00
	Fernwärme	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	61'800.00
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>			<b>Fr.</b>	<b>5'295'449.00</b>
<b>Steuerfuss natürliche Personen</b>				<b>99%</b>
<b>Steuerfuss juristische Personen</b>				<b>89%</b>

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Gemeinde Neunkirch zu genehmigen und den Steuerfuss der natürlichen Personen auf 99 % (Vorjahr 99 %) und den Steuerfuss der juristischen Personen auf 89 % (Vorjahr 89 %) festzusetzen.

8213 Neunkirch, 26.09.2019

Gemeinderat Neunkirch

  
Gemeindepräsident  
Rudolf Vögele

  
Gemeindeschreiberin  
Sonja Schönberger

## Antrag der Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die Geschäftsprüfungskommission hat das **Budget 2020** der Gemeinde Neunkirch in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 26.09.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	12 135 800.00
	Gesamtertrag	Fr.	11 982 500.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-153 300.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b>			
<b>Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4 379 000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	267 000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-4 112 000.00</b>
<b>Investitionen</b>			
<b>Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>5 295 449.00</b>
<b>Steuerfuss natürliche Personen</b>			<b>99%</b>
<b>Steuerfuss juristische Personen</b>			<b>89%</b>

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

- 2 Die Geschäftsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Neunkirch finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Geschäftsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Gemeinde Neunkirch entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen und den Steuerfuss der natürlichen Personen auf 99 % (Vorjahr 99 %) und den Steuerfuss der juristischen Personen auf 89 % (Vorjahr 89 %) festzusetzen.

8213 Neunkirch, 09.10.2019  
Geschäftsprüfungskommission Neunkirch

  
Reto Baumer

  
Roland Kugler

  
Rudolf Rauber

## Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2020** der Gemeinde Neunkirch am 29.11.2019 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	12'135'800.00
	Gesamtertrag	Fr.	11'982'500.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>-153'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'379'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	267'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Fr.	<b>-4'112'000.00</b>
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Fr.	-
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	<b>5'295'449.00</b>
<b>Steuerfuss natürliche Personen</b>			<b>99%</b>
<b>Steuerfuss juristische Personen</b>			<b>89%</b>

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Gemeinde Neunkirch für die natürlichen Personen für das Jahr 2020 wird auf 99 % (Vorjahr 99 %) festgesetzt.  
Der Steuerfuss der Gemeinde Neunkirch für die juristischen Personen für das Jahr 2020 wird auf 89 % (Vorjahr 89 %) festgesetzt.

8213 Neunkirch, 29.11.2019

Namens der Gemeindeversammlung Neunkirch

  
Gemeindepräsident  
Rudolf Vögele

  
Gemeindeschreiberin  
Sonja Schönberger

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		12'135'800.00	15'555'200.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		6'774'500.00	10'373'800.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-5'361'300.00</b>	<b>-5'181'400.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag nat. Pers. (100 %)</b>	<b>4'950'505</b>	<b>4'709'495</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag jur. Pers. (100 %)</b>	<b>344'944</b>	<b>280'899</b>	
<b>Total einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)</b>	<b>5'295'449</b>	<b>4'990'394</b>	
<b>Steuerfuss natürliche Personen</b>	<b>99%</b>	<b>99%</b>	
<b>Steuerfuss juristische Personen</b>	<b>89%</b>	<b>89%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'210'000.00	4'662'400.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	691'000.00	0.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	248'000.00	250'000.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	59'000.00	0.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>5'208'000.00</b>	<b>4'912'400.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>5'208'000.00</b>	<b>4'912'400.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>-153'300.00</b>	<b>-269'000.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Spezialfinanzierungen Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	153'300.00	153'300.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	61'800.00	0.00	61'800.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	83'600.00	0.00	83'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'045'300.00	898'500.00	146'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	170'000.00	170'000.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	328'700.00	328'700.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>711'500.00</b>	<b>586'500.00</b>	<b>125'000.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'079'000.00	3'029'000.00	1'050'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-3'367'500.00</b>	<b>-2'442'500.00</b>	<b>-925'000.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>17%</b>	<b>19%</b>	<b>12%</b>

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

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

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

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)</b>	<b>Wasserversorgung Budget 2020</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2020</b>	<b>Strukturverbesserung 2020</b>	<b>Fernwärme 2020</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	61'800.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	58'300.00	15'000.00	10'300.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	73'700.00	65'600.00	0.00	7'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>15'400.00</b>	<b>50'600.00</b>	<b>-10'300.00</b>	<b>69'300.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	280'000.00	470'000.00	0.00	300'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-264'600.00</b>	<b>-419'400.00</b>	<b>-10'300.00</b>	<b>-230'700.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>6%</b>	<b>11%</b>	<b>0%</b>	<b>23%</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

Regel: Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Die Erfolgsrechnung der Gemeinde Neunkirch muss mittelfristig ausgeglichen sein.

Mit Beschluss vom 18. Juni 2018 hat der Gemeinderat folgende Regeln des mittelfristigen Ausgleichs festgelegt:

Die Zeitraum beträgt 8 Jahre. Dieser Zeitraum schafft mehr Handlungsspielraum in der Planung von Investitionen und Abschreibungen. Der Steuerfuss kann eher geglättet werden, was politische Hürden für Entscheide eher senkt.

R 2016	R 2017	R 2018	B 2019	B 2020	P 2021	P 2022	P 2023	<b>Durchschnitt:</b>
-82'684.38	-74'246.51	335'935.11	-269'000.00	-153'300.00	-285'000.00	-301'000.00	-468'000.00	<b>-162'161.97</b>

### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Die Erfolgsrechnung darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Bilanzfehlbeträge müssen jährlich um mindestens 20 Prozent abgetragen werden. Die Abtragung ist im Finanzplan vorzusehen und im Budget auszuweisen (Art. 6 Abs. 2 FHG).

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	<b>-153'300.00</b>
<b>Bilanzfehlbetrag</b>		<b>- 0.00</b>
<b>Abtragung Bilanzfehlbetrag</b>		<b>0.00</b>

### Schuldenbegrenzung

Regel: Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen muss im Budget mindestens 100 Prozent betragen, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 250 Prozent beträgt (Art. 6 Abs. 3 FHG).

<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>17%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>0%</b>

## Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	4'542'600.00	6'544'400.00	6'656'943.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'604'500.00	2'699'950.00	2'667'672.06
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'045'300.00	1'307'000.00	1'327'801.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	2'872'400.00	2'505'400.00	2'685'006.45
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>11'064'800.00</i>	<i>13'056'750.00</i>	<i>13'337'423.91</i>
40	Fiskalertrag	6'171'000.00	5'665'000.00	6'543'220.48
41	Regalien und Konzessionen	30'200.00	30'200.00	30'442.65
42	Entgelte	2'086'600.00	1'928'100.00	2'125'621.35
43	Verschiedene Erträge	8'100.00	2'827'200.00	3'347'156.12
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	1'873'600.00	1'810'100.00	1'879'674.65
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'169'500.00</i>	<i>12'260'600.00</i>	<i>13'926'115.25</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-895'300.00</b>	<b>-796'150.00</b>	<b>588'691.34</b>
34	Finanzaufwand	108'800.00	119'800.00	107'438.59
44	Finanzertrag	687'300.00	416'300.00	357'599.19
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>578'500.00</b>	<b>296'500.00</b>	<b>250'160.60</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-316'800.00</b>	<b>-499'650.00</b>	<b>838'851.94</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
90	Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-) -231'800.00	-273'850.00	-745'107.83
90	Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+) 395'300.00	504'500.00	242'191.00
	<b>Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital</b>	<b>163'500.00</b>	<b>778'350.00</b>	<b>987'298.83</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-153'300.00</b>	<b>-269'000.00</b>	<b>335'935.11</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	730'400.00	2'104'800.00	2'115'776.70
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	730'400.00	2'104'800.00	2'115'776.70
	Total Aufwand	12'135'800.00	15'555'200.00	16'305'747.03
	Total Ertrag	11'982'500.00	15'286'200.00	16'641'682.14

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	4'309'000.00	3'502'000.00	654'233.50
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	70'000.00	132'000.00	96'306.35
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>4'379'000.00</b>	<b>3'634'000.00</b>	<b>750'539.85</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	267'000.00	471'000.00	199'638.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>267'000.00</b>	<b>471'000.00</b>	<b>199'638.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		4'379'000.00	3'634'000.00	750'539.85
Total Investitionseinnahmen		267'000.00	471'000.00	199'638.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-4'112'000.00</b>	<b>-3'163'000.00</b>	<b>-550'901.85</b>
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

## Investitionen Finanzvermögen

Investitionen Finanzvermögen	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'377'800.00	337'100.00	1'186'000.00	389'000.00	1'245'535.33	384'949.10
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	515'900.00	392'300.00	507'700.00	365'300.00	486'389.40	372'795.50
2 Bildung	3'215'500.00	649'100.00	3'216'600.00	562'300.00	3'215'746.47	537'569.25
3 Kultur, Sport und Freizeit	540'500.00	81'400.00	533'100.00	111'600.00	539'125.05	84'263.40
4 Gesundheit	690'400.00	475'000.00	3'170'700.00	2'974'300.00	3'436'635.19	3'190'262.02
5 Soziale Sicherheit	1'884'100.00	649'900.00	1'763'300.00	589'700.00	1'800'283.55	689'194.60
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	977'400.00	504'000.00	973'300.00	530'500.00	993'636.54	511'366.10
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'129'600.00	971'800.00	1'205'700.00	1'039'400.00	1'558'060.73	1'311'796.88
8 Volkswirtschaft	1'440'400.00	1'319'000.00	1'323'200.00	1'236'400.00	1'381'100.33	1'273'019.82
9 Finanzen und Steuern	364'200.00	6'602'900.00	1'675'600.00	7'487'700.00	1'649'234.44	8'286'465.47
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>12'135'800.00</b>	<b>11'982'500.00</b>	<b>15'555'200.00</b>	<b>15'286'200.00</b>	<b>16'305'747.03</b>	<b>16'641'682.14</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>0.00</b>	<b>153'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>269'000.00</b>	<b>335'935.11</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>12'135'800.00</b>	<b>12'135'800.00</b>	<b>15'555'200.00</b>	<b>15'555'200.00</b>	<b>16'641'682.14</b>	<b>16'641'682.14</b>

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen beträgt **0.7 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe,

# 0

#### Allgemeine Verwaltung

*Legislative und Exekutive: 2020 ist wieder ein Wahljahr, dadurch werden in verschiedenen Konten mit einem höheren Aufwand gerechnet.*

*Allgemeine Dienste: Ab dem Sommer 2020 möchten wir in der Verwaltung wieder eine Lehrstelle anbieten.*

*Wie bereits in den letzten beiden Jahren, werden wir auch im nächsten unsere Verwaltung im Bereich Digitalisierung vorantreiben. Ein neues Software-Modul, das einen elektronischen Kreditoren Workflow ermöglicht, wird teils die Finanzprozesse vereinfachen.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
0111.3199.00	Übriger Betriebsaufwand Gde-Vers.	8'500.00	200.00	-8'300.00	Wegen Henkermöhli rund CHF 8000 Mehraufwand
0210.3110.00	Büromöbel und -geräte	3'000.00	500.00	-2'500.00	In der Gemeindeverwaltung werden 2 neue Monitore und ein Stehpult angeschafft. Mehrkosten von CHF 2500.
0210.3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	4'500.00	0.00	-4'500.00	Es wird ein Zusatzmodul von Dialog für den Kreditoren Workflow implementiert.
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00	2'300.00	-1'200.00	Inserate öffentliche Planungen
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00	500.00	-4'000.00	Aufwertung Eingangsbereich Verwaltung
0222.3132.02	Honorar für generelle Planung	6'000.00	100.00	-5'900.00	Die Fachunterstützung der Denkmalpflege muss neu entgeltet werden.
0223.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Verbandsbeiträge	17'000.00	5'000.00	-12'000.00	Bevölkerungsumfrage CHF 11'000
0290.3144.00	Unterhalt Gebäude	54'000.00	12'000.00	-42'000.00	Eine Sammelposition. Beinhaltet die Grundreinigung des Bodens, eine neue ZUKO (Zutrittskontrolle inkl. elektrische Anschlüsse), den Türbauer, die Dachkontrolle und HLK (Heizung, Lüftung, Klima).
0291.3144.00	Unterhalt Gebäude	13'500.00	11'500.00	-2'000.00	Unterhalt des Gebäudes und Planungsauftrag (Werkhof)

## 1

**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

*Polizei: Die gemeindeinterne Kontrolle der blauen Zone hat sich bewährt, der Kontrollumfang bewegt sich bei einem 10% Pensum und wird bedürfnisgerecht umgesetzt.*

*Ziviler Gemeindeführungsstab: Die Gemeinden Siblingen, Gächlingen und Neunkirch prüfen die Schaffung eines regionalen Gemeindeführungsstabes analog dem Feuerverband Mittelklettgau.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
1110.3010.00	Löhne des Betriebspersonals, Kontrollorgane	13'000.00	6'000.00	-7'000.00	Parkkontrolle und Nachtparkkontrolle
1621.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	29'000.00	8'000.00	-21'000.00	Umfasst die Rekrutierung, Entschädigung und Ausbildung der Stabsmitglieder, sowie einmalige Kosten für den Einrichtungsbedarf. Die Kosten werden nach Einwohnerzahl aufgeteilt. Der Abschluss der Leistungsvereinbarung unter den Gemeinden steht noch aus.

## 2

**Bildung**

*Das Schuljahr 2019/2020 steht ganz im Zeichen des neuen Lehrplanes 21. Bereits im Jahr 2019 wurden ausserordentliche Investitionen in der IT Infrastruktur getätigt. Eine schnellere Internetverbindung und der Ausbau, bzw. die Modernisierung des Netzwerkes sollen die Umsetzung vom "Medien und Informatikkonzepts" des Kantons ab dem Februar 2020 ermöglichen. Ab dem 2. Schulsemester (Feb. 2020) werden die Schüler der 5. und 6. Klasse mit einem Tablet (iPad) ausgerüstet. Ab Sommer 2020 folgen die Schüler der 1. Oberstufen. Es werden insgesamt 108 Tablets beschafft. Ebenfalls ist mit einem wesentlich höheren Supportaufwand zu rechnen. Insgesamt rechnen wir im 2020 mit CHF 100'000 Mehrkosten im Bereich IT. Ebenfalls müssen etliche neue Lehrmittel in anderen Bereichen angeschafft werden.*

*Beim Gebäudeunterhalt sollen unter anderem bei der Schulküche die Kochherde ersetzt werden. Ebenfalls wird die Städtlihalle mit einer neuen Beschallungsanlage ausgerüstet.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
2120.3104.00	Lehrmittel	66'000.00	23'800.00	-42'200.00	Durch die Einführung vom Lehrplan 21 sind diverse neue Lehrmittel zu ersetzen. Ebenfalls werden für die Mittelstufe 60 Tablets (iPads) beschafft.
2130.3104.00	Lehrmittel	85'700.00	49'500.00	-36'200.00	Durch die Einführung vom Lehrplan 21 sind diverse neue Lehrmittel zu ersetzen. Ebenfalls werden für die Oberstufe 48 Tablets (iPads) beschafft.
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'500.00	1'000.00	-21'500.00	Durch die Aufstockung der EDV-Mittel ist steigt auch der Supportbedarf. Es wurden neue Serviceverträge abgeschlossen.
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'200.00	4'000.00	-24'200.00	Die Schule Neunkirch bekommt eine Homepage. Die Kosten liegen bei CHF 4200. Für den First Level-Support im Bereich EDV werden zusätzliche Kosten von CHF 20'000 budgetiert.

## 3

**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**

Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3410.3144.00	Unterhalt Gebäude	61'000.00	35'000.00	-26'000.00	Eingangsbereich Ersatz Asphalt Belag, Technikgebäude Verputz erneuern, Treppenaufgang Kinderrutsche
3411.3140.00	Unterhalt der Anlagen	43'000.00	10'000.00	-33'000.00	Um die Qualität des Platzes zu halten ist weiterhin mit einem höheren Pflegeaufwand zu rechnen.

## 4

**Gesundheit**

Das Altersheim befand sich bis anhin im Bereich 5. Neu wird es im Bereich Gesundheit eingereiht. Die Gemeinde beteiligt sich anteilmässig am Nettoaufwand der Casa Viva Chläggi. Das Altersheim wird neu an die Casa Viva Chläggi vermietet. Nebenkosten werden direkt in Rechnung gestellt. Es verbleiben die Liegenschaftskosten als Grundeigentümer. Demgegenüber stehen die Mieteinnahmen. Die Nachfrage nach Spitexleistungen ist tendenziell wieder steigend. Die Tarife wurden auf Bundesebene zu Lasten des Restfinanzierers (Gemeinde) angepasst.

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4120.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00	8'800.00	3'800.00	nur noch Gebäudeversicherung
4120.3144.00	Unterhalt Gebäude	3'500.00	35'000.00	31'500.00	Nur noch minimaler Unterhalt, da Sanierung ansteht
4120.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	162'000.00	0.00	-162'000.00	Annahme, Beteiligung am Betriebsdefizit der Casa Viva Chläggi. Das Budget 2020 Casa Viva Chläggi liegt erst Anfang Oktober vor
4120.4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV	295'000.00	0.00	-295'000.00	Die Mieteinnahmen basieren auf einer externen Mietwertschätzung
4210.4631.00	Beiträge vom Kanton	66'500.00	70'000.00	3'500.00	Beitrag Kanton 50%. Im Budget wird vom Vorjahresbudget ausgegangen

## 5

**Soziale Sicherheit**

*Das Altersheim ist neu im Bereich 4 zugeordnet.*

*Sozial und Asylwesen: Die Gemeinden erhalten an sämtlichen Netto-Sozialhilfekosten, welche vom kantonalen Sozialamt genehmigt wurden, 25%, und bei den KESB Massnahmen 50% vom Kanton zurückerstattet. Der Sozialhilfefonds soll gezielt abgebaut werden. Die Budgetzahlen basieren auf der aktuellen Situation zum Budgetzeitpunkt. (August 2019)*

*Der regionale Sozialdienst betreut die Fälle von 7 Gemeinden. Die Zusammenarbeit hat sich bewährt. Die Budgethoheit liegt bei der Betriebskommission.*

*Die KITA Neunkirch hat sich seit Januar 2017 sehr gut entwickelt. Die Kapazität ist aufgrund der räumlichen Gegebenheiten bereits am Limit. Die Ideensuche nach einer Alternative, bzw. Erweiterung ist im Gange. Um die KITA wirtschaftlicher betreiben zu können, müssen wir aber von einer Kindergruppe auf zwei Gruppen erhöhen.*

*Um im Bereich Mittagstisch für räumliche Entlastung zu sorgen, wurde bereits nach den Sommerferien 2019 der Mittagstisch in den Räumlichkeiten des Altersheims eröffnet.*

*Prämienverbilligung: Bei den Prämienverbilligungen ist der Anstieg des Gemeindeanteils leicht abgeflacht.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5451.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	210'800.00	175'100.00	-35'700.00	Der Stellenplan wurde an die Auslastung und an die Vorgaben des Kantons angepasst.
5791.3631.00	Beiträge an Kanton (Lastenausgleich)	151'000.00	137'500.00	-13'500.00	gemäss Kantonsbudget
5791.4631.00	Beiträge vom Kanton (Lastenausgleich)	0.00	64'000.00	64'000.00	wurde direkt in den einzelnen Bereichen zugeordnet

## 6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

*Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
6150.3441	Unterhalt Strassen, Wege	60'000.00	35'000.00	-25'000.00	Sanierung Rietwiesstrasse Kostenanteil Gemeinde von 30% = Fr.20000.- an gesamten Sanierungskosten.

## 7

**Umweltschutz und Raumordnung**

*Raumordnung: Die Bau und Nutzungsordnung (BNO) geht in die 2. Etappe. Es ist mit einem höheren Aufwand in diesem Bereich zu rechnen.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
7301.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Grünabfall	37'000.00	31'000.00	-6'000.00	Beim Grünabfall ist die Menge in den Vorjahren kontinuierlich gestiegen. Es wird mit einer Mengensteigerung um 25% gerechnet.
7900.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	7'000.00	4'000.00	-3'000.00	Materielle Revision der Ortsplanung
7900.3132.00	Honorare externe Berater	15'000.00	10'000.00	-5'000.00	umfasst die jährliche Nachführung der Geodaten und eine Projektstudie zum Aggloprogramm 4
7900.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	15'000.00	0.00	-15'000.00	Rückerstattung QP Chirchweg

## 8

**Volkswirtschaft**

*Forstwirtschaft: Der massive Borkenkäferbefall und vom Jahre 2018 trockenheitsgeschädigte Laubbäume erfordern einen erhöhten Arbeitsaufwand. Der tiefe Nutzholzpreis verschlechtert das Jahresergebnis.*

*Fernwärmebetrieb: Der Fernwärmeverbund prüft im Rahmen einer Machbarkeitsstudie das Ausbaupotential. Es besteht ein Ausbaubedürfnis im westlichen Bereich des Städtchens bis zur Gemeindeverwaltung*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
8202.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00	2'500.00	-1'000.00	Erhöhter Pflanzenbedarf und Wildschutzmassnahmen auf abgeernteten Käferbefallsflächen.
8203.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800.00	1'000.00	-3'800.00	neu auch für Biotop Winterihau
8791.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	3'000.00	1'000.00	-2'000.00	neu geschaffene Betriebskommission
8791.4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	45'000.00	0.00	-45'000.00	Beitrag Klimarappen (Klik) fliesst neu direkt in die laufende Rechnung

## 9

**Finanzen und Steuern**

*Bei den Steuereinnahmen rechnen wir wieder mit einem höheren Ertrag als das Steuersoll besagt. Mit CHF 350'000 Zurechnungen aus vergangenen Jahren wären wir über dem durchschnittlichen Wert. Ebenfalls wird bei den Juristischen Personen rund CHF 100'000 mehr erwartet als im 2019 Budgetiert.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	33'200.00	5'000.00	-28'200.00	Zu der neuen Theke des Restaurant Gemeindehaus muss der Wasseranschluss erneuert werden. Die dazugehörige Kühlanlage muss ersetzt werden. Der Eingang wird behinderten gerecht umgebaut.

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>12'135'800.00</b>	<b>11'982'500.00</b>	<b>15'555'200.00</b>	<b>15'286'200.00</b>	<b>16'305'747.03</b>	<b>16'641'682.14</b>
	Netto Aufwand		153'300.00		269'000.00		
	Netto Ertrag					335'935.11	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'377'800.00</b>	<b>337'100.00</b>	<b>1'186'000.00</b>	<b>389'000.00</b>	<b>1'245'535.33</b>	<b>384'949.10</b>
	Netto Aufwand		1'040'700.00		797'000.00		860'586.23
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>247'500.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>224'900.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>233'970.35</b>	<b>10'144.00</b>
	Netto Aufwand		236'500.00		214'900.00		223'826.35
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>43'500.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>21'400.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>29'391.05</b>	<b>10'144.00</b>
	Netto Aufwand		32'500.00		11'400.00		19'247.05
<b>0110</b>	<b>Legislative, Wahlen und Abstimmungen</b>	<b>25'200.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>17'991.65</b>	<b>10'144.00</b>
	Netto Aufwand		14'200.00		1'700.00		7'847.65
0110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	8'000.00		4'500.00		4'961.25	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen Wahlbüro	8'500.00		1'500.00		4'472.70	
0110.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00		5'000.00		8'557.70	
0110.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen	500.00		500.00			
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand Wahlbüro	200.00		200.00			
0110.4270.00	Bussen, Wahlen und Abstimmungen		11'000.00		10'000.00		10'144.00
<b>0111</b>	<b>Legislative, Gemeindeversammlung</b>	<b>18'300.00</b>		<b>9'700.00</b>		<b>11'399.40</b>	
	Netto Aufwand		18'300.00		9'700.00		11'399.40
0111.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder GPK	4'200.00		4'200.00		4'130.00	
0111.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten, GPK					10.95	
0111.3102.00	Drucksachen, Publikationen Gde-Vers.	5'600.00		5'300.00		6'479.45	
0111.3199.00	Übriger Betriebsaufwand Gde-Vers.	8'500.00		200.00		779.00	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>204'000.00</b>		<b>203'500.00</b>		<b>204'579.30</b>	
	Netto Aufwand		204'000.00		203'500.00		204'579.30
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>204'000.00</b>		<b>203'500.00</b>		<b>204'579.30</b>	
	Netto Aufwand		204'000.00		203'500.00		204'579.30
0120.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	142'000.00		142'000.00		146'470.40	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'400.00		11'000.00		13'381.20	
0120.3052.00	AG-Beiträge PK	19'000.00		18'000.00		19'240.35	
0120.3053.00	AG-Beiträge UVG	1'000.00		1'600.00		897.40	
0120.3055.00	AG-Beiträge KTG	600.00		600.00			
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00					
0120.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		137.25	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3110.00	Büromöbel und -geräte	500.00		2'000.00			
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	18'000.00		18'800.00		17'875.20	
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'000.00		9'000.00		6'577.50	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'130'300.00</b>	<b>326'100.00</b>	<b>961'100.00</b>	<b>379'000.00</b>	<b>1'011'564.98</b>	<b>374'805.10</b>
	Netto Aufwand		804'200.00		582'100.00		636'759.88
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>475'400.00</b>	<b>157'500.00</b>	<b>459'000.00</b>	<b>212'800.00</b>	<b>496'629.63</b>	<b>209'689.75</b>
	Netto Aufwand		317'900.00		246'200.00		286'939.88
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>475'400.00</b>	<b>157'500.00</b>	<b>459'000.00</b>	<b>212'800.00</b>	<b>496'629.63</b>	<b>209'689.75</b>
	Netto Aufwand		317'900.00		246'200.00		286'939.88
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	300'000.00		294'400.00		325'370.55	
0210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'300.00		23'500.00		24'726.00	
0210.3052.00	AG-Beiträge PK	37'000.00		37'800.00		36'189.00	
0210.3053.00	AG-Beiträge UVG	4'500.00		4'000.00		4'512.80	
0210.3054.00	AG-Beiträge FAK	3'600.00					
0210.3055.00	AG-Beiträge KTG	1'200.00		1'500.00			
0210.3064.00	Überbrückungsrenten	14'000.00		14'000.00		14'382.00	
0210.3090.00	Aus- und Weiterbildung			1'200.00			
0210.3100.00	Büromaterial	1'000.00					
0210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'500.00		905.23	
0210.3110.00	Büromöbel und -geräte	3'000.00		500.00		181.10	
0210.3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	4'500.00					
0210.3130.00	Dienstleistungen Dritter, PC- und Bank-Spesen	2'000.00		1'700.00		3'676.00	
0210.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Betriebskosten	800.00		500.00			
0210.3132.00	Honorare Revisionsstelle	10'000.00		9'000.00		13'231.85	
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	71'000.00		66'800.00		72'082.90	
0210.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		350.90	
0210.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		600.00		465.55	
0210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		555.75	
0210.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		500.00		1'245.65
0210.4611.00	Entschädigung Steuerbezug		70'000.00		70'000.00		66'506.60
0210.4612.00	Entschädigungen von Zweckverbänden		10'300.00		10'300.00		10'300.00
0210.4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen (3910.00)		69'200.00		104'000.00		103'000.00
0210.9011.00	Entnahmen aus Fonds EK, Personalversicherungsfonds		7'000.00		7'000.00		7'637.50
0210.9011.01	Verwaltungskostenanteile Fonds HRM1				21'000.00		21'000.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>420'800.00</b>	<b>53'900.00</b>	<b>351'250.00</b>	<b>40'200.00</b>	<b>355'068.45</b>	<b>45'604.70</b>
	Netto Aufwand		366'900.00		311'050.00		309'463.75
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, Kanzlei</b>	<b>227'900.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>209'250.00</b>	<b>10'700.00</b>	<b>220'471.25</b>	<b>7'937.20</b>

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		213'500.00		198'550.00		212'534.05
0220.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Personalkommission	200.00		200.00			
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	172'000.00		162'800.00		170'180.70	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'800.00		12'900.00		13'194.85	
0220.3052.00	AG-Beiträge PK	21'700.00		16'000.00		20'058.60	
0220.3053.00	AG-Beiträge UVG	2'700.00		2'000.00		2'430.00	
0220.3054.00	AG-Beiträge FAK	2'200.00					
0220.3055.00	AG-Beiträge KTG	800.00		750.00			
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		800.00		1'997.65	
0220.3100.00	Büromaterial	4'500.00		6'000.00		6'388.55	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		2'300.00		4'258.40	
0220.3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00		4'000.00		1'175.25	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		313.95	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		393.30	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00		500.00		80.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		4'000.00		2'927.00
0220.4270.00	Bussen		500.00		300.00		
0220.4900.00	Interne Verrechnungen von Materialbezügen		500.00		2'000.00		610.20
0220.4910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen (3910.00)		10'400.00		4'400.00		4'400.00
<b>0221</b>	<b>Allgemeine Dienste, Archiv</b>	<b>28'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>4'027.30</b>	
	Netto Aufwand		28'000.00		8'000.00		4'027.30
0221.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Buchbinden	2'000.00		2'000.00			
0221.3110.00	Büromöbel und -geräte	500.00					
0221.3132.00	Honorar Archivar	6'000.00		6'000.00		4'027.30	
0221.3132.01	Honorar Planarchiv Liegenschaften	19'500.00					
<b>0222</b>	<b>Allgemeine Dienste, Bauverwaltung</b>	<b>47'500.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>41'200.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>42'532.55</b>	<b>31'771.00</b>
	Netto Aufwand		17'500.00		21'200.00		10'761.55
0222.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Ausschreibungen	1'500.00		1'100.00		1'380.00	
0222.3132.00	Honorar Fachunterstützung Hochbau	40'000.00		40'000.00		41'029.75	
0222.3132.02	Honorar für generelle Planung	6'000.00		100.00			
0222.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					122.80	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00		20'000.00		31'771.00
<b>0223</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>117'400.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>92'800.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>88'037.35</b>	<b>5'896.50</b>
	Netto Aufwand		107'900.00		83'300.00		82'140.85
0223.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Bürgerkommission	2'500.00		2'500.00			
0223.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
0223.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		875.00	
0223.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porto-Kosten	4'500.00		2'800.00		2'844.25	
0223.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Verbandsbeiträge	17'000.00		5'000.00		5'692.50	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0223.3130.10	Telefonkosten	3'600.00		3'500.00		3'628.70	
0223.3132.00	Honorar externe Dienstleistungen	8'000.00		9'000.00		2'555.85	
0223.3132.01	Honorar externe Dienstleistungen, Grundbuch-/Vermessung	1'800.00		1'000.00		1'647.25	
0223.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	59'000.00		49'000.00		45'188.15	
0223.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'861.60	
0223.3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Repräsentationskosten	6'000.00		6'000.00		9'425.30	
0223.3631.00	Beiträge an Kanton, Einbürgerungen	4'000.00		3'000.00		7'000.00	
0223.3910.20	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 8200.4910.20	7'000.00		7'000.00		6'318.75	
0223.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, Einbürgerungen		6'000.00		6'000.00		2'000.00
0223.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Benützung öffentlicher Grund		3'000.00		3'000.00		3'249.50
0223.4250.00	Verkäufe		500.00		500.00		647.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>234'100.00</b>	<b>114'700.00</b>	<b>150'850.00</b>	<b>126'000.00</b>	<b>159'866.90</b>	<b>119'510.65</b>
	Netto Aufwand		119'400.00		24'850.00		40'356.25
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Verwaltungsgebäude</b>	<b>134'900.00</b>	<b>49'700.00</b>	<b>58'450.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>73'501.55</b>	<b>62'960.65</b>
	Netto Aufwand		85'200.00				10'540.90
	Netto Ertrag			550.00			
0290.3010.00	Löhne des Betriebspersonals, Reinigung	12'700.00		11'500.00		10'083.95	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		900.00		786.55	
0290.3053.00	AG-Beiträge UVG	500.00		400.00		151.35	
0290.3055.00	AG-Beiträge KTG	200.00		150.00			
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Reinigung	500.00		500.00		701.25	
0290.3111.00	Maschinen, Geräte	500.00		500.00		1'672.80	
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	7'000.00		7'000.00		6'736.15	
0290.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten	3'800.00		1'000.00		3'390.65	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'430.45	
0290.3144.00	Unterhalt Gebäude	54'000.00		12'000.00		21'736.70	
0290.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	500.00		500.00		1'145.40	
0290.3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen (Anschlussgebühr Fernwärme)	30'000.00					
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV	19'000.00		16'000.00		17'000.00	
0290.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen HRM1, 0210.4910.00			3'500.00		3'500.00	
0290.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	2'700.00		2'000.00		4'166.30	
0290.4470.00	Mietzinsen		11'200.00		20'500.00		34'060.65
0290.4920.00	Interne Verrechnungen von Mieten, BA + RSD		38'500.00		38'500.00		28'900.00
<b>0291</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Werkhof, Magazine</b>	<b>21'500.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>17'700.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>86'365.35</b>	<b>56'550.00</b>
	Netto Aufwand						29'815.35
	Netto Ertrag	28'500.00		32'300.00			
0291.3010.00	Löhne des Betriebspersonals, Reinigung					1'991.40	
0291.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					155.30	
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	2'500.00		1'500.00		2'711.25	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0291.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten	4'000.00		3'000.00		9'216.60	
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'700.00		1'658.25	
0291.3144.00	Unterhalt Gebäude	13'500.00		11'500.00		7'510.55	
0291.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV					63'122.00	
0291.4470.00	Mietzinsen						6'550.00
0291.4920.00	Interne Verrechnungen von Mieten (Bauamt + Forst)		50'000.00		50'000.00		50'000.00
<b>0292</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Alter Wachtposten</b>	<b>77'700.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>74'700.00</b>	<b>17'000.00</b>		
	Netto Aufwand		62'700.00		57'700.00		
0292.3010.00	Löhne des Betriebspersonals, Reinigung	4'000.00		3'600.00			
0292.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		300.00			
0292.3053.00	AG-Beiträge UVG	100.00					
0292.3055.00	AG-Beiträge KTG	100.00					
0292.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	2'500.00		1'500.00			
0292.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten	2'000.00		2'000.00			
0292.3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00			
0292.3144.00	Unterhalt Gebäude	1'000.00		6'500.00			
0292.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV	66'800.00		60'000.00			
0292.4470.00	Mietzinsen		12'000.00		12'000.00		
0292.4472.00	Vergütungen Benützungen		3'000.00		5'000.00		
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>515'900.00</b>	<b>392'300.00</b>	<b>507'700.00</b>	<b>365'300.00</b>	<b>486'389.40</b>	<b>372'795.50</b>
	Netto Aufwand		123'600.00		142'400.00		113'593.90
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>27'600.00</b>	<b>9'300.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>16'357.65</b>	<b>210.00</b>
	Netto Aufwand		18'300.00		16'900.00		16'147.65
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>27'600.00</b>	<b>9'300.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>16'357.65</b>	<b>210.00</b>
	Netto Aufwand		18'300.00		16'900.00		16'147.65
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>27'600.00</b>	<b>9'300.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>16'357.65</b>	<b>210.00</b>
	Netto Aufwand		18'300.00		16'900.00		16'147.65
1110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder			500.00		300.00	
1110.3010.00	Löhne des Betriebspersonals, Kontrollorgane	13'000.00		6'000.00		3'000.15	
1110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		300.00		234.05	
1110.3053.00	AG-Beiträge UVG	200.00		100.00		93.45	
1110.3055.00	AG-Beiträge KTG	100.00					
1110.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
1110.3631.00	Beiträge an Kanton, Polizei	13'000.00		13'000.00		12'730.00	
1110.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, Verlängerung Polizeistunde		300.00		300.00		210.00
1110.4270.00	Bussen		9'000.00		3'000.00		

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b> Netto Aufwand	<b>147'700.00</b>	<b>56'500.00</b>	<b>150'400.00</b>	<b>54'500.00</b>	<b>155'740.65</b>	<b>46'742.20</b>
			91'200.00		95'900.00		108'998.45
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b> Netto Aufwand	<b>147'700.00</b>	<b>56'500.00</b>	<b>150'400.00</b>	<b>54'500.00</b>	<b>155'740.65</b>	<b>46'742.20</b>
			91'200.00		95'900.00		108'998.45
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen, Einwohnerkontrolle</b> Netto Aufwand	<b>78'200.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>75'400.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>76'725.55</b>	<b>28'467.20</b>
			52'700.00		52'900.00		48'258.35
1400.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	51'800.00		51'300.00		50'851.95	
1400.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'200.00		4'100.00		3'967.50	
1400.3052.00	AG-Beiträge PK	5'200.00		4'800.00		4'790.40	
1400.3053.00	AG-Beiträge UVG	800.00		1'200.00		721.10	
1400.3055.00	AG-Beiträge KTG	200.00					
1400.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		125.00	
1400.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		31.00	
1400.3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
1400.3631.00	Beiträge an den Kanton, Gebühren EWK	14'000.00		12'000.00		16'238.60	
1400.4120.00	Konzessionen, Wirtschafts- und Kleinhandelspatente		500.00		500.00		685.00
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'000.00		22'000.00		27'782.20
<b>1401</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen, Erbschaftsbehörde</b> Netto Ertrag	<b>5'500.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>3'222.20</b>	<b>18'275.00</b>
		8'500.00		8'500.00		15'052.80	
1401.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand, FS	1'500.00		1'500.00		1'322.00	
1401.3631.00	Beiträge an den Kanton, Gebühren	4'000.00		4'000.00		1'900.20	
1401.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		14'000.00		14'000.00		18'275.00
<b>1402</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen, Beistandschaft</b> Netto Aufwand	<b>36'000.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>55'061.00</b>	
			36'000.00		34'000.00		55'061.00
1402.3612.00	Entschädigungen, regionale Berufsbeistandschaft Neuhausen	28'000.00		30'000.00		33'623.00	
1402.3612.01	Entschädigungen, Mandatsträger	8'000.00		4'000.00		21'438.00	
<b>1403</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen, Baupolizei</b> Netto Aufwand	<b>3'000.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>3'142.60</b>	
			3'000.00		5'500.00		3'142.60
1403.3132.00	Honorare Baukontrollen	2'500.00		5'000.00		1'943.25	
1403.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		1'199.35	
<b>1407</b>	<b>Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt</b> Netto Aufwand	<b>25'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>17'589.30</b>	
			8'000.00		12'000.00		17'589.30
1407.3110.00	Büromöbel und -geräte	500.00		4'000.00		3'189.30	
1407.3144.00	Unterhalt Gebäude	500.00		2'000.00			
1407.3920.00	Interne Verrechnungen von Mieten, 0290.4920.00	24'000.00		24'000.00		14'400.00	
1407.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		17'000.00		18'000.00		

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>263'900.00</b>	<b>214'500.00</b>	<b>250'500.00</b>	<b>195'500.00</b>	<b>279'329.65</b>	<b>207'082.00</b>
	Netto Aufwand		49'400.00		55'000.00		72'247.65
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>263'900.00</b>	<b>214'500.00</b>	<b>250'500.00</b>	<b>195'500.00</b>	<b>279'329.65</b>	<b>207'082.00</b>
	Netto Aufwand		49'400.00		55'000.00		72'247.65
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>263'900.00</b>	<b>214'500.00</b>	<b>250'500.00</b>	<b>195'500.00</b>	<b>279'329.65</b>	<b>207'082.00</b>
	Netto Aufwand		49'400.00		55'000.00		72'247.65
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	2'200.00		2'500.00		2'030.80	
1500.3132.00	Honorare feuerpolizeiliche Kontrollen	8'000.00		5'000.00		7'814.75	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		952.70	
1500.3144.00	Unterhalt Gebäude	500.00		1'000.00		752.90	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00		565.00	
1500.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV	56'200.00		64'000.00		69'000.00	
1500.3612.00	Entschädigungen, Beitrag an FMK	11'000.00		11'000.00		22'139.00	
1500.3612.01	Entschädigungen, FMK (Ablieferung Feuerwehrgeldersatz)	183'000.00		164'000.00		175'552.00	
1500.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	1'000.00		1'500.00		522.50	
1500.4200.00	Ersatzabgaben Feuerwehrpflicht		183'000.00		164'000.00		175'552.00
1500.4470.00	Mietzinsen		31'500.00		31'500.00		31'530.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>76'700.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>86'600.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>34'961.45</b>	<b>118'761.30</b>
	Netto Ertrag	35'300.00		25'400.00		83'799.85	
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>30'100.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>42'500.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>24'452.85</b>	<b>108'797.30</b>
	Netto Ertrag	69'900.00		57'500.00		84'344.45	
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>16'200.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>15'691.20</b>	<b>108'797.30</b>
	Netto Ertrag	83'800.00		84'700.00		93'106.10	
1610.3010.00	Löhne des Betriebspersonals, Ortsquartiermeister	400.00		300.00		350.00	
1610.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					27.30	
1610.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'000.00		2'925.60	
1610.3110.00	Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00			
1610.3111.00	Maschinen, Geräte	1'000.00		2'000.00		751.00	
1610.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	7'000.00		5'500.00		8'864.00	
1610.3144.00	Unterhalt Gebäude	1'500.00		1'500.00		773.30	
1610.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	1'300.00		1'000.00			
1610.3910.30	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 2170.4910.30	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
1610.4630.00	Beiträge vom Bund, Vergütungen Truppen		100'000.00		100'000.00		108'797.30
<b>1611</b>	<b>Militärische Verteidigung, Schiessanlagen</b>	<b>13'900.00</b>		<b>27'200.00</b>		<b>8'761.65</b>	
	Netto Aufwand		13'900.00		27'200.00		8'761.65

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1611.3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		700.00		547.00	
1611.3144.00	Unterhalt Gebäude	500.00		2'500.00			
1611.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV	12'800.00		24'000.00		8'214.65	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>46'600.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>44'100.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>10'508.60</b>	<b>9'964.00</b>
	Netto Aufwand		34'600.00		32'100.00		544.60
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>15'100.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>36'100.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>9'948.60</b>	<b>9'964.00</b>
	Netto Aufwand		3'100.00		24'100.00		
	Netto Ertrag					15.40	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	5'500.00		5'500.00		5'599.60	
1620.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten	6'500.00		6'500.00		2'124.30	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'070.00	
1620.3144.00	Unterhalt Gebäude	1'500.00		22'000.00		1'154.70	
1620.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00			
1620.4630.00	Beiträge vom Bund (Militär)		8'000.00		8'000.00		3'860.00
1620.4631.00	Beiträge vom Kanton		4'000.00		4'000.00		6'104.00
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>31'500.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>560.00</b>	
	Netto Aufwand		31'500.00		8'000.00		560.00
1621.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	29'000.00		8'000.00		560.00	
1621.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00					
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'215'500.00</b>	<b>649'100.00</b>	<b>3'216'600.00</b>	<b>562'300.00</b>	<b>3'215'746.47</b>	<b>537'569.25</b>
	Netto Aufwand		2'566'400.00		2'654'300.00		2'678'177.22
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'125'500.00</b>	<b>649'100.00</b>	<b>3'126'600.00</b>	<b>562'300.00</b>	<b>3'125'971.47</b>	<b>537'569.25</b>
	Netto Aufwand		2'476'400.00		2'564'300.00		2'588'402.22
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>224'700.00</b>	<b>800.00</b>	<b>220'400.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>254'232.25</b>	<b>10'397.40</b>
	Netto Aufwand		223'900.00		208'900.00		243'834.85
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>224'700.00</b>	<b>800.00</b>	<b>220'400.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>254'232.25</b>	<b>10'397.40</b>
	Netto Aufwand		223'900.00		208'900.00		243'834.85
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	165'000.00		173'000.00		177'366.80	
2110.3020.01	Löhne der Lehrpersonen, Stellvertretung	10'000.00				20'190.55	
2110.3020.02	Löhne der Lehrpersonen, Deutschunterricht Fremdsprachige					2'115.15	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten, Lehrpersonen	12'000.00		13'500.00		15'253.40	
2110.3052.00	AG-Beiträge PK, Lehrpersonen	20'000.00		20'000.00		24'510.20	
2110.3053.01	AG-Beiträge UVG, Lehrpersonen	1'200.00		1'200.00		1'324.45	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00					
2110.3064.00	Überbrückungsrenten					2'533.60	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3104.00	Lehrmittel	4'000.00		3'600.00		6'213.00	
2110.3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen (Mobiliar, Einrichtungen)	300.00		200.00		102.25	
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Jahresschluss, Weihnachtsfeier)	1'800.00		1'000.00		1'117.60	
2110.3130.10	Dienstleistungen Dritter, Telefonkosten	1'200.00		700.00		921.15	
2110.3134.00	Schülerversicherung	200.00		200.00		207.45	
2110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00		2'376.65	
2110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Sprachheilkiga)	5'000.00		6'000.00			
2110.9011.00	Entnahmen aus Fonds EK, Kindergartenfonds				11'500.00		10'144.80
2110.9011.01	Entnahmen aus Fonds EK, Erna Steinegger-Fonds		800.00				252.60
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>910'800.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>810'000.00</b>		<b>819'583.60</b>	
	Netto Aufwand		869'800.00		810'000.00		819'583.60
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>910'800.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>810'000.00</b>		<b>819'583.60</b>	
	Netto Aufwand		869'800.00		810'000.00		819'583.60
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	645'000.00		625'000.00		633'987.60	
2120.3020.01	Löhne der Lehrpersonen, Stellvertretung	20'000.00		20'000.00		25'035.80	
2120.3020.02	Löhne der Lehrpersonen, Deutschunterricht Fremdsprachige					9'139.00	
2120.3020.03	Löhne der Lehrpersonen, Aufgabenhilfe	3'600.00		3'600.00		3'060.00	
2120.3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-15'621.65	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten, Lehrpersonen	44'000.00		48'300.00		49'909.30	
2120.3052.00	AG-Beiträge PK, Lehrpersonen	70'000.00		65'000.00		76'608.00	
2120.3053.00	AG-Beiträge UVG, Lehrpersonen	4'500.00		4'200.00		4'533.65	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00					
2120.3064.00	Überbrückungsrenten	10'000.00		6'500.00			
2120.3104.00	Lehrmittel	66'000.00		23'800.00		24'244.90	
2120.3104.01	Lehrmittel, Handarbeit	11'800.00		3'100.00		1'452.25	
2120.3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen (Mobiliar, Einrichtungen)	5'600.00		3'200.00		1'075.90	
2120.3134.00	Schülerversicherung	800.00		800.00		760.75	
2120.3134.01	Sachversicherungsprämien	500.00					
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00					
2120.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00				43.20	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000.00		6'500.00		5'354.90	
2120.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	16'000.00					
2120.9011.00	Entnahmen aus Fonds EK, Schulfonds		36'000.00				
2120.9011.02	Entnahmen aus Fonds EK, Personalversicherungsfonds		5'000.00				
<b>213</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>1'020'200.00</b>	<b>578'800.00</b>	<b>957'400.00</b>	<b>521'000.00</b>	<b>989'277.66</b>	<b>504'820.20</b>
	Netto Aufwand		441'400.00		436'400.00		484'457.46
<b>2130</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>1'020'200.00</b>	<b>578'800.00</b>	<b>957'400.00</b>	<b>521'000.00</b>	<b>989'277.66</b>	<b>504'820.20</b>
	Netto Aufwand		441'400.00		436'400.00		484'457.46

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	670'000.00		675'000.00		677'583.20	
2130.3020.01	Löhne der Lehrpersonen, Stellvertretung	10'000.00		13'000.00		10'830.05	
2130.3020.02	Löhne der Lehrpersonen, Deutschunterricht Fremdsprachige	1'500.00				1'725.00	
2130.3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-80.20	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten, Lehrpersonen	48'000.00		55'000.00		52'559.40	
2130.3052.00	AG-Beiträge PK, Lehrpersonen	90'000.00		95'000.00		98'161.90	
2130.3053.00	AG-Beiträge UVG, Lehrpersonen	5'000.00		5'100.00		4'729.85	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'000.00					
2130.3064.00	Überbrückungsrenten					488.05	
2130.3104.00	Lehrmittel	85'700.00		49'500.00		45'113.96	
2130.3104.01	Lehrmittel, Handarbeit	7'000.00		2'500.00		2'100.50	
2130.3105.00	Lebensmittel Kochen	20'000.00		20'000.00		19'717.15	
2130.3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen (Mobiliar, Einrichtungen)	1'000.00		3'800.00		669.70	
2130.3134.00	Schülerversicherung	500.00		500.00		414.95	
2130.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte (Schulküche)	1'000.00		1'000.00			
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'500.00		1'000.00		2'387.85	
2130.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	20'000.00		20'000.00		28'618.65	
2130.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00					
2130.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'000.00		9'000.00		6'956.85	
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'300.80	
2130.3300.60	Planmässige Abschreibungen, Mobilien VV			6'000.00		36'000.00	
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	15'000.00					
2130.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		550'000.00		521'000.00		504'820.20
2130.9011.00	Entnahmen aus Fonds EK, Schulfonds		28'800.00				
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>31'000.00</b>		<b>31'000.00</b>		<b>29'422.60</b>	
	Netto Aufwand		31'000.00		31'000.00		29'422.60
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>31'000.00</b>		<b>31'000.00</b>		<b>29'422.60</b>	
	Netto Aufwand		31'000.00		31'000.00		29'422.60
2140.3614.00	Beitrag an Blasmusikschule und Jugendmusik Klettgau					390.75	
2140.3636.00	Beitrag an Musikschule	31'000.00		31'000.00		29'031.85	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>568'400.00</b>	<b>18'500.00</b>	<b>768'800.00</b>	<b>18'500.00</b>	<b>772'510.21</b>	<b>20'589.00</b>
	Netto Aufwand		549'900.00		750'300.00		751'921.21
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>568'400.00</b>	<b>18'500.00</b>	<b>768'800.00</b>	<b>18'500.00</b>	<b>772'510.21</b>	<b>20'589.00</b>
	Netto Aufwand		549'900.00		750'300.00		751'921.21
2170.3010.00	Löhne des Betriebspersonals, Pedell	82'000.00		82'000.00		83'289.75	
2170.3010.01	Löhne des Betriebspersonals, Reinigung	53'400.00		48'000.00		39'381.15	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		9'800.00		9'533.05	
2170.3052.00	AG-Beiträge PK	14'000.00		12'100.00		12'167.05	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3053.00	AG-Beiträge UVG	2'500.00		2'300.00		1'383.40	
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00					
2170.3055.00	AG-Beiträge KTG	1'000.00					
2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'800.00		17'000.00		15'579.99	
2170.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Turnen	1'500.00		1'500.00		974.50	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen und Geräte	500.00		1'000.00		1'722.60	
2170.3111.01	Anschaffung Geräte, Turnen	3'000.00		3'000.00		7'253.70	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	42'000.00		41'000.00		41'661.30	
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten	6'500.00		5'400.00		6'389.40	
2170.3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten von Wärmeverbund	43'500.00		45'000.00		43'418.85	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	14'000.00		14'000.00		13'864.15	
2170.3144.00	Unterhalt Gebäude	75'200.00		90'000.00		66'406.82	
2170.3144.01	Unterhalt Heizungsanlage	2'500.00		2'500.00		631.10	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte	3'500.00		1'000.00		3'515.35	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV	183'400.00		374'000.00		383'221.75	
2170.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	11'600.00		9'000.00		11'316.30	
2170.3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen, 9951.4940.00			10'200.00		30'800.00	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		403.50
2170.4472.00	Benützungsgebühren		3'500.00		3'500.00		5'060.50
2170.4611.00	Entschädigungen vom Kanton, Sportamt						1'125.00
2170.4910.30	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen (3910.30)		3'500.00		3'500.00		3'500.00
2170.4920.40	Interne Verrechnungen von Mieten, 862.3920.40		10'500.00		10'500.00		10'500.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, n.a.g.</b>	<b>370'400.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>339'000.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>260'945.15</b>	<b>1'762.65</b>
	Netto Aufwand		360'400.00		327'700.00		259'182.50
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>212'600.00</b>		<b>207'400.00</b>		<b>204'829.85</b>	
	Netto Aufwand		212'600.00		207'400.00		204'829.85
2190.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen					290.00	
2190.3000.01	Entschädigungen, Tag- Sitzungsgelder Schulbehörde	13'000.00		12'500.00		16'340.00	
2190.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals, Schulleitung	134'300.00		132'200.00		132'166.05	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		10'800.00		10'102.65	
2190.3052.00	AG-Beiträge PK	21'000.00		19'200.00		18'250.55	
2190.3053.00	AG-Beiträge UVG	2'000.00		2'700.00		1'729.25	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00					
2190.3055.00	AG-Beiträge KTG	500.00					
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		4'871.65	
2190.3100.00	Büromaterial	700.00		500.00		620.50	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00		1'459.20	
2190.3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00		2'000.00			
2190.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00					

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3159.00	Unterhalt übrige nicht aktivierbare Anlagen			2'000.00			
2190.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>157'800.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>131'600.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>56'115.30</b>	<b>1'762.65</b>
	Netto Aufwand		147'800.00		120'300.00		54'352.65
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals, Bibliothekarin	12'500.00		12'000.00		12'000.00	
2192.3010.01	Löhne des Verwaltungspersonals, Schulsozialarbeiter	60'000.00		60'000.00			
2192.3010.02	Löhne des Verwaltungspersonals, Klassenassistentz	3'000.00		2'000.00		931.65	
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		7'200.00		2'104.75	
2192.3053.00	AG-Beiträge UVG	2'000.00		1'800.00		345.80	
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00					
2192.3055.00	AG-Beiträge KTG	200.00					
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		3'083.70	
2192.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher (Schulbibliothek)	7'700.00		7'700.00		7'499.45	
2192.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher (Lehrerbibliothek)	300.00		500.00		218.70	
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'200.00		4'000.00		3'134.00	
2192.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500.00		7'500.00		7'600.65	
2192.3171.00	Aufwendungen Schulreisen, Schulverlegungen	15'000.00		15'000.00		9'943.30	
2192.3171.01	Aufwendungen Jugendfest, Schulanlässe	4'000.00		4'000.00		3'256.30	
2192.3171.02	Aufwendungen Skilager	5'000.00		5'000.00		5'052.00	
2192.3611.00	Entschädigungen an Kanton, Ferienpass	900.00		900.00		945.00	
2192.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		10'000.00				
2192.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden				10'000.00		350.65
2192.9011.00	Entnahmen aus Fonds EK, Schulfonds				900.00		1'045.30
2192.9011.01	Entnahmen aus Fonds EK, Hedwig Blattner-Fonds				400.00		366.70
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>90'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>89'775.00</b>	
	Netto Aufwand		90'000.00		90'000.00		89'775.00
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>90'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>89'775.00</b>	
	Netto Aufwand		90'000.00		90'000.00		89'775.00
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>90'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>89'775.00</b>	
	Netto Aufwand		90'000.00		90'000.00		89'775.00
2200.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen HRM1					400.00	
2200.3631.00	Beiträge an Kanton	90'000.00		90'000.00		89'375.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>540'500.00</b>	<b>81'400.00</b>	<b>533'100.00</b>	<b>111'600.00</b>	<b>539'125.05</b>	<b>84'263.40</b>
	Netto Aufwand		459'100.00		421'500.00		454'861.65
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>34'700.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>61'400.00</b>	<b>29'500.00</b>	<b>50'644.40</b>	<b>503.40</b>
	Netto Aufwand		30'200.00		31'900.00		50'141.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>21'000.00</b>		<b>36'800.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>17'711.05</b>	<b>503.40</b>
	Netto Aufwand		21'000.00		20'300.00		17'207.65
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>21'000.00</b>		<b>36'800.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>17'711.05</b>	<b>503.40</b>
	Netto Aufwand		21'000.00		20'300.00		17'207.65
3110.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	300.00		200.00			
3110.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	6'000.00		6'000.00		5'886.85	
3110.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		500.00			
3110.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Ausschreibungen	1'500.00		1'000.00		781.65	
3110.3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
3110.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	400.00		400.00		340.70	
3110.3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		861.45	
3110.3144.00	Unterhalt Gebäude	3'000.00		18'000.00			
3110.3160.00	Miete Liegenschaften	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3110.3199.00	übriger Betriebsaufwand	300.00		500.00		2'040.40	
3110.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	600.00		1'000.00			
3110.4470.00	Mietzinsen HRM1				500.00		
3110.9011.00	Entnahmen aus Fonds EK, Museumsfonds				16'000.00		503.40
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>13'700.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>32'933.35</b>	
	Netto Aufwand		9'200.00		11'600.00		32'933.35
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>13'700.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>32'933.35</b>	
	Netto Aufwand		9'200.00		11'600.00		32'933.35
3120.3120.00	Energie, Wasser (Turm)	600.00		600.00		550.05	
3120.3144.00	Unterhalt Hochbauten, eigene Denkmäler + Erhaltung des Ortsbildes	2'500.00		8'200.00		11'175.85	
3120.3300.90	Planmässige Abschreibungen, übrige Sachanlagen	3'400.00		5'000.00		16'297.65	
3120.3636.00	Beiträge an private Organisationen HRM1			300.00			
3120.3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		4'500.00		454.80	
3120.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	5'200.00		6'000.00		4'455.00	
3120.9011.00	Entnahmen aus Fonds EK, Liegenschaften-Fonds		4'500.00		13'000.00		
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>37'400.00</b>	<b>10'900.00</b>	<b>42'100.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>44'827.95</b>	<b>16'893.30</b>
	Netto Aufwand		26'500.00		23'900.00		27'934.65
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>23'900.00</b>	<b>10'900.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>21'040.50</b>	<b>15'333.30</b>
	Netto Aufwand		13'000.00		10'900.00		5'707.20
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>23'900.00</b>	<b>10'900.00</b>	<b>29'100.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>21'040.50</b>	<b>15'333.30</b>
	Netto Aufwand		13'000.00		10'900.00		5'707.20
3210.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	9'500.00		9'500.00		9'500.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		254.75	
3210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00					
3210.3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00		477.90	
3210.3103.00	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	8'100.00		8'100.00		7'896.20	
3210.3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'800.00		8'500.00		495.20	
3210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		477.90	
3210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800.00		1'200.00		1'938.55	
3210.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00					
3210.4390.00	Übriger Ertrag (Mitgliederbeiträge)		7'600.00		7'400.00		7'435.00
3210.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'400.00		1'400.00		1'428.00
3210.4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		300.00		400.00		533.00
3210.9011.00	Entnahmen aus Fonds EK, Ida Wildberger-Fonds		1'600.00		9'000.00		5'937.30
<b>329</b>	<b>Kultur, n.a.g.</b>	<b>13'500.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>23'787.45</b>	<b>1'560.00</b>
	Netto Aufwand		13'500.00		13'000.00		22'227.45
<b>3290</b>	<b>Kultur, n.a.g.</b>	<b>13'500.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>23'787.45</b>	<b>1'560.00</b>
	Netto Aufwand		13'500.00		13'000.00		22'227.45
3290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Jungbürgerfeier, etc.)	5'000.00		4'500.00		11'179.75	
3290.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Bundesfeier	2'500.00		2'500.00		1'540.00	
3290.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		11'067.70	
3290.4250.00	Erlös aus Verkäufe						1'560.00
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'813.75</b>	
	Netto Aufwand		6'000.00		6'000.00		5'813.75
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'813.75</b>	
	Netto Aufwand		6'000.00		6'000.00		5'813.75
<b>3320</b>	<b>Massenmedien (allgemein)</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'813.75</b>	
	Netto Aufwand		6'000.00		6'000.00		5'813.75
3320.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Städtlipost	6'000.00		6'000.00		5'813.75	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>437'700.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>390'900.00</b>	<b>63'900.00</b>	<b>408'649.80</b>	<b>66'866.70</b>
	Netto Aufwand		371'700.00		327'000.00		341'783.10
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>292'500.00</b>	<b>58'500.00</b>	<b>232'300.00</b>	<b>55'500.00</b>	<b>220'886.55</b>	<b>58'406.70</b>
	Netto Aufwand		234'000.00		176'800.00		162'479.85
<b>3410</b>	<b>Schwimmbad</b>	<b>207'100.00</b>	<b>58'500.00</b>	<b>181'300.00</b>	<b>55'500.00</b>	<b>184'103.05</b>	<b>58'406.70</b>
	Netto Aufwand		148'600.00		125'800.00		125'696.35
3410.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	48'000.00		48'000.00		48'629.90	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500.00		3'500.00		2'900.60	
3410.3052.00	AG-Beiträge PK	3'700.00		3'700.00		2'396.70	
3410.3053.00	AG-Beiträge UVG	1'000.00		1'100.00		688.90	
3410.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000.00		17'700.00		14'709.05	
3410.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3410.3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'000.00		7'000.00		10'041.10	
3410.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	30'000.00		30'000.00		29'224.25	
3410.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'000.00		5'645.50	
3410.3130.10	Telefonkosten	100.00		100.00		365.70	
3410.3132.00	Provision Kioskbetreiber	3'000.00				2'687.70	
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		414.70	
3410.3144.00	Unterhalt Gebäude	61'000.00		35'000.00		17'125.00	
3410.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV	22'000.00		26'000.00		42'697.90	
3410.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	6'300.00		5'000.00		6'430.05	
3410.3910.20	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 8200.4910.20	1'000.00					
3410.3920.21	Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21	500.00		200.00		146.00	
3410.4240.00	Benützungsgebühren, Eintrittsgelder		56'000.00		53'000.00		55'399.00
3410.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						507.70
3410.4470.00	Pachtzins Kiosk		2'500.00		2'500.00		2'500.00
<b>3411</b>	<b>Sportplatz</b>	<b>85'400.00</b>		<b>51'000.00</b>		<b>36'783.50</b>	
	Netto Aufwand		85'400.00		51'000.00		36'783.50
3411.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen					1'490.00	
3411.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	3'000.00		3'000.00		6'216.20	
3411.3140.00	Unterhalt der Anlagen	43'000.00		10'000.00		7'589.20	
3411.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'800.00		18'000.00		10'378.10	
3411.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	16'600.00		20'000.00		11'110.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>145'200.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>158'600.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>187'763.25</b>	<b>8'460.00</b>
	Netto Aufwand		137'700.00		150'200.00		179'303.25
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>145'200.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>158'600.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>187'763.25</b>	<b>8'460.00</b>
	Netto Aufwand		137'700.00		150'200.00		179'303.25
3420.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	2'000.00		4'000.00		4'003.50	
3420.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		312.35	
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie, Wasser	2'500.00		2'500.00		2'575.50	
3420.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizkosten	3'000.00		6'500.00		6'058.85	
3420.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'265.90	
3420.3140.00	Unterhalt Grundstücke (Parkanlagen, Alleen)	12'000.00		14'000.00		28'367.95	
3420.3144.00	Unterhalt Gebäude	500.00		1'500.00		246.90	
3420.3144.01	Unterhalt Stieghütte	1'100.00		1'100.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen, übrige Tiefbauten VV	2'900.00		3'000.00			
3420.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV	2'200.00		4'000.00		13'000.00	
3420.3636.00	Beiträge an private Organisationen, Pro Velo, Politische Parteien	2'400.00		2'400.00		1'050.00	
3420.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	97'000.00		100'000.00		114'557.55	
3420.3910.21	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 8200.4910.20	13'000.00		13'000.00		12'313.75	
3420.3920.21	Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21	5'000.00		5'000.00		4'011.00	
3420.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				900.00		960.00
3420.4920.40	Interne Verrechnungen von Mieten, 862.3920.40		7'500.00		7'500.00		7'500.00
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>24'700.00</b>		<b>32'700.00</b>		<b>29'189.15</b>	
	Netto Aufwand		24'700.00		32'700.00		29'189.15
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>24'700.00</b>		<b>32'700.00</b>		<b>29'189.15</b>	
	Netto Aufwand		24'700.00		32'700.00		29'189.15
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>24'700.00</b>		<b>32'700.00</b>		<b>29'189.15</b>	
	Netto Aufwand		24'700.00		32'700.00		29'189.15
3500.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Energie, Wasser	300.00		400.00		172.05	
3500.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00		2'253.50	
3500.3144.00	Unterhalt Gebäude	800.00		6'000.00		763.60	
3500.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV	21'300.00		24'000.00		26'000.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>690'400.00</b>	<b>475'000.00</b>	<b>3'170'700.00</b>	<b>2'974'300.00</b>	<b>3'436'635.19</b>	<b>3'190'262.02</b>
	Netto Aufwand		215'400.00		196'400.00		246'373.17
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>516'400.00</b>	<b>406'000.00</b>	<b>3'037'700.00</b>	<b>2'904'300.00</b>	<b>3'309'035.19</b>	<b>3'075'362.02</b>
	Netto Aufwand		110'400.00		133'400.00		233'673.17
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>516'400.00</b>	<b>406'000.00</b>	<b>3'037'700.00</b>	<b>2'904'300.00</b>	<b>3'309'035.19</b>	<b>3'075'362.02</b>
	Netto Aufwand		110'400.00		133'400.00		233'673.17
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>236'400.00</b>	<b>295'000.00</b>	<b>2'754'300.00</b>	<b>2'754'300.00</b>	<b>2'920'681.02</b>	<b>2'920'681.02</b>
	Netto Ertrag	58'600.00					
4120.3099.00	Übriger Personalaufwand HRM1			2'199'500.00		2'368'337.95	
4120.3120.00	Ver- und Entsorgung, Energie, Wasser			42'000.00		41'895.45	
4120.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Heizkosten			33'000.00		30'645.80	
4120.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		8'800.00		8'647.60	
4120.3144.00	Unterhalt Gebäude	3'500.00		35'000.00		41'811.30	
4120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand HRM1			376'000.00		389'516.57	
4120.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV	64'200.00		40'000.00		21'983.85	
4120.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	162'000.00					
4120.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	1'700.00		1'500.00		82.50	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen, 9951.4940.00			3'000.00		2'260.00	
4120.3990.00	Übrige Interne Verrechnungen HRM1			15'500.00		15'500.00	
4120.4390.00	Übriger Ertrag HRM1				2'754'300.00		2'920'681.02
4120.4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		295'000.00				
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>280'000.00</b>	<b>111'000.00</b>	<b>283'400.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>388'354.17</b>	<b>154'681.00</b>
	Netto Aufwand		169'000.00		133'400.00		233'673.17
4125.3199.00	Übriger Betriebsaufwand HRM1			18'400.00		86'235.57	
4125.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Spitäler SH)					406.10	
4125.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		50'000.00		21'571.00	
4125.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	130'000.00		165'000.00		130'392.90	
4125.3636.00	Beiträge an private Unternehmungen	120'000.00		50'000.00		149'748.60	
4125.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		111'000.00		150'000.00		154'681.00
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>171'000.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>133'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>127'600.00</b>	<b>114'900.00</b>
	Netto Aufwand		104'500.00		63'000.00		12'700.00
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>171'000.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>133'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>127'600.00</b>	<b>114'900.00</b>
	Netto Aufwand		104'500.00		63'000.00		12'700.00
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>171'000.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>133'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>127'600.00</b>	<b>114'900.00</b>
	Netto Aufwand		104'500.00		63'000.00		12'700.00
4210.3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen	171'000.00		133'000.00		127'600.00	
4210.4631.00	Beiträge vom Kanton		66'500.00		70'000.00		114'900.00
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'500.00</b>				
	Netto Aufwand		500.00				
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'500.00</b>				
	Netto Aufwand		500.00				
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'500.00</b>				
	Netto Aufwand		500.00				
4340.3132.00	Honorare externe Gutachter, Pilzkontrolle	3'000.00					
4340.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		2'500.00				
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'884'100.00</b>	<b>649'900.00</b>	<b>1'763'300.00</b>	<b>589'700.00</b>	<b>1'800'283.55</b>	<b>689'194.60</b>
	Netto Aufwand		1'234'200.00		1'173'600.00		1'111'088.95
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>735'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>686'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>609'739.00</b>	<b>681.70</b>
	Netto Aufwand		734'000.00		685'000.00		609'057.30
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>735'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>686'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>609'739.00</b>	<b>681.70</b>

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		734'000.00		685'000.00		609'057.30
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>735'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>686'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>609'739.00</b>	<b>681.70</b>
	Netto Aufwand		734'000.00		685'000.00		609'057.30
5120.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (Prämienverbilligung)	730'000.00		681'000.00		599'894.40	
5120.3637.00	Krankenkassenprämie an Einzelpersonen	5'000.00		3'000.00		7'844.60	
5120.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen HRM1, 0210.4910.00			2'000.00		2'000.00	
5120.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00		1'000.00		681.70
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>7'000.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>2'435.00</b>
	Netto Aufwand		4'600.00		5'700.00		1'565.00
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>7'000.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>2'435.00</b>
	Netto Aufwand		4'600.00		5'700.00		1'565.00
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>7'000.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>2'435.00</b>
	Netto Aufwand		4'600.00		5'700.00		1'565.00
5310.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (erlassene AHV-Beiträge)	5'000.00		4'000.00			
5310.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00	2'000.00		4'000.00		4'000.00	
5310.4611.00	Entschädigungen von Kantonen (AHV-Zweigstelle)		2'400.00		2'300.00		2'435.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>444'200.00</b>	<b>333'800.00</b>	<b>349'800.00</b>	<b>240'500.00</b>	<b>355'908.95</b>	<b>225'102.90</b>
	Netto Aufwand		110'400.00		109'300.00		130'806.05
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>57'000.00</b>	<b>39'500.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>86'652.55</b>	<b>38'487.35</b>
	Netto Aufwand		17'500.00		28'000.00		48'165.20
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>57'000.00</b>	<b>39'500.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>86'652.55</b>	<b>38'487.35</b>
	Netto Aufwand		17'500.00		28'000.00		48'165.20
5430.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Inkassospesen			1'000.00		1'022.45	
5430.3637.00	Beiträge an private Haushalte, Alimentenzahlungen	57'000.00		50'000.00		85'630.10	
5430.4631.00	Beiträge vom Kanton		7'500.00		13'000.00		21'525.15
5430.4637.00	Beiträge von privaten Haushalten, Alimentenrückerstattung		32'000.00		10'000.00		16'962.20
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>11'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>7'672.65</b>	
	Netto Aufwand		11'000.00		9'500.00		7'672.65
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz (allgemein)</b>	<b>11'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>7'672.65</b>	
	Netto Aufwand		11'000.00		9'500.00		7'672.65
5440.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	2'200.00		2'200.00		2'490.00	
5440.3010.00	Löhne des Betriebspersonals (Metalli)	3'500.00		2'000.00		4'240.00	
5440.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					2.65	
5440.3160.00	Miete Liegenschaften	3'000.00		3'000.00		940.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5440.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'300.00		2'300.00			
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>376'200.00</b>	<b>294'300.00</b>	<b>289'300.00</b>	<b>217'500.00</b>	<b>261'583.75</b>	<b>186'615.55</b>
	Netto Aufwand		81'900.00		71'800.00		74'968.20
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>324'900.00</b>	<b>246'000.00</b>	<b>289'300.00</b>	<b>217'500.00</b>	<b>261'583.75</b>	<b>186'615.55</b>
	Netto Aufwand		78'900.00		71'800.00		74'968.20
5451.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	210'800.00		175'100.00		151'348.80	
5451.3010.01	Löhne des Betriebspersonals, Reinigung	6'000.00		3'700.00		696.80	
5451.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'200.00		14'100.00		11'752.10	
5451.3052.00	AG-Beiträge PK	17'500.00		16'500.00		9'285.60	
5451.3053.00	AG-Beiträge UVG	3'200.00		4'000.00		2'180.30	
5451.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00					
5451.3055.00	AG-Beiträge KTG	800.00					
5451.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		15'200.00		1'700.00	
5451.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		219.15	
5451.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'800.00		489.05	
5451.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Hygiene/Pflege	400.00					
5451.3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Bastelmaterial	600.00					
5451.3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Reinigung	500.00		700.00		991.29	
5451.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		521.40	
5451.3105.00	Lebensmittel	25'000.00		25'000.00		16'748.91	
5451.3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00		352.35	
5451.3120.00	Ver- und Entsorgung, Energie, Wasser	6'500.00		5'000.00		6'515.25	
5451.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon	2'200.00		800.00		759.00	
5451.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		200.00		73.70	
5451.3134.01	Unfallversicherungen Kinder	200.00		200.00			
5451.3144.00	Unterhalt Gebäude	500.00		1'000.00		7'665.40	
5451.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00		1'359.65	
5451.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00				925.00	
5451.3199.01	Übriger Betriebsaufwand, Anlässe	1'200.00					
5451.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten VV	19'900.00		19'000.00		45'000.00	
5451.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00	2'500.00		3'000.00		3'000.00	
5451.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10			1'000.00			
5451.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Elternbeiträge Kleinkinder		130'000.00		165'000.00		119'237.40
5451.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Elternbeiträge KIGA/Schüler		90'000.00				38'177.90
5451.4390.00	Übriger Ertrag HRM1						1'180.00
5451.4630.00	Beiträge vom Bund				32'500.00		16'725.55
5451.4631.00	Beiträge vom Kanton		8'500.00				
5451.4980.00	Interne Übertragungen, Sozialtarif, 5791.3980.00		17'500.00		20'000.00		11'294.70

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5452</b>	<b>Mittagstisch</b>	<b>51'300.00</b>	<b>48'300.00</b>				
	Netto Aufwand		3'000.00				
5452.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	24'200.00					
5452.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00					
5452.3052.00	AG-Beiträge PK	800.00					
5452.3053.00	AG-Beiträge UVG	300.00					
5452.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
5452.3055.00	AG-Beiträge KTG	100.00					
5452.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00					
5452.3100.00	Büromaterial	400.00					
5452.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
5452.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Bastelmaterial	300.00					
5452.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00					
5452.3105.00	Lebensmittel	20'000.00					
5452.3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00					
5452.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon	200.00					
5452.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00					
5452.3134.01	Unfallversicherungen Kinder	200.00					
5452.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300.00					
5452.3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Anlässe	200.00					
5452.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00	500.00					
5452.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Elternbeiträge Kleinkinder		36'500.00				
5452.4630.00	Beiträge vom Bund		5'000.00				
5452.4631.00	Beiträge vom Kanton		5'800.00				
5452.4632.00	Beiträge von Gemeinden		1'000.00				
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>23'400.00</b>		<b>22'400.00</b>		<b>19'688.75</b>	
	Netto Aufwand		23'400.00		22'400.00		19'688.75
<b>552</b>	<b>Leistungen an Arbeitslose</b>	<b>23'400.00</b>		<b>22'400.00</b>		<b>19'688.75</b>	
	Netto Aufwand		23'400.00		22'400.00		19'688.75
<b>5520</b>	<b>Leistungen an Arbeitslose</b>	<b>23'400.00</b>		<b>22'400.00</b>		<b>19'688.75</b>	
	Netto Aufwand		23'400.00		22'400.00		19'688.75
5520.3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	23'400.00		21'400.00		18'688.75	
5520.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen HRM1, 0210.4910.00			1'000.00		1'000.00	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>674'500.00</b>	<b>312'700.00</b>	<b>697'100.00</b>	<b>345'900.00</b>	<b>810'946.85</b>	<b>460'975.00</b>
	Netto Aufwand		361'800.00		351'200.00		349'971.85
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>277'000.00</b>	<b>88'700.00</b>	<b>325'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>543'012.45</b>	<b>225'129.00</b>
	Netto Aufwand		188'300.00		255'000.00		317'883.45

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Kantonsbürger</b>	<b>11'000.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>21'005.40</b>	<b>19'177.90</b>
	Netto Aufwand		4'800.00		9'000.00		1'827.50
5720.3637.00	Beiträge an private Haushalte, Unterstützungen	11'000.00		15'000.00		21'005.40	
5720.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		1'000.00		19'177.90
5720.4631.00	Beiträge vom Kanton, AHV/IV/EL		1'700.00		5'000.00		
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'000.00</b>	<b>500.00</b>				
	Netto Aufwand		500.00				
5721.3637.00	Beiträge an private Haushalte, Unterstützungen	1'000.00					
5721.4631.00	Beiträge vom Kanton, AHV/IV/EL		500.00				
<b>5722</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Bürger anderer Kantone</b>	<b>140'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>392'662.15</b>	<b>158'658.65</b>
	Netto Aufwand		99'000.00		142'000.00		234'003.50
5722.3632.00	Beiträge an Gemeinden HRM1					18'494.50	
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte, Unterstützungen	140'000.00		190'000.00		374'167.65	
5722.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		36'000.00		115'407.60
5722.4631.00	Beiträge vom Kanton, AHV/IV/EL		39'000.00		12'000.00		43'251.05
<b>5723</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer</b>	<b>125'000.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>129'344.90</b>	<b>47'292.45</b>
	Netto Aufwand		84'000.00		104'000.00		82'052.45
5723.3632.00	Beiträge an Gemeinden HRM1					3'972.00	
5723.3637.00	Beiträge an private Haushalte, Unterstützungen	125'000.00		120'000.00		125'372.90	
5723.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000.00		6'000.00		34'241.55
5723.4631.00	Beiträge vom Kanton, AHV/IV/EL		28'000.00		10'000.00		9'001.50
5723.4632.00	Beiträge von Gemeinden HRM1						4'049.40
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>96.30</b>	
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		96.30
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>96.30</b>	
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		96.30
5730.3144.00	Unterhalt Gebäude	1'000.00		1'000.00			
5730.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10					96.30	
<b>579</b>	<b>Fürsorge, n.a.g.</b>	<b>396'500.00</b>	<b>224'000.00</b>	<b>371'100.00</b>	<b>275'900.00</b>	<b>267'838.10</b>	<b>235'846.00</b>
	Netto Aufwand		172'500.00		95'200.00		31'992.10
<b>5790</b>	<b>Regionaler Sozialdienst</b>	<b>225'500.00</b>	<b>174'000.00</b>	<b>209'000.00</b>	<b>161'900.00</b>	<b>188'712.45</b>	<b>145'989.95</b>
	Netto Aufwand		51'500.00		47'100.00		42'722.50
5790.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	140'000.00		135'000.00		115'904.50	
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'200.00		11'400.00		8'925.55	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3052.00	AG-Beiträge PK	16'100.00		13'200.00		12'520.20	
5790.3053.00	AG-Beiträge UVG	2'100.00		2'800.00		1'663.45	
5790.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'700.00					
5790.3055.00	AG-Beiträge KTG	500.00					
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		4'500.00		4'425.00	
5790.3100.00	Büromaterial	1'000.00		500.00		313.50	
5790.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00		541.20	
5790.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100.00				229.80	
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon, Porti	400.00		400.00		1'913.05	
5790.3130.01	Dienstleistungen Dritter, PC- und Bank-Spesen, Betreuungskosten	200.00		200.00		122.95	
5790.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand, Lizenzen	9'000.00		2'000.00		9'858.00	
5790.3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand, Betrieb KSD	12'000.00		12'000.00		10'656.85	
5790.3133.02	Informatik-Nutzungsaufwand, übrige	8'000.00		4'500.00		106.20	
5790.3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		350.00	
5790.3144.00	Unterhalt Gebäude	500.00					
5790.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		100.00		622.85	
5790.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00				949.15	
5790.3900.00	Interne Verrechnungen von Materialbezügen, 0220.4900.00	500.00		2'000.00		610.20	
5790.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.10	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
5790.3920.00	Interne Verrechnungen von Mieten, 0290.4920.00	14'500.00		14'500.00		14'500.00	
5790.4612.00	Entschädigung von Gemeinden		174'000.00		161'900.00		145'989.95
<b>5791</b>	<b>Fürsorge allgemein</b>	<b>171'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>162'100.00</b>	<b>114'000.00</b>	<b>79'125.65</b>	<b>89'856.05</b>
	Netto Aufwand		121'000.00		48'100.00		
	Netto Ertrag					10'730.40	
5791.3100.00	Büromaterial			100.00		21.00	
5791.3631.00	Beiträge an Kanton (Lastenausgleich)	151'000.00		137'500.00		63'070.00	
5791.3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500.00		2'000.00		2'239.95	
5791.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen HRM1, 0210.4910.00			2'500.00		2'500.00	
5791.3980.00	Interne Übertragungen Sozialtarif KITA, 5451.4980.00	17'500.00		20'000.00		11'294.70	
5791.4631.00	Beiträge vom Kanton (Lastenausgleich)				64'000.00		79'576.00
5791.9011.00	Entnahmen aus Sozialhilfefonds		50'000.00		50'000.00		10'280.05
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>977'400.00</b>	<b>504'000.00</b>	<b>973'300.00</b>	<b>530'500.00</b>	<b>993'636.54</b>	<b>511'366.10</b>
	Netto Aufwand		473'400.00		442'800.00		482'270.44
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>856'000.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>853'400.00</b>	<b>496'500.00</b>	<b>877'205.54</b>	<b>481'193.65</b>
	Netto Aufwand		386'000.00		356'900.00		396'011.89
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>856'000.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>853'400.00</b>	<b>496'500.00</b>	<b>877'205.54</b>	<b>481'193.65</b>
	Netto Aufwand		386'000.00		356'900.00		396'011.89

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>856'000.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>853'400.00</b>	<b>496'500.00</b>	<b>877'205.54</b>	<b>481'193.65</b>
	Netto Aufwand		386'000.00		356'900.00		396'011.89
6150.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	220'000.00		218'200.00		223'593.65	
6150.3010.09	Erstattung von Lohn des Betriebspersonals					-1'428.70	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'400.00		17'400.00		16'959.70	
6150.3052.00	AG-Beiträge PK	25'300.00		25'300.00		24'925.80	
6150.3053.00	AG-Beiträge UVG	9'000.00		9'800.00		7'844.65	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00					
6150.3055.00	AG-Beiträge KTG	900.00					
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		1'860.00	
6150.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		117.50	
6150.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'951.60	
6150.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Robidog	1'000.00		2'500.00		5'017.75	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		587.50	
6150.3102.01	Drucksachen, Publikationen Nachtparkieren	500.00		200.00			
6150.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		500.00		2'683.70	
6150.3111.01	Anschaffungen Robidog	5'000.00		2'500.00		5'897.95	
6150.3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		1'981.35	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Strom Strassenbeleuchtung	15'000.00		15'000.00		13'940.95	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon, Porti	1'000.00		1'000.00		1'087.75	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00		4'284.50	
6150.3140.00	Unterhalt Parkplätze	500.00		500.00		400.50	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen, Wege	60'000.00		35'000.00		109'839.70	
6150.3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	20'000.00		15'000.00		13'121.80	
6150.3141.02	Strassenreinigung	27'000.00		27'000.00		25'804.95	
6150.3141.03	Winterdienst	17'000.00		17'000.00		15'796.90	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00		22'000.00		26'772.04	
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Geräte, Werkzeuge (Robidog)	1'000.00					
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen, Strassen VV	289'000.00		297'000.00		253'089.35	
6150.3300.30	Planmässige Abschreibungen, Parkplätze	33'800.00		36'000.00		36'000.00	
6150.3300.60	Planmässige Abschreibungen, Mobilien VV	9'500.00		16'000.00		13'000.00	
6150.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen HRM1, 0210.4910.00			9'000.00		9'000.00	
6150.3910.20	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 8200.4910.20	33'000.00		36'000.00		29'275.00	
6150.3920.00	Interne Verrechnungen von Mieten, 091.4920.00	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6150.3920.21	Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21	1'000.00		1'200.00		1'168.00	
6150.3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen, 9951.4940.00			4'800.00			
6150.4260.00	Rückerstattungen und Dienstleistungen		5'000.00		4'000.00		18'360.15
6150.4470.00	Mietzinse Liegenschaften, Parkierungsgebühren		30'000.00		28'000.00		22'560.00
6150.4470.01	Mietzinse Liegenschaften, Parkplätze		30'000.00		30'000.00		27'790.00
6150.4910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen (3910.10)		237'000.00		252'500.00		270'759.35

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.9010.00	Einlagen in Fonds EK, Strassenbaufonds	14'000.00		14'000.00		12'631.65	
6150.9011.00	Entnahmen aus Fonds EK, Strassenbaufonds		168'000.00		182'000.00		141'724.15
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>121'400.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>119'900.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>116'431.00</b>	<b>30'172.45</b>
	Netto Aufwand		87'400.00		85'900.00		86'258.55
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>89'000.00</b>		<b>87'500.00</b>		<b>84'031.00</b>	<b>1'309.45</b>
	Netto Aufwand		89'000.00		87'500.00		82'721.55
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>89'000.00</b>		<b>87'500.00</b>		<b>84'031.00</b>	<b>1'309.45</b>
	Netto Aufwand		89'000.00		87'500.00		82'721.55
6210.3631.00	Beiträge an Kanton	89'000.00		87'500.00		84'031.00	
6210.4631.00	Beiträge vom Kanton HRM1						1'309.45
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, n.a.g.</b>	<b>32'400.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>28'863.00</b>
	Netto Aufwand						3'537.00
	Netto Ertrag	1'600.00		1'600.00			
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, n.a.g.</b>	<b>32'400.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>28'863.00</b>
	Netto Aufwand						3'537.00
	Netto Ertrag	1'600.00		1'600.00			
6290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Zahlung Tageskarten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6290.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0220.4910.00	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
6290.4250.00	Verkäufe, Tageskarten		34'000.00		34'000.00		28'863.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'129'600.00</b>	<b>971'800.00</b>	<b>1'205'700.00</b>	<b>1'039'400.00</b>	<b>1'558'060.73</b>	<b>1'311'796.88</b>
	Netto Aufwand		157'800.00		166'300.00		246'263.85
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>323'300.00</b>	<b>322'300.00</b>	<b>337'300.00</b>	<b>336'300.00</b>	<b>367'199.03</b>	<b>366'842.28</b>
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		356.75
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>323'300.00</b>	<b>322'300.00</b>	<b>337'300.00</b>	<b>336'300.00</b>	<b>367'199.03</b>	<b>366'842.28</b>
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		356.75
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>356.75</b>	
	Netto Aufwand		1'000.00		1'000.00		356.75
7100.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Brunnen	1'000.00		1'000.00		356.75	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>322'300.00</b>	<b>322'300.00</b>	<b>336'300.00</b>	<b>336'300.00</b>	<b>366'842.28</b>	<b>366'842.28</b>
7101.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
7101.3111.00	Anschaffung Wasserzähler	8'000.00		8'000.00		8'029.25	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung, Wasserbezug Zweckverband	161'000.00		160'000.00		160'756.90	
7101.3131.00	Pläne, Projektierungen Dritter	3'000.00		3'000.00		225.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz, Hydranten, Quellen	50'000.00		51'000.00		34'489.20	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		1'513.50	
7101.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen	800.00		1'000.00		356.75	
7101.3300.31	Planmässige Abschreibungen, übrige Tiefbauten VV, Gemeindebetriebe	73'700.00		88'000.00		56'778.80	
7101.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
7101.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	8'500.00		8'000.00		8'497.60	
7101.3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen, 9951.4940.00	800.00		800.00			
7101.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Wasserverbrauch)		226'500.00		225'000.00		231'126.03
7101.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Wassermietmiete)		37'500.00		36'000.00		36'349.10
7101.4390.00	Übriger Ertrag HRM1				25'000.00		98'612.95
7101.4940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9951.3940						754.20
7101.9010.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					86'695.28	
7101.9011.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK		58'300.00		50'300.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>434'900.00</b>	<b>434'900.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>758'323.20</b>	<b>758'323.20</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>434'900.00</b>	<b>434'900.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>758'323.20</b>	<b>758'323.20</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>434'900.00</b>	<b>434'900.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>508'800.00</b>	<b>758'323.20</b>	<b>758'323.20</b>
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Leitungskataster, Vermessung	1'500.00		1'500.00		225.00	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz	2'000.00		2'000.00		2'980.40	
7201.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen	700.00		750.00			
7201.3192.00	Abgeltung von Rechten, Dienstbarkeiten					1'570.05	
7201.3300.31	Planmässige Abschreibungen, übrige Tiefbauten VV, Gemeindebetriebe	65'600.00		72'000.00		63'623.60	
7201.3612.00	Entschädigung an andere Gemeinden	365'000.00		323'400.00		320'896.05	
7201.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	100.00		500.00		110.00	
7201.3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen, 9951.4940.00					-15.40	
7201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abwasserverbrauch)		139'500.00		145'000.00		150'761.00
7201.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abwasserreinigungsgebühren)		279'000.00		270'000.00		282'596.85
7201.4390.00	Übriger Ertrag HRM1				40'000.00		286'666.15
7201.4940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9951.3940		1'400.00		400.00		
7201.9010.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK (Abwasser + Kläranlage)			108'650.00		368'933.50	
7201.9011.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK (Abwasser + Kläranlage)		15'000.00		53'400.00		38'299.20
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>164'300.00</b>	<b>162'300.00</b>	<b>160'800.00</b>	<b>159'300.00</b>	<b>172'979.40</b>	<b>144'965.95</b>
	Netto Aufwand		2'000.00		1'500.00		28'013.45
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>164'300.00</b>	<b>162'300.00</b>	<b>160'800.00</b>	<b>159'300.00</b>	<b>172'979.40</b>	<b>144'965.95</b>
	Netto Aufwand		2'000.00		1'500.00		28'013.45
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>2'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>800.00</b>	<b>3'284.80</b>	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		1'700.00		2'700.00		3'284.80
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Tierkörperentsorgung	2'000.00		2'500.00		2'514.80	
7300.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	700.00		1'000.00		770.00	
7300.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Tierkörperbeseitigung		1'000.00		800.00		
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>161'600.00</b>	<b>161'300.00</b>	<b>157'300.00</b>	<b>158'500.00</b>	<b>169'694.60</b>	<b>144'965.95</b>
	Netto Aufwand		300.00				24'728.65
	Netto Ertrag			1'200.00			
7301.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	1'200.00		800.00		860.00	
7301.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					21.90	
7301.3100.00	Büromaterial			500.00		138.00	
7301.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00		2'352.10	
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Kehrriechtabfuhr	30'500.00		30'500.00		29'523.30	
7301.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Grünabfall	37'000.00		31'000.00		34'978.10	
7301.3130.02	Dienstleistungen Dritter, Altpapier, Karton	6'500.00		6'500.00		6'357.90	
7301.3130.03	Dienstleistungen Dritter, Altglas	6'000.00		6'500.00		7'057.65	
7301.3130.04	Dienstleistungen Dritter, div. Altstoffe	6'000.00		8'000.00		5'886.85	
7301.3137.00	Steuern und Abgaben, MWST	4'000.00		4'000.00		3'674.20	
7301.3612.00	Entschädigung an andere Gemeinden und Zweckverbänden	38'000.00		38'000.00		39'190.80	
7301.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	30'900.00		31'000.00		39'653.80	
7301.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Schwarzabfall		130'000.00		130'000.00		115'435.15
7301.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grünabfall		20'000.00		17'000.00		18'690.70
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter, Entsorgung Altpapier		4'500.00		5'000.00		4'290.85
7301.4260.01	Rückerstattungen Dritter, vorgezogene Entsorgungsgebühren		6'800.00		6'500.00		6'549.25
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>62'100.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>89'353.00</b>	<b>16'140.20</b>
	Netto Aufwand		44'800.00		47'700.00		73'212.80
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>62'100.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>89'353.00</b>	<b>16'140.20</b>
	Netto Aufwand		44'800.00		47'700.00		73'212.80
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>62'100.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>89'353.00</b>	<b>16'140.20</b>
	Netto Aufwand		44'800.00		47'700.00		73'212.80
7410.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					19.95	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	8'000.00		8'000.00		7'606.50	
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen, Wasserbau	15'300.00		15'000.00		39'000.00	
7410.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	26'800.00		30'000.00		32'632.55	
7410.3920.21	Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21	12'000.00		12'000.00		10'094.00	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		16'300.00		16'300.00		15'140.20
7410.4990.00	Übrige interne Verrechnungen, Jagdpacht-Anteil		1'000.00		1'000.00		1'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>13'100.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>13'200.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>10'361.75</b>	<b>10'428.25</b>
	Netto Aufwand		5'100.00		5'700.00		
	Netto Ertrag					66.50	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>13'100.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>13'200.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>10'361.75</b>	<b>10'428.25</b>
	Netto Aufwand		5'100.00		5'700.00		
	Netto Ertrag					66.50	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>13'100.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>13'200.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>10'361.75</b>	<b>10'428.25</b>
	Netto Aufwand		5'100.00		5'700.00		
	Netto Ertrag					66.50	
7500.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	500.00		200.00			
7500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		5'969.00	
7500.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		3'000.00			
7500.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	3'600.00		4'000.00		2'923.75	
7500.3920.21	Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21	2'000.00		2'000.00		1'469.00	
7500.4631.00	Beiträge vom Kanton		3'000.00		2'500.00		5'428.25
7500.4990.00	Übrige interne Verrechnungen, Jagdpacht-Anteil		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>66'400.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>67'400.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>88'091.75</b>	<b>15'097.00</b>
	Netto Aufwand		54'400.00		57'200.00		72'994.75
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>66'400.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>67'400.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>88'091.75</b>	<b>15'097.00</b>
	Netto Aufwand		54'400.00		57'200.00		72'994.75
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>66'400.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>67'400.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>88'091.75</b>	<b>15'097.00</b>
	Netto Aufwand		54'400.00		57'200.00		72'994.75
7710.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	12'000.00		13'000.00		11'553.00	
7710.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		109.20	
7710.3053.00	AG-Beiträge UVG	100.00		100.00		24.95	
7710.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'200.00		5'200.00		4'857.70	
7710.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		444.15	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie, Wasser	2'500.00		2'200.00		1'923.50	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Grabarbeiten	600.00		800.00		1'040.00	
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefonkosten	100.00		100.00		100.00	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		72.55	
7710.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000.00		8'000.00		19'293.80	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		4'000.00		426.70	
7710.3612.00	Beiträge an Gemeinden, Bestattungskosten	20'000.00		18'000.00		23'593.70	
7710.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	15'600.00		15'000.00		24'332.50	
7710.3920.21	Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21	500.00		200.00		320.00	
7710.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		10'200.00		15'097.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>65'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>53'200.00</b>		<b>71'752.60</b>	
	Netto Aufwand		50'500.00		53'200.00		71'752.60
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>65'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>53'200.00</b>		<b>71'752.60</b>	
	Netto Aufwand		50'500.00		53'200.00		71'752.60
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>65'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>53'200.00</b>		<b>71'752.60</b>	
	Netto Aufwand		50'500.00		53'200.00		71'752.60
7900.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	7'000.00		4'000.00		2'240.00	
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		200.00			
7900.3132.00	Honorare externe Berater	15'000.00		10'000.00		26'703.90	
7900.3320.90	Planmässige Abschreibungen, übriger immaterieller Anlagen	43'000.00		39'000.00		42'808.70	
7900.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Energieabgabe an Private		15'000.00				
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>1'440'400.00</b>	<b>1'319'000.00</b>	<b>1'323'200.00</b>	<b>1'236'400.00</b>	<b>1'381'100.33</b>	<b>1'273'019.82</b>
	Netto Aufwand		121'400.00		86'800.00		108'080.51
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>107'200.00</b>	<b>106'700.00</b>	<b>73'300.00</b>	<b>72'800.00</b>	<b>116'703.30</b>	<b>116'703.30</b>
	Netto Aufwand		500.00		500.00		
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>106'700.00</b>	<b>106'700.00</b>	<b>72'800.00</b>	<b>72'800.00</b>	<b>116'703.30</b>	<b>116'703.30</b>
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>106'700.00</b>	<b>106'700.00</b>	<b>72'800.00</b>	<b>72'800.00</b>	<b>116'703.30</b>	<b>116'703.30</b>
8120.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	200.00		200.00		250.00	
8120.3132.00	Honorare externe Berater	3'000.00		2'000.00		-28'000.00	
8120.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	90'000.00		56'500.00		46'008.35	
8120.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
8120.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	6'000.00		7'000.00		8'236.35	
8120.3920.21	Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21	1'000.00		500.00		1'051.00	
8120.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grundeigentümerbeiträge)		60'000.00		60'000.00		60'165.45
8120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00				
8120.4390.00	Übriger Ertrag HRM1						27'890.00
8120.4630.00	Beiträge vom Bund		8'200.00		6'800.00		9'229.00
8120.4631.00	Beiträge vom Kanton		6'000.00		4'900.00		18'244.10
8120.4940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9951.3940		2'200.00		1'100.00		1'174.75
8120.9010.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			100.00		82'657.60	
8120.9011.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK		10'300.00				
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
	Netto Aufwand		500.00		500.00		

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
	Netto Aufwand		500.00		500.00		
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Pflanzenschutz, Schädlingsbekämpfung	500.00		500.00			
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>1'014'300.00</b>	<b>917'900.00</b>	<b>971'300.00</b>	<b>906'300.00</b>	<b>993'837.99</b>	<b>904'514.67</b>
	Netto Aufwand		96'400.00		65'000.00		89'323.32
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>1'014'300.00</b>	<b>917'900.00</b>	<b>971'300.00</b>	<b>906'300.00</b>	<b>993'837.99</b>	<b>904'514.67</b>
	Netto Aufwand		96'400.00		65'000.00		89'323.32
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>630'200.00</b>	<b>567'900.00</b>	<b>599'000.00</b>	<b>541'600.00</b>	<b>599'686.84</b>	<b>531'902.10</b>
	Netto Aufwand		62'300.00		57'400.00		67'784.74
8200.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen (PP)	900.00		900.00		640.00	
8200.3010.00	Löhne des Betriebspersonals (PP)	380'000.00		366'000.00		380'107.85	
8200.3010.09	Erstattung von Lohn des Betriebspersonals (PP)	-4'000.00		-3'000.00		-4'540.45	
8200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (PP)	29'000.00		29'000.00		27'671.70	
8200.3052.00	AG-Beiträge PK (PP)	42'200.00		42'000.00		42'851.90	
8200.3053.00	AG-Beiträge UVG (PP)	23'000.00		25'200.00		23'222.35	
8200.3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (PP)	4'000.00					
8200.3055.00	AG-Beiträge KTG (PP)	1'500.00					
8200.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (PP)	9'000.00		7'500.00		8'267.90	
8200.3100.00	Büromaterial (BP)	3'000.00		1'000.00		2'164.40	
8200.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (PP)	40'000.00		40'000.00		29'865.54	
8200.3102.00	Drucksachen, Publikationen (BP)	1'000.00		1'000.00			
8200.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (PP)	11'500.00					
8200.3112.00	Anschaffung Dienstkleider (PP)	5'200.00		4'000.00		2'898.00	
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon (PP)	1'500.00		1'500.00		1'902.50	
8200.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Porti (BP)	500.00		500.00			
8200.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (BP)	3'000.00		2'500.00		2'985.90	
8200.3134.00	Sachversicherungsprämien (BP)	800.00		800.00		800.00	
8200.3134.01	Sachversicherungsprämien Fahrzeuge (FP)	1'000.00		1'000.00		1'144.00	
8200.3137.00	Steuern und Abgaben, Verkehrsabgaben (FP)	5'600.00		5'600.00		5'544.70	
8200.3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge, Geräte, Werkzeuge (FP)	20'000.00		20'000.00		21'696.00	
8200.3170.00	Reisekosten und Spesen (FP)	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
8200.3190.00	Übriger Betriebsaufwand (BP)	1'500.00		1'500.00			
8200.3612.00	Entschädigung an Gde Wilchingen, Administration (BP)	3'000.00		3'000.00		2'758.70	
8200.3612.01	Entschädigung an Gde Wilchingen, Poolabrechnung Vorjahr					705.85	
8200.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00 (BP)	8'000.00		10'000.00		10'000.00	
8200.3920.00	Interne Verrechnungen von Mieten, 0291.4920.00 (GP)	20'400.00		20'400.00		20'400.00	
8200.3920.10	Interne Verrechnungen von Mieten, 0291.4920.00 (BP)	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
8200.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (PP)		6'000.00		6'000.00		2'314.05
8200.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (FP)		1'000.00		1'000.00		3'999.30

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200.4309.00	Übriger Ertrag (PP)		500.00		500.00		
8200.4612.00	Entschädigung Pool von Wilchingen (PP + FP)		263'500.00		211'000.00		226'799.60
8200.4612.01	Entschädigung von Wilchingen (PP)		14'000.00		15'000.00		14'040.75
8200.4612.02	Entschädigung von anderen Gemeinden (PP)		5'000.00		6'000.00		6'459.25
8200.4612.10	Entschädigung Pool von Wilchingen				19'500.00		16'687.00
8200.4612.11	Entschädigung von Wilchingen (FP)		8'000.00		13'400.00		12'786.00
8200.4612.12	Entschädigung von anderen Gemeinden (FP)		3'000.00		3'000.00		
8200.4612.20	Entschädigung Pool von Wilchingen (BP)		13'000.00		12'700.00		15'187.00
8200.4612.30	Entschädigung Pool von Wilchingen (GP)		10'200.00		10'200.00		10'200.00
8200.4631.00	Beiträge vom Kanton (PP)		2'000.00		1'000.00		1'480.40
8200.4910.20	Interne Verrechnungen Dienstleistungen (PP) (3910.20)		40'000.00		43'000.00		35'593.75
8200.4910.21	Interne Verrechnungen Dienstleistungen (3910.21)		150'000.00		148'000.00		140'000.00
8200.4920.20	Interne Verrechnungen Benützungskosten (FP) (3920.20)		19'500.00		19'500.00		17'400.00
8200.4920.21	Interne Verrechnungen Benützungskosten (FP) (3920.21)		22'000.00		21'600.00		18'755.00
8200.4920.22	Interne Verrechnungen Benützungskosten (GP) (3920.22)		10'200.00		10'200.00		10'200.00
<b>8201</b>	<b>Forstwirtschaft, Holzernte und Waldschäden</b>	<b>265'200.00</b>	<b>269'500.00</b>	<b>257'100.00</b>	<b>289'500.00</b>	<b>297'428.00</b>	<b>295'938.02</b>
	Netto Aufwand						1'489.98
	Netto Ertrag	4'300.00		32'400.00			
8201.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Unternehmer Holzernte	110'000.00		110'000.00		111'426.95	
8201.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Unternehmer Waldschäden	50'000.00		25'000.00		70'637.55	
8201.3132.00	Honorare externe Berater, Waldwirtschaftsplan	1'000.00				2'623.80	
8201.3300.60	Planmässige Abschreibungen, Mobilien	11'000.00		30'000.00		24'500.00	
8201.3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'500.00		3'400.00		3'739.70	
8201.3910.21	Interne Verrechnungen Dienstleistungen, 8200.4910.21	70'000.00		69'000.00		66'700.00	
8201.3920.20	Interne Verrechnungen Benützungskosten Fahrzeuge, 8200.4920.20	13'000.00		13'000.00		11'600.00	
8201.3920.22	Interne Verrechnungen Benützungskosten Gebäude, 8200.4920.22	6'700.00		6'700.00		6'200.00	
8201.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		2'622.00
8201.4250.00	Verkäufe, Stammholz		100'000.00		100'000.00		132'121.94
8201.4250.01	Verkäufe, Industrieholz		15'000.00		10'000.00		18'167.13
8201.4250.02	Verkäufe, Brennholz		120'000.00		120'000.00		114'307.80
8201.4250.03	Verkäufe, Deckreisig, Christbäume		5'000.00		5'000.00		6'142.70
8201.4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		4'500.00		4'000.00		4'203.95
8201.4630.00	Beiträge vom Bund		9'000.00		7'500.00		8'404.00
8201.4631.00	Beiträge vom Kanton		5'500.00		2'500.00		4'968.50
8201.9011.00	Entnahmen aus Fonds EK, Forstreservfonds		10'000.00		40'000.00		5'000.00
<b>8202</b>	<b>Forstliche Nebenbetriebe</b>	<b>57'000.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>58'417.45</b>	<b>47'864.70</b>
	Netto Aufwand		10'000.00		10'300.00		10'552.75
8202.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		2'500.00		2'218.70	
8202.3130.00	Dienstleistungen Dritter HRM1					1'998.75	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8202.3910.21	Interne Verrechnungen Dienstleistungen, 8200.4910.21	50'000.00		49'000.00		50'500.00	
8202.3920.20	Interne Verrechnungen Benützungskosten Fahrzeuge, 8200.4920.20	2'000.00		2'000.00		2'200.00	
8202.3920.22	Interne Verrechnungen Benützungskosten Gebäude, 8200.4920.22	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
8202.4630.00	Beiträge vom Bund		18'000.00		16'000.00		18'220.00
8202.4631.00	Beiträge vom Kanton		12'000.00		11'000.00		12'644.70
8202.4990.00	Übrige interne Verrechnungen, Jagdpacht-Anteil		17'000.00		17'700.00		17'000.00
<b>8203</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>61'900.00</b>	<b>33'500.00</b>	<b>60'200.00</b>	<b>30'500.00</b>	<b>38'305.70</b>	<b>28'809.85</b>
	Netto Aufwand		28'400.00		29'700.00		9'495.85
8203.3010.00	Löhne des Betriebspersonals (PP)	800.00		400.00		800.00	
8203.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'200.00		5'000.00		8'060.05	
8203.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800.00		1'000.00			
8203.3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		500.00		545.65	
8203.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	18'000.00		16'800.00			
8203.3910.21	Interne Verrechnungen Dienstleistungen, 8200.4910.21	30'000.00		30'000.00		22'800.00	
8203.3920.20	Interne Verrechnungen Benützungskosten Fahrzeuge, 8200.4920.20	4'500.00		4'500.00		3'600.00	
8203.3920.22	Interne Verrechnungen Benützungskosten Gebäude, 8200.4920.22	2'000.00		2'000.00		2'500.00	
8203.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Naturschutz		1'000.00		1'500.00		1'480.00
8203.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Sozialamt		3'000.00				1'987.50
8203.4390.00	Übriger Ertrag HRM1						4'691.00
8203.4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		4'500.00		3'500.00		3'326.00
8203.4630.00	Beiträge vom Bund		10'000.00		9'500.00		3'011.60
8203.4631.00	Beiträge vom Kanton HRM1				1'000.00		
8203.4910.21	Interne Verrechnungen Dienstleistungen, 3420.3910.20		13'000.00		13'000.00		12'313.75
8203.4990.00	Übrige interne Verrechnungen, Jagdpacht-Anteil		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>31'500.00</b>	<b>29'700.00</b>	<b>31'500.00</b>	<b>32'200.00</b>	<b>29'407.00</b>	<b>32'257.65</b>
	Netto Aufwand		1'800.00				
	Netto Ertrag			700.00		2'850.65	
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>31'500.00</b>	<b>29'700.00</b>	<b>31'500.00</b>	<b>32'200.00</b>	<b>29'407.00</b>	<b>32'257.65</b>
	Netto Aufwand		1'800.00				
	Netto Ertrag			700.00		2'850.65	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>31'500.00</b>	<b>29'700.00</b>	<b>31'500.00</b>	<b>32'200.00</b>	<b>29'407.00</b>	<b>32'257.65</b>
	Netto Aufwand		1'800.00				
	Netto Ertrag			700.00		2'850.65	
8300.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen, Wildschutzmassnahmen	2'500.00		2'500.00		1'317.00	
8300.3636.00	Beiträge an private Organisationen	800.00		800.00		590.00	
8300.3990.00	Übrige interne Verrechnungen, Jagdpacht-Anteil (4990.00)	28'200.00		28'200.00		27'500.00	
8300.4100.00	Jagdpachterlös		29'700.00		29'700.00		29'757.65
8300.4990.00	Übrige interne Verrechnungen HRM1, Jagdpacht-Anteil (4990.00)				2'500.00		2'500.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>21'500.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>17'443.00</b>	
	Netto Aufwand		21'500.00		20'000.00		17'443.00
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>21'500.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>17'443.00</b>	
	Netto Aufwand		21'500.00		20'000.00		17'443.00
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>21'500.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>17'443.00</b>	
	Netto Aufwand		21'500.00		20'000.00		17'443.00
8400.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		2'500.00			
8400.3636.00	Beiträge an private Organisationen	18'000.00		17'500.00		17'443.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>1'200.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>4'164.84</b>	
	Netto Aufwand		1'200.00		2'000.00		4'164.84
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>1'200.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>4'164.84</b>	
	Netto Aufwand		1'200.00		2'000.00		4'164.84
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>1'200.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>4'164.84</b>	
	Netto Aufwand		1'200.00		2'000.00		4'164.84
8500.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		3'443.94	
8500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00					
8500.3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00		720.90	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>264'700.00</b>	<b>264'700.00</b>	<b>225'100.00</b>	<b>225'100.00</b>	<b>219'544.20</b>	<b>219'544.20</b>
<b>879</b>	<b>Energie, n.a.g</b>	<b>264'700.00</b>	<b>264'700.00</b>	<b>225'100.00</b>	<b>225'100.00</b>	<b>219'544.20</b>	<b>219'544.20</b>
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, n.a.g. [Gemeindebetrieb]</b>	<b>264'700.00</b>	<b>264'700.00</b>	<b>225'100.00</b>	<b>225'100.00</b>	<b>219'544.20</b>	<b>219'544.20</b>
8791.3000.00	Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen	3'000.00		1'000.00			
8791.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	12'000.00		12'000.00		12'250.00	
8791.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		1'000.00		23.35	
8791.3053.00	AG-Beiträge UVG	200.00		200.00		183.75	
8791.3055.00	AG-Beiträge KTG	100.00					
8791.3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		200.00	
8791.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
8791.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00			
8791.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Strom, Wasser	6'000.00		6'000.00		6'072.75	
8791.3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizöl	5'000.00		5'000.00			
8791.3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Holzschnitzel	80'000.00		83'000.00		76'000.00	
8791.3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, allgemein	2'000.00		2'000.00		1'278.30	
8791.3130.00	Dienstleistungen Dritter, Telefon	100.00		100.00		140.90	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8791.3132.00	Honorare externe Experten	13'000.00		15'000.00		15'028.10	
8791.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		2'006.60	
8791.3137.00	Steuern und Abgaben, MWST	5'000.00		5'000.00		4'608.70	
8791.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz	7'000.00		7'000.00		3'349.45	
8791.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		30'000.00		15'728.15	
8791.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	26'000.00		22'000.00		3'346.20	
8791.3300.30	Planmässige Abschreibungen, übrige Tiefbauten	7'500.00					
8791.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
8791.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 6150.4910.10	800.00		1'000.00		866.30	
8791.3910.30	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 2170.4910.30	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
8791.3920.21	Interne Verrechnungen von Fahrzeugen, Maschinen, 8200.4920.21	500.00		500.00		496.00	
8791.3920.40	Interne Verrechnungen von Mieten, (3920.40)	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
8791.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Energieabgabe an Private		100'000.00		104'000.00		94'928.10
8791.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Energieabgabe an öffentl. Bauten		75'000.00		77'000.00		69'165.10
8791.4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren Private		25'000.00		25'000.00		23'786.85
8791.4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren öffentl. Bauten		18'000.00		18'000.00		18'009.40
8791.4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		45'000.00				12'880.20
8791.4940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen 9951.3940		1'700.00		1'100.00		774.55
8791.9010.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	61'800.00		5'100.00		52'465.65	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>364'200.00</b>	<b>6'602'900.00</b>	<b>1'675'600.00</b>	<b>7'487'700.00</b>	<b>1'649'234.44</b>	<b>8'286'465.47</b>
	Netto Ertrag	6'238'700.00		5'812'100.00		6'637'231.03	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>65'500.00</b>	<b>6'178'000.00</b>	<b>65'200.00</b>	<b>5'672'000.00</b>	<b>7'850.85</b>	<b>6'552'820.48</b>
	Netto Ertrag	6'112'500.00		5'606'800.00		6'544'969.63	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>65'500.00</b>	<b>6'178'000.00</b>	<b>65'200.00</b>	<b>5'672'000.00</b>	<b>7'850.85</b>	<b>6'552'820.48</b>
	Netto Ertrag	6'112'500.00		5'606'800.00		6'544'969.63	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>50'000.00</b>	<b>6'067'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>5'562'000.00</b>	<b>-1'504.15</b>	<b>6'316'823.83</b>
	Netto Ertrag	6'017'000.00		5'512'000.00		6'318'327.98	
9100.3181.00	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen	50'000.00		50'000.00		-1'504.15	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'210'000.00		5'005'000.00		5'422'940.90
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		350'000.00				
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						4'508.00
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		691'000.00				
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		80'000.00				
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		240'000.00		280'000.00		239'491.78
9100.4008.00	Personalsteuern		42'000.00				
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		248'000.00		270'000.00		640'283.15
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		120'000.00				

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		59'000.00				
9100.4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		20'000.00				
9100.4270.00	Bussen		7'000.00		7'000.00		9'600.00
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>15'500.00</b>	<b>111'000.00</b>	<b>15'200.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>9'355.00</b>	<b>235'996.65</b>
	Netto Ertrag	95'500.00		94'800.00		226'641.65	
9101.3102.00	Drucksachen, Publikationen HRM1			200.00			
9101.3601.00	Ertragsanteile am Kanton, Hundesteuern	5'500.00		4'000.00		5'355.00	
9101.3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen, 0210.4910.00 + 0220.4910.00	10'000.00		4'000.00		4'000.00	
9101.3910.10	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen HRM1, 6150.4910.10			7'000.00			
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		80'000.00		80'000.00		206'476.65
9101.4033.00	Hundesteuern		31'000.00		30'000.00		29'520.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>26'600.00</b>			<b>12'500.00</b>	<b>11'630.00</b>	
	Netto Aufwand		26'600.00				11'630.00
	Netto Ertrag			12'500.00			
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>26'600.00</b>			<b>12'500.00</b>	<b>11'630.00</b>	
	Netto Aufwand		26'600.00				11'630.00
	Netto Ertrag			12'500.00			
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>26'600.00</b>			<b>12'500.00</b>	<b>11'630.00</b>	
	Netto Aufwand		26'600.00				11'630.00
	Netto Ertrag			12'500.00			
9300.3621.50	Anteil Ressourcenausgleich an Kanton	24'800.00				11'630.00	
9300.3621.60	Anteil Lastenausgleich an Kanton	1'800.00					
9300.4621.50	Anteil Ressourcenausgleich vom Kanton				12'500.00		
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>156'000.00</b>	<b>156'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>141'724.15</b>	<b>142'513.20</b>
	Netto Ertrag					789.05	
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>	<b>156'000.00</b>	<b>156'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>141'724.15</b>	<b>142'513.20</b>
	Netto Ertrag					789.05	
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>	<b>156'000.00</b>	<b>156'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>141'724.15</b>	<b>142'513.20</b>
	Netto Ertrag					789.05	
9500.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen HRM1						789.05
9500.4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		156'000.00		146'000.00		141'724.15
9500.9010.00	Einlage Strassenbaufonds, Anteil Eidg. Mineralölsteuer an Strassenbaufonds	156'000.00		146'000.00		141'724.15	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>110'800.00</b>	<b>264'100.00</b>	<b>154'800.00</b>	<b>278'400.00</b>	<b>157'524.09</b>	<b>223'262.04</b>
	Netto Ertrag	153'300.00		123'600.00		65'737.95	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>60'900.00</b>	<b>116'300.00</b>	<b>68'400.00</b>	<b>110'600.00</b>	<b>64'403.19</b>	<b>118'439.59</b>
	Netto Ertrag	55'400.00		42'200.00		54'036.40	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>60'900.00</b>	<b>116'300.00</b>	<b>68'400.00</b>	<b>110'600.00</b>	<b>64'403.19</b>	<b>118'439.59</b>
	Netto Ertrag	55'400.00		42'200.00		54'036.40	
9610.3400.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten HRM1			21'000.00		20'941.65	
9610.3409.00	übrige Passivzinsen, Fonds und Legate	57'900.00		40'400.00		40'641.35	
9610.3499.00	Vergütungszinsen auf Steuern	3'000.00		7'000.00		2'820.19	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1'000.00				905.89
9610.4401.00	Zinsen Forderungen, Verzugszinsen		100.00		100.00		122.40
9610.4401.10	Zinsen Forderungen, Verzugszinsen Steuern		10'000.00		10'000.00		10'169.25
9610.4402.00	Zinsen Finanzanlagen		200.00		1'000.00		150.00
9610.4420.00	Dividenden FV		88'000.00		87'000.00		88'740.00
9610.4420.01	Erträge aus Darlehen VV		17'000.00		12'500.00		18'352.05
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>49'900.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>86'400.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>93'120.90</b>	<b>104'822.45</b>
	Netto Ertrag	42'100.00		25'600.00		11'701.55	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>49'900.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>86'400.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>93'120.90</b>	<b>104'822.45</b>
	Netto Ertrag	42'100.00		25'600.00		11'701.55	
9630.3300.40	Planmässige Abschreibungen, Hochbauten FV HRM1			31'000.00		47'085.50	
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	33'200.00		5'000.00		23'000.00	
9630.3431.20	Anschaffung Mobilien	400.00		20'000.00		829.55	
9630.3431.30	Unterhalt Mobilien	500.00		8'000.00		3'656.55	
9630.3439.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		500.00		20.00	
9630.3439.10	Wasser, Energie	2'600.00		3'500.00		2'575.15	
9630.3439.11	Heizkosten	1'500.00		4'000.00		1'350.80	
9630.3439.40	Sachversicherungsprämien	4'300.00		5'000.00		4'212.70	
9630.3439.50	Dienstleistungen Dritter	500.00		600.00		2'009.60	
9630.3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV, Gemeindewerksteuer	3'800.00		3'800.00		3'711.60	
9630.3439.91	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	1'000.00		1'000.00		1'669.45	
9630.3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen, 0210.4910.00	2'000.00		4'000.00		3'000.00	
9630.4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV		50'000.00		70'000.00		65'176.00
9630.4430.01	Pachtzinsen Liegenschaften FV		39'000.00		39'000.00		36'646.45
9630.4432.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV		3'000.00		3'000.00		3'000.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, n.a.g.</b>		<b>55'800.00</b>		<b>55'800.00</b>		
	Netto Ertrag	55'800.00		55'800.00			
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, n.a.g.</b>		<b>55'800.00</b>		<b>55'800.00</b>		
	Netto Ertrag	55'800.00		55'800.00			
9690.4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV		55'800.00		55'800.00		

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>4'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>7'023.30</b>
	Netto Ertrag	4'000.00		3'000.00		7'023.30	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>4'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>7'023.30</b>
	Netto Ertrag	4'000.00		3'000.00		7'023.30	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>4'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>7'023.30</b>
	Netto Ertrag	4'000.00		3'000.00		7'023.30	
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'000.00		3'000.00		7'023.30
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>5'300.00</b>	<b>800.00</b>	<b>1'309'600.00</b>	<b>1'375'800.00</b>	<b>1'330'505.35</b>	<b>1'360'846.45</b>
	Netto Aufwand		4'500.00				
	Netto Ertrag			66'200.00		30'341.10	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>5'300.00</b>	<b>800.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>18'800.00</b>	<b>2'703.50</b>	<b>33'044.60</b>
	Netto Aufwand		4'500.00				
	Netto Ertrag			16'200.00		30'341.10	
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>5'300.00</b>	<b>800.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>18'800.00</b>	<b>2'703.50</b>	<b>33'044.60</b>
	Netto Aufwand		4'500.00				
	Netto Ertrag			16'200.00		30'341.10	
9951.3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen (4940.00)	5'300.00		2'600.00		2'703.50	
9951.4940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen (3940.00)		800.00		18'800.00		33'044.60
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>			<b>1'307'000.00</b>	<b>1'357'000.00</b>	<b>1'327'801.85</b>	<b>1'327'801.85</b>
	Netto Ertrag			50'000.00			
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>			<b>1'307'000.00</b>	<b>1'357'000.00</b>	<b>1'327'801.85</b>	<b>1'327'801.85</b>
	Netto Ertrag			50'000.00			
9990.3990.00	Übrige interne Verrechnungen HRM1, Abschreibungen			1'307'000.00		1'327'801.85	
9990.4990.00	Übrige interne Verrechnungen HRM1, Abschreibungen				1'307'000.00		1'327'801.85
9990.9011.00	Entnahme Fonds, Zuweisung Rückstellungen				50'000.00		

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>12'135'800.00</b>	<b>11'982'500.00</b>	<b>15'555'200.00</b>	<b>15'286'200.00</b>	<b>16'305'747.03</b>	<b>16'641'682.14</b>
	Netto Aufwand		153'300.00		269'000.00		
	Netto Ertrag					335'935.11	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	214'200.00		183'900.00		181'421.65	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'969'900.00		1'856'000.00		1'792'143.00	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'525'100.00		1'509'600.00		1'545'331.30	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	263'100.00		275'200.00		264'880.10	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	403'500.00		388'600.00		401'956.25	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	65'900.00		69'800.00		58'660.85	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'400.00					
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'800.00		3'000.00			
3064	Überbrückungsrenten	24'000.00		20'500.00		17'403.65	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'100.00		33'700.00		23'247.20	
3099	Übriger Personalaufwand	4'600.00		2'204'100.00		2'371'899.55	
3100	Büromaterial	12'800.00		10'800.00		10'350.85	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	103'200.00		108'400.00		101'081.77	
3102	Drucksachen, Publikationen	44'100.00		34'300.00		33'440.67	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	16'600.00		16'800.00		16'489.35	
3104	Lehrmittel	174'500.00		82'500.00		79'124.61	
3105	Lebensmittel	65'000.00		45'000.00		36'466.06	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		1'500.00		1'322.00	
3110	Büromöbel und -geräte	7'100.00		12'500.00		4'775.45	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	32'500.00		18'500.00		28'011.00	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'200.00		6'000.00		4'879.35	
3118	Immaterielle Anlagen	4'500.00					
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'200.00		26'200.00		12'736.50	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	452'800.00		524'000.00		516'309.40	
3130	Dienstleistungen Dritter	327'800.00		254'700.00		311'942.75	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	3'000.00		3'000.00		225.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	141'300.00		103'600.00		91'518.50	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	178'300.00		150'500.00		158'974.90	
3134	Sachversicherungsprämien	46'500.00		49'800.00		47'487.45	
3137	Steuern und Abgaben	14'600.00		14'600.00		13'827.60	
3140	Unterhalt an Grundstücken	58'500.00		27'500.00		36'357.65	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	232'000.00		167'300.00		210'571.70	
3142	Unterhalt Wasserbau	8'000.00		8'000.00		7'606.50	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	68'000.00		69'000.00		60'469.60	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	231'100.00		292'300.00		193'908.97	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		1'500.00		664.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	79'000.00		71'500.00		57'988.49	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	23'000.00		1'000.00		2'387.85	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000.00		20'000.00		28'618.65	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'300.00		3'500.00		3'779.50	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	10'800.00		10'800.00		8'740.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	30'000.00					
3170	Reisekosten und Spesen	30'600.00		30'800.00		28'921.90	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39'000.00		39'500.00		30'563.35	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	52'000.00		52'250.00		-1'147.40	
3190	Schadenersatzleistungen	1'500.00		1'500.00			
3192	Abgeltung von Rechten					1'570.05	
3199	Übriger Betriebsaufwand	59'200.00		440'800.00		527'707.19	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'002'300.00		1'268'000.00		1'284'993.15	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	43'000.00		39'000.00		42'808.70	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			21'000.00		20'941.65	
3409	Übrige Passivzinsen	57'900.00		40'400.00		40'641.35	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	33'200.00		5'000.00		23'000.00	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	900.00		28'000.00		4'486.10	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	13'800.00		18'400.00		15'549.30	
3499	Übriger Finanzaufwand	3'000.00		7'000.00		2'820.19	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	5'500.00		4'000.00		5'355.00	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	900.00		900.00		1'351.10	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	724'300.00		649'700.00		661'468.10	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	463'000.00		298'000.00		258'383.65	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kantone und Konkordate	26'600.00				11'630.00	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	365'000.00		347'000.00		274'344.80	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					22'466.50	
3633	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	758'400.00		706'400.00		618'583.15	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	2'500.00		2'500.00		1'317.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	185'200.00		114'400.00		215'631.70	
3637	Beiträge an private Haushalte	341'000.00		382'500.00		614'475.45	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		2'000.00		610.20	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	519'400.00		552'900.00		554'066.85	
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	158'700.00		157'800.00		143'255.00	
3940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	6'100.00		21'400.00		35'748.10	
3980	Interne Übertragungen	17'500.00		20'000.00		11'294.70	
3990	Übrige interne Verrechnungen	28'200.00		1'350'700.00		1'370'801.85	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		4'560'000.00		5'005'000.00		5'427'448.90
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		771'000.00				
4002	Quellensteuern natürliche Personen		240'000.00		280'000.00		239'491.78
4008	Personensteuern		42'000.00				
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		368'000.00		270'000.00		640'283.15
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		79'000.00				
4022	Vermögensgewinnsteuern		80'000.00		80'000.00		206'476.65
4033	Hundesteuern		31'000.00		30'000.00		29'520.00
4100	Regalien		29'700.00		29'700.00		29'757.65

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Konzessionen		500.00		500.00		685.00
4200	Ersatzabgaben		183'000.00		164'000.00		175'552.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		79'300.00		66'800.00		84'210.85
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'197'000.00		1'172'800.00		1'172'854.13
4250	Verkäufe		274'500.00		269'500.00		301'809.57
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		325'300.00		234'700.00		371'450.80
4270	Bussen		27'500.00		20'300.00		19'744.00
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		500.00		500.00		
4390	Übriger Ertrag		7'600.00		2'826'700.00		3'347'156.12
4400	Zinsen flüssige Mittel		1'000.00				905.89
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'100.00		10'100.00		10'291.65
4402	Zinsen Finanzanlagen		200.00		1'000.00		150.00
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV		55'800.00		55'800.00		
4420	Dividenden		105'000.00		99'500.00		107'092.05
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		89'000.00		109'000.00		101'822.45
4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		412'200.00		125'900.00		125'950.65
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		11'000.00		12'000.00		8'386.50
4600	Anteil an Bundeserträgen		160'500.00		150'000.00		145'928.10
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		193'400.00		222'300.00		224'747.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'070'500.00		1'012'000.00		963'620.40
4621	von Kantonen und Konkordaten				12'500.00		
4630	Beiträge vom Bund		158'200.00		180'300.00		168'247.45
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		207'700.00		218'600.00		335'001.30
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'000.00				4'049.40
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		45'000.00				12'880.20
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		300.00		400.00		533.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		33'000.00		11'000.00		17'643.90
4699	Rückverteilungen		4'000.00		3'000.00		7'023.30
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		500.00		2'000.00		610.20
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		523'100.00		568'400.00		569'566.85
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		158'200.00		157'800.00		143'255.00
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		6'100.00		21'400.00		35'748.10
4980	Interne Übertragungen		17'500.00		20'000.00		11'294.70
4990	Übrige interne Verrechnungen		25'000.00		1'335'200.00		1'355'301.85
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	231'800.00		273'850.00		745'107.83	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		395'300.00		504'500.00		242'191.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	122'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	490'000.00	200'000.00	80'814.65	38'000.00
2	Bildung	1'257'000.00	0.00	333'000.00	0.00	91'921.75	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	325'000.00	28'000.00	155'476.00	25'000.00
4	Gesundheit	1'010'000.00	0.00	250'000.00	0.00	19'983.85	0.00
5	Soziale Sicherheit	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	450'000.00	0.00	1'369'000.00	150'000.00	-56'210.65	20'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	970'000.00	117'000.00	571'000.00	0.00	395'808.75	51'000.00
8	Volkswirtschaft	450'000.00	150'000.00	261'000.00	93'000.00	0.00	33'000.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	35'000.00	0.00	62'745.50	32'638.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>4'379'000.00</b>	<b>267'000.00</b>	<b>3'634'000.00</b>	<b>471'000.00</b>	<b>750'539.85</b>	<b>199'638.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>4'112'000.00</b>		<b>3'163'000.00</b>		<b>550'901.85</b>
<b>Total</b>		<b>4'379'000.00</b>	<b>4'379'000.00</b>	<b>3'634'000.00</b>	<b>3'634'000.00</b>	<b>750'539.85</b>	<b>750'539.85</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 2

#### Bildung

Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
2170.5040.03	Sanierung altes Schulhaus Mühlgasse	1'200'000.00	0.00	-1'200'000.00	Der Projekt- und Planungskredit ist nötig um die Kosten zu eruieren, diese werden zusammen mit der 1. Tranche als Baukredit der Gemeindeversammlung im Sommer 2020 beantragt.
2170.5040.04	Beleuchtung Bühne Städtihalle	57'000.00	0.00	-57'000.00	Die Bühnentechnik, respektive die Beleuchtungsanlage ist teilweise defekt und schon veraltet. Eine Reparatur lohnt sich nicht mehr. Die Beleuchtungsanlage soll darum ersetzt werden.

# 4

#### Gesundheit

Die Planung zur Sanierung des Altersheim Im Winkel läuft. Der Gemeinderat beabsichtigt an der Frühjahrsgemeindeversammlung 2020 das Sanierungsprojekt vorzustellen und die 1. Tranche mit dem Gesamtkredit für die Sanierung genehmigen zu lassen.

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4120.5040.01	Umbau Alters- und Pflegeheim, Detailplanung	110'000.00	0.00	-110'000.00	Die für 2019 budgetierten Mittel werden nur zu rund 25% benötigt. Die verbliebenen Mittel werden auf 2020 übertragen und ergänzt
4120.5040.02	Projektkredit Umbau Alters-/Pflegeheim, 1. Tranche	900'000.00	0.00	-900'000.00	Bei optimalem Verlauf kann die Verlegung der Bewohner und der Sanierungsstart Ende 2020 beginnen.

## 5

**Soziale Sicherheit***Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5451.5040.00	Erweiterung KITA	120'000.00	0.00	-120'000.00	Die KITA ist aufgrund der Platzverhältnisse am Limit. Eine Kommission wird eingesetzt um eine Erweiterung zu prüfen.

## 6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung***Bei der Gestaltung Bahnhof Ost (Perron Zugang) wird bis Ende 2019 die Vorprojektstudie abgeschlossen. Für die Kreditgenehmigung zur Ausarbeitung des Bauprojektes ist eine separate Vorlage vorgesehen. Im Städtli wird die gesamte Mühlengasse, sowohl bei den Werkleitung, als auch im Strassenbereich saniert. Auch für diese umfassende Sanierung ist eine separate Kreditvorlage vorgesehen.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
6150.5010.00	Sanierung div. Strassenbeläge	50'000.00	0.00	-50'000.00	Ein Teil der Schmerlatstrasse (Radweg, ca. 259 Meter lang und 4.60 Meter breit) muss noch mit einem Deck Belag ergänzt werden. Der vorgesehene Bereich beginnt bei der Einfahrt der Schaffhauserstrasse in die Schmerlatstrasse.
6150.5010.03	Gestaltung Bahnhofplatz Ost (Planungskosten)	100'000.00	120'000.00	20'000.00	Der Gemeinderat strebt eine Gesamtplanung für die Umgestaltung des Bahnhofareals Neunkirch an. Bis Ende 2019 wird eine Vorprojektstudie für die Gestaltung Bahnhofplatzes Ost erstellt. Im Jahr 2020 wird das Bauprojekt ausgearbeitet.
6150.5010.04	Erneuerung Strassenbeleuchtung	50'000.00	40'000.00	-10'000.00	Im Gemeindegebiet existieren immer noch HQL - Leuchtmittel. Gemäss Bundesratsbeschluss vom November 2011 wurden ab 2015 verschiedene ineffiziente Leuchtmittel verboten. Die bestehenden Leuchten werden durch LED ersetzt.
6150.5010.13	Ausbau Mühlengasse	250'000.00	0.00	-250'000.00	Die Werkleitungen sowie der Strassenkoffer und -belag der rund 200 Meter langen und 9 bis 12 Meter breiten Mühlengasse sind in einem sehr schlechten Zustand. Die Gemeinde Neunkirch möchte die zukünftige Mühlengasse mit gestalterischen Elementen aufwerten und siedlungsverträglich führen.

## 7

**Umweltschutz und Raumordnung***Begründungen werden in den einzelnen Konten aufgeführt.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
7101.5031.05	Sanierung Wasserleitung Mühlengasse	250'000.00	0.00	-250'000.00	Die Versorgungsleitung Mühlengasse ist eine der ältesten Leitungen in Neunkirch. Der Perimeter für die Erneuerung umfasst die Wasserleitung Mühlengasse, Strecke Oberhofgasse und Unterhofgasse, Länge 195 Meter. Mit der Vergrösserung des Leitungsdurchmessers erfolgt auch eine Verbesserung der Löschwasserversorgung.
7101.5031.06	Sanierung Wasserleitung Schmerlatstrasse	70'000.00	0.00	-70'000.00	Mit der neu zu ersetzenden Versorgungsleitung erfolgt die Sicherstellung der Löschwasserversorgung an der Peripherie des Siedlungsgebietes. Die Länge der Leitung beträgt 75 Meter.
7201.5032.02	Sanierung Kanalisation Mühlengasse	500'000.00	0.00	-500'000.00	Der Kanal in der Mühlengasse muss ersetzt werden. Die Dichtigkeit der Kanalisation und damit die Einhaltung des Gewässerschutzgesetzes kann nicht garantiert werden. Als Instandstellungsmassnahmen wird ein baulicher Ersatz vorgeschlagen.
7201.5032.03	Sanierung Kanalisation Schmerlatstrasse	80'000.00	0.00	-80'000.00	Nach GEP (Genereller Entwässerungsplan) muss diese Kanalisation ebenfalls saniert werden.
7900.5290.02	Bau- + Nutzungsordnung, Anpassung	70'000.00	40'000.00	-30'000.00	Die zweite Etappe Revision kommunale Planung startet 2019 mit den Vorbereitungsarbeiten. Für 2020 sind folgende Arbeitsschritte vorgesehen und budgetiert, Konzept mit der Siedlungsentwicklungsstrategie, Erarbeitung der Entwürfe, Mitwirkungsverfahren der Bevölkerung und als Ziel die Verabschiedung zu Händen der Vorprüfung

## 8

**Volkswirtschaft***Fernwärme: Der Gemeinderat hat neu eine Betriebskommission Wärmeverbund geschaffen, welche nebst dem Betrieb, auch die zukünftige Entwicklung und den Ausbau des bestehenden Wärmeverbundes begleitet.*

Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
8791.5030.03	Ausbau Bahnhofstrasse (allgemein, alle Bereiche)	450'000.00	0.00	-450'000.00	Zum Budgetzeitpunkt besteht ein grosses Interesse für den Ausbau des Wärmeverbundes Richtung Westen. In diesem Zug könnte die Gemeindeverwaltung / Coop angeschlossen werden. Mit dem hohen Investitionsaufwand ist auch mit entsprechenden Anschlussbeiträgen zu rechnen. Der vorgesehen Ausbau wird mit einer separaten Kreditvorlage beantragt.

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	<b>4'379'000.00</b>	<b>267'000.00</b>	<b>3'634'000.00</b>	<b>471'000.00</b>	<b>750'539.85</b>	<b>199'638.00</b>
	Netto Ausgaben		4'112'000.00		3'163'000.00		550'901.85
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>122'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		122'000.00				
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>122'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		122'000.00				
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>122'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		122'000.00				
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Verwaltungsgebäude</b>	<b>122'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		122'000.00				
0290.5040.00	Solaranlage	122'000.00					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>			<b>490'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>80'814.65</b>	<b>38'000.00</b>
	Netto Ausgaben				290'000.00		42'814.65
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>			<b>490'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>80'814.65</b>	<b>38'000.00</b>
	Netto Ausgaben				290'000.00		42'814.65
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>			<b>490'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>80'814.65</b>	<b>38'000.00</b>
	Netto Ausgaben				290'000.00		42'814.65
<b>1611</b>	<b>Militärische Verteidigung, Schiessanlagen</b>			<b>490'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>80'814.65</b>	<b>38'000.00</b>
	Netto Ausgaben				290'000.00		42'814.65
1611.5090.00	Schiessstand 50m. Sanierung Kugelfang					60'857.45	
1611.5090.01	Schiessstand 300 m, Sanierung Kugelfang, Projekt			490'000.00		19'957.20	
1611.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				200'000.00		38'000.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'257'000.00</b>		<b>333'000.00</b>		<b>91'921.75</b>	
	Netto Ausgaben		1'257'000.00		333'000.00		91'921.75
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'257'000.00</b>		<b>333'000.00</b>		<b>91'921.75</b>	
	Netto Ausgaben		1'257'000.00		333'000.00		91'921.75
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'257'000.00</b>		<b>333'000.00</b>		<b>91'921.75</b>	
	Netto Ausgaben		1'257'000.00		333'000.00		91'921.75
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'257'000.00</b>		<b>333'000.00</b>		<b>91'921.75</b>	
	Netto Ausgaben		1'257'000.00		333'000.00		91'921.75

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.00	Feuerpol. Massnahmen Schule + Sanierung Fluchtwege					33'226.95	
2170.5040.01	Schulhauserweiterung, Projektstudie			333'000.00		32'365.65	
2170.5040.02	Schulhaus, Sanierung Wasserleitungen					26'329.15	
2170.5040.03	Planungs- und Baukredit 1. Tranche (mit Kreditvorlage)	1'200'000.00					
2170.5040.04	Beleuchtung Bühne Städtlihalle	57'000.00					
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>			<b>325'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>155'476.00</b>	<b>25'000.00</b>
	Netto Ausgaben				297'000.00		130'476.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>			<b>325'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>155'476.00</b>	<b>25'000.00</b>
	Netto Ausgaben				297'000.00		130'476.00
<b>341</b>	<b>Sport</b>			<b>285'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>155'476.00</b>	<b>25'000.00</b>
	Netto Ausgaben				265'000.00		130'476.00
<b>3410</b>	<b>Schwimmbad</b>			<b>130'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>26'697.90</b>	
	Netto Ausgaben				110'000.00		26'697.90
3410.5040.00	Sanierung Umgebung Beckenanlage					26'697.90	
3410.5040.01	Ersatz Sprungturm			130'000.00			
3410.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				20'000.00		
<b>3411</b>	<b>Sportplatz</b>			<b>155'000.00</b>		<b>128'778.10</b>	<b>25'000.00</b>
	Netto Ausgaben				155'000.00		103'778.10
3411.5030.00	Sanierung Fussballplatz			65'000.00		128'778.10	
3411.5090.00	Aufrüstung Beleuchtung Sportplatz auf LED			90'000.00			
3411.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						25'000.00
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>			<b>40'000.00</b>	<b>8'000.00</b>		
	Netto Ausgaben				32'000.00		
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>			<b>40'000.00</b>	<b>8'000.00</b>		
	Netto Ausgaben				32'000.00		
3420.5090.00	Sanierung Spielplatz Falken			40'000.00			
3420.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton				8'000.00		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'010'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>19'983.85</b>	
	Netto Ausgaben		1'010'000.00		250'000.00		19'983.85
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'010'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>19'983.85</b>	
	Netto Ausgaben		1'010'000.00		250'000.00		19'983.85
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'010'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>19'983.85</b>	
	Netto Ausgaben		1'010'000.00		250'000.00		19'983.85

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'010'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>19'983.85</b>	
	Netto Ausgaben		1'010'000.00		250'000.00		19'983.85
4120.5040.00	Projektstudie Umbau Alters-/Pflegeheim					19'983.85	
4120.5040.01	Umbau Alters- und Pflegeheim, Detailplanung	110'000.00		250'000.00			
4120.5040.02	Projektkredit Umbau Alters-/Pflegeheim, 1. Tranche	900'000.00					
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>120'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		120'000.00				
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>120'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		120'000.00				
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>120'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		120'000.00				
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>120'000.00</b>					
	Netto Ausgaben		120'000.00				
5451.5040.00	Erweiterung KITA	120'000.00					
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>450'000.00</b>		<b>1'369'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>-56'210.65</b>	<b>20'000.00</b>
	Netto Ausgaben		450'000.00		1'219'000.00		
	Netto Einnahmen					76'210.65	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>450'000.00</b>		<b>1'369'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>-56'210.65</b>	<b>20'000.00</b>
	Netto Ausgaben		450'000.00		1'219'000.00		
	Netto Einnahmen					76'210.65	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>450'000.00</b>		<b>1'369'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>-56'210.65</b>	<b>20'000.00</b>
	Netto Ausgaben		450'000.00		1'219'000.00		
	Netto Einnahmen					76'210.65	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>450'000.00</b>		<b>1'369'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>-56'210.65</b>	<b>20'000.00</b>
	Netto Ausgaben		450'000.00		1'219'000.00		
	Netto Einnahmen					76'210.65	
6150.5010.00	Sanierung div. Strassenbeläge	50'000.00				30'128.10	
6150.5010.01	Erschliessung Muzellstrasse Mittelteil					-15'740.05	
6150.5010.02	Sanierung Sidehof - Wettigraben West					-31'450.90	
6150.5010.03	Gestaltung Bahnhofplatz Ost (Planungskosten)	100'000.00		120'000.00		9'117.60	
6150.5010.04	Erneuerung Strassenbeleuchtung	50'000.00		40'000.00		40'000.00	
6150.5010.05	Trottoirverlängerung Hallauerstrasse					-19'992.35	
6150.5010.06	Bahnhofstrasse und -Platz, Erneuerung			800'000.00		78'030.60	
6150.5010.07	Sanierung Oberwiesstrasse, Gässli bis Burgstall					-150'000.00	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.08	Projektierung Sanierung Mühlengasse			40'000.00			
6150.5010.09	Ausbau Oberwiesweg			307'000.00		3'696.35	
6150.5010.10	Parkplätze Bergkirche			50'000.00			
6150.5010.11	Ausbau Mühlengasse	250'000.00					
6150.5290.00	Zustandserhebung Strassen MSE			12'000.00			
6150.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten, Erschliessungsbeiträge				150'000.00		20'000.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>970'000.00</b>	<b>117'000.00</b>	<b>571'000.00</b>		<b>395'808.75</b>	<b>51'000.00</b>
	Netto Ausgaben		853'000.00		571'000.00		344'808.75
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>320'000.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>231'000.00</b>		<b>173'178.80</b>	<b>51'000.00</b>
	Netto Ausgaben		233'000.00		231'000.00		122'178.80
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>320'000.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>231'000.00</b>		<b>173'178.80</b>	<b>51'000.00</b>
	Netto Ausgaben		233'000.00		231'000.00		122'178.80
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>320'000.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>231'000.00</b>		<b>173'178.80</b>	<b>51'000.00</b>
	Netto Ausgaben		233'000.00		231'000.00		122'178.80
7101.5031.00	Sanierung Wasserleitung Breitiweg					130'529.85	
7101.5031.01	Sanierung Wasserleitung Kirchweg					83'977.90	
7101.5031.02	Sanierung Oberwiesstrasse, Gässli bis Burgstall					-41'328.95	
7101.5031.03	Sanierung Oberwiesweg			181'000.00			
7101.5031.04	Wasserleitung Bahnhofstrasse			50'000.00			
7101.5031.05	Sanierung Wasserleitung Mühlengasse	250'000.00					
7101.5031.06	Sanierung Wasserleitung Schmerlatstrasse	70'000.00					
7101.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		67'000.00				51'000.00
7101.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten, Anschlussgebühren		20'000.00				
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>580'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>220'000.00</b>		<b>26'323.60</b>	
	Netto Ausgaben		550'000.00		220'000.00		26'323.60
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>580'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>220'000.00</b>		<b>26'323.60</b>	
	Netto Ausgaben		550'000.00		220'000.00		26'323.60
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>580'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>220'000.00</b>		<b>26'323.60</b>	
	Netto Ausgaben		550'000.00		220'000.00		26'323.60
7201.5032.00	Neue Kanalisation Bahnhofplatz (Ärztzentrum)			220'000.00			
7201.5032.01	Sanierung Kanalisation Kirchweg					26'323.60	
7201.5032.02	Sanierung Kanalisation Mühlengasse	500'000.00					
7201.5032.03	Sanierung Kanalisation Schmerlatstrasse	80'000.00					
7201.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten, Anschlussgebühren		30'000.00				

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b> Netto Ausgaben					<b>100'000.00</b>	100'000.00
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b> Netto Ausgaben					<b>100'000.00</b>	100'000.00
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b> Netto Ausgaben					<b>100'000.00</b>	100'000.00
7500.5020.00	Seltenbach Renaturierung					100'000.00	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b> Netto Ausgaben	<b>70'000.00</b>	70'000.00	<b>120'000.00</b>	120'000.00	<b>96'306.35</b>	96'306.35
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b> Netto Ausgaben	<b>70'000.00</b>	70'000.00	<b>120'000.00</b>	120'000.00	<b>96'306.35</b>	96'306.35
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b> Netto Ausgaben	<b>70'000.00</b>	70'000.00	<b>120'000.00</b>	120'000.00	<b>96'306.35</b>	96'306.35
7900.5290.00	Denkmäler Inventar					397.65	
7900.5290.01	Naturinventar			10'000.00			
7900.5290.02	Bau- + Nutzungsordnung, Anpassung	70'000.00		40'000.00		27'000.00	
7900.5290.03	Planung Gewässerraum					20'000.00	
7900.5290.04	Überarbeitung Strassenrichtplan					23'247.00	
7900.5290.05	Baulinienrevision					25'661.70	
7900.5290.06	Teilprojekt Potentialaktivierung RSE			70'000.00			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Netto Ausgaben Netto Einnahmen	<b>450'000.00</b>	<b>150'000.00</b> 300'000.00	<b>261'000.00</b>	<b>93'000.00</b> 168'000.00		<b>33'000.00</b>
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b> Netto Ausgaben			<b>180'000.00</b>	180'000.00		
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b> Netto Ausgaben			<b>180'000.00</b>	180'000.00		
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b> Netto Ausgaben			<b>180'000.00</b>	180'000.00		
8200.5060.00	Ersatz Forstraktor			180'000.00			
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b> Netto Ausgaben Netto Einnahmen	<b>450'000.00</b>	<b>150'000.00</b> 300'000.00	<b>81'000.00</b>	<b>93'000.00</b> 12'000.00		<b>33'000.00</b>

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>879</b>	<b>Energie, n.a.g</b> Netto Ausgaben Netto Einnahmen	<b>450'000.00</b>	<b>150'000.00</b> 300'000.00	<b>81'000.00</b>	<b>93'000.00</b> 12'000.00		<b>33'000.00</b> 33'000.00
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, n.a.g. [Gemeindebetrieb]</b> Netto Ausgaben Netto Einnahmen	<b>450'000.00</b>	<b>150'000.00</b> 300'000.00	<b>81'000.00</b>	<b>93'000.00</b> 12'000.00		<b>33'000.00</b> 33'000.00
8791.5030.00	Anschluss Oberhof 50% Gde				27'000.00		
8791.5030.01	Ausbau Hauptleitung Herrengasse				39'000.00		
8791.5030.02	Ausbau Hauptleitung Vordergasse				15'000.00		
8791.5030.03	Ausbau Bahnhofstrasse (allgemein, alle Bereiche)	450'000.00					
8791.6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen HRM1				44'000.00		33'000.00
8791.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten, Anschlussgebühren		150'000.00		49'000.00		
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Netto Ausgaben			<b>35'000.00</b>		<b>62'745.50</b>	<b>32'638.00</b> 30'107.50
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b> Netto Ausgaben			<b>35'000.00</b>		<b>62'745.50</b>	<b>32'638.00</b> 30'107.50
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> Netto Ausgaben			<b>35'000.00</b>		<b>62'745.50</b>	<b>32'638.00</b> 30'107.50
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b> Netto Ausgaben			<b>35'000.00</b>		<b>62'745.50</b>	<b>32'638.00</b> 30'107.50
9630.5040.01	Rest. Gemeindehaus, Brandabschluss Whg. OG HRM1				35'000.00	20'000.00	
9630.5040.02	Rest. Gemeindehaus, elektr. Brandschutzanlage HRM1					42'745.50	
9630.5090.00	Planarchiv Gemeindeliegenschaften elektronisch HRM1			35'000.00			
9630.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton HRM1						32'638.00

# Anhang zum Budget

## Anhang

---

### Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

---

#### Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2020 und der Finanzplan 2020 – 2023 wurden in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

#### Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden HRM2. Die Empfehlungen von HRM2 sind im Budget ohne Abweichungen umgesetzt.

---

### Nicht konsolidierte Organisationseinheiten

---

Folgende Organisationen werden in der Jahresrechnung nicht konsolidiert:

- Zweckverband Wasser Neunkirch - Gächlingen
- Feuerwehrverband Mittelklettgau

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Konto	Beschreibung	Plan- Rest- Buchwert per 31.12.2019	Ist- Anschaffungs- wert per 01.01.2020	Zuwachs	Abgang	Plan- Anschaffungs- wert per 31.12.2020	Abschr.- satz	Budget 2020
<b>Abschreibung nach HRM1:</b>								
0290.3300.40	Neubau Gemeindeverwaltung	141'000		-	-	-	10.00%	14'100
0292.3300.40	Sanierung Vordergasse 52	668'000		-	-	-	10.00%	66'800
1500.3300.40	Neubau Feuerwehrmagazin	562'000		-	-	-	10.00%	56'200
1611.3300.40	Sanierung Kugelfang, Pistolenstand 50m	18'600		-	-	-	10.00%	1'900
1611.3300.40	Sanierung Kugelfang, Schiessstand 300m	109'000		-	-	-	10.00%	10'900
2170.3300.40	Schulanlage	108'000		-	-	-	100.00%	108'000
2170.3300.40	Projektstudie Schulhauserweiterung	165'100		-	-	-	10.00%	16'500
2170.3300.40	Pausenplatzüberdachung	40'000		-	-	-	10.00%	4'000
2170.3300.40	Sanierung Wasserleitung im Schulhaus	18'700		-	-	-	10.00%	1'900
2170.3300.40	Feuerpolizeiliche Massnahmen im Schulhaus	26'900		-	-	-	10.00%	2'700
3120.3300.90	Inventar Denkmäler	34'000		-	-	-	10.00%	3'400
3410.3300.40	Sanierung Schwimmbad	104'000		-	-	-	10.00%	10'400
3410.3300.40	Anschluss Kanalisation Schwimmbad	24'000		-	-	-	10.00%	2'400
3410.3300.40	Ersatz Sprungturm Schwimmbad	91'600		-	-	-	10.00%	9'200
3411.3300.30	Sanierung Fussballplatz	145'400		-	-	-	10.00%	14'500
3411.3300.30	Aufrüstung Beleuchtung Sportplatz auf LED	83'000		-	-	-	10.00%	8'300
3420.3300.30	Sanierung Spielplatz Falken	29'000		-	-	-	10.00%	2'900
3420.3300.40	Umbau Stieghütte	22'000		-	-	-	10.00%	2'200
3500.3300.40	Sanierung aussen Bergkirche	34'000		-	-	-	10.00%	3'400
3500.3300.40	Innenrenovation Bergkirche	179'000		-	-	-	10.00%	17'900
4120.3300.40	Altersheim	133'000		-	-	-	10.00%	13'300
4120.3300.40	Projektstudie Zukunft Altersheim	49'000		-	-	-	10.00%	4'900
4120.3300.40	Detailplanung Umbau Altersheim	56'000		-	-	-	10.00%	5'600
5451.3300.40	Containerbau KITA	151'000		-	-	-	10.00%	15'100
6150.3300.30	Abbruch Rote Fabrik für Parkplätze	65'000		-	-	-	10.00%	6'500
6150.3300.30	Park- und Parkierungsanlage Rote Fabrik	227'000		-	-	-	10.00%	22'700
6150.3300.30	Parkplätze Bergkirche	46'000		-	-	-	10.00%	4'600

6150.3300.10	Sanierung div. Strassenbeläge	62'000	-	-	-	10.00%	6'200
6150.3300.10	Sanierung Verbindung Langfeld-Hallauerstrasse	64'000	-	-	-	10.00%	6'400
6150.3300.10	Unterführung Gige-Langfeld	207'000	-	-	-	10.00%	20'700
6150.3300.10	Veloweg Neunkirch-Gächlingen	29'000	-	-	-	10.00%	2'900
6150.3300.10	Sanierung Hintergasse	104'000	-	-	-	10.00%	10'400
6150.3300.10	Sanierung Seltenbachweg	23'000	-	-	-	10.00%	2'300
6150.3300.10	Belag Löschwasserring Städtli, Herrengasse	61'000	-	-	-	10.00%	6'100
6150.3300.10	Erschliessung Gigebuck GB 498	59'000	-	-	-	10.00%	5'900
6150.3300.10	Aufhebung Bahnübergänge	652'000	-	-	-	10.00%	65'200
6150.3300.10	Attraktivierung/Verkehrsgestaltung Vordergasse	54'000	-	-	-	10.00%	5'400
6150.3300.10	Ausbau Kreisel	20'000	-	-	-	10.00%	2'000
6150.3300.10	Sanierung Wettigraben West	57'500	-	-	-	10.00%	5'800
6150.3300.10	Sanierung Wettigraben Ost	78'000	-	-	-	10.00%	7'800
6150.3300.10	Erschliessung Mittelteil Muzellstrasse	42'000	-	-	-	10.00%	4'200
6150.3300.10	Projekt Unterführung Bahnhof	146'700	-	-	-	10.00%	14'700
6150.3300.10	Erneuerung Strassenbeleuchtung	118'000	-	-	-	10.00%	11'800
6150.3300.10	Erneuerung Bahnhofplatz/-strasse	806'500	-	-	-	10.00%	80'700
6150.3300.10	Neuer Deckbelag Weierbuckstrasse	37'000	-	-	-	10.00%	3'700
6150.3300.10	Ausbau Oberwiesweg	144'000	-	-	-	10.00%	14'400
6150.3300.10	Zustandserhebung Strassen MSE	11'000	-	-	-	10.00%	1'100
6150.3300.60	Bauamt, Fahrzeuge	95'000	-	-	-	10.00%	9'500
7101.3300.31	Löschwasserring Städtli, Herrengasse	54'000	-	-	-	10.00%	5'400
7101.3300.31	Sanierung Glaserstrasse inkl. Schaffhauserstrasse	20'000	-	-	-	10.00%	2'000
7101.3300.31	Sanierung Oberwiesstrasse, Gässli, Oberwiesweg	12'000	-	-	-	10.00%	1'200
7101.3300.31	Erschliessung Mittelteil Muzellstrasse	42'000	-	-	-	10.00%	4'200
7101.3300.31	Sanierung Breitiweg	84'200	-	-	-	10.00%	8'400
7101.3300.31	Sanierung Kirchweg	55'200	-	-	-	10.00%	5'500
7101.3300.31	Sanierung Schaffhauserstrasse-Chrummelände	36'000	-	-	-	10.00%	3'600
7101.3300.31	Sanierung Oberwiesstrasse, Gässli-Burgstallstrasse	162'000	-	-	-	10.00%	16'200
7101.3300.31	Sanierung Oberwiesweg	167'000	-	-	-	10.00%	16'700
7101.3300.31	Sanierung Wasserleitung Bahnhof	46'000	-	-	-	10.00%	4'600
7201.3300.31	Kanalisation Langfeldweg-Wiesenbach	19'000	-	-	-	10.00%	1'900
7201.3300.31	Sanierung Hintergasse	49'000	-	-	-	10.00%	4'900
7201.3300.31	Sanierung Hinder Nüchlich	71'000	-	-	-	10.00%	7'100
7201.3300.31	Sanierung Neunkirch Süd	67'000	-	-	-	10.00%	6'700
7201.3300.31	Löschwasserring Städtli, Herrengasse	49'000	-	-	-	10.00%	4'900
7201.3300.31	Sanierung Neunkirch Nord	55'000	-	-	-	10.00%	5'500

7201.3300.31	Sanierung Oberwiesstrasse	34'000	-	-	-	10.00%	3'400
7201.3300.31	Sanierung Glaserstrasse inkl. Schaffhauserstrasse	26'000	-	-	-	10.00%	2'600
7201.3300.31	Sanierung Wettigraben West	57'000	-	-	-	10.00%	5'700
7201.3300.31	Sanierung Wettigraben Ost	69'000	-	-	-	10.00%	6'900
7201.3300.31	Sanierung Kirchweg	21'700	-	-	-	10.00%	2'200
7410.3300.20	Renaturierung Seltenbach	81'000	-	-	-	10.00%	8'100
7410.3300.20	Gewässerverbauung Fochtelgraben	60'000	-	-	-	10.00%	6'000
7410.3300.20	Renaturierung Fochtelgraben	12'000	-	-	-	10.00%	1'200
7900.3320.90	Neuvermessung GIS	68'000	-	-	-	10.00%	6'800
7900.3320.90	Naturinventar	9'000	-	-	-	10.00%	900
7900.3320.90	Anpassung Bau- und Nutzungsordnung	102'000	-	-	-	10.00%	10'200
7900.3320.90	Revision Baulinien	16'600	-	-	-	10.00%	1'700
7900.3320.90	Planung Gewässerraum	14'000	-	-	-	10.00%	1'400
7900.3320.90	Überarbeitung Strassenrichtplan	16'600	-	-	-	10.00%	1'700
7900.3320.90	Teilprojekt Potentialaktivierung RSE	63'000	-	-	-	10.00%	6'300
8201.3300.60	Forst, Fahrzeuge	110'000	-	-	-	10.00%	11'000

**Abschreibung nach HRM2:**

0290.3300.40	Solaranlage auf Gemeindeverwaltung	-	-	122'000	-	122'000	4.00%	4'900
2170.3300.40	Planungs- und Baukredit 1. Tranche	-	-	1'200'000	-	1'200'000	4.00%	48'000
2170.3300.40	Beleuchtung Bühne Städtlihalle	-	-	57'000	-	57'000	4.00%	2'300
4120.3300.40	Detailplanung Umbau Altersheim	-	-	110'000	-	110'000	4.00%	4'400
4120.3300.40	Projektkredit Umbau Altersheim 1. Tranche	-	-	900'000	-	900'000	4.00%	36'000
5451.5040.00	Erweiterung KITA	-	-	120'000	-	120'000	4.00%	4'800
6150.3300.10	Sanierung div. Strassenbeläge	-	-	50'000	-	50'000	2.50%	1'250
6150.3300.10	Gestaltung Bahnhofplatz Ost	-	-	100'000	-	100'000	2.50%	2'500
6150.3300.10	Erneuerung Strassenbeleuchtung	-	-	50'000	-	50'000	2.50%	1'300
6150.3300.10	Ausbau Mühlengasse	-	-	250'000	-	250'000	2.50%	6'250
7101.3300.31	Sanierung Mühlengasse	-	-	250'000	71'000	179'000	2.50%	4'500
7101.3300.31	Sanierung Schmerlatstrasse	-	-	70'000	16'000	54'000	2.50%	1'400
7201.3300.31	Sanierung Mühlengasse	-	-	500'000	30'000	470'000	2.50%	11'800
7201.3300.31	Sanierung Schmerlatstrasse	-	-	80'000	-	80'000	2.50%	2'000
7900.3320.90	Anpassung Bau- und Nutzungsordnung	-	-	70'000	-	70'000	20.00%	14'000
8791.3300.30	Ausbau Bahnhofstrasse	-	-	450'000	150'000	300'000	2.50%	7'500

**Total****1'045'300**

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'045'300
Wertberichtigungen Darlehen	-
Wertberichtigungen Beteiligungen	-
Abschreibungen Investitionsbeiträge	-
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>	<b>1'045'300</b>

## Anhang

### Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Kreditbetrag	kumulierte Ausgaben 31.12.2018	Budget 2019	<b>Budget 2020</b>	Finanz- plan 2021	Finanz- plan 2022	Finanz- plan 2023	Restkredit 31.12.2023
	Gestaltung Bahnhof West	30.11.2018	GV	800'000	0	800'000					0
	Sanierungen Wasserleitungen	01.09.2015	GV	1'800'000	580'472	231'000	<b>320'000</b>				668'528

## Anhang

### Finanzkennzahlen erster Priorität

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018		
<b>Nettoverschuldungsquotient</b> (Bilanz nötig zur Berechnung) Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahreststranchen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.  <u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag	<b>0.00%</b>	0.00%	-0.98%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.  <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen	<b>17.44%</b>	26.51%	313.98%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend	
<b>Zinsbelastungsanteil</b> Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.  <u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag	<b>0.43%</b>	0.40%	0.35%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht	

## Anhang

### Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018		
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b> (Bilanz nötig zur Berechnung) Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.  <u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung	<b>0.00</b>	0.00	-2'631.14	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung	
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b> Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.  <u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag	<b>6.55%</b>	6.54%	11.45%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht	
<b>Kapitaldienstanteil</b> Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.  <u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag	<b>10.06%</b>	10.71%	9.65%	bis 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung	

## Anhang

### Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018		
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b> (Bilanz nötig zur Berechnung)	<b>0.00%</b>	0.00%	29.60%	< 50 %	sehr gut
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.				50 - 100 %	gut
				100 - 150 %	mittel
				150 - 200 %	schlecht
				> 200 %	kritisch
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag					
<b>Investitionsanteil</b>	<b>28.82%</b>	22.83%	5.68%	< 10 %	schwach
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.				10 - 20 %	mittel
				20 - 30 %	hoch
				> 30 %	sehr hoch
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben					
<b>Weitere Kennzahl</b>					
	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Rechnung</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>		
Anzahl Einwohner	<b>2'340</b>	2206	2295		
Steuerfuss natürliche Personen	<b>99%</b>	99%	99%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	<b>2'669</b>	2580	2867		