Einwohnergemeinde Bubendorf

Budget 2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget	2
Finanzkennzahlen	17
Ergebnisübersicht	18
Erfolgsrechnung	
- Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen	19
- Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Arten	20
- Detail Erfolgsrechnung nach Funktionen	28
Investitionsrechnung	
- Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen	62
- Zusammenzug Investitionsrechnung nach Arten	63
- Detail Investitionsrechnung nach Funktionen	64
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	69
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	73
Gemeindeversammlungsbeschluss	74

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

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

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

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

Abschreibungen
Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen,und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

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

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

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

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2018

Allgemeine Erläuterungen

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung den Steuersatz der natürlichen Personen von 63% auf 60% zu senken. Aufgrund der aktuellen Zinssituation beantragt der Gemeinderat weiter den Skontosatz von 2% auf 1% zu senken.

Mit der beantragten Reduktion des Steuersatzes sieht das Budget bei einem Aufwand von CHF 19‘811‘250.-- und einem Ertrag von CHF 19‘651‘250.-- einen Verlust von CHF 160‘000.-- vor.

Die grössten betragsmässigen Veränderungen gegenüber dem Budget 2017 sind in den Funktionen Bildung (2) und bei den Finanzen und Steuern (9) zu verzeichnen.

Mit Berücksichtigung der Reduktion des Steuersatzes kann ein Nettoertrag aus Finanzen und Steuern in der Höhe von CHF 13'213'250.-- budgetiert werden. Im Vergleich zum Budget 2017 ist dies eine Zunahme um CHF 601‘550.--. Zwei Faktoren tragen dazu bei: Der Steuerertrag wurde wie alle Jahre aufgrund der provisorischen Rechnungen des Jahres 2016 sowie den bereits definitiv veranlagten Steuern 2016 berechnet. Aufgrund der Wachstumsprognosen des Steuerertrags des Kantons kann die Ertragsprognose für die Einkommenssteuer der natürlichen Personen um 4.5% und die Ertrags- und Kapitalsteuer der juristischen Personen um 5% erhöht werden. Die Ertragsminderung aufgrund der Senkung des Gemeindesteuersatzes beträgt ca. CHF 450'000.--. Der Finanzausgleichbetrag kann trotz steigenden Steuereinnahmen höher budgetiert werden. Aufgrund des gestiegenen Steuerertrags der Gemeinden im Kanton plant der Regierungsrat das Ausgleichsniveau in der Verordnung zum Finanzausgleich anzupassen. Gemäss dem vorliegenden Verordnungsentwurf soll das Ausgleichsniveau für das Jahr 2018 und rückwirkend für die Jahre 2016 und 2017, von CHF 2‘340.-- auf CHF 2‘485.-- angehoben werden. Mit dieser Erhöhung des Ausgleichsniveaus kann für Bubendorf 2018 ein Finanzausgleich in Höhe von CHF 1‘214‘000.-- prognostiziert werden.

Im Bereich Bildung steigen die Kosten um CHF 413‘500.-- an. Die ab dem Jahr 2018 anfallenden Abschreibungen für die neue Mehrzweckhalle-Dorf (CHF 347‘050.--), werden durch die Auflösung der Vorfinanzierung MZH-Dorf von CHF 227‘350.-- (Stand 31.12.2016) sowie Einnahmen aus Baurechtszinsen in der Höhe von CHF 99'700.-- entlastet. Der zusätzliche Nettoaufwand für die MZH beträgt somit noch ca. CHF 22’000.--.

Die durch die Pensionskasse BL beschlossene Senkung des technischen Zinssatzes macht eine zusätzliche Ausfinanzierung der Pensionskasse notwendig. Die Ausfinanzierung der Pensionskassenbeiträge für die Angestellten und die Lehrpersonen der Gemeinde Bubendorf erfolgt über die Entnahme aus den Neubewertungsreserven. Sie hat somit keinen Einfluss auf das Budget der Erfolgsrechnung. Für die Lehrpersonen der Musikschule (Zweckverband) muss die Ausfinanzierung in ihrem Budget berücksichtigt werden. Dies hat zur Folge, dass sich der Beitrag der Gemeinde Bubendorf für die Musikschule (Zweckverband) um CHF 70‘000.-- erhöht.

Für die Kleinklasse war 2017 nur der Grundbetrag (Spezielle Förderung) in Liestal budgetiert. Aufgrund der effektiven Situation werden für das Jahr 2018 zusätzlich zum Grundbetrag zwei Schüler budgetiert (+CHF 77‘500.--). Die restlichen Abweichungen sind in den Detailerläuterungen erklärt.

In den anderen Bereichen liegen die Abweichungen zum Budget unter CHF 100‘000.--.

Auf den Löhnen ist für das Jahr 2018 der normale Erfahrungsstufenanstieg eingerechnet. Auf den Entschädigungen (Gemeinderat, Kommissionen und Behörden) und den Löhnen ist für das Jahr 2018 kein Teuerungsausgleich vorgesehen.

Bemerkungen zu den einzelnen Konten (Funktion) der Investitions- und Erfolgsrechnung:

Die Abweichungen grösser als CHF 10‘000.-- gegenüber dem Budget des Vorjahrs, die zu diesem Ergebnis geführt haben, sind nachstehend erläutert.
Die erläuterten Konti sind mit (*) gekennzeichnet.

Erfolgsrechnung

0220 Allgemeine Dienste

0220.3000 Im 2017 waren zusätzlich zu den ständigen Kommissionen noch CHF 10‘000.-- für die Kommission zur Überarbeitung des Leitbildes vorgesehen.

0220.3010 Bei den Löhnen wurde der ordentliche Erfahrungsstufenanstieg gemäss dem Personalreglement eingerechnet. Es ist kein Teuerungsausgleich budgetiert.

0220.3100 Im 2018 ist wieder der „normale“ Büromaterialaufwand budgetiert. Im 2017 wurden für die Reorganisation des Archives der Bauabteilung zusätzlich CHF 10‘000.-- für Hängeregistermappen ausgegeben.

0220.3113 Neben dem anstehenden Hardwareersatz (Laptop, Beamer, Drucker, QR Lesegerät) und einer Reserve von CHF 5‘000.-- für den Ersatz von defekten Hardwaregeräten, sind im 2018 CHF 11‘000.-- für einen Informationssystem in Eingangsbereich der Verwaltung vorgesehen.

0220.3130 Die Telefon- und Portokosten konnten aufgrund der Rechnung 2016 um CHF 4‘500.-- reduziert werden. Bei den Dienstleistungen Dritter fallen die im 2017 budgetieren CHF 13‘000.-- für die Archivierung der Akten der Gemeindekanzlei weg.

0220.3132 Neben den jährlich budgetierten Reserven für Prozesskosten, Abklärungen Hochbauten, Notariatskosten (CHF 28‘000.--) sind im 2018 Kosten von CHF 20‘000.-- für ein Sicherheitskonzept budgetiert.

0220.3158 Im 2017 waren zusätzlich zum normalen EDV-Supportaufwand CHF 16‘100.-- für die Übertragung der Programme (Virtuelle Server) auf den im 2016 angeschafften Server und die Anschaffung eines neuen Programmes budgetiert (CHF 5‘300.--).

0220.3320 Abschreibung der im 2017 durchgeführten Reorganisation des Gemeindearchives.

0220.4210 Aufgrund der aktuellen Bautätigkeit werden die Wasser- und Abwasseranschlussgebühren um CHF 57‘500.-- höher budgetiert.

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3010 Das Budget enthält seit 2016 die Entschädigung einer Pflegefamilie für eine fürsorgerische Unterbringung. Weil die Unterbringung erst im letzten Quartal 2016 begonnen hat, ist im Budgetjahr 2017 noch nichts budgetiert.

1401.3130 Der Aufwand für die nicht durch die Klienten der Berufsbeistandschaft bezahlbaren Kosten, für angeordnete Primäre Massnahmen der KESB beider Frenkentäler, wird aufgrund der Rechnung 2016 und den aktuellen Fallzahlen um weitere CHF 20‘000.-- erhöht.

1401.3170 Beinhaltet das Pflegegeld für die Unterbringung in der Pflegefamilie (Verpflegung, etc.).

1401.3632 Aufgrund der gestiegenen Personalkosten bei der Berufsbeistandschaft fällt auch der Anteil der Gemeinde Bubendorf an den Kosten entsprechend höher aus.

1401.4260 Die Kosten für die Unterbringung in der Pflegefamilie können an den Sozialdienst Bubendorf weiterverrechnet werden.

1402 Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz (KESB/BB beider Frenkentäler)

Die Budgets der Kinder und Erwachsenenschutzbehörde und der Berufsbeistandschaft beider Frenkentäler werden durch die Verbünde erstellt. Die Zahlen werden im Budget der Standortgemeinde geführt. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie ist somit im Budget kostenneutral.

1402.3010 Auf den Löhnen der KESB und der BB ist der ordentliche Erfahrungsstufenanstieg budgetiert. Zudem wurde im 2017 eine Pensenerhöhung von 50% bei der Berufsbeistandschaft genehmigt.

1402.4260 Aufgrund der Rechnungen 2015 und 2016 wurden die zu erwartenden Rückerstattungen der Klienten an den angeordneten Massnahmen abgeschätzt und budgetiert. Die Rückerstattungen können von Jahr zu Jahr stark schwanken. Für das Jahr 2018 wurden durch die KESB und BB keine Rückerstattungen budgetiert.

1402.4632 Beinhaltet die Rückerstattungen der Kosten der angeschlossenen Gemeinden an den Verbund.

1500 Feuerwehr

1500.3632 Beitrag der Gemeinde Bubendorf am Feuerwehrverbund Wildenstein.

1501 Feuerwehrverbund Wildenstein

Das Budget wird durch den Feuerwehrverbund erstellt und im Budget der Standortgemeinde ausgewiesen. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie ist somit im Budget kostenneutral.

1611 Schiesswesen

1611.3144 Im 2018 müssen beim Scheibenstand die Beleuchtung (CHF 5‘000.--) sowie das Schiebedach ersetzt werden. Zudem ist ein jährlicher Betrag von CHF 2‘000.-- für kleinere Reparaturarbeiten eingestellt.

1622 Zivilschutzverbund ARGUS

Das Budget wird durch den Zivilschutzverbund erstellt und im Budget der Standortgemeinde ausgewiesen. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie ist somit im Budget kostenneutral.

1623 Regionaler Führungsstab ARGUS

Das Budget wird durch den Regionalen Führungsstab erstellt und im Budget der Standortgemeinde ausgewiesen. In dieser Funktion heben sich der Aufwand und Ertrag auf. Sie ist somit im Budget kostenneutral.

2120 Primarschule

2120.3020 Die Lehrerlöhne wurden aufgrund der durch die Schule Bubendorf gemeldeten Pensen berechnet. Sie beinhalten, wie bei den Löhnen des Werkhof- und Verwaltungspersonals, auch den Erfahrungsstufenanstieg.

2120.3113 Die Laptops der Lehrkräfte müssen ersetzt werden (CHF 37‘000.--). Als Reserve für den Ersatz von defekter Hardware sind im Budget CHF 5‘000.-- budgetiert.

2120.3170 Beinhaltet die Spesenentschädigung der zwei Zivildienstleistenden an der Schule Bubendorf. Ihnen sind gemäss Bundesverordnung die Reisekosten und Verpflegung zu entschädigen falls diese nicht durch den Betrieb bereitgestellt werden können.

2120.3612 Im 2018 werden zwei Schüler aus Bubendorf die Spezielle Förderung in Liestal besuchen. Aus diesem Grund wird das Budget entsprechend erhöht.

2120.4260 Aufgrund diverser bekannter Schwangerschaften waren im 2017 Rückerstattungen aus der Mutterschaftsversicherung von CHF 20‘000.-- budgetiert.

2140 Musikschule

2140.3612 Der Beitrag der Gemeinde Bubendorf an den Unterricht der Musikschule beider Frenkentäler bleibt gleich hoch wie im Budget 2017 (CHF 300'000.--). Zusätzlich wird ein Betrag von CHF 70‘000.-- für die Ausfinanzierung der Pensionskasse der Lehrpersonen budgetiert.

2170 Schulliegenschaften (Kindergärten)

2170.3144 Im 2018 sind diverse Unterhalts- und Reparaturarbeiten vorgesehen. Die grössten Positionen sind der Ersatz von zwei Aussentüren beim Kinder garten Akazien (CHF 12‘000.--) und die Entwässerung des Verbundsteinplatzes des Kindergarten Gstalten (CHF 12‘000.--). Im Kindergarten Akazien muss zudem der Boiler ersetzt werden (CHF 3‘000.--). Der Rest verteilt sich auf diverse kleinere Positionen.

2171 Schulliegenschaften (Primarschulhäuser)

2171.3111 Im 2018 müssen diverse Geräte und Maschine für den Unterhalt der Schulanlage Sappeten ersetzt werden (Kleiner Reinigungsautomat CHF 3‘550.--, diverse Geräte für den Unterhalt der Umgebung CHF 6‘800.--, etc.)

2171.3143 Im 2018 ist geplant die Böschung und den Verbundsteinweg beim Schulhaus Sappeten 2 zu sanieren (CHF 9‘200.--).

2171.3144 Auf dieser Position werden die Unterhaltskosten für die Schulhäuser der Gemeinde Bubendorf budgetiert. Für die Verbesserung der Infrastruktur der EDV Räume in den Schulhäusern Sappeten 1 und 2 müssen CHF 25‘500.-- aufgewendet werden. Zudem sind noch etliche kleinen Sanierungen und Reparaturen an den Gebäuden vorzunehmen (Sanitäreinrichtung Sappeten 1 und 2 (CHF 3‘000.--)), Neuanstrich Fahrradkeller Sappeten 1 (CHF 4‘700.--) etc.

2171.3150 Beinhaltet den ordentlichen Unterhalt der Büromöbel der Schulhäuser Sappeten und Dorf (CHF 3‘500.--).

2172 Schulliegenschaften (Sport- und Mehrzweckhallen)

2172.3010 Neben dem Lohn der Hauswarte sind hier auch die Lohnkosten des Reinigungspersonals verbucht. Diese wurden aufgrund der effektiven Zahlen des Jahres 2016 entsprechend angepasst. Im 2018 fallen zudem auch wieder Personalkosten für die Reinigung der neuen Mehrzweckhalle Dorf an.

2172.3144 Auf dieser Position werden die Unterhaltskosten für die Sporthalle Sappeten budgetiert. Zum einen sind dies jährlich wiederkehrende Kosten, zum anderen vorhersehbare Reparatur- und Anpassungsarbeiten (z.B. Ersatz Duschmaterial und Duschköpfe (CHF 30‘000.--), Plattenlegearbeiten (CHF 30‘000.--). Ebenfalls sind neu wieder CHF 5‘000.-- für den Unterhalt der neuen Mehrzweckhalle Dorf budgetiert.

2172.3199 Für das Eröffnungsfest der neuen Mehrzweckhalle Dorf waren im 2017 CHF 20‘000.-- budgetiert.

2172.3300 Mit der Fertigstellung der neuen Mehrzweckhalle Dorf fallen im 2018 zum ersten Mal die entsprechenden Abschreibungen an.

2172.4893 Die Vorfinanzierung für die Mehrzweckhalle Dorf ist analog der Laufzeit der Abschreibungen aufzulösen (Stand Vorfinanzierung 31.12.2016).

2190 Schulleitung und Schulrat

2190.3020 Die Lohnkosten für die Schulleitung wurden im 2017 zu tief budgetiert. Sie sind bereits in der Rechnung 2016 höher ausgefallen.

3220 Konzerte und Theater

3220.3636 Neben den ordentlichen (jährlichen) Vereinsbeiträgen war im 2017 noch ein Beitrag an die Neuuniformierung des Musikvereins und des Jodlerchörli Wildenstein vorgesehen (CHF 28‘000.--).

3412 Hallenbad

3412.3634 Der Beitrag an das Sportbad Gitterli wurde durch Gemeinderatsbeschluss auf CHF 8.-- pro Einwohner angehoben.

4120 Kranken- und Pflegeheime

4120.3614 Die Beiträge der Gemeinden an die Pflegekosten der Pflegeheimen sind aufgrund der effektiven Kosten im Jahr 2017 für das Jahr 2018 hochgerechnet worden. Die Pflegenormkosten pro Stunden sollen auf den 1.1.2018 um CHF 4.35 angehoben werden. Dies ergibt gemäss der Berechnung des Kantons BL Mehrkosten von ca. CHF 28.60 pro Einwohner. Die Beiträge können je nach Verschiebung der Pflegestufen und der Ein- oder Austritte entsprechend stark schwanken. Dies kann zu Minder- aber auch zu entsprechenden Mehrausgaben führen.

4331 Kinder- und Jugendzahnpflege

4331.3132 Die Kosten (Rechnungen der Zahnärzte) für die Kinder- und Jugendzahnpflege sind schwer zu budgetieren, da wir keinen Einfluss darauf haben. Die Kosten werden aufgrund der effektiven Kosten der Vorjahre budgetiert.

4331.4260 Auch die Rückerstattungen der Erziehungsberechtigten fallen je nach Behandlungsmenge und den gewährten Sozialrabatten entsprechend höher oder tiefer aus. Der Nettoaufwand für die Kinder- und Jugendzahnpflege bewegt sich in einer Bandbreite von CHF 15‘000.-- bis CHF 25‘000.--.

5320 Ergänzungsleistungen AHV

5320.3631 Die Gemeinden sind seit 2016 für die Ergänzungsleistungen der AHV und der Kanton für die Ergänzungsleistungen IV zuständig. Da diese Aufgabenverschiebung kostenneutral sein soll, erhalten wir vom Kanton eine entsprechende Kompensationsleistung (Konto 9300.4631). Der Betrag wurde aufgrund der Meldung des Kantons budgetiert. Im Budgetbrief 2018 wurde uns ein Betrag von CHF 235.-- pro Einwohner angezeigt.

5350 Leistung an das Alter

5350.3637 Gemäss dem Gesetz über die Pflege im Alter müssen die Gemeinden mit den Zusatzbeiträgen für die Heimkosten der EL Bezüger aufkommen, welche die Obergrenze der Heimkosten (Hotellerie und Betreuung) überschreiten. Die anerkannten Heimtaxen der EL-Bezüger werden per 1.1.2018 begrenzt. Im 2018 wird die Heimtaxe voraussichtlich bei CHF 200.-- begrenzt. Die Obergrenze wird dann bis im Jahr 2021 schrittweise auf CHF 170.-- abgesenkt. Dies führt zu entsprechend höheren Kosten für die Gemeinde.

5720 Sozialhilfe

5720.3635 Kosten für die Eingliederung von Sozialhilfebezügern in den Arbeitsmarkt. Ein Teil der Kosten wird durch den Kanton zurückerstattet (Konto 5720.4611). Aufgrund der Rechnungen der Vorjahre kann der Betrag reduziert werden.

5720.4611 Die Rückerstattungen des Kantons an die Eingliederungsmassnahmen belaufen sich auf CHF 50‘000.--.

5722 Sozialhilfe Asylbereich

5722.3635 Auf dieser Position werden die Kosten für die Eingliederung von Sozialhilfebezügern aus dem Asylbereich in den Arbeitsmarkt budgetiert.

5722.3637 Beinhaltet die Aufwändungen für die Flüchtlinge mit Nichteintretensentscheid (NEE) und die vorläufig aufgenommenen Flüchtlinge mit Status F7+ sowie Personen mit einem positiven Asylentscheid (Status B). Die Kosten waren im Vorjahr zum Teil in der Sozialhilfe verbucht (Funktion 5720).

5722.4611 Die Kosten werden durch den Kanton BL zurück erstattet.

5730 Asylwesen

5730.3160 Die Miete für die Liegenschaft wird nicht direkt an den Vermieter sondern an die Asylsuchenden ausbezahlt. Die Kosten fallen somit nicht bei den Mieten sondern bei den Beiträgen Dritter (Unterstützung) an (Konto 5730.3637).

5730.3635 Die Kosten der Integrationsprogramme werden aufgrund der effektiven Kosten gegenüber dem Budget 2017 um CHF 30‘000.-- erhöht.

5730.3637 Als Folge der sinkenden Fallzahlen im Asylwesen fallen auch die Unterstützungsbeiträge an die Asylsuchenden entsprechend tiefer aus.

5730.4611 Aufgrund der tieferen Gesamtkosten fallen auch die Rückerstattungen des Kantons entsprechend tiefer aus. Es handelt sich bei den Beiträgen um die effektive Rückerstattungen (Krankenkasse, Integration) und um die Pauschalbeiträge pro Asylsuchenden für Unterbringung und Verpflegung.

5790 Übriges Sozialwesen

5790.3010 Bei den Löhnen 2018 wurden die aktuellen Pensen des Sozialdienstes sowie der ordentliche Erfahrungsstufenanstieg berücksichtigt.

5790.3110 Für den Ersatz von Büromobiliar sind CHF 6‘000.-- budgetiert (1 Stehpult mit Stuhl, 2 Aktenschränke).

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.3111 Für den Kramer soll für den Winterdienst ein Salzsteuer angeschafft werden (CHF 20‘000.--). Somit stehen ab 2018 zwei Fahrzeuge mit Salzstreuer für den Winterdienst zu Verfügung. Zudem muss der Einachseranhänger (CHF 6‘900.--) ersetzt werden. Das alte Modell hat das Ende der Lebensdauer erreicht.

6150.3130 Bei den jährlich budgetierten Positionen müssen die Gebühren für den Grünabfall, aufgrund der Mengen, um CHF 1‘500.-- erhöht werden. Für die Spülung der Mischwasser- und Drainagenleitungen wurden im 2017 CHF 28‘000.-- budgetiert. Diese Spülung wird nur alle zwei Jahre durchgeführt.

6150.3141 Für die Sanierung von drei Wegen wurden CHF 34‘500.-- budgetiert (Wolfechweg, Pfarrweg, Schüdiweg). Zudem ist im 2018 die alle zwei Jahre stattfindende Reinigungen der Strassensammler budgetiert (CHF 20‘000.--). Zudem soll der Zufahrtsweg zum Scheibenstand ausgebaut werden CHF 10‘000.--.

6150.3144 Die Druckluftleitungen des Werkhofes und der dazu gehörige Kompressor müssen ersetzt werden (CHF 15‘000.--). Im 2018 müssen die Revisionen der Boiler und des Tankraumes des Werkhofs durchgeführt werden (CHF 5‘800.--). Ebenfalls muss die Beleuchtung ersetzt werden (CHF 2‘000.--).

6150.3300 Die Abschreibungen wurden aufgrund der Anlagewerte per 1.1.2017 und den geplanten Investitionen 2017 berechnet. Die Investitionstätigkeit in der Funktion Gemeindestrassen/Werkhof führen trotzt den abnehmenden Abschreibungssätzen des „alten“ Verwaltungsvermögen zu steigenden Abschreibungskosten.

7101 Wasserversorgung

7101.3130 Gemäss dem neuen Wasserreglement werden die Kosten für die Erstellung von Hausanschlüssen durch die Gemeinde vorfinanziert und den Eigentümer in Rechnung gestellt (CHF 20‘000.--). Die Einnahmen fallen im Konto 7101.4260 an. Die restlichen Kosten fallen für die jährliche Auswechslung von 50 Wassermessern an.

7101.3143 Im 2018 ist wie im Vorjahr CHF 70‘000.-- für den Leitungsunterhalt und CHF 51‘000.-- für die Revision von Wasserschiebern budgetiert. Die restlichen CHF 15‘000.-- sind für den Unterhalt der Hydranten vorgesehen.

7101.3300 Aufgrund der hohen Investitionsüberschüsse der Vorjahre in den Investitionsrechnungen der Wasserkasse sind die alten Anlagen, die nach HRM1 abgeschrieben werden, voraussichtlich im 2017 vollständig abgeschrieben. Somit fallen im 2018 nur noch die Abschreibungen der nach 2014 angeschafften Sachanlagen an.

7101.4260 Siehe Konto 7101.3130

7101.4510 Entnahme des Defizits (Verlust) der Wasserkasse aus dem Kapital der Wasserkasse.

7201 Abwasserbeseitigung

7201.3143 Im 2018 ist ein Betrag von CHF 48‘000.-- für die Kanalspülung vorgesehen. Für den Unterhalt des Kanalnetzes und der Reparatur von Kanaldeckeln sind CHF 7‘000.-- budgetiert.

7201.3611 Aufgrund der Rechnung 2016 und 2017 konnten die Abwassergebühren an den Kanton um CHF 25‘000.-- gesenkt werden. Die effektiven Kosten sind von den jeweiligen Abwassermengen abhängig.

7201.4240 Beinhaltet die Abwassergebühren (CHF 185‘000.--) und die mit dem neuen Abwasserreglement fälligen Grundgebühren (CHF 25‘000.--). Die Gebühren wurden so festgelegt, dass trotz der Grundgebühr die Gesamterträge nicht ansteigen. Gegenüber dem Budget 2017 wurde der Betrag um CHF 50‘000.-- erhöht. Im 2017 betrug die Bemessungsperiode nur 9 Monate (1.1. – 14.9.2017).

7201.4510 Entnahme des Defizits (Verlust) der Abwasserkasse aus dem Kapital der Wasserkasse.

7301 Abfallbeseitigung

7301.3130 Die für das Jahr 2017 angekündigte Preiserhöhung der Abfallgebühren ist nicht eingetreten. Aus diesem Grund sinken die Kosten gegenüber dem Budget 2017 wieder auf den Wert der Rechnung 2016.

7301.4240 Aufgrund der einmaligen Rückerstattung der IWB/KVA Basel im 2015 und des damit entstandenen neuen Eigenkapitals der Kasse (31.12.2016) von CHF 423‘608.12 hat sich der Gemeinderat im 2017 entschlossen, die Gebühren der Abfallmarken ab den 1.1.2017 zu senken. Dies führt in den folgenden Jahren zu den budgetierten Mindereinnahmen.

7301.4510 Der Verlust der Abfallkasse 2018 ist mit CHF 49‘950.-- budgetiert. Diese Verluste sind gewollt. Das Kapital der Abfallkasse soll wieder auf eine sinnvolle Höhe reduziert werden.

7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz

7610.3130 Die Ölfeuerungskontrolle wird alle zwei Jahre (2017/2019) durchgeführt.

7610.4260 Die Kosten des Feuerungskontrolleurs werden den Besitzern der Heizungen in Rechnung gestellt. Die Kontrollen sind somit für die Gemeinde Bubendorf kostenneutral.

8731 Fernwärmebetrieb

8731.4240 Aufgrund der Rechnung 2016 und den bereits in Rechnung gestellten Heizkosten für die Heizperiode 2016/2017 wird mit höheren Einnahmen gerechnet.

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4000 Die Steuern 2018 wurden aufgrund der Steuern 2016 budgetiert (Steuervorausrechnungen 2016 +/- Veränderung aus den bereits definitiv verarbeiteten Veranlagungen 2016). Auf dieser Basis wurden die Einkommenssteuern um 4.5% (Prognosen Kanton BL) für das Jahr 2018 angehoben. Der Beschluss des Gemeinderates der Gemeindeversammlung eine Steuersenkung von 3% vorzuschlagen, führt in der Summe im Vergleich zum Budget 2017 zu einer Reduktion des Steuerertrages der natürlichen Personen für das Jahr 2018 in der Höhe von CHF 19‘000.--.

9100.4001 Bei der Berechnung der Vermögensteuer wurden die gleichen Faktoren berücksichtigt wie für die Einkommenssteuern (Siehe Konto 9100.4000).

9100.4002 Aufgrund der erhaltenen Zahlungen für das Jahr 2016 können die Einnahmen aus der Quellensteuer um weitere CHF 50‘000.--, auf CHF 400‘000.-- erhöht werden.

9100.4010 Wie bei den Steuern der natürlichen Personen wurde auch bei den juristischen Personen auf die bereits abgeschlossenen Steuern 2016 als Berechnungsgrundlage für das Budget 2018 zurückgegriffen. Zudem wurden die Steuerprognosen des Kantons für das Jahr 2018 berücksichtigt. Diese prognostiziert für das Jahr 2018 ein Wachstum von 5%. Dies gilt ebenfalls für die Kapitalsteuern (Konto 9100.4011).

9100.4011 Siehe obenstehende Erläuterung.

9101 Steuern Vorjahre

9101.3183 Aufgrund der Rechnungen 2016 werden die Verluste aus nicht einbringbaren Steuern bei den natürlichen Personen um CHF 10‘000.-- gesenkt.

9100.4000 Aufgrund der bei der Jahresrechnung vorzunehmenden Steuerabgrenzungen sollten keine Steuern Vorjahre mehr anfallen. Weil die Abstimmungen aber nie so genau gemacht werden können, sind in den Konten 9100.4000 – 9100.4011 je CHF 10‘000.-- als Platzhalter eingestellt.

9102 Zinsdienst Steuern

9102.3403 Der Gemeinderat beantragt den Skontosatz von 2% auf 1% zu reduzieren. Dies Aufgrund des aktuellen Zinsumfeldes. Dies führt zu einer Einsparung von CHF 72‘500.--.

9102.4403 Aufgrund der Verzugszinsen 2016 wurden die Zinserträge gegenüber dem Budget 2017 um CHF 15‘000.-- erhöht.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.4622 Aus dem horizontalen Finanzausgleich rechnen wir aufgrund der Steuerschätzung 2017 und der geplanten Anpassung des Ausgleichsniveaus mit einem Ausgleichsbeitrag von CHF 1‘131‘300.--. Während einer Übergangszeit von 4 Jahren (2016 – 2019) werden wir noch einen zusätzlichen Übergangsbeitrag erhalten. Dieser Beitrag beläuft sich im 2018 auf CHF 82‘700.--.

9300.4631 Es handelt sich dabei um die Entschädigungen des Kantons aus der Aufgabenverschiebung des 6. Primarschuljahres (CHF 548‘000.--) und der Aufgabenverschiebung bei den Ergänzungsleistungen AHV (CHF 193‘850.--).

9610 Zinsen

9610.3406 Dies Position beinhaltet die Fremdkapitalzinsen der Kredite zugunsten der P. Börlin-Luder (CHF 3‘900‘000.--) und der Gemeinde Bubendorf (CHF 3‘000‘000.--). Der Zinsaufwand der Gemeinde beläuft sich auf CHF 15‘000.--, der der P. Börlin Luder Stiftung auf CHF 61'150.--. Die Rückerstattung der P. Börlin Luder Stiftung erfolgt über das Konto 9610.4407.

9631 Liegenschaften Finanzvermögen (WABU/Pöstli)

9631.3430 Im 2017 wurde das Büro im Wohnheim renoviert und die Aufenthaltsräume neu gestrichen (CHF 25'000.--). Der jährlich budgetierte Unterhalt beträgt CHF 8‘000.--. Für den Unterhalt der Zimmer sind im 2018 CHF 10‘000.-- budgetiert.

9632 Liegenschaften Finanzvermögen (Übrige Liegenschaften)

9632.4430 Aufgrund der bisher abgeschlossen Baurechtsverträge wird im 2018 mit Baurechtszinsen von CHF 99‘700.-- gerechnet.

Investitionsrechnung

0220 Allgemeinde Dienste

0200.5060.01 Die IT-Arbeitsplätze der Verwaltung (26) werden im Rhythmus von 5 Jahren ersetzt. Unter dem alten Rechnungsmodel (bis 2013) wurde diese Anschaffung aufgrund der Höhe der Kosten in der Erfolgsrechnung verbucht. Aufgrund des neuen Rechnungsmodels (HRM2) erscheinen sie neu in der Investitionsrechnung. Die Arbeitsplätze werden in einem Zyklus ersetzt um grösser Ausfälle der Hardware zu verhindern und die Leistung der Arbeitsplätze an die steigenden Anforderungen der Software anzupassen. Mit dem Ersatz der Arbeitsplätze werden auch die Office Anwendungen wieder auf neusten Stand gebracht.

1400 Allgemeines Rechtswesen

1400.5290.02 Am 22. Oktober hat der Baselbieter Landrat mit Beschluss 176/2015 den Verpflichtungskredit für die Amtliche Vermessung 93 (III) freigegeben. Mit diesem Kredit wird ausserhalb des Baugebietes eine zuverlässige und bundeskonforme amtliche Vermessung erstellt. Diese Vermessung wird in Bubendorf in den Jahren 2017 – 2019 durchgeführt. Die Totalkosten belaufen sich auf CHF 120‘000.--. Diese werden in Tranchen von CHF 40‘000.-- pro Jahr abgerechnet. Der Gesamtkredit wurde mit dem Budget 2016 genehmigt.

2171 Schulliegenschaften (Primarschulhäuser)

2171.5060.01 Im Schuljahr 2014/2015 konnte an der Schule Bubendorf in Zusammenarbeit mit der Universität Basel (Departement Sport, Bewegung und Gesundheit) eine Kleinstudie mit Einzelstehpulten und Stehmatten durchgeführt werden. Die Stehpulte fanden bei der Schülerschaft und der Klassenlehrperson guten Anklang. Das Arbeiten am Stehpult mit Stehmatten erhöht die Motivation der Schülerschaft, stärkt die Rückenmuskulatur und erhöht die Sauerstoffzufuhr zum Gehirn. Es sollen alle 3. – 6. Klassen mit Stehpulten ausgerüstet werden. In den 1. – 2. Klassen werden die vorhandenen Pulte mit sechs Stehpulten pro Klasse ergänzt. Eine Investition für die Gesundheit unserer Jugend, welche die ins höhere Alter gekommenen Pulte ersetzt.

2172 Schulliegenschaften (Sport- und Mehrzweckhalle)

2172.5030.04 Der Schulhausplatz Dorf ist als separat auszuführendes Teilprojekt Bestandteil des Gesamtgestaltungskonzepts der neue Mehrzweckhalle Dorf. Es wird als offene, unmöblierte Platz- und Spielfläche gestaltet. Der bewilligte Gesamtkredit beträgt CHF 352‘000.--. Im 2018 kommt ein Betrag von CHF 19‘000.-- zur Ausführung.

2172.5040.04 Der Gesamtkredit für den Neubau und die Umgebung der neuen Mehrzweckhalle Dorf beträgt CHF 8‘892‘000.-- zuzüglich der Bauteuerung ab 1.4.2014. Aufgrund des zweiten Referendums konnte im 2015 nicht mit dem Bau begonnen werden. Im 2018 fallen noch Kosten von voraussichtlich CHF 330‘000.-- an.

3420 Freizeit

3420.5040.04 Im Jahr 2008 wurden alle Kinderspielplätze gemäss den EU-Sicherheitsnormen mit einem BfU-Sicherheitsexperten begutachtet und besprochen. Die Plätze sind allgemein in einem befriedigenden Zustand. Allerdings ist der Spielplatz bei der Schulanlage Sappeten mittlerweile in die Jahre gekommen und entspricht nicht mehr den Bedürfnissen der Kinder. Die ganze Anlage muss deshalb ersetzt werden.

6150 Gemeindestrasse Werkhof

6150.5010.16 Zusammen mit dem Neubau der Mehrzweckhalle Dorf wird auch das Teilprojekt Sanierung Kreuzung Langgarbenstrasse / Hintergasse ausgeführt. Die Dringlichkeit ergibt sich aus dem sichtbar schlechten Zustand der Strasse. Im 2016 wurde mit den Arbeiten begonnen. Der Gesamtkredit beläuft sich auf CHF 630‘000.--. Die letzten Rechnungen werden erst im 2018 gestellt werden.

6150.5010.19 Der Kredit für den Ausbau der Sappetenstrasse wurde am 20.6.2017 durch die Gemeindeversammlung beschlossen. Die Ausführung erfolgt im Jahr 2018. Die bestehende Strassenoberfläche zwischen der Langgarben und dem Baumgartenweg befindet sich in einem sehr schlechten Zustand. Der Belag weist zahlreiche, zum Teil erhebliche, Schäden auf. Gleichzeitig soll auch die Strassenbeleuchtung und die Wasserleitung im unteren Teil ersetzt werden (7101.5030.25).

6150.5010.25 Die Beleuchtung der Gemeindestrassen zählt ca. 460 Leuchten. Diese setzen sich aus unterschiedlichen Leuchtentypen zusammen. Jedoch sind 265 dieser Leuchten sogenannte Quecksilberdampflampen, welche ab dem Jahr 2015 nicht mehr vertrieben werden dürfen. Diese 265 Leuchten sollen in 6 Jahrestranchen bis 2018 durch moderne, energieeffiziente LED-Leuchten ersetzt werden. Der Ersatz der ersten 5 Tranchen wurde in den Jahren 2013 bis 2017 durchgeführt. Für das Jahr 2018 ist nun die Ausführung der sechsten und letzten Tranche vorgesehen.

6150.5010.26 Der Teichweg zwischen der Murenbergstrasse und der Nordseite des Gemeindehauses ist ein oft begangener Fussweg. Die Jahre gingen jedoch nicht unbemerkt an ihm vorüber. Es kam an vielen Stellen zu Setzungen und zu Belagsschäden. Der Weg muss von Grund auf saniert werden. Auch der Zaun zur Frenke ist an vielen Stellen defekt, was ein erhebliches Sicherheitsrisiko darstellt.

7101 Wasserversorgung

7101.5030.25 Der Kredit wurde zusammen mit dem Kredit der Strassensanierung am 20.6.2017 durch die Gemeindeversammlung gesprochen. Im oberen Teil der Sappetenstrasse wurde die Wasserleitung bereits ersetz. Nun soll auch die Leitung im unteren Teil ersetzt werden.

7101.5030.26 Die Guss-Wasserleitung in der Weidstrasse zwischen Murenbergstrasse und Birkenstrasse hat den Jahrgang 1971 bzw. 1972, ist also mindestens 45 Jahre alt. Gemäss Erhaltungsmanagement aber auch aufgrund von verschiedenen Leitungsbrüchen drängt sich ein Ersatz auf. Für den Ersatz sind entsprechende Projektierungsarbeiten erforderlich.

7101.5030.27 Der nötige Ausführungskredit zur Wasserleitungsersatz Weidstrasse wird im Laufe des Budgetjahres als Sondervorlagekredit beschlossen.

7101.5030.28 Die Stahl-Wasserleitung in der Brühlstrasse ist mit ihrem Durchmesser von 250 mm eine der wichtigsten Hauptwasserleitungen der Bubendörfer Wasserversorgung. Sie wurde 1968 gebaut, ist also bald 50-jährig. Mehrere Male kam es zu Lecks, welche repariert werden mussten. Ein Ersatz drängt sich auf. Für den Ersatz sind entsprechende Projektierungsarbeiten erforderlich.

7101.5030.29 Die Wasserleitungen in der Hauptstrasse und in der Wiesenstrasse werden durch eine Guss-Wasserleitung aus dem Jahr 1947 verbunden. Diese Leitung ist somit 70 Jahre alt. Die Lebensdauer für Guss-Wasserleitungen ist somit mehr als erreicht. Für den Ersatz sind entsprechende Projektierungsarbeiten erforderlich.

7201 Abwasserbeseitigung

7201.5030.03 Gleich zwei Mal wurde die Bevölkerung im Sommer dieses Jahres durch ein Unwetter mit starkem Regenfall aufgeschreckt. Als Reaktion darauf wurden die Schäden aufgelistet und die Ursachen näher untersucht. Dies war auch in den Gebieten Nelkenring und Mittebrühlstrasse der Fall. Dort zeigte sich, dass die Kapazität des Mischwasserkanals bei einem derart starken Regenfall ungenügend ist. Dies führte zu einem Rückstau bis in die Kellerräume verschiedener Liegenschaften. Die Engpässe in den betroffenen Kanalabschnitten werden unter anderem mit Querschnittsvergrösserungen behoben. Die Ausführung hat sich aufgrund der Komplexität der Abklärungen ins Jahr 2018 verschoben.

7201.5030.04 Ebenfalls stark betroffen von den Unwetterschäden war der südliche Bereich der Kirchstrasse. Dort war allerdings nicht ein Kanalisationsrückstau Ursache der Schäden sondern über die Strasse in die Privatliegenschaften fliessendes Oberflächenwasser. Auch in diesem Fall werden die genauen Ursachen und deren Zusammenhänge untersucht und mit gezielten Massnahmen behoben. Die Ausführung hat sich ins Jahr 2018 verschoben.

7201.5290.02 Der Generelle Entwässerungsplan (GEP) ist mittlerweile rund 15 Jahre alt, hat also sein „Lebensalter“ erreicht. Im GEP wird einerseits der Zustand des Abwassersystems festgehalten, andererseits die Ableitung der Abwässer (Schmutz- und Sauberwasser) in einem Gesamtkonzept festgelegt. Der GEP dient nicht nur der Gemeinde als Wegweiser für die Planung und den Unterhalt der Leitungen sondern jedem Grundeigentümer in Bezug auf die Frage der Entwässerung seiner Liegenschaft. Die Arbeiten haben im 2017 begonnen werden sich aber noch weit ins Jahr 2018 erstrecken.

7201.5290.03 Im Rahmen der bereits genehmigten Überarbeitung der Generellen Entwässerungsplanung GEP sind umfangreiche Überprüfungen des Kanalisationsnetzes erforderlich. Die Leitungen müssen gespült und mittels Kamera geprüft werden. Mit Roboter zu bewerkstelligende Reparaturen sollen im gleichen Arbeitsgang ausgeführt werden.

7900 Raumplanung

7900.5290.01 Bei Zonenplänen und –reglementen gilt eine „Lebensdauer“ von etwa 10 bis 15 Jahren. Der Zonenplan Siedlung ist seit 2003 gültig, der Zonenplan Landschaft stammt sogar aus dem Jahr 1991. In diesen Jahren hat die entsprechende Gesetzgebung massgeblich geändert. Insbesondere gilt es, die 2014 mit einer grossen Mehrheit beschlossene Revision des Raumplanungsgesetzes sowie auch die Erkenntnisse aus der Naturgefahrenkarte in die eigentümerverbindlichen kommunale Zonenpläne umzusetzen. Mit der Revision sollen nach Möglichkeit aber auch die in den letzten 15 Jahren geänderten Bedürfnisse unserer Einwohner und des Gewerbes mit einbezogen werden. Mit den Arbeiten zur Revision der beiden Zonenpläne wurden im 2017 begonnen.

8731 Fernwärmebetrieb

8731.5090.02 Mit den Abgasen aus der Holzschnitzelheizung wird auch sehr viel Wärme an die Umwelt abgegeben. Wärme, welche man mit neuer Technologie rückgewinnen kann. Mit einer Abgaskondensationsanlage lässt sich ca. 12 % an Heizmaterial sparen. Diese Massnahme kommt der Umwelt aber auch der Rechnung zugute.

8731.5090.03 Vom Umweltschutzgesetz vorgeschriebene Abgasmessungen bei der Holzschnitzelheizung haben ergeben, dass der Grenzwert für Staubemissionen massiv überschritten wird. Der Betreiber der Heizung, also die Gemeinde, ist von Gesetzes wegen verpflichtet, die Anlage mit einer Abgasreinigung zu versehen.

Einwohnergemeinde Bubendorf		**Finanzkennzahlen Budget 2018**						
Kennzahlen		**Budget 2018**		**Budget 2017**	**5 Jahre**	**Kantonale Richtwerte**		
		Wert	Bewertung	Wert				
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	2%	-	0%	-72%	Der jährliche Sebstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjuktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.		
	- Allgemeinder Haushalt	27%	-	10%	-65%			
	- Spezialfinanzierung Wasser	-10%	-	-18%	-37%			
	- Spezialfinanzierung Abwasser	-80%	-	-44%	N/V			
Zinsbelastungsteil		0.0%	Gut	0.5%	0.3%	<4% Gut	4% - 9% Genügend	>10% Schlecht
Kapitaldienst		5.4%	Tragbare Belastung	4.4%	4.8%	<5% Geringe Belastung 5%-15% Tragbare Belastung >15% Hohe Belastung		
Selbstfinanzierungsanteil		0%	Schlecht	0%	-7%	>20% Gut	10% -20% Genügend	<10% Schlecht
Investitionsanteil		18%	Mittlere Investitionstätigkeit	45%	25%	<10% Schwache Investitionstätigkeit 10%-20% Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30% Starke Investitionstätigkeit >30% Sehr starke Investitionstätigkeit		
N/V: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.								

ERGEBNISUEBERSICHT

Budget / 19.06.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
ERFOLGSRECHNUNG	**19'811'250.00**	**19'651'250.00**	**18'967'000.00**	**18'970'500.00**	**20'695'296.17**	**20'728'863.74**
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		643'600.00		66'250.00		
Ertragsüberschuss					1'995'773.49	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	256'250.00		69'750.00		186'871.53	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		387'350.00				
Ertragsüberschuss			3'500.00		2'182'645.02	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						2'149'077.45
Ertragsüberschuss	227'350.00					
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		160'000.00				
Ertragsüberschuss			3'500.00		33'567.57	
	Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
INVESTITIONSRECHNUNG	**3'250'000.00**		**8'027'000.00**		**5'060'030.10**	**1'245'495.70**
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'250'000.00		8'027'000.00		3'814'534.40
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**19'811'250.00**	**19'651'250.00**	**18'967'000.00**	**18'970'500.00**	**20'695'296.17**	**20'728'863.74**
	Aufwandüberschuss		160'000.00				
	Ertragsüberschuss			3'500.00		33'567.57	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'129'750.00**	**310'850.00**	**2'102'950.00**	**265'900.00**	**1'929'748.01**	**289'557.48**
	Nettoaufwand		1'818'900.00		1'837'050.00		1'640'190.53
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**2'873'500.00**	**2'333'650.00**	**2'675'350.00**	**2'190'600.00**	**2'764'548.55**	**2'219'444.10**
	Nettoaufwand		539'850.00		484'750.00		545'104.45
2	**BILDUNG**	**5'791'450.00**	**326'600.00**	**5'175'850.00**	**124'500.00**	**7'220'676.69**	**120'169.60**
	Nettoaufwand		5'464'850.00		5'051'350.00		7'100'507.09
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**415'400.00**	**11'000.00**	**414'750.00**	**11'550.00**	**382'743.75**	**39'231.10**
	Nettoaufwand		404'400.00		403'200.00		343'512.65
4	**GESUNDHEIT**	**1'280'450.00**	**205'000.00**	**1'213'200.00**	**235'000.00**	**1'112'392.00**	**204'581.55**
	Nettoaufwand		1'075'450.00		978'200.00		907'810.45
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**3'949'350.00**	**1'063'900.00**	**3'893'400.00**	**1'141'300.00**	**3'572'588.24**	**1'310'868.90**
	Nettoaufwand		2'885'450.00		2'752'100.00		2'261'719.34
6	**VERKEHR**	**1'146'750.00**	**156'050.00**	**1'048'100.00**	**149'850.00**	**1'039'832.45**	**156'280.20**
	Nettoaufwand		990'700.00		898'250.00		883'552.25
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'524'000.00**	**1'423'300.00**	**1'637'000.00**	**1'545'050.00**	**1'907'621.30**	**1'806'863.50**
	Nettoaufwand		100'700.00		91'950.00		100'757.80
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**311'900.00**	**218'950.00**	**315'700.00**	**204'350.00**	**287'489.80**	**203'287.60**
	Nettoaufwand		92'950.00		111'350.00		84'202.20
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**388'700.00**	**13'601'950.00**	**490'700.00**	**13'102'400.00**	**477'655.38**	**14'378'579.71**
	Nettoertrag	13'213'250.00		12'611'700.00		13'900'924.33	

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
	Erfolgsrechnung	**19'811'250.00**	**19'651'250.00**	**18'967'000.00**	**18'970'500.00**	**20'695'296.17**	**20'728'863.74**
	Aufwandüberschuss		160'000.00				
	Ertragsüberschuss			3'500.00		33'567.57	
3	**Aufwand**	**19'811'250.00**		**18'967'000.00**		**20'695'296.17**	
30	**Personalaufwand**	**8'097'800.00**		**7'951'850.00**		**7'870'273.10**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**362'300.00**		**374'900.00**		**341'915.70**	
3000	Behörden und Kommissionen	362'300.00		374'900.00		341'915.70	
301	**Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals**	**3'501'300.00**		**3'359'400.00**		**3'323'180.50**	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	3'501'300.00		3'359'400.00		3'323'180.50	
302	**Löhne der Lehrkräfte**	**2'806'350.00**		**2'820'700.00**		**2'851'609.35**	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'806'350.00		2'820'700.00		2'851'609.35	
303	**Temporäre Arbeitskräfte**					**15'365.00**	
3030	Temporäre Arbeitskräfte					15'365.00	
304	**Zulagen**	**87'800.00**		**99'850.00**		**101'437.55**	
3040	Erziehungszulagen	81'100.00		89'450.00		93'590.55	
3049	Übrige Zulagen	6'700.00		10'400.00		7'847.00	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**1'126'550.00**		**1'093'700.00**		**1'092'283.75**	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	409'900.00		396'650.00		398'628.45	
3052	Pensionskassen	576'400.00		560'450.00		557'974.25	
3053	Unfallversicherungen	36'700.00		35'000.00		35'920.55	
3054	Familienausgleichskasse	86'700.00		84'900.00		83'575.90	
3055	Krankentaggeldversicherungen	16'850.00		16'700.00		16'184.60	
309	**Übriger Personalaufwand**	**213'500.00**		**203'300.00**		**144'481.25**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	132'050.00		124'150.00		70'192.50	
3091	Personalrekrutierung	4'200.00		4'200.00		4'745.55	
3099	Sonstiger Personalaufwand	77'250.00		74'950.00		69'543.20	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**3'884'150.00**		**3'814'400.00**		**3'055'601.66**	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	**Material- und Warenaufwand**	**518'700.00**		**510'300.00**		**398'810.12**	
3100	Büromaterial	37'300.00		44'900.00		31'845.25	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	196'750.00		188'800.00		114'981.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	82'200.00		78'450.00		67'408.85	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	12'400.00		12'050.00		8'482.35	
3104	Lehrmittel	107'500.00		103'700.00		107'680.32	
3105	Lebensmittel	22'000.00		22'000.00		14'161.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	60'550.00		60'400.00		54'251.35	
311	**Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**	**430'600.00**		**352'700.00**		**249'342.77**	
3110	Büromöbel und -geräte	51'700.00		61'900.00		10'026.75	
3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	169'600.00		149'750.00		119'291.85	
3112	Dienstkleider	18'400.00		10'350.00		19'534.50	
3113	Hardware	73'500.00		21'600.00		19'875.73	
3118	Immateriellen Anlagen	63'900.00		60'650.00		44'780.99	
3119	Übrige Anschaffungen	53'500.00		48'450.00		35'832.95	
312	**Ver- und Entsorgung**	**397'100.00**		**396'200.00**		**351'125.00**	
3120	Ver- und Entsorgung	397'100.00		396'200.00		351'125.00	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**1'304'850.00**		**1'323'000.00**		**1'137'613.77**	
3130	Dienstleistungen Dritter	731'350.00		741'500.00		639'324.62	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	12'000.00		22'000.00		34'448.80	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	422'800.00		413'050.00		338'947.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	56'350.00		60'750.00		54'443.90	
3134	Sachversicherungsprämien	68'700.00		68'250.00		64'082.40	
3137	Steuern und Gebühren	650.00		4'450.00		4'008.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	13'000.00		13'000.00		2'359.05	
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**704'100.00**		**573'800.00**		**489'322.95**	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	125'500.00		82'000.00		128'071.25	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	266'200.00		287'500.00		159'759.80	
3144	Unterhalt Hochbauten	312'400.00		204'300.00		201'491.90	
315	**Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen**	**169'950.00**		**204'450.00**		**141'569.75**	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'600.00		25'550.00		11'405.50	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	89'700.00		92'300.00		91'733.20	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'700.00		3'700.00		185.75	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	64'450.00		79'900.00		35'964.30	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'500.00		3'000.00		2'281.00	
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.**	**157'050.00**		**276'900.00**		**181'494.55**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	119'450.00		242'100.00		140'797.20	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'100.00		3'950.00		10'571.65	
3162	Raten für operatives Leasing	31'500.00		30'850.00		30'125.70	
317	**Spesenentschädigungen**	**116'550.00**		**58'850.00**		**53'302.45**	
3170	Reisekosten und Spesen	80'650.00		22'950.00		33'132.10	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	35'900.00		35'900.00		20'170.35	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**29'000.00**		**35'000.00**		**11'152.30**	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000.00				2'251.95	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					4'150.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	20'000.00		30'000.00		6'010.55	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					-1'500.00	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	5'000.00		5'000.00		239.80	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**56'250.00**		**83'200.00**		**41'868.00**	
3190	Schadenersatzleistungen					2'394.00	
3192	Abgeltung von Rechten					-2'351.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	56'250.00		83'200.00		41'825.00	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**1'029'250.00**		**727'550.00**		**752'243.05**	
330	**Abschreibungen Sachanlagen**	**998'950.00**		**713'900.00**		**737'723.05**	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	998'950.00		713'900.00		737'723.05	
332	**Abschreibungen immaterielle Anlagen**	**30'300.00**		**13'650.00**		**14'520.00**	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	30'300.00		13'650.00		14'520.00	
34	**Finanzaufwand**	**209'150.00**		**302'400.00**		**280'679.12**	
340	**Zinsaufwand**	**138'750.00**		**223'250.00**		**249'310.10**	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	100.00				132.50	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	62'500.00		135'000.00		142'713.75	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	76'150.00		86'150.00		106'463.85	
3409	Übrige Passivzinsen			2'100.00			

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	**Kapitalbeschaffung und -verwaltung**	**1'000.00**				**71.92**	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'000.00				71.92	
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**67'150.00**		**79'150.00**		**23'226.00**	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	28'000.00		43'000.00		16'054.40	
3431	Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	17'300.00		15'200.00		3'668.10	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	21'850.00		20'950.00		3'503.50	
344	**Wertberichtigungen Finanzvermögen**					**6'072.55**	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen					6'072.55	
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**2'250.00**				**1'998.55**	
3499	Übriger Finanzaufwand	2'250.00				1'998.55	
35	**Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen**					**514'851.57**	
351	**Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK**					**514'851.57**	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					514'851.57	
36	**Transferaufwand**	**6'365'600.00**		**5'944'800.00**		**5'780'677.17**	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**1'847'750.00**		**1'619'350.00**		**1'590'166.38**	
3611	Entschädigungen an Kanton	598'250.00		621'850.00		530'954.30	
3612	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	532'500.00		380'500.00		453'324.33	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	717'000.00		617'000.00		605'887.75	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**4'517'850.00**		**4'325'450.00**		**4'190'510.79**	
3631	Beiträge an Kanton	1'166'800.00		1'194'300.00		1'166'938.55	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	541'550.00		523'850.00		552'216.25	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	37'850.00		25'000.00		27'722.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	176'800.00		155'800.00		85'760.55	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	502'650.00		535'100.00		451'989.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'092'200.00		1'891'400.00		1'905'884.44	
38	**Ausserordentlicher Aufwand**					**2'200'000.00**	
389	**Einlagen in das Eigenkapital**					**2'200'000.00**	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					2'200'000.00	

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
39	**Interne Verrechnung**	**225'300.00**		**226'000.00**		**240'970.50**	
390	**Material- und Warenbezüge**	**5'600.00**				**3'900.00**	
3900	Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	5'600.00				3'900.00	
391	**Dienstleistungen**	**111'850.00**		**115'850.00**		**99'104.65**	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	111'850.00		115'850.00		99'104.65	
392	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**	**65'000.00**		**65'000.00**		**65'000.00**	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
393	**Betriebs- und Verwaltungskosten**	**7'500.00**		**7'500.00**		**7'204.60**	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	7'500.00		7'500.00		7'204.60	
394	**Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand**	**35'350.00**		**37'650.00**		**39'962.75**	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	35'350.00		37'650.00		39'962.75	
399	**Übrige interne Verrechnungen**					**25'798.50**	
3990	Übrige interne Verrechnungen					25'798.50	
4	**Ertrag**		**19'651'250.00**		**18'970'500.00**		**20'728'863.74**
40	**Fiskalertrag**		**11'124'000.00**		**10'782'000.00**		**12'240'598.23**
400	**Steuern natürliche Personen**		**9'335'000.00**		**9'232'000.00**		**9'902'192.13**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'191'000.00		8'222'000.00		8'583'871.90
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		744'000.00		660'000.00		843'058.35
4002	Quellensteuern natürliche Personen		400'000.00		350'000.00		475'261.88
401	**Steuern juristische Personen**		**1'789'000.00**		**1'550'000.00**		**2'338'406.10**
4010	Ertragsteuern juristische Personen		1'228'000.00		1'010'000.00		1'779'530.10
4011	Kapitalsteuern jur. Person		561'000.00		540'000.00		558'876.00
41	**Regalien und Konzession**		**30'450.00**		**30'350.00**		**29'478.00**
410	**Regalien**		**9'450.00**		**8'350.00**		**8'367.00**
4100	Regalien		9'450.00		8'350.00		8'367.00
412	**Konzessionen**		**21'000.00**		**22'000.00**		**21'111.00**

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
4120	Konzessionen		21'000.00		22'000.00		21'111.00
42	**Entgelte**		**1'678'000.00**		**1'758'175.00**		**1'823'814.32**
420	**Ersatzabgaben**		**140'000.00**		**140'000.00**		**142'753.70**
4200	Ersatzabgaben		140'000.00		140'000.00		142'753.70
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**119'250.00**		**64'500.00**		**63'600.38**
4210	Gebühren für Amtshandlungen		119'250.00		64'500.00		63'600.38
423	**Schul- und Kursgelder**						**1'710.00**
4231	Kursgelder						1'710.00
424	**Benützungsgebühren u.Dienstleistungen**		**1'029'800.00**		**988'600.00**		**1'166'814.79**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'029'800.00		988'600.00		1'166'814.79
425	**Erlös aus Verkäufen**		**67'350.00**		**70'325.00**		**63'180.65**
4250	Verkäufe		67'350.00		70'325.00		63'180.65
426	**Rückererstattungen**		**313'600.00**		**486'750.00**		**379'855.55**
4260	Rückerstattungen Dritter		313'600.00		486'750.00		379'855.55
427	**Bussen**		**500.00**		**500.00**		**506.70**
4270	Bussen		500.00		500.00		506.70
429	**Übrige Entgelte**		**7'500.00**		**7'500.00**		**5'392.55**
4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.		7'500.00		7'500.00		5'392.55
43	**Verschiedene Erträge**						**769'299.20**
439	**Übriger Ertrag**						**769'299.20**
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						769'299.20
44	**Finanzertrag**		**465'400.00**		**372'150.00**		**467'550.65**
440	**Zinsertrag**		**136'400.00**		**122'150.00**		**228'552.10**
4400	Zinsen flüssige Mittel		250.00		1'000.00		582.55
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						843.35
4403	Verzugszinsen Steuern		75'000.00		60'000.00		135'562.35

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		61'150.00		61'150.00		91'563.85
441	**Realisierte Gewinne FV**						**13'800.40**
4410	Realisierte Gewinne Finanzanlagen						0.40
4411	Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						13'800.00
442	**Beteiligungsertrag FV**						**1'445.85**
4420	Dividenden						1'445.85
443	**Liegenschaftenertrag FV**		**224'500.00**		**149'550.00**		**116'311.10**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		224'500.00		149'550.00		116'311.10
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**104'500.00**		**100'450.00**		**107'441.20**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		94'750.00		94'750.00		102'760.20
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		9'750.00		5'700.00		4'681.00
45	**Entnahmen aus Fonds u.Spezialfinanzierungen**		**564'350.00**		**707'375.00**		**27'906.81**
450	**Entnahmen aus Fonds Fremdkapital**		**7'600.00**				
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		7'600.00				
451	**Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK**		**556'750.00**		**707'375.00**		**27'906.81**
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		556'750.00		707'375.00		27'906.81
46	**Transferertrag**		**5'336'400.00**		**5'094'450.00**		**5'078'323.48**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**1'155'450.00**		**1'248'650.00**		**1'448'829.00**
4610	Entschädigungen vom Bund		5'600.00		5'500.00		5'652.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'098'800.00		1'179'250.00		1'374'862.55
4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		51'050.00		63'900.00		68'314.45
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1'309'650.00**		**1'217'400.00**		**871'249.00**
4621	Sonderlastenabgeltungen		95'650.00		93'350.00		93'355.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		1'214'000.00		1'124'050.00		777'894.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**2'862'800.00**		**2'625'400.00**		**2'748'724.35**
4631	Beiträge von Kantonen		818'150.00		851'900.00		844'966.00
4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		2'035'650.00		1'763'950.00		1'895'258.35
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		9'000.00		9'550.00		8'500.00

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
469	**Verschiedener Transferertrag**		**8'500.00**		**3'000.00**		**9'521.13**
4699	Rückverteilungen		8'500.00		3'000.00		9'521.13
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**227'350.00**				**50'922.55**
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital**		**227'350.00**				**50'922.55**
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		227'350.00				
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						50'922.55
49	**Interne Verrechnungen**		**225'300.00**		**226'000.00**		**240'970.50**
490	**Material- und Warenbezüge**		**5'600.00**				**3'900.00**
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		5'600.00				3'900.00
491	**Dienstleistungen**		**111'850.00**		**115'850.00**		**99'104.65**
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		111'850.00		115'850.00		99'104.65
492	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**		**65'000.00**		**65'000.00**		**65'000.00**
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		65'000.00		65'000.00		65'000.00
493	**Betriebs- und Verwaltungskosten**		**7'500.00**		**7'500.00**		**7'204.60**
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		7'500.00		7'500.00		7'204.60
494	**Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand**		**35'350.00**		**37'650.00**		**39'962.75**
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		35'350.00		37'650.00		39'962.75
499	**Übrige interne Verrechnungen**						**25'798.50**
4990	Übrige interne Verrechnungen						25'798.50

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**19'811'250.00**	**19'651'250.00**	**18'967'000.00**	**18'970'500.00**	**20'695'296.17**	**20'728'863.74**
	Aufwandüberschuss		160'000.00				
	Ertragsüberschuss			3'500.00		33'567.57	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'129'750.00**	**310'850.00**	**2'102'950.00**	**265'900.00**	**1'929'748.01**	**289'557.48**
	Nettoaufwand		1'818'900.00		1'837'050.00		1'640'190.53
01	**Legislative und Exekutive**	**308'350.00**	**500.00**	**306'100.00**	**400.00**	**313'722.50**	**680.00**
	Nettoaufwand		307'850.00		305'700.00		313'042.50
011	**Legislative**	**46'500.00**	**500.00**	**46'850.00**	**400.00**	**43'438.85**	**680.00**
	Nettoaufwand		46'000.00		46'450.00		42'758.85
0110	**Legislative**	**46'500.00**	**500.00**	**46'850.00**	**400.00**	**43'438.85**	**680.00**
0110.3000	Behörden und Kommissionen	20'300.00		18'050.00		22'570.00	
0110.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	3'500.00		4'000.00		2'725.05	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	500.00		350.00		198.95	
0110.3053	Unfallversicherungen					1.20	
0110.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		42.15	
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		500.00		975.00	
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	7'350.00		12'200.00		6'900.70	
0110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	8'500.00		8'500.00		5'942.15	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	250.00		150.00		256.60	
0110.3199	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		3'000.00		3'827.05	
0110.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		500.00		400.00		520.00
0110.4910	Int.Verr.von Dienstleistungen						160.00
012	**Exekutive**	**261'850.00**		**259'250.00**		**270'283.65**	
	Nettoaufwand		261'850.00		259'250.00		270'283.65
0120	**Exekutive**	**261'850.00**		**259'250.00**		**270'283.65**	
0120.3000	Behörden und Kommissionen	226'000.00		220'000.00		232'870.00	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	14'400.00		14'250.00		15'031.65	
0120.3054	Familienausgleichskasse	3'050.00		3'150.00		3'186.45	
0120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					2'064.40	
0120.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		1'000.00		1'752.30	
0120.3102	Drucksachen, Publikationen					174.70	
0120.3130	Dienstleistungen Dritter	7'750.00		8'700.00		8'501.45	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3170		Reisekosten und Spesen	150.00		150.00		261.70	
0120.3199		Übriger Betriebsaufwand	9'000.00		12'000.00		6'441.00	
02		**Allgemeine Dienste**	**1'821'400.00**	**310'350.00**	**1'796'850.00**	**265'500.00**	**1'616'025.51**	**288'877.48**
		Nettoaufwand		1'511'050.00		1'531'350.00		1'327'148.03
022		**Allgemeine Dienste**	**1'711'350.00**	**294'550.00**	**1'697'100.00**	**249'700.00**	**1'514'517.86**	**273'577.48**
		Nettoaufwand		1'416'800.00		1'447'400.00		1'240'940.38
0220		**Allgemeine Dienste**	**1'711'350.00**	**294'550.00**	**1'697'100.00**	**249'700.00**	**1'514'517.86**	**273'577.48**
0220.3000	*	Behörden und Kommissionen	8'500.00		18'500.00		3'832.00	
0220.3010	*	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'021'250.00		1'005'250.00		990'061.05	
0220.3040		Erziehungszulagen	8'550.00		12'050.00		12'903.35	
0220.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	66'050.00		65'300.00		61'799.95	
0220.3052		Pensionskassen	94'600.00		95'050.00		93'379.00	
0220.3053		Unfallversicherungen	4'150.00		4'000.00		5'862.85	
0220.3054		Familienausgleichskasse	13'850.00		13'750.00		13'101.70	
0220.3055		Krankentaggeldversicherungen	2'850.00		2'800.00		2'854.65	
0220.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	39'500.00		40'000.00		19'478.55	
0220.3091		Personalrekrutierung	3'000.00		3'000.00		579.75	
0220.3099		Sonstiger Personalaufwand	17'400.00		17'300.00		12'994.90	
0220.3100	*	Büromaterial	17'250.00		27'550.00		15'217.45	
0220.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				99.05	
0220.3102		Drucksachen, Publikationen	62'000.00		55'000.00		54'049.95	
0220.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'500.00		789.00	
0220.3110		Büromöbel und -geräte	15'500.00		7'000.00		960.95	
0220.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					3'128.75	
0220.3113	*	Hardware	24'500.00		10'000.00		9'143.95	
0220.3118		Immateriellen Anlagen	47'850.00		49'800.00		34'945.05	
0220.3119		Übrige Anschaffungen			750.00		2'012.00	
0220.3130	*	Dienstleistungen Dritter	84'050.00		100'250.00		73'789.41	
0220.3132	*	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	48'000.00		27'500.00		7'827.50	
0220.3133		Informatik-Nutzungsaufwand	6'100.00		7'000.00		9'919.70	
0220.3134		Sachversicherungsprämien	13'300.00		13'100.00		13'006.75	
0220.3150		Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'300.00		2'300.00		1'196.90	
0220.3153		Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500.00		3'500.00		185.75	
0220.3158	*	Unterhalt immaterielle Anlagen	48'450.00		71'400.00		27'993.60	
0220.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	6'750.00		6'750.00		6'720.00	
0220.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	250.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3162		Raten für operatives Leasing	8'000.00		7'650.00		8'617.45	
0220.3170		Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		756.15	
0220.3181		Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00				1'514.60	
0220.3190		Schadenersatzleistungen					2'394.00	
0220.3199		Übriger Betriebsaufwand	20'000.00		20'000.00		14'829.15	
0220.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	5'500.00		5'850.00		6'190.00	
0220.3320	*	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	10'650.00					
0220.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'400.00		2'400.00		2'383.00	
0220.4210	*	Gebühren für Amtshandlungen		119'250.00		64'500.00		63'600.38
0220.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		4'084.05
0220.4250		Verkäufe		500.00		750.00		704.00
0220.4260		Rückerstattungen Dritter		8'000.00		8'000.00		25'472.35
0220.4472		Benützungsgebühren Liegenschaften VV						150.00
0220.4611		Entschädigungen vom Kanton		72'000.00		72'450.00		73'395.00
0220.4612		Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		35'800.00		45'000.00		47'836.35
0220.4632		Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'000.00		1'000.00		1'000.00
0220.4910		Int.Verr.von Dienstleistungen		47'500.00		47'500.00		49'453.75
0220.4930		Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		7'500.00		7'500.00		7'204.60
0220.4940		Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						677.00
029		**Verwaltungsliegenschaften**	**110'050.00**	**15'800.00**	**99'750.00**	**15'800.00**	**101'507.65**	**15'300.00**
		Nettoaufwand		94'250.00		83'950.00		86'207.65
0290		**Verwaltungsliegenschaften**	**110'050.00**	**15'800.00**	**99'750.00**	**15'800.00**	**101'507.65**	**15'300.00**
0290.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	27'050.00		25'550.00		27'265.80	
0290.3049		Übrige Zulagen			1'000.00		990.00	
0290.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'700.00		1'600.00		1'736.30	
0290.3052		Pensionskassen	2'800.00		2'750.00		2'598.50	
0290.3053		Unfallversicherungen	750.00		750.00		748.60	
0290.3054		Familienausgleichskasse	350.00		350.00		367.95	
0290.3055		Krankentaggeldversicherungen					99.80	
0290.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800.00		2'200.00		1'291.75	
0290.3110		Büromöbel und -geräte			2'000.00			
0290.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					3'791.60	
0290.3120		Ver- und Entsorgung	18'100.00		19'000.00		17'855.65	
0290.3134		Sachversicherungsprämien	1'900.00		2'000.00		1'874.30	
0290.3144		Unterhalt Hochbauten	24'000.00		14'500.00		12'187.10	
0290.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien					490.30	
0290.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	31'100.00		28'050.00		29'710.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
0290.3900		Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	500.00				500.00	
0290.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300.00		300.00		300.00
0290.4472		Benützungsgebühren Liegenschaften VV		500.00		500.00		
0290.4920		Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		15'000.00		15'000.00		15'000.00
1		**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**2'873'500.00**	**2'333'650.00**	**2'675'350.00**	**2'190'600.00**	**2'764'548.55**	**2'219'444.10**
		Nettoaufwand		539'850.00		484'750.00		545'104.45
11		**Polizei**	**32'000.00**		**32'000.00**		**20'733.75**	
		Nettoaufwand		32'000.00		32'000.00		20'733.75
111		**Polizei**	**32'000.00**		**32'000.00**		**20'733.75**	
		Nettoaufwand		32'000.00		32'000.00		20'733.75
1110		**Polizei**	**32'000.00**		**32'000.00**		**20'733.75**	
1110.3130		Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000.00		7'488.75	
1110.3611		Entschädigungen an Kanton	18'000.00		18'000.00		13'245.00	
14		**Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen**	**1'682'550.00**	**1'318'700.00**	**1'496'050.00**	**1'181'150.00**	**1'552'487.15**	**1'189'756.75**
		Nettoaufwand		363'850.00		314'900.00		362'730.40
140		**Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen**	**1'682'550.00**	**1'318'700.00**	**1'496'050.00**	**1'181'150.00**	**1'552'487.15**	**1'189'756.75**
		Nettoaufwand		363'850.00		314'900.00		362'730.40
1400		**Allgemeines Rechtswesen**	**21'600.00**	**7'000.00**	**20'650.00**	**7'000.00**	**17'467.75**	**7'385.00**
1400.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	9'100.00		8'050.00		4'428.75	
1400.3133		Informatik-Nutzungsaufwand	6'050.00		6'050.00		6'048.00	
1400.3320		Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	6'200.00		6'550.00		6'930.00	
1400.3611		Entschädigungen an Kanton	250.00				61.00	
1400.4120		Konzessionen		7'000.00		7'000.00		7'385.00
1401		**Kindes- und Erwachsenenschutz**	**381'350.00**	**32'100.00**	**301'250.00**		**360'663.60**	**8'015.95**
1401.3010	*	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	12'850.00				3'210.00	
1401.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	800.00				204.45	
1401.3053		Unfallversicherungen	350.00				88.15	
1401.3054		Familienausgleichskasse	200.00				43.35	
1401.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		250.00			
1401.3130	*	Dienstleistungen Dritter	120'000.00		100'000.00		134'812.55	
1401.3170	*	Reisekosten und Spesen	17'900.00				4'470.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401.3632	*	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	228'950.00		201'000.00		217'835.10	
1401.4260	*	Rückerstattungen Dritter		32'100.00				8'015.95
1402		**Verbund Kindes-und Erwachsenenschutz**	**1'279'600.00**	**1'279'600.00**	**1'174'150.00**	**1'174'150.00**	**1'174'355.80**	**1'174'355.80**
1402.3000		Behörden und Kommissionen	13'700.00		13'600.00		7'877.70	
1402.3010	*	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	861'800.00		772'650.00		757'048.70	
1402.3030		Temporäre Arbeitskräfte					15'365.00	
1402.3040		Erziehungszulagen	14'600.00		19'250.00		17'291.65	
1402.3049		Übrige Zulagen	300.00		550.00		271.00	
1402.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	54'300.00		49'450.00		49'313.80	
1402.3052		Pensionskassen	91'950.00		84'300.00		81'389.30	
1402.3053		Unfallversicherungen	3'600.00		3'200.00		3'119.20	
1402.3054		Familienausgleichskasse	11'600.00		10'450.00		10'010.20	
1402.3055		Krankentaggeldversicherungen	2'550.00		2'250.00		2'233.25	
1402.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	26'700.00		28'600.00		24'462.10	
1402.3091		Personalrekrutierung					3'442.00	
1402.3099		Sonstiger Personalaufwand	3'500.00		2'500.00		2'607.15	
1402.3100		Büromaterial	5'450.00		3'250.00		5'061.65	
1402.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'250.00		2'300.00		1'988.30	
1402.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	4'200.00		3'000.00		3'607.05	
1402.3110		Büromöbel und -geräte	7'500.00		6'700.00		3'784.10	
1402.3113		Hardware					121.40	
1402.3130		Dienstleistungen Dritter	28'750.00		26'500.00		26'774.25	
1402.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'000.00		5'000.00		9'671.10	
1402.3133		Informatik-Nutzungsaufwand	40'500.00		44'000.00		35'992.10	
1402.3134		Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		2'423.40	
1402.3150		Unterhalt Büromöbel und -geräte	800.00		800.00		148.90	
1402.3158		Unterhalt immaterielle Anlagen	6'500.00		5'000.00		6'044.20	
1402.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	69'450.00		74'100.00		70'917.20	
1402.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	400.00		500.00		267.60	
1402.3162		Raten für operatives Leasing	4'200.00		3'900.00		3'959.85	
1402.3170		Reisekosten und Spesen	9'000.00		6'300.00		8'079.80	
1402.3199		Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		1'013.65	
1402.3990		Übrige interne Verrechnungen					20'070.20	
1402.4260	*	Rückerstattungen Dritter				160'000.00		20'180.25
1402.4632	*	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'279'600.00		1'014'150.00		1'154'175.55
15		**Feuerwehr**	**574'700.00**	**546'700.00**	**585'150.00**	**547'700.00**	**635'078.95**	**596'567.00**
		Nettoaufwand		28'000.00		37'450.00		38'511.95

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
150		**Feuerwehr**	**574'700.00**	**546'700.00**	**585'150.00**	**547'700.00**	**635'078.95**	**596'567.00**
		Nettoaufwand		28'000.00		37'450.00		38'511.95
1500		**Feuerwehr**	**203'000.00**	**175'000.00**	**212'450.00**	**175'000.00**	**216'265.65**	**177'753.70**
1500.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial					164.15	
1500.3181		Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00				727.75	
1500.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	7'800.00		8'400.00		7'150.00	
1500.3409		Übrige Passivzinsen			2'100.00			
1500.3499		Übriger Finanzaufwand	2'250.00					
1500.3632	*	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	191'450.00		201'450.00		208'223.75	
1500.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	500.00		500.00			
1500.4200		Ersatzabgaben		140'000.00		140'000.00		142'753.70
1500.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'000.00		35'000.00		35'000.00
1501		**Feuerwehrverbund Wildenstein**	**371'700.00**	**371'700.00**	**372'700.00**	**372'700.00**	**418'813.30**	**418'813.30**
1501.3000		Behörden und Kommissionen	3'400.00		3'400.00		5'230.00	
1501.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	188'700.00		188'700.00		231'113.40	
1501.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		3'396.00	
1501.3053		Unfallversicherungen					9.10	
1501.3054		Familienausgleichskasse	650.00		650.00		719.90	
1501.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		8'000.00		6'216.85	
1501.3099		Sonstiger Personalaufwand	7'500.00		7'500.00		7'537.65	
1501.3100		Büromaterial	1'000.00		1'000.00		890.75	
1501.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'900.00		10'900.00		8'141.15	
1501.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	1'400.00		1'400.00		627.00	
1501.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	35'000.00		35'450.00		38'821.95	
1501.3112		Dienstkleider	500.00		200.00		3'759.55	
1501.3113		Hardware	5'500.00		1'200.00			
1501.3119		Übrige Anschaffungen	500.00		500.00			
1501.3130		Dienstleistungen Dritter	12'250.00		11'550.00		13'112.30	
1501.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'000.00		10'000.00		8'843.95	
1501.3133		Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00		3'000.00		1'883.80	
1501.3134		Sachversicherungsprämien	4'650.00		4'850.00		4'903.50	
1501.3137		Steuern und Gebühren	500.00		500.00			
1501.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	25'000.00		26'500.00		25'950.50	
1501.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	35'000.00		35'000.00		37'250.00	
1501.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'033.40	
1501.3162		Raten für operatives Leasing	1'800.00		1'800.00		1'752.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501.3170		Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
1501.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	12'400.00		16'500.00		15'940.00	
1501.3611		Entschädigungen an Kanton					343.45	
1501.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					500.00	
1501.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen					160.00	
1501.3940		Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	550.00		600.00		677.00	
1501.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100.00		3'600.00		20'734.25
1501.4250		Verkäufe		100.00		100.00		
1501.4260		Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
1501.4270		Bussen		500.00		500.00		540.00
1501.4631		Beiträge von Kantonen		40'450.00		40'450.00		41'062.00
1501.4632		Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		328'550.00		327'050.00		356'477.05
16		**Militär und Bevölkerungsschutz**	**584'250.00**	**468'250.00**	**562'150.00**	**461'750.00**	**556'248.70**	**433'120.35**
		Nettoaufwand		116'000.00		100'400.00		123'128.35
161		**Militär**	**31'800.00**		**16'200.00**		**49'305.95**	**500.00**
		Nettoaufwand		31'800.00		16'200.00		48'805.95
1610		**Militär**					**974.10**	**500.00**
1610.3120		Ver- und Entsorgung					974.10	
1610.4260		Rückerstattungen Dritter						500.00
1611		**Schiesswesen**	**31'800.00**		**16'200.00**		**48'331.85**	
1611.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				78.60	
1611.3120		Ver- und Entsorgung	2'700.00		2'400.00		2'700.35	
1611.3130		Dienstleistungen Dritter	350.00		350.00		318.15	
1611.3134		Sachversicherungsprämien	1'550.00		1'550.00		1'532.70	
1611.3144	*	Unterhalt Hochbauten	17'000.00		2'000.00		33'872.05	
1611.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	9'700.00		9'900.00		9'830.00	
162		**Bevölkerungsschutz**	**552'450.00**	**468'250.00**	**545'950.00**	**461'750.00**	**506'942.75**	**432'620.35**
		Nettoaufwand		84'200.00		84'200.00		74'322.40
1620		**Zivilschutz**	**80'050.00**	**7'600.00**	**72'450.00**		**67'282.40**	
1620.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	7'600.00					
1620.3120		Ver- und Entsorgung	100.00		150.00		77.60	
1620.3130		Dienstleistungen Dritter	300.00		600.00		304.20	
1620.3134		Sachversicherungsprämien	1'750.00		1'750.00		1'738.35	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3144	Unterhalt Hochbauten	600.00				512.80	
1620.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					2'008.30	
1620.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	300.00		300.00		320.00	
1620.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	69'400.00		69'650.00		62'321.15	
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		7'600.00				
1621	**Gemeindeführungsstab**	**11'750.00**		**11'750.00**		**7'040.00**	
1621.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'750.00		11'750.00		7'040.00	
1622	**Zivilschutzverbund ARGUS**	**398'800.00**	**398'800.00**	**399'750.00**	**399'750.00**	**391'004.15**	**391'004.15**
1622.3000	Behörden und Kommissionen	3'600.00		10'800.00		5'700.00	
1622.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	215'800.00		212'600.00		202'620.90	
1622.3040	Erziehungszulagen	4'750.00		4'750.00		4'744.20	
1622.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'350.00		12'800.00		12'444.60	
1622.3052	Pensionskassen	19'300.00		19'150.00		18'823.20	
1622.3053	Unfallversicherungen	800.00		800.00		615.65	
1622.3054	Familienausgleichskasse	2'600.00		2'550.00		2'524.65	
1622.3055	Krankentaggeldversicherungen	550.00		800.00		437.55	
1622.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00		1'000.00		421.20	
1622.3099	Sonstiger Personalaufwand	28'550.00		28'950.00		21'725.90	
1622.3100	Büromaterial	4'300.00		4'300.00		4'387.70	
1622.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500.00		10'800.00		8'897.85	
1622.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00			
1622.3110	Büromöbel und -geräte	2'550.00		2'400.00			
1622.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	19'200.00		27'550.00		16'604.40	
1622.3112	Dienstkleider	8'000.00		4'500.00		14'981.85	
1622.3113	Hardware			1'200.00		2'593.75	
1622.3118	Immateriellen Anlagen			300.00		109.95	
1622.3119	Übrige Anschaffungen					15'968.90	
1622.3130	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		5'500.00		6'770.25	
1622.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000.00			
1622.3134	Sachversicherungsprämien	4'700.00		4'700.00		4'682.40	
1622.3137	Steuern und Gebühren	150.00				120.00	
1622.3144	Unterhalt Hochbauten	5'700.00					
1622.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'200.00		6'500.00		8'480.30	
1622.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00					
1622.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	7'800.00		5'800.00		5'800.00	
1622.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		1'158.95	
1622.3170	Reisekosten und Spesen	2'800.00		2'800.00		2'457.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1622.3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
1622.3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	7'500.00		7'500.00		7'204.60	
1622.3990	Übrige interne Verrechnungen					5'728.30	
1622.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900.00		2'000.00		900.00
1622.4250	Verkäufe		1'000.00				2'240.00
1622.4260	Rückerstattungen Dritter		11'000.00		11'000.00		35'540.00
1622.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		4'000.00		1'200.00		
1622.4611	Entschädigungen vom Kanton						5'305.00
1622.4631	Beiträge von Kantonen		20'850.00		29'400.00		20'850.00
1622.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		361'050.00		356'150.00		326'169.15
1623	**Regionaler Führungsstab ARGUS**	**61'850.00**	**61'850.00**	**62'000.00**	**62'000.00**	**41'616.20**	**41'616.20**
1623.3000	Behörden und Kommissionen	30'500.00		31'150.00		20'590.00	
1623.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	750.00		750.00		660.45	
1623.3054	Familienausgleichskasse	150.00		150.00		133.20	
1623.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00					
1623.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'300.00		1'200.00		80.00	
1623.3100	Büromaterial	2'900.00		2'900.00		2'186.60	
1623.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'400.00			
1623.3110	Büromöbel und -geräte	550.00		500.00			
1623.3112	Dienstkleider	3'150.00		3'150.00		87.50	
1623.3113	Hardware	1'000.00		2'400.00		1'442.60	
1623.3118	Immateriellen Anlagen	800.00		1'800.00		1'026.00	
1623.3130	Dienstleistungen Dritter	4'700.00		4'700.00		3'700.10	
1623.3160	Miete und Pacht Liegenschaften					250.00	
1623.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					280.00	
1623.3170	Reisekosten und Spesen	1'050.00		1'050.00			
1623.3611	Entschädigungen an Kanton	11'000.00		10'850.00		10'968.05	
1623.3631	Beiträge an Kanton					211.70	
1623.4612	Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände						4'500.00
1623.4632	Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		61'850.00		62'000.00		37'116.20
2	**BILDUNG**	**5'791'450.00**	**326'600.00**	**5'175'850.00**	**124'500.00**	**7'220'676.69**	**120'169.60**
	Nettoaufwand		5'464'850.00		5'051'350.00		7'100'507.09
21	**Obligatorische Schule**	**5'791'450.00**	**326'600.00**	**5'175'850.00**	**124'500.00**	**7'220'676.69**	**120'169.60**
	Nettoaufwand		5'464'850.00		5'051'350.00		7'100'507.09
211	**Kindergarten**	**601'600.00**		**616'550.00**	**1'000.00**	**619'672.06**	**444.80**

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
		Nettoaufwand		601'600.00		615'550.00		619'227.26
2110		**Kindergarten**	**601'600.00**		**616'550.00**	**1'000.00**	**619'672.06**	**444.80**
2110.3020		Löhne der Lehrkräfte	489'600.00		496'400.00		509'901.35	
2110.3040		Erziehungszulagen	2'600.00		5'800.00		1'589.85	
2110.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	31'200.00		31'600.00		32'757.70	
2110.3052		Pensionskassen	40'500.00		44'600.00		42'222.90	
2110.3053		Unfallversicherungen	700.00		700.00		763.90	
2110.3054		Familienausgleichskasse	6'600.00		6'700.00		6'878.30	
2110.3055		Krankentaggeldversicherungen	1'450.00		1'450.00		1'469.30	
2110.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		590.00	
2110.3099		Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00			
2110.3100		Büromaterial	1'000.00		1'000.00		947.95	
2110.3104		Lehrmittel	16'350.00		16'750.00		16'351.16	
2110.3109		Übriger Material- und Warenaufwand	1'200.00		1'200.00		200.00	
2110.3110		Büromöbel und -geräte					156.00	
2110.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	650.00		650.00		1'537.20	
2110.3130		Dienstleistungen Dritter	4'150.00		4'100.00		2'640.35	
2110.3162		Raten für operatives Leasing	500.00		500.00			
2110.3171		Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'100.00		3'100.00		666.10	
2110.3612		Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände					500.00	
2110.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
2110.4260		Rückerstattungen Dritter						444.80
2110.4612		Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände				1'000.00		
212		**Primarschule**	**2'990'150.00**	**1'000.00**	**2'833'500.00**	**20'200.00**	**2'875'910.43**	**10'038.70**
		Nettoaufwand		2'989'150.00		2'813'300.00		2'865'871.73
2120		**Primarschule**	**2'990'150.00**	**1'000.00**	**2'833'500.00**	**20'200.00**	**2'875'910.43**	**10'038.70**
2120.3020	*	Löhne der Lehrkräfte	2'174'800.00		2'192'500.00		2'204'824.65	
2120.3040		Erziehungszulagen	21'100.00		19'600.00		28'288.45	
2120.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	140'350.00		135'100.00		141'341.00	
2120.3052		Pensionskassen	201'850.00		195'150.00		205'037.85	
2120.3053		Unfallversicherungen	3'350.00		3'300.00		3'262.85	
2120.3054		Familienausgleichskasse	29'500.00		29'300.00		29'679.60	
2120.3055		Krankentaggeldversicherungen	6'350.00		6'300.00		6'194.05	
2120.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500.00		7'500.00		5'444.50	
2120.3091		Personalrekrutierung	200.00		200.00		392.00	
2120.3099		Sonstiger Personalaufwand	8'700.00		8'700.00		16'673.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3100		Büromaterial	2'500.00		2'500.00		2'161.05	
2120.3102		Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		761.70	
2120.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	3'300.00		3'300.00		2'530.20	
2120.3104		Lehrmittel	85'350.00		81'150.00		87'926.41	
2120.3109		Übriger Material- und Warenaufwand	1'650.00		1'650.00		851.35	
2120.3110		Büromöbel und -geräte					1'551.30	
2120.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'300.00		3'600.00		954.80	
2120.3113	*	Hardware	42'000.00		5'000.00		6'435.03	
2120.3118		Immateriellen Anlagen	6'000.00		2'000.00		2'605.34	
2120.3119		Übrige Anschaffungen	5'700.00		700.00			
2120.3130		Dienstleistungen Dritter	27'000.00		28'700.00		7'613.60	
2120.3133		Informatik-Nutzungsaufwand	200.00		200.00		133.70	
2120.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	2'500.00		2'500.00		2'149.50	
2120.3153		Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00		200.00			
2120.3158		Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00		14.90	
2120.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	300.00		300.00		250.00	
2120.3162		Raten für operatives Leasing	15'000.00		15'000.00		15'498.30	
2120.3170	*	Reisekosten und Spesen	42'400.00		6'000.00		11'229.30	
2120.3171		Exkursionen, Schulreisen und Lager	32'800.00		32'800.00		19'504.25	
2120.3199		Übriger Betriebsaufwand					4'111.50	
2120.3611		Entschädigungen an Kanton					2'880.00	
2120.3612	*	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	125'000.00		47'500.00		65'109.45	
2120.3635		Beiträge an private Unternehmungen	800.00		800.00		300.00	
2120.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	250.00		250.00		200.00	
2120.4231		Kursgelder						1'710.00
2120.4260	*	Rückerstattungen Dritter				20'200.00		7'328.70
2120.4612		Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		1'000.00				1'000.00
214		**Musikschulen**	**380'000.00**	**200.00**	**306'000.00**	**100.00**	**307'242.50**	**191.50**
		Nettoaufwand		379'800.00		305'900.00		307'051.00
2140		**Musikschule**	**380'000.00**	**200.00**	**306'000.00**	**100.00**	**307'242.50**	**191.50**
2140.3159		Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00		2'500.00		2'131.00	
2140.3612	*	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	370'000.00		301'500.00		298'658.60	
2140.3637		Beiträge an private Haushalte	5'000.00		2'000.00		6'452.90	
2140.4260		Rückerstattungen Dritter		200.00		100.00		191.50
217		**Schulliegenschaften**	**1'486'250.00**	**305'400.00**	**1'103'850.00**	**74'200.00**	**3'115'444.30**	**92'628.60**
		Nettoaufwand		1'180'850.00		1'029'650.00		3'022'815.70

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
2170		**Schulliegenschaften (Kindergärten)**	**131'050.00**	**44'850.00**	**103'950.00**	**44'850.00**	**110'136.20**	**61'717.40**
2170.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	28'250.00		26'750.00		30'181.40	
2170.3049		Übrige Zulagen	1'350.00		1'650.00		1'240.00	
2170.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'750.00		1'700.00		1'892.50	
2170.3052		Pensionskassen	1'350.00		1'600.00		1'364.50	
2170.3053		Unfallversicherungen	750.00		750.00		704.10	
2170.3054		Familienausgleichskasse	400.00		400.00		401.50	
2170.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		2'600.00		856.95	
2170.3110		Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
2170.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			5'250.00			
2170.3120		Ver- und Entsorgung	22'000.00		21'000.00		19'173.95	
2170.3130		Dienstleistungen Dritter	8'500.00		8'500.00		6'930.80	
2170.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'000.00				1'012.50	
2170.3134		Sachversicherungsprämien	3'250.00		3'250.00		3'227.35	
2170.3144	*	Unterhalt Hochbauten	45'600.00		14'800.00		26'460.65	
2170.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	13'350.00		14'200.00		14'990.00	
2170.3900		Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	1'700.00				1'700.00	
2170.4260		Rückerstattungen Dritter						16'742.20
2170.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'850.00		44'850.00		44'860.20
2170.4472		Benützungsgebühren Liegenschaften VV						115.00
2171		**Schulliegenschaften (Primarschulhäuser)**	**591'300.00**	**19'700.00**	**629'450.00**	**20'350.00**	**516'649.75**	**18'963.40**
2171.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	207'650.00		206'100.00		207'695.25	
2171.3040		Erziehungszulagen	3'150.00		3'150.00		3'163.20	
2171.3049		Übrige Zulagen	3'250.00		4'050.00		4'494.00	
2171.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'550.00		12'200.00		12'862.35	
2171.3052		Pensionskassen	17'250.00		16'800.00		16'257.35	
2171.3053		Unfallversicherungen	5'650.00		5'800.00		5'642.45	
2171.3054		Familienausgleichskasse	2'750.00		2'700.00		2'726.65	
2171.3055		Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		487.20	
2171.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		140.00	
2171.3099		Sonstiger Personalaufwand	1'500.00				1'006.00	
2171.3100		Büromaterial	900.00		900.00		764.55	
2171.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'600.00		48'550.00		30'594.25	
2171.3110		Büromöbel und -geräte	8'500.00		13'000.00		3'108.85	
2171.3111	*	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	13'850.00		2'250.00		853.95	
2171.3112		Dienstkleider	3'500.00				238.70	
2171.3119		Übrige Anschaffungen			3'000.00			

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3120		Ver- und Entsorgung	75'800.00		72'000.00		66'855.40	
2171.3130		Dienstleistungen Dritter	11'250.00		10'150.00		10'536.80	
2171.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'850.00					
2171.3134		Sachversicherungsprämien	7'850.00		7'850.00		7'806.55	
2171.3143	*	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'200.00		1'000.00			
2171.3144	*	Unterhalt Hochbauten	67'100.00		110'450.00		40'169.65	
2171.3150	*	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		22'450.00		10'059.70	
2171.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	250.00				884.90	
2171.3170		Reisekosten und Spesen	1'000.00		900.00		1'562.00	
2171.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	79'100.00		83'850.00		88'740.00	
2171.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		5'500.00		8'511.00
2171.4472		Benützungsgebühren Liegenschaften VV		250.00				600.00
2171.4900		Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		5'600.00				3'900.00
2171.4910		Int.Verr.von Dienstleistungen		10'850.00		14'850.00		5'952.40
2172		**Schulliegenschaften (Sport- und Mehrzweckhalle)**	**763'900.00**	**240'850.00**	**370'450.00**	**9'000.00**	**2'488'658.35**	**11'947.80**
2172.3000		Behörden und Kommissionen	1'000.00		9'000.00			
2172.3010	*	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	155'150.00		118'600.00		106'728.10	
2172.3040		Erziehungszulagen	1'600.00		1'600.00		1'581.00	
2172.3049		Übrige Zulagen	900.00		2'250.00		427.00	
2172.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	9'000.00		7'900.00		6'947.35	
2172.3052		Pensionskassen	11'350.00		10'600.00		10'437.50	
2172.3053		Unfallversicherungen	3'750.00		2'750.00		2'925.70	
2172.3054		Familienausgleichskasse	1'950.00		1'700.00		1'473.00	
2172.3055		Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00			
2172.3099		Sonstiger Personalaufwand			2'000.00			
2172.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		17'000.00		4'681.55	
2172.3110		Büromöbel und -geräte	9'600.00		4'000.00		300.80	
2172.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	21'000.00		25'650.00		7'494.15	
2172.3113		Hardware			1'800.00			
2172.3118		Immateriellen Anlagen	2'500.00					
2172.3120		Ver- und Entsorgung	53'100.00		46'000.00		32'858.95	
2172.3130		Dienstleistungen Dritter	2'200.00		1'700.00		311.05	
2172.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	5'350.00					
2172.3134		Sachversicherungsprämien	10'500.00		9'800.00		8'571.25	
2172.3144	*	Unterhalt Hochbauten	97'500.00		33'050.00		48'224.55	
2172.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	5'800.00		11'100.00		7'326.40	
2172.3170		Reisekosten und Spesen					350.00	
2172.3199	*	Übriger Betriebsaufwand			20'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3300	*	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	347'050.00		43'750.00		46'320.00	
2172.3893		Einlagen in Vorfinanzierungen					2'200'000.00	
2172.3900		Int.Verrechn.von Material- u.Warenbez.	3'400.00				1'700.00	
2172.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'500.00		5'000.00		
2172.4260		Rückerstattungen Dritter						131.80
2172.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						8'000.00
2172.4472		Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'000.00		4'000.00		3'816.00
2172.4893	*	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		227'350.00				
218		**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**69'550.00**	**20'000.00**	**69'050.00**	**20'000.00**	**54'350.85**	**16'866.00**
		Nettoaufwand		49'550.00		49'050.00		37'484.85
2180		**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**69'550.00**	**20'000.00**	**69'050.00**	**20'000.00**	**54'350.85**	**16'866.00**
2180.3000		Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'500.00		910.00	
2180.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	25'000.00		25'000.00		19'746.50	
2180.3020		Löhne der Lehrkräfte					909.70	
2180.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'359.90	
2180.3053		Unfallversicherungen	100.00		100.00		64.90	
2180.3054		Familienausgleichskasse	400.00		400.00		288.45	
2180.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		656.85	
2180.3105		Lebensmittel	22'000.00		22'000.00		14'161.00	
2180.3119		Übrige Anschaffungen	500.00		500.00			
2180.3130		Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		1'500.00	
2180.3170		Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
2180.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	8'850.00		8'850.00		8'830.00	
2180.3637		Beiträge an private Haushalte	6'500.00		5'500.00		5'923.55	
2180.4260		Rückerstattungen Dritter		20'000.00		20'000.00		16'866.00
219		**Übrige Obligatorische Schule**	**263'900.00**		**246'900.00**	**9'000.00**	**248'056.55**	
		Nettoaufwand		263'900.00		237'900.00		248'056.55
2190		**Schulleitung und Schulrat**	**255'750.00**		**241'100.00**	**9'000.00**	**241'931.80**	
2190.3000		Behörden und Kommissionen	18'600.00		17'000.00		16'726.00	
2190.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	40'650.00		40'050.00		40'176.10	
2190.3020	*	Löhne der Lehrkräfte	141'950.00		131'800.00		135'973.65	
2190.3040		Erziehungszulagen	6'300.00		5'950.00		6'263.90	
2190.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	11'900.00		11'550.00		12'050.90	
2190.3052		Pensionskassen	22'500.00		21'050.00		21'677.65	
2190.3053		Unfallversicherungen	750.00		700.00		376.30	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3054	Familienausgleichskasse	2'550.00		2'450.00		2'537.30	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	550.00		550.00		524.35	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00		1'700.00		73.50	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	4'800.00		4'800.00		3'683.00	
2190.3100	Büromaterial	1'500.00		1'000.00		73.75	
2190.3102	Drucksachen, Publikationen			500.00			
2190.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00			
2190.3110	Büromöbel und -geräte					24.85	
2190.3111	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'000.00		1'000.00		883.55	
2190.3130	Dienstleistungen Dritter					2.00	
2190.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					885.00	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
2190.4260	Rückerstattungen Dritter				9'000.00		
2192	**Volksschule, sonstiges**	**8'150.00**		**5'800.00**		**6'124.75**	
2192.3104	Lehrmittel	5'800.00		5'800.00		3'402.75	
2192.3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'350.00				2'722.00	
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**415'400.00**	**11'000.00**	**414'750.00**	**11'550.00**	**382'743.75**	**39'231.10**
	Nettoaufwand		404'400.00		403'200.00		343'512.65
31	**Kulturerbe**	**19'500.00**		**13'800.00**		**28'466.35**	
	Nettoaufwand		19'500.00		13'800.00		28'466.35
311	**Museen und Kulturförderung**	**6'200.00**		**6'000.00**		**26'374.85**	
	Nettoaufwand		6'200.00		6'000.00		26'374.85
3110	**Museen und Kulturförderungen**	**6'200.00**		**6'000.00**		**26'374.85**	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	1'500.00		1'300.00		1'263.65	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	1'150.00		1'150.00		1'101.60	
3110.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	1'500.00		1'500.00		920.00	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	750.00		750.00		745.05	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten					21'274.95	
3110.3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'300.00		1'300.00		1'069.60	
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**13'300.00**		**7'800.00**		**2'091.50**	
	Nettoaufwand		13'300.00		7'800.00		2'091.50
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**13'300.00**		**7'800.00**		**2'091.50**	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
3120.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'000.00		1'291.50	
3120.3130		Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		800.00	
3120.3143		Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		5'000.00			
32		**Kultur allgemein**	**58'700.00**		**79'850.00**		**41'528.75**	
		Nettoaufwand		58'700.00		79'850.00		41'528.75
321		**Bibliotheken**	**8'500.00**		**8'500.00**		**6'000.00**	
		Nettoaufwand		8'500.00		8'500.00		6'000.00
3210		**Bibliotheken**	**8'500.00**		**8'500.00**		**6'000.00**	
3210.3631		Beiträge an Kanton	8'500.00		8'500.00		6'000.00	
322		**Konzert und Theater**	**16'400.00**		**43'500.00**		**17'300.00**	
		Nettoaufwand		16'400.00		43'500.00		17'300.00
3220		**Konzert und Theater**	**16'400.00**		**43'500.00**		**17'300.00**	
3220.3636	*	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	16'400.00		43'500.00		17'300.00	
329		**Kultur, sonstiges**	**33'800.00**		**27'850.00**		**18'228.75**	
		Nettoaufwand		33'800.00		27'850.00		18'228.75
3290		**Kultur, sonstiges**	**33'800.00**		**27'850.00**		**18'228.75**	
3290.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'550.00		6'300.00		4'003.70	
3290.3119		Übrige Anschaffungen	6'800.00		3'000.00		1'031.20	
3290.3120		Ver- und Entsorgung	250.00		250.00		210.45	
3290.3130		Dienstleistungen Dritter	2'700.00		700.00		4'074.60	
3290.3159		Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00		150.00	
3290.3199		Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'100.00		4'758.80	
3290.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	12'000.00		12'000.00		4'000.00	
33		**Medien**	**3'000.00**		**2'000.00**			
		Nettoaufwand		3'000.00		2'000.00		
331		**Film und Kino**	**3'000.00**		**2'000.00**			
		Nettoaufwand		3'000.00		2'000.00		
3310		**Film und Kino**	**3'000.00**		**2'000.00**			
3310.3130		Dienstleistungen Dritter	3'000.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
34		**Sport und Freizeit**	**333'000.00**	**11'000.00**	**317'900.00**	**11'550.00**	**306'151.35**	**39'231.10**
		Nettoaufwand		322'000.00		306'350.00		266'920.25
341		**Sport**	**225'350.00**	**1'000.00**	**205'050.00**	**1'050.00**	**193'181.15**	**28'731.10**
		Nettoaufwand		224'350.00		204'000.00		164'450.05
3410		**Übriger Sport**	**14'750.00**		**14'750.00**		**14'448.05**	
3410.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	350.00		350.00			
3410.3199		Übriger Betriebsaufwand	400.00		400.00		298.05	
3410.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	14'000.00		14'000.00		14'150.00	
3412		**Hallenbad**	**35'500.00**		**25'000.00**		**25'000.00**	
3412.3634	*	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	35'500.00		25'000.00		25'000.00	
3414		**Leichtathletik- und Fussballanlagen**	**175'100.00**	**1'000.00**	**165'300.00**	**1'050.00**	**153'733.10**	**28'731.10**
3414.3000		Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00		80.00	
3414.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	20'100.00		19'700.00		20'042.25	
3414.3049		Übrige Zulagen	450.00		450.00		425.00	
3414.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'250.00		1'250.00		1'276.40	
3414.3052		Pensionskassen	2'400.00		50.00		35.70	
3414.3053		Unfallversicherungen	550.00		550.00		550.40	
3414.3054		Familienausgleichskasse	300.00		250.00		270.45	
3414.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500.00		9'800.00		4'967.30	
3414.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		1'500.00		1'392.90	
3414.3120		Ver- und Entsorgung	21'200.00		21'050.00		22'328.50	
3414.3130		Dienstleistungen Dritter	250.00		200.00		235.60	
3414.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	6'500.00				810.00	
3414.3134		Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		802.65	
3414.3143		Unterhalt übrige Tiefbauten	41'000.00		36'000.00		29'241.10	
3414.3144		Unterhalt Hochbauten	3'000.00		3'900.00		1'747.45	
3414.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	500.00		350.00		3'387.40	
3414.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	58'800.00		62'450.00		66'140.00	
3414.4260		Rückerstattungen Dritter						958.10
3414.4611		Entschädigungen vom Kanton						27'773.00
3414.4636		Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		1'000.00		1'050.00		
342		**Freizeit**	**107'650.00**	**10'000.00**	**112'850.00**	**10'500.00**	**112'970.20**	**10'500.00**
		Nettoaufwand		97'650.00		102'350.00		102'470.20

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
3420		**Freizeit**	**24'150.00**		**26'850.00**		**29'970.20**	
3420.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		800.00			
3420.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					12'059.25	
3420.3143		Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00					
3420.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	11'000.00		14'900.00		10'389.20	
3420.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	11'150.00		11'150.00		7'521.75	
3421		**Jugendhaus**	**83'500.00**	**10'000.00**	**86'000.00**	**10'500.00**	**83'000.00**	**10'500.00**
3421.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00					
3421.3199		Übriger Betriebsaufwand			3'000.00			
3421.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
3421.4632		Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		2'000.00
3421.4636		Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		8'000.00		8'500.00		8'500.00
35		**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**1'200.00**		**1'200.00**		**6'597.30**	
		Nettoaufwand		1'200.00		1'200.00		6'597.30
350		**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**1'200.00**		**1'200.00**		**6'597.30**	
		Nettoaufwand		1'200.00		1'200.00		6'597.30
3500		**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**1'200.00**		**1'200.00**		**6'597.30**	
3500.3143		Unterhalt übrige Tiefbauten					5'592.75	
3500.3144		Unterhalt Hochbauten					277.05	
3500.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	300.00		300.00			
3500.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	150.00		150.00		120.00	
3500.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	750.00		750.00		607.50	
4		**GESUNDHEIT**	**1'280'450.00**	**205'000.00**	**1'213'200.00**	**235'000.00**	**1'112'392.00**	**204'581.55**
		Nettoaufwand		1'075'450.00		978'200.00		907'810.45
41		**Kranken- und Pflegeheime**	**717'000.00**		**617'000.00**		**605'887.75**	**15'910.05**
		Nettoaufwand		717'000.00		617'000.00		589'977.70
412		**Kranken- und Pflegeheime**	**717'000.00**		**617'000.00**		**605'887.75**	**15'910.05**
		Nettoaufwand		717'000.00		617'000.00		589'977.70
4120		**Kranken- und Pflegeheime**	**717'000.00**		**617'000.00**		**605'887.75**	**15'910.05**
4120.3614	*	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	717'000.00		617'000.00		605'887.75	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
4120.4260		Rückerstattungen Dritter						15'910.05
42		**Ambulante Krankenpflege**	**331'500.00**		**338'500.00**		**297'165.75**	
		Nettoaufwand		331'500.00		338'500.00		297'165.75
421		**Ambulante Krankenpflege**	**331'500.00**		**338'500.00**		**297'165.75**	
		Nettoaufwand		331'500.00		338'500.00		297'165.75
4210		**Ambulante Krankenpflege**	**331'500.00**		**338'500.00**		**297'165.75**	
4210.3635		Beiträge an private Unternehmungen	6'000.00		5'000.00		5'778.50	
4210.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	325'500.00		330'500.00		288'387.25	
4210.3637		Beiträge an private Haushalte			3'000.00		3'000.00	
43		**Gesundheitsprävention**	**231'950.00**	**205'000.00**	**257'700.00**	**235'000.00**	**209'338.50**	**188'671.50**
		Nettoaufwand		26'950.00		22'700.00		20'667.00
432		**Übrige Krankheitsbekämpfung**	**350.00**		**350.00**			
		Nettoaufwand		350.00		350.00		
4320		**Übrige Krankheitsbekämpfung**	**350.00**		**350.00**			
4320.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	350.00		350.00			
433		**Schulgesundheitsdienst**	**230'800.00**	**205'000.00**	**256'500.00**	**235'000.00**	**208'988.50**	**188'671.50**
		Nettoaufwand		25'800.00		21'500.00		20'317.00
4330		**Schulgesundheitsdienst**	**10'800.00**		**6'500.00**		**4'280.00**	
4330.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		500.00			
4330.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	10'000.00		6'000.00		4'280.00	
4331		**Kinder- und Jugendzahnpflege**	**220'000.00**	**205'000.00**	**250'000.00**	**235'000.00**	**204'708.50**	**188'671.50**
4331.3132	*	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	220'000.00		250'000.00		204'708.50	
4331.4260	*	Rückerstattungen Dritter		190'000.00		220'000.00		172'634.50
4331.4631		Beiträge von Kantonen		15'000.00		15'000.00		16'037.00
434		**Lebensmittelkontrolle**	**800.00**		**850.00**		**350.00**	
		Nettoaufwand		800.00		850.00		350.00
4340		**Lebensmittelkontrolle**	**800.00**		**850.00**		**350.00**	
4340.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00		350.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
4340.3130		Dienstleistungen Dritter	350.00		400.00		350.00	
4340.3170		Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
5		**SOZIALE SICHERHEIT**	**3'949'350.00**	**1'063'900.00**	**3'893'400.00**	**1'141'300.00**	**3'572'588.24**	**1'310'868.90**
		Nettoaufwand		2'885'450.00		2'752'100.00		2'261'719.34
53		**Alter und Hinterlassene**	**1'133'300.00**	**5'600.00**	**1'084'000.00**	**5'500.00**	**1'062'811.60**	**5'652.00**
		Nettoaufwand		1'127'700.00		1'078'500.00		1'057'159.60
531		**Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV**	**12'500.00**	**5'600.00**	**9'000.00**	**5'500.00**	**12'741.50**	**5'652.00**
		Nettoaufwand		6'900.00		3'500.00		7'089.50
5310		**Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV**	**12'500.00**	**5'600.00**	**9'000.00**	**5'500.00**	**12'741.50**	**5'652.00**
5310.3637		Beiträge an private Haushalte	12'500.00		9'000.00		12'741.50	
5310.4610		Entschädigungen vom Bund		5'600.00		5'500.00		5'652.00
532		**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'038'700.00**		**1'065'250.00**		**1'040'228.00**	
		Nettoaufwand		1'038'700.00		1'065'250.00		1'040'228.00
5320		**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'038'700.00**		**1'065'250.00**		**1'040'228.00**	
5320.3631	*	Beiträge an Kanton	1'038'700.00		1'065'250.00		1'040'228.00	
535		**Leistungen an Alter**	**82'100.00**		**9'750.00**		**9'842.10**	
		Nettoaufwand		82'100.00		9'750.00		9'842.10
5350		**Leistungen an das Alter**	**82'100.00**		**9'750.00**		**9'842.10**	
5350.3000		Behörden und Kommissionen	6'600.00		550.00		6'840.00	
5350.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals			6'400.00			
5350.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	400.00		400.00		11.45	
5350.3053		Unfallversicherungen					1.60	
5350.3054		Familienausgleichskasse	100.00		100.00		2.45	
5350.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals					60.00	
5350.3110		Büromöbel und -geräte					139.90	
5350.3130		Dienstleistungen Dritter	350.00				223.20	
5350.3199		Übriger Betriebsaufwand	500.00				363.50	
5350.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	2'350.00		2'300.00		2'200.00	
5350.3637	*	Beiträge an private Haushalte	71'800.00					
54		**Familie und Jugend**	**15'000.00**		**15'000.00**		**11'362.00**	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
		Nettoaufwand		15'000.00		15'000.00		11'362.00
544		**Jugendschutz**	**14'500.00**		**14'500.00**		**11'362.00**	
		Nettoaufwand		14'500.00		14'500.00		11'362.00
5440		**Jugendschutz, allgemein**	**14'500.00**		**14'500.00**		**11'362.00**	
5440.3000		Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00			
5440.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	11'500.00		11'500.00		11'362.00	
545		**Leistungen an Familien**	**500.00**		**500.00**			
		Nettoaufwand		500.00		500.00		
5451		**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**500.00**		**500.00**			
5451.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	500.00		500.00			
56		**Soziales Wohnungswesen**	**6'000.00**		**2'500.00**		**8'921.75**	
		Nettoaufwand		6'000.00		2'500.00		8'921.75
560		**Soziales Wohnungswesen**	**6'000.00**		**2'500.00**		**8'921.75**	
		Nettoaufwand		6'000.00		2'500.00		8'921.75
5600		**Soziales Wohnungswesen**	**6'000.00**		**2'500.00**		**8'921.75**	
5600.3637		Beiträge an private Haushalte	6'000.00		2'500.00		8'921.75	
57		**Sozialhilfe und Asylwesen**	**2'795'050.00**	**1'058'300.00**	**2'791'900.00**	**1'135'800.00**	**2'489'492.89**	**1'305'216.90**
		Nettoaufwand		1'736'750.00		1'656'100.00		1'184'275.99
572		**Sozialhilfe**	**1'600'000.00**	**360'000.00**	**1'455'000.00**	**177'500.00**	**1'435'775.49**	**649'129.15**
		Nettoaufwand		1'240'000.00		1'277'500.00		786'646.34
5720		**Sozialhilfe**	**1'300'000.00**	**60'000.00**	**1'320'000.00**	**42'500.00**	**1'416'642.49**	**613'200.75**
5720.3611		Entschädigungen an Kanton					10'218.15	
5720.3635	*	Beiträge an private Unternehmungen	100'000.00		120'000.00		34'449.05	
5720.3637		Beiträge an private Haushalte	1'200'000.00		1'200'000.00		1'371'975.29	
5720.4260		Rückerstattungen Dritter		10'000.00		2'500.00		16'038.65
5720.4611	*	Entschädigungen vom Kanton		50'000.00		40'000.00		597'162.10
5722		**Sozialhilfe Asylbereich**	**300'000.00**	**300'000.00**	**135'000.00**	**135'000.00**	**19'133.00**	**35'928.40**
5722.3635	*	Beiträge an private Unternehmungen	20'000.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5722.3637	*	Beiträge an private Haushalte	280'000.00		135'000.00		19'133.00	
5722.4611	*	Entschädigungen vom Kanton		300'000.00		135'000.00		35'928.40
573		**Asylwesen**	**691'650.00**	**686'800.00**	**819'100.00**	**941'800.00**	**630'807.30**	**647'437.10**
		Nettoaufwand		4'850.00				
		Nettoertrag			122'700.00		16'629.80	
5730		**Asylwesen**	**691'650.00**	**686'800.00**	**819'100.00**	**941'800.00**	**630'807.30**	**647'437.10**
5730.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		908.65	
5730.3109		Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00			
5730.3119		Übrige Anschaffungen	40'000.00		40'000.00		16'820.85	
5730.3120		Ver- und Entsorgung	19'700.00		20'500.00		16'403.80	
5730.3130		Dienstleistungen Dritter	7'850.00		8'000.00		7'783.60	
5730.3134		Sachversicherungsprämien	200.00		300.00		207.00	
5730.3138		Kurse, Prüfungen und Beratungen	13'000.00		13'000.00		2'359.05	
5730.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	1'500.00		2'000.00		1'088.05	
5730.3160	*	Miete und Pacht Liegenschaften			120'000.00		19'440.00	
5730.3199		Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
5730.3635	*	Beiträge an private Unternehmungen	50'000.00		30'000.00		45'183.00	
5730.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00				100.00	
5730.3637	*	Beiträge an private Haushalte	498'800.00		524'800.00		470'513.30	
5730.3920		Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
5730.4260		Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		12'558.05
5730.4611	*	Entschädigungen vom Kanton		676'800.00		931'800.00		634'879.05
579		**Übriges Sozialwesen**	**503'400.00**	**11'500.00**	**517'800.00**	**16'500.00**	**422'910.10**	**8'650.65**
		Nettoaufwand		491'900.00		501'300.00		414'259.45
5790		**Übriges Sozialwesen**	**503'400.00**	**11'500.00**	**517'800.00**	**16'500.00**	**422'910.10**	**8'650.65**
5790.3000		Behörden und Kommissionen	16'600.00		16'600.00		15'410.00	
5790.3010	*	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	329'050.00		339'350.00		308'411.45	
5790.3040		Erziehungszulagen	8'950.00		7'800.00		8'276.55	
5790.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	22'750.00		22'300.00		19'714.45	
5790.3052		Pensionskassen	35'350.00		34'250.00		30'707.40	
5790.3053		Unfallversicherungen	1'350.00		1'350.00		1'249.10	
5790.3054		Familienausgleichskasse	4'550.00		4'550.00		4'179.30	
5790.3055		Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		854.45	
5790.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	32'000.00		26'500.00		7'210.50	
5790.3091		Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00		331.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3099		Sonstiger Personalaufwand	1'000.00				507.50	
5790.3102		Drucksachen, Publikationen	250.00		250.00		47.10	
5790.3103		Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		929.10	
5790.3110	*	Büromöbel und -geräte	6'000.00		24'800.00			
5790.3113		Hardware	500.00				139.00	
5790.3118		Immateriellen Anlagen	6'750.00		6'750.00		6'094.65	
5790.3130		Dienstleistungen Dritter	7'900.00		7'900.00		1'520.35	
5790.3158		Unterhalt immaterielle Anlagen	7'500.00		3'000.00		1'911.60	
5790.3162		Raten für operatives Leasing	2'000.00		2'000.00		298.00	
5790.3170		Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'000.00		2'035.65	
5790.3635		Beiträge an private Unternehmungen					50.00	
5790.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	10'900.00		10'900.00		9'812.50	
5790.3637		Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		3'219.65	
5790.4612		Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		11'500.00		16'500.00		8'650.65
6		**VERKEHR**	**1'146'750.00**	**156'050.00**	**1'048'100.00**	**149'850.00**	**1'039'832.45**	**156'280.20**
		Nettoaufwand		990'700.00		898'250.00		883'552.25
61		**Strassenverkehr**	**1'088'150.00**	**96'900.00**	**990'700.00**	**88'600.00**	**984'393.10**	**102'055.20**
		Nettoaufwand		991'250.00		902'100.00		882'337.90
615		**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'088'150.00**	**96'900.00**	**990'700.00**	**88'600.00**	**984'393.10**	**102'055.20**
		Nettoaufwand		991'250.00		902'100.00		882'337.90
6150		**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'088'150.00**	**96'900.00**	**990'700.00**	**88'600.00**	**984'393.10**	**102'055.20**
6150.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	347'000.00		356'000.00		354'871.55	
6150.3040		Erziehungszulagen	9'500.00		9'500.00		9'488.40	
6150.3049		Übrige Zulagen	450.00		450.00			
6150.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	22'100.00		22'700.00		22'598.55	
6150.3052		Pensionskassen	35'200.00		35'100.00		34'043.40	
6150.3053		Unfallversicherungen	9'800.00		10'050.00		9'745.20	
6150.3054		Familienausgleichskasse	4'700.00		4'950.00		4'791.05	
6150.3055		Krankentaggeldversicherungen	1'050.00		1'050.00		1'030.00	
6150.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	8'400.00		7'000.00		3'540.90	
6150.3100		Büromaterial	500.00		500.00		153.80	
6150.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	61'900.00		57'400.00		40'291.70	
6150.3109		Übriger Material- und Warenaufwand	200.00		200.00			
6150.3111	*	App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	33'150.00		7'000.00		13'159.70	
6150.3112		Dienstkleider	3'250.00		2'500.00		466.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3120		Ver- und Entsorgung	46'750.00		50'000.00		41'922.10	
6150.3130	*	Dienstleistungen Dritter	35'100.00		60'900.00		27'334.55	
6150.3131		Planungen und Projektierungen Dritter	8'000.00		13'000.00		25'782.90	
6150.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	6'000.00		15'000.00		3'175.55	
6150.3134		Sachversicherungsprämien	8'500.00		8'800.00		8'743.85	
6150.3137		Steuern und Gebühren			3'950.00		3'888.00	
6150.3141	*	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	125'500.00		82'000.00		128'071.25	
6150.3144	*	Unterhalt Hochbauten	24'300.00		2'000.00		4'561.00	
6150.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	25'500.00		22'300.00		14'307.00	
6150.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		1'000.00		3'998.20	
6150.3170		Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'438.60	
6150.3300	*	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	267'800.00		215'850.00		224'988.95	
6150.3612		Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände					2'000.00	
6150.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'800.00		28'500.00		31'879.65
6150.4250		Verkäufe						350.00
6150.4260		Rückerstattungen Dritter						8'529.10
6150.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'600.00		6'600.00		6'600.00
6150.4611		Entschädigungen vom Kanton						420.00
6150.4612		Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände						5'165.15
6150.4699		Rückverteilungen		5'000.00				5'572.80
6150.4910		Int.Verr.von Dienstleistungen		53'500.00		53'500.00		43'538.50
62		**Öffentlicher Verkehr**	**58'600.00**	**59'150.00**	**57'400.00**	**61'250.00**	**55'439.35**	**54'225.00**
		Nettoaufwand						1'214.35
		Nettoertrag	550.00		3'850.00			
623		**Agglomerationsverkehr**	**2'100.00**		**1'050.00**		**1'772.75**	
		Nettoaufwand		2'100.00		1'050.00		1'772.75
6230		**Agglomerationsverkehr**	**2'100.00**		**1'050.00**		**1'772.75**	
6230.3144		Unterhalt Hochbauten	1'000.00				682.85	
6230.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'100.00		1'050.00		1'089.90	
629		**Übriger öffentlicher Verkehr**	**56'500.00**	**59'150.00**	**56'350.00**	**61'250.00**	**53'666.60**	**54'225.00**
		Nettoertrag	2'650.00		4'900.00		558.40	
6290		**Übriger Öffentlicher Verkehr**	**56'500.00**	**59'150.00**	**56'350.00**	**61'250.00**	**53'666.60**	**54'225.00**
6290.3109		Übriger Material- und Warenaufwand	56'000.00		55'850.00		53'200.00	
6290.3133		Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		500.00		466.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
6290.4250		Verkäufe		59'150.00		61'250.00		54'225.00
7		**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'524'000.00**	**1'423'300.00**	**1'637'000.00**	**1'545'050.00**	**1'907'621.30**	**1'806'863.50**
		Nettoaufwand		100'700.00		91'950.00		100'757.80
71		**Wasserversorgung**	**444'250.00**	**444'250.00**	**548'700.00**	**548'700.00**	**440'098.05**	**440'098.05**
710		**Wasserversorgung**	**444'250.00**	**444'250.00**	**548'700.00**	**548'700.00**	**440'098.05**	**440'098.05**
7101		**Wasserversorgung SF**	**444'250.00**	**444'250.00**	**548'700.00**	**548'700.00**	**440'098.05**	**440'098.05**
7101.3000		Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		820.00	
7101.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	10'200.00		10'200.00		6'443.00	
7101.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	650.00		650.00		462.55	
7101.3053		Unfallversicherungen	150.00		150.00		108.90	
7101.3054		Familienausgleichskasse	150.00		150.00		98.10	
7101.3090		Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		490.00	
7101.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'300.00		2'300.00			
7101.3102		Drucksachen, Publikationen	600.00		400.00		188.00	
7101.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	27'000.00		27'000.00		17'144.05	
7101.3120		Ver- und Entsorgung	30'000.00		37'650.00		27'942.30	
7101.3130	*	Dienstleistungen Dritter	30'050.00		9'800.00		6'519.60	
7101.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	36'000.00		35'000.00		23'262.70	
7101.3134		Sachversicherungsprämien	3'400.00		3'400.00		3'259.25	
7101.3143	*	Unterhalt übrige Tiefbauten	136'000.00		211'000.00		85'620.20	
7101.3144		Unterhalt Hochbauten	23'600.00		23'600.00		7'693.20	
7101.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	4'500.00		3'500.00		5'347.50	
7101.3160		Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		300.00		300.00	
7101.3170		Reisekosten und Spesen					168.00	
7101.3199		Übriger Betriebsaufwand					522.15	
7101.3300	*	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	43'950.00		95'850.00		88'978.15	
7101.3320		Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	4'550.00		4'750.00		5'080.00	
7101.3510		Einlagen in Spezialfinanzierungen					12'861.07	
7101.3611		Entschädigungen an Kanton	19'000.00		18'000.00		16'758.45	
7101.3612		Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	36'000.00		30'000.00		85'604.28	
7101.3632		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					16'796.25	
7101.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	30'350.00		30'350.00		24'086.25	
7101.3940		Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	4'000.00		3'150.00		3'544.10	
7101.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		309'000.00		304'000.00		421'050.65
7101.4260	*	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		1'450.00		8'880.95

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.4470		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		8'000.00
7101.4510	*	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		103'400.00		232'650.00		
7101.4612		Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		2'250.00		1'000.00		642.30
7101.4632		Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden		1'600.00		1'600.00		1'524.15
72		**Abwasserbeseitigung**	**682'000.00**	**682'000.00**	**668'000.00**	**668'000.00**	**1'077'897.30**	**1'077'897.30**
720		**Abwasserbeseitigung**	**682'000.00**	**682'000.00**	**668'000.00**	**668'000.00**	**1'077'897.30**	**1'077'897.30**
7201		**Abwasserbeseitigung (SF)**	**682'000.00**	**682'000.00**	**668'000.00**	**668'000.00**	**1'077'897.30**	**1'077'897.30**
7201.3000		Behörden und Kommissionen	1'000.00		250.00		1'620.00	
7201.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		50.00		103.20	
7201.3054		Familienausgleichskasse	50.00		50.00		21.90	
7201.3102		Drucksachen, Publikationen	600.00		400.00		131.60	
7201.3130		Dienstleistungen Dritter	1'250.00		750.00			
7201.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	46'000.00		41'000.00		41'796.10	
7201.3143	*	Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000.00		25'000.00		30'794.70	
7201.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00					
7201.3199		Übriger Betriebsaufwand	1'500.00				1'355.60	
7201.3510		Einlagen in Spezialfinanzierungen					501'990.50	
7201.3611	*	Entschädigungen an Kanton	550'000.00		575'000.00		476'480.20	
7201.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	25'500.00		25'500.00		23'603.50	
7201.4240	*	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250'000.00		200'000.00		258'317.75
7201.4391		Übertragung aus der Investitionsrechnung						769'299.20
7201.4510	*	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		403'400.00		436'350.00		
7201.4632		Beiträge von Gemeinden u.Zweckverbänden						16'796.25
7201.4940		Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		28'600.00		31'650.00		33'484.10
73		**Abfallwirtschaft**	**295'800.00**	**276'450.00**	**316'600.00**	**297'250.00**	**274'434.85**	**266'120.65**
		Nettoaufwand		19'350.00		19'350.00		8'314.20
730		**Abfallwirtschaft**	**295'800.00**	**276'450.00**	**316'600.00**	**297'250.00**	**274'434.85**	**266'120.65**
		Nettoaufwand		19'350.00		19'350.00		8'314.20
7300		**Abfallbewirtschaftung**	**19'350.00**		**19'350.00**		**8'314.20**	
7300.3130		Dienstleistungen Dritter	9'000.00		9'000.00		6'679.70	
7300.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.					1'483.90	
7300.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	150.00		150.00		150.60	
7300.3199		Übriger Betriebsaufwand	10'200.00		10'200.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
7301		**Abfallbeseitigung (SF)**	**276'450.00**	**276'450.00**	**297'250.00**	**297'250.00**	**266'120.65**	**266'120.65**
7301.3102		Drucksachen, Publikationen	7'500.00		7'500.00		5'155.10	
7301.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	6'500.00		11'000.00			
7301.3130	*	Dienstleistungen Dritter	227'950.00		244'250.00		225'207.10	
7301.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien					2'400.00	
7301.3199		Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		1'318.45	
7301.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	33'000.00		33'000.00		32'040.00	
7301.4240	*	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		208'000.00		237'500.00		219'944.34
7301.4250		Verkäufe		6'500.00		8'125.00		5'612.65
7301.4260		Rückerstattungen Dritter		9'800.00		11'000.00		10'432.60
7301.4270		Bussen						-33.30
7301.4510	*	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		49'950.00		38'375.00		27'906.81
7301.4940		Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'200.00		2'250.00		2'257.55
74		**Gewässerverbauungen**	**5'200.00**		**5'500.00**		**5'780.00**	
		Nettoaufwand		5'200.00		5'500.00		5'780.00
741		**Gewässerverbauungen**	**5'200.00**		**5'500.00**		**5'780.00**	
		Nettoaufwand		5'200.00		5'500.00		5'780.00
7410		**Gewässerverbauungen**	**5'200.00**		**5'500.00**		**5'780.00**	
7410.3130		Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		70.00	
7410.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	5'100.00		5'400.00		5'710.00	
75		**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'700.00**		**14'050.00**		**13'065.00**	
		Nettoaufwand		12'700.00		14'050.00		13'065.00
750		**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'700.00**		**14'050.00**		**13'065.00**	
		Nettoaufwand		12'700.00		14'050.00		13'065.00
7500		**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'700.00**		**14'050.00**		**13'065.00**	
7500.3000		Behörden und Kommissionen	500.00		3'500.00		840.00	
7500.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					28.05	
7500.3054		Familienausgleichskasse					5.95	
7500.3102		Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00			
7500.3130		Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		2'484.00	
7500.3199		Übriger Betriebsaufwand	150.00				156.50	
7500.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	3'400.00		3'600.00		3'790.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3612		Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	1'500.00		1'500.00		1'452.00	
7500.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'050.00		1'050.00		1'035.00	
7500.3637		Beiträge an private Haushalte	5'800.00		3'800.00		3'273.50	
76		**Tierhaltung und übriger Umweltschutz**	**24'850.00**	**19'000.00**	**35'350.00**	**30'000.00**	**26'447.65**	**20'198.50**
		Nettoaufwand		5'850.00		5'350.00		6'249.15
761		**Luftreinhaltung und Klimaschutz**			**11'500.00**	**11'500.00**		
7610		**Luftreinhaltung und Klimaschutz**			**11'500.00**	**11'500.00**		
7610.3130	*	Dienstleistungen Dritter			11'500.00			
7610.4260	*	Rückerstattungen Dritter				11'500.00		
762		**Tierhaltung**	**24'850.00**	**19'000.00**	**23'850.00**	**18'500.00**	**26'447.65**	**20'198.50**
		Nettoaufwand		5'850.00		5'350.00		6'249.15
7620		**Hundehaltung**	**24'850.00**	**19'000.00**	**23'850.00**	**18'500.00**	**26'447.65**	**20'198.50**
7620.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		4'120.75	
7620.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	850.00		850.00		1'465.60	
7620.3130		Dienstleistungen Dritter	8'000.00		7'000.00		7'460.80	
7620.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	13'000.00		13'000.00		13'400.50	
7620.4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'000.00		18'500.00		20'198.50
77		**Friedhof und Bestattung**	**47'300.00**	**1'500.00**	**42'950.00**	**1'000.00**	**46'902.90**	**2'500.00**
		Nettoaufwand		45'800.00		41'950.00		44'402.90
771		**Friedhof und Bestattung**	**47'300.00**	**1'500.00**	**42'950.00**	**1'000.00**	**46'902.90**	**2'500.00**
		Nettoaufwand		45'800.00		41'950.00		44'402.90
7710		**Friedhof und Bestattung**	**47'300.00**	**1'500.00**	**42'950.00**	**1'000.00**	**46'902.90**	**2'500.00**
7710.3101		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'946.95	
7710.3111		App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.			1'000.00			
7710.3130		Dienstleistungen Dritter	25'500.00		25'500.00		26'560.85	
7710.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					189.00	
7710.3134		Sachversicherungsprämien	350.00		350.00		304.25	
7710.3143		Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000.00		9'500.00		8'511.05	
7710.3144		Unterhalt Hochbauten	3'000.00				3'828.60	
7710.3161		Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		542.60	
7710.3199		Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		2'829.60	

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'950.00		2'100.00		2'190.00	
7710.4260	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'000.00		2'500.00
79	**Raumordnung**	**11'900.00**	**100.00**	**5'850.00**	**100.00**	**22'995.55**	**49.00**
	Nettoaufwand		11'800.00		5'750.00		22'946.55
790	**Raumordnung**	**11'900.00**	**100.00**	**5'850.00**	**100.00**	**22'995.55**	**49.00**
	Nettoaufwand		11'800.00		5'750.00		22'946.55
7900	**Raumplanung**	**11'900.00**	**100.00**	**5'850.00**	**100.00**	**2'995.55**	**49.00**
7900.3102	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		500.00			
7900.3130	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		485.55	
7900.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			2'500.00			
7900.3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	8'900.00		2'350.00		2'510.00	
7900.4250	Verkäufe		100.00		100.00		49.00
7906	**Regionale Planungsgruppen**					**20'000.00**	
7906.3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					20'000.00	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**311'900.00**	**218'950.00**	**315'700.00**	**204'350.00**	**287'489.80**	**203'287.60**
	Nettoaufwand		92'950.00		111'350.00		84'202.20
81	**Landwirtschaft**	**4'900.00**		**4'950.00**		**3'844.70**	
	Nettoaufwand		4'900.00		4'950.00		3'844.70
812	**Strukturverbesserungen**	**750.00**		**800.00**		**850.00**	
	Nettoaufwand		750.00		800.00		850.00
8120	**Strukturverbesserungen**	**750.00**		**800.00**		**850.00**	
8120.3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	750.00		800.00		850.00	
814	**Produktionsverbesserungen**	**4'150.00**		**4'150.00**		**2'994.70**	
	Nettoaufwand		4'150.00		4'150.00		2'994.70
8140	**Produktionsverbesserungen**	**4'150.00**		**4'150.00**		**2'994.70**	
8140.3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'500.00		2'500.00		2'040.00	
8140.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	150.00		150.00		129.95	
8140.3053	Unfallversicherungen	50.00		50.00			
8140.3054	Familienausgleichskasse	50.00		50.00		27.55	

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

	Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140.3170	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		67.20	
8140.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	500.00		500.00			
8140.3637	Beiträge an private Haushalte	800.00		800.00		730.00	
82	**Forstwirtschaft**	**40'000.00**		**40'000.00**		**40'000.00**	
	Nettoaufwand		40'000.00		40'000.00		40'000.00
820	**Forstwirtschaft**	**40'000.00**		**40'000.00**		**40'000.00**	
	Nettoaufwand		40'000.00		40'000.00		40'000.00
8200	**Forstwirtschaft**	**40'000.00**		**40'000.00**		**40'000.00**	
8200.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
83	**Jagd und Fischerei**	**1'800.00**	**9'450.00**	**1'800.00**	**8'350.00**	**1'766.70**	**8'367.00**
	Nettoertrag	7'650.00		6'550.00		6'600.30	
830	**Jagd und Fischerei**	**1'800.00**	**9'450.00**	**1'800.00**	**8'350.00**	**1'766.70**	**8'367.00**
	Nettoertrag	7'650.00		6'550.00		6'600.30	
8300	**Jagd und Fischerei**	**1'800.00**	**9'450.00**	**1'800.00**	**8'350.00**	**1'766.70**	**8'367.00**
8300.3631	Beiträge an Kanton	1'700.00		1'700.00		1'666.70	
8300.3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
8300.4100	Regalien		9'450.00		8'350.00		8'367.00
84	**Tourismus**	**250.00**		**250.00**		**150.00**	
	Nettoaufwand		250.00		250.00		150.00
840	**Tourismus**	**250.00**		**250.00**		**150.00**	
	Nettoaufwand		250.00		250.00		150.00
8400	**Tourismus**	**250.00**		**250.00**		**150.00**	
8400.3130	Dienstleistungen Dritter	250.00		250.00		150.00	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**500.00**		**6'000.00**		**500.00**	
	Nettoaufwand		500.00		6'000.00		500.00
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**500.00**		**6'000.00**		**500.00**	
	Nettoaufwand		500.00		6'000.00		500.00

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
8500		**Industrie, Gewerbe, Handel**	**500.00**		**6'000.00**		**500.00**	
8500.3130		Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		500.00	
8500.3199		Übriger Betriebsaufwand			5'000.00			
8500.3636		Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck			500.00			
87		**Energie**	**264'450.00**	**209'500.00**	**262'700.00**	**196'000.00**	**241'228.40**	**194'920.60**
		Nettoaufwand		54'950.00		66'700.00		46'307.80
871		**Elektrizität**		**14'000.00**		**15'000.00**		**13'726.00**
		Nettoertrag	14'000.00		15'000.00		13'726.00	
8710		**Elektrizität**		**14'000.00**		**15'000.00**		**13'726.00**
8710.4120		Konzessionen		14'000.00		15'000.00		13'726.00
873		**Übrige Energie**	**264'450.00**	**195'500.00**	**262'700.00**	**181'000.00**	**241'228.40**	**181'194.60**
		Nettoaufwand		68'950.00		81'700.00		60'033.80
8730		**Übrige Energie**	**1'200.00**		**1'200.00**		**1'193.15**	
8730.3631		Beiträge an Kanton	1'200.00		1'200.00		1'193.15	
8731		**Fernwärmebetriebe**	**263'250.00**	**195'500.00**	**261'500.00**	**181'000.00**	**240'035.25**	**181'194.60**
8731.3120		Ver- und Entsorgung	105'900.00		104'900.00		84'710.55	
8731.3130		Dienstleistungen Dritter	23'950.00		18'550.00		9'090.70	
8731.3131		Planungen und Projektierungen Dritter	4'000.00		4'000.00		8'665.90	
8731.3132		Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	3'000.00		3'000.00		1'194.20	
8731.3134		Sachversicherungsprämien	250.00				253.80	
8731.3151		Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	17'350.00		15'950.00		18'249.85	
8731.3192		Abgeltung von Rechten					-2'351.00	
8731.3300		Planm.Abschreibungen Sachanlagen	98'800.00		101'100.00		114'406.85	
8731.3910		Int.Verr.von Dienstleistungen	10'000.00		14'000.00		5'814.40	
8731.4240	*	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		195'500.00		181'000.00		181'194.60
9		**FINANZEN UND STEUERN**	**388'700.00**	**13'601'950.00**	**490'700.00**	**13'102'400.00**	**477'655.38**	**14'378'579.71**
		Nettoertrag	13'213'250.00		12'611'700.00		13'900'924.33	
91		**Steuern**	**87'500.00**	**11'206'500.00**	**170'000.00**	**10'849'500.00**	**151'623.70**	**12'381'553.13**
		Nettoertrag	11'119'000.00		10'679'500.00		12'229'929.43	
910		**Steuern**	**87'500.00**	**11'206'500.00**	**170'000.00**	**10'849'500.00**	**151'623.70**	**12'381'553.13**

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
		Nettoertrag	11'119'000.00		10'679'500.00		12'229'929.43	
9100		**Steuern aktuelles Jahr**		**11'084'000.00**		**10'730'000.00**	**2'650.00**	**11'037'975.68**
9100.3182		Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					4'150.00	
9100.3184		Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					-1'500.00	
9100.4000	*	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'181'000.00		8'200'000.00		8'102'173.90
9100.4001	*	Vermögenssteuern nat. Personen		734'000.00		650'000.00		736'909.10
9100.4002	*	Quellensteuern natürliche Personen		400'000.00		350'000.00		475'261.88
9100.4010	*	Ertragsteuern juristische Personen		1'218'000.00		1'000'000.00		1'249'547.95
9100.4011	*	Kapitalsteuern jur. Person		551'000.00		530'000.00		474'082.85
9101		**Steuern Vorjahre**	**25'000.00**	**47'500.00**	**35'000.00**	**59'500.00**	**6'250.35**	**1'208'015.10**
9101.3183	*	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	20'000.00		30'000.00		6'010.55	
9101.3185		Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	5'000.00		5'000.00		239.80	
9101.4000	*	Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000.00		22'000.00		481'698.00
9101.4001		Vermögenssteuern nat. Personen		10'000.00		10'000.00		106'149.25
9101.4010		Ertragsteuern juristische Personen		10'000.00		10'000.00		529'982.15
9101.4011		Kapitalsteuern jur. Person		10'000.00		10'000.00		84'793.15
9101.4293		Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.		7'500.00		7'500.00		5'392.55
9102		**Zinsendienst Steuern**	**62'500.00**	**75'000.00**	**135'000.00**	**60'000.00**	**142'723.35**	**135'562.35**
9102.3181		Tatsächliche Forderungsverluste					9.60	
9102.3403	*	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	62'500.00		135'000.00		142'713.75	
9102.4403	*	Verzugszinsen Steuern		75'000.00		60'000.00		135'562.35
93		**Finanz- und Lastenausgleich**	**116'700.00**	**2'051'500.00**	**117'650.00**	**1'984'450.00**	**117'639.00**	**1'638'266.00**
		Nettoertrag	1'934'800.00		1'866'800.00		1'520'627.00	
930		**Finanz- und Lastenausgleich**	**116'700.00**	**2'051'500.00**	**117'650.00**	**1'984'450.00**	**117'639.00**	**1'638'266.00**
		Nettoertrag	1'934'800.00		1'866'800.00		1'520'627.00	
9300		**Finanz- und Lastenausgleich**	**116'700.00**	**2'051'500.00**	**117'650.00**	**1'984'450.00**	**117'639.00**	**1'638'266.00**
9300.3631		Beiträge an Kanton	116'700.00		117'650.00		117'639.00	
9300.4621		Sonderlastenabgeltungen		95'650.00		93'350.00		93'355.00
9300.4622	*	Horizontaler Finanzausgleich		1'214'000.00		1'124'050.00		777'894.00
9300.4631	*	Beiträge von Kantonen		741'850.00		767'050.00		767'017.00
96		**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**184'500.00**	**340'450.00**	**203'050.00**	**265'450.00**	**200'392.68**	**329'013.75**
		Nettoertrag	155'950.00		62'400.00		128'621.07	

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017 * = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018 Aufwand	Budget 2018 Ertrag	Budget 2017 Aufwand	Budget 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
961		**Zinsen**	**107'050.00**	**65'950.00**	**120'050.00**	**65'900.00**	**144'336.55**	**96'533.85**
		Nettoaufwand		41'100.00		54'150.00		47'802.70
9610		**Zinsen**	**107'050.00**	**65'950.00**	**120'050.00**	**65'900.00**	**144'336.55**	**96'533.85**
9610.3400		Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	100.00				132.50	
9610.3406	*	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	76'150.00		86'150.00		106'463.85	
9610.3499		Übriger Finanzaufwand					1'998.55	
9610.3940		Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	30'800.00		33'900.00		35'741.65	
9610.4400		Zinsen flüssige Mittel		250.00		1'000.00		582.55
9610.4401		Zinsen Forderungen und Kontokorrente						843.35
9610.4407		Zinsen langfristige Finanzanlagen		61'150.00		61'150.00		91'563.85
9610.4940		Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'550.00		3'750.00		3'544.10
963		**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**72'450.00**	**274'500.00**	**79'150.00**	**199'550.00**	**46'715.00**	**224'961.10**
		Nettoertrag	202'050.00		120'400.00		178'246.10	
9630		**Liegenschaften FV (Lindenstrasse 1+3)**	**45'600.00**	**120'000.00**	**39'700.00**	**118'000.00**	**38'938.00**	**110'409.45**
9630.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	4'800.00				4'800.00	
9630.3050		AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	300.00				306.00	
9630.3053		Unfallversicherungen	100.00				80.40	
9630.3054		Familienausgleichskasse	100.00				64.80	
9630.3120		Ver- und Entsorgung					15'847.65	
9630.3130		Dienstleistungen Dritter					2'390.15	
9630.3430		Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	10'000.00		10'000.00		11'142.25	
9630.3431		Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	11'000.00		10'200.00		2'721.85	
9630.3439		Übriger Liegenschaftsaufwand FV	19'300.00		19'500.00		1'584.90	
9630.4430		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		120'000.00		118'000.00		110'409.45
9631		**Liegenschaften FV (Hauptstrasse 86 - Pöstli)**	**26'150.00**	**54'800.00**	**38'750.00**	**54'800.00**	**7'274.25**	**54'800.00**
9631.3430	*	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	18'000.00		33'000.00		4'912.15	
9631.3431		Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	5'800.00		4'500.00		946.25	
9631.3439		Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'350.00		1'250.00		1'415.85	
9631.4430		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'800.00		4'800.00		4'800.00
9631.4920		Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		50'000.00		50'000.00		50'000.00
9632		**Liegenschaften FV (Übrige Liegenschaften)**	**700.00**	**99'700.00**	**700.00**	**26'750.00**	**502.75**	**59'751.65**
9632.3431		Nicht baul.Unterhalt Finanzvermögen	500.00		500.00			
9632.3439		Übriger Liegenschaftsaufwand FV	200.00		200.00		502.75	

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Erfolgsrechnung

Budget / 16.09.2017

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 0 %

		Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9632.4411		Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						13'800.00
9632.4430	*	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		99'700.00		26'750.00		1'101.65
9632.4896		Entnahmen aus Neubewertungsreserven						44'850.00
969		**Übriges Finanzvermögen**	**5'000.00**		**3'850.00**		**9'341.13**	**7'518.80**
		Nettoaufwand		5'000.00		3'850.00		1'822.33
9690		**Übriges Finanzvermögen**	**5'000.00**		**3'850.00**		**9'341.13**	**7'518.80**
9690.3130		Dienstleistungen Dritter	4'000.00		3'850.00		3'196.66	
9690.3420		Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'000.00				71.92	
9690.3440		Wertberichtigungen Finanzanlagen					6'072.55	
9690.4410		Realisierte Gewinne Finanzanlagen						0.40
9690.4420		Dividenden						1'445.85
9690.4896		Entnahmen aus Neubewertungsreserven						6'072.55
97		**Rückverteilungen**		**3'500.00**		**3'000.00**		**3'948.33**
		Nettoertrag	3'500.00		3'000.00		3'948.33	
971		**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**3'500.00**		**3'000.00**		**3'948.33**
		Nettoertrag	3'500.00		3'000.00		3'948.33	
9710		**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**3'500.00**		**3'000.00**		**3'948.33**
9710.4699		Rückverteilungen		3'500.00		3'000.00		3'948.33
99		**Nicht aufgeteilte Posten**					**8'000.00**	**25'798.50**
		Nettoertrag					17'798.50	
995		**Neutrale Aufwendungen und Erträge**					**8'000.00**	**25'798.50**
		Nettoertrag					17'798.50	
9950		**Neutrale Aufwendungen und Erträge**					**8'000.00**	**25'798.50**
9950.3010		Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals					8'000.00	
9950.4990		Übrige interne Verrechnungen						25'798.50

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Investitionsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2018 Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Budget 2017 Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Rechnung 2016 Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	**3'250'000.00**		**8'027'000.00**		**5'060'030.10**	**1'245'495.70**
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'250'000.00		8'027'000.00		3'814'534.40
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**50'000.00**		**115'000.00**		**149'255.35**	
	Nettoausgaben		50'000.00		115'000.00		149'255.35
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**40'000.00**		**40'000.00**		**37'345.10**	
	Nettoausgaben		40'000.00		40'000.00		37'345.10
2	**BILDUNG**	**455'000.00**		**4'933'000.00**		**4'368'575.40**	**53'977.35**
	Nettoausgaben		455'000.00		4'933'000.00		4'314'598.05
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**50'000.00**		**100'000.00**		**60'579.05**	
	Nettoausgaben		50'000.00		100'000.00		60'579.05
6	**VERKEHR**	**1'160'000.00**		**1'009'000.00**		**271'024.90**	**21'616.00**
	Nettoausgaben		1'160'000.00		1'009'000.00		249'408.90
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'280'000.00**		**1'830'000.00**		**98'546.90**	**1'160'257.35**
	Nettoausgaben		1'280'000.00		1'830'000.00		
	Nettoeinnahmen					1'061'710.45	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**215'000.00**				**74'703.40**	**9'645.00**
	Nettoausgaben		215'000.00				65'058.40

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Investitionsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2018 Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Budget 2017 Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Rechnung 2016 Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
	Investitionsrechnung	**3'250'000.00**		**8'027'000.00**		**5'060'030.10**	**1'245'495.70**
5	**Investitionsausgaben**	**3'250'000.00**		**8'027'000.00**		**5'060'030.10**	
50	**Sachanlagen**	**2'760'000.00**		**7'737'000.00**		**4'943'892.30**	
5000	Grundstücke					41'629.70	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'160'000.00		579'000.00		179'133.65	
5030	Übrige Tiefbauten	849'000.00		1'730'000.00		222'683.25	
5040	Hochbauten	380'000.00		5'378'000.00		4'379'061.60	
5060	Mobilien	156'000.00		50'000.00		116'188.25	
5090	Übrige Sachanlagen	215'000.00				5'195.85	
52	**Immaterielle Anlagen**	**490'000.00**		**290'000.00**		**116'137.80**	
5200	Software			50'000.00		22'714.55	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	490'000.00		240'000.00		93'423.25	
6	**Investitionseinnahmen**						**1'245'495.70**
63	**Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung**						**1'223'879.70**
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						9'645.00
6351	Anschlussbeiträge von priv.Untern.						318'940.65
6370	Invest.Beitr.von priv.Haushalte						53'977.35
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte						841'316.70
65	**Übertragung von Beteiligungen ins FV**						**21'616.00**
6540	Übertr.von Bet.an öff.Unternehm.						21'616.00

Investitionsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018 Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Budget 2017 Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Rechnung 2016 Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	**3'250'000.00**		**8'027'000.00**		**5'060'030.10**	**1'245'495.70**
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'250'000.00		8'027'000.00		3'814'534.40
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**50'000.00**		**115'000.00**		**149'255.35**	
	Nettoausgaben		50'000.00		115'000.00		149'255.35
02	**Allgemeine Dienste**	**50'000.00**		**115'000.00**		**149'255.35**	
022	**Allgemeine Dienste**	**50'000.00**		**50'000.00**		**114'137.20**	
0220	**Allgemeine Dienste**	**50'000.00**		**50'000.00**		**114'137.20**	
0220.5060.01	PC Arbeitsplätze (Ersatz 2018)	50'000.00					
0220.5200.01	Geschäfts und Verwaltungsprogramm					22'714.55	
0220.5200.02	Homepage Bubendorf			50'000.00			
0220.5290.01	Archivierungsystem Verwaltung					91'422.65	
029	**Verwaltungsliegenschaften**			**65'000.00**		**35'118.15**	
0290	**Verwaltungsliegenschaften**			**65'000.00**		**35'118.15**	
0290.5040.01	Umbau/Sanierung Abwartswohnung Verwaltung					35'118.15	
0290.5040.02	Gemeindeverwaltung Renovation WC-Anlage (OG)			65'000.00			
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**40'000.00**		**40'000.00**		**37'345.10**	
	Nettoausgaben		40'000.00		40'000.00		37'345.10
14	**Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen**	**40'000.00**		**40'000.00**			
140	**Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen**	**40'000.00**		**40'000.00**			
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**40'000.00**		**40'000.00**			
1400.5290.02	Amtliche Vermessung (3. Etappe)	40'000.00					
1400.5290.03	Amtliche Vermessung (1. Etappe)			40'000.00			
15	**Feuerwehr**					**37'345.10**	
150	**Feuerwehr**					**37'345.10**	
1500	**Feuerwehr**					**37'345.10**	

Investitionsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018 Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Budget 2017 Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Rechnung 2016 Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
1500.5040.01	Feuerwehrmagazin (Umbau)					37'345.10	
2	**BILDUNG**	**455'000.00**		**4'933'000.00**		**4'368'575.40**	**53'977.35**
	Nettoausgaben		455'000.00		4'933'000.00		4'314'598.05
21	**Obligatorische Schule**	**455'000.00**		**4'933'000.00**		**4'368'575.40**	**53'977.35**
217	**Schulliegenschaften**	**455'000.00**		**4'933'000.00**		**4'368'575.40**	**53'977.35**
2171	**Schulliegenschaften (Primarschulhäuser)**	**106'000.00**					
2171.5060.01	Stehpulte (Schule Bubendorf)	106'000.00					
2172	**Schulliegenschaften (Sport- und Mehrzweckhalle)**	**349'000.00**		**4'933'000.00**		**4'368'575.40**	**53'977.35**
2172.5030.04	Mehrzweckhalle Dorf (Schulhausplatz)	19'000.00		100'000.00		149'547.55	
2172.5040.04	Mehrzweckhalle Dorf (Neubau)	330'000.00		4'608'000.00		4'217'701.20	
2172.5040.05	Sporthalle Sappeten (Sanierung Hallenboden)			100'000.00			
2172.5040.06	Sporthalle Sappeten (Sanierung Plattenboden OG)			75'000.00		1'326.65	
2172.5060.01	MZH Dorf (Mobiliar)			50'000.00			
2172.6370.01	Spielplatz MZH-Dorf						53'977.35
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**50'000.00**		**100'000.00**		**60'579.05**	
	Nettoausgaben		50'000.00		100'000.00		60'579.05
34	**Sport und Freizeit**	**50'000.00**		**100'000.00**		**60'579.05**	
341	**Sport**			**100'000.00**		**14'192.30**	
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**			**100'000.00**		**14'192.30**	
3414.5040.01	Ersatz Garderobengebäude Brühl (Projektierung)					14'192.30	
3414.5040.02	Ersatz Garderobengebäude Brühl (Planung)			100'000.00			
342	**Freizeit**	**50'000.00**				**46'386.75**	
3420	**Freizeit**	**50'000.00**				**46'386.75**	
3420.5040.03	Ersatz Spielplatzgeräte (KIG Akazien)					46'386.75	
3420.5040.04	Ersatz Spielplatzgeräte (Schule Sappeten)	50'000.00					
6	**VERKEHR**	**1'160'000.00**		**1'009'000.00**		**271'024.90**	**21'616.00**
	Nettoausgaben		1'160'000.00		1'009'000.00		249'408.90

Investitionsrechnung

Budget / 16.09.2017

1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018 Ausgaben	Budget 2018 Einnahmen	Budget 2017 Ausgaben	Budget 2017 Einnahmen	Rechnung 2016 Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
61	**Strassenverkehr**	**1'160'000.00**		**1'009'000.00**		**270'307.35**	
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'160'000.00**		**1'009'000.00**		**270'307.35**	
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'160'000.00**		**1'009'000.00**		**270'307.35**	
6150.5000.01	Wekhof Belagseinbau Platz (2. Etappe)					41'629.70	
6150.5010.09	Krummackerstrasse					6'300.05	
6150.5010.13	Sappetenstrasse (Ausbau)					11'443.80	
6150.5010.14	Krummackerstrasse (Ausbau)			430'000.00			
6150.5010.16	Hintergasse (Sanierung Krezungsbereich)	30'000.00		326'000.00		48'243.45	
6150.5010.19	Sanierung Sappetenstrasse (Ausbau)	870'000.00		200'000.00			
6150.5010.20	Teichweg (Sanierung)					6'666.90	
6150.5010.21	Hintergasse (Sanierung ohne Kreuzungsbereich)					15'736.40	
6150.5010.22	Sanierung Hintergasse (Teile Nord und Süd)					90'743.05	
6150.5010.23	Ersatz Strassenbeleuchtung (5. Tranche)			53'000.00			
6150.5010.25	Ersatz Strassenbeleuchtung (6. Tranche)	60'000.00					
6150.5010.26	Sanierung Teichweg	200'000.00					
6150.5060.02	Ersatz Iseki					49'544.00	
62	**Öffentlicher Verkehr**					**717.55**	**21'616.00**
623	**Agglomerationsverkehr**					**717.55**	**21'616.00**
6230	**Agglomerationsverkehr**					**717.55**	**21'616.00**
6230.5040.01	Buswartehäuser Steingasse und Industrie					717.55	
6230.6540.01	Übertrag Beteiligung Waldenburgerbahn ins FV						21'616.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'280'000.00**		**1'830'000.00**		**98'546.90**	**1'160'257.35**
	Nettoausgaben		1'280'000.00		1'830'000.00		
	Nettoeinnahmen					1'061'710.45	
71	**Wasserversorgung**	**575'000.00**		**735'000.00**		**98'546.90**	**390'958.15**
710	**Wasserversorgung**	**575'000.00**		**735'000.00**		**98'546.90**	**390'958.15**
7101	**Wasserversorgung (SF)**	**575'000.00**		**735'000.00**		**98'546.90**	**390'958.15**
7101.5030.13	Wasserleitungsersatz Begonienstrasse Planungskredit					2'168.15	
7101.5030.18	Wasserleitungsersatz Krummackerstrasse					1'460.00	

Investitionsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5030.19	Wasserleitungsersatz Krummackerstrasse			280'000.00			
7101.5030.22	Wasserleitungsersatz Dachsmattstrasse (Planung)			40'000.00			
7101.5030.23	Wasserleitungsersatz Dachsmattstrasse (Ausführung)			350'000.00			
7101.5030.24	Notwasserleitung Bubendorf-Ziefen			65'000.00			
7101.5030.25	Wasserleitungsersatz Sappetenstrasse	100'000.00					
7101.5030.26	Wasserleitungsersatz Weidstrasse (Planung)	40'000.00					
7101.5030.27	Wasserleitungsersatz Weidstrasse (Ausführung)	300'000.00					
7101.5030.28	Wasserleitungsersatz Brühlstrasse (Weiherweg-Düblerstrasse)	80'000.00					
7101.5030.29	Wasserleitungsersatz Hauptstrasse - Wiesenstrasse (Planung)	5'000.00					
7101.5040.03	Reservoir Kirchrain (Hydrauliche Sanierung)					26'273.90	
7101.5060.01	Ersatz Wasserversorgungszentrale					66'644.25	
7101.5290.03	Überprüfung Grundwasserschutzzonen PW Oberfeld					2'000.60	
7101.5290.04	Überarbeitung Generelle Wasservorsorgeplaung (GWP)	50'000.00					
7101.6351.01	Wasseranschlussbeiträge (Private Unternehmen)						101'980.65
7101.6371.01	Wasseranschlussbeiträge (private Haushalte)						288'977.50
72	**Abwasserbeseitigung**	**505'000.00**		**995'000.00**			**769'299.20**
720	**Abwasserbeseitigung**	**505'000.00**		**995'000.00**			**769'299.20**
7201	**Abwasserbeseitigung (SF)**	**505'000.00**		**995'000.00**			**769'299.20**
7201.5030.02	Sanierung Kanlisation Haupt-/Düblerstrasse			550'000.00			
7201.5030.03	Sanierung Kanalisation Nelkenring	275'000.00		275'000.00			
7201.5030.04	Sanierung Kanalisation Kirchstrasse	30'000.00		30'000.00			
7201.5030.05	Sanierung Kanalisation Krummackerstrasse			40'000.00			
7201.5290.02	Überarbeitung GEP	100'000.00		100'000.00			
7201.5290.03	Kanalfernsehen (GEP)	100'000.00					
7201.6351.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Private Unternehmen)						216'960.00
7201.6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Private Haushalte)						552'339.20
79	**Raumordnung**	**200'000.00**		**100'000.00**			
790	**Raumordnung**	**200'000.00**		**100'000.00**			
7900	**Raumplanung**	**200'000.00**		**100'000.00**			
7900.5290.01	Revision Zonenpläne (Siedlung + Landschaft)	200'000.00		100'000.00			

Investitionsrechnung

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**215'000.00**				**74'703.40**	**9'645.00**
	Nettoausgaben		215'000.00				65'058.40
87	**Energie**	**215'000.00**				**74'703.40**	**9'645.00**
873	**Übrige Energie**	**215'000.00**				**74'703.40**	**9'645.00**
8731	**Fernwärmebetrieb**	**215'000.00**				**74'703.40**	**9'645.00**
8731.5030.04	Wärmeverbund Leitungsbau (3.Etappe)					14'927.70	
8731.5030.05	WV Anschluss neue MZH Dorf					54'579.85	
8731.5090.01	Wärmeverbund Ersatz Kessel/Öltank Schulhaus Dorf					5'195.85	
8731.5090.02	Wärmeverbund Abgaskondensation	110'000.00					
8731.5090.03	Wärmeverbund (Abgasreinigung)	105'000.00					
8731.6310.01	Investitionsbeiträge Kanton						9'645.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hochrechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2018
	INVESTITIONSRECHNUNG		**18'465'520.00**	**4'972'684.00**	**13'492'836.00**	**6'911'692.80**	**3'210'000.00**	**3'371'143.20**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**		**365'000.00**	**57'832.70**	**307'167.30**	**140'000.00**	**50'000.00**	**117'167.30**
0220.5060.01	PC Arbeitsplätze (Ersatz 2018)	BU NNB	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
0220.5200.01	Geschäfts und Verwaltungsprogramm	26.11.2015 BU	150'000.00	22'714.55	127'285.45	20'000.00		107'285.45
0220.5200.02	Homepage Bubendorf	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00	40'000.00		10'000.00
0290.5040.01	Umbau/Sanierung Abwartswohnung Verwaltung	26.11.2015 BU	50'000.00	35'118.15	14'881.85	15'000.00		-118.15
0290.5040.02	Gemeindeverwaltung Renovation WC-Anlage (OG)	01.12.2016 BU	65'000.00		65'000.00	65'000.00		
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**		**170'000.00**	**37'345.10**	**132'654.90**	**46'500.00**		**86'154.90**
1400.5290.03	Amtliche Vermessung (1. Etappe)	01.12.2016 BU	120'000.00		120'000.00	40'000.00		80'000.00
1500.5040.01	Feuerwehrmagazin (Umbau)	26.11.2015 BU	50'000.00	37'345.10	12'654.90	6'500.00		6'154.90
2	**BILDUNG**		**9'575'000.00**	**4'581'760.45**	**4'993'239.55**	**4'496'550.00**	**455'000.00**	**41'689.55**
2171.5060.01	Stehpulte (Schule Bubendorf)	BU NNB	106'000.00		106'000.00		106'000.00	
2172.5030.04	Mehrzweckhalle Dorf (Schulhausplatz)	17.09.2014 SV	352'000.00	153'807.50	198'192.50	179'000.00	19'000.00	192.50
2172.5040.04	Mehrzweckhalle Dorf (Neubau)	17.09.2014 SV	8'892'000.00	4'426'626.30	4'465'373.70	4'135'000.00	330'000.00	373.70
2172.5040.05	Sporthalle Sappeten (Sanierung Hallenboden)	01.12.2016 BU	100'000.00		100'000.00	100'000.00		
2172.5040.06	Sporthalle Sappeten (Sanierung Plattenboden OG)	01.12.2016 BU	75'000.00	1'326.65	73'673.35	32'550.00		41'123.35
2172.5060.01	MZH Dorf (Mobiliar)	01.12.2016 BU	50'000.00		50'000.00	50'000.00		
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**		**150'000.00**		**150'000.00**	**50'000.00**	**50'000.00**	**50'000.00**

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hochrechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2018
3414.5040.02	Ersatz Garderobengebäude Brühl (Planung)	01.12.2016 BU	100'000.00		100'000.00	50'000.00		50'000.00
3420.5040.04	Ersatz Spielplatzgeräte (Schule Sappeten)	BU NNB	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
6	**VERKEHR**		**4'070'520.00**	**199'854.25**	**3'870'665.75**	**1'732'103.40**	**1'160'000.00**	**978'562.35**
6150.5010.08	Murenbergstrasse (Ausbau)	21.11.2013 BU	15'000.00	12'643.50	2'356.50			2'356.50
6150.5010.09	Krummackerstrasse	21.11.2013 BU	20'000.00	6'300.05	13'699.95	5'500.00		8'199.95
6150.5010.13	Sappetenstrasse (Ausbau)	27.11.2014 BU	25'000.00	11'443.80	13'556.20	9'650.00		3'906.20
6150.5010.14	Krummackerstrasse (Ausbau)	01.12.2016 SV	430'000.00	172.80	429'827.20	429'827.20		
6150.5010.15	Murenbergstrasse (Ausbau)	SV NNB	900'000.00		900'000.00			900'000.00
6150.5010.16	Hintergasse (Sanierung Krezungsbereich)	17.09.2014 SV	630'000.00	56'147.75	573'852.25	543'852.25	30'000.00	
6150.5010.18	Ersatz Strassenbeleuchtung (4. Etappe)	26.11.2015 BU	53'000.00		53'000.00	53'000.00		
6150.5010.19	Sanierung Sappetenstrasse (Ausbau)	20.06.2017 SV	870'000.00		870'000.00		870'000.00	
6150.5010.20	Teichweg (Sanierung)	26.11.2015 BU	17'000.00	6'666.90	10'333.10			10'333.10
6150.5010.21	Hintergasse (Sanierung ohne Kreuzungsbereich)	26.11.2015 BU	20'000.00	15'736.40	4'263.60	3'497.00		766.60
6150.5010.22	Sanierung Hintergasse (Teile Nord und Süd)	09.05.2016 SV	730'000.00	90'743.05	639'256.95	639'256.95		
6150.5010.23	Ersatz Strassenbeleuchtung (5. Tranche)	01.12.2016 BU	53'000.00		53'000.00			53'000.00
6150.5010.24	Kauf Anmerkungsparzelle 1999 Hintergasse	20.04.2016 GR	47'520.00		47'520.00	47'520.00		
6150.5010.25	Ersatz Strassenbeleuchtung (6. Tranche)	BU NNB	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
6150.5010.26	Sanierung Teichweg	BU NNB	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**		**3'575'000.00**	**5'534.70**	**3'569'465.30**	**446'539.40**	**1'280'000.00**	**1'842'925.90**

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hochrechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2018
7101.5030.14	Wasserleitungsersatz Hauptstrasse Baukredit	11.03.2013 SV	650'000.00	2'074.10	647'925.90			647'925.90
7101.5030.17	Wasserleitungsersatz Haupt- /Wiesenstrasse	21.11.2013 BU	5'000.00		5'000.00			5'000.00
7101.5030.18	Wasserleitungsersatz Krummackerstrasse	21.11.2013 BU	10'000.00	1'460.00	8'540.00	8'540.00		
7101.5030.19	Wasserleitungsersatz Krummackerstrasse	01.12.2016 SV	280'000.00		280'000.00	280'000.00		
7101.5030.20	Wasserleitungsersatz Hautp- / Wiesenstrasse	27.11.2014 SV	90'000.00		90'000.00			90'000.00
7101.5030.22	Wasserleitungsersatz Dachsmattstrasse (Planung)	01.12.2016 BU	40'000.00		40'000.00	20'000.00		20'000.00
7101.5030.23	Wasserleitungsersatz Dachsmattstrasse (Ausführung)	20.06.2017 SV	350'000.00		350'000.00			350'000.00
7101.5030.24	Notwasserleitung Bubendorf-Ziefen	01.12.2016 BU	65'000.00		65'000.00	65'000.00		
7101.5030.25	Wasserleitungsersatz Sappetenstrasse	20.06.2017 SV	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5030.26	Wasserleitungsersatz Weidstrasse (Planung)	BU NNB	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
7101.5030.27	Wasserleitungsersatz Weidstrasse (Ausführung)	SV NNB	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
7101.5030.28	Wasserleitungsersatz Brühlstrasse (Weiherweg-Düblerstrasse)	BU NNB	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
7101.5030.29	Wasserleitungsersatz Hauptstrasse - Wiesenstrasse (Planung)	BU NNB	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7101.5290.03	Überprüfung Grundwasserschutzzonen PW Oberfeld	26.11.2015 BU	75'000.00	2'000.60	72'999.40	22'999.40		50'000.00
7101.5290.04	Überarbeitung Generelle Wasservorsorgeplaung (GWP)	BU NNB	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7201.5030.02	Sanierung Kanlisation Haupt-/Düblerstrasse	SV NNB	550'000.00		550'000.00			550'000.00

Gemeindeverwaltung Bubendorf

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 16.09.2017 1.1.2018 - 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hochrechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2018
7201.5030.03	Sanierung Kanalisation Nelkenring	01.12.2016 BU	275'000.00		275'000.00		275'000.00	
7201.5030.04	Sanierung Kanalisation Kirchstrasse	01.12.2016 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.5030.05	Sanierung Kanalisation Krummackerstrasse	01.12.2016 SV	40'000.00		40'000.00	40'000.00		
7201.5290.02	Überarbeitung GEP	01.12.2016 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5290.03	Kanalfernsehen (GEP)	BU NNB	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7710.5040.01	Friedhof (Neue Urnenwand inkl. Neugestaltung)	26.11.2015 BU	140'000.00		140'000.00	10'000.00		130'000.00
7900.5290.01	Revision Zonenpläne (Siedlung + Landschaft)	01.12.2016 BU	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**		**560'000.00**	**90'356.80**	**469'643.20**		**215'000.00**	**254'643.20**
8731.5030.04	Wärmeverbund Leitungsbau (3.Etappe)	11.03.2013 SV	290'000.00	35'776.95	254'223.05			254'223.05
8731.5030.05	WV Anschluss neue MZH Dorf	19.01.2016 GR	55'000.00	54'579.85	420.15			420.15
8731.5090.02	Wärmeverbund Abgaskondensation	BU NNB	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
8731.5090.03	Wärmeverbund (Abgasreinigung)	BU NNB	105'000.00		105'000.00		105'000.00	

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

RPK
Rechnungs-**P**rüfungs-**K**ommission, Bubendorf

Bubendorf, 2.10.2017

Gemeinderat der
Einwohnergemeinde Bubendorf
z.Hd. der Gemeindeversammlung
4416 Bubendorf

Bericht der RPK an die Versammlung der Einwohnergemeinde Bubendorf / Begutachtung des Budgets Jahr 2018 der Einwohnergemeinde

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Gestützt auf die Verordnung über den Finanzhaushalt und das Rechnungswesen der Gemeinden (Gemeindefinanzverordnung) vom 24.11.1998, Art. 36, haben wir das Budget 2018 der Einwohnergemeinde Bubendorf, begutachtet. Die RPK stellt fest:

- Der Gemeinderat und die verantwortlichen Departementsvorsteher haben die voraussichtlichen Ausgaben und Einnahmen des Jahres 2018 gewissenhaft und fundiert evaluiert.
- Die budgetierten Ausgaben und Einnahmen sind pro Konto ausgewiesen und eingesetzt.
- Grössere Abweichungen (> CHF 10'000.--) gegenüber dem Budget 2017 und gegenüber der Jahresrechnung 2016 konnten plausibel erklärt und wo nötig dokumentiert werden.
- Der mittelfristige Finanzplan wird sich durch die vorgeschlagene Reduktion des Gemeindesteuersatzes vom positiven ins leicht negative wandeln.

Aufgrund unserer Begutachtung empfehlen wir der Einwohnergemeindeversammlung, dem vorgelegten Budget Jahr 2018 mit Mehrausgaben von CHF 160'000.-- zuzustimmen.

RPK BUBENDORF

B. Jundt
Präsident

Chr. Herzog
Prüfer

Beschlussfassung über das Budget 2018

Das vorliegende Budget des Jahres 2018 mit einem budgetierten Verlust von CHF 160‘000.-- und Nettoinvestitionen von CHF 3‘250‘000.-- wurde durch die Gemeindeversammlung vom 23.11.2017 beschlossen.

Bubendorf, 24.11.2017

Einwohnergemeinde Bubendorf

Der Gemeindepräsident

Erwin Müller :

Der Gemeindeverwalter

Beat Schatz: