

**Politische Gemeinde  
8155 Niederhasli**

**Budget 2020**

---

Ablieferung an Gemeinderat	5. September 2019
Abnahmebeschluss Gemeinderat	1. Oktober 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	4. Oktober 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>2</b>
1 Bericht des Gemeinderats	3 - 11
2 Anträge und Beschlüsse	12 - 14
<b>Budget</b>	<b>15</b>
3 Steuerertrag und Steuerfuss	16
4 Finanzierung	17 - 18
5 Haushaltsgleichgewicht	19 - 20
6 Erfolgsrechnung	21
7 Investitionsrechnungen	22 - 23
<b>Budget - Details</b>	<b>24</b>
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	25
9 Erfolgsrechnung	26 - 79
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	80
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	81 - 87
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	88 - 89
<b>Anhang zum Budget</b>	<b>90</b>
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	91
14 Finanzkennzahlen	92

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Niederhasli  
Dorfstrasse 17  
8155 Niederhasli

Finanzvorstand: Hans Derrer

Leiter/in Finanzen: Regula Gisler  
Telefon 043 411 22 10  
E-Mail [finanzen@niederhasli.ch](mailto:finanzen@niederhasli.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

**Bericht des Gemeinderats Niederhasli zum Budget 2020**

	Budget 2020	Budget 2019
<b>Erfolgsrechnung</b>		
Gesamtaufwand	50'742'200	48'212'900
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	<u>33'273'900</u>	<u>31'378'300</u>
Zu deckender Aufwandüberschuss	- 17'468'300	- 16'834'600
<i>Einfacher Gemeindesteuerertrag 100 %</i>	19'200'000	18'500'000
Steuerertrag 91 % (Vorjahr 91 %)	<u>17'472'000</u>	<u>16'835'000</u>
Ertragsüberschuss	3'700	400
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>		
Ausgaben Verwaltungsvermögen	9'537'000	7'358'000
Einnahmen Verwaltungsvermögen	<u>482'000</u>	<u>444'000</u>
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9'055'000	6'914'000
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>		
Ausgaben Finanzvermögen	1'500'000	1'500'000
Einnahmen Finanzvermögen	<u>1'500'000</u>	<u>1'500'000</u>
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-	-
<b>Gestufferter Erfolgsausweis</b>		
Total Betrieblicher Aufwand	48'916'500	46'932'700
Total Betrieblicher Ertrag	<u>47'888'200</u>	<u>45'466'100</u>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>- 1'028'300</b>	<b>- 1'466'600</b>
Ergebnis aus Finanzierung	<u>1'802'000</u>	<u>1'766'000</u>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>773'700</b>	<b>299'400</b>
Ausserordentlicher Aufwand (Einlage in finanzpolitische Reserve)	<u>770'000</u>	<u>299'000</u>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss)</b>	<b>3'700</b>	<b>400</b>

**Finanzierung**

Ertragsüberschuss	3'700	400
Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen Spezialf.)	967'100	1'281'400
Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen Spezialf.)	- 46'800	
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'571'100	3'422'200
Einlagen in das Eigenkapital (finanzpolitische Reserve)	<u>770'000</u>	<u>299'000</u>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>5'265'100</b>	<b>5'003'000</b>
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	<u>9'055'000</u>	<u>6'914'000</u>
<b>Veränderung der Nettoverschuldung (Zunahme)</b>	<b>- 3'789'900</b>	<b>- 1'911'000</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>58 %</b>	<b>72 %</b>

**Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung der Gemeinde**

Der letzte Jahresabschluss 2018 fiel um einiges besser aus als erwartet und zwar wurde anstatt eines Aufwandüberschusses von Fr. 975'700 ein Ertragsüberschuss von Fr. 1,33 Mio. erzielt. Dies war insbesondere auf höhere Erträge aus Grundstückgewinnsteuern und Steuerauscheidungen zurückzuführen. Für 2019 ist ein Ertragsüberschuss von Fr. 400 budgetiert, zurzeit wird aber ein schlechteres Ergebnis mit rund Fr. 935'000 Aufwandüberschuss erwartet. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass der Verkauf des Jugendhauses und der erwartete Buchgewinn von Fr. 1,35 Mio. erst im Jahr 2020 eintrifft und der Ressourcenausgleich nach einer Änderung der gesetzlichen Grundlagen abgegrenzt wird, was zu einem Mehrertrag von Fr. 817'000 führt. Die budgetierten Steuerträge werden übertroffen. Für das Jahr 2020 wird mit einer Bevölkerungszunahme von 0,8 %, einem stattlichen Wirtschaftswachstum von 2,9 % und 0,6 % Teuerungsausgleich gerechnet, sodass die Steuereinnahmen höher ausfallen sollten. Der eigentlich erwirtschaftete Ertrag von Fr. 770'00 wird in die finanzpolitische Reserve eingelegt. Das positive Ergebnis ist zu relativieren, denn ohne den Buchgewinn von Fr. 1'366'000 für den Verkauf des Jugendhauses würde ein negatives Ergebnis erzielt werden.

**Allgemeine Hinweise zum Budget 2020**

Neu wird der Finanzausgleich abgegrenzt, d.h. er zeigt die voraussichtliche Auszahlung 2022 aufgrund des Steuerertrags 2020. Der Ressourcenausgleich wird bei einer eigenen Steuerkraft von Fr. 2'205 mit einem Kantonsmittel von Fr. 3'850 auf Fr. 15'817'000 geschätzt. Im Budget 2019 wurde die vom Gemeindeamt verlangte inkonsequente Auflösung der Abgrenzung berücksichtigt, womit sich ein nicht vergleichbarer tieferer Ertrag von Fr. 14'268'400 ergab. Der definitive Ausgleich 2018 beläuft sich bei eigener Steuerkraft von Fr. 2'199 und einem Kantonsmittel von Fr. 3'721 auf Fr. 14'331'644. Nach Auszahlung der Sekundarschule liegt der Nettoertrag 2020 mit Fr. 12'408'200 um ca. Fr. 1,165 Mio. höher als der definitive Ausgleich 2018 mit Fr. 11'243'000.

Der Personalaufwand des Verwaltungs-, Werks- sowie des kommunal angestellten Schulpersonals wurde aufgrund der zurzeit ausbezahlten Saläre zuzüglich 1,3 % berücksichtigt. Dies umfasst gemäss Empfehlung des Gemeindeamts einen voraussichtlichen Teuerungsausgleich von 0,5 %, für individuelle Lohnerhöhungen von 0,6 % sowie 0,2 % für Einmalzulagen. Die Lehrerlöhne wurden gemäss Vorgaben Kanton mit Teuerungsausgleich, Einmalzulagen und Mehrkosten für die fünfte Ferienwoche übernommen, die individuellen Lohnerhöhungen von 0,6 % sind durch Rotationsgewinne zu finanzieren.

Die Gemeinde kann den internen Zinssatz und die Verzinsungsmodalitäten selber mit dem Budgetbeschluss festlegen. Dieses Jahr wurde ein längerfristiges Darlehen von Fr. 2,4 Mio. zu Negativzinsen aufgenommen, sodass sich der durchschnittliche Zinssatz von 0,75 auf 0,65 % reduziert.

### **Haushaltsgleichgewicht**

In § 92 des Gemeindegesetzes vom 20. April 2015 wurde festgehalten, dass der Gemeindesteuerfuss so festzusetzen ist, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist. Das Gemeindegesetz schrieb vor, dass die Ausgestaltung des mittelfristigen Ausgleichs von der Gemeinde zu beschliessen sei. Der Kantonsrat hat diese Vorgabe mit Beschluss vom 27. Mai 2019 fallengelassen. Die vom Gemeinderat in Ziffer 7 des Beschlusses vom 15. November 2018 festgelegte Definition des mittelfristigen Ausgleichs wird aufgehoben. Die gesetzliche Vorgabe, dass der Aufwandüberschuss höchstens in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3 % des Steuerertrags budgetiert werden darf, ist mit einem Ertragsüberschuss eingehalten. Weil ein Nettovermögen von Fr. 32,5 Mio. besteht, dürfte mit der angepassten Grundlage ohnehin ein Aufwandüberschuss in dieser Grössenordnung budgetiert werden.

### **Begründung des Antrags zum Steuerfuss**

Mit Einführung des harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2), welches ab 2019 gilt, haben sich die Abschreibungen massiv verringert. Zwar wirken sich die tieferen Abschreibungen positiv auf das Ergebnis aus, es darf aber nicht ausser Betracht gelassen werden, dass die Investitionen refinanziert werden müssen. Um die Verschuldung zu begrenzen, ist möglichst ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % anzustreben, dieser liegt im Steuerhaushalt für die nächsten fünf Jahre erst bei 59 %. Trotz des hohen Buchgewinns von Fr. 1'366'000 beläuft sich die Selbstfinanzierung 2020 des Gesamthaushalts nur auf Fr. 5,3 Mio., was im Vergleich zu den Nettoinvestitionen von Fr. 9,1 Mio. tief ist, können diese nur zu 58 % bzw. im Steuerhaushalt zu 62 % selber finanziert werden. Eine Steuersenkung ist erst in Betracht zu ziehen, wenn kein Finanzierungsfehlbetrag mehr besteht bzw. der Selbstfinanzierungsgrad über 100 % liegt. Der Selbstfinanzierungsanteil liegt bei 11,4 % bzw. 8,8 % für den Steuerhaushalt, eine Steuersenkung sollte aber erst ab ca. 15 % diskutiert werden. In den folgenden Jahren reduziert sich der Selbstfinanzierungsanteil auf unter 9 % bzw. im Steuerhaushalt sogar auf unter 6 %, weil der ausserordentliche Buchgewinn wegfällt. Die angestrebte Zielgrösse für eine Steuersenkung liegt ausser Reichweite. Zusätzliche Abschreibungen sind unter HRM2 nicht mehr möglich, aber der Ertragsüberschuss von Fr. 770'000, welcher durch den Buchgewinn entstanden ist, wird zur Refinanzierung künftiger Investitionen in die finanzpolitische Reserve eingelegt. Bei einem allfälligen Aufwandüberschuss können diese Reserven bezogen werden.

## Begründung der wesentlichsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2019

### A. Erfolgsrechnung

Der Gesamtaufwand 2020 liegt mit Fr. 50'742'200 gegenüber dem Budget 2019 mit Fr. 48,2 Mio. um Fr. 2'529'300 höher. In der Jahresrechnung 2018 wurde ein Aufwand von Fr. 48,5 Mio. ausgewiesen. Werden die Abschreibungen und Wertberichtigungen, die Einlagen in Spezialfinanzierungen und Eigenkapital, durchlaufende Beiträge, interne Verrechnungen sowie der Finanzausgleichsanteil der Sekundarschule ausgeklammert, belaufen sich die Aufwendungen 2020 auf Fr. 41,1 Mio., 2019 auf Fr. 39,3 Mio. und 2018 auf Fr. 38,8 Mio. Der Mehraufwand gegenüber dem Budget 2019 von Fr. 1'799'400 ist vor allem auf höhere Lohnkosten der kantonalen Lehrpersonen von ca. Fr. 550'000, die Pflege- und Spitexfinanzierung von Fr. 135'000 und Ergänzungsleistungen zur IV/AHV von Fr. 126'000 zurückzuführen. Zudem sind im Kindergarten wie Primarschule mehr Klassenassistenten und Lehrpersonen für Deutsch als Zweitsprache anzustellen. Für die Tagesstrukturen besteht eine grosse Zunahme der Nachfrage, wofür zusätzliches Personal angestellt werden muss, was im Gegenzug auch zu höheren Elternbeiträgen führt. Für die Sonderschulung fallen Mehrkosten für Schulgelder und Heimplatzierungen an.

Der Gesamtertrag 2020 liegt bei Fr. 50'745'900 und ist gegenüber dem Budget 2019 mit Fr. 48,2 Mio. um Fr. 2'532'600 höher; die Erträge der Jahresrechnung 2018 waren mit Fr. 49,9 Mio. nur leicht tiefer, was vor allem auf die sehr hohen Grundsteuern zurückzuführen war. Der Bruttoertrag aus dem Finanzausgleich ist 2020 um Fr. 1'548'600 höher als 2019 und sogar um Fr. 2'736'661 höher als 2018. Neu wird der Finanzausgleich abgegrenzt, d.h. er zeigt die voraussichtliche Auszahlung 2022 aufgrund des Steuerertrags 2020. Werden der Finanzausgleich, die Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, die internen Verrechnungen sowie der einmalige Buchgewinn 2019 bzw. 2020 ausgeklammert, belaufen sich die Erträge 2020 auf Fr. 32,6 Mio., 2019 auf Fr. 31,7 Mio. und 2018 auf Fr. 34,5 Mio. Der Mehrertrag gegenüber dem Budget 2019 von Fr. 843'700 ist vor allem auf höhere Einkommenssteuern von Fr. 669'000 und einer ausserordentlichen Jubiläumsdividende der ZKB von Fr. 286'000 zurückzuführen, zudem steigen die Elternbeiträge der Tagesstrukturen um rund Fr. 175'000 an. Im Gegenzug sind die Grundstückgewinnsteuern nach dem einmaligen Ertrag 2018 wieder um Fr. 100'000 tiefer angesetzt als 2019.

### Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung

<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung (- 150'900, Abschreibungen - 41'300)</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste (- 17'600)</b> Ersatz von IT-Arbeitsstationen, Website-Erweiterung und neues Vorlagen-Management. Tiefere Abschreibungen (Fr. 40'700).
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften (- 124'400)</b> Im Gemeindehaus soll eine Analyse für einen späteren Erweiterungsbau erstellt werden. Im Übrigen sind keine ausserordentlichen baulichen Unterhaltsarbeiten geplant. Für das neu erstellte Freizeitzentrum wird eine interne Miete dem Bereich Jugend verrechnet.
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit (- 17'400, Abschreibungen - 22'100)</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen (- 15'600)</b> Tieferer Kostenbeitrag an das regionale Zivilstandsamt und den Zweckverband Soziale Dienste, wobei Mandats- und Verfahrenskosten anderen Funktionen zu belasten sind. Aufwandüberschuss des Betreibungsamts durch höhere Personalkosten.

1500	<b>Feuerwehr (+ 34'200)</b> Altersbedingt müssen Einsatzkleider der Feuerwehr ersetzt werden, Anschaffung von diversem Material und Hardware.
2	<b>Bildung (+ 1'243'100, Abschreibungen + 165'300)</b>
2110	<b>Kindergarten (+ 364'900)</b> Markante Zunahme der Löhne für Klassenassistenten, Lehrpersonen für Deutsch als Zweitsprache und Heilpädagogen, aber auch für Kindergärtnerinnen durch zusätzliche Ferienwoche und Stufenanstieg. Ebenfalls merklicher Anstieg für Logopädie und Psychomotorik des Schulzweckverbands.
2120	<b>Primarstufe (+ 531'400)</b> Höhere Lohnkosten für Klassenassistenten und Vikariate. Ebenso Mehrkosten für kantonale Lehrpersonen durch zusätzliche 2. Klasse und IF-Lehrperson, mehr Heilpädagogen sowie zusätzliche Ferienwoche und Stufenanstieg. Höhere Weiterbildungskosten, u.a. für Schulprogramm und diverse Diplomelehrgänge. Neue Lehrmittel für diverse Fächer und zusätzliche Klasse. Diverse Anschaffungen, z.B. von Möbeln zweier Klassen im Zentralschulhaus, Leinwände etc. Mehr auswärtige Therapien und Beiträge an den Schulzweckverband durch Stellenerhöhungen.
217	<b>Schulliegenschaften (+ 43'100)</b> Im Rossacker wurden die Pensen für die Reinigung leicht angehoben. Es soll ein Treppenlift angeschafft werden und der Kartonageraum für eine Neunutzung saniert werden. Im Kindergarten Spitz sollen der Boiler ersetzt und eine Heizungsspülung vorgenommen werden. Im Übrigen sind keine ausserordentlichen baulichen Massnahmen geplant. Die Mehrkosten sind auf die höheren Abschreibungen von Fr. 157'000 zurückzuführen.
2180	<b>Tagesbetreuung (+ 47'600)</b> Durch die höhere Nachfrage wird das Tagesstrukturangebot ausgebaut, wofür mehr Personal beschäftigt und mehr Lebensmittel eingekauft werden müssen. Im Gegenzug werden höhere Elternbeiträge verrechnet.
2190	<b>Schulleitung (+ 92'900)</b> Zur Überarbeitung des sonderpädagogischen Konzepts wird eine externe Beratungsperson beigezogen. Höhere Lohnzahlungen an Kanton durch Zunahme der Schulleitungspensen.
2192	<b>Volksschule, sonstiges (+ 83'900)</b> Wesentlich höhere Transportkosten durch mehr extern geschulte Kinder. Unterstützung Elterninformationen und Präventionsveranstaltungen durch Verein Zischting.
2200	<b>Sonderschulen (+ 96'300)</b> Höhere Kosten für Kinder in kantonalen Einrichtungen und insbesondere für private Tagesschulen und Heime, hingegen weniger für heilpädagogische Schule. Im Gegenzug höhere Kostenbeteiligungen.
3	<b>Kultur, Sport und Freizeit (+ 80'800, Abschreibungen - 17'200)</b>
3290	<b>Kultur, übriges (+ 21'600)</b> Leicht höhere Betriebskosten für die Mehrzweckhalle Seehalde aufgrund erster Erfahrungswerte. Beitrag an Dorrfest für Eröffnungspéro und Personalaufwand, insbesondere des Werkpersonals.
3410	<b>Sport (+ 5'400)</b> Es wird von einem leicht höheren Defizitanteil an die Sportanlage Erlen ausgegangen, weil höhere Krankentaggeldversicherungen anfallen. Im Gegenzug ist die Abschreibungsquote leicht tiefer.

3411	<b>Badanstalt Haslisee (+ 61'600)</b> Anschaffung von neuen Tischen und Stühlen, Garderobenschränken sowie Informationstafeln nach Umlegung. Mit der höheren Abschreibungsquote und den Anschaffungen ist der Ausgleich der Funktion über Eintrittsgebühren nicht zu erreichen. Eine Gebührenerhöhung wird zurzeit aber nicht in Betracht gezogen.
4	<b>Gesundheit (+ 135'400, keine Abschreibungen)</b>
4125	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime (+ 30'000)</b> Aufgrund der momentanen Beiträgen ist mit höheren Vollkosten im eigenen Heim zu rechnen, dafür werden weniger Beiträge an externe Heime erwartet. Der Kostenanstieg fällt moderater aus als in den letzten Jahren.
4215	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (+ 105'000)</b> Mehr ambulante Pflege in der regionalen Spitex, hingegen leichter Rückgang für nichtpflegerische Leistungen und für private Spitexorganisationen.
5	<b>Soziale Sicherheit (+ 289'300, Abschreibungen - 11'400)</b>
5220	<b>Ergänzungsleistungen IV (+ 38'600)</b> Das Budget umfasst den aktuellen Bedarf; es ist eine Zunahme der Heimfälle festzustellen, die Krankheits- und Behinderungskosten sind hingegen leicht rückläufig. Die Rückerstattungen und Staatsbeiträge nehmen analog zum Aufwand zu.
5320	<b>Ergänzungsleistungen AHV (+ 87'700)</b> Bei den Ergänzungsleistungen zur AHV ist ebenfalls eine Zunahme der Heimfälle sowie der Krankheits- und Behinderungskosten zu verzeichnen. Es wurde der aktuelle Bedarf erfasst. Die Rückerstattungen sind eher rückläufig, ausser die Staatsbeiträge nehmen analog zum Nettoaufwand zu.
5430	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso (- 20'000)</b> Es ist eine moderate Abnahme von Bevorschussungen bei gleich bleibenden Rückerstattungen festzustellen.
5440	<b>Jugendschutz (+ 43'000)</b> Die von der Gemeinde zu übernehmenden Mandatsentschädigungen an die KESB sind neu dieser Funktion zugewiesen und nehmen weiter zu. Der Beitrag an den Kanton für die Kinder- und Jugendhilfe bewegt sich im Rahmen des Vorjahrs.
5442	<b>Jugendarbeit (+ 67'400)</b> Für die Jugendarbeit ist eine zusätzliche Stelle von 60 % notwendig, woran sich die Gemeinde Niederglatt beteiligt. Für das neue Freizeitzentrum wird ein interner Mietzins verrechnet. Niederglatt beteiligt sich an den Betriebskosten mit Fr. 140'400.
5450	<b>Leistungen an Familien (+ 33'000)</b> Die Mandatsentschädigungen an die KESB für Erwachsene sind neu zu berücksichtigen.
5451	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte (+ 17'100)</b> Höhere Kosten für Pflegemütter und Beiträge an Private an Krippenbeiträge, aber tiefere Rabatte an Tagesmütterbeiträge.
5590	<b>Arbeitslosigkeit, übriges (- 33'000)</b> Mehr Arbeitsintegrationsmassnahmen über Organisation Etcetera, hingegen neues Abrechnungssystem mit DOCK, das zu weniger Lohnzahlungen führt.
5720	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (+ 48'000)</b> Etwas höhere Kosten für Schweizer, welche davon abhängig sind, wie viele Heimfälle zu finanzieren sind. Im Gegenzug weniger für Ausländer mit Kostenersatz, da die vorläufig aufgenommenen Flüchtlinge wieder über die Asylfürsorge abzurechnen sind. Dementsprechend auch tiefere Rückerstattungen.

5730	<b>Asylwesen (- 35'900)</b> Höhere Mandatskosten an die Betreuerfirma durch neue Vertragsgrundlagen. Aufgrund der ersten Erfahrungswerte infolge der Gesetzesanpassung fallen weniger Integrationsmassnahmen an und geringere Kosten für vorläufig aufgenommenen Asylbewerber, deren Kostenersatz abgelaufen ist.
5790	<b>Fürsorge, übriges (+ 57'100)</b> Die Reform der Ergänzungsleistungen erfordert eine Anpassung bzw. Ersatz des EDV-Programms. Etwas tiefere Beiträge an den Zweckverband Sozialdienste und neu geregelte Spendenbeiträge.
6	<b>Verkehr (+ 4'000, Abschreibungen - 25'800)</b>
6150	<b>Gemeindestrassen (+ 25'600)</b> Beim Werkpersonal darf der Lehrabgänger bis Ende Jahr beschäftigt werden. Die Zulagen sind in der Lohnbasis enthalten. Der GIS-Lärmkataster soll ergänzt werden sowie ein Projekt für den Stottliweg und eine Variantenstudie zur Sanierung der Brücke Furtstrasse erstellt werden. Es ist mit einem Mehraufwand für Schlammsammler saugen im Industriegebiet Oberhasli zu rechnen. Nebst Belagsarbeiten aus Frostschäden werden Randabschlüsse an der Seebrugg-, Nassenwiler- und Buchserstrasse saniert.
6220	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr (- 33'000)</b> Der Betriebsbeitrag an den Zürcher Verkehrsverbund fällt durch Gutschriften für das gute Geschäftsergebnis 2018 tiefer aus.
7	<b>Umweltschutz und Raumordnung (+ 6'500, Abschreibungen + 99'100)</b>
7101	<b>Wasserwerk, Gemeindebetrieb (-)</b> Ingenieurleistungen für GIS-Datenaufbereitung und Gestaltungsplan Bahnhof. Das Signalkabel zum Reservoir Rüchlig ist zu ersetzen. Steigender Wasserverbrauch, was auch zu einem höheren Ankauf führt. Anpassung der Erträge für den Wasserverkauf aufgrund des Vorjahresverbrauchs. Der interne Zinssatz kann weiter von 0,75 auf 0,65 % reduziert werden. Durch die Abschreibungsmethode HRM2 entsteht ein Ertragsüberschuss von Fr. 451'600, welcher in die Spezialfinanzierung des Eigenkapitals eingelegt wird. Weil die relativ hohen Investitionen nur zu etwa einem Drittel selber finanziert werden können, entsteht eine Nettoschuld und die Gebühren sind zur Refinanzierung auf dem aktuellen Stand zu belassen.
7201	<b>Abwasserbeseitigung, Gemeindebetrieb (-)</b> Nach dem generellen Entwässerungsplan (GEP) sind die öffentlichen Kanäle mittels TV-Aufnahmen zu untersuchen. Zudem wird den Bürgern die Zustandsaufnahme von Hausanschlüssen angeboten. Es werden Projekte für die Mandachstrasse und das Bahnhofareal erstellt. Die Ablaufmengen der Regenbecken sollen erhöht werden. Die Beiträge an den Kläranlagezweckverband fallen erneut geringer aus, weil durch den Ausbau mit einem reduzierten Wartungsaufwand gerechnet wird, zudem werden weniger Fällungsmittel benötigt und mehr Strom selber produziert. Die anhaltend hohen Investitionen können nur zu rund 2/3 durch den laufenden Ertrag finanziert werden, die belasteten Zinsen sind aber durch den tiefen Zinssatz moderat. Weil die Nettoschuld weiter ansteigt, können die Gebühren nicht gesenkt werden. Der Ertrag wird aufgrund des letztjährigen Verbrauchs angepasst. Die Abschreibungen sind zwar um Fr. 115'000 höher als im letzten Jahr, aber es entsteht immer noch ein Ertragsüberschuss von Fr. 515'500, welcher in die Spezialfinanzierung eingelegt wird.
7301	<b>Abfallwirtschaft, Gemeindebetrieb (-)</b> Höhere Transportkosten und etwas höhere Verwertungskosten für Bioabfälle und Kehrlichtverbrennung. Moderater Mehrertrag aus Sack- und Containergebühren. Durch die hohe Substanz kann die Grundgebühr von Fr. 120 auf Fr. 100 gesenkt werden. Es entsteht ein Aufwandüberschuss von Fr. 46'800, welcher der Spezialfinanzierung entnommen wird.

7710	<b>Friedhof und Bestattung (+ 21'000)</b> Gräberräumungen im Friedhof Niederhasli und Kirche Oberhasli. Mehr Unterhaltsarbeiten für die Sanierung der Aussenmauer und Regenrinne im Friedhof Niederhasli sowie Maler- und Elektroarbeiten.
8	<b>Volkswirtschaft (+ 255'700, Abschreibungen + 2'300)</b>
8600	<b>Banken und Versicherungen (+ 286'000)</b> Die Zürcher Kantonalbank schüttet anlässlich ihres Jubiläums einen zusätzlichen Gewinnanteil aus.
9	<b>Finanzen und Steuern (+ 1'335'100, keine Abschreibungen)</b>
9100	<b>Allgemeine Gemeindesteuern (+ 676'500)</b> Es wird mit einem moderaten Einwohnerzuwachs gerechnet: Im Weiteren führen das Wirtschaftswachstum, der Teuerungsausgleich und die ab 2019 geltende Begrenzung der Fahrkosten zu höheren Steuererträgen. Im Jahr 2019 wird das Budget des einfachen Gemeindesteuerertrags (100 %) übertroffen und zwar anstatt den budgetierten Fr. 18,5 Mio. werden bis 18,8 Mio. erreicht. Es wird mit einer nochmaligen Erhöhung 2020 auf Fr. 19,2 Mio. gerechnet. Der Steuerfuss wird bei 91 % belassen. Der Ertrag der früheren Jahre ist auf dem Stand des Vorjahrs zu belassen, da durch den Fahrkostenabzug zurzeit hohe Mehrerträge resultieren. Der Ertrag aus Quellensteuern und die Steuerauscheidungen pendeln sich nach den hohen Erträgen der Vorjahre auf einem tieferen Niveau ein. Die Nachsteuern werden aufgrund des neuen Informationsaustauschs immer noch recht hohe Erträge abwerfen. Teilweise gibt es Verschiebungen zwischen Erträgen von natürlichen und juristischen Personen.
9101	<b>Sondersteuern (- 100'000)</b> Die stark schwankenden Grundstückgewinnsteuern werden von Fr. 1,5 Mio. auf Fr. 1,4 Mio. reduziert. Es resultieren immer noch hohe Gewinne auf Einzelverkäufen, aber es werden nicht mehr so viele Handänderungen vollzogen.
9300	<b>Finanz- und Lastenausgleich (+ 1'200'800)</b> Der Gemeinderat hat mit dem Bilanzanpassungsbericht entschieden, dass künftig der Finanzausgleich abzugrenzen ist, d.h. das Budget 2020 zeigt die voraussichtliche Auszahlung 2022 aufgrund des Steuerertrags 2020. Der Ressourcenausgleich wird bei einer eigenen Steuerkraft von Fr. 2'205 mit einem Kantonsmittel von Fr. 3'850 auf Fr. 15'817'000 geschätzt. Im Budget 2019 wurde die vom Gemeindeamt verlangte inkonsequente Auflösung der Abgrenzung berücksichtigt, womit sich ein nicht vergleichbarer tieferer Ertrag von Fr. 14'268'400 ergab. Nach Auszahlung der Sekundarschule liegt der Nettoertrag 2020 bei Fr. 12'408'200.
9639	<b>Gewinne auf Liegenschaften des Finanzvermögens (+ 12'000)</b> Der von 2019 auf 2020 verschobene Buchgewinn aus dem Verkauf des Jugendhauses ist der Erfolgsrechnung gutzuschreiben und ist nach Berücksichtigung der Abschreibungsquote 2019 etwas höher.
9900	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlage (+ 471'000)</b> Der Ertragsüberschuss von Fr. 770'000 wird zur Refinanzierung künftiger Investitionen in die finanzpolitische Reserve eingelegt. Die Einlage kann nur bei einem Ertragsüberschuss budgetiert werden. Eine Entnahme kann bei einem Aufwandüberschuss auch ohne Budgetierung erfolgen.

## B. Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist mit Bruttoinvestitionen von Fr. 9'537'000 im Vergleich zum Vorjahr mit Fr. 7'358'000 ein sehr hohes Investitionsvolumen aus. Die Nettoinvestitionen 2020 belaufen sich voraussichtlich auf Fr. 9'055'000 (Budget 2019 Fr. 6,9 Mio., effektiv Fr. 7,7 Mio. Jahresrechnung 2018 Fr. 7,0 Mio.). Im Steuerhaushalt fallen vor allem die Sanierung des Mitteltrakts des Zentralschulhauses von Fr. 1,65 Mio. und Teilkosten des Neubaus Doppel-Kindergartens inkl. Tagesstrukturen im Rossacker von Fr. 2 Mio. ins Gewicht. Beim Verkehr sind Fr. 1'440'000 budgetiert, z.B. für Belagssanierungen der Trockenried-, Rebstrasse und Breitenweg/Rütisbergstrasse sowie den Eschenrainweg. Zudem sollen Projekte für die Sanierungen der Beezenbuckstrasse Süd und den Talackerweg ausgearbeitet werden. Im Schulbereich ist für eine weitere Tranche ICT Kits for Kids für die neue 5. Klasse anzuschaffen. Im Zentralschulhaus wie im Linden sollen Spaceballs-Spielgeräte für den Aussenbereich angeschafft werden und die Pelletheizung im Schulhaus Linden ersetzt werden. Es sind aber auch einige Einzelobjekte vorgesehen, z.B. einen Beitrag an den Polizei-Zweckverband RONN für neue Dienstfahrzeuge, den Ersatz eines Schlauchablegers der Feuerwehr, in der Sportanlage Erlen ist eine weitere Tranche von werterhaltenden Massnahmen umzusetzen, der Restbetrag an die Umlegung der Infrastruktur Badi und Wegnetz um den Haslisee ist zu leisten und die Revision der Bau- und Zonenordnung in Angriff zu nehmen. Vom Seniorenzentrum Spitz wird eine weitere Amortisationszahlung des Darlehens erwartet.

Bei den Werkbetrieben wird in den Bereich Wasser Fr. 1'655'000 brutto und Abwasser Fr. 1'697'000 investiert. Wie bei den Gemeindestrassen werden Wasserleitungserneuerungen, wie Trockenried-, Rebstrasse, Breitenweg/Rütisbergstrasse umgesetzt werden. Die Wasserleitungsverbindung Trockenried-Lägerstrasse soll erstellt, die Wasserleitung und Hydrant beim reformierten Kirchgemeindehaus ersetzt sowie die Verbindung zur GWF Transportleitung Erlen muss fertiggestellt werden. Nebst den bei den Gemeindestrassen erwähnten Projekte sollen die Wasserleitungssanierungen Stottliweg und die Mandachstrasse geplant werden. Für den weiteren Ausbau der Kläranlage sind rund Fr. 1,4 Mio. vorgesehen.

Im Finanzvermögen wird der bereits genehmigte Verkauf des Jugendhauses Niederglatterstrasse von 2019 auf 2020 verschoben, weil sich der Baubeginn verzögert. Nach Übertragung des Restbuchwerts aus dem Verwaltungsvermögen wird ein Buchgewinn zugunsten der Erfolgsrechnung von Fr. 1'366'000 generiert.

Der Gemeindeversammlung ist der Neubau des Doppelkindergartens inklusive Tagesstrukturen im Rossacker zur Genehmigung vorzulegen; es ist ein entsprechender Sperrvermerk anzubringen.

## Interne Verzinsung

Die Gemeinde kann den internen Zinssatz und die Verzinsungsmodalitäten selber mit dem Budgetbeschluss festlegen. Dieses Jahr wurde ein längerfristiges Darlehen von Fr. 2,4 Mio. zu Negativzinsen aufgenommen, sodass sich der durchschnittliche Zinssatz von 0,75 auf 0,65 % reduziert. Es wird wie bis anhin der Wert der Eingangsbilanz verzinst, falls Grundstücke veräussert werden, sind diese nur bis zum Abgang zu verzinsen. Die betroffenen Bilanzpositionen für Grundeigentum Finanzvermögen und die Vermögenswerte (Verwaltungsvermögen und Spezialfinanzierungen) der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe Wasser, Abwasser und Abfall, die Asylbewerberunterkunft sowie ein Betriebsvorschuss an die ORS werden im Budget detailliert ausgewiesen.

## Antrag des Gemeinderats

### 1 Antrag zum Budget

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	50'742'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	33'273'900.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-17'468'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'537'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	482'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>9'055'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'500'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'500'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Niederhasli zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>19'200'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>91%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-17'468'300.00
	Steuerertrag bei 91%	Fr.	17'472'000.00
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'700.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss und Fr. 770'000 den finanzpolitischen Reserven zugewiesen.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 91 % (Vorjahr 91 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8155 Niederhasli, 1. Oktober 2019  
GEMEINDERAT NIEDERHASLI

Präsident:  
Marco Kurer

Schreiber:  
Patric Kubli

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		50'742'200.00	48'212'900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		33'273'900.00	31'378'300.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-17'468'300.00</b>	<b>-16'834'600.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>19'200'000.00</b>	<b>18'500'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>91%</b>	<b>91%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	14'755'600.00	14'267'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'297'700.00	1'300'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'303'100.00	1'147'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	115'600.00	121'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>17'472'000.00</b>	<b>16'835'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>17'472'000.00</b>	<b>16'835'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>3'700.00</b>	<b>400.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	3'700.00	3'700.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	967'100.00	0.00	967'100.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-46'800.00	0.00	-46'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'571'100.00	2'942'500.00	628'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	770'000.00	770'000.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>5'265'100.00</b>	<b>3'716'200.00</b>	<b>1'548'900.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9'055'000.00	6'003'000.00	3'052'000.00
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>	<b>-3'789'900.00</b>	<b>-2'286'800.00</b>	<b>-1'503'100.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>58%</b>	<b>62%</b>	<b>51%</b>

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

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

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

\* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2020</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2020</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2020</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	451'600.00	515'500.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	-46'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	87'000.00	507'700.00	33'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>538'600.00</b>	<b>1'023'200.00</b>	<b>-12'900.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'455'000.00	1'597'000.00	0.00
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>	<b>-916'400.00</b>	<b>-573'800.00</b>	<b>-12'900.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>37%</b>	<b>64%</b>	<b>k.A.</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>3'700.00</b>
---------------------------------------	---	-----------------

**Individuelle Regelung der Gemeinde: aufgehoben mit Budgetbeschluss vom 01.10.2019**

### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).  
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).  
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 01.01.2019 (Eingangsbilanz HRM2)	59'870'468.05
./. Fremdkapital per 01.01.2019 (Eingangsbilanz HRM2)	27'313'088.92
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 01.01.2019</b>	<b>32'557'379.13</b>

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>32'557'379.13</b>
---	----------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'942'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	524'160.00

<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b>	<b>3'466'660.00</b>
---	---------------------

	Funktion	Konto	
Einlagen in Vorfinanzierungen		3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	770'000.00

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
69%	66%	64%	62%							66%

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
1.7%	2.2%	2.4%	2.6%							2.1%

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
18.9%	15.1%	13.9%	12.5%							15.4%

## Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	9'991'100.00	9'304'000.00	9'696'274.64
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'284'900.00	6'242'700.00	5'811'927.71
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'574'400.00	2'519'800.00	6'160'294.07
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	967'100.00	1'281'400.00	66'506.62
36	Transferaufwand	29'054'000.00	27'534'800.00	25'521'395.18
37	Durchlaufende Beiträge	45'000.00	50'000.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>48'916'500.00</i>	<i>46'932'700.00</i>	<i>47'256'398.22</i>
40	Fiskalertrag	20'544'400.00	19'975'400.00	23'571'990.30
41	Regalien und Konzessionen	4'000.00	3'000.00	10'205.00
42	Entgelte	6'070'600.00	6'092'200.00	6'152'911.06
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	46'800.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	21'177'400.00	19'345'500.00	19'075'364.63
47	Durchlaufende Beiträge	45'000.00	50'000.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>47'888'200.00</i>	<i>45'466'100.00</i>	<i>48'810'470.99</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'028'300.00</b>	<b>-1'466'600.00</b>	<b>1'554'072.77</b>
34	Finanzaufwand	130'100.00	137'100.00	165'329.10
44	Finanzertrag	1'932'100.00	1'903'100.00	569'002.89
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>1'802'000.00</b>	<b>1'766'000.00</b>	<b>403'673.79</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>773'700.00</b>	<b>299'400.00</b>	<b>1'957'746.56</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	770'000.00	299'000.00	590'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	15'300.19
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-770'000.00</b>	<b>-299'000.00</b>	<b>-574'699.81</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>3'700.00</b>	<b>400.00</b>
				<b>1'383'046.75</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	925'600.00	844'100.00	511'921.70
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	925'600.00	844'100.00	455'950.90
	Differenz (durch die pauschale Umschlüsselung/Kontozusammenführung stimmen Vorjahre nicht)	0.00	0.00	55'970.80
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>3'700.00</b>	<b>400.00</b>
				<b>1'327'075.95</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>
50	Sachanlagen	7'805'000.00	5'794'000.00	3'879'919.51
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	81'661.25
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00	60'000.00	130'589.64
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	1'447'000.00	1'114'000.00	1'406'855.90
56	Eigene Investitionsbeiträge	230'000.00	390'000.00	2'756'078.54
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>9'537'000.00</b>	<b>7'358'000.00</b>	<b>8'255'104.84 *</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	132'000.00	144'000.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	189'764.80
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	300'000.00	300'000.00	1'031'077.41
64	Rückzahlung von Darlehen	50'000.00	0.00	50'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>482'000.00</b>	<b>444'000.00</b>	<b>1'270'842.21 *</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		9'537'000.00	7'358'000.00	8'255'104.84
Total Investitionseinnahmen		482'000.00	444'000.00	1'270'842.21
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-9'055'000.00</b>	<b>-6'914'000.00</b>	<b>-6'984'262.63</b>
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

\* Entnahmen Schutzraumbautenfonds und Ersatzbeiträge Schutzraumbauten nicht enthalten (Aufwand- bzw. Ertragsneutral)

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	2'000.00	2'000.00	2'250.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	132'000.00	144'000.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	1'366'000.00	1'354'000.00	750.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>3'000.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	1'500'000.00	1'500'000.00	3'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	4'270.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>7'270.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		1'500'000.00	1'500'000.00	3'000.00
Total Einnahmen		1'500'000.00	1'500'000.00	7'270.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'270.00</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

# Budget - Details

# Erfolgsrechnung

---

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

### **Interne Zinsen**

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Budgetbeschluss vom 01.10.2019 **0,65** %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr. Falls Grundstücke veräussert werden, sind diese nur bis zum Abgang zu verzinsen.

Verzinst werden

- a) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- c) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- d) Asylbewerberunterkunft und Betriebsvorschuss ORS.

**Begründungen zu Abweichungen der wesentlichsten Abweichungen gegenüber dem Voranschlag 2020 können dem Bericht entnommen werden.**

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'656'700.00	1'219'400.00	3'756'700.00	1'168'500.00	3'299'419.89	1'305'353.47
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'931'300.00	1'102'000.00	2'920'300.00	1'073'600.00	2'806'787.50	1'102'055.09
2	Bildung	16'161'400.00	718'000.00	14'707'900.00	507'600.00	13'713'665.99	673'202.09
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'158'700.00	167'600.00	2'071'600.00	161'300.00	1'347'845.33	195'672.55
4	Gesundheit	2'926'200.00	0.00	2'793'800.00	3'000.00	2'564'959.01	2'170.00
5	Soziale Sicherheit	10'248'500.00	3'574'300.00	9'994'600.00	3'609'700.00	10'234'743.75	4'435'361.45
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'278'800.00	646'800.00	3'240'000.00	612'000.00	1'361'846.30	248'841.90
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'557'100.00	4'104'900.00	4'727'300.00	4'281'600.00	4'512'225.85	4'070'420.30
8	Volkswirtschaft	320'000.00	1'172'600.00	294'700.00	891'600.00	287'414.90	934'623.95
9	Finanzen und Steuern	4'503'500.00	38'040'300.00	3'706'000.00	35'904'400.00	8'394'740.50	36'883'024.17
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>50'742'200.00</b>	<b>50'745'900.00</b>	<b>48'212'900.00</b>	<b>48'213'300.00</b>	<b>48'523'649.02</b>	<b>49'850'724.97</b>
<b>Ertragsüberschuss (Soll) / Aufwandüberschuss (Haben)</b>		<b>3'700.00</b>		<b>400.00</b>		<b>1'327'075.95</b>	
<b>Total</b>		<b>50'745'900.00</b>	<b>50'745'900.00</b>	<b>48'213'300.00</b>	<b>48'213'300.00</b>	<b>49'850'724.97</b>	<b>49'850'724.97</b>

Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'656'700.00</b>	<b>1'219'400.00</b>	<b>3'756'700.00</b>	<b>1'168'500.00</b>	<b>3'299'419.89</b>	<b>1'305'353.47</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'437'300.00</i>		<i>2'588'200.00</i>		<i>1'994'066.42</i>
<b>01 Legislative und Exekutive</b>	<b>314'200.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>324'600.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>341'048.97</b>	<b>47'547.00</b>
<b>011 Legislative</b>	<b>97'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>103'100.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>126'588.72</b>	<b>47'297.00</b>
<b>0110 Legislative</b>	<b>97'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>103'100.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>126'588.72</b>	<b>47'297.00</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>82'000.00</i>		<i>88'100.00</i>		<i>79'291.72</i>
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'200.00		28'000.00		28'931.75	
3000.99 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					399.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		2'100.00		429.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	100.00		100.00		430.02	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		429.88	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals					1'600.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand			500.00		1'600.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	19'000.00		18'000.00		54'845.70	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	27'100.00		24'700.00		11'953.99	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter,	16'500.00		16'200.00		11'957.61	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	11'700.00		12'700.00		11'953.92	
3170.00 Reisekosten und Spesen	800.00		600.00		2'056.75	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		47'297.00
<b>012 Exekutive</b>	<b>217'200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>221'500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>214'460.25</b>	<b>250.00</b>
<b>0120 Exekutive</b>	<b>217'200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>221'500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>214'460.25</b>	<b>250.00</b>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>217'100.00</i>		<i>221'400.00</i>		<i>214'210.25</i>
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	171'800.00		174'500.00		174'067.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	12'000.00		14'900.00		3'731.33	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00		2'000.00		3'731.33	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	100.00		400.00		3'731.33	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'700.00		3'731.26	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		2'317.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'300.00		4'200.00		2'317.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		1'000.00		1'389.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200.00		12'200.00		10'855.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	1'000.00		6'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		4'293.92	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		3'500.00		4'293.88	
4250.00	Verkaufserlöse		100.00		100.00		250.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>3'342'500.00</b>	<b>1'204'300.00</b>	<b>3'432'100.00</b>	<b>1'153'400.00</b>	<b>2'958'370.92</b>	<b>1'257'806.47</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'210'000.00</b>	<b>582'000.00</b>	<b>1'196'000.00</b>	<b>569'500.00</b>	<b>1'332'262.32</b>	<b>683'674.93</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'210'000.00</b>	<b>582'000.00</b>	<b>1'196'000.00</b>	<b>569'500.00</b>	<b>1'332'262.32</b>	<b>683'674.93</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>628'000.00</i>		<i>626'500.00</i>		<i>648'587.39</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	1'000.00		1'000.00		9'990.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	698'800.00		680'500.00		844'523.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	43'500.00		42'200.00		35'486.27	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'800.00		94'700.00		35'486.27	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	6'200.00		6'000.00		35'486.27	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'300.00		8'100.00		35'486.27	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		4'800.00		35'486.27	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'300.00		5'000.00		14'457.93	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'100.00		400.00		14'457.93	
3100.00	Büromaterial	12'400.00		12'400.00		7'041.61	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'900.00		12'400.00		5'579.44	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00		666.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)			7'000.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten Finanzen	22'600.00		23'600.00		23'667.42	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten Steuern	32'800.00		32'800.00		27'252.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	15'000.00		15'000.00		26'824.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	157'800.00		164'900.00		100'790.62	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte (Service- Verträge Kopierer)	800.00		700.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software Service- Raten für operatives Leasing (Kopierer)	1'000.00		900.00			
3162.00		1'300.00		1'400.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3170.00	Reisekosten und Spesen		100.00				
3181.00	Abschreibungen Finanzvermögen		6'000.00		4'000.00		5'815.74
3611.00	Entschädigungen an den Kanton		36'800.00		38'200.00		38'299.60
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden		35'600.00		34'700.00		35'463.50
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'800.00		5'000.00		
4000.99	Rückerstattungen Kinderzulagen,						10'939.58
4210.00	Gebührenerträge (Steuerausweis etc.)		5'800.00		7'200.00		6'950.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		3'500.00		5'864.95
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		338'500.00		332'700.00		342'633.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		217'900.00		210'900.00		215'886.60
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und		14'800.00		15'200.00		101'400.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'798'500.00</b>	<b>466'100.00</b>	<b>1'813'300.00</b>	<b>463'300.00</b>	<b>1'410'930.80</b>	<b>440'213.04</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'798'500.00</b>	<b>466'100.00</b>	<b>1'813'300.00</b>	<b>463'300.00</b>	<b>1'410'930.80</b>	<b>440'213.04</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'332'400.00</i>		<i>1'350'000.00</i>		<i>970'717.76</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an		19'600.00		20'500.00		9'990.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'040'800.00		1'028'400.00		844'523.33
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und						-0.06
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		65'700.00		63'300.00		35'486.27
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		145'000.00		138'100.00		35'486.27
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-		9'100.00		9'000.00		35'486.27
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		12'400.00		12'300.00		35'486.27
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		7'400.00		7'400.00		35'485.62
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		20'000.00		29'000.00		14'457.93
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Personals		4'800.00		1'000.00		1'524.83
3099.01	Übriger Personalaufwand (Geschenke etc.)		24'500.00		40'200.00		14'457.56
3099.02	Übriger Personalaufwand Liegenschaften		1'500.00		1'500.00		1'524.82
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften		1'100.00		1'100.00		2'799.90
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (EDV-Kleinmaterial)		500.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen		9'000.00		5'000.00		17'304.80
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		600.00		600.00		666.85

Funktionale Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'600.00	1'500.00	6'930.80
3111.00	Anschaffung Maschinen, Apparate, Geräte und			2'369.65
3113.00	Anschaffung Hardware	18'500.00	30'000.00	
3113.01	Anschaffung Hardware Liegenschaften	2'500.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	59'900.00	18'000.00	
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00		
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	58'000.00	63'600.00	19'571.30
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten Liegenschaften	1'400.00	1'400.00	12'028.81
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter,			37'948.61
3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter,	115'000.00	115'000.00	37'948.39
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	67'600.00	77'400.00	100'790.48
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand Liegenschaften	9'400.00	9'400.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	16'000.00	14'800.00	7'870.21
3134.02	Sachversicherungsprämien Liegenschaften	1'000.00	1'000.00	7'870.19
3137.00	Steuern und Abgaben Liegenschaften	600.00	600.00	8'990.10
3137.01	Steuern und Abgaben (Radio-/Fernsehgebühren	1'000.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte (Service-	5'900.00	5'900.00	21'882.22
3151.00	Unterhalt Fahrzeuge Liegenschaften	500.00	500.00	4'992.44
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00	2'000.00	21'888.76
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Service-Verträge	24'900.00	26'400.00	21'881.92
3158.02	Unterhalt immaterielle Anlagen Liegenschaften			4'992.41
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'500.00	2'500.00	7'424.60
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'500.00	869.25
3192.00	Abgeltung von Rechten (SUISA-, DUN- Konzession)	600.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	39'900.00	80'600.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und	3'700.00	3'800.00	
4000.99	Rückerstattung Kinderzulagen			10'939.57
4210.01	Baubewilligungsgebühren		120'000.00	125'000.00
4210.02	Gebühren Baukontrollen		100'000.00	100'000.00
4240.00	Dienstleistungen der Verwaltung		500.00	1'000.00
4250.00	Verkaufserlöse			4'514.02
				191.50

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		3'724.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		45'000.00		45'000.00		47'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und		20'200.00		17'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		161'300.00		158'800.00		101'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und		17'100.00		14'000.00		
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>334'000.00</b>	<b>156'200.00</b>	<b>422'800.00</b>	<b>120'600.00</b>	<b>215'177.80</b>	<b>133'918.50</b>
<b>0291</b>	<b>Gemeindehaus Dorfstr. 17</b>	<b>136'300.00</b>		<b>153'000.00</b>		<b>128'086.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>136'300.00</i>		<i>153'000.00</i>		<i>128'086.70</i>
3000.99	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'150.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					29'471.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,					1'470.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'470.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-					1'470.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'470.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'470.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand					600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'801.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'300.00		18'300.00		13'727.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'500.00		60'500.00		14'953.09	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		14'953.06	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'700.00		31'200.00		32'478.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	300.00		300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'400.00		24'600.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	8'900.00		10'900.00		7'600.00	
<b>0292</b>	<b>Werkgebäude Industriestr. 20</b>	<b>55'000.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>59'900.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>56'105.40</b>	<b>23'097.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'700.00</i>		<i>40'200.00</i>		<i>33'007.90</i>
3000.99	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,					1'086.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					6'036.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,					255.06	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					255.06	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-					255.06	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					255.06	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					255.06	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		872.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,			500.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'000.00		21'000.00		16'042.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		2'629.59	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Lizenzen)	400.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		2'629.56	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'300.00		10'800.00		19'690.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte (Service)	200.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00		660.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	500.00		500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing (Kopierer)	400.00		400.00		582.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'600.00		9'700.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	12'100.00		11'300.00		4'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		135.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		4'130.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						18'832.50
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und		14'200.00		16'600.00		
<b>0293</b>	<b>Mehrzweckgebäude Sandrainstr. 13</b>	<b>39'100.00</b>	<b>87'300.00</b>	<b>89'400.00</b>	<b>87'300.00</b>	<b>26'077.25</b>	<b>85'787.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>48'200.00</i>			<i>2'100.00</i>	<i>59'709.75</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'200.00		10'200.00		10'479.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	1'000.00		900.00		175.39	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					175.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	100.00		100.00		175.39	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		175.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					175.39	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		451.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'100.00		9'100.00		5'839.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300.00		2'065.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'700.00		2'065.71	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00		47'000.00		3'456.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	500.00		500.00		41.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'800.00		3'800.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'500.00		9'200.00		800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	1'700.00		1'400.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800.00		1'800.00		1'707.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4470.00	Pacht und Mietzinse Liegenschaften VV		74'500.00		74'500.00		74'680.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		11'000.00		11'000.00		9'400.00
<b>0294</b>	<b>Jugendhaus/Freizeitzentrum</b>	<b>89'800.00</b>	<b>50'600.00</b>	<b>83'500.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>1'320.00</b>	<b>24'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'200.00</i>		<i>70'900.00</i>	<i>22'680.00</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		6'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'800.00		18'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		465.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		2'500.00		654.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	52'000.00		52'100.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	8'900.00		1'000.00		200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	2'600.00		2'100.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		600.00		100.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,		50'000.00		12'500.00		24'000.00
<b>0299</b>	<b>Übrige Liegenschaften (Kirche OH, Dreschscheune etc.)</b>	<b>13'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'588.45</b>	<b>1'034.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'800.00</i>		<i>36'000.00</i>		<i>2'554.45</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'073.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,					26.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					26.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-					26.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					26.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					26.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		600.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200.00		1'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					339.61	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		339.59	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		21'000.00		228.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'375.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'900.00		7'100.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'100.00		4'100.00		100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	2'600.00		2'100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						74.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		960.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>2'931'300.00</b>	<b>1'102'000.00</b>	<b>2'920'300.00</b>	<b>1'073'600.00</b>	<b>2'806'787.50</b>	<b>1'102'055.09</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'829'300.00</i>		<i>1'846'700.00</i>		<i>1'704'732.41</i>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>551'400.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>552'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>484'709.96</b>	<b>5'388.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>551'400.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>552'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>484'709.96</b>	<b>5'388.00</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>551'400.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>552'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>484'709.96</b>	<b>5'388.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>546'900.00</i>		<i>547'100.00</i>		<i>479'321.96</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	600.00		600.00		672.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'600.00		33'600.00		32'403.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	1'900.00		2'100.00		1'362.74	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00		4'000.00		1'362.74	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	300.00		300.00		1'362.74	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		1'362.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		300.00		1'362.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'000.00		893.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'100.00		1'176.98	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Abraxas)	11'500.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'500.00		726.97	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	482'600.00		486'700.00		442'023.01	
3660.20	Planmässige Abschreibungen	15'700.00		19'900.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	700.00		600.00			
4210.00	Gebühren (Bewilligungen, Waffenerwerbsscheine)		4'000.00		3'500.00		2'688.00
4270.00	Bussen		500.00		1'500.00		2'700.00
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>24'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>23'783.70</b>	<b>6'705.00</b>
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>24'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>23'783.70</b>	<b>6'705.00</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>24'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>23'783.70</b>	<b>6'705.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'000.00</i>		<i>18'600.00</i>		<i>17'078.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'400.00		21'200.00		21'210.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	300.00		1'200.00		383.39	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	200.00		200.00		383.39	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		200.00		383.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		383.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00		112.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		200.00		112.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		175.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		399.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		240.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		6'000.00		6'705.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'658'500.00</b>	<b>961'900.00</b>	<b>1'652'700.00</b>	<b>940'500.00</b>	<b>1'647'672.68</b>	<b>997'015.37</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'658'500.00</b>	<b>961'900.00</b>	<b>1'652'700.00</b>	<b>940'500.00</b>	<b>1'647'672.68</b>	<b>997'015.37</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>873'400.00</b>	<b>176'800.00</b>	<b>902'700.00</b>	<b>190'500.00</b>	<b>919'471.38</b>	<b>211'222.76</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>696'600.00</i>		<i>712'200.00</i>		<i>708'248.62</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'200.00		200'400.00		197'588.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	14'200.00		12'400.00		8'019.81	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'500.00		25'300.00		8'019.81	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	2'000.00		1'600.00		8'019.81	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'400.00		8'019.81	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'400.00		8'019.81	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		317.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand (Geschenke etc.)	1'300.00					
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		260.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		3'380.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		3'294.88	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	70'000.00		77'000.00		87'019.20	
3130.03	Dienstleistungen Dritter (Deutschtests)	1'000.00		1'500.00		1'140.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	48'000.00		50'500.00		47'371.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien					3'124.87	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte (Service Kopierer)	400.00		400.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	700.00		700.00		971.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'300.00		2'400.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton (inkl. Spesen)	5'500.00		7'300.00		92'673.64	
3612.01	Entschädigungen an regionales Zivilstandsamt	33'600.00		47'800.00		33'200.70	
3612.02	Entschädigungen an Zweckverband Sozialdienst (KESB-Betrieb/Erwachsenenschutz)	424'200.00		458'100.00		409'027.59	
3690.00	Eigener Kostenanteil an Betreibungsamt (Aufwandüberschuss)	23'200.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und	9'500.00		8'800.00			
4120.00	Konzessionen		1'500.00		500.00		7'400.00
4210.01	Gebührenertrag Einwohnerdienste		90'000.00		90'000.00		93'900.11
4210.02	Einbürgerungsgebühren		25'000.00		20'000.00		27'850.00
4240.00	Benützungsgebühren,		59'000.00		59'000.00		77'230.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		200.00		1'150.70
4260.01	Rückerstattungen Einbürgerungskosten		1'000.00		1'500.00		1'140.00
4611.00	Rückerstattungen des Kantons (Vermessung)						2'551.75

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4690.00	Eigener Kostenanteil an Betriebsamt				19'300.00		
<b>1409</b>	<b>Regionales Gemeindeammann- und Nettoergebnis</b>	<b>785'100.00</b>	<b>785'100.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>728'201.30</b>	<b>785'792.61</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	470'600.00		432'600.00		430'250.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	29'400.00		26'400.00		15'914.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'300.00		47'300.00		15'914.22	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	4'100.00		3'600.00		15'914.22	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		5'100.00		15'914.22	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		2'900.00		15'914.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		8'200.00		4'814.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900.00		2'000.00		4'814.75	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		3'735.06	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'200.00		4'200.00		416.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		11'429.89	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'400.00				3'799.93	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,					3'799.92	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'100.00		4'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'100.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'300.00		3'300.00		3'094.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'700.00		92'400.00		37'254.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,			1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'900.00		3'600.00		15'432.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		61'689.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200.00		1'200.00		4'163.89	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00		500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		6'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'500.00		17'000.00		4'163.86	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	22'800.00		22'800.00		11'662.22	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'500.00		600.00		11'662.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		2'074.05	
3181.00	Abschreibungen Finanzvermögen (Debitorenverluste)	500.00		500.00		299.50	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden			10'000.00		29'072.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12'000.00		12'000.00			
3690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde			19'300.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		750'000.00		656'500.00		730'349.61
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				93'500.00		55'443.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden (Aufwandüberschuss Niederglatt)		11'900.00				
4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		23'200.00				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>487'900.00</b>	<b>28'300.00</b>	<b>451'400.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>462'452.55</b>	<b>31'055.40</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>487'900.00</b>	<b>28'300.00</b>	<b>451'400.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>462'452.55</b>	<b>31'055.40</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>487'900.00</b>	<b>28'300.00</b>	<b>451'400.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>462'452.55</b>	<b>31'055.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		459'600.00		425'400.00		431'397.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	26'100.00		27'100.00		25'012.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'400.00		136'600.00		104'335.01	
3049.00	Übrige Zulagen	35'500.00		34'600.00		104'334.89	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	4'400.00		4'400.00		3'675.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'700.00		6'500.00		3'675.89	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	400.00		400.00		3'675.89	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		3'675.89	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		3'675.89	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'200.00		25'100.00		36'713.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'400.00		10'200.00		7'650.65	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'234.12	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'600.00		10'600.00		14'570.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00		1'000.00		1'234.08	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,	19'000.00		27'200.00		12'513.98	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	35'500.00		5'700.00		8'360.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000.00		4'000.00		12'513.92	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'900.00		19'800.00		16'519.74	
3132.00	Dienstleistungen Feuerpolizei	3'000.00		3'000.00		8'050.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'700.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'100.00		5'600.00		2'687.49	
3137.00	Steuern und Abgaben					2'687.49	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen					2'687.38	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500.00		2'000.00		30'184.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	23'300.00		26'300.00		21'737.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'200.00		7'400.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	700.00		700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		1'872.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionsgebühr BAKOM)	1'300.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'600.00		4'700.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	39'600.00		29'500.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	7'000.00		7'000.00		950.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	32'300.00		28'700.00		7'100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	16'800.00		19'200.00		21'122.50	
4210.00	Feuerpolizeiliche Bewilligungen		1'300.00		1'000.00		450.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		20'000.00		18'000.00		30'605.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und		7'000.00		7'000.00		
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>209'500.00</b>	<b>101'300.00</b>	<b>239'500.00</b>	<b>96'100.00</b>	<b>188'168.61</b>	<b>61'891.32</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>85'000.00</b>	<b>54'900.00</b>	<b>69'800.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>40'955.56</b>	<b>32'316.90</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>30'100.00</b>		<b>25'100.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30'100.00</i>		<i>25'100.00</i>		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'400.00		6'500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'600.00		7'700.00			
3690.00	Eigener Kostenanteil Schiessanlage Salen	16'100.00		10'900.00			
<b>1619</b>	<b>Gemeinschafts-Schiessanlage "Salen" Oberhasli</b>	<b>54'900.00</b>	<b>54'900.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>40'955.56</b>	<b>32'316.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>8'638.66</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	1'200.00		1'400.00		845.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'400.00		8'900.00		8'044.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		600.00		126.58	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	100.00		100.00		126.58	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		126.58	
3099.00	Übriger Personalaufwand (Essen)	600.00		600.00		126.46	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		23.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'322.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'400.00		7'000.00		6'408.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		1'000.00		590.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		3'849.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'600.00		5'700.00		10'267.71	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	3'900.00		4'200.00		452.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'800.00		6'800.00		6'645.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3170.00	Reisekosten und Spesen		100.00				
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		4'500.00	4'400.00		2'000.00	
4240.01	Benützungsgebühren (Schussgelder Vereine, div.				4'200.00		4'088.20
4240.02	Benützungsgebühren (Schützenstube)				15'000.00		15'990.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'800.00		3'600.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden				10'800.00		8'638.70
4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde				10'900.00		
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>124'500.00</b>	<b>46'400.00</b>	<b>169'700.00</b>	<b>51'400.00</b>	<b>147'213.05</b>	<b>29'574.42</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>119'700.00</b>	<b>46'400.00</b>	<b>158'100.00</b>	<b>51'400.00</b>	<b>147'213.05</b>	<b>29'574.42</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>73'300.00</i>		<i>106'700.00</i>		<i>117'638.63</i>
3000.99	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					336.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800.00		2'800.00		3'316.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	200.00		200.00		138.68	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		400.00		138.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	100.00		100.00		138.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		138.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		138.68	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'196.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		69'183.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			27'600.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	67'900.00		73'800.00		62'487.75	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton	45'000.00		50'000.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'300.00		1'200.00		10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						25'060.40
4611.00	Entschädigungen von Kantonen (Inkasso		1'400.00		1'400.00		4'514.02
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		45'000.00		50'000.00		
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>4'800.00</b>		<b>11'600.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'800.00</i>		<i>11'600.00</i>		
3612.00	Entschädigungen an regionale	4'800.00		11'600.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>16'161'400.00</b>	<b>718'000.00</b>	<b>14'707'900.00</b>	<b>507'600.00</b>	<b>13'713'665.99</b>	<b>673'202.09</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'443'400.00</i>		<i>14'200'300.00</i>		<i>13'040'463.90</i>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>15'189'000.00</b>	<b>677'000.00</b>	<b>13'857'700.00</b>	<b>493'000.00</b>	<b>12'659'927.49</b>	<b>618'099.15</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>2'017'700.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>1'652'800.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>1'360'927.73</b>	<b>8'100.00</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'017'700.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>1'652'800.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>1'360'927.73</b>	<b>8'100.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'015'100.00</i>		<i>1'650'200.00</i>		<i>1'352'827.73</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	3'300.00		3'300.00		3'587.83	
3010.00	Löhne Klassenassistenzen ohne päd. Ausbildung	62'100.00		47'700.00		86'924.75	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	233'800.00				7'170.25	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (Vikariate)	7'000.00		8'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'800.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	11'500.00		2'200.00		1'868.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00				1'868.89	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	1'600.00		300.00		1'868.89	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		400.00		1'868.89	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		200.00		1'868.89	
3090.01	Weiterbildungskosten Linden	1'500.00		2'400.00		1'775.05	
3090.02	Weiterbildungskosten Zentralschulhaus	1'200.00		900.00		1'509.80	
3090.03	Weiterbildungskosten Rossacker	2'100.00		1'500.00		2'865.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00		2'000.00		1'952.70	
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Linden	10'300.00		11'700.00		12'514.35	
3104.02	Lehrmittel, Schulmaterial Zentralschulhaus	10'000.00		9'000.00		10'230.95	
3104.03	Lehrmittel, Schulmaterial Rossacker	16'500.00		15'000.00		20'403.05	
3113.01	Anschaffung Hardware Linden			8'300.00			
3113.03	Anschaffung Hardware Rossacker			13'700.00			
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen Linden	300.00		800.00			
3118.03	Anschaffung immaterielle Anlagen Rossacker			1'400.00			
3119.01	Anschaffung Schulmobiliar Linden	2'100.00		2'600.00		992.00	
3119.02	Anschaffung Schulmobiliar Zentralschulhaus	900.00		700.00		694.50	
3119.03	Anschaffung Schulmobiliar Rossacker	500.00		4'700.00		22'100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'000.00		12'053.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'000.00		16'000.00		8'682.39	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'800.00		8'682.31	
3150.03	Unterhalt Büromöbel und -geräte Rossacker					1'911.05	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'800.00		3'600.00		3'481.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	3'300.00		3'300.00		1'948.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'100.00		2'300.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	1'326'200.00		1'256'800.00		1'142'104.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	259'500.00		226'200.00			
4631.00	Beiträge von Kanton		2'600.00		2'600.00		8'100.00
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>8'262'600.00</b>	<b>118'600.00</b>	<b>7'723'200.00</b>	<b>110'600.00</b>	<b>7'521'537.57</b>	<b>108'500.80</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>8'262'600.00</b>	<b>118'600.00</b>	<b>7'723'200.00</b>	<b>110'600.00</b>	<b>7'521'537.57</b>	<b>108'500.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'144'000.00</i>		<i>7'612'600.00</i>		<i>7'413'036.77</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3000.99	Beiträge an private Institutionen (BVK-			11'423.95
3010.00	Löhne Betreuung und Klassenassistenzen ohne	262'100.00	178'100.00	206'338.95
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	611'200.00	765'400.00	823'550.30
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (Vikariate)	46'000.00	40'000.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'400.00	4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	57'000.00	49'700.00	39'900.84
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	112'700.00	99'100.00	39'900.84
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	8'700.00	6'800.00	39'900.84
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'300.00	9'200.00	39'900.84
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'100.00	5'700.00	39'900.84
3090.01	Weiterbildungskosten Linden	22'200.00	18'400.00	7'371.70
3090.02	Weiterbildungskosten Zentralschulhaus	39'000.00	20'000.00	18'230.00
3090.03	Weiterbildungskosten Rossacker	31'900.00	23'500.00	11'273.84
3091.00	Personalwerbung	200.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'600.00	8'900.00	5'990.35
3104.01	Lehrmittel Linden	23'300.00	24'300.00	21'282.45
3104.02	Lehrmittel Zentralschulhaus	39'800.00	39'800.00	41'342.60
3104.03	Lehrmittel Rossacker	33'000.00	29'100.00	35'549.55
3104.11	Schulmaterial Linden	52'000.00	44'700.00	42'279.20
3104.12	Schulmaterial Zentralschulhaus	73'100.00	61'700.00	61'749.29
3104.13	Schulmaterial Rossacker	56'500.00	52'900.00	47'580.93
3104.14	Schulmaterial Handarbeit Linden	11'500.00	11'900.00	9'627.70
3104.15	Schulmaterial Handarbeit Zentralschulhaus	18'000.00	18'000.00	14'071.30
3104.16	Schulmaterial Handarbeit Rossacker	15'000.00	14'000.00	10'439.37
3104.17	Schulmaterial Freifächer	1'500.00	2'000.00	1'201.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'600.00	2'600.00	2'880.50
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen Linden			1'237.45
3119.01	Anschaffung Schulmobiliar Linden	26'400.00	22'500.00	15'251.90
3119.02	Anschaffung Schulmobiliar Zentralschulhaus	54'300.00	64'700.00	20'538.60
3119.03	Anschaffung Schulmobiliar Rossacker	11'400.00	21'500.00	12'452.15
3119.04	Anschaffung Musikinstrumente	1'000.00	1'000.00	569.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Übersetzungen,	23'700.00	41'300.00	28'355.08
3132.00	Therapien, Beratungen Dritter	47'400.00	34'800.00	51'199.50
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	155'600.00	155'600.00	127'290.80
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700.00	5'300.00	23'396.37
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte Linden	12'000.00	13'000.00	5'234.13
3150.02	Unterhalt Büromöbel und -geräte	18'000.00	19'000.00	9'055.64
3150.03	Unterhalt Büromöbel und -geräte Rossacker	14'000.00	15'000.00	8'174.39

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3150.04	Unterhalt Instrumente	1'000.00		1'500.00		50.00	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Linden	3'500.00		3'500.00		1'917.50	
3158.02	Unterhalt immaterielle Anlagen Zentralschulhaus	3'000.00		3'000.00		2'876.20	
3158.03	Unterhalt immaterielle Anlagen Rossacker	5'000.00		6'000.00		3'041.80	
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen Linden	2'000.00		9'300.00		5'234.02	
3159.02	Unterhalt übrige mobile Anlagen Zentralschulhaus	500.00		4'500.00		9'055.51	
3159.03	Unterhalt übrige mobile Anlagen Rossacker	500.00		1'500.00		8'174.26	
3162.00	Raten für operatives Leasing	14'600.00		7'700.00		8'851.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00					
3171.00	Schneelager, übriges	44'000.00		40'000.00		40'179.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager Linden	17'100.00		11'500.00		17'692.90	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen und Lager	33'000.00		45'100.00		22'289.25	
3171.03	Exkursionen, Schulreisen und Lager Rossacker	36'900.00		28'000.00		18'150.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	95'500.00		74'000.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	5'339'000.00		4'896'700.00		4'706'839.90	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	605'500.00		527'800.00			
3632.00	Beiträge an Zweckverbände					707'611.29	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne	139'300.00		138'300.00		95'131.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00			
4000.99	Rückerstattungen Kinderzulagen						1'350.00
4231.00	Schulgelder von Privaten (Freifachkurse)		11'000.00		13'000.00		13'245.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'800.00		38'800.00		34'285.80
4631.00	Beiträge von Kanton		58'800.00		58'800.00		59'620.00
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'165'900.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>2'121'800.00</b>	<b>13'800.00</b>	<b>1'480'974.78</b>	<b>38'710.95</b>
<b>2171</b>	<b>Zentralschulhaus</b>	<b>757'400.00</b>	<b>100.00</b>	<b>706'400.00</b>	<b>100.00</b>	<b>553'813.85</b>	<b>6'100.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>757'300.00</i>		<i>706'300.00</i>		<i>547'713.85</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	208'400.00		203'000.00		207'577.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	13'200.00		12'900.00		7'703.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'100.00		23'500.00		7'703.03	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'800.00		7'703.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'400.00		7'703.03	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'400.00		7'703.03	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		700.00		2'010.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'300.00		15'000.00		19'947.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,	16'800.00		10'000.00		53'784.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	87'500.00		87'000.00		60'813.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		1'700.00		4'776.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'100.00		7'300.00		7'980.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		21'900.00		32'453.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'600.00		63'200.00		94'841.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		2'000.00		1'315.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'100.00		3'100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	296'900.00		216'300.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'200.00		17'200.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	20'100.00		14'600.00		29'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	1'700.00		1'400.00			6'000.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		100.00		100.00		100.00
<b>2172</b>	<b>Schulhaus Rossacker</b>	<b>433'400.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>360'100.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>295'575.85</b>	<b>15'195.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>422'800.00</i>		<i>349'500.00</i>		<i>280'379.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'900.00		147'200.00		146'214.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	10'100.00		9'000.00		6'687.04	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'100.00		24'300.00		6'687.04	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	1'400.00		1'200.00		6'687.04	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'700.00		6'687.04	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'000.00		6'687.04	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		500.00		330.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'500.00		12'500.00		11'545.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,	4'300.00		2'400.00		1'582.72	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'582.68	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'600.00		39'600.00		37'163.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			300.00		689.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'500.00		6'474.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		9'300.00		3'901.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'800.00		35'100.00		38'107.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		4'749.65	
3170.00	Spesen Mitarbeiter	300.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'100.00		3'200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	102'900.00		42'800.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'000.00		11'500.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	11'300.00		7'600.00		9'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	1'700.00		1'400.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'455.95
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		9'600.00		9'600.00		9'600.00
4472.00	Benützungsgebühren,		1'000.00		1'000.00		1'140.00
<b>2173</b>	<b>Schulhaus Linden</b>	<b>606'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>691'800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>363'816.40</b>	<b>10'758.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>605'900.00</i>		<i>691'700.00</i>		<i>353'058.40</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'300.00		127'200.00		130'591.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	7'900.00		7'900.00		5'072.14	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'100.00		15'600.00		5'072.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	1'100.00		1'200.00		5'072.14	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'600.00		5'072.14	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		5'072.14	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		400.00		200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'500.00		19'500.00		17'943.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,			2'800.00		348.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	42'900.00		42'500.00		33'855.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'600.00		27'300.00		28'390.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'200.00		7'200.00		7'055.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		200.00		7'319.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		7'000.00		910.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'200.00		132'900.00		88'589.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	2'300.00		3'000.00		2'251.60	
3170.00	Spesen Mitarbeiter	200.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	280'900.00		270'900.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'800.00					
3910.00	Anteil Personalaufwand	28'700.00		23'700.00		21'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'758.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		100.00		100.00		
<b>2174</b>	<b>Kindergärten (inkl. Schulhaus Oberhasli)</b>	<b>369'100.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>363'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>267'768.68</b>	<b>6'657.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>365'100.00</i>		<i>360'500.00</i>		<i>261'111.68</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'500.00		118'700.00		134'072.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900.00		7'300.00		4'734.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'100.00		12'500.00		4'734.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	1'000.00		900.00		4'734.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'400.00		4'734.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		700.00		4'734.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		240.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		8'000.00		8'361.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,	6'100.00		500.00		571.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'900.00		28'900.00		28'748.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		5'300.00		2'145.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	26'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'100.00		3'900.00		3'984.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'000.00		4'000.00		37'372.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'800.00		43'400.00		15'421.83	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	800.00		800.00		175.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600.00		600.00		600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	102'900.00		106'900.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	14'400.00		15'200.00		12'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	5'100.00		4'200.00			
4000.99	Rückerstattungen						2'500.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'000.00		3'000.00		4'157.00
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>872'800.00</b>	<b>540'000.00</b>	<b>650'200.00</b>	<b>365'000.00</b>	<b>619'781.05</b>	<b>431'522.10</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>872'800.00</b>	<b>540'000.00</b>	<b>650'200.00</b>	<b>365'000.00</b>	<b>619'781.05</b>	<b>431'522.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>332'800.00</i>		<i>285'200.00</i>		<i>188'258.95</i>
3000.99	Beiträge an private Institutionen (BVK-					72.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	562'900.00		421'500.00		398'607.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	38'300.00		24'800.00		15'599.77	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'400.00		45'000.00		15'599.77	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	4'500.00		3'500.00		15'599.77	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		4'800.00		15'599.77	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		2'700.00		15'599.77	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		735.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'000.00		735.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		2'500.00		64'822.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial, Spielzeug	2'500.00		1'500.00		5'404.50	
3105.00	Lebensmittel	180'000.00		135'000.00		64'822.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00		1'500.00		2'148.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00		1'500.00		2'107.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen (Verpflegung Personal)	300.00					
3171.00	Ausflüge	2'500.00		1'500.00		2'326.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'400.00		1'400.00			
4000.99	Rückerstattungen (Kinderzulagen,						9'212.00
4260.00	Elternbeiträge Tagesstrukturen		540'000.00		365'000.00		422'310.10
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übriges</b>	<b>1'870'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'709'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'676'706.36</b>	<b>31'265.30</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>634'900.00</b>		<b>542'000.00</b>		<b>590'783.02</b>	<b>180.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>634'900.00</i>		<i>542'000.00</i>		<i>590'603.02</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	114'300.00		112'900.00		92'523.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	8'700.00		8'700.00		9'822.38	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000.00		2'000.00		9'822.38	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	300.00		300.00		9'822.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00		9'822.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		9'822.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		3'500.00		5'370.23	
3091.00	Personalwerbung					1'485.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00		1'485.33	
3100.00	Büromaterial					5.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		400.00		188.93	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		400.00		143.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'529.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'600.00		3'860.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	51'000.00		2'000.00		15'375.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		3'392.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	442'100.00		404'300.00		416'310.70	
4000.99	Gebühren für Amtshandlungen						180.00
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>525'300.00</b>		<b>541'800.00</b>		<b>472'386.60</b>	<b>5'983.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>525'300.00</i>		<i>541'800.00</i>		<i>466'402.70</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an					10'000.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	367'800.00		386'700.00		388'843.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	24'100.00		23'500.00		9'822.38	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'100.00		61'100.00		9'822.38	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100.00		3'300.00		9'822.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		4'500.00		9'822.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'700.00		9'821.53	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		5'370.22	
3091.00	Personalwerbung					1'485.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00		700.00		1'485.21	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		5.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00				188.92	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00				143.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		2'700.00		3'392.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'700.00		3'700.00		3'587.82	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte (Service)	700.00		600.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'800.00		4'800.00		4'808.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	800.00		800.00		1'320.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00		2'400.00		2'642.30	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (Schulzweckverband Verwaltung)	33'300.00		32'500.00			
3640.20	Wertberichtigungen Darlehen VV an Gemeinden	800.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			800.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'500.00		6'300.00			
4000.99	Rückerstattungen Kinderzulagen						4'750.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'233.90
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges Nettoergebnis</b>	<b>709'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>625'900.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>613'536.74</b>	<b>25'101.40</b>
			<i>708'800.00</i>		<i>624'900.00</i>		<i>588'435.34</i>
3010.01	Löhne Schulbus- und Psychomotorik-Fahrdienst	88'100.00		94'800.00		94'910.45	
3010.02	Löhne Schulsozialarbeit	185'100.00		178'800.00		176'916.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	15'800.00		17'000.00		9'787.98	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'200.00		27'800.00		9'787.98	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	2'300.00		2'400.00		9'787.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'300.00		9'787.98	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'900.00		9'787.98	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'700.00		12'700.00		1'307.08	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00		1'307.07	
3100.00	Büromaterial	500.00		600.00		469.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Benzin Schulbus)	4'500.00		4'500.00		4'277.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		199.40	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften Linden	5'000.00		5'000.00		4'550.38	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften Zentralschulhaus	9'200.00		6'000.00		9'048.25	
3103.03	Fachliteratur, Zeitschriften Rossacker	8'200.00		6'000.00		6'936.70	
3104.00	Lehrmittel SSA (Material Elternabend)	3'700.00		3'200.00		594.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel					1'468.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'200.00		22'200.00		12'554.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	30'700.00		30'700.00		31'864.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		2'300.00		2'312.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	700.00		700.00		613.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	8'000.00		8'000.00		15'804.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'600.00		12'200.00		11'251.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			13'900.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	11'600.00		11'800.00		11'954.50	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	153'000.00		159'000.00		176'257.06	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne	75'000.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Fahrkosten Heime)	1'500.00					
4000.99	Rückerstattungen Kinderzulagen						19'781.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		5'320.00
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>971'900.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>849'200.00</b>	<b>14'600.00</b>	<b>1'053'738.50</b>	<b>54'284.44</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>971'900.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>849'200.00</b>	<b>14'600.00</b>	<b>1'053'738.50</b>	<b>54'284.44</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>971'900.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>849'200.00</b>	<b>14'600.00</b>	<b>1'053'738.50</b>	<b>54'284.44</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>930'900.00</i>		<i>834'600.00</i>		<i>999'454.06</i>
3000.99	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an					5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Übersetzungen)	2'000.00		2'000.00		24'106.60	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	194'400.00		168'000.00		250'023.30	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	111'900.00		159'200.00		144'035.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					282'851.63	
3636.00	Beiträge an private Institutionen	663'600.00		520'000.00		347'721.97	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		11'300.00		28'918.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und		16'000.00		3'300.00		25'366.44
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>500.00</b>		<b>1'000.00</b>			<b>818.50</b>
<b>299</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>500.00</b>		<b>1'000.00</b>			<b>818.50</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
<b>2990</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>500.00</b>		<b>1'000.00</b>			<b>818.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>1'000.00</i>	<i>818.50</i>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500.00		1'000.00			
4000.99	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						818.50
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>2'158'700.00</b>	<b>167'600.00</b>	<b>2'071'600.00</b>	<b>161'300.00</b>	<b>1'347'845.33</b>	<b>195'672.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'991'100.00</i>		<i>1'910'300.00</i>		<i>1'152'172.78</i>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>10'200.00</b>		<b>12'200.00</b>		<b>8'549.20</b>	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>10'200.00</b>		<b>12'200.00</b>		<b>8'549.20</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>10'200.00</b>		<b>12'200.00</b>		<b>8'549.20</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'200.00</i>		<i>12'200.00</i>		<i>8'549.20</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		150.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	10'000.00		12'000.00		8'399.20	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>753'000.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>727'400.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>537'901.48</b>	<b>59'965.15</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>413'300.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>409'300.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>394'681.09</b>	<b>58'510.15</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>413'300.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>409'300.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>394'681.09</b>	<b>58'510.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>356'500.00</i>		<i>352'500.00</i>		<i>336'170.94</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	800.00		1'100.00		910.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	208'600.00		198'000.00		195'247.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	14'600.00		12'400.00		7'587.97	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'400.00		23'000.00		7'587.97	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	1'800.00		1'700.00		7'587.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'400.00		7'587.97	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00		7'587.97	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		800.00		1'334.53	
3091.00	Personalwerbung (Stelleninserate)	2'500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'100.00		1'400.00		1'334.52	
3100.00	Büromaterial	4'400.00		4'400.00		6'650.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Medieneinkauf)	48'100.00		49'100.00		45'187.09	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		6'600.00		6'148.20	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'500.00		6'500.00		7'425.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'500.00		14'500.00		3'094.40	
3130.02	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit und	5'300.00		3'000.00		3'081.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'200.00		9'900.00		10'315.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		300.00		75.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		500.00		20'357.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'200.00		54'200.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					27'790.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'200.00		1'200.00		27'790.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'800.00		1'800.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			13'500.00			
4240.01	Benützungsgebühren (Abo-Gebühren)		21'000.00		21'000.00		21'690.00
4240.02	Benützungsgebühren (Div. Benützungsgebühren,		5'000.00		5'000.00		5'929.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		800.00		890.40
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		30'000.00		30'000.00		30'000.00
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>339'700.00</b>		<b>318'100.00</b>		<b>143'220.39</b>	<b>1'455.00</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>339'700.00</b>		<b>318'100.00</b>		<b>143'220.39</b>	<b>1'455.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>339'700.00</i>		<i>318'100.00</i>		<i>141'765.39</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					3'185.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					11'335.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,					2'637.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'000.00		896.08	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'800.00		896.07	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00		105.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		12'500.00		13'354.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,			1'000.00		168.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'100.00		600.00		1'400.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	110'500.00		104'600.00		66'906.99	
3636.00	Beiträge an private Institutionen	44'600.00		36'500.00		42'334.20	
3660.20	Planmässige Abschreibungen	145'900.00		153'100.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	17'200.00		6'700.00			
4000.99	Rückerstattungen						1'455.00
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>109'000.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>7'900.00</b>	<b>111'671.60</b>	<b>9'470.00</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>109'000.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>7'900.00</b>	<b>111'671.60</b>	<b>9'470.00</b>
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>109'000.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>7'900.00</b>	<b>111'671.60</b>	<b>9'470.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'300.00</i>		<i>97'100.00</i>		<i>102'201.60</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Mitteilungsblatt)	90'000.00		90'000.00		55'835.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Porti)	19'000.00		15'000.00		55'835.75	
4250.00	Verkaufserlöse		400.00		400.00		370.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'300.00		7'500.00		9'100.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>1'286'500.00</b>	<b>102'100.00</b>	<b>1'227'000.00</b>	<b>96'600.00</b>	<b>689'723.05</b>	<b>126'237.40</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'169'800.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>1'102'800.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>583'642.10</b>	<b>100'217.00</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>1'004'600.00</b>		<b>999'200.00</b>		<b>491'079.95</b>	<b>513.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'004'600.00</i>		<i>999'200.00</i>		<i>490'566.95</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'251.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien					514.30	
3634.00	Beiträge an gemischtwirtschaftliche	582'500.00		560'000.00		469'064.00	
3636.00	Beiträge an private Institutionen	19'200.00		19'600.00		20'250.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen	402'900.00		419'600.00			
4000.99	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						513.00
<b>3411</b>	<b>Seebadi Haslisee</b>	<b>165'200.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>103'600.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>92'562.15</b>	<b>99'704.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>84'200.00</i>		<i>22'600.00</i>	<i>7'141.85</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'900.00		28'500.00		37'519.50	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Aushilfen)	5'500.00		5'500.00		6'482.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	2'400.00		2'100.00		1'599.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000.00		4'000.00		1'599.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		1'599.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		1'599.49	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		1'599.49	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00		50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		4'000.00		2'020.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		2'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,					1'210.00	
3119.00	Anschaffung Mobiliar	45'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		6'000.00		3'389.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		11'603.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00		700.00		11'603.70	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	200.00		200.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau (Uferpflege)			5'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00		2'500.00		7'866.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		1'018.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	44'200.00		26'700.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	15'300.00		13'900.00		1'800.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		80'000.00		80'000.00		93'295.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'492.10
4611.00	Rückerstattungen des Kantons						4'916.40
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>116'700.00</b>	<b>21'100.00</b>	<b>124'200.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>106'080.95</b>	<b>26'020.40</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>116'700.00</b>	<b>21'100.00</b>	<b>124'200.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>106'080.95</b>	<b>26'020.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>95'600.00</i>		<i>108'600.00</i>		<i>80'060.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					30'577.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					6'423.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		1'786.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'300.00		14'300.00		5'835.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Drainage spülen,	3'200.00		3'000.00		9'264.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		13'647.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	700.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000.00		25'000.00		13'814.85	
3140.01	Unterhalt an Grundstücken (Parkanlagen, übriges	13'500.00		7'000.00		2'297.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Spielplätze,	1'000.00		1'000.00		1'046.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	3'000.00		3'000.00		12'786.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	4'200.00		1'300.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	4'900.00		5'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200.00		3'200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'500.00		16'600.00			
3636.00	Beiträge an private Institutionen (Spielplatzverein)	5'000.00		5'000.00		5'200.00	
3636.01	Beiträge an private Institutionen (Familiengartenverein)	1'200.00		1'200.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	31'700.00		29'300.00		3'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	1'300.00		1'300.00			
4240.00	Benützungsgebühren (Festbestuhlung,		2'500.00		2'500.00		1'250.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		160.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'500.00		13'000.00		18'574.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						1'120.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
4611.00	Rückerstattungen des Kantons			4'916.40
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'926'200.00</b>	<b>2'793'800.00</b>	<b>2'564'959.01</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'790'800.00</i>	<i>2'562'789.01</i>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'873'200.00</b>	<b>1'843'200.00</b>	<b>1'633'310.30</b>
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'873'200.00</b>	<b>1'843'200.00</b>	<b>1'633'310.30</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>62'200.00</b>	<b>62'200.00</b>	<b>62'197.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>62'200.00</i>	<i>62'197.60</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden (Altersheimplätze Eichi)	62'200.00	62'200.00	62'197.60
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'811'000.00</b>	<b>1'781'000.00</b>	<b>1'571'112.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'781'000.00</i>	<i>1'571'112.70</i>
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'175'000.00	980'000.00	883'332.85
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Akut-)	21'000.00	21'000.00	37'258.60
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	50'000.00	100'000.00	26'261.65
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (Langzeitpflege übrige Leistungserbringer)	565'000.00	680'000.00	624'259.60
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>792'500.00</b>	<b>686'500.00</b>	<b>713'353.40</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>792'500.00</b>	<b>686'500.00</b>	<b>713'353.40</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>60'000.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>119'386.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>59'000.00</i>	<i>119'386.10</i>
3130.00	Entschädigungen Hebammen	9'000.00	8'000.00	10'589.40
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	50'000.00	50'000.00	88'248.70
3636.00	Beiträge an private Institutionen (Samariterverein)	1'000.00	1'000.00	20'548.00
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege</b>	<b>732'500.00</b>	<b>627'500.00</b>	<b>593'967.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>627'500.00</i>	<i>593'967.30</i>
3000.99	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Spitex beauftragte Leistungserbringer)			407'933.05
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex für beauftragte Leistungserbringer)	570'000.00	440'000.00	20'866.60
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	60'000.00	80'000.00	61'469.30
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Akut-)	2'500.00	2'500.00	772.45
3635.56	Beiträge an private Institutionen (Spitex übrige Leistungserbringer)	100'000.00	105'000.00	102'925.90
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>120'800.00</b>	<b>127'000.00</b>	<b>115'907.86</b>
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>58'300.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>48'798.86</b>
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>58'300.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>48'798.86</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	<i>Nettoergebnis</i>			
3612.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände (Beratungsstelle und Suchtprävention ZV Sozialdienste)	58'300.00		
			62'000.00	48'798.86
3632.40	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände		62'000.00	48'798.86
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>4'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'152.00</b>
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>4'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'152.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			
			3'000.00	2'152.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne	4'500.00	3'000.00	2'152.00
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>57'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'871.60</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>57'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'871.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			
			56'000.00	56'871.60
3000.99	Übriger Personalaufwand			20.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'100.00	4'200.00	5'007.30
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00	200.00	99.71
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-			99.74
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	99.70
3106.00	Medizinisches Material	500.00	500.00	655.85
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit (Gutscheine	36'000.00	36'000.00	36'909.45
3637.00	Beiträge an Private (Zahnbehandlungskosten)	15'000.00	15'000.00	13'979.85
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>8'085.40</b>
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>8'085.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			
			3'000.00	2'170.00
			3'000.00	2'170.00
			3'000.00	5'915.40
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	600.00	600.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden		5'000.00	7'910.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	300.00	300.00	75.40
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (passive	100.00	100.00	100.00
4240.00	Benützungsgebühren,			
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>139'700.00</b>	<b>137'100.00</b>	<b>102'387.45</b>
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>139'700.00</b>	<b>137'100.00</b>	<b>102'387.45</b>
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>139'700.00</b>	<b>137'100.00</b>	<b>102'387.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			
			137'100.00	102'387.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	400.00	400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'800.00	55'700.00	54'952.30
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700.00	3'500.00	2'130.47

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'800.00		6'500.00		2'130.47	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		2'130.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		2'130.47	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		2'130.47	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		30.80	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	37'000.00		59'000.00		36'752.00	
3631.00	Beiträge an Kanton (Ärztlicher Notfalldienst)	22'000.00					
3636.00	Beiträge an private Institutionen (Tixi-Taxi)	6'900.00		6'900.00			
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>10'248'500.00</b>	<b>3'574'300.00</b>	<b>9'994'600.00</b>	<b>3'609'700.00</b>	<b>10'234'743.75</b>	<b>4'435'361.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'674'200.00</i>		<i>6'384'900.00</i>		<i>5'799'382.30</i>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>483'700.00</b>	<b>478'500.00</b>	<b>393'300.00</b>	<b>388'000.00</b>	<b>429'562.95</b>	<b>426'815.30</b>
<b>511</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>13'700.00</b>		<b>13'300.00</b>		<b>16'582.40</b>	
<b>5110</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>13'700.00</b>		<b>13'300.00</b>		<b>16'582.40</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'700.00</i>		<i>13'300.00</i>		<i>16'582.40</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'900.00		10'700.00		10'567.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	700.00		700.00		474.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700.00		1'600.00		474.33	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		474.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00		474.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		474.33	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,					3'643.70	
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>470'000.00</b>	<b>478'500.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>388'000.00</b>	<b>412'980.55</b>	<b>426'815.30</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>470'000.00</b>	<b>478'500.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>388'000.00</b>	<b>412'980.55</b>	<b>426'815.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'500.00</i>		<i>8'000.00</i>		<i>13'834.75</i>	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für	320'000.00		280'000.00		260'981.00	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	150'000.00		100'000.00		151'999.55	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		17'000.00		16'000.00		32'658.30
4630.00	Bundesbeiträge		237'300.00		188'100.00		207'749.70
4631.00	Staatsbeiträge		194'200.00		153'900.00		169'977.10
4637.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		16'430.20

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
<b>52</b>	<b>Invaliddität</b>	<b>1'540'100.00</b>	<b>685'500.00</b>	<b>1'461'500.00</b>	<b>640'500.00</b>	<b>1'619'826.16</b>	<b>531'036.21</b>
<b>522</b>	<b>Erganzungsleistungen IV</b>	<b>1'509'800.00</b>	<b>685'500.00</b>	<b>1'426'200.00</b>	<b>640'500.00</b>	<b>1'591'326.16</b>	<b>531'036.21</b>
<b>5220</b>	<b>Erganzungsleistungen IV</b>	<b>1'509'800.00</b>	<b>685'500.00</b>	<b>1'426'200.00</b>	<b>640'500.00</b>	<b>1'591'326.16</b>	<b>531'036.21</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>824'300.00</i>		<i>785'700.00</i>		<i>1'060'289.95</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	4'800.00		1'200.00		5'263.41	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'420'000.00		1'320'000.00		1'456'019.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	85'000.00		105'000.00		130'043.75	
4631.00	Beiträge des Kantons an die		645'000.00		610'000.00		466'765.66
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		40'000.00		30'000.00		63'749.70
4637.22	Rückerstattungen EL Krankheits- und		500.00		500.00		520.85
<b>523</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>			
<b>5230</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'300.00</i>		<i>1'300.00</i>		
3660.60	Planmassige Abschreibungen	1'300.00		1'300.00			
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>29'000.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>28'500.00</b>	
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>29'000.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>28'500.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'000.00</i>		<i>34'000.00</i>		<i>28'500.00</i>
3636.00	Beitrage an private Organisationen ohne	29'000.00		34'000.00		28'500.00	
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>1'845'600.00</b>	<b>826'700.00</b>	<b>1'723'800.00</b>	<b>788'400.00</b>	<b>1'642'523.85</b>	<b>550'524.30</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>34'900.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>37'100.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>29'166.60</b>	<b>11'172.00</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>34'900.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>37'100.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>29'166.60</b>	<b>11'172.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'700.00</i>		<i>25'900.00</i>		<i>17'994.60</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		5'000.00		4'911.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	200.00		300.00		181.68	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		500.00		181.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	100.00		100.00		181.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		181.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		181.68	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	31'000.00		31'000.00		23'346.80	
4611.00	Rückerstattungen des Kantons				11'200.00		11'172.00
4613.00	Entschädigungen von offentlichen		11'200.00				
<b>532</b>	<b>Erganzungsleistungen AHV</b>	<b>1'778'900.00</b>	<b>800'500.00</b>	<b>1'651'200.00</b>	<b>760'500.00</b>	<b>1'589'492.40</b>	<b>531'176.25</b>
<b>5320</b>	<b>Erganzungsleistungen AHV</b>	<b>1'778'900.00</b>	<b>800'500.00</b>	<b>1'651'200.00</b>	<b>760'500.00</b>	<b>1'589'492.40</b>	<b>531'176.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>978'400.00</i>		<i>890'700.00</i>		<i>1'058'316.15</i>
3000.99	Abschreibungen Ruckerstattungsforderungen					3'429.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	3'900.00		1'200.00			
3637.21	Erganzungsleistungen zur AHV	1'605'000.00		1'520'000.00		1'456'019.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur	170'000.00		130'000.00		130'043.70	
4631.00	Beiträge von Kanton		770'000.00		700'000.00		466'905.70
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		30'000.00		60'000.00		63'749.70
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und		500.00		500.00		520.85
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>			<b>1'700.00</b>		<b>6'533.75</b>	
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>			<b>1'700.00</b>		<b>6'533.75</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'700.00</i>		<i>6'533.75</i>
3064.00	Überbrückungsrenten			1'700.00		6'533.75	
<b>534</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>9'600.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>9'600.00</b>	<b>16'700.00</b>		<b>8'176.05</b>
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>9'600.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>9'600.00</b>	<b>16'700.00</b>		<b>8'176.05</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'400.00</i>		<i>7'100.00</i>		<i>8'176.05</i>	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		700.00		700.00		
3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an private	8'900.00		8'900.00			
	Organisationen ohne Erwerbszweck						
4470.00	Mietzinsen Verwaltungsvermögen (Baurechtszins)		8'200.00		8'200.00		8'176.05
4980.00	Interne Übertragungen (Darlehenszins)		6'800.00		8'500.00		
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>22'200.00</b>		<b>24'200.00</b>		<b>17'331.10</b>	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>22'200.00</b>		<b>24'200.00</b>		<b>17'331.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'200.00</i>		<i>24'200.00</i>		<i>17'331.10</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	2'800.00		4'200.00		1'766.00	
	Behörden und Kommissionen						
3099.00	Geschenke freiwillige Helfer	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		17'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Homepage)	600.00					
3138.00	Kurse Senioren	1'500.00				1'458.90	
3636.00	Beiträge an private Institutionen (Altersausflug,	1'800.00		3'000.00		14'106.20	
	Altersturnen)						
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'625'700.00</b>	<b>208'100.00</b>	<b>1'443'600.00</b>	<b>166'500.00</b>	<b>1'339'863.90</b>	<b>327'336.80</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>270'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>261'153.00</b>	<b>27'063.35</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>270'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>261'153.00</b>	<b>27'063.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>220'000.00</i>		<i>240'000.00</i>		<i>234'089.65</i>
3637.00	Alimentenbevorschussungen	270'000.00		290'000.00		261'153.00	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		50'000.00		50'000.00		27'063.35
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'164'600.00</b>	<b>152'100.00</b>	<b>1'012'600.00</b>	<b>110'500.00</b>	<b>939'660.55</b>	<b>297'315.75</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>461'500.00</b>		<b>418'500.00</b>		<b>355'877.00</b>	<b>135.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>461'500.00</i>		<i>418'500.00</i>		<i>355'742.00</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (KESB,	42'000.00					
3631.00	Beiträge an Kantone (Amt für Jugend- und	373'000.00		372'000.00		343'014.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne	46'500.00		46'500.00		12'863.00	
4000.99	Rückerstattungen, Sponsoring Jugend						135.00
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>	<b>270'000.00</b>		<b>270'000.00</b>		<b>265'425.00</b>	<b>183'750.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>270'000.00</i>		<i>270'000.00</i>		<i>81'675.00</i>
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne	270'000.00		270'000.00		265'425.00	
4631.00	Rückerstattungen (AJB-Heimfälle)						183'750.00
<b>5442</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>433'100.00</b>	<b>152'100.00</b>	<b>324'100.00</b>	<b>110'500.00</b>	<b>318'358.55</b>	<b>113'430.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>281'000.00</i>		<i>213'600.00</i>		<i>204'927.80</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	1'000.00		1'000.00		715.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	267'900.00		204'800.00		201'289.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	18'500.00		11'000.00		7'149.59	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000.00		17'700.00		7'149.59	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2'600.00		1'600.00		7'149.59	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'100.00		7'149.59	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		1'200.00		7'149.59	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		2'244.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand (Geschenke, etc.)	2'700.00		300.00		2'244.70	
3100.00	Büromaterial	600.00		900.00		1'085.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		13'100.00		9'918.72	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		600.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3105.00	Lebensmittel	9'900.00		8'200.00		2'556.53	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700.00				1'090.23	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,			1'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'800.00		2'500.00		1'090.56	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	1'500.00		1'700.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'200.00		2'000.00		1'090.21	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00		6'793.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Projekte)	2'700.00		4'100.00		3'448.12	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Abgaben)	3'800.00		4'400.00		3'448.08	
3130.03	Dienstleistungen Dritter (Reinigung)					5'737.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00		400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		337.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200.00		1'200.00		337.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte (Service Kopierer)	200.00		100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'100.00		2'300.00		1'036.21	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt	500.00		500.00		1'036.19	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (toitot)	4'400.00		12'900.00		13'123.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing (Kopierer)	400.00		400.00		13'123.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		800.00		233.10	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Konzession SUISA)	600.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'400.00		9'400.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Mieten	50'000.00		12'500.00			
3950.60	Interne Verrechnung von planmässigen und					10'631.75	
4000.99	Benützungsgebühren,						769.20
4250.01	Verkaufserlöse Jugendhaus		1'500.00		1'500.00		1'423.20
4250.02	Verkäufe Projekte		2'200.00		2'200.00		2'628.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und		140'400.00		106'800.00		54'304.85
4632.00	Entschädigungen von Gemeinden und						54'304.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		8'000.00				
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>191'100.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>141'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>139'050.35</b>	<b>2'957.70</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>33'000.00</b>					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'000.00</i>				
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden (KESB,	33'000.00					
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>158'100.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>141'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>139'050.35</b>	<b>2'957.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>152'100.00</i>		<i>135'000.00</i>		<i>136'092.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	700.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Tagesfamilien- Austausch)	1'800.00		1'000.00			
3637.01	Beiträge an Private (Rabatte an Krippenbeiträge)	100'000.00		75'000.00		94'897.75	
3637.02	Beiträge an Private (Rabatte an	45'000.00		65'000.00		44'152.60	
4260.01	Rückerstattungen (Rabatte Krippenbeiträge)		3'000.00		3'000.00		792.60

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4260.02	Rückerstattungen (Rabatte Tagesmütterbeiträge)		2'500.00		2'500.00		2'165.10
4260.03	Rückerstattungen (Diverse)		500.00		500.00		
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>33'000.00</b>		<b>66'000.00</b>		<b>20'088.85</b>	
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit, übriges</b>	<b>33'000.00</b>		<b>66'000.00</b>		<b>20'088.85</b>	
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit, übriges</b>	<b>33'000.00</b>		<b>66'000.00</b>		<b>20'088.85</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'000.00</i>		<i>66'000.00</i>		<i>20'088.85</i>
3636.00	Beiträge an private Institutionen (DOCK etc.)	33'000.00		66'000.00		20'088.85	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>4'720'400.00</b>	<b>1'375'500.00</b>	<b>4'906'400.00</b>	<b>1'626'300.00</b>	<b>5'182'878.04</b>	<b>2'599'648.84</b>
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>149'400.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>157'800.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>153'124.00</b>	<b>484'091.64</b>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>149'400.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>157'800.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>153'124.00</b>	<b>484'091.64</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>81'400.00</i>		<i>85'800.00</i>	<i>330'967.64</i>	
3637.24	Beihilfen	125'000.00		135'000.00		129'429.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	24'400.00		22'800.00		23'695.00	
4631.00	Beiträge des Kantons an die		63'000.00		67'000.00		466'765.64
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		5'000.00		5'000.00		17'326.00
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'950'000.00</b>	<b>1'078'000.00</b>	<b>3'150'000.00</b>	<b>1'326'000.00</b>	<b>3'714'630.45</b>	<b>1'886'159.25</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'950'000.00</b>	<b>1'078'000.00</b>	<b>3'150'000.00</b>	<b>1'326'000.00</b>	<b>3'714'630.45</b>	<b>1'886'159.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'872'000.00</i>		<i>1'824'000.00</i>	<i>1'828'471.20</i>	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Schweizer	1'600'000.00		1'550'000.00		1'767'648.47	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	850'000.00		850'000.00		840'692.30	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsbeiträge	500'000.00		750'000.00		1'106'289.68	
4631.00	Staatsbeiträge		78'000.00		76'000.00		76'186.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische		400'000.00		650'000.00		553'104.32
4637.30	Rückerstattungen Dritter für Schweizer ohne		250'000.00		300'000.00		468'796.77
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische		250'000.00		200'000.00		234'968.05
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische		100'000.00		100'000.00		553'104.11
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>593'900.00</b>	<b>171'500.00</b>	<b>628'800.00</b>	<b>170'500.00</b>	<b>334'552.15</b>	<b>171'810.85</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>593'900.00</b>	<b>171'500.00</b>	<b>628'800.00</b>	<b>170'500.00</b>	<b>334'552.15</b>	<b>171'810.85</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>422'400.00</i>		<i>458'300.00</i>		<i>162'741.30</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00		300.00		195.00	
3000.99	Sachversicherungsprämien					3'477.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'600.00		6'500.00		6'416.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00	500.00	268.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00	900.00	268.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00	268.28	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	268.28	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	268.28	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	49.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00	2'000.00	499.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'900.00	13'000.00	5'882.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00	1'100.00	2'582.96	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	1'000.00		2'582.96	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00	2'800.00	2'582.96	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Asylbewerber	25'000.00	24'000.00	2'582.62	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500.00	36'000.00	53'819.20	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00	2'000.00	96.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'600.00	27'600.00	27'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00	3'000.00	255.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'800.00	16'000.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		10'200.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ORS Betreuungs- und Verwaltungskosten Mandatskosten)	251'000.00	176'200.00	76'880.95	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (ORS Übersetzungen)	2'000.00	2'000.00	62'398.45	
3636.00	Beiträge an private Institutionen	160'000.00	200'000.00		
3637.00	Beiträge an Private (Asylfürsorge vorläufig)	60'000.00	80'000.00		
3637.01	Beiträge an Private (Beschäftigungsprogramm)	5'000.00	7'000.00		
3910.00	Anteil Personalaufwand	3'300.00	12'100.00	12'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	1'700.00	1'400.00		
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'900.00	3'400.00	5'368.40	
3950.60	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			67'339.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00	2'000.00	15'465.43
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		140'900.00	140'900.00	140'880.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		27'600.00		27'600.00		15'465.42
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>1'027'100.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>969'800.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>980'571.44</b>	<b>57'587.10</b>
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>1'027'100.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>969'800.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>980'571.44</b>	<b>57'587.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>969'100.00</i>		<i>912'000.00</i>		<i>922'984.34</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	2'000.00		3'500.00		1'766.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	590'500.00		581'000.00		577'947.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	37'700.00		35'300.00		22'100.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'500.00		65'800.00		22'100.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	5'300.00		4'900.00		22'100.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'400.00		6'800.00		22'100.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'200.00		4'000.00		22'100.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Soziales)	5'000.00		5'000.00		7'058.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals (Zusatzleistungen)	1'500.00		1'300.00		1'360.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand (Geschenke, Reka- Checks)	2'500.00					
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'700.00		714.27	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Integration	1'500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'900.00		344.41	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		500.00		344.32	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		79.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Nothilfe,	3'100.00		3'300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeiträge	200.00		300.00		5'564.99	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	16'800.00		15'000.00		76'149.50	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter,			3'000.00		600.00	
3132.02	Honorare externe Berater, Gutachter,	5'000.00		4'900.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Soziales)	15'500.00		15'500.00			
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand (Zusatzleistungen)	59'300.00		5'100.00		5'263.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte (Service	600.00		400.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	19'200.00		19'200.00		7'497.03	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften (Ecap)	2'300.00					
3162.00	Raten für operatives Leasing (Kopierer)	1'100.00		700.00		7'497.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		18.80	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton (EL-Register)	1'600.00		700.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	93'100.00		101'700.00		100'820.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne	7'000.00		17'000.00		45'406.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3636.01	Beiträge an private Institutionen (Ecap)	60'200.00		60'200.00		31'635.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und	9'500.00		8'800.00			
4000.99	Rückerstattung						6'932.90
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Bestätigungen)		2'500.00		2'500.00		3'140.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'600.00		9'600.00		10'785.75
4611.00	Rückerstattungen (Verwaltungskosten Zusatzleistungen)		9'900.00		9'700.00		6'313.20
4631.00	Staatsbeiträge (Integration)		36'000.00		36'000.00		30'415.25
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'278'800.00</b>	<b>646'800.00</b>	<b>3'240'000.00</b>	<b>612'000.00</b>	<b>1'361'846.30</b>	<b>248'841.90</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'632'000.00</i>		<i>2'628'000.00</i>		<i>1'113'004.40</i>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>2'505'800.00</b>	<b>590'800.00</b>	<b>2'445'400.00</b>	<b>556'000.00</b>	<b>776'430.05</b>	<b>177'645.70</b>
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>200.00</i>		<i>200.00</i>		
3660.10	Planmässige Abschreibungen	200.00		200.00			
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>590'800.00</b>	<b>2'445'200.00</b>	<b>556'000.00</b>	<b>776'430.05</b>	<b>177'645.70</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>590'800.00</b>	<b>2'445'200.00</b>	<b>556'000.00</b>	<b>776'430.05</b>	<b>177'645.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'914'800.00</i>		<i>1'889'200.00</i>		<i>598'784.35</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	689'000.00		633'600.00		257'124.25	
3049.00	Übrige Zulagen			14'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	45'000.00		39'100.00		10'407.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'000.00		87'500.00		10'407.86	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	6'100.00		5'700.00		10'407.86	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'100.00		7'500.00		10'407.86	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800.00		4'500.00		10'407.86	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500.00		5'000.00		4'484.26	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'700.00		2'800.00		4'484.19	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'100.00		38'700.00		34'864.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		75.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		21'000.00		4'044.24	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	3'600.00		5'400.00		4'044.21	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00		2'500.00		762.50	
3120.01	Ver- und Entsorgung (Siedlungsentwässerungsgebühren)	130'000.00		130'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtung und Heizung Verkehrsspiegel	80'000.00		80'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Nachparkgebühren (Sicherheit)	5'800.00		5'800.00		4'454.90	
3130.02	Vermessung und Vermarkung von Strassengebiet	1'000.00		1'000.00		376.55	
3130.03	Dienstleistungen Dritter (Tiefbau)	9'400.00		3'000.00		3'134.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter (Tiefbau)	48'500.00		13'000.00		20'859.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		4'500.00		4'921.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000.00		3'000.00		130'482.95	
3141.10	Winterdienst	18'000.00		18'000.00		12'046.25	
3141.20	Strassenreinigung	44'500.00		34'500.00		28'551.40	
3141.31	Strassenbeleuchtungen und -Signale Tiefbau	22'000.00		22'000.00		110'683.65	
3141.32	Signalisationen Sicherheit	15'000.00		10'000.00			
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	70'000.00		70'000.00		57'413.35	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	40'000.00		40'000.00		15'709.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	24'500.00		20'000.00		19'991.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Nachparkgebühren)	3'800.00		3'800.00		4'454.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Geräte (Lift)	1'200.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		1'300.00		1'426.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen	1'041'100.00		1'052'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'400.00		47'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	2'300.00		2'500.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Beiträge Fenster			15'000.00			
4000.99	Rückerstattungen						14'758.80
4240.00	Benützungsgebühren,		4'400.00		4'400.00		1'720.00
4240.03	Mieten, Baurechtszinsen						3'168.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'600.00		8'600.00		6'048.48
4472.00	Nachparkgebühren		100'000.00		100'000.00		103'080.00
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		33'700.00		33'000.00		31'371.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und				9'000.00		6'048.47
4630.00	Bundesbeiträge				2'200.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und						11'450.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		425'200.00		385'900.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und		12'900.00		12'900.00		
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>773'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>794'600.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>585'416.25</b>	<b>71'196.20</b>
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>302'500.00</b>		<b>291'600.00</b>		<b>17'847.70</b>	
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>302'500.00</b>		<b>291'600.00</b>		<b>17'847.70</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>302'500.00</i>		<i>291'600.00</i>		<i>17'847.70</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3120.00	Bahnsignalanlage Strom	300.00		300.00		531.81	
3141.00	Unterhalt Bahnsignalanlage	16'000.00		15'000.00		17'315.89	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	12'200.00		12'300.00			
3631.00	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds	274'000.00		264'000.00			
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>414'000.00</b>		<b>447'000.00</b>		<b>511'568.55</b>	<b>14'496.20</b>
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>414'000.00</b>		<b>447'000.00</b>		<b>511'568.55</b>	<b>14'496.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>414'000.00</i>		<i>447'000.00</i>		<i>497'072.35</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3141.00	Unterhalt Buslinien			2'000.00		2'055.55	
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund ZVV	413'000.00		444'000.00		509'513.00	
4611.00	Rückerstattungen des Kantons						14'496.20
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>56'500.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'700.00</b>
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>56'500.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>56'700.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>			<i>700.00</i>	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Homepage)	500.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
4250.00	Verkaufserlöse (SBB-Tageskarten)		56'000.00		56'000.00		56'700.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'557'100.00</b>	<b>4'104'900.00</b>	<b>4'727'300.00</b>	<b>4'281'600.00</b>	<b>4'512'225.85</b>	<b>4'070'420.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>452'200.00</i>		<i>445'700.00</i>		<i>441'805.55</i>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'313'700.00</b>	<b>1'301'800.00</b>	<b>1'399'900.00</b>	<b>1'386'000.00</b>	<b>1'303'661.61</b>	<b>1'287'986.71</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'313'700.00</b>	<b>1'301'800.00</b>	<b>1'399'900.00</b>	<b>1'386'000.00</b>	<b>1'303'661.61</b>	<b>1'287'986.71</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>11'900.00</b>		<b>13'900.00</b>		<b>15'674.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'900.00</i>		<i>13'900.00</i>		<i>15'674.90</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		300.00		88.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'600.00		3'600.00		8'157.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'100.00		10'000.00		7'429.80	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'301'800.00</b>	<b>1'301'800.00</b>	<b>1'386'000.00</b>	<b>1'386'000.00</b>	<b>1'287'986.71</b>	<b>1'287'986.71</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	500.00		500.00		711.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					117'165.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					24'812.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		774.28	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		91.27	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'200.00		7'200.00		7'270.58	

Funktionale Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00	300.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00	57'000.00	15'073.90
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00	13'000.00	10'497.94
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Leitungskataster etc.)	13'400.00	6'900.00	3'868.67
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00	14'000.00	12'155.08
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter (Analysen, Leckortung)	33'000.00	33'000.00	7'575.51
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'900.00	6'900.00	7'575.51
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'700.00	4'700.00	7'575.51
3137.00	Steuern und Abgaben	1'900.00	1'900.00	7'575.51
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Reservoir,	107'400.00	152'400.00	137'914.14
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	8'000.00	8'000.00	6'629.25
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00	200.00	774.25
3181.00	Abschreibungen Finanzvermögen	100.00	100.00	0.97
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Vorsteuerkürzungen)	2'200.00	2'200.00	7'575.53
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	76'900.00	82'100.00	479'530.61
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	5'500.00	6'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	451'600.00	480'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Ankauf Wasser GWF)	372'000.00	341'000.00	392'499.90
3660.40	Planmässige Abschreibungen	4'600.00	13'500.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	133'500.00	125'500.00	20'000.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	3'800.00	3'800.00	3'435.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'800.00	24'700.00	16'904.00
4240.01	Wasserabgabe an Private und Gewerbe	1'070'000.00	1'131'500.00	542'396.88
4240.02	Wasserabgabe an öffentliche Bauten und	60'000.00	70'000.00	542'388.47
4240.03	Wasserabgaben an Baustellen	10'000.00	10'000.00	14'583.22
4240.04	Grundgebühren Private und Gewerbe	60'000.00	70'000.00	37'945.01
4240.05	Grundgebühren an öffentliche Bauten und Einrichtungen	5'000.00	5'000.00	37'944.99
4240.06	Wasserzählermieten	700.00	700.00	632.00
4240.07	Übrige Betriebserträge	7'000.00	10'000.00	6'452.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	1'500.00	1'500.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und	32'000.00	32'000.00	42'062.75

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4631.00	Beiträge von Kanton		35'000.00		35'000.00		26'620.00
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK						15'300.19
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		20'600.00		20'300.00		21'661.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'732'500.00</b>	<b>1'732'500.00</b>	<b>1'815'200.00</b>	<b>1'815'200.00</b>	<b>1'673'703.70</b>	<b>1'673'703.70</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'732'500.00</b>	<b>1'732'500.00</b>	<b>1'815'200.00</b>	<b>1'815'200.00</b>	<b>1'673'703.70</b>	<b>1'673'703.70</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'732'500.00</b>	<b>1'732'500.00</b>	<b>1'815'200.00</b>	<b>1'815'200.00</b>	<b>1'673'703.70</b>	<b>1'673'703.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.99	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierungsbeiträge)					130.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					18'670.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,					3'954.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'000.00		120.98	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'900.00		400.00		53.39	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00		9'400.00		7'707.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Spülen und Reinigen)	155'600.00		94'500.00		19'680.96	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	17'000.00		7'000.00		6'232.73	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			5'000.00		6'234.58	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'600.00		7'600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		200.00		6'232.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	41'000.00		85'000.00		11'705.06	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	11'500.00		8'000.00		3'833.00	
3181.00	Abschreibungen Finanzvermögen (Debitorenverluste)	100.00		100.00		0.98	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	77'400.00		91'800.00		1'086'574.26	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'400.00		17'300.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	515'500.00		724'300.00		45'021.21	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	2'100.00		2'100.00		1'931.20	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Kläranlage)	357'100.00		377'200.00		387'571.01	
3660.40	Planmässige Abschreibungen	414'800.00		283'500.00			
3660.70	Planmässige Abschreibungen	100.00		100.00			
	Investitionsbeiträge an private Haushalte						
3910.00	Anteil Personalaufwand	46'300.00		44'400.00		20'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'600.00		2'600.00		2'290.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	56'200.00		52'700.00		45'760.00	
4240.01	Benützungsgebühren Private und Gewerbe		1'600'000.00		1'680'000.00		550'612.70
4240.02	Benützungsgebühren öffentliche Bauten und		100'000.00		105'000.00		550'777.40
4240.03	Erträge aus Dienstleistungen übrige		10'000.00		10'000.00		550'611.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						143.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		22'500.00		20'200.00		21'558.00
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'067'300.00</b>	<b>1'060'100.00</b>	<b>1'075'500.00</b>	<b>1'069'000.00</b>	<b>1'113'266.24</b>	<b>1'085'277.19</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'067'300.00</b>	<b>1'060'100.00</b>	<b>1'075'500.00</b>	<b>1'069'000.00</b>	<b>1'113'266.24</b>	<b>1'085'277.19</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>9'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>31'261.10</b>	<b>3'272.05</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'200.00</i>		<i>6'500.00</i>		<i>27'989.05</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'600.00		1'600.00		19'097.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		1'230.29	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-					1'230.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		1'230.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700.00		3'700.00		3'683.40	
3611.00	Entschädigungen an Kanton (Tierkörpersammelstelle)	3'700.00		3'000.00		3'644.25	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und					1'145.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		3'272.05
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'058'100.00</b>	<b>1'058'100.00</b>	<b>1'067'000.00</b>	<b>1'067'000.00</b>	<b>1'082'005.14</b>	<b>1'082'005.14</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		800.00		507.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'200.00		101'500.00		106'942.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400.00		4'700.00		1'825.42	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'200.00				1'825.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		1'825.42	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		1'825.42	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		1'825.42	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		900.00		1'275.24	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		2'773.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'400.00		4'000.00		4'863.97	

Funktionale Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00	8'000.00	4'665.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200.00	1'200.00	972.62
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	4'300.00	11'600.00	4'211.16
3130.02	Abfuhrkosten	565'700.00	526'000.00	525'316.05
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500.00	6'500.00	3'662.38
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00	1'100.00	3'662.38
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben, Abfallunterricht)	8'400.00		7'200.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Glassammelstelle)	8'000.00	7'500.00	4'964.44
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00	3'500.00	4'689.33
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00	3'500.00	3'379.76
3181.00	Abschreibungen Finanzvermögen			0.52
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Vorsteuerkürzungen)	1'800.00	1'800.00	3'662.46
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	30'800.00	33'900.00	121'926.57
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'100.00		
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		77'100.00	21'485.41
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (Kehrichtverwertungsanlage)	205'000.00	200'000.00	206'419.08
3631.00	Beiträge an Kanton		8'200.00	5'512.80
3636.00	Beiträge an private Institutionen (Altpapier Vereine, Abfallunterricht PUSCH)	42'200.00		
3910.00	Anteil Personalaufwand	57'400.00	54'400.00	21'100.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	6'900.00	8'500.00	10'024.00
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren (Sackgebühren/Sperrgut)	405'000.00	395'000.00	404'240.91
4240.02	Grundgebühren Private und Gewerbe	435'000.00	484'000.00	260'544.50
4240.03	Grundgebühren öffentliche Bauten und Einrichtungen	31'000.00	31'000.00	260'544.50
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren	25'000.00	25'000.00	25'122.23
4240.05	Benützungsggebühren Recyclinghof	60'000.00	58'000.00	61'543.33
4240.06	Entschädigungen (Altpapier, -öl, -kleider, Verkaufserlöse (Solarstrom)	35'000.00	5'000.00	5'452.76
4250.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	4'500.00	52'000.00	46'111.91
4260.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	1'000.00	1'000.00	975.00
4510.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	46'800.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	14'800.00	16'000.00	17'470.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>91'700.00</b>		<b>105'400.00</b>		<b>111'009.65</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>91'700.00</b>		<b>105'400.00</b>		<b>111'009.65</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>91'700.00</b>		<b>105'400.00</b>		<b>111'009.65</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>91'700.00</i>		<i>105'400.00</i>		<i>111'009.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					37'875.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,					8'002.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		1'175.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		18'000.00		5'416.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	39'500.00		39'500.00		55'241.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'007.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'500.00		3'000.00			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone	1'500.00		1'500.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	39'600.00		36'800.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und	2'600.00		2'600.00		2'290.00	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>27'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>39'271.00</b>	<b>19'238.20</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>27'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>39'271.00</b>	<b>19'238.20</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>27'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>39'271.00</b>	<b>19'238.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'000.00</i>		<i>20'000.00</i>		<i>20'032.80</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	300.00		300.00		235.00	
3000.99	Allgemeiner Sachaufwand					25.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					13'248.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	100.00		100.00		2'811.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'000.00		5'000.00		18'362.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		2'200.00		1'593.50	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	500.00		500.00		994.20	
3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	16'100.00		14'900.00			
4240.00	Benützungsgebühren,		4'000.00		4'000.00		7'377.75
4631.00	Beiträge von Kanton		1'000.00		1'000.00		11'860.45
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>20'400.00</b>	<b>100.00</b>	<b>21'600.00</b>		<b>8'017.00</b>	<b>420.00</b>
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von</b>	<b>20'400.00</b>	<b>100.00</b>	<b>21'600.00</b>		<b>8'017.00</b>	<b>420.00</b>
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von</b>	<b>20'400.00</b>	<b>100.00</b>	<b>21'600.00</b>		<b>8'017.00</b>	<b>420.00</b>
	<b>Umweltverschmutzung</b>						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'300.00</i>		<i>21'600.00</i>		<i>7'597.00</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		1'000.00		301.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			12'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		2'600.00		2'600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	10'500.00		2'500.00		1'615.50	
3636.00	Beiträge an private Institutionen	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren (Gebühren E-Bike- Abstellplatz)		100.00				420.00
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>229'300.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>209'300.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>224'793.05</b>	<b>3'794.50</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>229'300.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>209'300.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>224'793.05</b>	<b>3'794.50</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>229'300.00</b>	<b>5'400.00</b>	<b>209'300.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>224'793.05</b>	<b>3'794.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>223'900.00</i>		<i>202'900.00</i>		<i>220'998.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		17'000.00		64'481.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		900.00		2'590.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'600.00		2'590.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	100.00		200.00		2'590.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		200.00		2'590.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		2'590.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'600.00		3'600.00		3'102.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'800.00		3'800.00		3'761.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,	3'300.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'400.00		8'800.00		4'375.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'000.00		67'000.00		65'619.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		3'539.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		3'539.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	26'100.00		10'400.00		6'015.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'400.00		17'500.00		38'635.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,	1'000.00		1'000.00		1'823.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	800.00		800.00		5'288.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'300.00		12'400.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	3'000.00		3'000.00		2'658.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	70'100.00		59'400.00		9'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4240.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		1'400.00		1'400.00		600.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		5'000.00		3'194.50
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>75'200.00</b>		<b>75'400.00</b>		<b>38'503.60</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>75'200.00</b>		<b>75'400.00</b>		<b>38'503.60</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>75'200.00</b>		<b>75'400.00</b>		<b>38'503.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>75'200.00</i>		<i>75'400.00</i>		<i>38'503.60</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		2'392.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	100.00		100.00		94.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				94.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		144.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		25'000.00		16'873.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle	29'000.00		31'700.00			
3612.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	19'000.00		16'600.00		18'903.45	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>320'000.00</b>	<b>1'172'600.00</b>	<b>294'700.00</b>	<b>891'600.00</b>	<b>287'414.90</b>	<b>934'623.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>852'600.00</i>		<i>596'900.00</i>		<i>647'209.05</i>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>163'200.00</b>	<b>33'400.00</b>	<b>154'400.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>181'857.10</b>	<b>48'319.85</b>
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>137'600.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>129'900.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>161'419.95</b>	<b>47'978.60</b>
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>137'600.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>129'900.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>161'419.95</b>	<b>47'978.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>104'600.00</i>		<i>91'900.00</i>		<i>113'441.35</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an	2'400.00		2'400.00		2'838.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'505.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					439.34	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					439.31	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					403.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Leitungen spülen,	14'100.00		9'000.00		14'638.45	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (ohne	110'000.00		110'000.00		140'156.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen	4'100.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten			1'800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'800.00		1'800.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	5'200.00		4'900.00			
4000.99	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer						2'741.60
4630.00	Bundesbeiträge		18'000.00		18'000.00		-1'662.00
4631.00	Beiträge von Kanton		15'000.00		20'000.00		46'899.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
<b>814</b>	<b>Landwirtschaftliche</b>	<b>25'600.00</b>	<b>400.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>400.00</b>	<b>20'437.15</b>	<b>341.25</b>
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche</b>	<b>25'600.00</b>	<b>400.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>400.00</b>	<b>20'437.15</b>	<b>341.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'200.00</i>		<i>24'100.00</i>		<i>20'095.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500.00		7'500.00		7'069.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	700.00		600.00		264.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		264.67	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter,	2'500.00		1'500.00		3'681.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		539.60	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	3'000.00		3'000.00		1'737.50	
3637.00	Beiträge an Private (Förderung der	11'200.00		11'200.00		6'880.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	300.00		300.00			
4631.00	Beiträge von Kanton		400.00		400.00		341.25
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>146'400.00</b>	<b>55'900.00</b>	<b>130'100.00</b>	<b>55'900.00</b>	<b>96'184.35</b>	<b>25'489.60</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>146'400.00</b>	<b>55'900.00</b>	<b>130'100.00</b>	<b>55'900.00</b>	<b>96'184.35</b>	<b>25'489.60</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>132'800.00</b>	<b>55'100.00</b>	<b>126'600.00</b>	<b>55'100.00</b>	<b>88'660.60</b>	<b>24'569.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>77'700.00</i>		<i>71'500.00</i>		<i>64'091.00</i>
3000.99	Büromaterial					204.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					9'764.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,					1'003.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'003.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		76.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		203.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Holzgant, div.)	800.00		800.00		1'632.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400.00		237.00	
3130.04	Akkordgruppen	40'000.00		40'000.00		14'563.70	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Wegnetz	6'800.00		6'800.00			
3499.00	Skontoabzüge Holzverkauf	500.00		500.00		225.85	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden			74'000.00		59'747.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	80'000.00					
3910.00	Anteil Personalaufwand	3'000.00		2'800.00			
4000.99	Staatsbeiträge						700.00
4250.01	Verkäufe Stammholz		30'000.00		30'000.00		14'733.60
4250.02	Verkäufe Industrieholz		2'000.00		2'000.00		
4250.03	Verkäufe Brennholz		14'000.00		14'000.00		7'180.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		1'437.25
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		600.00		600.00		518.75
4631.00	Staatsbeiträge		8'000.00		8'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
<b>8205</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>13'600.00</b>	<b>800.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>800.00</b>	<b>7'523.75</b>	<b>920.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'800.00</i>		<i>2'700.00</i>		<i>6'603.75</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800.00		500.00		697.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		37.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Feuerstelle)	500.00		500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		500.00			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	1'800.00		1'800.00		6'789.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'400.00		100.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen (Forsthütte)		800.00		800.00		920.00
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'900.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>594.60</b>	<b>3'494.40</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'900.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>594.60</b>	<b>3'494.40</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'900.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>594.60</b>	<b>3'494.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>400.00</i>		<i>600.00</i>		<i>2'899.80</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700.00		500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		94.60	
3142.00	Unterhalt Wasserbau (Fischereisteg)	2'000.00		2'000.00			
4000.99	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						50.00
4100.00	Erträge aus Regalien und Konzessionen (Fischereipatente Haslisee)		2'500.00		2'500.00		2'805.00
4601.10	Anteile an Kantonseinnahmen (Jagdpatzins)		800.00		800.00		639.40
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>7'400.00</b>		<b>7'400.00</b>		<b>8'728.85</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>7'400.00</b>		<b>7'400.00</b>		<b>8'728.85</b>	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>7'400.00</b>		<b>7'400.00</b>		<b>8'728.85</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'400.00</i>		<i>7'400.00</i>		<i>8'728.85</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an					1'274.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,					47.43	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					47.42	
3636.00	Beiträge Verein Standortförderung	7'400.00		7'400.00		7'360.00	
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>930'000.00</b>		<b>644'000.00</b>		<b>705'052.10</b>
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>930'000.00</b>		<b>644'000.00</b>		<b>705'052.10</b>
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>930'000.00</b>		<b>644'000.00</b>		<b>705'052.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>930'000.00</i>		<i>644'000.00</i>		<i>705'052.10</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (Gewinnanteil ZKB)		930'000.00		644'000.00		705'052.10
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>100.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>50.00</b>	<b>152'268.00</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>100.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>50.00</b>	<b>152'268.00</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>	<b>100.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>50.00</b>	<b>152'268.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>149'900.00</i>		<i>149'900.00</i>		<i>152'218.00</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		50.00	
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		150'000.00		150'000.00		152'268.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>4'507'200.00</b>	<b>38'040'300.00</b>	<b>3'706'400.00</b>	<b>35'904'400.00</b>	<b>9'721'816.45</b>	<b>36'883'024.17</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>33'533'100.00</i>		<i>32'198'000.00</i>		<i>27'161'207.72</i>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>78'600.00</b>	<b>20'544'400.00</b>	<b>86'100.00</b>	<b>19'975'400.00</b>	<b>94'040.62</b>	<b>21'710'711.51</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>78'600.00</b>	<b>20'544'400.00</b>	<b>86'100.00</b>	<b>19'975'400.00</b>	<b>94'040.62</b>	<b>21'710'711.51</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>64'200.00</b>	<b>19'068'400.00</b>	<b>71'700.00</b>	<b>18'399'400.00</b>	<b>79'580.62</b>	<b>18'722'952.21</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>19'004'200.00</i>		<i>18'327'700.00</i>		<i>18'643'371.59</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	64'200.00		71'700.00		79'580.62	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		14'755'600.00		14'267'000.00		4'105'158.66
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		419'300.00		498'100.00		131'268.51
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche		49'500.00		34'300.00		49'890.73
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen		236'500.00		225'900.00		310'447.38
4000.50	Passive Steuerauscheidungen		-261'100.00		-271'700.00		-75'916.64
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-9'300.00		-8'500.00		-5'511.80
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'297'700.00		1'300'000.00		4'105'158.66
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		132'000.00		121'400.00		131'268.51
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		53'500.00		10'900.00		49'890.73
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern		80'400.00		76'200.00		310'447.38
4001.50	Passive Steuerauscheidungen		-57'300.00		-77'400.00		-75'916.64
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		490'000.00		518'000.00		233'337.80
4008.00	Personalsteuern		187'100.00		183'600.00		183'905.60
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'303'100.00		1'147'000.00		4'105'158.66
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer		89'400.00		21'200.00		131'268.51
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'100.00		300.00		49'890.73
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		195'400.00		238'600.00		310'447.38
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-36'500.00		-31'600.00		-75'916.64
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische		-1'200.00		-1'700.00		-5'511.80

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		115'600.00		121'000.00		4'105'158.67
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		9'300.00		9'300.00		131'268.57
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		1'200.00		1'200.00		49'890.72
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		20'000.00		19'700.00		310'447.36
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-2'900.00		-3'400.00		-75'916.63
4012.00	Quellensteuern juristische Personen						233'337.80
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>14'400.00</b>	<b>1'476'000.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>1'576'000.00</b>	<b>14'460.00</b>	<b>2'987'759.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'461'600.00</i>		<i>1'561'600.00</i>		<i>2'973'299.30</i>	
3631.00	Kantonsanteil an Hundesteuern	14'400.00		14'400.00		14'460.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'400'000.00		1'500'000.00		2'909'534.30
4033.00	Hundesteuern		76'000.00		76'000.00		78'225.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>3'408'800.00</b>	<b>15'817'000.00</b>	<b>3'061'000.00</b>	<b>14'268'400.00</b>	<b>2'946'022.00</b>	<b>13'080'339.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>3'408'800.00</b>	<b>15'817'000.00</b>	<b>3'061'000.00</b>	<b>14'268'400.00</b>	<b>2'946'022.00</b>	<b>13'080'339.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>3'408'800.00</b>	<b>15'817'000.00</b>	<b>3'061'000.00</b>	<b>14'268'400.00</b>	<b>2'946'022.00</b>	<b>13'080'339.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>12'408'200.00</i>		<i>11'207'400.00</i>		<i>10'134'317.00</i>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden (Finanzausgleichsanteil)	3'408'800.00		3'061'000.00		2'946'022.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		15'817'000.00		14'268'400.00		13'080'339.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>246'100.00</b>	<b>1'668'400.00</b>	<b>259'900.00</b>	<b>1'654'900.00</b>	<b>292'415.25</b>	<b>315'549.82</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>189'500.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>190'100.00</b>	<b>209'500.00</b>	<b>185'062.96</b>	<b>213'953.77</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>189'500.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>190'100.00</b>	<b>209'500.00</b>	<b>185'062.96</b>	<b>213'953.77</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>21'500.00</i>		<i>19'400.00</i>		<i>28'890.81</i>	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste (Zinsen)	100.00		100.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (kurz- /langfristische Schulden)	89'600.00		92'100.00		84'961.09	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	32'600.00		30'900.00			
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	2'500.00		2'000.00		39'412.87	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	57'900.00		56'500.00		60'689.00	
3980.00	Interne Übertragungen (Darlehenszins)	6'800.00		8'500.00			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		600.00		600.00		573.95
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		61'300.00		49'600.00		
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		200.00		200.00		61'250.42
4420.00	Dividenden FV		4'900.00		4'900.00		4'900.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		6'800.00		8'500.00		9'050.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		137'200.00		145'700.00		138'179.40
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>55'500.00</b>	<b>1'457'400.00</b>	<b>66'600.00</b>	<b>1'445'400.00</b>	<b>95'367.80</b>	<b>100'846.05</b>
<b>9631</b>	<b>Rümlangerstr. 28 (EFH)</b>	<b>3'400.00</b>	<b>13'400.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>13'400.00</b>	<b>16'680.20</b>	<b>24'170.85</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000.00		9'800.00		7'490.65
3430.40	Baulicher Unterhalt		1'000.00		1'000.00		11'515.35
3439.30	Sachversicherungsprämien		300.00		300.00		218.85
3910.00	Anteil Personalaufwand		300.00		200.00		2'700.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		1'800.00		2'100.00		2'246.00
4430.00	Mietzinse					13'400.00	13'440.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV (Rückerstattungen, Versicherungsleistungen etc.)						10'730.85
<b>9632</b>	<b>Speicher Mettmenhasli</b>		<b>4'300.00</b>		<b>4'300.00</b>		<b>20'971.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		10'700.00		10'700.00		4'971.00
3430.40	Baulicher Unterhalt		1'000.00		1'000.00		14'546.40
3439.30	Sachversicherungsprämien		300.00		300.00		280.60
3910.00	Anteil Personalaufwand		600.00		400.00		3'400.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		2'400.00		2'600.00		2'744.00
4430.00	Mietzinse					15'000.00	16'000.00
<b>9633</b>	<b>Dorfstr. 9 (Lehrer-Keller-Haus)</b>		<b>4'800.00</b>		<b>10'300.00</b>		<b>6'343.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		19'200.00		13'700.00		17'656.40
3430.40	Baulicher Unterhalt		700.00		5'200.00		1'682.00
3439.30	Sachversicherungsprämien		500.00		500.00		501.60
3910.00	Anteil Personalaufwand		400.00		1'100.00		400.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		3'200.00		3'500.00		3'760.00
4430.00	Mietzinse					24'000.00	24'000.00
<b>9638</b>	<b>Übriges Grundeigentum inkl. landw. Liegenschaften</b>		<b>43'000.00</b>		<b>48'400.00</b>		<b>51'373.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>					9'400.00	14'697.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter				100.00		
3439.30	Sachversicherungsprämien				100.00		
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		43'000.00		48'200.00		51'373.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse					39'000.00	36'675.20
<b>9639</b>	<b>Gewinne und Verluste sowie</b>		<b>1'366'000.00</b>		<b>1'354'000.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		1'366'000.00		1'354'000.00		
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV					1'354'000.00	
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>		<b>1'100.00</b>		<b>3'200.00</b>		<b>11'984.49</b>
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>		<b>1'100.00</b>		<b>3'200.00</b>		<b>11'984.49</b>
	<i>Nettoergebnis</i>					3'200.00	11'234.49
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung (Depotgebühren, Broker)		1'100.00		3'200.00		11'984.49

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4000.99	Buchgewinne						750.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>10'500.00</b>		<b>5'700.00</b>		<b>10'421.60</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>10'500.00</b>		<b>5'700.00</b>		<b>10'421.60</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>10'500.00</b>		<b>5'700.00</b>		<b>10'421.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'500.00</i>		<i>5'700.00</i>		<i>10'421.60</i>
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		10'500.00		5'700.00		10'421.60
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>773'700.00</b>		<b>299'400.00</b>		<b>6'389'338.58</b>
<b>990</b>	<b>Finanzpolitische Reserve</b>		<b>770'000.00</b>		<b>299'000.00</b>		
<b>9900</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>		<b>770'000.00</b>		<b>299'000.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>770'000.00</i>		<i>299'000.00</i>		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve		770'000.00		299'000.00		
<b>998</b>	<b>Abtragung Bilanzfehlbetrag</b>					<b>5'062'262.63</b>	<b>1'766'002.24</b>
<b>9980</b>	<b>Abtragung Bilanzfehlbetrag</b>					<b>5'062'262.63</b>	<b>1'766'002.24</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>3'296'260.39</i>
3300.99	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV HRM1					4'472'262.63	
3830.99	Zusätzliche Abschreibungen VV HRM1					590'000.00	
4000.99	Aufteilung Abschreibungen HRM1						1'766'002.24
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>3'700.00</b>		<b>400.00</b>	<b>1'327'075.95</b>	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>3'700.00</b>		<b>400.00</b>	<b>1'327'075.95</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'700.00</i>		<i>400.00</i>		<i>1'327'075.95</i>
9000.00	Ertragsüberschuss		3'700.00		400.00	1'327'075.95	
		<b>50'745'900.00</b>	<b>50'745'900.00</b>	<b>48'213'300.00</b>	<b>48'213'300.00</b>	<b>49'850'724.97</b>	<b>49'850'724.97</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>						
		<b>50'745'900.00</b>	<b>50'745'900.00</b>	<b>48'213'300.00</b>	<b>48'213'300.00</b>	<b>49'850'724.97</b>	<b>49'850'724.97</b>

## **Investitionsrechnung**

---

### **Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen**

---

**Begründungen der Investitionen 2020 können dem Bericht entnommen werden.**

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	132'000.00	1'455'000.00	144'000.00	118'656.80	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	140'000.00	0.00	0.00	0.00	157'999.55	66'291.15
2	Bildung	4'102'000.00	0.00	391'000.00	0.00	1'115'344.65	96'633.80
3	Kultur, Sport und Freizeit	448'000.00	0.00	1'240'000.00	0.00	2'760'348.54	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	50'000.00	0.00	0.00	183'765.05	67'050.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'440'000.00	0.00	1'345'000.00	0.00	999'804.25	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'407'000.00	300'000.00	2'927'000.00	300'000.00	2'919'186.00	1'040'867.26
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>9'537'000.00</b>	<b>482'000.00</b>	<b>7'358'000.00</b>	<b>444'000.00</b>	<b>8'255'104.84</b>	<b>1'270'842.21</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>			<b>9'055'000.00</b>		<b>6'914'000.00</b>		<b>6'984'262.63</b>
<b>Total</b>		<b>9'537'000.00</b>	<b>9'537'000.00</b>	<b>7'358'000.00</b>	<b>7'358'000.00</b>	<b>8'255'104.84</b>	<b>8'255'104.84</b>

## Einzelkonten Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>* Sperrvermerk gemäss § 22 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.</b>					
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>					
	132'000.00	132'000.00	1'455'000.00	144'000.00	118'656.80	118'656.80
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>					
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>					
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>					
				105'000.00		
5060.00	Serverersatz		105'000.00			
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>					
<b>0294</b>	<b>Jugendhaus/Freizeitzentrum</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>					
	132'000.00	132'000.00	1'350'000.00	144'000.00	118'656.80	
5040.00	Neubau Freizeitzentrum Huebwiesen		1'350'000.00			
6040.00	Übertragung Jugendhaus ins Finanzvermögen	132'000.00		144'000.00		
<b>0299</b>	<b>Übrige Liegenschaften (Kirche OH, Dreschscheune etc.)</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>					
					118'656.80	
5040.01	Glockenantrieb Kirche Oberhasli				68'621.80	
5290.01	Planung Entwicklung Dorfzentrum				50'035.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>					
	140'000.00	140'000.00			157'999.55	66'291.15
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>					
<b>111</b>	<b>Polizei</b>					
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>					
						91'708.40
5620.00	Investitionsbeiträge an Zweckverband Polizei RONN	60'000.00				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>					
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>					
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>					
						91'708.40
5060.01	Ersatz Verkehrsgruppenfahrzeug				74'306.70	
5060.02	Ersatz Personentransportfahrzeug mit Sanitätsmaterial				83'692.85	
5060.04	Ersatz Schlauchableger	80'000.00				
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten					66'291.15
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>					
	4'102'000.00	4'102'000.00	391'000.00	391'000.00	1'115'344.65	96'633.80
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>					
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>					
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>					
						13'473.70
5060.00	ICT Kits for Kids Lehrplan 21				13'473.70	

## Einzelkonten Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>110'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>52'049.85</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>110'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>52'049.85</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>52'049.85</i>
5060.00	ICT Kits for Kids Lehrplan 21			52'049.85	52'049.85
5060.01	ICT Kits for Kids Lehrplan 21	110'000.00	100'000.00		
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'992'000.00</b>	<b>291'000.00</b>	<b>1'049'821.10</b>	<b>96'633.80</b>
<b>2171</b>	<b>Zentralschulhaus</b>	<b>1'688'000.00</b>	<b>141'000.00</b>	<b>63'603.80</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>63'603.80</i>
5040.00	Automatische Türschliessung		70'000.00		
5040.01	Sanierung Mitteltrakt (Projekt)		71'000.00		
5040.02	Sanierung Mitteltrakt (Ausführung)	1'650'000.00			
5060.00	Telefon-/Alarmierungsanlage			63'603.80	
5060.01	Spielgerät Spaceball für Aussenspielplatz	38'000.00			
<b>2172</b>	<b>Schulhaus Rossacker</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>42'710.95</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>42'710.95</i>
5040.01	Neubau Doppel-Kindergarten inkl. Tagesstrukturen (Projekt)		150'000.00		
5040.02	Neubau Doppel-Kindergarten inkl. Tagesstrukturen	2'000'000.00 *			
5060.01	Telefon-/Alarmierungsanlage			42'710.95	
<b>2173</b>	<b>Schulhaus Linden</b>	<b>304'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>304'000.00</i>
5040.01	Ersatz Pelletsheizung	250'000.00			
5060.00	Spielgerät Spaceball für Aussenbereich	54'000.00			
<b>2174</b>	<b>Kindergärten (inkl. Schulhaus Oberhasli)</b>			<b>943'506.35</b>	<b>96'633.80</b>
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>846'872.55</i>
5040.00	Gesamtsanierung Kiga Oberhasli			937'178.95	
5060.00	Elektrische Installationen Kindergärten ICT Kits for Kids Lehrplan 21			6'327.40	
6140.00	Rückerstattungen Dritter				96'633.80
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>448'000.00</b>	<b>1'240'000.00</b>	<b>2'760'348.54</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>2'760'348.54</i>
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>			<b>2'614'859.19</b>	
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b>			<b>2'614'859.19</b>	
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>			<b>2'614'859.19</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>2'614'859.19</i>
5000.00	Grundstücke (Fluchtweg Mehrzweckhalle Seehalde)			4'270.00	
5620.00	Investitionsbeiträge Mehrzweckhalle Seehalde (Ausführung)			2'610'589.19	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>448'000.00</b>	<b>1'240'000.00</b>	<b>145'489.35</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>420'000.00</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>145'489.35</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>170'000.00</b>	<b>390'000.00</b>	<b>145'489.35</b>	

## Einzelkonten Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	<i>Nettoinvestition</i>		170'000.00		390'000.00		145'489.35
5650.01	Sportanlage Erlen, Werterhaltende Massnahmen 2018					145'489.35	
5650.02	Sportanlage Erlen, Erneuerungsinvestitionen 2019			390'000.00			
5650.03	Sportanlage Erlen, Erneuerungsinvestitionen 2020	170'000.00					
<b>3411</b>	<b>Seebadi Haslisee</b>	<b>250'000.00</b>		<b>800'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		250'000.00		800'000.00		
5030.00	Neubau Kinderschwimmbaden			200'000.00			
5030.01	Umlegung Badi (Infrastruktur)	250'000.00		600'000.00			
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>28'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>28'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		28'000.00		50'000.00		
5010.01	Erneuerung Wegnetz um Haslisee	28'000.00		50'000.00			
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>		<b>50'000.00</b>			<b>183'765.05</b>	<b>67'050.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>	50'000.00					116'715.05
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>		<b>50'000.00</b>				<b>50'000.00</b>
<b>534</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>		<b>50'000.00</b>				<b>50'000.00</b>
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>		<b>50'000.00</b>				<b>50'000.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>	50'000.00				50'000.00	
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen (Seniorenzentrum Spitz)		50'000.00				50'000.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>					<b>102'103.80</b>	<b>17'050.00</b>
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>					<b>102'103.80</b>	<b>17'050.00</b>
<b>5442</b>	<b>Jugendarbeit</b>					<b>102'103.80</b>	<b>17'050.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>						85'053.80
5060.00	Geräte Skaterpark					102'103.80	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kanton für Skaterpark						10'000.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten für Skaterpark						7'050.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>					<b>81'661.25</b>	
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>					<b>81'661.25</b>	
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>					<b>81'661.25</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>						81'661.25
5160.00	Beitrag an Investitionen ZV Sozialdienste - Neuer Standort Fachbereiche Beratung Brunnwiesenstr. 8					81'661.25	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'440'000.00</b>		<b>1'345'000.00</b>		<b>999'804.25</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'440'000.00		1'345'000.00		999'804.25
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'440'000.00</b>		<b>1'345'000.00</b>		<b>999'804.25</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'440'000.00</b>		<b>1'345'000.00</b>		<b>999'804.25</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'440'000.00</b>		<b>1'345'000.00</b>		<b>999'804.25</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'440'000.00		1'345'000.00		999'804.25
5010.02	Sanierung Herrenbergstrasse					191'218.85	

## Einzelkonten Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
5010.03	Verkehrsberuhigung Mettmenhaslistrasse Dorfeingang Mettmenhasli					16'983.50	
5010.04	Sanierung Höhenweg und Beezenbuckstrasse Nord					146'729.15	
5010.05	Sanierung Birchstrasse SBB-Rümlangerstrasse			250'000.00		2'691.85	
5010.08	Sanierung Haslibergstrasse (Birchstrasse - Res. Oberglatt)			580'000.00		15'865.70	
5010.09	Sanierung Beezenbuckstrasse Süd	25'000.00					
5010.11	Umgestaltung Ortsdurchfahrt Regensdorferstrasse					102'959.75	
5010.12	Sanierung Talackerweg	10'000.00		10'000.00			
5010.13	Sanierung Haslibergstrasse					153'447.00	
5010.14	Parkplätze Mehrzweckhalle/Seebadi					149'325.70	
5010.15	Sanierung Haldenstrasse					189'329.20	
5010.18	Sanierung Trockenriedstrasse	340'000.00		25'000.00			
5010.19	Sanierung Rebstrasse	510'000.00		30'000.00			
5010.22	Sanierung Eschenrainweg	90'000.00		5'000.00			
5010.25	Sanierung Breitenweg und Rütisbergstrasse	465'000.00		5'000.00			
5010.27	Sanierung Glärnischstrasse					2'991.00	
5010.29	Mettmenhaslistrasse Hocheinbau			140'000.00			
5010.30	Sanierung Brücke über SBB im Schneller			100'000.00			
5010.38	Rückbau öffentliche Parkplätze Seebadi			200'000.00			
5060.01	Ersatz Fahrzeuge Werk (Nissan, Elektrofahrzeug)					26'986.95	
5290.01	Planung Lärmkonzept Verkehr					1'275.60	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>3'407'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>2'927'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>2'919'186.00</b>	<b>1'040'867.26</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>3'107'000.00</i>		<i>2'627'000.00</i>		<i>1'878'318.74</i>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'655'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'393'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'052'900.94</b>	<b>576'370.33</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'655'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'393'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'052'900.94</b>	<b>576'370.33</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'655'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'393'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'052'900.94</b>	<b>576'370.33</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'455'000.00</i>		<i>1'193'000.00</i>		<i>476'530.61</i>
5030.00	WL-Ergänzung Regensdorferstrasse					313'705.65	
5030.02	WL Haslibergstrasse unterer Teil					111'006.07	
5030.05	WL Glärnischstrasse					6'387.00	
5030.06	WL Herrenbergstrasse					202'944.98	
5030.07	WL Höhenweg und Beezenbuckstrasse Nord					152'385.85	
5030.09	WL Haldenstrasse					239'407.61	
5030.10	WL Birchstrasse SBB-Rümlangerstrasse			200'000.00		4'080.27	
5030.11	WL Haslibergstrasse oberer Teil			560'000.00		17'992.38	
5030.12	WL Tanklager Chutzenmoos, Schieberschacht bis Chutzenmoosstr.			80'000.00			
5030.14	Ersatz WL-Verbindung Trockenried-Lägerstrasse	180'000.00		13'000.00			
5030.15	Ersatz WL und Hydrant bei ref. Kirchgemeindehaus NH	90'000.00		70'000.00			

## Einzelkonten Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
5030.17	WL Trockenriedstrasse	320'000.00		30'000.00			
5030.18	WL Beezenbuckstrasse Süd	25'000.00					
5030.19	WL Talackerweg	5'000.00		5'000.00			
5030.21	Verbindung zur GWF Transportleitung Erlen	120'000.00		200'000.00		4'991.13	
5030.22	WL Rebstrasse	560'000.00		25'000.00			
5030.23	WL Breitenweg und Rütisbergstrasse	335'000.00		25'000.00			
5030.25	WL Stottliweg	10'000.00					
5030.26	Sanierung Quelle Fuchsacker			185'000.00			
5030.35	Sanierung WL Mandachstrasse	10'000.00					
6370.00	Wasseranschlussgebühren						576'370.33
6370.01	Wasseranschlussgebühren		200'000.00		200'000.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'697'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'474'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'793'940.19</b>	<b>361'365.93</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'697'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'474'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'793'940.19</b>	<b>361'365.93</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'697'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'474'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>1'793'940.19</b>	<b>361'365.93</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'597'000.00</i>		<i>1'374'000.00</i>		<i>1'432'574.26</i>
5030.03	Inensanierung Kanal Regensdorferstrasse					34'607.61	
5030.05	Kanal Haldenstrasse					138'734.74	
5030.06	Kanal Glärnischstrasse					2'777.39	
5030.07	Kanal Herrenbergstrasse					134'327.58	
5030.09	Innensanierungen (GEP Priorität 3)			100'000.00			
5030.11	Sanierung Hausanschlüsse Regensdorferstrasse					19'563.43	
5030.12	Retention Eschenberg (Staukanal)			250'000.00		25'081.80	
5030.14	Trennsystem Trockenriedstrasse	250'000.00		10'000.00			
5290.02	Aufnahme Hausanschlussleitungen					31'991.74	
5540.00	ARA Niederglatt, Ausbau ARA 2030	1'447'000.00		1'089'000.00		1'352'307.65	
5540.01	ARA Niederglatt, Zusätzliches Blockheizkraftwerk					54'548.25	
5540.02	ARA Niederglatt, Ersatz Niveaumessungen & Signalübertragung Aussenmessstellen			25'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		100'000.00		100'000.00		361'365.93
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>					<b>25'057.57</b>	<b>93'131.00</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>					<b>25'057.57</b>	<b>93'131.00</b>
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>					<b>25'057.57</b>	<b>93'131.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>68'073.43</i>	
5060.00	Anteil Elektrofahrzeug					25'057.57	
6140.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten						93'131.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>55'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>47'287.30</b>	<b>10'000.00</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>55'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>47'287.30</b>	<b>10'000.00</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>55'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>47'287.30</b>	<b>10'000.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>55'000.00</i>		<i>60'000.00</i>		<i>37'287.30</i>

## Einzelkonten Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
5290.03	Planung Entwicklungsstrategie ONN (Interkommunaler Richtplan)					47'287.30	
5290.07	Revision Bau- und Zonenordnung	55'000.00		60'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						10'000.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>						
	<i>Nettoinvestition</i>						
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>					<b>-4'270.00</b>	
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>					<b>-4'270.00</b>	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>					<b>-4'270.00</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>4'270.00</i>	
5000.99	Grundstücke					-4'270.00	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>4'270.00</b>	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>4'270.00</b>	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>4'270.00</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>4'270.00</i>
5000.99	Grundstücke					4'270.00	
		<b>9'537'000.00</b>	<b>482'000.00</b>	<b>7'358'000.00</b>	<b>444'000.00</b>	<b>8'255'104.84</b>	<b>1'270'842.21</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>9'055'000.00</b>		<b>6'914'000.00</b>		<b>6'984'262.63</b>
		<b>9'537'000.00</b>	<b>9'537'000.00</b>	<b>7'358'000.00</b>	<b>7'358'000.00</b>	<b>8'255'104.84</b>	<b>8'255'104.84</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	1'500'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00	3'000.00	4'270.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>7'270.00</b>
<b>Nettoinvestitionen (Soll) / Einnahmenüberschuss (Haben)</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>4'270.00</b>	
<b>Total</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>7'270.00</b>	<b>7'270.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>7'270.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>4'270.00</i>	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>7'270.00</b>
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4'270.00</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4'270.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>1'270.00</i>	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	2'000.00		2'000.00		2'250.00	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem Verwaltungsvermögen	132'000.00		144'000.00			
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in Erfolgsrechnung	1'366'000.00		1'354'000.00		750.00	
8040.00	Verkauf von Gebäuden		1'500'000.00		1'500'000.00		
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV						4'270.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>						<b>3'000.00</b>
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>						<b>3'000.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>					<i>3'000.00</i>	
8060.00	Verkauf von Mobilien						3'000.00
		<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>7'270.00</b>
	<b>Nettoinvestition</b>					<b>4'270.00</b>	
		<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>7'270.00</b>	<b>7'270.00</b>

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
0	Allgemeine Verwaltung		136'600.00	177'900.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit		76'200.00	98'300.00	
2	Bildung		929'600.00	764'300.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit		623'600.00	640'800.00	
4	Gesundheit		0.00	0.00	
5	Soziale Sicherheit		35'100.00	46'500.00	
6	Verkehr		1'088'200.00	1'114'000.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung		675'900.00	576'800.00	
8	Volkswirtschaft		5'900.00	3'600.00	
	<b>Total</b>		<b>3'571'100.00</b>	<b>3'422'200.00</b>	<b>0.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	2'574'400.00	2'519'800.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	9'700.00	8'900.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	987'000.00	893'500.00	0.00
	<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>3'571'100.00</b>	<b>3'422'200.00</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	
Anzahl Einwohner (gemäss FAG Bemessungsjahr)	9'388	9'313	9'248	**
Steuerfuss	91%	91%	91%	
Steuerkraft pro Einwohner (kalkulatorisch gemäss Finanzplan)	2'194	2'181	2'210	Richtwerte*
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>58%</b>	50%	92%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.1%</b>	0.1%	0.1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettovermögensquotient</b>	<b>130%</b>	152%	53%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettovermögen abzutragen.				
<b>Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-2643</b>	-3072	-1066	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

\* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

\*\* ab 2019 Wechsel Bemessungsjahr Finanzausgleich (2019 = Auszahlung 2021)