

schwarzenburg



Budget 2016

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seiten</u>
Bericht zum Budget 2016	1 – 6
Antrag und Genehmigung	7
Erfolgsrechnung	
Funktionale Gliederung, Zusammenzug	8
Funktionale Gliederung, Details	9 – 45
Artengliederung, Zusammenzug	46
Artengliederung, Details	47 – 54
Investitionsrechnung	
Funktionale Gliederung, Zusammenzug	55
Funktionale Gliederung, Details	56 – 59
Artengliederung, Zusammenzug	60

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Die wichtigsten Eckdaten des Budgets sind:

- Das Budget 2016 wurde erstmals nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2 erstellt.
- Das Budget basiert auf unveränderten Steueranlagen.
Allgemeine Steuern: 1,86 Einheiten
Liegenschaftssteuer: 1,4 Promille des amtlichen Wertes
- Dank dem geplanten Verkauf der Schulanlage Moos schliesst das Budget ausgeglichen ab.
- Mit den vorgesehenen Investitionen nimmt das Fremdkapital zu.
- Zur Verbesserung der finanziellen Lage arbeiten der Gemeinderat und die dafür eingesetzte Arbeitsgruppe an einer Aufgaben- und Strukturüberprüfung (ASP).

wichtigsten Investitionen 2016:

- | | | |
|---|-----|----------|
| • Gesamtsanierung der Schulanlage Tännlenen | CHF | 2.4 Mio. |
| • Wasserversorgung: Erschliessung Aekenmatt | CHF | 1.1 Mio. |
| • Sanierung Kugelfänge | CHF | 0.5 Mio. |

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2016 wurde erstmals nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG), erstellt. Gemäss Ziff. 1.1 Übergangsbestimmungen Gemeindeverordnung (GV) führen alle Einwohnergemeinden, gemischte Gemeinden und Regionalkonferenzen das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell (HRM2) gemäss bernischer Gemeindegesetzgebung auf den 1. Januar 2016 ein. Sie erstellen erstmals das Budget 2016 nach diesen Bestimmungen.

1.2 Terminologie

Mit HRM2 werden unter anderem folgende bisherige Begriffe durch neue ersetzt:

HRM1	HRM2
• Bestandesrechnung	• Bilanz
• Laufende Rechnung	• Erfolgsrechnung
• Voranschlag	• Budget
• Voranschlagskredite	• Budgetkredite
• Eigenkapital	• Bilanzüberschuss

1.3 Kontenplan

Der Kontenplan nach HRM2 ist umfangreicher und detaillierter als der bisherige HRM1-Kontenplan. Die Konto-Nummerierung wurde ebenfalls erweitert:

- | | |
|----------------|--|
| a) Bilanzkonti | bisher: 4-stellig
und zweistellige Laufnummer
neu: 5-stellig und zweistellige Laufnummer |
| b) Funktionen | bisher: 3-stellig
neu: 4-stellig |
| c) Sachgruppen | bisher: 3-stellig und zweistellige Laufnummer
neu: 4-stellig und zweistellige Laufnummer |

1.4 Abschreibungen

1.4.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.1.1 bis 4.1.4 GV)

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wird zu den Buchwerten im HRM2 übernommen:

Voraussichtliches Verwaltungsvermögen Kontogruppe 11 (HRM1), Stand 1.1.2016 (voraussichtlich)	CHF	13'465'907.00
Abzüglich:		
./ Darlehen und Beteiligungen	- CHF	110'405.00
./ Verwaltungsvermögen, das nach den Vorschriften der besonderen Gesetzgebung abzuschreiben ist (SF Feuerwehr Hochbauten)	- CHF	129'000.00

./. Verwaltungsvermögen (SF Feuerwehr Mobilien)	- CHF	93'600.00
./. Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser	- CHF	0.00
./. Verwaltungsvermögen (SF Abfall)	- CHF	55'500.00
./. Anlagen im Bau	- CHF	1'310'000.00

Voraussichtliches Verwaltungsvermögen netto CHF 11'767'402.00

Das bestehende Verwaltungsvermögen von
voraussichtlich CHF 11'767'000.00

wird unter dem Vorbehalt der Genehmigung
durch die Gemeindeversammlung, innert **14 Jahren**
d.h. ab Rechnungsjahr 2016 bis und mit Rechnungsjahr 2029
linear abgeschrieben.

Dies ergibt einen jährlichen **Abschreibungssatz** von 7,14%
oder CHF 840'000.00

1.4.2 Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Übergangsbestimmungen Ziff. 4.2.1 bis 4.2.3 GV)

Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser:
Lineare Abschreibung in der Höhe der Einlage in die Spezialfinan-
zierung im Jahr vor der Einführung.

1.4.3 Neues Verwaltungsvermögen

Im Budget 2016 werden die ordentlichen Abschreibungen nach An-
lagekategorien (Anhang 2 GV), und Nutzungsdauer (gemäss An-
hang 2 GV) der neuen, d.h. nach Einführung von HRM2 erstellten
Vermögenswerte berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear
nach Nutzungsdauer.

1.4.4 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen werden vorgenommen, wenn im
Rechnungsjahr

- in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen
wird und
- die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitio-
nen sind.

Bericht zum Budget 2016

Zusätzliche Abschreibungen müssen budgetiert werden. Mit dem
Verkauf der beiden Schulhäuser Moos trifft dies für das Budget
2016 zu:

	CHF	CHF
Ertragsüberschuss gemäss Budget (SG 9000)		205'100.00
Nettoinvestitionen allgemeiner Haushalt	4'967'000.00	
./. Ordentliche Abschreibungen allgemeiner Haushalt	-1'026'000.00	
Differenz	3'941'000.00	
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Er- tragsüberschusses)		205'100.00
Ergebnis Budget		0.00

1.5 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von
CHF 50'000.— der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine kon-
stante Praxis.

1.6 Übergang HRM1 - HRM2 (Vergleich zum Voranschlag 2015)

Der Voranschlag 2015 wurde auf die Kontenstruktur nach HRM2
umgeschlüsselt, damit ein Vergleich mit dem Budget 2016 möglich
ist. Durch die Kontenverschiebungen mit HRM2 ist ein genauer Ver-
gleich jedoch nur bedingt möglich.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Der Gemeinderat geht davon aus, dass die Gemeinde keine neuen Auf-
gaben übernehmen wird. Das Budget schliesst dank dem Verkauf der
Schulanlage Moos ausgeglichen ab. Ohne diesen Verkauf würde ein De-
fizit von rund CHF 750'000.— resultieren. Im Vergleich zum Budget 2015
ist dies eine Halbierung des Defizits. Die Reduktion beruht auf Sparmas-
nahmen, aber zum grossen Teil auch auf den geringeren Abschreibun-
gen. Die Abschreibungen 2016 fallen wegen den neuen HRM2-Vor-
schriften tiefer aus. Gemäss den neuen Vorschriften muss jedoch der
Gewinn von CHF 205'100.— für Abschreibungen verwendet werden,

wenn die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind (siehe Erläuterungen unter „zusätzliche Abschreibungen“).

Der Gemeinderat und die Arbeitsgruppe ASP haben in einem ersten Schritt verschiedene Sparmassnahmen umgesetzt und beschlossen verschiedene Weisungen und Reglemente zu überprüfen. Weiter wurde für die Überarbeitung der finanziellen Planung über mehrere Jahre eine externe Stelle beigezogen. Dies ermöglicht auch Vergleiche mit andern Gemeinden. In einem nächsten Schritt werden strategische Entscheide und Ziele ausgearbeitet.

2.2 Erfolgsrechnung

2.2.1 Entwicklung Personalaufwand

Angesichts der finanziellen Lage hat der Gemeinderat beschlossen, dem Personal für 2016 keine individuellen Lohnerhöhungen zu geben. Die Arbeitsplatzbewertung der Gemeindeverwaltung deckte an verschiedenen Orten Handlungsbedarf auf. Infolge Erhöhungen und Reduktionen des Stellenbedarfs kam es zu Umorganisationen. Insbesondere bei der AHV-Zweigstelle und dem Werkhof zeigte sich ein Manko. Innerhalb der Finanzverwaltung kam es zu einer grösseren Verschiebung von der Steuerverwaltung zur allgemeinen Finanzverwaltung. Zudem muss 2016 ein Mutterschaftsurlaub überbrückt werden. Der Gemeinderat bewilligte zusätzlich die Stelle eines Strassenmeisters und einer neuen Lehrstelle für einen Betriebspraktiker. Der Stellenplan beim Sozialdienst wird von der kantonalen Gesundheits- und Fürsorgedirektion genehmigt. Durch die Zunahme der zu bearbeitenden Fälle ergab sich dort ebenfalls eine Stellenaufstockung. Die Lohnkosten der Sozialhilfe können über den Lastenausgleich abgerechnet werden. Insgesamt führen diese Änderungen zu einer Erhöhung der Personalkosten von knapp CHF 300'000.—. Die Rückerstattung der Lohnkosten für die Sozialhilfe sowie die Versicherungsleistungen werden unter separaten Einnahmekonten verbucht.

2.2.2 Entwicklung Sachaufwand

Durch die konsequente Sparpolitik kann der Sachaufwand 2016 voraussichtlich rund CHF 270'000.— unter dem Aufwand des Vorjahres gehalten werden.

2.2.3 Baulicher Unterhalt

Durch die Beschränkung auf die dringendst nötigen Unterhaltsarbeiten kann der Aufwand voraussichtlich rund CHF 300'000.— unter demjenigen von 2015 gehalten werden.

Bericht zum Budget 2016

2.2.4 Finanzaufwendungen

Bei der Zinsentwicklung ist eher mit einem Anstieg des Zinssatzes zu rechnen. Durch dringend nötige Investitionen wird die Aufnahme von neuem Fremdkapital notwendig.

2.2.5 Entwicklung Steuerertrag

Die Entwicklung des Steuerertrages der natürlichen Personen wird sich voraussichtlich in einem bescheidenen Rahmen von 1,46 % bewegen. Eine gewisse Korrektur zur schwachen Wirtschafts- und Teuerungsentwicklung wird es im Steuerertrag mit der Aufhebung der Berufskostenauspauschale geben. Bei den juristischen Personen ist im Vergleich zum Budget 2015 mit einem Rückgang um rund CHF 180'000.— zu rechnen. Der Hauptgrund ist die schwache Wirtschaftsentwicklung, die unter anderem durch den starken Frankenkurs beeinflusst wird.

2.2.6 Ausserordentlicher Ertrag

Der ausserordentliche Ertrag ist hauptsächlich auf den Verkauf der Schulanlage Moos zurückzuführen. Dadurch können CHF 956'000.— aus der Neubewertungsreserve entnommen werden, was nach HRM1 einem Buchgewinn entsprach.

2.3 Investitionen

- Die grösste geplante Investition für 2016 ist die Gesamtsanierung des Schulhauses Tännlenen im Betrag von CHF 2,434 Millionen.
- Bei der Wasserversorgung ist die Erschliessung Aekenmatt mit CHF 1'075'000.— vorgesehen (gebührenfinanziert).
- Bei der Abwasserentsorgung sind Arbeiten im Rahmen der Generellen Entwässerungsplanung (GEP) von CHF 450'000.— und für die Erweiterung des Regenbeckens Ringgenmatt von CHF 440'000.— geplant (gebührenfinanziert).
- Für die Sanierung der Kugelfänge sind 2016 Investitionen von CHF 500'000.— vorgesehen.
- Für die Planungen der Überbauungsordnung Bahnhofareal, das Lindenareal und das Gemeindehaus sind Kosten von insgesamt CHF 330'000.— vorgesehen.

3 Ergebnis

3.1 Gestufter Erfolgsausweis

In den nachfolgenden Zusammenstellungen wird gemäss den neuen Vorschriften von HRM2 der gestufte Erfolgsausweis des Gesamthaushalts, des allgemeinen Haushalts (Steuerhaushalt) und der Spezialfinanzierungen dargestellt. Der gestufte Erfolgsausweis unterscheidet zwischen operativem und ausserordentlichem Ergebnis. Dies zusammen ergibt das Gesamtergebnis vor Abschluss. Nicht darin enthalten sind z.B. interne Verrechnungen, die innerhalb des steuerfinanzierten Bereichs getätigt werden.

3.2 Allgemeine Übersicht

	Budget 2016	Budget Vorjahr
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-520'600.00	-2'417'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	0.00	-1'543'900.00
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	-520'600.00	-880'100.00
Steuerertrag natürliche Personen	12'640'000.00	12'427'000.00
Steuerertrag juristische Personen	750'400.00	822'300.00
Liegenschaftssteuer	1'627'000.00	1'590'000.00
Nettoinvestitionen	7'292'000.00	3'458'000.00

3.3 Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde (Steuerhaushalt inkl. Spezialfinanzierungen)

3.3.1 Erfolgsrechnung

Betrieblicher Aufwand	CHF	-31'670'600.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	30'335'700.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-1'334'900.00
Finanzaufwand	CHF	-629'200.00
Finanzertrag	CHF	698'200.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	69'000.00
Operatives Ergebnis	CHF	-1'265'900.00

Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-219'700.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	965'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	745'300.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-520'600.00
---------------------------------------	------------	--------------------

3.3.2 Investitionsrechnung

Gesamthaushalt

Investitionsausgaben	CHF	-8'402'000.00
Investitionseinnahmen	CHF	1'110'000.00

Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	-7'292'000.00
--------------------------------------	------------	----------------------

Allgemeiner Haushalt

Investitionsausgaben	CHF	-5'037'000.00
Investitionseinnahmen	CHF	70'000.00

Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	-4'967'000.00
--------------------------------------	------------	----------------------

Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall, Feuerwehr

Investitionsausgaben	CHF	-3'365'000.00
Investitionseinnahmen	CHF	1'040'000.00

Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	-2'325'000.00
--------------------------------------	------------	----------------------

3.3.3 Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	90	CHF	-520'600.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	+ CHF	1'081'000.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	+ CHF	1'307'400.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	45	- CHF	-27'000.00
WB Darlehen VV	364	+ CHF	0.00
WB Beteiligungen VV	365	+ CHF	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	+ CHF	0.00
Zusätzliche Abschreibungen	383	+ CHF	205'100.00
Einlagen in das Eigenkapital	389	+ CHF	14'600.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	- CHF	-965'000.00
Selbstfinanzierung		CHF	1'095'500.00

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung 5 ./ 6 CHF -7'292'000.00

Finanzierungsergebnis	CHF	-6'196'500.00
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		

3.4 Ergebnis Allgemeiner Haushalt (Steuerhaushalt)

Betrieblicher Aufwand	CHF	-27'743'700.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	27'138'100.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-605'600.00

Finanzaufwand	CHF	-629'200.00
Finanzertrag	CHF	489'500.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	-139'700.00

Operatives Ergebnis	CHF	-745'300.00
----------------------------	------------	--------------------

Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-219'700.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	965'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	745'300.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	0.00
---------------------------------------	------------	-------------

Kommentar:

Der Allgemeine Haushalt schliesst ausgeglichen ab, dadurch bleibt der Bestand des Bilanzüberschusses (bisher Eigenkapital) unverändert auf dem Stand vom 01.01.2016 stehen.

3.5 Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Betrieblicher Aufwand	CHF	-1'119'900.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	954'800.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-165'100.00

Finanzaufwand	CHF	0.00
Finanzertrag	CHF	70'000.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	70'000.00

Operatives Ergebnis	CHF	-95'100.00
----------------------------	------------	-------------------

Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-95'100.00
---------------------------------------	------------	-------------------

Kommentar:

Das Budget sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 95'100.— vor. Dieser Fehlbetrag wird dem Eigenkapital der Wasserversorgung belastet, er ist vertretbar.

3.6 Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Betrieblicher Aufwand	CHF	-1'689'200.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	1'129'100.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-560'100.00

Finanzaufwand	CHF	0.00
Finanzertrag	CHF	130'000.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	130'000.00

Operatives Ergebnis	CHF	-430'100.00
----------------------------	------------	--------------------

Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-430'100.00
---------------------------------------	------------	--------------------

Kommentar:

In der Funktion Abwasser beträgt der Aufwandsüberschuss CHF 430'100.—. Er schliesst damit um CHF 160'000.— besser ab als im Budget 2015.

3.7 Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Betrieblicher Aufwand	CHF	-789'850.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	787'400.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-2'450.00
Finanzaufwand	CHF	0.00
Finanzertrag	CHF	8'000.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	8'000.00
Operatives Ergebnis	CHF	5'550.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	5'550.00

Kommentar:

Wie schon im 2015 schliesst die Rechnung voraussichtlich mit einem kleinen Gewinn ab.

3.8 Ergebnis Spezialfinanzierungen Feuerwehr

Betrieblicher Aufwand	CHF	-327'950.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	326'300.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-1'650.00
Finanzaufwand	CHF	0.00
Finanzertrag	CHF	700.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	700.00
Operatives Ergebnis	CHF	-950.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-950.00

Antrag des Gemeinderates

- a) Genehmigung der Steueranlage von 1,86 Einheiten für die Gemeindesteuern (unverändert)
- b) Genehmigung der Steueranlage von 1,4 Promille des amtlichen Wertes für die Liegenschaftssteuern
- c) Das per 1.1.2016 voraussichtlich bestehende Verwaltungs-vermögen wird über die nächsten 14 Jahre mit einem Abschreibungssatz von 7,14 % linear abgeschrieben.
- d) Genehmigung Budget 2016 bestehend aus:

	Aufwand	Ertrag
Gesamthaushalt	CHF32'592'650.00	32'592'650.00
Allgemeiner Haushalt	CHF28'660'200.00	28'660'200.00
SF Wasserversorgung	CHF 1'119'900.00	1'024'800.00
Aufwandüberschuss	CHF	95'100.00
SF Abwasserentsorgung	CHF 1'689'200.00	1'259'100.00
Aufwandüberschuss	CHF	430'100.00
SF Abfall	CHF 789'850.00	795'400.00
Ertragsüberschuss	CHF 5'550.00	
SF Feuerwehr	CHF 327'950.00	327'000.00
Aufwandüberschuss	CHF	950.00

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget zu genehmigen.

Einwohnergemeinde Schwarzenburg

Ruedi Flückiger Präsident	Brigitte Leuthold Sekretärin	Nicole Marte Finanzverwalterin
------------------------------	---------------------------------	-----------------------------------

Schwarzenburg, 26. Oktober 2015

Genehmigung Budget

Die Gemeindeversammlung der Einwohnergemeinde Schwarzenburg hat das Budget 2016 am 7. Dezember 2015 gemäss dem vorstehenden Antrag des Gemeinderates vom 26. Oktober 2015 genehmigt.

Schwarzenburg, 7. Dezember 2015

Gemeindeversammlung

Hansjürg Hubacher Versammlungsleiter	Brigitte Leuthold Sekretärin
---	---------------------------------

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG		32'592'650.00	32'592'650.00	33'042'500.00	31'550'100.00		
Aufwandüberschuss					1'492'400.00		
0	Allgemeine Verwaltung	2'849'100.00	51'250.00	2'847'700.00	61'700.00		
	Nettoaufwand		2'797'850.00		2'786'000.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	836'050.00	1'138'550.00	824'800.00	758'000.00		
	Nettoaufwand				66'800.00		
	Nettoertrag	302'500.00					
2	Bildung	5'656'200.00	1'130'700.00	5'893'400.00	1'113'300.00		
	Nettoaufwand		4'525'500.00		4'780'100.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	946'700.00	353'700.00	941'400.00	380'400.00		
	Nettoaufwand		593'000.00		561'000.00		
4	Gesundheit	53'900.00		51'600.00			
	Nettoaufwand		53'900.00		51'600.00		
5	Soziale Sicherheit	12'499'100.00	7'007'700.00	11'455'000.00	6'474'200.00		
	Nettoaufwand		5'491'400.00		4'980'800.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'435'400.00	245'800.00	2'367'500.00	224'400.00		
	Nettoaufwand		2'189'600.00		2'143'100.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'134'400.00	3'795'150.00	5'102'800.00	4'778'000.00		
	Nettoaufwand		339'250.00		324'800.00		
8	Volkswirtschaft	52'200.00	319'900.00	56'000.00	320'900.00		
	Nettoertrag	267'700.00		264'900.00			
9	Finanzen und Steuern	3'129'600.00	18'549'900.00	3'502'300.00	17'439'200.00		
	Nettoertrag	15'420'300.00		13'936'900.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	32'592'650.00	32'592'650.00	33'042'500.00	31'550'100.00		
	Nettoergebnis				1'492'400.00		
0	Allgemeine Verwaltung	2'849'100.00	51'250.00	2'847'700.00	61'700.00		
	Nettoergebnis		2'797'850.00		2'786'000.00		
01	Legislative und Exekutive	292'700.00	1'000.00	303'500.00	9'100.00		
	Nettoergebnis		291'700.00		294'400.00		
011	Legislative	69'100.00		65'900.00			
0110	Legislative	69'100.00		65'900.00			
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'000.00		10'700.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00					
3100.01	Büromaterial			2'500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600.00		600.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	18'600.00		13'500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'100.00		5'600.00			
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	20'800.00		19'500.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'500.00		13'500.00			
012	Exekutive	223'600.00	1'000.00	237'600.00	9'100.00		
0120	Exekutive	223'600.00	1'000.00	237'600.00	9'100.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'000.00		24'300.00			
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	131'500.00		131'300.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900.00		8'160.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'300.00		6'300.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		600.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'040.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'500.00		20'000.00			
3138.01	Kurse, Prüfungen und Beratungen	2'000.00		2'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	14'000.00		14'000.00			
3199.02	Übriger Betriebsaufwand (Freier Ratskredit)	20'200.00		12'600.00			
3199.03	Übriger Betriebsaufwand (Repräsentations-Ausgaben)	7'000.00		10'200.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.12	Übriger Betriebsaufwand (Neuzuzügerbegrüssung)	1'900.00		1'900.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		4'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (interne Verrechnung SF)				8'100.00		
02	Allgemeine Dienste	2'556'400.00	50'250.00	2'544'200.00	52'600.00		
	Nettoergebnis		2'506'150.00		2'491'600.00		
022	Allgemeine Dienste	2'312'300.00	28'200.00	2'320'300.00	30'600.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'312'300.00	28'200.00	2'320'300.00	30'600.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'410'000.00		1'391'700.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'300.00		89'920.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	107'500.00		112'200.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'600.00		13'500.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'400.00		22'480.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'200.00		5'200.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'000.00		44'000.00			
3091.01	Personalwerbung	10'000.00		10'000.00			
3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.01	Büromaterial	31'000.00		35'580.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'400.00			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoffe)	900.00		900.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		8'200.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00		1'820.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	32'200.00		8'300.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			3'300.00			
3113.01	Anschaffung Hardware	43'000.00		5'200.00			
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	20'600.00		16'400.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'000.00			
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	47'000.00		47'000.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'500.00		6'700.00			
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Diverses)	1'000.00		700.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00		25'000.00			
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	93'000.00		93'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	18'000.00		18'500.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	400.00		400.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		3'500.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'000.00		3'000.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	109'800.00		176'900.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'900.00		8'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'000.00			
3199.05	Übriger Betriebsaufwand (Ortsmarketing)	33'500.00		52'000.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	91'000.00		88'000.00			
3611.02	Entschädigungen an Kanton (amtliche Bewertung)	20'000.00		21'000.00			
4250.01	Verkäufe		500.00		1'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		2'700.00		
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Lohnausfall)		1'000.00		500.00		
4611.02	Entschädigungen von Kanton (Registerführung KIST)		7'500.00		7'500.00		
4611.03	Entschädigungen von Kanton (Provision Steuerwesen)		300.00		300.00		
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'500.00				
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		8'100.00		18'600.00		
029	Verwaltungsliegenschaften	244'100.00	22'050.00	223'900.00	22'000.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften	244'100.00	22'050.00	223'900.00	22'000.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'400.00		63'300.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		3'920.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'000.00		4'000.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'500.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		980.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'900.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	37'500.00		36'500.00			
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Diverses)	500.00		300.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'900.00		2'900.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		6'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	101'500.00		101'500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen			400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'000.00					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'650.00				

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'000.00		11'000.00		
4471.01	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'400.00		11'000.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	836'050.00	1'138'550.00	824'800.00	758'000.00		
	Nettoergebnis	302'500.00			66'800.00		
11	Öffentliche Sicherheit	12'700.00		26'700.00	1'200.00		
	Nettoergebnis		12'700.00		25'500.00		
111	Polizei	12'700.00		26'700.00	1'200.00		
1110	Polizei	12'700.00		26'700.00	1'200.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		3'100.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		22'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00			
4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					1'200.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	176'000.00	627'100.00	201'200.00	272'100.00		
	Nettoergebnis	451'100.00		70'900.00			
140	Allgemeines Rechtswesen	176'000.00	627'100.00	201'200.00	272'100.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen	176'000.00	300'000.00	201'200.00	272'100.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200.00		4'200.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		400.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'500.00			
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	400.00		600.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			200.00			
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Gebühren Einwohnerkontrolle)	20'300.00		21'100.00			
3130.06	Dienstleistungen Dritter (Baubewilligungsgebühren)	60'000.00		70'600.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	35'000.00		44'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	100.00					
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	600.00					

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		600.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	40'000.00		40'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		5'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'500.00		8'500.00			
4120.01	Konzessionen		9'300.00		9'300.00		
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (Einwohnerkontrolle)		35'000.00		35'000.00		
4210.03	Gebühren für Amtshandlungen (Gemeindeschreiberei)		6'000.00		5'500.00		
4210.04	Gebühren für Amtshandlungen (Einbürgerungsgebühren)				1'000.00		
4210.05	Gebühren für Amtshandlungen (Bauverwaltung)		230'000.00		200'000.00		
4210.06	Gebühren für Amtshandlungen (Finanzverwaltung)		200.00		300.00		
4210.07	Gebühren für Amtshandlungen (Siegelungen)		2'500.00		2'000.00		
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'200.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		8'800.00		
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz		327'100.00				
4611.04	Entschädigungen von Kanton (KES)		310'900.00				
4611.05	Entschädigungen von Kanton (PriMas)		16'200.00				
15	Feuerwehr	327'950.00	327'950.00	337'200.00	337'200.00		
150	Feuerwehr	327'950.00	327'950.00	337'200.00	337'200.00		
1500	Feuerwehr	327'950.00	327'950.00	337'200.00	337'200.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'500.00		7'500.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'300.00		141'300.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		1'000.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'650.00		2'700.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3099.01	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
3100.01	Büromaterial	100.00		1'500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoffe)	5'100.00		5'100.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	600.00					
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00					
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	3'000.00		11'400.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	45'600.00		11'400.00			
3112.01	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		31'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	11'600.00		11'600.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	5'000.00		8'000.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500.00		1'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	8'500.00		7'700.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00			
3138.01	Kurse, Prüfungen und Beratungen	5'000.00		8'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00			
3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000.00		2'000.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00					
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'500.00		20'000.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00					
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'000.00		1'000.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	11'300.00		3'800.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00		500.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000.00		7'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'000.00		33'000.00			
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Interne Verrechnung SF)			700.00			
4200.01	Ersatzabgaben		267'000.00		268'000.00		
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		
4250.01	Verkäufe		500.00		500.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		
4270.01	Bussen		500.00		500.00		
4409.02	Übrige Zinsen von Finanzvermögen (Interne Verrechnung SF)		700.00		900.00		
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (interne Verrechnung SF)		1'300.00		1'300.00		
4634.01	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		52'000.00		52'000.00		
9011.01	Abschluss Spezialfinanzierung, Aufwandüberschuss		950.00		8'500.00		
16	Verteidigung	319'400.00	183'500.00	259'700.00	147'500.00		
	Nettoergebnis		135'900.00		112'200.00		
161	Militärische Verteidigung	1'200.00		1'200.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	Militärische Verteidigung	1'200.00		1'200.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	1'200.00		1'200.00			
162	Zivile Verteidigung	318'200.00	183'500.00	258'500.00	147'500.00		
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	270'400.00	155'300.00	220'400.00	125'000.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'700.00		8'700.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	85'100.00		69'300.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400.00		4'560.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'800.00		8'200.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		900.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'140.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00					
3091.01	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00			
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00					
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoffe)	1'000.00		1'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00					
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte			27'000.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000.00					
3112.01	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000.00		10'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'000.00		1'500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	33'800.00		100.00			
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	300.00		600.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00					
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	500.00		500.00			
3138.01	Kurse, Prüfungen und Beratungen	11'000.00		35'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		3'000.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		400.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'500.00		6'900.00			
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen			4'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00			
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Interne Verrechnung SF)	1'300.00		8'300.00			
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	31'500.00		19'000.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'500.00					
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Lohnausfall)		500.00		500.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		98'800.00		84'500.00		
4631.01	Beiträge Kanton		56'000.00		40'000.00		
1627	Regionaler Führungsstab	47'800.00	28'200.00	38'100.00	22'500.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		4'000.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'400.00		23'100.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'520.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'600.00		2'700.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		200.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		380.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00					
3112.01	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'200.00					
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	200.00		200.00			
3138.01	Kurse, Prüfungen und Beratungen	5'000.00		3'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00			
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Lohnausfall)		200.00				
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		28'000.00		22'500.00		
2	Bildung	5'656'200.00	1'130'700.00	5'893'400.00	1'113'300.00		
	Nettoergebnis		4'525'500.00		4'780'100.00		
21	Obligatorische Schule	5'639'500.00	1'130'700.00	5'872'700.00	1'113'300.00		
	Nettoergebnis		4'508'800.00		4'759'400.00		
211	Eingangsstufe	283'500.00	12'400.00	264'400.00	13'000.00		
2110	Kindergarten	283'500.00	12'400.00	264'400.00	13'000.00		
3100.01	Büromaterial	600.00		600.00			
3104.01	Lehrmittel	9'600.00		9'100.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	6'500.00		10'600.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	700.00					
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	1'200.00		1'100.00			
3138.01	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1'400.00		1'200.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		200.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'200.00		1'000.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'200.00		3'900.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	245'400.00		219'500.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'500.00		10'400.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'800.00		6'800.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'900.00		
4611.06	Entschädigungen von Kanton (LA Besondere Massnahmen)		9'700.00		10'100.00		
4631.01	Beiträge Kanton		2'700.00				
212	Primarstufe	1'756'200.00	183'200.00	1'823'100.00	165'600.00		
2120	Primarstufe	1'756'200.00	183'200.00	1'823'100.00	165'600.00		
3100.01	Büromaterial	1'900.00		1'500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'400.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	600.00		500.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00		1'800.00			
3104.01	Lehrmittel	129'900.00		134'300.00			
3104.02	Lehrmittel besondere Massnahmen	17'700.00		18'300.00			
3106.01	Medizinisches Material	1'500.00					
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	11'300.00		4'860.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	550.00		15'300.00			
3111.02	Anschaffungen besondere Massnahmen			2'000.00			
3111.03	Anschaffungen Turngeräte	5'800.00		12'600.00			
3113.01	Anschaffung Hardware	25'600.00		30'740.00			
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	800.00					
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	12'500.00		12'500.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	27'150.00		20'800.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	250.00		200.00			
3138.01	Kurse, Prüfungen und Beratungen	8'550.00		7'900.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'400.00		3'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'600.00		4'200.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'600.00		7'700.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			3'000.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	18'900.00		25'000.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'300.00		8'600.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'200.00		29'400.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1'030'000.00		1'127'100.00			
3611.06	Entschädigungen an Kanton (LA Besondere Massnahmen)	397'500.00		350'400.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7'800.00					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'300.00		5'100.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		172'200.00		160'500.00		
4631.01	Beiträge Kanton		8'700.00				
213	Oberstufe	1'600'850.00	754'600.00	1'695'900.00	748'800.00		
2130	Sekundarstufe I	1'600'850.00	754'600.00	1'695'900.00	748'800.00		
3100.01	Büromaterial	1'700.00		16'700.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700.00		1'600.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00					
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'100.00		2'100.00			
3104.01	Lehrmittel	122'900.00		105'500.00			
3105.01	Lebensmittel	31'300.00		30'700.00			
3106.01	Medizinisches Material	900.00					
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	5'600.00		7'150.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'250.00		1'200.00			
3111.03	Anschaffungen Turngeräte	5'100.00		7'800.00			
3113.01	Anschaffung Hardware	15'050.00		24'850.00			
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	4'600.00		3'500.00			
3119.01	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000.00		4'200.00			
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	7'300.00		7'300.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'050.00		4'200.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00			
3138.01	Kurse, Prüfungen und Beratungen	3'000.00		3'000.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'400.00		1'900.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'200.00		9'900.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'500.00		2'000.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			700.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	9'400.00		7'800.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'700.00		5'700.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'300.00		30'700.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton	1'212'500.00		1'229'300.00			
3611.06	Entschädigungen an Kanton (LA Besondere Massnahmen)	99'500.00		168'500.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	8'000.00	19'300.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			7'800.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			741'000.00
4631.01	Beiträge Kanton		5'700.00	
214	Musikschulen	60'000.00	63'300.00	
2140	Musikschule	60'000.00	63'300.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	60'000.00	63'300.00	
217	Schulliegenschaften	1'449'650.00	47'800.00	61'500.00
2170	Schulliegenschaften	1'029'400.00	47'100.00	60'800.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	391'600.00	392'800.00	
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'800.00	24'560.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	30'500.00	35'500.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'000.00	11'700.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00	6'140.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00	1'500.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	500.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'700.00	23'600.00	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoffe)	2'500.00		
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	23'900.00	28'100.00	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'650.00	3'100.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	264'000.00	223'100.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Diverses)	1'800.00	4'200.00	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	9'000.00	9'000.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	28'000.00	28'400.00	
3137.01	Steuern und Abgaben	100.00	200.00	
3144.02	Unterhalt Schulanlage Schlossgasse	21'900.00	40'900.00	
3144.03	Unterhalt Schulanlage Thunstrasse	32'800.00	59'400.00	
3144.04	Unterhalt Schulanlage Zumholz	7'400.00	24'600.00	
3144.05	Unterhalt Schulanlage Tännlenen	29'100.00	34'300.00	
3144.06	Unterhalt Schulanlage Steinenbrünnen	13'100.00	61'800.00	
3144.07	Unterhalt Turnhalle I, Schwarzenburg	14'400.00	21'900.00	
3144.08	Unterhalt Turnhalle II, Schwarzenburg	17'500.00	21'900.00	
3144.09	Unterhalt Kindergarten Lanzenhäusern	19'500.00	10'500.00	
3144.10	Unterhalt Schulanlage Albligen	2'500.00	12'600.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		2'500.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'150.00		8'500.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	16'400.00		15'500.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'700.00		2'600.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'900.00		3'300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'000.00					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'200.00		8'000.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		37'400.00		48'800.00		
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'500.00		4'000.00		
2170	Schulliegenschaften Oberstufe	420'250.00	700.00	445'200.00	700.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	170'400.00		167'800.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		10'080.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'300.00		11'700.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900.00		4'700.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'520.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'300.00		12'300.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	5'000.00		37'200.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500.00		2'600.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	80'000.00		76'700.00			
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Diverses)	1'000.00		1'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'500.00		6'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	11'000.00		10'800.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	79'200.00		97'400.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900.00		900.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	450.00		400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'000.00					
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		700.00		700.00		
218	Tagesbetreuung	59'900.00	53'900.00	55'540.00	33'900.00		
2180	Tagesbetreuung	59'900.00	53'900.00	55'540.00	33'900.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'300.00		9'440.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		800.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		
3100.01	Büromaterial	200.00		
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400.00		
3105.01	Lebensmittel	22'800.00	13'500.00	
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte		1'000.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter		900.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00	300.00	
3611.01	Entschädigungen an Kanton	28'000.00	29'600.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			18'900.00
4631.01	Beiträge Kanton			15'000.00
219	Obligatorische Schule	429'400.00	78'800.00	90'500.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	121'100.00	100.00	127'610.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'000.00	104'060.00	
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400.00	6'800.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'400.00	12'135.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00	1'375.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00	1'700.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		
3102.01	Drucksachen, Publikationen	450.00		
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	500.00		
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00		
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00		
3170.01	Reisekosten und Spesen		1'540.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			100.00
2195	Schülertransporte	204'450.00	70'000.00	80'000.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'500.00	108'560.00	
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00	7'040.00	
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'900.00	5'500.00	
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00	1'500.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00	1'760.00	
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00	800.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700.00		
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoffe)	14'300.00	17'000.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	100.00		
3134.01	Sachversicherungsprämien	4'000.00	4'900.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.01	Steuern und Abgaben	2'250.00		2'200.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'800.00		5'800.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	4'400.00		6'200.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	19'500.00		18'100.00			
4631.01	Beiträge Kanton		70'000.00		80'000.00		
2196	Elternmitarbeit	600.00					
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00					
2197	Schulsozialdienst	103'250.00	8'700.00	105'590.00	10'500.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'000.00		85'140.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'600.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'900.00		6'165.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		1'125.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'400.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00					
3104.01	Lehrmittel	700.00		700.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		4'200.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	400.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	450.00		1'260.00			
4631.01	Beiträge Kanton		8'700.00		10'500.00		
29	Übriges Bildungswesen	16'700.00		20'700.00			
	Nettoergebnis		16'700.00		20'700.00		
291	Verwaltung	16'700.00		14'300.00			
2910	Verwaltung	16'700.00		14'300.00			
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'400.00		14'300.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'300.00					
299	Bildung			6'400.00			
2991	Erwachsenenbildung			6'400.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand			6'400.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	946'700.00	353'700.00	941'400.00	380'400.00		
	Nettoergebnis		593'000.00		561'000.00		
31	Kulturerbe	5'700.00		13'400.00			
	Nettoergebnis		5'700.00		13'400.00		
311	Museen und bildende Kunst	3'100.00		8'300.00			
3110	Museen und bildende Kunst	3'100.00		8'300.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		8'200.00			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'600.00		5'100.00			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'600.00		5'100.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	2'500.00		5'000.00			
32	Kultur, übrige	325'000.00	49'000.00	367'600.00	42'000.00		
	Nettoergebnis		276'000.00		325'600.00		
321	Bibliotheken	246'450.00	49'000.00	262'200.00	42'000.00		
3210	Bibliotheken	246'450.00	49'000.00	262'200.00	42'000.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'000.00		163'000.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		10'800.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'700.00		8'900.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00		1'120.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		2'700.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		480.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'500.00			
3100.01	Büromaterial	500.00		2'280.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00		3'720.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		700.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	42'000.00		47'000.00			
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'000.00					
3113.01	Anschaffung Hardware	500.00		7'200.00			
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	5'000.00					
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	550.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00		1'600.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'200.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'500.00			
3153.01	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00					
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	2'200.00		7'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		49'000.00		42'000.00		
322	Konzert und Theater	71'050.00		92'900.00			
3220	Konzert und Theater	71'050.00		92'900.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'500.00		1'400.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	250.00		200.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		18'000.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	45'000.00		45'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	16'300.00		28'300.00			
329	Kultur	7'500.00		12'500.00			
3290	Übrige Kultur	7'500.00		12'500.00			
3199.01	Übriger Betriebsaufwand			2'500.00			
3199.06	Übriger Betriebsaufwand (Bundesfeier)	5'000.00		6'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	2'500.00		4'000.00			
33	Medien	126'700.00	46'000.00	92'000.00	64'900.00		
	Nettoergebnis		80'700.00		27'100.00		
331	Film und Kino	500.00		1'000.00			
3310	Film und Kino	500.00		1'000.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	500.00		1'000.00			
332	Massenmedien	126'200.00	46'000.00	91'000.00	64'900.00		
3320	Massenmedien	126'200.00	46'000.00	91'000.00	64'900.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'700.00					
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00					
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'100.00					
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3102.01	Drucksachen, Publikationen	30'500.00		40'000.00			
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	8'200.00		8'000.00			
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	8'200.00		12'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	39'300.00		31'000.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'000.00					
4250.02	Verkäufe (Ertrag Inserate)		12'000.00		24'000.00		
4250.03	Verkäufe (Abonnemente)		13'000.00		14'000.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		7'200.00		13'200.00		
4699.01	Rückverteilungen		13'800.00		13'700.00		
34	Sport und Freizeit	489'300.00	258'700.00	468'400.00	273'500.00		
	Nettoergebnis		230'600.00		194'900.00		
341	Sport	19'200.00		18'400.00			
3410	Sport	19'200.00		18'400.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'300.00		3'300.00			
3199.07	Übriger Betriebsaufwand (Sportler-Ehrungen)	2'700.00		700.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		6'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'200.00		8'400.00			
342	Freizeit	470'100.00	258'700.00	450'000.00	273'500.00		
3420	Freizeit	22'900.00	5'000.00	30'400.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'400.00		2'400.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	6'000.00		17'680.00			
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	7'000.00		2'820.00			
3159.01	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500.00		1'500.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		1'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00			
4631.01	Beiträge Kanton		5'000.00				
3421	Kunsteisbahn	25'600.00	9'000.00	24'500.00	15'500.00		
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		2'000.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00					
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	15'000.00		15'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00			
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'000.00		7'500.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'000.00		8'000.00		
3422	Mehrzweckanlage Pöschen	421'600.00	244'700.00	395'100.00	258'000.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'000.00		169'000.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'100.00		10'800.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'000.00		14'900.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900.00		4'600.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		2'700.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		700.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
3100.01	Büromaterial	600.00		3'500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	32'350.00		50'800.00			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoffe)	2'500.00					
3110.01	Anschaffung Büromöbel und Geräte	23'900.00		1'750.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	150.00		1'750.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	58'450.00		58'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'900.00					
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	4'600.00		4'500.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	15'000.00		16'600.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'200.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'650.00		46'300.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'600.00		5'400.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'100.00		1'100.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		25'000.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'700.00		19'500.00		
4472.02	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV (Saalbereich)		85'000.00		90'000.00		
4472.03	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV (Vereinsraum/Kursraum/ALST)		22'000.00		25'000.00		
4472.04	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV (Sport)		9'000.00		8'500.00		
4630.01	Beiträge vom Bund		90'000.00		90'000.00		

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	53'900.00		51'600.00			
	Nettoergebnis		53'900.00		51'600.00		
42	Ambulante Krankenpflege	2'800.00		2'800.00			
	Nettoergebnis		2'800.00		2'800.00		
421	Ambulante Krankenpflege	2'800.00		2'800.00			
4210	Ambulante Krankenpflege	2'800.00		2'800.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700.00		2'700.00			
43	Gesundheit	51'100.00		48'800.00			
	Nettoergebnis		51'100.00		48'800.00		
433	Schulgesundheitsdienst	49'800.00		47'500.00			
4330	Schulgesundheitsdienst	21'650.00		20'600.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'800.00		18'600.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		880.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		220.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		600.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	150.00		100.00			
4331	Schulzahnpflege	28'150.00		26'900.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'900.00		19'800.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'120.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		280.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	550.00		500.00			
3136.01	Honorare privatärztliche Tätigkeit	7'000.00		4'900.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
434	Lebensmittelkontrolle	1'300.00		1'300.00			
4340	Lebensmittelkontrolle	1'300.00		1'300.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00		1'200.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
5	Soziale Sicherheit	12'499'100.00	7'007'700.00	11'455'000.00	6'474'200.00		
	Nettoergebnis		5'491'400.00		4'980'800.00		
53	Alter + Hinterlassene	1'662'300.00	26'800.00	1'544'600.00	26'900.00		
	Nettoergebnis		1'635'500.00		1'517'700.00		
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	110'600.00	26'800.00	81'800.00	26'900.00		
5310	Alters- u.Hinterlassenenversicherung AHV	110'600.00	26'800.00	81'800.00	26'900.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'200.00		69'200.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		5'700.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'200.00		5'900.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		1'000.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00					
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00					
4633.01	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen		26'800.00		26'900.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'542'000.00		1'450'900.00			
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	1'542'000.00		1'450'900.00			
3631.01	Beiträge an Kanton	1'542'000.00		1'450'900.00			
535	Leistungen an das Alter	9'700.00		11'900.00			
5350	Leistungen an das Alter	9'700.00		11'900.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		5'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		6'900.00			
3199.08	Übriger Betriebsaufwand	4'800.00					
54	Familie und Jugend	1'700'400.00	422'000.00	1'604'300.00	413'000.00		
	Nettoergebnis		1'278'400.00		1'191'300.00		
541	Familienzulagen	27'200.00		20'400.00			
5410	Familienzulagen	27'200.00		20'400.00			
3631.01	Beiträge an Kanton	27'200.00		20'400.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	304'200.00	180'000.00	284'000.00	200'000.00		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	304'200.00	180'000.00	284'000.00	200'000.00		
3130.05	Dienstleistungen Dritter (Diverses)	4'200.00		4'000.00			
3637.05	Beiträge an private Haushalte (Alimentenbevorschussung)	300'000.00		280'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		180'000.00		200'000.00		
544	Jugendschutz	384'000.00	198'000.00	356'400.00	159'800.00		
5440	Jugendschutz allgemein	3'500.00		1'600.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		1'600.00			
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	380'500.00	198'000.00	354'800.00	159'800.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'800.00		138'900.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		9'500.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'500.00		6'800.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'700.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		1'900.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		1'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	235'000.00		195'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		186'000.00		159'800.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		12'000.00				
545	Leistungen an Familien	985'000.00	44'000.00	943'500.00	53'200.00		
5450	Leistungen an Familien allgemein			3'500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter			3'500.00			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	770'000.00	6'000.00	710'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	770'000.00		710'000.00			
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'000.00				
5458	Tageselternverein	215'000.00	38'000.00	230'000.00	53'200.00		
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	215'000.00		230'000.00			
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		38'000.00		53'200.00		
56	Soziales Wohnungswesen	800.00		800.00			
	Nettoergebnis		800.00		800.00		

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
560	Soziales Wohnungswesen	800.00		800.00			
5600	Soziales Wohnungswesen	800.00		800.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800.00		800.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	9'135'600.00	6'558'900.00	8'297'800.00	6'034'300.00		
	Nettoergebnis		2'576'700.00		2'263'500.00		
571	Beihilfen			26'000.00			
5711	Zuschüsse nach Dekret			26'000.00			
3637.02	Beiträge an private Haushalte (Heimbewohner)			23'000.00			
3637.03	Beiträge an private Haushalte (nicht Heimbewohner)			3'000.00			
572	Wirtschaftliche Hilfe	4'900'000.00	2'040'000.00	4'300'000.00	2'300'000.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'900'000.00	2'040'000.00	4'300'000.00	2'300'000.00		
3637.04	Beiträge an private Haushalte (Unterstützungen)	4'900'000.00		4'300'000.00			
4260.03	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (mit Inkassoprivileg)		200'000.00		250'000.00		
4260.04	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (ohne Inkassoprivileg)		1'800'000.00		1'800'000.00		
4611.07	Entschädigungen von Kanton (Heimatliche Vergütungen)		40'000.00		50'000.00		
4611.08	Entschädigungen von Kanton (Rückerst. Krankenkassenprämien)				200'000.00		
579	Sozialhilfe	4'235'600.00	4'518'900.00	3'971'800.00	3'734'300.00		
5790	Sozialhilfe	893'600.00	24'100.00	736'200.00	24'000.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	711'200.00		610'500.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'100.00		40'500.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	53'700.00		47'900.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'300.00		7'500.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'900.00		10'600.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		3'500.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'900.00		1'200.00			
3113.01	Anschaffung Hardware	2'000.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software und Lizenzen)	7'200.00					
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'400.00		3'100.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'000.00		1'500.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	11'000.00					
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00					
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'900.00		4'900.00			
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00				
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		23'100.00		24'000.00		
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	3'342'000.00	4'494'800.00	3'235'600.00	3'710'300.00		
3611.01	Entschädigungen an Kanton	3'342'000.00		3'235'600.00			
4611.01	Entschädigungen von Kanton		4'494'800.00		3'710'300.00		
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe			7'500.00			
	Nettoergebnis				7'500.00		
593	Hilfsaktionen im Ausland			7'500.00			
5930	Hilfsaktionen im Ausland			7'500.00			
3638.01	Beiträge an das Ausland			7'500.00			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'435'400.00	245'800.00	2'367'500.00	224'400.00		
	Nettoergebnis		2'189'600.00		2'143'100.00		
61	Strassenverkehr	1'790'200.00	126'800.00	1'672'500.00	116'400.00		
	Nettoergebnis		1'663'400.00		1'556'100.00		
615	Gemeindestrassen	1'790'200.00	126'800.00	1'672'500.00	116'400.00		
6150	Gemeindestrassen	1'782'200.00	115'900.00	1'658'400.00	104'800.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	616'700.00		575'100.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'800.00		37'400.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	45'100.00		40'800.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'500.00		17'200.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'500.00		9'500.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'800.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'200.00		3'700.00			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoffe)	25'000.00		29'500.00			
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (diverses)	72'000.00		65'500.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.04	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Strassensignale/Markierung)	6'000.00		6'000.00			
3101.05	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Schneeräumung)	50'000.00		50'000.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'300.00		5'000.00			
3112.01	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'400.00		4'300.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'300.00		3'800.00			
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen (öffentliche Beleuchtung)	30'000.00		40'000.00			
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	2'000.00		1'900.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00					
3130.07	Dienstleistungen Dritter (Strassenreinigung)	47'000.00		41'000.00			
3130.08	Dienstleistungen Dritter (Schneeräumung)	200'000.00		200'000.00			
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		15'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000.00		5'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	13'000.00		11'500.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	13'000.00		12'000.00			
3140.01	Unterhalt an Grundstücken	7'500.00		8'100.00			
3140.02	Unterhalt an Grundstücken (Haltestellen)	400.00		500.00			
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	343'000.00		369'000.00			
3141.02	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Beleuchtung)	25'000.00		26'500.00			
3141.03	Unterhalt Strassen / Verkehrswege (Strassenmerkierung)	6'500.00		14'500.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		6'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000.00		45'000.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	800.00		800.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'000.00		10'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	71'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'000.00					
3637.01	Beiträge an private Haushalte	3'900.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500.00		3'000.00		
4250.01	Verkäufe		500.00		500.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		1'000.00		
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Lohnausfall)				1'000.00		
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'900.00		1'100.00		
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (interne Verrechnung SF)		74'000.00		73'400.00		

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.01	Beiträge Kanton		22'000.00		12'000.00		
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		11'000.00		11'000.00		
4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				1'800.00		
6155	Parkplätze	8'000.00	10'900.00	14'100.00	11'600.00		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'100.00		4'000.00			
3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	2'000.00		2'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		600.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00		7'500.00			
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'900.00		7'900.00		
4270.01	Bussen		3'000.00		3'000.00		
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK				700.00		
62	Öffentlicher Verkehr	645'200.00	119'000.00	695'000.00	108'000.00		
	Nettoergebnis		526'200.00		587'000.00		
622	Regionalverkehr	12'800.00		12'800.00			
6220	Regionalverkehr	12'800.00		12'800.00			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'800.00		7'800.00			
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00		5'000.00			
629	Öffentlicher Verkehr	632'400.00	119'000.00	682'200.00	108'000.00		
6290	Öffentlicher Verkehr	106'400.00	119'000.00	106'400.00	108'000.00		
3130.50	Dienstleistungen Dritter (Tageskarten)	106'400.00		106'400.00			
4250.50	Verkäufe (Tageskarten)		119'000.00		108'000.00		
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	526'000.00		575'800.00			
3631.01	Beiträge an Kanton	526'000.00		575'800.00			
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'134'400.00	3'795'150.00	5'102'800.00	4'778'000.00		
	Nettoergebnis		339'250.00		324'800.00		
71	Wasserversorgung	1'130'300.00	1'119'900.00	1'750'600.00	1'740'200.00		
	Nettoergebnis		10'400.00		10'400.00		
710	Wasserversorgung	1'130'300.00	1'119'900.00	1'750'600.00	1'740'200.00		

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Rechnung 2014 Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
7100	Wasserversorgung allgemein	10'400.00		10'400.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	10'400.00		10'400.00			
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	1'119'900.00	1'119'900.00	1'740'200.00	1'740'200.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'000.00		144'000.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400.00		9'600.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'200.00		13'400.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400.00		3'700.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'200.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		100.00			
3090.10	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3100.10	Büromaterial	200.00		500.00			
3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'400.00		1'600.00			
3101.11	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoffe)	2'500.00		3'300.00			
3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		500.00			
3112.10	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'200.00		1'800.00			
3120.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	38'000.00		41'000.00			
3130.10	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	4'400.00		4'400.00			
3130.13	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'900.00		2'900.00			
3131.10	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00					
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'000.00		55'000.00			
3134.10	Sachversicherungsprämien	4'800.00		4'800.00			
3137.10	Steuern und Abgaben	700.00		700.00			
3143.10	Unterhalt übrige Tiefbauten	254'000.00		253'500.00			
3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3158.10	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'100.00		1'100.00			
3170.10	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3199.10	Übriger Betriebsaufwand (Vorsteuerkürzung)			100.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'000.00		706'000.00			
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	418'300.00		467'200.00			
3510.50	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgebühren)	100'000.00					
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Interne Verrechnung SF)			1'500.00			
3632.10	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	19'300.00		19'000.00			
4240.50	Anschlussgebühren Wasser		100'000.00				
4250.10	Verkäufe (Wasser)		845'000.00				
					703'000.00		

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.11	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'800.00		3'800.00		
4409.02	Übrige Zinsen von Finanzvermögen (Interne Verrechnung SF)		70'000.00		28'900.00		
4510.10	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (WE Wasser)		6'000.00		706'000.00		
9011.10	Abschluss Spezialfinanzierung, Aufwandüberschuss		95'100.00		298'500.00		
72	Abwasserentsorgung	1'689'200.00	1'689'200.00	2'101'500.00	2'101'500.00		
720	Abwasserentsorgung	1'689'200.00	1'689'200.00	2'101'500.00	2'101'500.00		
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	1'689'200.00	1'689'200.00	2'101'500.00	2'101'500.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'400.00		94'000.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		6'000.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'100.00		9'100.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		2'000.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'700.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		100.00			
3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3111.20	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.20	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	29'500.00		27'700.00			
3130.20	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	1'200.00		1'200.00			
3130.23	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		600.00			
3131.20	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00		30'000.00			
3132.20	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	90'000.00		90'000.00			
3134.20	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'200.00			
3143.20	Unterhalt übrige Tiefbauten	272'000.00		356'500.00			
3158.20	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'100.00		1'035.00			
3160.20	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		100.00			
3180.20	Wertberichtigungen auf Forderungen			500.00			
3199.20	Übriger Betriebsaufwand (Vorsteuerkürzung)	3'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	21'000.00		648'000.00			
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Werterhalt)	589'100.00		595'800.00			
3510.50	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK (Anschlussgebühren)	200'000.00					
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Interne Verrechnung SF)			1'465.00			
3631.20	Beiträge an Kanton	62'000.00		60'500.00			
3632.20	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	242'000.00		171'000.00			
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abwasser)		890'000.00		740'000.00		
4240.51	Anschlussgebühren Abwasser		200'000.00				

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.02	Übrige Zinsen von Finanzvermögen (Interne Verrechnung SF)		130'000.00		98'800.00		
4510.20	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK (WE Abwasser)		21'000.00		648'000.00		
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (interne Verrechnung SF)		5'100.00				
4632.20	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		13'000.00		12'000.00		
4930.20	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				5'000.00		
9011.20	Abschluss Spezialfinanzierung, Aufwandüberschuss		430'100.00		597'700.00		
73	Abfall	885'450.00	885'450.00	886'700.00	886'700.00		
730	Abfall	885'450.00	885'450.00	886'700.00	886'700.00		
7300	Tierkörperbeseitigung	90'050.00	90'050.00	91'200.00	91'200.00		
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			300.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'500.00		10'500.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		900.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3101.31	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		400.00			
3101.32	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoffe)	400.00					
3111.31	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00			
3120.31	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'000.00		2'000.00			
3130.36	Dienstleistungen Dritter (Abfuhrkosten Kadaver)	40'000.00		40'000.00			
3130.37	Dienstleistungen Dritter (Abfuhrkosten Schlachtabfälle)	20'000.00		20'000.00			
3134.31	Sachversicherungsprämien	250.00		200.00			
3144.31	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		3'400.00			
3151.31	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'400.00					
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Interne Verrechnung SF)	5'100.00					
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00					
3930.31	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			12'000.00			
4240.31	Benützunggebühren und Dienstleistungen (Kadaverabfuhr ab Hof, Verbandsgemeinden)		8'500.00		8'500.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.32	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Kadaverabfuhr ab Hof, Schwarzenburg)		6'000.00		7'000.00		
4240.33	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Kadaverbeseitigung)		200.00		200.00		
4240.34	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Schlachtlokal und Metzgereien)		9'000.00		9'000.00		
	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Int. Übertragung)		44'350.00				
4612.31	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		22'000.00		55'000.00		
4980.31	Interne Übertragung				11'500.00		
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	795'400.00	795'400.00	795'500.00	795'500.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'100.00		10'100.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		800.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	900.00		900.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3101.30	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'200.00		12'000.00			
3102.30	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'500.00			
3111.30	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800.00		800.00			
3130.30	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	500.00		500.00			
3130.31	Dienstleistungen Dritter (Transportkosten Hauskehricht)	190'000.00		210'000.00			
3130.32	Dienstleistungen Dritter (Entsorgung Hauskehricht KVA)	162'500.00		160'000.00			
3130.33	Dienstleistungen Dritter (Diverses)	115'500.00		114'800.00			
3130.34	Dienstleistungen Dritter (Entsorgung Altglas)	17'100.00		17'100.00			
3130.35	Dienstleistungen Dritter (Grüngutentsorgung)	142'900.00		141'000.00			
3144.30	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'200.00			
3180.30	Wertberichtigungen auf Forderungen			500.00			
3199.30	Übriger Betriebsaufwand (Vorsteuerkürzung)	500.00		100.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'000.00		6'200.00			
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Interne Verrechnung SF)	74'000.00		74'100.00			
	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände (Int. Übertragung)	44'350.00					
3631.30	Beiträge an Kanton	5'600.00		5'500.00			
3980.30	Interne Übertragung			11'500.00			
4240.30	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abfall)		727'000.00		744'000.00		
4260.31	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'400.00		45'000.00		

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409.02	Übrige Zinsen von Finanzvermögen (Interne Verrechnung SF)		8'000.00	6'500.00
9010.30	Abschluss Spezialfinanzierung, Ertragsüberschuss	5'550.00		24'600.00
74	Verbauungen	62'400.00	7'600.00	63'000.00
	Nettoergebnis		54'800.00	58'900.00
741	Gewässerverbauungen	42'400.00	7'600.00	45'000.00
				4'100.00
7410	Gewässerverbauungen	42'400.00	7'600.00	45'000.00
				4'100.00
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00
3142.01	Unterhalt Wasserbau	40'400.00		43'000.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'600.00	100.00
4631.01	Beiträge Kanton		6'000.00	4'000.00
745	Naturgefahren	20'000.00		18'000.00
7450	Naturgefahren	20'000.00		18'000.00
				18'000.00
3134.01	Sachversicherungsprämien	18'000.00		18'000.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz	9'950.00		10'300.00
	Nettoergebnis		9'950.00	10'300.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	9'950.00		10'300.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	9'950.00		10'300.00
				10'300.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		100.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'400.00		6'500.00
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00		100.00
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'300.00		3'600.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	18'100.00		23'600.00
	Nettoergebnis		18'100.00	23'600.00
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	18'100.00		23'600.00
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutz.	18'100.00		23'600.00

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'600.00		2'600.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'500.00		20'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000.00					
77	Übriger Umweltschutz	165'100.00	40'000.00	165'500.00	42'500.00		
	Nettoergebnis		125'100.00		123'000.00		
771	Friedhof und Bestattung	148'200.00	40'000.00	147'500.00	42'500.00		
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	148'200.00	40'000.00	147'500.00	42'500.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'500.00		65'700.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		4'800.00			
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'800.00		3'800.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000.00		1'900.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00			
3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		100.00			
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		400.00			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoffe)	2'000.00		2'200.00			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	14'000.00		1'000.00			
3112.01	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00		500.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	6'400.00		6'400.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00			
3130.02	Telefon, Porti, Post- und Bankspesen	400.00					
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'700.00			
3137.01	Steuern und Abgaben	600.00		600.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'200.00		46'200.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'800.00			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00					
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	14'000.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00		40'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'500.00		
779	Umweltschutz	16'900.00		18'000.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790	Umweltschutz	3'900.00		3'900.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		600.00			
3199.09	Übriger Betriebsaufwand (Umweltpreis)	3'000.00		3'000.00			
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	7'600.00		12'600.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		4'800.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'000.00		1'100.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien	100.00					
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		6'700.00			
7792	Hundetoiletten	5'400.00		1'500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'600.00					
3119.01	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	800.00		1'500.00			
79	Raumordnung	173'900.00	53'000.00	101'600.00	3'000.00		
	Nettoergebnis		120'900.00		98'600.00		
790	Raumordnung	173'900.00	53'000.00	101'600.00	3'000.00		
7900	Raumordnung allgemein	131'200.00	53'000.00	59'200.00	3'000.00		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'200.00		2'200.00			
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	106'000.00		31'000.00			
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00		20'000.00			
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			3'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		
4631.01	Beiträge Kanton		50'000.00				
7907	Regionalkonferenzen	42'700.00		42'400.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	42'700.00		42'400.00			
8	Volkswirtschaft	52'200.00	319'900.00	56'000.00	320'900.00		
	Nettoergebnis	267'700.00		264'900.00			
81	Landwirtschaft	13'300.00	2'000.00	15'500.00	3'000.00		
	Nettoergebnis		11'300.00		12'500.00		
813	Produktionsverbesserungen Vieh	2'500.00		2'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
8130	Landw. Produktionsverbesserungen Vieh	2'500.00		2'500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00			
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	10'800.00	2'000.00	13'000.00	3'000.00		
8140	Landw. Produktionsverbesserungen Pflanzen	10'800.00	2'000.00	13'000.00	3'000.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'800.00		8'000.00			
3050.01	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00			
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00			
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals			300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		500.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00			
3930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			700.00			
4631.01	Beiträge Kanton		2'000.00		3'000.00		
84	Tourismus	34'500.00		34'500.00			
	Nettoergebnis		34'500.00		34'500.00		
840	Tourismus	34'500.00		34'500.00			
8406	Regionaler Tourismus	34'500.00		34'500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'500.00		34'500.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel	4'400.00		6'000.00			
	Nettoergebnis		4'400.00		6'000.00		
850	Industrie, Gewerbe, Handel	4'400.00		6'000.00			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	4'400.00		6'000.00			
3199.11	Übriger Betriebsaufwand (Wirtschaftsapéro)	4'400.00		6'000.00			
87	Brennstoffe und Energie		317'900.00		317'900.00		
	Nettoergebnis	317'900.00		317'900.00			
871	Elektrizität		317'900.00		317'900.00		

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität allgemein		317'900.00		317'900.00		
4120.01	Konzessionen		317'900.00		317'900.00		
9	Finanzen und Steuern	3'129'600.00	18'549'900.00	3'502'300.00	17'439'200.00		
	Nettoergebnis	15'420'300.00		13'936'900.00			
91	Steuern	135'700.00	15'573'400.00	140'000.00	15'285'300.00		
	Nettoergebnis	15'437'700.00		15'145'300.00			
910	Steuern	135'700.00	15'573'400.00	140'000.00	15'285'300.00		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	135'000.00	13'404'400.00	134'000.00	13'263'300.00		
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	135'000.00		134'000.00			
4000.01	Einkommenssteuern		11'500'000.00		11'345'800.00		
4000.20	Nachsteuern und Bussen		20'000.00		20'000.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen		205'000.00		218'000.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen		-169'000.00		-192'000.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung NP		3'000.00		-800.00		
4001.01	Vermögenssteuern		935'000.00		890'000.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen		17'000.00				
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen		-14'000.00				
4002.01	Quellensteuern		138'000.00		142'000.00		
4002.10	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung		4'000.00		3'000.00		
4010.01	Gewinnsteuern		685'000.00		925'000.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		143'000.00				
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern		-90'000.00				
4011.01	Kapitalsteuern		10'000.00		11'000.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		2'000.00		120'000.00		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern		-1'000.00		-235'000.00		
4019.01	Holdingssteuern		1'400.00		1'300.00		
4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		15'000.00		15'000.00		
9101	Sondersteuern		506'000.00	6'000.00	396'000.00		
3180.02	Wertberichtigung gefährdete Steuern			5'000.00			
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00			
4000.80	Lotteriegewinnsteuern		1'000.00		1'000.00		
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		170'000.00		195'000.00		
4022.10	Sonderveranlagungen		335'000.00		200'000.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9102	Liegenschaftssteuern	500.00	1'627'000.00		1'590'000.00		
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00					
4021.01	Liegenschaftssteuern		1'627'000.00		1'590'000.00		
9103	Hundetaxe	200.00	36'000.00		36'000.00		
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00					
4033.01	Hundetaxe		36'000.00		36'000.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'262'000.00	1'644'700.00	1'280'600.00	1'545'600.00		
	Nettoergebnis	382'700.00		265'000.00			
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'262'000.00	1'644'700.00	1'280'600.00	1'545'600.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'262'000.00	1'644'700.00	1'280'600.00	1'545'600.00		
3621.60	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	1'262'000.00		1'280'600.00			
4621.50	Mindestausstattung		148'000.00		97'800.00		
4621.61	Geografisch-topografischer Zuschuss		11'600.00		10'600.00		
4621.62	Soziodemografischer Zuschuss				45'800.00		
4622.70	Disparitätenabbau Gemeinden		1'485'100.00		1'391'400.00		
95	Ertragsanteile, übrige		40'000.00		25'000.00		
	Nettoergebnis	40'000.00		25'000.00			
950	Ertragsanteile, übrige		40'000.00		25'000.00		
9500	Ertragsanteile, übrige		40'000.00		25'000.00		
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		40'000.00		25'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	686'800.00	1'290'800.00	541'700.00	542'100.00		
	Nettoergebnis	604'000.00		400.00			
961	Zinsen	618'700.00	106'500.00	463'600.00	112'500.00		
9610	Zinsen	618'700.00	106'500.00	463'600.00	112'500.00		
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00					
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		5'000.00			
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	360'000.00		280'400.00			
3409.01	Übrige Passivzinsen			100.00			
3409.02	Übrige Passivzinsen (Interne Verrechnung SF)	208'700.00		135'100.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.02	Übriger Finanzaufwand (Vergütungszinsen)	43'000.00		43'000.00			
4400.01	Zinsen flüssige Mittel		3'000.00		5'000.00		
4401.02	Verzugszinsen Steuern		65'000.00		72'000.00		
4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen		500.00		500.00		
4940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		38'000.00		35'000.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	68'100.00	1'184'300.00	71'500.00	229'600.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	68'100.00	1'184'300.00	71'500.00	229'600.00		
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	9'000.00		17'600.00			
3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'700.00		1'500.00			
3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'800.00		2'800.00			
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	14'600.00		14'600.00			
3940.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	38'000.00		35'000.00			
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		300.00		
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		156'000.00		158'000.00		
4430.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Pachtzinse)		4'800.00		4'800.00		
4430.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Baurechtszinse)		48'000.00		48'500.00		
4430.04	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (diverse)		10'000.00		10'000.00		
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		9'000.00		8'000.00		
	Entnahme aus Neubewertungsreserven		956'000.00				
969	Finanzvermögen			6'600.00	200'000.00		
9690	Finanzvermögen			6'600.00	200'000.00		
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste			6'600.00			
4411.01	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV				200'000.00		
97	Rückverteilungen		1'000.00		2'000.00		
	Nettoergebnis	1'000.00		2'000.00			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		2'000.00		
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		1'000.00		2'000.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000.00		2'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'045'100.00		1'540'000.00	39'200.00		
	Nettoergebnis		1'045'100.00		1'500'800.00		

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
990	Nicht aufgeteilte Posten	1'045'100.00		1'540'000.00	39'200.00		
9900	Nicht aufgeteilte Posten	205'100.00			39'200.00		
3839.01	Zusätzliche Abschreibungen VV, nicht zugeteilt	205'100.00					
4950.01	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen				39'200.00		
9900	Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen	840'000.00		1'540'000.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	840'000.00		1'540'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	32'592'650.00	32'592'650.00	33'042'500.00	31'550'100.00		
	Aufwandüberschuss				1'492'400.00		
3	Aufwand	32'587'100.00		33'017'900.00			
30	Personalaufwand	6'097'050.00		5'769'700.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'122'100.00		6'395'935.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'081'000.00		2'933'200.00			
34	Finanzaufwand	629'200.00		485'500.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'307'400.00		1'063'000.00			
36	Transferaufwand	17'063'050.00		16'277'665.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand	219'700.00		14'600.00			
39	Interne Verrechnungen	67'600.00		78'300.00			
4	Ertrag		32'066'500.00		30'645'400.00		
40	Fiskalertrag		15'613'400.00		15'310'300.00		
41	Regalien und Konzessionen		327'200.00		327'200.00		
42	Entgelte		6'104'650.00		5'531'200.00		
44	Finanzertrag		698'200.00		861'100.00		
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		27'000.00		1'354'000.00		
46	Transferertrag		8'263'450.00		7'129'600.00		
48	Ausserordentlicher Ertrag		965'000.00		8'700.00		
49	Interne Verrechnungen		67'600.00		123'300.00		
9	Abschlusskonten	5'550.00	526'150.00	24'600.00	904'700.00		
90	Abschluss Erfolgsrechnung	5'550.00	526'150.00	24'600.00	904'700.00		

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	32'592'650.00	32'592'650.00	33'042'500.00	31'550'100.00		
	Aufwandüberschuss				1'492'400.00		
3	Aufwand	32'587'100.00		33'017'900.00			
30	Personalaufwand	6'097'050.00		5'769'700.00			
300	Behörden und Kommissionen	202'700.00		207'100.00			
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	202'700.00		207'100.00			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'955'000.00		4'661'400.00			
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'955'000.00		4'661'400.00			
305	Arbeitgeberbeiträge	857'150.00		832'100.00			
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	311'900.00		303'560.00			
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	356'500.00		356'800.00			
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	78'450.00		81'420.00			
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	87'700.00		73'840.00			
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	22'600.00		16'480.00			
309	Übriger Personalaufwand	82'200.00		69'100.00			
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	67'700.00		54'600.00			
3091	Personalwerbung	12'000.00		12'000.00			
3099	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'122'100.00		6'395'935.00			
310	Material- und Warenaufwand	788'050.00		807'600.00			
3100	Büromaterial	38'000.00		65'860.00			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	293'500.00		303'520.00			
3102	Drucksachen, Publikationen	67'750.00		73'000.00			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	51'500.00		53'120.00			
3104	Lehrmittel	280'800.00		267'900.00			
3105	Lebensmittel	54'100.00		44'200.00			
3106	Medizinisches Material	2'400.00					
311	Nicht aktivierbare Anlagen	409'550.00		360'900.00			
3110	Büromöbel und Geräte	112'400.00		137'360.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	134'200.00		73'850.00			
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	25'600.00		48'100.00			
3113	Hardware	86'150.00		67'990.00			
3118	Immateriellen Anlagen	46'400.00		27'900.00			
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'800.00		5'700.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsverm..	576'650.00		541'200.00			
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	576'650.00		541'200.00			
313	Dienstleistungen und Honorare	2'146'700.00		2'127'600.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	1'352'850.00		1'348'800.00			
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	156'000.00		76'000.00			
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	346'500.00		389'100.00			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	93'000.00		93'000.00			
3134	Sachversicherungsprämien	134'850.00		135'700.00			
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'000.00		4'900.00			
3137	Steuern und Abgaben	20'550.00		20'000.00			
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	35'950.00		60'100.00			
314	Baulicher Unterhalt imf betrieblicher Unterhalt	1'329'050.00		1'632'200.00			
3140	Unterhalt an Grundstücken	13'900.00		26'280.00			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	383'500.00		414'820.00			
3142	Unterhalt Wasserbau	40'400.00		43'000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	526'000.00		610'000.00			
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	363'250.00		536'100.00			
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000.00		2'000.00			
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	319'950.00		343'635.00			
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	18'600.00		15'500.00			
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	126'350.00		111'300.00			
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	40'800.00		13'700.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	132'100.00		197'635.00			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'100.00		5'500.00			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	188'300.00		194'600.00			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	138'800.00		139'600.00			
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	49'500.00		55'000.00			
317	Spesenentschädigungen	130'150.00		132'100.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	68'450.00		68'100.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	61'700.00		64'000.00			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	147'700.00		154'600.00			
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen			6'000.00			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	147'700.00		148'600.00			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	86'000.00		101'500.00			
3199	Übriger Betriebsaufwand	86'000.00		101'500.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'081'000.00		2'933'200.00			
330	Sachanlagen VV	1'077'000.00		2'933'200.00			
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'077'000.00		2'933'200.00			
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	4'000.00					
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	4'000.00					
34	Finanzaufwand	629'200.00		485'500.00			
340	Zinsaufwand	570'700.00		420'600.00			
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	2'000.00		5'000.00			
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	360'000.00		280'400.00			
3409	Übrige Passivzinsen	208'700.00		135'200.00			
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	15'500.00		21'900.00			
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	9'000.00		17'600.00			
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	4'700.00		1'500.00			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'800.00		2'800.00			
349	Verschiedener Finanzaufwand	43'000.00		43'000.00			
3499	Übriger Finanzaufwand	43'000.00		43'000.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'307'400.00		1'063'000.00			
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	1'307'400.00		1'063'000.00			
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'307'400.00		1'063'000.00			
36	Transferaufwand	17'063'050.00		16'277'665.00			

Budget / 5.11.2015

Erfolgsrechnung

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	6'694'650.00		6'667'165.00			
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	6'505'900.00		6'509'000.00			
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	188'750.00		158'165.00			
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'262'000.00		1'280'600.00			
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	1'262'000.00		1'280'600.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	9'106'400.00		8'329'900.00			
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'162'800.00		2'113'100.00			
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	292'800.00		209'000.00			
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	52'800.00		52'800.00			
3635	Beiträge an private Unternehmungen	109'500.00		133'000.00			
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'281'100.00		1'202'500.00			
3637	Beiträge an private Haushalte	5'207'400.00		4'612'000.00			
3638	Beiträge an das Ausland			7'500.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand	219'700.00		14'600.00			
383	Zusätzliche Abschreibungen	205'100.00					
3839	Zusätzliche Abschreibungen VV, nicht zugeteilt	205'100.00					
389	Einlagen in das Eigenkapital	14'600.00		14'600.00			
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	14'600.00		14'600.00			
39	Interne Verrechnungen	67'600.00		78'300.00			
391	Dienstleistungen	21'500.00		14'500.00			
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	21'500.00		14'500.00			
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	8'100.00		17'300.00			
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	8'100.00		17'300.00			
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand	38'000.00		35'000.00			
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	38'000.00		35'000.00			
398	Übertragungen			11'500.00			
3980	Interne Übertragungen			11'500.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		32'066'500.00		30'645'400.00		
40	Fiskalertrag		15'613'400.00		15'310'300.00		
400	Direkte Steuern natürliche Personen		12'640'000.00		12'427'000.00		
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		11'560'000.00		11'392'000.00		
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		938'000.00		890'000.00		
4002	Quellensteuern natürliche Personen		142'000.00		145'000.00		
401	Direkte Steuern juristische Personen		750'400.00		822'300.00		
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		738'000.00		925'000.00		
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		11'000.00		-104'000.00		
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		1'400.00		1'300.00		
402	Übrige direkte Steuern		2'187'000.00		2'025'000.00		
4021	Grundsteuern		1'627'000.00		1'590'000.00		
4022	Vermögensgewinnsteuern		505'000.00		395'000.00		
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		40'000.00		25'000.00		
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		15'000.00		15'000.00		
403	Besitz- und Aufwandsteuern		36'000.00		36'000.00		
4033	Hundesteuer		36'000.00		36'000.00		
41	Regalien und Konzessionen		327'200.00		327'200.00		
412	Konzessionen		327'200.00		327'200.00		
4120	Konzessionen		327'200.00		327'200.00		
42	Entgelte		6'104'650.00		5'531'200.00		
420	Ersatzabgaben		267'000.00		268'000.00		
4200	Ersatzabgaben		267'000.00		268'000.00		
421	Gebühren für Amtshandlungen		274'700.00		243'800.00		
4210	Gebühren für Amtshandlungen		274'700.00		243'800.00		
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		2'056'100.00		1'616'800.00		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'056'100.00		1'616'800.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		990'500.00		851'000.00		
4250	Verkäufe		990'500.00		851'000.00		
426	Rückererstattungen		2'512'850.00		2'548'100.00		
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'512'850.00		2'548'100.00		
427	Bussen		3'500.00		3'500.00		
4270	Bussen		3'500.00		3'500.00		
44	Finanzertrag		698'200.00		861'100.00		
440	Zinsertrag		277'200.00		212'600.00		
4400	Zinsen flüssige Mittel		3'000.00		5'000.00		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		65'000.00		72'000.00		
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		500.00		500.00		
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		208'700.00		135'100.00		
441	Realisierte Gewinne FV				200'000.00		
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV				200'000.00		
443	Liegenschaftenertrag FV		218'800.00		221'300.00		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		218'800.00		221'300.00		
447	Liegenschaftenertrag VV		202'200.00		227'200.00		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		73'600.00		88'000.00		
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		8'400.00		11'000.00		
4472	Vergüt.für Benützigungen Liegenschaften VV		120'200.00		128'200.00		
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		27'000.00		1'354'000.00		
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		27'000.00		1'354'000.00		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		27'000.00		1'354'000.00		
46	Transferertrag		8'263'450.00		7'129'600.00		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		6'153'150.00		5'209'700.00		
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		4'879'400.00		3'978'200.00		
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		1'273'750.00		1'231'500.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'644'700.00		1'545'600.00		
4621	Finanz- u. Lastenausgl. v. Kantonen u. Konkordaten		159'600.00		154'200.00		
4622	Finanz- u. Lastenausgl. v. Gde. u. Gde. verbänden		1'485'100.00		1'391'400.00		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		450'800.00		358'600.00		
4630	Beiträge vom Bund		90'000.00		90'000.00		
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		261'800.00		164'500.00		
4632	Beiträge von Gemeinden u. Gde. verbänden		20'200.00		25'200.00		
4633	Beiträge von öff. Sozialversicherungen		26'800.00		26'900.00		
4634	Beiträge von öffentl. Unternehmungen		52'000.00		52'000.00		
469	Übriger Transferertrag		14'800.00		15'700.00		
4699	Rückverteilungen		14'800.00		15'700.00		
48	Ausserordentlicher Ertrag		965'000.00		8'700.00		
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		965'000.00		8'700.00		
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		9'000.00		8'700.00		
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		956'000.00				
49	Interne Verrechnungen		67'600.00		123'300.00		
491	Dienstleistungen		21'500.00		11'000.00		
4910	Int. Verr. von Dienstleistungen		21'500.00		11'000.00		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten				1'800.00		
4920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.				1'800.00		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		8'100.00		24'800.00		
4930	Int. Verr. von Betriebs- u. Verwaltungsk.		8'100.00		24'800.00		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		38'000.00		35'000.00		
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		38'000.00		35'000.00		
495	Planmässige u. ausserplanässige Abschreibungen				39'200.00		
4950	Int. Verr. v. planm. u. ausserplan. Abschreibungen				39'200.00		
498	Übertragungen				11'500.00		
4980	Interne Übertragungen				11'500.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschlusskonten	5'550.00	526'150.00	24'600.00	904'700.00		
90	Abschluss Erfolgsrechnung	5'550.00	526'150.00	24'600.00	904'700.00		
900	Abschluss Erfolgsrechnung	5'550.00	526'150.00	24'600.00	904'700.00		
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	5'550.00		24'600.00			
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		526'150.00		904'700.00		

Investitionsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	8'402'000.00	1'110'000.00				
	Zunahme der Nettoinvestitionen		7'292'000.00				
0	Allgemeine Verwaltung	100'000.00					
	Nettoausgaben		100'000.00				
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	580'000.00					
	Nettoausgaben		580'000.00				
2	Bildung	2'550'000.00					
	Nettoausgaben		2'550'000.00				
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	215'000.00					
	Nettoausgaben		215'000.00				
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'192'000.00	70'000.00				
	Nettoausgaben		1'122'000.00				
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'765'000.00	1'040'000.00				
	Nettoausgaben		2'725'000.00				

Investitionsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	8'402'000.00	1'110'000.00				
	Zunahme der Nettoinvestitionen		7'292'000.00				
0	Allgemeine Verwaltung	100'000.00					
	Nettoaussgaben		100'000.00				
02	Allgemeine Dienste	100'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften	100'000.00					
290	Verwaltungsliegenschaften	100'000.00					
5040.01	Planung Gemeindehaus	100'000.00					
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	580'000.00					
	Nettoaussgaben		580'000.00				
15	Feuerwehr	80'000.00					
150	Feuerwehr	80'000.00					
1500	Feuerwehr	80'000.00					
5060.01	Beschaffung Fahrzeug Mamishaus	80'000.00					
16	Verteidigung	500'000.00					
161	Militärische Verteidigung	500'000.00					
1610	Militärische Verteidigung	500'000.00					
5030.01	Sanierung Kugelfänge	500'000.00					
2	Bildung	2'550'000.00					
	Nettoaussgaben		2'550'000.00				
21	Obligatorische Schule	2'550'000.00					
217	Schulliegenschaften	2'550'000.00					
2170	Schulliegenschaften	2'320'000.00					

Investitionsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.01	Ersatz Schulküche Nord, Thunstrasse	120'000.00					
5040.02	Gesamtsanierung Schulhaus Tännlenen	2'200'000.00					
	Schulliegenschaften Oberstufe	230'000.00					
5040.01	Gesamtrenovation inkl. WW-Aufbereitung und Ersatzverglasung OSZ	105'000.00					
5040.02	Umbau WC's OSZ	125'000.00					
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	215'000.00					
	Nettoausgaben		215'000.00				
33	Medien	215'000.00					
332	Massenmedien	215'000.00					
3320	Massenmedien	215'000.00					
5640.01	Glasfasererschliessung	215'000.00					
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'192'000.00	70'000.00				
	Nettoausgaben		1'122'000.00				
61	Strassenverkehr	1'192'000.00	70'000.00				
615	Gemeindestrassen	1'192'000.00	70'000.00				
6150	Gemeindestrassen	1'192'000.00	70'000.00				
5010.01	Strassenbeleuchtung	227'000.00					
5010.02	Erschliessung Juraweg	190'000.00					
5010.03	Sanierung Schlüchtern	60'000.00					
5010.04	Alte Bernstrasse (Sanierung Abligenstrasse)	360'000.00					
5010.05	Sanierung Wengerliweg	25'000.00					
5010.06	Sanierung Thangässli	130'000.00					
5060.01	Erneuerung / Ergänzung Fahrzeugpark	200'000.00					
6310.01	Erschliessung Juraweg, Investitionsbeitrag Kanton			70'000.00			
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'765'000.00	1'040'000.00				
	Nettoausgaben		2'725'000.00				
71	Wasserversorgung	1'779'000.00	865'000.00				

Investitionsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
710	Wasserversorgung	1'779'000.00	865'000.00				
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1'779'000.00	865'000.00				
5031.01	Sanierung Leitung Bernstrasse	41'000.00					
5031.02	Sanierung Leitung alte Bernstrasse	240'000.00					
5031.03	Trinkwasserleitung Thangässli	161'000.00					
5031.04	Leitungersatz Zägli-Krummoos GWP	40'000.00					
5031.06	Schutzzone Stolzenmühle	27'000.00					
5031.07	Erschliessung Juraweg Albligen	50'000.00					
5031.08	Erschliessung Aekenmatt	1'140'000.00					
5031.09	Ringleitung / Aufhebung Reservoir Nydegg	80'000.00					
6310.01	Schutzzone Stolzenmühle, Kantonsbeitrag		250'000.00				
6310.02	Erschliessung Aekenmatt, Kantonsbeitrag		300'000.00				
6340.01	Trinkwasserfassung Stolzenmühle, Beiträge öffentliche Unternehmungen		300'000.00				
6370.01	Erschliessung Juraweg Albligen, Anschlussgebühren		15'000.00				
72	Abwasserentsorgung	1'476'000.00	175'000.00				
720	Abwasserentsorgung	1'476'000.00	175'000.00				
7201	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	1'340'000.00	175'000.00				
5032.01	Sanierung Abwasserentsorgung Hellstätt	10'000.00					
5032.02	Rahmenkredit GEP 2014-2019	450'000.00					
5032.03	Sanierung Schmutzwasserleitung alte Bernstrasse	110'000.00					
5032.04	Sanierung Schmutzwasserleitung Thangässli	100'000.00					
5032.05	Erschliessung Bauzone Juraweg Albligen	230'000.00					
5032.06	Erweiterung Regenbecken Ringgenmatt GEP	440'000.00					
6310.01	Sanierung Abwasserentsorgung Hellstätt, Kantonsbeitrag		175'000.00				
7206	Regionale Abwasseranlagen	136'000.00					
5620.01	Investitionen ARA Sensetal	136'000.00					
73	Abfall	30'000.00					
730	Abfall	30'000.00					
7301	Abfall (Gemeindebetrieb)	30'000.00					

Investitionsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.01	Umsetzung Abfallkonzept	30'000.00					
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	20'000.00					
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	20'000.00					
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	20'000.00					
5290.01	Beakom und Energiestadt, Massnahmen	20'000.00					
77	Übriger Umweltschutz	200'000.00					
771	Friedhof und Bestattung	200'000.00					
7710	Freidhof und Bestattung allgemein	200'000.00					
5030.01	Sanierung und Neugestaltung Friedhof, Teil Süd A	200'000.00					
79	Raumordnung	260'000.00					
790	Raumordnung	260'000.00					
7900	Raumordnung allgemein	260'000.00					
5290.01	Planung ZPP/UeO Bahnhofareal	155'000.00					
5290.02	Planung Lindenareal	75'000.00					
5290.03	Planung mit Wettbewerb UeO Nr. 16 Taan	10'000.00					
5290.04	ÖREB-Kataster	20'000.00					

Investitionsrechnung

Budget / 5.11.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	8'402'000.00	1'110'000.00				
5	Investitionsausgaben	8'402'000.00					
50	Sachanlagen	7'741'000.00					
5010	Strassen/Verkehrswege	992'000.00					
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	700'000.00					
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	1'779'000.00					
5032	Tiefbauten Abwasserentsorgung	1'340'000.00					
5040	Hochbauten	2'650'000.00					
5060	Mobilien	280'000.00					
52	Immaterielle Anlagen	310'000.00					
5290	Übrige immaterielle Anlagen	310'000.00					
56	Eigene Investitionsbeiträge	351'000.00					
5620	Inv.beiträge Gemeinden u.Gde.verbänden	136'000.00					
5640	Inv.beiträge an öffentl.Unternehmungen	215'000.00					
6	Investitionseinnahmen		1'110'000.00				
63	Investitionsbeiträge f.eigene Rechnung		1'110'000.00				
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen u.Konkordaten		795'000.00				
6340	Inv.beiträge von öff.Unternehmungen		300'000.00				
6370	Investitionsbeiträge private Haushalte		15'000.00				