



AUSFÜHRLICHE RECHNUNG 2018

Ergänzende Informationen zur Vorlage

der Einwohnergemeindeversammlung vom Montag, 17. Juni 2019



Gemeinde Hünenberg

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung	4
2. Erfolgsrechnung – Artengliederung	43
3. Bilanz	63
4. Anhang	72
5. Bestand Land in der Zone des öffentlichen Interesses (Zone Öl)	78

1. Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
1	Präsidiales	3'164'366.89	3'253'400.00	3'073'481.46	-89'033.11	-2.74	
101	Legislative (Abstimmungen und Wahlen)	72'675.40	58'700.00	36'623.30	13'975.40	23.81	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	26'568.95	16'000.00	8'995.75	10'568.95	66.06	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'142.00	600.00	310.55	542.00	90.33	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	98.50	100.00	25.80	-1.50	-1.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40'291.65	42'000.00	27'279.80	-1'708.35	-4.07	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'643.55		29.20	4'643.55		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-69.25		-17.80	-69.25		
102	Exekutive (Gemeinderat)	588'667.39	573'400.00	586'118.65	15'267.39	2.66	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	387'718.65	374'400.00	389'619.65	13'318.65	3.56	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'036.30	28'800.00	26'855.75	-1'763.70	-6.12	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'174.10	37'600.00	37'819.95	-425.90	-1.13	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'590.45	3'300.00	3'599.50	290.45	8.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'958.15	2'100.00	2'175.75	-141.85	-6.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'234.50	8'000.00	4'782.10	-765.50	-9.57	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'729.55	2'500.00	9'941.60	2'229.55	89.18	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'827.60	18'000.00	20'079.10	4'827.60	26.82	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		500.00		-500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'876.00	30'000.00	29'976.60	-3'124.00	-10.41	
3170.00	Reisekosten und Spesen	70'289.20	61'000.00	69'550.15	9'289.20	15.23	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	29.94			29.94		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'400.00	10'000.00	7'250.00	1'400.00	14.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'306.50	9'500.00	5'385.80	-7'193.50	-75.72	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-10'400.00	-10'000.00	-10'200.00	-400.00	4.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'777.45		-8'379.90	-1'777.45		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2'326.10	-2'300.00	-2'337.40	-26.10	1.13	
110	Verwaltung Präsidiales	1'321'722.03	1'320'800.00	1'383'416.03	922.03	0.07	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	6'412.50	14'000.00	9'130.00	-7'587.50	-54.20	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	805'245.60	811'000.00	864'733.00	-5'754.40	-0.71	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	12'200.00	23'000.00	21'160.00	-10'800.00	-46.96	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-533.50	-3'000.00		2'466.50	-82.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'666.00	62'600.00	65'313.35	2'066.00	3.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'431.10	103'400.00	101'530.00	-968.90	-0.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'725.25	7'500.00	7'953.75	225.25	3.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'256.50	4'400.00	4'657.05	856.50	19.47	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'335.65	23'000.00	30'000.60	-6'664.35	-28.98	
3091.00	Personalwerbung	2'123.43	500.00	1'069.20	1'623.43	324.69	
3099.00	Übriger Personalaufwand	40'192.64	24'000.00	41'498.90	16'192.64	67.47	
3100.00	Büromaterial	16'339.55	18'000.00	13'817.75	-1'660.45	-9.22	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	459.95			459.95		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'788.20	10'000.00	6'682.30	-5'211.80	-52.12	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'796.90	3'000.00	1'682.60	-1'203.10	-40.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'253.43	2'500.00	1'242.40	-246.57	-9.86	
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		500.00	917.90	-500.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'596.35	34'500.00	19'300.00	-903.65	-2.62	
3130.20	Porti	80'871.30	89'000.00	68'037.45	-8'128.70	-9.13	
3130.40	Betreibungsgebühren	2'772.50	2'000.00	3'364.20	772.50	38.63	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'312.70	3'000.00	28'046.75	22'312.70	743.76	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'598.35	9'200.00	7'730.75	-1'601.65	-17.41	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'245.83	1'500.00	3'921.90	1'745.83	116.39	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			109.68			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	29'641.95	30'000.00	31'297.75	-358.05	-1.19	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	54'350.10	42'000.00	50'374.85	12'350.10	29.41	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'000.00	12'000.00	4'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	73'445.00	75'500.00	75'502.00	-2'055.00	-2.72	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	140.00			140.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-71'499.70	-70'000.00	-63'762.35	-1'499.70	2.14	
4250.00	Verkäufe	-5'061.20	-3'000.00	-3'128.50	-2'061.20	68.71	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'062.35	-6'000.00	-7'309.70	-1'062.35	17.71	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-4'972.00	-4'500.00	-5'107.55	-472.00	10.49	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-350.00	-300.00	-350.00	-50.00	16.67	
111	Generalabonnemente	-1'673.00	-8'000.00	-11'050.00	6'327.00	-79.09	
3109.50	Unpersönliche Generalabonnements	84'000.00	84'000.00	79'800.00			
4250.50	Generalabonnements	-85'673.00	-92'000.00	-90'850.00	6'327.00	-6.88	
113	Notariat	-222'516.24	-254'000.00	-260'285.98	31'483.76	-12.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	13'915.75	16'000.00	16'907.47	-2'084.25	-13.03	
4210.60	Beurkundungen / Beglaubigungen (mit MWST)	-236'431.99	-270'000.00	-277'193.45	33'568.01	-12.43	
116	Informatik	1'170'721.96	1'344'800.00	1'153'194.96	-174'078.04	-12.94	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	377'879.25	394'100.00	358'975.15	-16'220.75	-4.12	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		2'000.00	8'699.75	-2'000.00	-100.00	
3040.00	Familienzulagen	4'400.40	4'400.00	4'382.05	0.40	0.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'024.95	32'000.00	28'847.60	-1'975.05	-6.17	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'041.95	51'800.00	47'114.30	-3'758.05	-7.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'498.25	3'800.00	3'387.65	-301.75	-7.94	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'425.10	2'200.00	2'016.75	225.10	10.23	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'404.75	10'000.00	8'707.00	-7'595.25	-75.95	
3100.00	Büromaterial	13'545.70	19'600.00	11'744.80	-6'054.30	-30.89	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	67'677.95	48'700.00	42'910.95	18'977.95	38.97	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	58.00	500.00	57.00	-442.00	-88.40	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	473.90			473.90		
3113.00	Hardware	73'150.35	117'400.00	158'911.74	-44'249.65	-37.69	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	108'230.99	148'600.00	52'443.92	-40'369.01	-27.17	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'202.10	102'200.00	58'178.05	-33'997.90	-33.27	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	1'145.35	900.00	1'033.70	245.35	27.26	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	79'878.85	83'200.00	76'318.25	-3'321.15	-3.99	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'072.40	2'100.00	2'895.10	-27.60	-1.31	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'486.35	17'800.00	8'289.65	-9'313.65	-52.32	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	207'323.97	236'400.00	177'355.92	-29'076.03	-12.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	29'020.80	21'500.00	20'472.30	7'520.80	34.98	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'095.50	7'400.00	5'692.45	-1'304.50	-17.63	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	90'179.85	77'000.00	125'586.35	13'179.85	17.12	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	314.65		306.98	314.65		
3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien			172'841.65			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-46'972.25	-32'000.00	-43'142.60	-14'972.25	46.79	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2'267.40	-2'500.00	-2'204.65	232.60	-9.30	
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre			-172'841.65			
4910.00	IV Dienstleistungen	-4'272.75	-4'000.00	-5'437.50	-272.75	6.82	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-297.00	-300.00	-347.70	3.00	-1.00	
141	Friedensrichteramt	3'929.85	8'300.00	2'555.15	-4'370.15	-52.65	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	9'950.00	18'500.00	15'900.00	-8'550.00	-46.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	309.85	1'500.00	743.35	-1'190.15	-79.34	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	780.00	1'000.00	390.00	-220.00	-22.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'840.00	5'800.00	5'675.00	-960.00	-16.55	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-11'950.00	-18'500.00	-20'153.20	6'550.00	-35.41	
142	Weibelamt	3'679.80	3'400.00	4'583.50	279.80	8.23	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	3'142.05	3'100.00	3'048.65	42.05	1.36	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	249.70	200.00	255.10	49.70	24.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11.35	100.00	12.00	-88.65	-88.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'036.80			
3170.00	Reisekosten und Spesen	130.80	100.00	86.00	30.80	30.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		150.00	150.00		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-4.10	-100.00	-5.05	95.90	-95.90	
150	Kultur, Sport und Freizeit	227'159.70	206'000.00	178'325.85	21'159.70	10.27	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	843.70	1'000.00	1'770.75	-156.30	-15.63	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			47.70			
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3120.20	Elektrizität allgemein	412.80			412.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'319.25	50'000.00	46'788.75	-5'680.75	-11.36	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19'000.00	19'000.00	19'000.00			

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	Betrag	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500.00				500.00	
3636.11	Beiträge an gemeindliche Organisationen	63'851.50	61'900.00	40'853.40		1'951.50	3.15
3636.12	Beiträge an kantonale Organisationen	47'948.00	49'600.00	46'149.00		-1'652.00	-3.33
3636.13	Beiträge an schweizerische Organisationen	18'800.00	4'000.00	2'400.00		14'800.00	370.00
3636.14	Beiträge an ausländische Organisationen	24'398.45	4'000.00	4'000.00		20'398.45	509.96
3636.15	Beiträge an Kulturgruppe Hünenberg	27'661.45	25'000.00	30'386.30		2'661.45	10.65
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'790.00	6'000.00	6'251.00		-1'210.00	-20.17
4250.00	Verkäufe	-20'365.45	-13'000.00	-19'321.05		-7'365.45	56.66
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-5'000.00	-2'500.00			-2'500.00	100.00
2	Finanzen	-33'169'654.37	-30'868'400.00	-31'232'111.69		-2'301'254.37	7.46
210	Verwaltung Finanzen	267'924.51	284'900.00	304'758.75		-16'975.49	-5.96
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	21'597.50	23'500.00	20'694.40		-1'902.50	-8.10
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	353'915.15	359'700.00	358'582.85		-5'784.85	-1.61
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'715.65	30'600.00	29'115.45		-1'884.35	-6.16
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'163.45	51'200.00	48'061.20		-4'036.55	-7.88
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'321.00	3'300.00	3'312.70		-979.00	-29.67
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'837.65	2'000.00	2'002.60		-162.35	-8.12
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		3'000.00			-3'000.00	-100.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	101.40	100.00	143.91		1.40	1.40
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00			-1'000.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	940.15		6'225.25		940.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		5'000.00	15'282.00		-5'000.00	-100.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'397.20	25'000.00	23'337.80		-602.80	-2.41
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'821.70	1'500.00	524.60		321.70	21.45
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3.21				3.21	
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	16'100.00				16'100.00	
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung erneuerbare Energie	102'058.93	103'700.00	106'848.20		-1'641.07	-1.58
4120.00	Konzessionen	-246'773.85	-253'200.00	-245'291.86		6'426.15	-2.54
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-946.00	-1'000.00	-967.60		54.00	-5.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'008.48	-700.00	-872.15		-308.48	44.07
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2'120.75	-2'200.00	-2'151.80		79.25	-3.60

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018		
					Betrag	%	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-19'808.80	-8'000.00	-4'482.30	-11'808.80	147.61	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen	-39'328.00	-44'000.00	-38'792.00	4'672.00	-10.62	
4910.00	IV Dienstleistungen	-19'271.60	-13'000.00	-14'240.00	-6'271.60	48.24	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-3'791.00	-2'600.00	-2'574.50	-1'191.00	45.81	
220	Betriebsamt	170'694.80	200'100.00	184'492.10	-29'405.20	-14.70	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	131'810.00	154'000.00	140'070.00	-22'190.00	-14.41	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'634.00	20'000.00	18'489.80	-2'366.00	-11.83	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'476.20	22'300.00	22'196.40	-4'823.80	-21.63	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'220.55	1'300.00	1'294.10	-79.45	-6.11	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	844.90	900.00	782.20	-55.10	-6.12	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00	2'500.00	2'500.00			
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-790.85	-900.00	-840.40	109.15	-12.13	
230	Zinsen	88'546.52	142'000.00	193'295.46	-53'453.48	-37.64	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	3'589.72	3'500.00	3'784.38	89.72	2.56	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	57.70		118.40	57.70		
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.29	2'000.00		-1'997.71	-99.89	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	131'200.00	171'200.00	250'183.00	-40'000.00	-23.36	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	57.82			57.82		
4400.00	Zinsen Bank- und Postkonten	-22.89		-23.50	-22.89		
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen	-31.45	-100.00	-30.15	68.55	-68.55	
4402.00	Zinsen Festgelder > 90 Tage			-23'271.67			
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	-27'000.00	-27'000.00	-27'000.00			
4420.00	Wertschriftenerträge FV	-9'890.00	-7'600.00	-10'465.00	-2'290.00	30.13	
4499.00	Übriger Finanzertrag	-9'416.67			-9'416.67		
260	Steuern	-29'862'848.20	-27'655'100.00	-28'660'214.00	-2'207'748.20	7.98	
3181.30	Erläss und Abschreibungen Steuerguthaben	89'009.55	65'000.00	56'519.70	24'009.55	36.94	
3400.01	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	12'942.15	10'000.00	10'810.20	2'942.15	29.42	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	204'852.45	204'900.00	186'564.25	-47.55	-0.02	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr	-14'342'105.25	-14'416'000.00	-14'574'051.45	73'894.75	-0.51	
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre	-2'155'044.25	-1'200'000.00	-2'300'432.10	-955'044.25	79.59	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
4000.10	Pauschale Steueranrechnung	96'459.75	90'000.00	170'833.15	6'459.75	7.18	
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr	-4'815'983.55	-4'556'000.00	-4'694'884.50	-259'983.55	5.71	
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre	-872'417.35	-400'000.00	-402'023.30	-472'417.35	118.10	
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen	-306'748.15	-600'000.00	-638'971.90	293'251.85	-48.88	
4009.00	Nach- und Strafsteuern	-206'957.00	-100'000.00	-103'423.95	-106'957.00	106.96	
4009.50	Sondersteuern Kapitalleistungen	-665'546.65	-450'000.00	-606'886.30	-215'546.65	47.90	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahr	-4'294'115.10	-4'270'000.00	-4'111'269.70	-24'115.10	0.56	
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre	-18'414.50	-300'000.00	97'237.80	281'585.50	-93.86	
4010.10	Pauschale Steueranrechnung	1'050.00	5'000.00	958.00	-3'950.00	-79.00	
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahr	-419'014.30	-420'000.00	-426'235.80	985.70	-0.23	
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre	-27'599.75	-30'000.00	-61'073.75	2'400.25	-8.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'548'164.30	-1'000'000.00	-1'154'503.50	-548'164.30	54.82	
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-466'055.45	-200'000.00	-22'922.50	-266'055.45	133.03	
4033.00	Hundesteuer	-38'500.00	-38'000.00	-37'125.00	-500.00	1.32	
4270.00	Bussen	-87'800.00	-40'000.00	-46'350.00	-47'800.00	119.50	
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen	-2'696.50	-10'000.00	-2'983.35	7'303.50	-73.04	
270	Finanzausgleich	-3'833'972.00	-3'840'300.00	-3'254'444.00	6'328.00	-0.16	
3621.70	Beiträge an NFA, Nation, Finanzausgleich	1'982'931.00	1'982'900.00	1'899'047.00	31.00		
4622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich	-5'816'903.00	-5'823'200.00	-5'153'491.00	6'297.00	-0.11	
3	Bildung	12'769'605.74	12'930'600.00	12'982'437.04	-160'994.26	-1.25	
310	Schulleitung und -verwaltung	1'546'040.12	1'605'100.00	1'503'903.01	-59'059.88	-3.68	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	19'829.90	17'000.00	15'291.30	2'829.90	16.65	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	950'364.60	944'800.00	908'617.90	5'564.60	0.59	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	3'026.45	1'000.00	1'631.30	2'026.45	202.65	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-3'572.80	-3'000.00		-572.80	19.09	
3020.30	Löhne Schulbetriebs- und Schulentwicklungs pool	252'080.85	281'500.00	276'524.35	-29'419.15	-10.45	
3040.00	Familienzulagen	8'665.05	9'000.00	8'693.35	-334.95	-3.72	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95'083.65	95'200.00	91'379.90	-116.35	-0.12	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	157'220.30	151'400.00	155'186.05	5'820.30	3.84	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'827.90	12'100.00	10'516.55	-1'272.10	-10.51	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'937.55	4'700.00	4'122.80	237.55	5.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	99'835.10	115'200.00	64'892.01	-15'364.90	-13.34	
3091.00	Personalwerbung	3'099.25	2'000.00	5'041.00	1'099.25	54.96	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'756.05	31'200.00	26'724.05	-1'443.95	-4.63	
3100.00	Büromaterial	5'082.60	4'800.00	2'294.80	282.60	5.89	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'607.45	21'000.00	19'192.25	1'607.45	7.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'942.65	3'000.00	3'877.70	-1'057.35	-35.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'638.35	20'000.00	18'149.65	-7'361.65	-36.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'633.15	8'100.00	6'029.15	533.15	6.58	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	128.82		163.80	128.82		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'385.30	-4'000.00	-4'800.00	-1'385.30	34.63	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-7'231.05	-7'900.00	-7'005.05	668.95	-8.47	
4910.00	IV Dienstleistungen	-123'530.40	-103'000.00	-102'619.85	-20'530.40	19.93	
320	Kindergarten	398'123.66	468'800.00	540'914.45	-70'676.34	-15.08	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	1'045'226.40	1'148'500.00	1'112'217.90	-103'273.60	-8.99	
3020.10	Löhne Stellvertretungen	44'314.95	42'000.00	59'146.60	2'314.95	5.51	
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	24'849.65	24'000.00	25'135.35	849.65	3.54	
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-9'493.95	-30'000.00	-13'117.95	20'506.05	-68.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	88'170.55	93'900.00	91'719.50	-5'729.45	-6.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'292.25	122'500.00	121'054.35	-11'207.75	-9.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'975.95	10'600.00	10'388.15	-624.05	-5.89	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'914.45	3'600.00	3'508.95	314.45	8.73	
3099.00	Übriger Personalaufwand	511.00	1'900.00	1'428.50	-1'389.00	-73.11	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	27'329.37	25'900.00	24'065.25	1'429.37	5.52	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'355.05	2'000.00	2'366.15	-644.95	-32.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	467.70	1'000.00		-532.30	-53.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	398.00	100.00	124.60	298.00	298.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-6'409.55	-6'800.00	-6'665.55	390.45	-5.74	
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschale)	-943'778.16	-970'400.00	-890'457.35	26'621.84	-2.74	
330	Primarstufe	4'735'880.24	4'565'500.00	4'601'954.55	170'380.24	3.73	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	5'531'740.10	5'639'400.00	5'738'693.25	-107'659.90	-1.91	
3020.10	Löhne Stellvertretungen	392'370.70	200'000.00	141'238.15	192'370.70	96.19	
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	203'447.90	206'600.00	207'343.15	-3'152.10	-1.53	
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-208'639.00	-241'500.00	-256'828.75	32'861.00	-13.61	
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-128'669.80	-70'000.00	-40'371.10	-58'669.80	83.81	
3040.00	Familienzulagen	23'895.00	19'600.00	30'141.15	4'295.00	21.91	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	477'423.90	476'100.00	473'061.00	1'323.90	0.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	692'719.55	714'500.00	711'800.30	-21'780.45	-3.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	55'155.25	54'500.00	55'338.05	655.25	1.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'668.80	17'800.00	18'359.40	2'868.80	16.12	
3064.00	Überbrückungsrenten	14'841.00	2'000.00		12'841.00	642.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'816.60	13'500.00	3'995.00	-683.40	-5.06	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	270'682.22	256'100.00	221'176.08	14'582.22	5.69	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	109.90	1'000.00	856.00	-890.10	-89.01	
3110.00	Büromöbel und -geräte	299.90			299.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'181.00	1'200.00	1'651.60	981.00	81.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'500.00			1'500.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	32'082.25	30'000.00	31'107.00	2'082.25	6.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen	246.50	1'000.00	47.60	-753.50	-75.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'724.20	6'000.00	47'930.72	1'724.20	28.74	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24'157.85			24'157.85		
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			4.25			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	120'138.04	85'000.00	104'535.75	35'138.04	41.34	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-561.00			
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-35'701.10	-35'500.00	-35'866.55	-201.10	0.57	
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-2'629.00	-2'000.00	-14'931.05	-629.00	31.45	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-5'332.00	-10'500.00	-10'763.00	5'168.00	-49.22	
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschalen)	-2'767'349.52	-2'799'300.00	-2'826'002.45	31'950.48	-1.14	
331	Schulhaus Eichmatt Schulbetrieb	693'803.17	794'100.00	702'546.27	-100'296.83	-12.63	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	29'424.45	29'800.00	28'878.00	-375.55	-1.26	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	2018 / Budget 2018	
					Betrag	%	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	1'579.05	2'000.00	1'558.05	-420.95	-21.05	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	2'376'319.80	2'269'700.00	2'012'411.90	106'619.80	4.70	
3020.10	Löhne Stellvertretungen	122'194.35	90'000.00	110'375.35	32'194.35	35.77	
3020.30	Löhne Schulbetriebs- und Schulentwicklungs-pool	31'963.35	38'000.00	51'037.75	-6'036.65	-15.89	
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	97'505.80	100'500.00	93'526.15	-2'994.20	-2.98	
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-22'474.95	-1'000.00	-10'952.35	-21'474.95	2'147.50	
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-31'309.50	-63'000.00	-14'672.85	31'690.50	-50.30	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'720.00	1'000.00		720.00	72.00	
3040.00	Familienzulagen	6'340.50	3'900.00	5'235.15	2'440.50	62.58	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	209'925.75	189'600.00	178'643.45	20'325.75	10.72	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	294'110.45	284'900.00	273'006.05	9'210.45	3.23	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'758.90	34'700.00	20'395.45	-10'941.10	-31.53	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'250.50	8'300.00	6'982.35	950.50	11.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'269.45	32'200.00	12'217.74	-15'930.55	-49.47	
3091.00	Personalwerbung		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'973.25	9'700.00	6'034.50	-726.75	-7.49	
3100.00	Büromaterial	867.00	2'500.00	841.35	-1'633.00	-65.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'482.55	12'400.00	8'879.15	2'082.55	16.79	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	98'220.93	88'900.00	76'200.37	9'320.93	10.48	
3106.00	Medizinisches Material	267.60			267.60		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	338.50	1'000.00		-661.50	-66.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	814.20	1'900.00	6'847.50	-1'085.80	-57.15	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	818.80	1'000.00		-181.20	-18.12	
3113.00	Hardware	1'817.69	7'000.00	8'333.81	-5'182.31	-74.03	
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	1'249.60	5'500.00	1'668.00	-4'250.40	-77.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'440.15	29'300.00	28'274.40	-3'859.85	-13.17	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'300.00	3'300.00	1'300.00	-2'000.00	-60.61	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'926.50	4'000.00	4'029.45	-73.50	-1.84	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'103.60	4'200.00	1'100.00	-3'096.40	-73.72	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'577.00	7'000.00	1'790.90	-5'423.00	-77.47	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'204.40	5'000.00	4'240.30	1'204.40	24.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	691.80	800.00	691.80	-108.20	-13.53	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	Betrag	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			16'477.75			
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	42.53	100.00	1.30	-57.47	-57.47	
3910.00	IV Dienstleistungen	207'002.35	175'800.00	176'949.70	31'202.35	17.75	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		5'000.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4'088.00	2'900.00	2'922.20	1'188.00	40.97	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-15'328.80	-13'800.00	-13'163.50	-1'528.80	11.08	
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern			-5'500.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'684'943.10	-1'440'000.00	-1'273'946.00	-244'943.10	17.01	
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschale)	-1'151'729.28	-1'141'000.00	-1'125'068.90	-10'729.28	0.94	
332	Tagesschule	73'428.75	41'300.00	31'210.10	32'128.75	77.79	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	103'081.50	104'500.00	92'245.60	-1'418.50	-1.36	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	9'259.40	2'000.00	13'018.80	7'259.40	362.97	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-200.00		200.00	-100.00	
3040.00	Familienzulagen	153.50	100.00	109.70	53.50	53.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'099.75	8'400.00	7'791.25	699.75	8.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'464.00	13'300.00	9'547.20	164.00	1.23	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	986.70	1'000.00	874.45	-13.30	-1.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	614.50	400.00	506.05	214.50	53.63	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10.10	500.00	67.85	-489.90	-97.98	
3100.00	Büromaterial	1'520.10	2'200.00	895.95	-679.90	-30.90	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	2'972.50	3'000.00	1'517.80	-27.50	-0.92	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'725.85	1'000.00	625.20	725.85	72.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'398.45	25'100.00	31'796.65	-701.55	-2.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'500.00	22.20	-1'500.00	-100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'500.00	1'026.40	-1'500.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00	-252.00	-200.00	-100.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-634.10	-600.00	-550.05	-34.10	5.68	
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-82'559.50	-117'300.00	-120'034.95	34'740.50	-29.62	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-10'664.00	-5'300.00	-7'998.00	-5'364.00	101.21	
335	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'389'032.73	2'435'100.00	2'606'397.34	-46'067.27	-1.89	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	2018 / Budget 2018	
					Betrag	%	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	2'991'205.75	3'002'200.00	3'040'897.85	-10'994.25	-0.37	
3020.10	Löhne Stellvertretungen	76'763.25	70'000.00	126'845.10	6'763.25	9.66	
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	78'064.70	82'400.00	75'451.35	-4'335.30	-5.26	
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-35'193.10	-24'000.00	-19'896.15	-11'193.10	46.64	
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-19'642.30	-30'000.00	-43'594.20	10'357.70	-34.53	
3040.00	Familienzulagen	21'156.65	21'000.00	21'372.45	156.65	0.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	252'797.25	250'800.00	259'310.35	1'997.25	0.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	372'929.20	390'400.00	395'431.30	-17'470.80	-4.48	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'685.20	29'100.00	29'187.00	-414.80	-1.43	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'999.20	9'500.00	9'530.15	1'499.20	15.78	
3064.00	Überbrückungsrenten	27'669.95	71'900.00	151'857.40	-44'230.05	-61.52	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'490.50	4'600.00	5'738.15	1'890.50	41.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'653.20	2'000.00	1'987.20	-346.80	-17.34	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	140'864.48	170'000.00	149'445.76	-29'135.52	-17.14	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	629.00	2'200.00	819.20	-1'571.00	-71.41	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Time-Out)	11'349.60	13'000.00	23'625.45	-1'650.40	-12.70	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	739.95	2'500.00		-1'760.05	-70.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	727.50	500.00	131.30	227.50	45.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	57'346.65	41'500.00	28'911.85	15'846.65	38.18	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	0.90		204.48	0.90		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	152'534.40	117'400.00	185'914.65	35'134.40	29.93	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'437.65		-706.80	-4'437.65		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-18'576.75	-18'900.00	-18'928.10	323.25	-1.71	
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-19'326.95	-10'000.00	-7'851.60	-9'326.95	93.27	
4631.00	Beiträge von Kantonen (Schülerpauschalen)	-1'746'397.85	-1'764'000.00	-1'809'286.80	17'602.15	-1.00	
340	Musikschule	947'423.68	948'200.00	984'318.95	-776.32	-0.08	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	213'855.85	213'600.00	210'445.20	255.85	0.12	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	1'600'658.70	1'587'000.00	1'614'573.15	13'658.70	0.86	
3020.10	Löhne Stellvertretungen	11'138.95	15'000.00	45'254.90	-3'861.05	-25.74	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
					Betrag	%	
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	18'726.30	22'500.00	16'757.60	-3'773.70	-16.77	
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-981.75	-1'000.00	-19'904.00	18.25	-1.83	
3040.00	Familienzulagen	11'585.50	14'200.00	11'092.05	-2'614.50	-18.41	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	144'887.45	148'300.00	147'098.95	-3'412.55	-2.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	220'850.30	198'800.00	229'232.85	22'050.30	11.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'658.00	16'600.00	16'713.45	58.00	0.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'527.40	5'800.00	5'824.25	727.40	12.54	
3064.00	Überbrückungsrenten	-575.80	3'200.00		-3'775.80	-117.99	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'474.40	5'000.00	1'899.55	-3'525.60	-70.51	
3091.00	Personalwerbung	616.05	700.00		-83.95	-11.99	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'741.85	8'200.00	7'588.10	-1'458.15	-17.78	
3100.00	Büromaterial	349.70	1'000.00	788.50	-650.30	-65.03	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	168.00	1'800.00	3'321.75	-1'632.00	-90.67	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	1'573.22	3'000.00	2'116.30	-1'426.78	-47.56	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'292.55	6'500.00	15'927.00	-207.45	-3.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'140.00		1'551.00	1'140.00		
3130.20	Porti	60.00			60.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien			48.40			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	16'773.25	17'000.00	17'371.35	-226.75	-1.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	887.40	1'000.00	920.00	-112.60	-11.26	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'879.30	10'500.00	9'922.50	-4'620.70	-44.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'632.95	12'000.00	13'596.25	-5'367.05	-44.73	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	78.40		97.50	78.40		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19'200.00	18'600.00	15'400.00	600.00	3.23	
4230.00	Schulgelder	-335'142.00	-329'300.00	-335'671.70	-5'842.00	1.77	
4231.00	Kursgelder	-21'900.00	-20'000.00	-16'530.00	-1'900.00	9.50	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-10'644.65	-10'600.00	-10'782.35	-44.65	0.42	
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-1'487.50	-5'900.00	-2'100.00	4'412.50	-74.79	
4631.00	Beiträge von Kantonen (Stundenpauschalen)	-994'600.14	-995'300.00	-1'018'233.60	699.86	-0.07	
350	Schuldienste (Logopädie / Psychomotorik)	380'063.40	427'000.00	365'664.10	-46'936.60	-10.99	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	381'765.10	383'100.00	367'556.10	-1'334.90	-0.35	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3020.10	Löhne Stellvertretungen	10'380.65	2'000.00	745.45	8'380.65	419.03	
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	437.10			437.10		
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-70'477.80	-30'000.00	-64'125.30	-40'477.80	134.93	
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-9'077.55	-1'000.00	-416.40	-8'077.55	807.76	
3040.00	Familienzulagen			109.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'193.30	31'000.00	28'922.65	193.30	0.62	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'657.30	41'600.00	39'623.40	-2'942.70	-7.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'468.45	3'600.00	3'310.50	-131.55	-3.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'339.35	1'200.00	1'121.90	139.35	11.61	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'080.80	2'000.00		-919.20	-45.96	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	4'972.45	4'900.00	4'682.85	72.45	1.48	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	180.00	500.00		-320.00	-64.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'839.00	8'000.00	6'389.70	2'839.00	35.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen		300.00	200.00	-300.00	-100.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-2'228.35	-2'200.00	-2'132.05	-28.35	1.29	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-22'466.40	-18'000.00	-20'324.65	-4'466.40	24.81	
365	Schulgesundheitsdienst	106'402.55	105'100.00	100'962.96	1'302.55	1.24	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	4'352.40	5'000.00	4'422.60	-647.60	-12.95	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	67'274.05	70'000.00	63'570.35	-2'725.95	-3.89	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'690.55	5'600.00	5'328.75	90.55	1.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.50	100.00	10.60	-89.50	-89.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		500.00		-500.00	-100.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'189.05	2'000.00	1'877.21	-810.95	-40.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'142.35	9'000.00	8'431.10	5'142.35	57.14	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	13'743.65	15'000.00	17'322.35	-1'256.35	-8.38	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		-100.00		100.00	-100.00	
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern		-2'000.00		2'000.00	-100.00	
380	Bildung sonstiges	1'120'096.00	1'184'600.00	1'198'906.87	-64'504.00	-5.45	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal			17'584.40			
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	2'752.60		3'247.65	2'752.60		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen			-5'744.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	228.60		1'135.95	228.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'086.15			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8.40		170.55	8.40		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			6.15			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'021.60		3'163.90	1'021.60		
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial			646.15			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	745.35	700.00	770.40	45.35	6.48	
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'511.30	12'000.00	13'634.60	511.30	4.26	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'788.10	1'600.00	5'433.90	188.10	11.76	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'175.20	95'500.00	74'495.10	-7'324.80	-7.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'544.30			
3137.00	Steuern und Abgaben			472.40			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'446.85	17'800.00	15'845.97	-3'353.15	-18.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00	2'300.00	1'878.30	-500.00	-21.74	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	98'889.30	111'700.00	103'293.80	-12'810.70	-11.47	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	947'476.50	999'900.00	1'034'250.20	-52'423.50	-5.24	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'399.00	18'700.00	15'899.00	-3'301.00	-17.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'522.00	-7'000.00	-8'334.00	-3'522.00	50.31	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1.30	-100.00	-103.45	98.70	-98.70	
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern	-52'831.50	-65'500.00	-61'701.30	12'668.50	-19.34	
4390.00	Übriger Ertrag			-20'240.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'792.00	-5'000.00	-2'029.00	3'208.00	-64.16	
395	Gemeindebibliothek	257'214.95	253'500.00	233'346.44	3'714.95	1.47	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	153'857.60	153'900.00	152'735.25	-42.40	-0.03	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		500.00		-500.00	-100.00	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-2'000.00	-442.40	2'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'245.45	12'400.00	11'858.85	-154.55	-1.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'061.40	19'600.00	19'607.10	-538.60	-2.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'425.10	1'400.00	1'392.30	25.10	1.79	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	2018 / Budget 2018	
					Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	989.65	900.00	841.20	89.65	9.96	
3064.00	Überbrückungsrenten			-1'692.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'750.00	600.00	504.00	1'150.00	191.67	
3099.00	Übriger Personalaufwand	35.85	200.00		-164.15	-82.08	
3100.00	Büromaterial	2'906.95	4'000.00	4'736.70	-1'093.05	-27.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'438.85	1'000.00		438.85	43.89	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	44'626.00	45'000.00	40'897.48	-374.00	-0.83	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	34.55			34.55		
3110.00	Büromöbel und -geräte	16'431.40	15'200.00	1'922.20	1'231.40	8.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'566.35	3'500.00	4'917.06	1'066.35	30.47	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten		1'000.00	89.35	-1'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	160.50	300.00		-139.50	-46.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	306.30	500.00	568.35	-193.70	-38.74	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-1'614.60	-3'600.00	-1'898.00	1'985.40	-55.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-82.80		-1'787.00	-82.80		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-923.60	-900.00	-903.60	-23.60	2.62	
396	Gemeindeludothek	122'096.49	102'300.00	112'312.00	19'796.49	19.35	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	89'574.15	88'000.00	86'547.75	1'574.15	1.79	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		500.00	1'756.25	-500.00	-100.00	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-1'000.00		1'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'116.95	7'100.00	6'933.85	16.95	0.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'976.10	11'600.00	11'426.50	-623.90	-5.38	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	829.90	800.00	816.70	29.90	3.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	577.90	500.00	492.55	77.90	15.58	
3064.00	Überbrückungsrenten	15'464.25			15'464.25		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	320.00	500.00	2'620.00	-180.00	-36.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	107.70	200.00	208.60	-92.30	-46.15	
3100.00	Büromaterial	1'785.80	2'500.00	1'277.50	-714.20	-28.57	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'963.45	11'400.00	14'619.60	563.45	4.94	
3105.00	Lebensmittel	170.40			170.40		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	Betrag	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	891.04	1'000.00	816.70		-108.96	-10.90
3110.00	Büromöbel und -geräte	550.00	1'800.00	2'354.35		-1'250.00	-69.44
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'813.50	3'000.00	3'286.60		-186.50	-6.22
3170.00	Reisekosten und Spesen	68.60	300.00			-231.40	-77.13
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	11.10		8.30		11.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-20'587.30	-26'400.00	-20'323.75		5'812.70	-22.02
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-537.05	-500.00	-529.50		-37.05	7.41
4	Bau und Planung	6'347'613.47	7'031'100.00	5'922'039.14		-683'486.53	-9.72
410	Verwaltung Bau und Planung	1'195'656.40	1'295'600.00	1'176'996.45		-99'943.60	-7.71
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	12'009.90	9'300.00	10'776.15		2'709.90	29.14
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	849'014.90	822'000.00	799'485.90		27'014.90	3.29
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		60'000.00			-60'000.00	-100.00
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-33'860.80	-50'000.00	-62'688.65		16'139.20	-32.28
3040.00	Familienzulagen	8'690.70	8'800.00	8'690.70		-109.30	-1.24
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'843.10	66'700.00	57'957.25		-1'856.90	-2.78
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'277.50	115'300.00	103'472.95		-7'022.50	-6.09
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'215.25	11'200.00	10'034.70		15.25	0.14
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'226.95	4'600.00	4'114.10		626.95	13.63
3064.00	Überbrückungsrenten	216.00				216.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'907.00	10'000.00	5'987.00		-6'093.00	-60.93
3091.00	Personalwerbung	2'160.47	1'000.00			1'160.47	116.05
3099.00	Übriger Personalaufwand		200.00	690.00		-200.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	500.00			-300.00	-60.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'504.95	4'700.00	4'472.00		-195.05	-4.15
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		500.00	645.00		-500.00	-100.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'838.90	1'000.00			1'838.90	183.89
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'681.40	54'500.00	26'446.75		-19'818.60	-36.36
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	104'461.70	127'000.00	157'797.15		-22'538.30	-17.75
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	71'789.40	60'000.00	74'172.55		11'789.40	19.65
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'687.15	3'000.00	3'266.55		-312.85	-10.43

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	916.43			916.43		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	67'090.00	100'000.00	112'466.00	-32'910.00	-32.91	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten			19'897.70			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-37'275.85	-60'000.00	-43'894.60	22'724.15	-37.87	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-40'473.50		-50'019.60	-40'473.50		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-4'893.30	-4'900.00	-4'420.90	6.70	-0.14	
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre			-19'897.70			
4910.00	IV Dienstleistungen	-42'571.85	-49'800.00	-42'454.55	7'228.15	-14.51	
420	Strassen	810'100.20	825'500.00	565'829.65	-15'399.80	-1.87	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		5'000.00	1'877.25	-5'000.00	-100.00	
3120.10	Wasser / Abwasser	57'906.00	64'000.00	63'962.85	-6'094.00	-9.52	
3120.20	Elektrizität allgemein	106'401.50	125'000.00	114'963.65	-18'598.50	-14.88	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'883.20	13'000.00	20'212.45	-2'116.80	-16.28	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	124'676.25	147'000.00	58'694.85	-22'323.75	-15.19	
3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	277'023.20	280'000.00	101'837.20	-2'976.80	-1.06	
3192.00	Abgeltung von Rechten	132.00	2'000.00	158.40	-1'868.00	-93.40	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	152'963.85	174'500.00	158'353.55	-21'536.15	-12.34	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'000.00	4'000.00				
3910.00	IV Dienstleistungen	114'024.55	48'000.00	84'870.40	66'024.55	137.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'711.25		-2'037.90	-3'711.25		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-34'199.10	-37'000.00	-37'063.05	2'800.90	-7.57	
430	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	101.00	6'000.00	7'990.63	-5'899.00	-98.32	
3120.10	Wasser / Abwasser	-861.30	500.00	5'083.50	-1'361.30	-272.26	
3120.20	Elektrizität allgemein	28'652.50	30'000.00	29'581.45	-1'347.50	-4.49	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'272.30	21'000.00	127'075.10	5'272.30	25.11	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten		100.00		-100.00	-100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	48'667.15	50'000.00	51'131.65	-1'332.85	-2.67	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	61'464.70	25'000.00	72'436.95	36'464.70	145.86	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'462.00	6'500.00	9'180.00	-38.00	-0.58	
3137.00	Steuern und Abgaben	41'596.79	40'000.00	44'882.88	1'596.79	3.99	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	Betrag	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	84'651.33	60'000.00	80'767.55		24'651.33	41.09
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'179.00				1'179.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Spezialfinanzierungen	268'362.00	290'000.00	274'189.46		-21'638.00	-7.46
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	271'375.54	2'900.00			268'475.54	9'257.78
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	600'268.65	840'000.00	797'153.00		-239'731.35	-28.54
3910.00	IV Dienstleistungen	81'922.90	67'000.00	83'348.80		14'922.90	22.27
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	10'000.00	10'000.00	10'000.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'069.55	2'000.00	2'007.90		69.55	3.48
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-106'862.17	-99'500.00	-103'711.70		-7'362.17	7.40
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (mit MWST)	-1'421'970.54	-1'351'500.00	-1'373'746.56		-70'470.54	5.21
4390.00	Übriger Ertrag	-3'351.40		-12'000.00		-3'351.40	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK			-105'370.61			
440	Energiewesen	6'474.95	15'800.00	12'352.25		-9'325.05	-59.02
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	2'187.80	4'400.00	3'584.35		-2'212.20	-50.28
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		200.00			-200.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00	3'200.00	2'789.00		-600.00	-18.75
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'687.15	8'000.00	7'978.90		-6'312.85	-78.91
3637.00	Beiträge an private Haushalte	34'592.35	30'000.00	24'871.40		4'592.35	15.31
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-34'592.35	-30'000.00	-24'871.40		-4'592.35	15.31
4630.00	Beiträge vom Bund			-2'000.00			
450	LS Gemeindehaus	75'565.58	74'600.00	49'007.50		965.58	1.29
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	21'709.20	21'700.00	20'768.10		9.20	0.04
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		500.00			-500.00	-100.00
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-500.00			500.00	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'724.70	1'700.00	1'623.40		24.70	1.45
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'689.80	1'800.00	1'685.75		-110.20	-6.12
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	199.40	200.00	190.60		-0.60	-0.30
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	137.40	100.00	114.50		37.40	37.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		100.00			-100.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'164.57	3'000.00	1'135.88		-1'835.43	-61.18

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	260.00	300.00	144.00	-40.00	-13.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte	111.60			111.60		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		500.00		-500.00	-100.00	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	200.00	200.00	300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung		300.00		-300.00	-100.00	
3120.20	Elektrizität allgemein	6'669.50	7'000.00	6'603.50	-330.50	-4.72	
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	85'696.91	80'000.00	67'341.35	5'696.91	7.12	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'043.75	10'600.00	11'425.25	-556.25	-5.25	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	13'518.15	12'500.00	15'787.90	1'018.15	8.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'078.50	1'300.00	1'077.50	-221.50	-17.04	
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	917.90		985.75	917.90		
3144.20	IH und IS Innenausbau	6'154.20	15'000.00	9'592.50	-8'845.80	-58.97	
3144.30	IH und IS Haustechnik	21'596.20	16'200.00	6'217.37	5'396.20	33.31	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	590.30	300.00		290.30	96.77	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'370.95	2'300.00	2'274.60	70.95	3.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00		-200.00	-100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'078.50	-2'000.00	-1'077.50	921.50	-46.08	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-128.95	-100.00	-122.95	-28.95	28.95	
4390.00	Übriger Ertrag	-5'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-2'000.00	66.67	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-74'060.00	-75'600.00	-74'060.00	1'540.00	-2.04	
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00			
455	LS Finanzvermögen (FV)	-89'669.16	-81'900.00	-89'516.50	-7'769.16	9.49	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	2'416.05	2'400.00	2'145.00	16.05	0.67	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	192.30	200.00	169.10	-7.70	-3.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	188.00	200.00	156.00	-12.00	-6.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22.10	100.00	19.70	-77.90	-77.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.60		11.90	15.60		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	141.34	100.00	13.80	41.34	41.34	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		100.00		-100.00	-100.00	
3120.10	Wasser / Abwasser	2'703.90	1'900.00	1'271.40	803.90	42.31	
3120.20	Elektrizität allgemein	1'422.10	2'700.00	1'771.30	-1'277.90	-47.33	
3120.40	Heizöl	4'270.65	6'000.00	2'194.15	-1'729.35	-28.82	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	Betrag	
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	313.35	4'500.00	3'138.10		-4'186.65	-93.04
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'473.80	700.00	1'404.60		773.80	110.54
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'587.00	1'600.00	1'586.70		-13.00	-0.81
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'277.00	3'300.00	3'277.00		-23.00	-0.70
3430.10	Baulicher Unterhalt Gebäudehülle FV	2'672.90	400.00			2'272.90	568.23
3430.20	Baulicher Unterhalt Innenausbau FV	704.10	4'000.00	3'156.45		-3'295.90	-82.40
3430.30	Baulicher Unterhalt Haustechnik FV	1'153.70	700.00	1'550.55		453.70	64.81
3430.60	Baulicher Unterhalt Umgebung FV	1'799.15	500.00			1'299.15	259.83
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'472.90		-1'334.15		-2'472.90	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-14.30		-13.10		-14.30	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-111'535.00	-111'300.00	-110'535.00		-235.00	0.21
456	LS Verwaltungsvermögen (VV)	37'883.67	208'900.00	209'783.40		-171'016.33	-81.87
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	4'499.55				4'499.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	375.15				375.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10.60				10.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'559.97				1'559.97	
3120.10	Wasser / Abwasser	1'076.40	1'000.00	1'517.55		76.40	7.64
3120.20	Elektrizität allgemein	8'103.60	10'300.00	8'319.35		-2'196.40	-21.32
3120.60	Fernwärme		6'500.00			-6'500.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter		10'000.00	7'006.25		-10'000.00	-100.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'038.25	4'800.00	4'014.45		-1'761.75	-36.70
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	209.55				209.55	
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	1'427.05	1'100.00	47'150.50		327.05	29.73
3144.20	IH und IS Innenausbau	712.10	2'000.00	8'158.70		-1'287.90	-64.40
3144.30	IH und IS Haustechnik	4'280.90	3'100.00	4'245.50		1'180.90	38.09
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'502.40	500.00			1'002.40	200.48
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	5'470.00	150'500.00	167'274.00		-145'030.00	-96.37
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	17'769.65	29'500.00	27'509.70		-11'730.35	-39.76
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Grundstücke	1'500'000.00				1'500'000.00	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten			69'714.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'088.00	-4'000.00	-4'143.95		-2'088.00	52.20

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	2018 / Budget 2018	
					Betrag	%	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6'063.50	-6'400.00	-6'163.50	336.50	-5.26	
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK			-55'105.15			
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre	-1'500'000.00		-69'714.00	-1'500'000.00		
460	LS Schulhaus Eichmatt	224'096.84	218'300.00	204'500.86	5'796.84	2.66	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	188'570.70	188'700.00	183'495.20	-129.30	-0.07	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		500.00		-500.00	-100.00	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-1'000.00		1'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'145.45	14'700.00	14'566.40	445.45	3.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'843.10	21'500.00	20'705.70	-656.90	-3.06	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'764.85	1'600.00	1'716.65	164.85	10.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'210.60	1'000.00	1'027.15	210.60	21.06	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		800.00	410.40	-800.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand		500.00		-500.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'686.25	11'000.00	13'759.80	-313.75	-2.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		2'400.00	2'382.00	-2'400.00	-100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte		300.00		-300.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'574.35	16'500.00	489.15	-13'925.65	-84.40	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.00	300.00	300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'691.00	2'000.00	2'333.25	-309.00	-15.45	
3120.10	Wasser / Abwasser	3'184.05	2'000.00	2'593.60	1'184.05	59.20	
3120.20	Elektrizität allgemein	25'799.45	35'000.00	31'139.75	-9'200.55	-26.29	
3120.30	Elektrizität Wärme	6'038.50	6'000.00	5'946.50	38.50	0.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'382.00			2'382.00		
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	1'306.85	4'000.00	2'170.90	-2'693.15	-67.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'709.05	16'800.00	16'707.65	-90.95	-0.54	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'243.42	12'000.00		-4'756.58	-39.64	
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	30'391.84	6'200.00	13'302.62	24'191.84	390.19	
3144.20	IH und IS Innenausbau	15'955.05	8'800.00	33'329.15	7'155.05	81.31	
3144.30	IH und IS Haustechnik	59'924.27	43'600.00	33'955.40	16'324.27	37.44	
3144.60	IH und IS Umgebung	6'770.75	500.00	4'495.15	6'270.75	1'254.15	
3144.70	Mieterausbau		8'500.00		-8'500.00	-100.00	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
					Betrag	%	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'761.16	2'100.00	2'150.34	-338.84	-16.14	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		2'000.00	2'056.70	-2'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35.00	100.00	21.00	-65.00	-65.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	43'660.00	47'500.00	41'349.00	-3'840.00	-8.08	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	15'000.00	10'000.00	10'000.00	5'000.00	50.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-100.00			-100.00		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'143.85	-1'000.00	-1'115.10	-143.85	14.39	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-19'200.00	-19'200.00	-19'200.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8'850.00	-8'000.00	-9'812.50	-850.00	10.63	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-224'197.00	-218'200.00	-204'500.00	-5'997.00	2.75	
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'360.00	-1'200.00	-1'275.00	-160.00	13.33	
464	LS Übrige Schulhäuser und Turnhallen	3'037'320.57	3'457'400.00	3'055'706.10	-420'079.43	-12.15	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	703'056.10	691'100.00	701'989.35	11'956.10	1.73	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	30'785.65	36'600.00	30'982.35	-5'814.35	-15.89	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-2'964.15	-5'000.00	-1'284.90	2'035.85	-40.72	
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	1'059.00	3'200.00	3'177.00	-2'141.00	-66.91	
3040.00	Familienzulagen	5'500.50	2'200.00	2'200.20	3'300.50	150.02	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'296.90	58'300.00	56'588.40	996.90	1.71	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'455.60	78'500.00	81'479.95	-5'044.40	-6.43	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'606.70	7'100.00	6'633.20	-493.30	-6.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'530.95	4'000.00	3'949.50	530.95	13.27	
3064.00	Überbrückungsrenten	25'730.10			25'730.10		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	624.70	2'500.00	381.20	-1'875.30	-75.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71'839.59	59'300.00	67'928.84	12'539.59	21.15	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	559.70	7'600.00	9'468.00	-7'040.30	-92.64	
3110.00	Büromöbel und -geräte	999.45	1'600.00		-600.55	-37.53	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'433.86	7'000.00	37'925.61	433.86	6.20	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'417.65	2'900.00	2'991.90	-482.35	-16.63	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		2'000.00	11'890.95	-2'000.00	-100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	13'915.13	13'900.00	16'319.10	15.13	0.11	
3120.10	Wasser / Abwasser	17'486.20	15'400.00	18'223.97	2'086.20	13.55	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3120.20	Elektrizität allgemein	93'070.65	105'400.00	91'738.91	-12'329.35	-11.70	
3120.30	Elektrizität Wärme		6'000.00		-6'000.00	-100.00	
3120.40	Heizöl	12'794.90	12'000.00	8'809.85	794.90	6.62	
3120.50	Gas	37'318.45	33'000.00	42'319.99	4'318.45	13.09	
3120.60	Fernwärme	165'782.83	230'000.00	179'828.07	-64'217.17	-27.92	
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	24'421.80	39'600.00	31'821.55	-15'178.20	-38.33	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'438.50	2'000.00	5'738.75	7'438.50	371.93	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	4'951.90	11'600.00	7'337.75	-6'648.10	-57.31	
3134.00	Sachversicherungsprämien	65'784.55	68'900.00	66'661.20	-3'115.45	-4.52	
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	19'472.55	21'000.00		-1'527.45	-7.27	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	58'619.60	54'200.00	1'059.20	4'419.60	8.15	
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	125'016.22	167'900.00	168'262.02	-42'883.78	-25.54	
3144.20	IH und IS Innenausbau	53'564.95	124'500.00	91'622.61	-70'935.05	-56.98	
3144.30	IH und IS Haustechnik	162'630.96	180'600.00	154'535.36	-17'969.04	-9.95	
3144.50	IH und IS Kanalisation	30'734.15	30'600.00	6'988.30	134.15	0.44	
3144.60	IH und IS Umgebung	9'546.70	3'000.00	15'028.04	6'546.70	218.22	
3144.70	Mieterausbau	11'536.15	20'800.00	14'076.10	-9'263.85	-44.54	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'142.90	3'300.00	5'575.18	-1'157.10	-35.06	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'265.20	5'000.00	2'630.90	-2'734.80	-54.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00	100.00	4.95	-50.00	-50.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten		600.00		-600.00	-100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'331'968.38	1'624'400.00	1'374'025.30	-292'431.62	-18.00	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten			87'401.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-13'915.05		-13'059.65	-13'915.05		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-4'239.10	-4'400.00	-4'250.50	160.90	-3.66	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-14'971.00	-13'200.00	-13'344.00	-1'771.00	13.42	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-46'000.00	-54'000.00	-63'600.00	8'000.00	-14.81	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-21'815.90	-25'500.00	-24'749.50	3'684.10	-14.45	
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK	-92'531.10	-162'000.00	-131'377.95	69'468.90	-42.88	
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre			-87'401.00			
4910.00	IV Dienstleistungen	-6'662.25	-10'000.00	-6'500.95	3'337.75	-33.38	
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-5'990.00	-6'200.00	-6'320.00	210.00	-3.39	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	2018 / Budget 2018	
					Betrag	%	
466	LS Bibliothek und Ludothek	64'593.32	82'600.00	77'675.05	-18'006.68	-21.80	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	9'487.45	9'500.00	9'928.35	-12.55	-0.13	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	753.70	800.00	779.20	-46.30	-5.79	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	738.40	900.00	852.60	-161.60	-17.96	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	86.20	100.00	90.45	-13.80	-13.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	59.55	100.00	53.95	-40.45	-40.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		100.00		-100.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	238.17	800.00		-561.83	-70.23	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		200.00	186.00	-200.00	-100.00	
3120.20	Elektrizität allgemein	3'064.45	3'000.00	3'006.85	64.45	2.15	
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	7'105.55	22'800.00	16'410.80	-15'694.45	-68.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	186.00			186.00		
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	566.35		117.50	566.35		
3144.20	IH und IS Innenausbau		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3144.30	IH und IS Haustechnik	3'901.20	3'500.00	3'572.45	401.20	11.46	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	38'462.00	38'400.00	42'735.00	62.00	0.16	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-55.70	-100.00	-58.10	44.30	-44.30	
470	LS Saal und Dorfplatz	320'931.87	281'000.00	324'950.23	39'931.87	14.21	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	182'772.20	181'500.00	194'962.65	1'272.20	0.70	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	20'404.25	10'000.00	16'552.90	10'404.25	104.04	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-5'280.00	-2'000.00	-1'857.20	-3'280.00	164.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'411.50	14'600.00	15'689.30	811.50	5.56	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'474.00	19'900.00	22'016.85	574.00	2.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'674.50	4'400.00	5'140.60	274.50	6.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'163.20	1'000.00	1'078.50	163.20	16.32	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00	500.00	-89.60	1'300.00	260.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'703.70	13'000.00	10'377.55	1'703.70	13.11	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	11'123.85	14'000.00	1'588.85	-2'876.15	-20.54	
3110.00	Büromöbel und -geräte		300.00		-300.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'180.05	1'000.00	2'233.90	180.05	18.01	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
					Betrag	%	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	392.35	300.00		92.35	30.78	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'401.10	2'800.00	2'966.90	-398.90	-14.25	
3120.10	Wasser / Abwasser	3'862.15	3'700.00	4'338.90	162.15	4.38	
3120.20	Elektrizität allgemein	15'633.35	16'500.00	15'110.25	-866.65	-5.25	
3120.60	Fernwärme	31'605.72	57'000.00	53'668.78	-25'394.28	-44.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'059.15	1'000.00	1'656.20	1'059.15	105.92	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	739.20	1'900.00	1'513.20	-1'160.80	-61.09	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'363.15	7'400.00	7'362.25	-36.85	-0.50	
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	2'180.95	3'800.00	14'585.80	-1'619.05	-42.61	
3144.20	IH und IS Innenausbau	61'305.15	56'000.00	3'772.25	5'305.15	9.47	
3144.30	IH und IS Haustechnik	78'175.42	42'300.00	26'874.60	35'875.42	84.81	
3144.60	IH und IS Umgebung	1'666.65	3'800.00	1'216.15	-2'133.35	-56.14	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	317.70	800.00	1'400.75	-482.30	-60.29	
3170.00	Reisekosten und Spesen			118.25			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'942.53	8'000.00	9'483.55	1'942.53	24.28	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten			75'859.05			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-24'749.00	-30'000.00	-24'096.25	5'251.00	-17.50	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'108.65	-1'000.00	-1'176.10	-108.65	10.87	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-65'587.65	-74'000.00	-61'539.55	8'412.35	-11.37	
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK	-73'694.65	-80'000.00		6'305.35	-7.88	
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre			-75'859.05			
475	LS Plätze und Anlagen	152'749.62	74'000.00	20'384.75	78'749.62	106.42	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			378.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'087.50			
3144.60	IH und IS Umgebung	28'349.30	17'000.00	4'701.25	11'349.30	66.76	
3144.70	Mieterausbau	33'728.80	43'000.00		-9'271.20	-21.56	
3192.00	Abgeltung von Rechten	218.00		218.00	218.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000.00	20'000.00	20'000.00			
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	76'453.52			76'453.52		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00			

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
480	LS Verkehrs- und technische Anlagen	300'732.47	222'600.00	111'494.65	78'132.47	35.10	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	30'200.15	30'300.00	32'583.85	-99.85	-0.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.10	2'500.00	2'555.70	-99.90	-4.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'475.35	2'600.00	2'740.95	-124.65	-4.79	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	279.05	300.00	301.45	-20.95	-6.98	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	193.25	300.00	182.30	-106.75	-35.58	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		100.00		-100.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'013.37	4'100.00	4'440.40	4'913.37	119.84	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		300.00	270.00	-300.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	69.00	100.00		-31.00	-31.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung		500.00		-500.00	-100.00	
3120.10	Wasser / Abwasser	3'098.90	4'200.00	3'754.15	-1'101.10	-26.22	
3120.20	Elektrizität allgemein	24'394.15	30'600.00	23'923.35	-6'205.85	-20.28	
3120.40	Heizöl		500.00		-500.00	-100.00	
3120.60	Fernwärme	54'450.05	44'000.00	65'811.50	10'450.05	23.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'197.90		643.85	2'197.90		
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	4'119.70	7'300.00	4'787.10	-3'180.30	-43.57	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'609.30	11'600.00	11'562.50	9.30	0.08	
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	61'711.95	60'000.00	186.20	1'711.95	2.85	
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	88'543.75	32'300.00	19'202.05	56'243.75	174.13	
3144.20	IH und IS Innenausbau	59'134.90	17'000.00	15'160.80	42'134.90	247.85	
3144.30	IH und IS Haustechnik	41'370.80	24'600.00	91'392.65	16'770.80	68.17	
3144.50	IH und IS Kanalisation	1'099.70		6'251.85	1'099.70		
3144.60	IH und IS Umgebung	1'766.30			1'766.30		
3144.70	Mieterausbau	16'581.35	22'500.00		-5'918.65	-26.31	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.10	10'300.00		-299.90	-2.91	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00	15'000.00	15'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'550.00	3'600.00	3'550.00	950.00	26.39	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-39'679.50	-100.00	-97.90	-39'579.50	39'579.50	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-180.80	-300.00	-194.80	119.20	-39.73	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-101'596.80	-101'600.00	-101'596.80	3.20		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK			-88'908.60			
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-2'069.55	-2'000.00	-2'007.90	-69.55	3.48	
485	LS Strandbad	58'243.75	61'100.00	71'965.45	-2'856.25	-4.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'475.85	1'500.00	1'475.55	-24.15	-1.61	
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken			919.10			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'041.15	1'800.00	3'132.85	241.15	13.40	
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	4'083.70	6'000.00		-1'916.30	-31.94	
3144.20	IH und IS Innenausbau	1'585.40	4'000.00	4'824.35	-2'414.60	-60.37	
3144.30	IH und IS Haustechnik	156.15		6'100.05	156.15		
3144.50	IH und IS Kanalisation	619.30	1'300.00	1'222.00	-680.70	-52.36	
3144.60	IH und IS Umgebung	1'282.10			1'282.10		
3144.70	Mieterausbau			13'688.55			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	36'543.00	36'500.00	40'603.00	43.00	0.12	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	10'457.10	10'000.00		457.10	4.57	
490	LS Fürsorge und Gesundheit	152'933.39	295'600.00	130'909.30	-142'666.61	-48.26	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	20'138.50	20'100.00	19'243.85	38.50	0.19	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'601.30	1'700.00	1'509.15	-98.70	-5.81	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'135.55	2'200.00	1'967.50	-64.45	-2.93	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	186.50	300.00	180.95	-113.50	-37.83	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	129.45	200.00	107.10	-70.55	-35.28	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		200.00		-200.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'598.49	900.00	776.25	698.49	77.61	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		400.00	168.00	-400.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	24.95	500.00	14.55	-475.05	-95.01	
3120.00	Ver- und Entsorgung	444.15	300.00	936.20	144.15	48.05	
3120.10	Wasser / Abwasser	427.20	1'100.00	799.63	-672.80	-61.16	
3120.20	Elektrizität allgemein	4'537.25	6'600.00	7'178.89	-2'062.75	-31.25	
3120.50	Gas		3'500.00	4'964.91	-3'500.00	-100.00	
3120.60	Fernwärme		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	308.30			308.30		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	168.00			168.00		
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	1'685.15	1'400.00	1'739.85	285.15	20.37	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'701.35	3'300.00	2'701.25	-598.65	-18.14	
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	12'249.15	10'800.00	8'338.35	1'449.15	13.42	
3144.20	IH und IS Innenausbau	2'200.60	3'000.00	897.40	-799.40	-26.65	
3144.30	IH und IS Haustechnik	2'890.00	4'400.00	7'502.42	-1'510.00	-34.32	
3144.60	IH und IS Umgebung	450.00			450.00		
3144.70	Mieterausbau	8'458.50	6'000.00		2'458.50	40.98	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		200.00		-200.00	-100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'400.00	28'800.00	28'800.00	-2'400.00	-8.33	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	65'039.80	197'600.00	71'091.00	-132'560.20	-67.09	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten			21'041.60			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-720.00	-700.00	-720.00	-20.00	2.86	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-173.00			
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-120.80	-200.00	-114.95	79.20	-39.60	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			-27'000.00			
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre			-21'041.60			
5	Sicherheit und Umwelt	2'364'023.32	2'656'300.00	2'350'658.64	-292'276.68	-11.00	
510	Verwaltung Sicherheit und Umwelt	1'603'312.04	1'646'700.00	1'571'417.15	-43'387.96	-2.63	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	3'914.95	2'800.00	3'817.10	1'114.95	39.82	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'328'707.75	1'316'900.00	1'293'537.15	11'807.75	0.90	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	68'191.65	67'000.00	74'163.05	1'191.65	1.78	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-28'471.40	-10'000.00	-26'452.05	-18'471.40	184.71	
3040.00	Familienzulagen	9'461.10	8'400.00	8'361.00	1'061.10	12.63	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'380.65	106'700.00	102'937.85	-1'319.35	-1.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	161'754.80	163'800.00	158'719.75	-2'045.20	-1.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'723.40	30'700.00	31'877.70	3'023.40	9.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'323.70	7'600.00	7'162.15	723.70	9.52	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'840.00	3'000.00	3'336.50	1'840.00	61.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'163.40	1'000.00	929.65	2'163.40	216.34	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	Betrag	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49.84				49.84	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	972.40	1'000.00	772.70		-27.60	-2.76
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'232.30	1'000.00			232.30	23.23
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'987.60	1'000.00	498.80		2'987.60	298.76
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	749.10	800.00	1'407.00		-50.90	-6.36
3137.00	Steuern und Abgaben	111.00				111.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	465.80				465.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'211.80	4'000.00	3'684.15		211.80	5.30
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	16'711.40	17'000.00	16'919.15		-288.60	-1.70
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-8'000.30	-8'000.00	-7'892.95		-0.30	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-9'039.00	-9'000.00	-9'039.00		-39.00	0.43
4910.00	IV Dienstleistungen	-107'129.90	-59'000.00	-93'322.55		-48'129.90	81.58
515	Werkhof	284'883.01	306'800.00	174'883.54		-21'916.99	-7.14
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'653.00				1'653.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54'029.45	46'000.00	30'814.40		8'029.45	17.46
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	98'611.65	95'000.00	15'399.05		3'611.65	3.80
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'813.95	4'000.00	5'312.70		1'813.95	45.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00				200.00	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten			119.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'435.10	5'700.00	5'696.15		735.10	12.90
3137.00	Steuern und Abgaben	9'038.70	8'800.00	9'275.30		238.70	2.71
3140.01	Betrieblicher Unterhalt an Grundstücken	72'674.25	70'000.00	47'241.75		2'674.25	3.82
3141.01	Betrieblicher Unterhalt Strassen	103'573.61	90'000.00	90'950.87		13'573.61	15.08
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'970.60	41'000.00	43'987.37		-10'029.40	-24.46
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15'410.75	-10'700.00	-7'080.00		-4'710.75	44.03
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-270.90		-270.90		-270.90	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00			
4910.00	IV Dienstleistungen	-80'935.65	-41'500.00	-65'062.15		-39'435.65	95.03
517	Abfallwirtschaft	109'756.48	226'800.00	180'322.20		-117'043.52	-51.61
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			449.55			

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'571.03	2'000.00	9'575.20	1'571.03	78.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'229.95	2'000.00	27'040.75	2'229.95	111.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		1'800.00	471.35	-1'800.00	-100.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	71'456.00	176'000.00	96'461.45	-104'544.00	-59.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'560.85	14'600.00	14'795.00	-1'039.15	-7.12	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	29'385.00	30'400.00	32'112.50	-1'015.00	-3.34	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-12'446.35		-583.60	-12'446.35		
520	Ruhe und Ordnung	33'975.97	35'200.00	36'932.35	-1'224.03	-3.48	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'260.40	15'000.00	21'465.70	11'260.40	75.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00			300.00		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'289.32	1'000.00	577.00	1'289.32	128.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'163.60	12'900.00	12'882.40	1'263.60	9.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	864.35	1'000.00	1'755.10	-135.65	-13.57	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'874.85	28'800.00	25'923.85	-2'925.15	-10.16	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)	-14'146.65	-12'000.00	-17'139.00	-2'146.65	17.89	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'000.90	-1'500.00	-1'354.20	-7'500.90	500.06	
4270.00	Bussen	-12'629.00	-10'000.00	-7'178.50	-2'629.00	26.29	
530	Brandschutz und Feuerschau	-16'378.65	-14'300.00	-14'539.10	-2'078.65	14.54	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	482.90	200.00	74.00	282.90	141.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			162.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	559.30	1'000.00	509.60	-440.70	-44.07	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-1'845.00	-2'500.00	-1'480.00	655.00	-26.20	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15'575.85	-13'000.00	-13'804.70	-2'575.85	19.81	
540	Feuerwehr	134'968.66	191'800.00	161'639.62	-56'831.34	-29.63	
3010.02	Sold Feuerwehr	198'161.82	172'000.00	190'489.00	26'161.82	15.21	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'511.85	6'000.00	4'154.20	-1'488.15	-24.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	402.45	200.00	404.55	202.45	101.23	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'709.85	17'500.00	4'353.20	6'209.85	35.48	
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'689.70	20'900.00	17'407.85	5'789.70	27.70	
3100.00	Büromaterial	396.80	800.00	952.40	-403.20	-50.40	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'934.79	11'000.00	10'789.23	-1'065.21	-9.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	184.45	2'500.00	2'106.40	-2'315.55	-92.62	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	975.00	1'000.00	937.50	-25.00	-2.50	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	47'737.43	54'300.00	82'273.76	-6'562.57	-12.09	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'014.65	12'900.00	17'574.65	-1'885.35	-14.62	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		2'000.00	683.00	-2'000.00	-100.00	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	506.10	500.00	263.00	6.10	1.22	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'377.75	5'300.00	3'301.60	-1'922.25	-36.27	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'705.02	31'900.00	25'925.48	-6'194.98	-19.42	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'468.80	8'000.00	11'210.50	1'468.80	18.36	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3'806.55	57'000.00		-53'193.45	-93.32	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	285.90			285.90		
3610.00	Entschädigungen an Bund	912.00	2'000.00	1'752.00	-1'088.00	-54.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'034.70	8'500.00	12'813.10	-1'465.30	-17.24	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'813.90	4'500.00	4'541.40	-686.10	-15.25	
3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien			53'245.00			
4200.00	FW-Ersatzabgaben	-205'100.00	-207'000.00	-206'499.00	1'900.00	-0.92	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-23'193.60	-5'000.00	-8'513.10	-18'193.60	363.87	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-72.25		-80.10	-72.25		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15'295.00	-15'000.00	-15'201.00	-295.00	1.97	
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre			-53'245.00			
545	Rebberg	2'791.25	5'000.00	-985.00	-2'208.75	-44.18	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	445.25	6'000.00	45.00	-5'554.75	-92.58	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'000.00	24'000.00	20'000.00	-2'000.00	-8.33	
4250.00	Verkäufe	-15'316.00	-20'000.00	-15'104.00	4'684.00	-23.42	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'338.00	-5'000.00	-5'926.00	662.00	-13.24	
547	Strandbad	-33'612.54	-41'700.00	-46'108.08	8'087.46	-19.39	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'978.81	4'000.00	3'588.40	5'978.81	149.47	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'075.40	1'200.00	1'395.35	875.40	72.95	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'124.60	6'000.00	7'843.07	-4'875.40	-81.26	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	839.80	3'000.00	536.75	-2'160.20	-72.01	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
					Betrag	%	
3120.10	Wasser / Abwasser	47'584.65	25'000.00	26'059.15	22'584.65	90.34	
3120.20	Elektrizität allgemein	14'936.35	14'000.00	15'277.10	936.35	6.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'024.15	34'000.00	38'559.65	7'024.15	20.66	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'862.30	4'600.00	4'810.65	262.30	5.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	300.80	1'000.00	2'225.75	-699.20	-69.92	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'767.65	6'000.00	7'798.05	767.65	12.79	
4240.20	Benützungsgebühren Strandbad (mit MWST)	-138'922.05	-116'300.00	-130'017.00	-22'622.05	19.45	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-24'185.00	-24'200.00	-24'185.00	15.00	-0.06	
548	Bootsplatz	-34'955.90	-31'700.00	-22'231.80	-3'255.90	10.27	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'124.85	500.00	3'278.20	624.85	124.97	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'534.75		8'885.10	1'534.75		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'562.00	600.00	525.00	962.00	160.33	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'915.00	15'500.00	16'015.00	415.00	2.68	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	520.50	700.00		-179.50	-25.64	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-55'613.00	-49'000.00	-49'645.10	-6'613.00	13.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-1'290.00			
550	Marktwesen	-3'454.75	-7'000.00	-7'138.40	3'545.25	-50.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			180.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'650.65	5'000.00	4'983.95	-1'349.35	-26.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	965.65	1'000.00	816.65	-34.35	-3.44	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-8'071.05	-13'000.00	-13'119.00	4'928.95	-37.92	
565	Gemeindeführungsstab	7'668.40	6'200.00	3'989.75	1'468.40	23.68	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	1'314.95	600.00	1'396.40	714.95	119.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21.25		4.15	21.25		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'293.20	4'000.00	1'179.20	293.20	7.33	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen		200.00		-200.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00			800.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'410.00	1'400.00	1'410.00	10.00	0.71	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-171.00			-171.00		

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
570	Parkplatzbewirtschaftung	-98'174.10	-89'600.00	-94'269.40	-8'574.10	9.57	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'361.60	4'600.00	1'656.50	-2'238.40	-48.66	
4240.50	Parkgebühren Externe	-21'681.00	-21'400.00	-22'352.00	-281.00	1.31	
4240.51	Parkgebühren Mitarbeitende	-27'688.50	-26'800.00	-27'190.00	-888.50	3.32	
4240.52	Parkgebühren Kirche/Saal	-12'809.00	-13'200.00	-12'954.50	391.00	-2.96	
4240.53	Parkgebühren Badi	-27'254.60	-20'800.00	-22'412.70	-6'454.60	31.03	
4240.54	Parkgebühren Zythus	-11'102.60	-12'000.00	-11'016.70	897.40	-7.48	
571	Verkehr	333'646.00	377'500.00	378'254.80	-43'854.00	-11.62	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'000.00	5'160.80	-2'000.00	-100.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		500.00		-500.00	-100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	333'646.00	375'000.00	373'094.00	-41'354.00	-11.03	
580	Umweltschutz		13'100.00	6'506.05	-13'100.00	-100.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'976.00	500.00	196.00	1'476.00	295.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'295.15	25'000.00	18'417.35	-9'704.85	-38.82	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'631.40	2'000.00	2'526.45	631.40	31.57	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	11'130.70			11'130.70		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'198.40	4'600.00	4'552.50	-1'401.60	-30.47	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-34'231.65	-19'000.00	-18'861.25	-15'231.65	80.17	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-325.00			
590	Friedhof und Bestattungen	39'597.45	31'500.00	21'984.96	8'097.45	25.71	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'591.60	2'500.00	2'601.96	-908.40	-36.34	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100.00	1'000.00		-900.00	-90.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'705.85	30'000.00	24'983.00	7'705.85	25.69	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	200.00		200.00	200.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-2'000.00	-5'800.00	2'000.00	-100.00	
6	Soziales und Gesundheit	5'357'749.88	5'327'100.00	5'111'895.32	30'649.88	0.58	
610	Allgemein - Soziales und Gesundheit	311'108.50	334'500.00	316'555.95	-23'391.50	-6.99	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	240'672.20	249'700.00	242'592.25	-9'027.80	-3.62	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	Betrag	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	5'280.00	5'600.00	5'280.00		-320.00	-5.71
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-3'922.25				-3'922.25	
3040.00	Familienzulagen	1'283.45	2'200.00	2'200.20		-916.55	-41.66
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'303.35	19'400.00	19'366.85		-96.65	-0.50
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'241.85	35'500.00	34'977.95		-1'258.15	-3.54
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'128.65	2'200.00	2'167.90		-71.35	-3.24
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'517.50	1'400.00	1'355.40		117.50	8.39
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'190.00	4'000.00	329.30		-1'810.00	-45.25
3091.00	Personalwerbung		500.00	680.40		-500.00	-100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand		500.00	26.00		-500.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	92.45	500.00	891.30		-407.55	-81.51
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'836.40	2'000.00	1'615.00		-163.60	-8.18
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'074.20	1'500.00	2'094.40		574.20	38.28
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'780.00		2'545.00		4'780.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		3'000.00			-3'000.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	695.60	800.00	607.45		-104.40	-13.05
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		1'000.00	50.00		-1'000.00	-100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'084.80	13'000.00	11'385.40		-1'915.20	-14.73
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)		-500.00			500.00	-100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'725.00	-6'300.00	-10'153.50		-4'425.00	70.24
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'424.70	-1'500.00	-1'455.35		75.30	-5.02
620	Sozialdienst	598'548.65	651'000.00	629'841.70		-52'451.35	-8.06
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	280'839.15	281'200.00	276'182.70		-360.85	-0.13
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-1'884.05	-2'000.00	-7'453.80		115.95	-5.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'737.25	22'600.00	21'441.00		-862.75	-3.82
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'754.20	37'900.00	35'065.20		-1'145.80	-3.02
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'532.90	2'600.00	2'522.25		-67.10	-2.58
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'755.90	1'600.00	1'525.05		155.90	9.74
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	630.00	3'000.00			-2'370.00	-79.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	145.90				145.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'408.30	2'500.00	656.10		-1'091.70	-43.67
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'880.65	15'000.00	14'880.00		-119.35	-0.80

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	556.15	600.00	203.70	-43.85	-7.31	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	146'560.90	188'000.00	198'557.70	-41'439.10	-22.04	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	39'273.00	42'200.00	35'872.85	-2'927.00	-6.94	
3636.30	Beiträge an private Org. o.E. / Beschäftigungsprogramme	55'000.00	55'000.00	55'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte		7'500.00		-7'500.00	-100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-5'000.00	-2'972.25	5'000.00	-100.00	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'641.60	-1'700.00	-1'638.80	58.40	-3.44	
621	Sozialhilfe	514'533.66	547'000.00	561'670.52	-32'466.34	-5.94	
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	0.40			0.40		
3501.00	Einlagen in Fonds des FK			0.50			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'164'208.56	1'312'000.00	1'460'121.72	-147'791.44	-11.26	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-561'928.10	-710'000.00	-856'899.85	148'071.90	-20.86	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-447.20	-1'000.00	-284.70	552.80	-55.28	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-87'300.00	-54'000.00	-30'360.50	-33'300.00	61.67	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-10'906.65			
622	Alimentenbevorschussung und - inkasso	144'737.61	198'400.00	99'760.00	-53'662.39	-27.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	58'927.80	59'400.00	52'158.45	-472.20	-0.79	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	203'633.00	245'000.00	233'451.00	-41'367.00	-16.88	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-117'823.19	-106'000.00	-185'849.45	-11'823.19	11.15	
630	Schulsozialarbeit	209'389.30	226'600.00	212'041.75	-17'210.70	-7.60	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	221'351.70	228'200.00	221'116.55	-6'848.30	-3.00	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-3'312.00	-1'000.00	-2'044.20	-2'312.00	231.20	
3040.00	Familienzulagen	2'750.40	2'900.00	2'750.40	-149.60	-5.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'768.80	18'400.00	17'200.85	-631.20	-3.43	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'153.60	25'600.00	24'344.05	-1'446.40	-5.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'070.55	2'100.00	2'023.80	-29.45	-1.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'433.10	1'300.00	1'224.05	133.10	10.24	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'960.00	6'000.00	2'525.00	-40.00	-0.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	199.55	1'500.00	556.05	-1'300.45	-86.70	
3113.00	Hardware			249.00			

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung 2018 / Budget 2018		Kommentare
		2018	2018	2017	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	590.75	1'000.00	291.00	-409.25	-40.93	
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'341.75	-1'400.00	-1'314.45	58.25	-4.16	
4910.00	IV Dienstleistungen	-62'235.40	-58'000.00	-56'880.35	-4'235.40	7.30	
640	Jugend	324'867.79	365'500.00	317'964.00	-40'632.21	-11.12	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	1'443.05	3'000.00	1'443.05	-1'556.95	-51.90	
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	181'042.50	188'300.00	179'065.20	-7'257.50	-3.85	
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	4'819.45	5'100.00	3'332.90	-280.55	-5.50	
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen		-1'000.00		1'000.00	-100.00	
3040.00	Familienzulagen	1'650.00	1'500.00	1'815.30	150.00	10.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'391.10	16'300.00	14'112.30	-1'908.90	-11.71	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'827.20	18'000.00	15'520.90	-2'172.80	-12.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'683.85	1'900.00	1'658.45	-216.15	-11.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'160.45	1'100.00	999.00	60.45	5.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'330.00	3'000.00	-940.00	-1'670.00	-55.67	
3100.00	Büromaterial	102.25	1'000.00	136.80	-897.75	-89.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	859.45	3'000.00	1'040.50	-2'140.55	-71.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	553.05	900.00	264.20	-346.95	-38.55	
3105.00	Lebensmittel	4'936.55	5'000.00	4'729.20	-63.45	-1.27	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'421.05	8'800.00	5'805.21	-2'378.95	-27.03	
3110.00	Büromöbel und -geräte	362.85	1'000.00	140.57	-637.15	-63.72	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	846.50	2'000.00	2'016.80	-1'153.50	-57.68	
3120.00	Ver- und Entsorgung	273.50		37.00	273.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'337.64	10'200.00	7'374.35	-3'862.36	-37.87	
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten		800.00	19.95	-800.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'805.10	1'000.00	2'620.50	805.10	80.51	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			84.07			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'735.00	19'700.00	15'085.00	-965.00	-4.90	
3636.11	Beiträge an gemeindliche Organisationen	75'750.00	87'500.00	75'450.00	-11'750.00	-13.43	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	2'350.00	2'400.00	2'595.00	-50.00	-2.08	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)	-7'845.10	-6'000.00	-10'492.00	-1'845.10	30.75	
4250.00	Verkäufe	-2'440.10	-2'800.00	-2'905.95	359.90	-12.85	

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018	2018 / Budget 2018	
					Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'748.90			-3'748.90		
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer	-1'089.00	-1'200.00	-1'076.35	111.00	-9.25	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-2'689.65	-5'000.00	-1'967.95	2'310.35	-46.21	
650	Kind und Familie	1'076'133.89	1'113'300.00	1'136'883.63	-37'166.11	-3.34	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	4'189.50			4'189.50		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600.00	6'000.00	2'275.00	-3'400.00	-56.67	
3636.32	Beiträge an private Org. o.E. / Familie Plus	1'031'000.00	1'031'400.00	1'080'000.00	-400.00	-0.04	
3636.33	Beiträge an private Org. o.E. / Tagesfamilien	38'344.39	75'900.00	54'608.63	-37'555.61	-49.48	
660	Alter	107'038.60	120'900.00	121'036.60	-13'861.40	-11.47	
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	1'396.50	5'000.00	1'768.90	-3'603.50	-72.07	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		100.00		-100.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'794.10	15'000.00	5'967.70	-10'205.90	-68.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	452.00			452.00		
3300.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge		102'800.00	114'300.00	-102'800.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	102'870.00			102'870.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'474.00			-2'474.00		
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		-5'000.00	-1'000.00	5'000.00	-100.00	
680	Gesundheit	2'071'391.88	1'769'900.00	1'716'141.17	301'491.88	17.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'824.00	14'900.00	14'667.45	-6'076.00	-40.78	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'321.25	4'000.00		1'321.25	33.03	
3635.30	Beiträge an priv. Unternehmungen / Hebammen	18'400.00	22'000.00	20'800.00	-3'600.00	-16.36	
3635.31	Beiträge an priv. Unternehmungen / Spitex	22'585.71	28'600.00	19'679.66	-6'014.29	-21.03	
3636.31	Beiträge an private Org. o.E. / Spitex	664'305.90	609'800.00	558'746.18	54'505.90	8.94	
3636.34	Beiträge an private Org. o.E. / Pflegeheime	1'202'166.32	897'000.00	938'955.88	305'166.32	34.02	
3636.35	Beiträge an private Org. o.E. / im Gesundheitsbereich	84'865.70	102'100.00	87'798.75	-17'234.30	-16.88	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	64'923.00	88'500.00	75'493.25	-23'577.00	-26.64	
9	Abschluss			1'791'600.09			

Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Institutionelle Gliederung		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2018	2018	2017	2018 / Budget 2018		
					Betrag	%	
900	Abschluss			1'791'600.09			
9000.00	Ertragsüberschuss			1'791'600.09			
Gesamtergebnis		-3'166'295.07	330'100.00		-3'496'395.07	-1'059.19	

2. Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3	Aufwand	48'394'873.26		49'837'526.91		49'300'100.00		537'426.91	1.09
30	Personalaufwand	28'230'794.40		28'480'565.16		28'550'400.00		-69'834.84	-0.24
300	Behörden und Kommissionen	485'465.70		501'676.20		491'600.00		10'076.20	2.05
3000	Löhne Behörden Kommissionen	485'465.70		501'676.20		491'600.00		10'076.20	2.05
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	485'465.70		501'676.20		491'600.00		10'076.20	2.05
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'664'838.35		7'752'151.02		7'797'600.00		-45'448.98	-0.58
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'664'838.35		7'752'151.02		7'797'600.00		-45'448.98	-0.58
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	7'400'933.80		7'474'992.10		7'490'000.00		-15'007.90	-0.20
3010.01	Löhne nebenamtliches Personal /Aushilfen	181'383.00		162'798.05		217'300.00		-54'501.95	-25.08
3010.02	Sold Feuerwehr	190'489.00		198'161.82		172'000.00		26'161.82	15.21
3010.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-107'967.45		-83'800.95		-81'700.00		-2'100.95	2.57
302	Löhne der Lehrkräfte	14'635'029.35		14'756'253.65		14'716'100.00		40'153.65	0.27
3020	Löhne der Lehrkräfte	14'635'029.35		14'756'253.65		14'716'100.00		40'153.65	0.27
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (Pflichtangebot)	13'886'350.15		13'926'915.85		14'029'900.00		-102'984.15	-0.73
3020.10	Löhne Stellvertretungen	483'605.55		657'162.85		419'000.00		238'162.85	56.84
3020.30	Löhne Schulbetriebs- und Schulentwicklungspool	327'562.10		284'044.20		319'500.00		-35'455.80	-11.10
3020.50	Löhne der Lehrpersonen (gemeindliches Angebot)	421'390.60		424'090.45		439'200.00		-15'109.55	-3.44
3020.80	Rückerstattung Dritter (Fachberater, Praxiscoaches, HZH, HSU)	-351'802.55		-336'784.85		-296'500.00		-40'284.85	13.59
3020.90	Rückerstattung von Sozial- und Unfallversicherungen	-132'076.50		-199'174.85		-195'000.00		-4'174.85	2.14
303	Temporäre Arbeitskräfte	63'570.35		68'994.05		71'000.00		-2'005.95	-2.83
3030	Temporäre Arbeitskräfte	63'570.35		68'994.05		71'000.00		-2'005.95	-2.83
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	63'570.35		68'994.05		71'000.00		-2'005.95	-2.83

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
304	Zulagen	107'153.65		105'532.75		98'200.00		7'332.75	7.47
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	107'153.65		105'532.75		98'200.00		7'332.75	7.47
3040.00	Familienzulagen	107'153.65		105'532.75		98'200.00		7'332.75	7.47
305	Arbeitgeberbeiträge	4'852'696.65		4'871'918.40		4'921'700.00		-49'781.60	-1.01
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'803'770.50		1'848'500.05		1'845'600.00		2'900.05	0.16
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'803'770.50		1'848'500.05		1'845'600.00		2'900.05	0.16
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'729'429.20		2'686'576.60		2'738'600.00		-52'023.40	-1.90
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'729'429.20		2'686'576.60		2'738'600.00		-52'023.40	-1.90
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	233'662.20		237'842.55		248'900.00		-11'057.45	-4.44
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	233'662.20		237'842.55		248'900.00		-11'057.45	-4.44
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	85'834.75		98'999.20		88'600.00		10'399.20	11.74
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	85'834.75		98'999.20		88'600.00		10'399.20	11.74
306	Arbeitgeberleistungen	150'165.00		83'345.50		77'100.00		6'245.50	8.10
3064	Überbrückungsrenten	150'165.00		83'345.50		77'100.00		6'245.50	8.10
3064.00	Überbrückungsrenten	150'165.00		83'345.50		77'100.00		6'245.50	8.10
309	Übriger Personalaufwand	271'875.35		340'693.59		377'100.00		-36'406.41	-9.65
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	142'806.00		191'395.40		249'800.00		-58'404.60	-23.38
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	142'806.00		191'395.40		249'800.00		-58'404.60	-23.38
3091	Personalwerbung	6'790.60		7'999.20		5'700.00		2'299.20	40.34
3091.00	Personalwerbung	6'790.60		7'999.20		5'700.00		2'299.20	40.34
3099	Übriger Personalaufwand	122'278.75		141'298.99		121'600.00		19'698.99	16.20

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3099.00	Übriger Personalaufwand	122'278.75		141'298.99		121'600.00		19'698.99	16.20
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	6'151'860.37		6'614'380.54		6'920'200.00		-305'819.46	-4.42
310	Material- und Warenaufwand	1'055'057.63		1'191'386.13		1'197'800.00		-6'413.87	-0.54
3100	Büromaterial	37'486.55		42'896.45		56'400.00		-13'503.55	-23.94
3100.00	Büromaterial	37'486.55		42'896.45		56'400.00		-13'503.55	-23.94
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	191'243.74		220'473.84		188'900.00		31'573.84	16.71
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	191'243.74		220'473.84		188'900.00		31'573.84	16.71
3102	Drucksachen, Publikationen	138'272.85		180'490.45		167'600.00		12'890.45	7.69
3102.00	Drucksachen, Publikationen	138'272.85		180'490.45		167'600.00		12'890.45	7.69
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	65'318.08		67'286.15		69'500.00		-2'213.85	-3.19
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	65'318.08		67'286.15		69'500.00		-2'213.85	-3.19
3104	Lehrmittel	479'850.56		546'615.17		551'800.00		-5'184.83	-0.94
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	479'850.56		546'615.17		551'800.00		-5'184.83	-0.94
3105	Lebensmittel	4'729.20		5'106.95		5'000.00		106.95	2.14
3105.00	Lebensmittel	4'729.20		5'106.95		5'000.00		106.95	2.14
3106	Medizinisches Material			267.60				267.60	
3106.00	Medizinisches Material			267.60				267.60	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	138'156.65		128'249.52		158'600.00		-30'350.48	-19.14
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	58'356.65		44'249.52		74'600.00		-30'350.48	-40.68
3109.50	Unpersönliche Generalabonnements	79'800.00		84'000.00		84'000.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	460'929.56		416'543.42		533'500.00		-116'956.58	-21.92

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3110	Büromöbel und -geräte	27'492.42		40'981.40		40'600.00		381.40	0.94
3110.00	Büromöbel und -geräte	27'492.42		40'981.40		40'600.00		381.40	0.94
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	157'533.47		164'682.24		185'300.00		-20'617.76	-11.13
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	157'533.47		164'682.24		185'300.00		-20'617.76	-11.13
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	26'479.25		20'138.60		20'600.00		-461.40	-2.24
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	26'479.25		20'138.60		20'600.00		-461.40	-2.24
3113	Hardware	167'494.55		74'968.04		124'400.00		-49'431.96	-39.74
3113.00	Hardware	167'494.55		74'968.04		124'400.00		-49'431.96	-39.74
3118	Immaterielle Anlagen (Software)	54'111.92		109'480.59		154'100.00		-44'619.41	-28.95
3118.00	Immaterielle Anlagen (Software)	54'111.92		109'480.59		154'100.00		-44'619.41	-28.95
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'817.95		6'292.55		8'500.00		-2'207.45	-25.97
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'817.95		6'292.55		8'500.00		-2'207.45	-25.97
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	981'067.05		918'397.69		1'079'100.00		-160'702.31	-14.89
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	981'067.05		918'397.69		1'079'100.00		-160'702.31	-14.89
3120.00	Ver- und Entsorgung	22'592.45		18'724.88		19'800.00		-1'075.12	-5.43
3120.10	Wasser / Abwasser	127'604.70		136'468.15		118'800.00		17'668.15	14.87
3120.20	Elektrizität allgemein	348'614.35		333'097.65		386'100.00		-53'002.35	-13.73
3120.30	Elektrizität Wärme	5'946.50		6'038.50		12'000.00		-5'961.50	-49.68
3120.40	Heizöl	11'004.00		17'065.55		18'500.00		-1'434.45	-7.75
3120.50	Gas	47'284.90		37'318.45		36'500.00		818.45	2.24
3120.60	Fernwärme	299'308.35		251'838.60		340'500.00		-88'661.40	-26.04
3120.70	Heiz- und Nebenkosten STWEG VV	118'711.80		117'845.91		146'900.00		-29'054.09	-19.78
313	Dienstleistungen und Honorare	1'602'154.24		1'474'843.30		1'565'900.00		-91'056.70	-5.81

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3130	Dienstleistungen Dritter	791'975.69		698'804.66		785'500.00		-86'695.34	-11.04
3130.00	Dienstleistungen Dritter	681'927.96		583'538.34		649'000.00		-65'461.66	-10.09
3130.10	Telefon- und Kommunikationskosten	34'861.70		27'972.40		42'000.00		-14'027.60	-33.40
3130.20	Porti	68'037.45		80'931.30		89'000.00		-8'068.70	-9.07
3130.30	Bank- und Postcheckspesen	3'784.38		3'590.12		3'500.00		90.12	2.57
3130.40	Betreibungsgebühren	3'364.20		2'772.50		2'000.00		772.50	38.63
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	267'623.65		277'805.10		324'000.00		-46'194.90	-14.26
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	267'623.65		277'805.10		324'000.00		-46'194.90	-14.26
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	229'435.55		193'438.70		138'500.00		54'938.70	39.67
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	229'435.55		193'438.70		138'500.00		54'938.70	39.67
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	86'798.25		87'640.85		93'000.00		-5'359.15	-5.76
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	86'798.25		87'640.85		93'000.00		-5'359.15	-5.76
3134	Sachversicherungsprämien	149'972.40		147'629.45		155'300.00		-7'670.55	-4.94
3134.00	Sachversicherungsprämien	149'972.40		147'629.45		155'300.00		-7'670.55	-4.94
3137	Steuern und Abgaben	76'348.70		69'524.54		69'400.00		124.54	0.18
3137.00	Steuern und Abgaben	76'348.70		69'524.54		69'400.00		124.54	0.18
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen					200.00		-200.00	-100.00
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen					200.00		-200.00	-100.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'169'686.01		1'682'205.32		1'589'700.00		92'505.32	5.82
3140	Unterhalt an Grundstücken	48'160.85		92'146.80		95'500.00		-3'353.20	-3.51
3140.00	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	919.10		19'472.55		25'500.00		-6'027.45	-23.64
3140.01	Betrieblicher Unterhalt an Grundstücken	47'241.75		72'674.25		70'000.00		2'674.25	3.82

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3141	Unterhalt Strassen	192'788.07		380'596.81		370'000.00		10'596.81	2.86
3141.00	Baulicher Unterhalt Strassen	101'837.20		277'023.20		280'000.00		-2'976.80	-1.06
3141.01	Betrieblicher Unterhalt Strassen	90'950.87		103'573.61		90'000.00		13'573.61	15.08
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	87'371.55		214'777.80		189'000.00		25'777.80	13.64
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	87'371.55		214'777.80		189'000.00		25'777.80	13.64
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	841'365.54		994'683.91		935'200.00		59'483.91	6.36
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'179.00				1'179.00	
3144.10	IH und IS Gebäudehülle	271'944.59		265'376.91		228'100.00		37'276.91	16.34
3144.20	IH und IS Innenausbau	167'357.76		200'612.35		231'800.00		-31'187.65	-13.45
3144.30	IH und IS Haustechnik	334'395.80		374'925.90		318'300.00		56'625.90	17.79
3144.50	IH und IS Kanalisation	14'462.15		32'453.15		31'900.00		553.15	1.73
3144.60	IH und IS Umgebung	25'440.59		49'831.80		24'300.00		25'531.80	105.07
3144.70	Mieterausbau	27'764.65		70'304.80		100'800.00		-30'495.20	-30.25
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	320'013.11		339'227.90		418'200.00		-78'972.10	-18.88
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	22.20				2'000.00		-2'000.00	-100.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	22.20				2'000.00		-2'000.00	-100.00
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	109'395.49		101'698.53		126'800.00		-25'101.47	-19.80
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	109'395.49		101'698.53		126'800.00		-25'101.47	-19.80
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'389.65		9'589.95		22'000.00		-12'410.05	-56.41
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'389.65		9'589.95		22'000.00		-12'410.05	-56.41
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	179'146.82		208'900.97		243'400.00		-34'499.03	-14.17
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	179'146.82		208'900.97		243'400.00		-34'499.03	-14.17
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	22'058.95		19'038.45		24'000.00		-4'961.55	-20.67

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	22'058.95		19'038.45		24'000.00		-4'961.55	-20.67
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	139'816.20		149'901.05		140'000.00		9'901.05	7.07
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	78'172.00		75'672.65		77'600.00		-1'927.35	-2.48
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	78'172.00		75'672.65		77'600.00		-1'927.35	-2.48
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	61'644.20		74'228.40		62'400.00		11'828.40	18.96
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	61'644.20		74'228.40		62'400.00		11'828.40	18.96
317	Spesenentschädigungen	328'103.97		296'140.10		289'400.00		6'740.10	2.33
3170	Reisekosten und Spesen	121'567.35		126'300.65		119'700.00		6'600.65	5.51
3170.00	Reisekosten und Spesen	121'567.35		126'300.65		119'700.00		6'600.65	5.51
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	206'536.62		169'839.45		169'700.00		139.45	0.08
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	206'536.62		169'839.45		169'700.00		139.45	0.08
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	60'441.60		92'255.38		66'500.00		25'755.38	38.73
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	60'441.60		92'255.38		66'500.00		25'755.38	38.73
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'921.90		3'245.83		1'500.00		1'745.83	116.39
3181.30	Erlass und Abschreibungen Steuerguthaben	56'519.70		89'009.55		65'000.00		24'009.55	36.94
319	Verschiedener Betriebsaufwand	34'591.00		53'480.25		40'100.00		13'380.25	33.37
3192	Abgeltung von Rechten	376.40		350.00		2'600.00		-2'250.00	-86.54
3192.00	Abgeltung von Rechten	376.40		350.00		2'600.00		-2'250.00	-86.54
3199	Übriger Betriebsaufwand	34'214.60		53'130.25		37'500.00		15'630.25	41.68
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	34'214.60		53'130.25		37'500.00		15'630.25	41.68
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'395'667.36		2'021'938.61		2'788'200.00		-766'261.39	-27.48

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
330	Sachanlagen VV	2'395'667.36		2'021'938.61		2'788'200.00		-766'261.39	-27.48
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'395'667.36		2'021'938.61		2'788'200.00		-766'261.39	-27.48
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke	167'274.00		5'470.00		150'500.00		-145'030.00	-96.37
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	158'353.55		152'963.85		174'500.00		-21'536.15	-12.34
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	40'603.00		36'543.00		36'500.00		43.00	0.12
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	27'509.70		28'226.75		39'500.00		-11'273.25	-28.54
3300.31	Planmässige Abschreibungen Spezialfinanzierungen	274'189.46		268'362.00		290'000.00		-21'638.00	-7.46
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'487'851.30		1'436'386.61		1'860'400.00		-424'013.39	-22.79
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	125'586.35		93'986.40		134'000.00		-40'013.60	-29.86
3300.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	114'300.00				102'800.00		-102'800.00	-100.00
34	Finanzaufwand	267'298.96		167'552.11		188'900.00		-21'347.89	-11.30
340	Zinsaufwand	261'111.60		144'202.14		183'200.00		-38'997.86	-21.29
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'928.60		12'999.85		10'000.00		2'999.85	30.00
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	118.40		57.70				57.70	
3400.01	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	10'810.20		12'942.15		10'000.00		2'942.15	29.42
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			2.29		2'000.00		-1'997.71	-99.89
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			2.29		2'000.00		-1'997.71	-99.89
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	250'183.00		131'200.00		171'200.00		-40'000.00	-23.36
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	250'183.00		131'200.00		171'200.00		-40'000.00	-23.36
341	Realisierte Kursverluste	980.36		862.30		100.00		762.30	762.30
3419	Kursverluste Fremdwährungen	980.36		862.30		100.00		762.30	762.30
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	980.36		862.30		100.00		762.30	762.30

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	5'207.00		6'329.85		5'600.00		729.85	13.03
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	4'707.00		6'329.85		5'600.00		729.85	13.03
3430.10	Baulicher Unterhalt Gebäudehülle FV			2'672.90		400.00		2'272.90	568.23
3430.20	Baulicher Unterhalt Innenausbau FV	3'156.45		704.10		4'000.00		-3'295.90	-82.40
3430.30	Baulicher Unterhalt Haustechnik FV	1'550.55		1'153.70		700.00		453.70	64.81
3430.60	Baulicher Unterhalt Umgebung FV			1'799.15		500.00		1'299.15	259.83
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	500.00							
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	500.00							
344	Wertberichtigungen Anlagen FV			16'100.00				16'100.00	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV			16'100.00				16'100.00	
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV			16'100.00				16'100.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand			57.82				57.82	
3499	Übriger Finanzaufwand			57.82				57.82	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			57.82				57.82	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	106'848.70		384'565.17		106'600.00		277'965.17	260.76
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	0.50							
3501	Einlagen in Fonds des FK	0.50							
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	0.50							
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	106'848.20		384'565.17		106'600.00		277'965.17	260.76
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	106'848.20		373'434.47		106'600.00		266'834.47	250.31

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			271'375.54		2'900.00		268'475.54	9'257.78
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung erneuerbare Energie	106'848.20		102'058.93		103'700.00		-1'641.07	-1.58
3511	Einlagen in Fonds des EK			11'130.70				11'130.70	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			11'130.70				11'130.70	
36	Transferaufwand	10'323'360.47		10'188'407.97		10'375'200.00		-186'792.03	-1.80
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'723'297.15		1'443'058.04		1'759'300.00		-316'241.96	-17.98
3610	Entschädigungen an Bund	1'752.00		912.00		2'000.00		-1'088.00	-54.40
3610.00	Entschädigungen an Bund	1'752.00		912.00		2'000.00		-1'088.00	-54.40
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	457'038.00		415'374.85		463'400.00		-48'025.15	-10.36
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	457'038.00		415'374.85		463'400.00		-48'025.15	-10.36
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	370'892.70		355'046.54		277'900.00		77'146.54	27.76
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	370'892.70		355'046.54		277'900.00		77'146.54	27.76
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	893'614.45		671'724.65		1'016'000.00		-344'275.35	-33.89
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	893'614.45		671'724.65		1'016'000.00		-344'275.35	-33.89
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'899'047.00		1'982'931.00		1'982'900.00		31.00	
3621	an Kantone und Konkordate	1'899'047.00		1'982'931.00		1'982'900.00		31.00	
3621.70	Beiträge an NFA, Nation, Finanzausgleich	1'899'047.00		1'982'931.00		1'982'900.00		31.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'701'016.32		6'583'095.41		6'633'000.00		-49'904.59	-0.75
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'426'691.70		1'303'203.00		1'398'100.00		-94'897.00	-6.79
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'426'691.70		1'303'203.00		1'398'100.00		-94'897.00	-6.79

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	68'031.65		69'096.40		70'400.00		-1'303.60	-1.85
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	68'031.65		69'096.40		70'400.00		-1'303.60	-1.85
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'500.00		2'500.00		2'500.00			
3635	Beiträge an private Unternehmungen	44'479.66		53'485.71		62'600.00		-9'114.29	-14.56
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'000.00		12'500.00		12'000.00		500.00	4.17
3635.30	Beiträge an priv. Unternehmungen / Hebammen	20'800.00		18'400.00		22'000.00		-3'600.00	-16.36
3635.31	Beiträge an priv. Unternehmungen / Spitex	19'679.66		22'585.71		28'600.00		-6'014.29	-21.03
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'223'950.79		3'598'862.74		3'283'200.00		315'662.74	9.61
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	249'602.65		264'771.03		280'000.00		-15'228.97	-5.44
3636.11	Beiträge an gemeindliche Organisationen	116'303.40		139'601.50		149'400.00		-9'798.50	-6.56
3636.12	Beiträge an kantonale Organisationen	46'149.00		47'948.00		49'600.00		-1'652.00	-3.33
3636.13	Beiträge an schweizerische Organisationen	2'400.00		18'800.00		4'000.00		14'800.00	370.00
3636.14	Beiträge an ausländische Organisationen	4'000.00		24'398.45		4'000.00		20'398.45	509.96
3636.15	Beiträge an Kulturgruppe Hünenberg	30'386.30		27'661.45		25'000.00		2'661.45	10.65
3636.30	Beiträge an private Org. o.E. / Beschäftigungsprogramme	55'000.00		55'000.00		55'000.00			
3636.31	Beiträge an private Org. o.E. / Spitex	558'746.18		664'305.90		609'800.00		54'505.90	8.94
3636.32	Beiträge an private Org. o.E. / Familie Plus	1'080'000.00		1'031'000.00		1'031'400.00		-400.00	-0.04
3636.33	Beiträge an private Org. o.E. / Tagesfamilien	54'608.63		38'344.39		75'900.00		-37'555.61	-49.48
3636.34	Beiträge an private Org. o.E. / Pflegeheime	938'955.88		1'202'166.32		897'000.00		305'166.32	34.02
3636.35	Beiträge an private Org. o.E. / im Gesundheitsbereich	87'798.75		84'865.70		102'100.00		-17'234.30	-16.88
3637	Beiträge an private Haushalte	1'935'362.52		1'555'947.56		1'816'200.00		-260'252.44	-14.33
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'935'362.52		1'555'947.56		1'816'200.00		-260'252.44	-14.33

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge			179'323.52				179'323.52	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge			179'323.52				179'323.52	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge			179'323.52				179'323.52	
38	Ausserordentlicher Aufwand	500'000.00		1'500'000.00				1'500'000.00	
383	Zusätzliche Abschreibungen	500'000.00		1'500'000.00				1'500'000.00	
3830	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	500'000.00		1'500'000.00				1'500'000.00	
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Grundstücke			1'500'000.00				1'500'000.00	
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen Hochbauten	273'913.35							
3830.60	Zusätzliche Abschreibungen Mobilien	226'086.65							
39	Interne Verrechnungen	419'043.00		480'117.35		370'600.00		109'517.35	29.55
391	Dienstleistungen	386'517.90		446'609.80		338'300.00		108'309.80	32.02
3910	IV Dienstleistungen	386'517.90		446'609.80		338'300.00		108'309.80	32.02
3910.00	IV Dienstleistungen	386'517.90		446'609.80		338'300.00		108'309.80	32.02
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	27'595.00		27'350.00		27'400.00		-50.00	-0.18
3920	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	27'595.00		27'350.00		27'400.00		-50.00	-0.18
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	27'595.00		27'350.00		27'400.00		-50.00	-0.18
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	4'930.10		6'157.55		4'900.00		1'257.55	25.66
3930	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4'930.10		6'157.55		4'900.00		1'257.55	25.66
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4'930.10		6'157.55		4'900.00		1'257.55	25.66
4	Ertrag		50'186'473.35		53'003'821.98		48'970'000.00	-4'033'821.98	8.24

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
40	Fiskalertrag		28'864'774.80		30'079'155.85		27'885'000.00	-2'194'155.85	7.87
400	Direkte Steuern natürliche Personen		23'149'840.35		23'268'342.45		21'632'000.00	-1'636'342.45	7.56
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		16'703'650.40		16'400'689.75		15'526'000.00	-874'689.75	5.63
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr		14'574'051.45		14'342'105.25		14'416'000.00	73'894.75	-0.51
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre		2'300'432.10		2'155'044.25		1'200'000.00	-955'044.25	79.59
4000.10	Pauschale Steueranrechnung		-170'833.15		-96'459.75		-90'000.00	6'459.75	7.18
4001	Vermögenssteuer natürliche Personen		5'096'907.80		5'688'400.90		4'956'000.00	-732'400.90	14.78
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Bezugsjahr		4'694'884.50		4'815'983.55		4'556'000.00	-259'983.55	5.71
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		402'023.30		872'417.35		400'000.00	-472'417.35	118.10
4002	Quellensteuer natürliche Personen		638'971.90		306'748.15		600'000.00	293'251.85	-48.88
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen		638'971.90		306'748.15		600'000.00	293'251.85	-48.88
4009	Übrige direkte Steuern natürliche Personen		710'310.25		872'503.65		550'000.00	-322'503.65	58.64
4009.00	Nach- und Strafsteuern		103'423.95		206'957.00		100'000.00	-106'957.00	106.96
4009.50	Sondersteuern Kapitaleleistungen		606'886.30		665'546.65		450'000.00	-215'546.65	47.90
401	Direkte Steuern juristische Personen		4'500'383.45		4'758'093.65		5'015'000.00	256'906.35	-5.12
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		4'013'073.90		4'311'479.60		4'565'000.00	253'520.40	-5.55
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Vorjahr		4'111'269.70		4'294'115.10		4'270'000.00	-24'115.10	0.56
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		-97'237.80		18'414.50		300'000.00	281'585.50	-93.86
4010.10	Pauschale Steueranrechnung		-958.00		-1'050.00		-5'000.00	-3'950.00	-79.00
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		487'309.55		446'614.05		450'000.00	3'385.95	-0.75
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahr		426'235.80		419'014.30		420'000.00	985.70	-0.23
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		61'073.75		27'599.75		30'000.00	2'400.25	-8.00

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
402	Übrige direkte Steuern		1'177'426.00		2'014'219.75		1'200'000.00	-814'219.75	67.85
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'154'503.50		1'548'164.30		1'000'000.00	-548'164.30	54.82
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'154'503.50		1'548'164.30		1'000'000.00	-548'164.30	54.82
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		22'922.50		466'055.45		200'000.00	-266'055.45	133.03
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		22'922.50		466'055.45		200'000.00	-266'055.45	133.03
403	Besitz- und Aufwandsteuern		37'125.00		38'500.00		38'000.00	-500.00	1.32
4033	Hundesteuer		37'125.00		38'500.00		38'000.00	-500.00	1.32
4033.00	Hundesteuer		37'125.00		38'500.00		38'000.00	-500.00	1.32
41	Regalien und Konzessionen		245'291.86		246'773.85		253'200.00	6'426.15	-2.54
412	Konzessionen		245'291.86		246'773.85		253'200.00	6'426.15	-2.54
4120	Konzessionen		245'291.86		246'773.85		253'200.00	6'426.15	-2.54
4120.00	Konzessionen		245'291.86		246'773.85		253'200.00	6'426.15	-2.54
42	Entgelte		4'600'898.36		4'326'280.77		4'237'000.00	-89'280.77	2.11
420	Ersatzabgaben		206'499.00		205'100.00		207'000.00	1'900.00	-0.92
4200	Ersatzabgaben		206'499.00		205'100.00		207'000.00	1'900.00	-0.92
4200.00	FW-Ersatzabgaben		206'499.00		205'100.00		207'000.00	1'900.00	-0.92
421	Gebühren für Amtshandlungen		423'110.20		372'250.19		432'000.00	59'749.81	-13.83
4210	Gebühren für Amtshandlungen		423'110.20		372'250.19		432'000.00	59'749.81	-13.83
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (ohne MWST)		145'916.75		135'818.20		162'000.00	26'181.80	-16.16
4210.60	Beurkundungen / Beglaubigungen (mit MWST)		277'193.45		236'431.99		270'000.00	33'568.01	-12.43

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
423	Schul- und Kursgelder		352'201.70		357'042.00		349'300.00	-7'742.00	2.22
4230	Schulgelder		335'671.70		335'142.00		329'300.00	-5'842.00	1.77
4230.00	Schulgelder		335'671.70		335'142.00		329'300.00	-5'842.00	1.77
4231	Kursgelder		16'530.00		21'900.00		20'000.00	-1'900.00	9.50
4231.00	Kursgelder		16'530.00		21'900.00		20'000.00	-1'900.00	9.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'811'279.01		1'874'986.51		1'772'700.00	-102'286.51	5.77
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'811'279.01		1'874'986.51		1'772'700.00	-102'286.51	5.77
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (ohne MWST)		211'589.55		213'558.22		210'700.00	-2'858.22	1.36
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (mit MWST)		1'373'746.56		1'421'970.54		1'351'500.00	-70'470.54	5.21
4240.20	Benützungsgebühren Strandbad (mit MWST)		130'017.00		138'922.05		116'300.00	-22'622.05	19.45
4240.50	Parkgebühren Externe		22'352.00		21'681.00		21'400.00	-281.00	1.31
4240.51	Parkgebühren Mitarbeitende		27'190.00		27'688.50		26'800.00	-888.50	3.32
4240.52	Parkgebühren Kirche/Saal		12'954.50		12'809.00		13'200.00	391.00	-2.96
4240.53	Parkgebühren Badi		22'412.70		27'254.60		20'800.00	-6'454.60	31.03
4240.54	Parkgebühren Zythus		11'016.70		11'102.60		12'000.00	897.40	-7.48
425	Erlös aus Verkäufen		131'309.50		128'855.75		130'800.00	1'944.25	-1.49
4250	Verkäufe		131'309.50		128'855.75		130'800.00	1'944.25	-1.49
4250.00	Verkäufe		40'459.50		43'182.75		38'800.00	-4'382.75	11.30
4250.50	Generalabonnements		90'850.00		85'673.00		92'000.00	6'327.00	-6.88
426	Rückerstattungen		1'622'970.45		1'287'617.32		1'295'200.00	7'582.68	-0.59
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'622'970.45		1'287'617.32		1'295'200.00	7'582.68	-0.59
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'276'632.65		992'561.07		956'300.00	-36'261.07	3.79

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4260.10	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		134'218.90		136'221.80		136'200.00	-21.80	0.02
4260.20	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Eltern		212'118.90		158'834.45		202'700.00	43'865.55	-21.64
427	Bussen		53'528.50		100'429.00		50'000.00	-50'429.00	100.86
4270	Bussen		53'528.50		100'429.00		50'000.00	-50'429.00	100.86
4270.00	Bussen		53'528.50		100'429.00		50'000.00	-50'429.00	100.86
43	Verschiedene Erträge		40'305.90		40'606.55		11'000.00	-29'606.55	269.15
430	Verschiedene betriebliche Erträge		5'065.90		32'255.15		8'000.00	-24'255.15	303.19
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		5'065.90		32'255.15		8'000.00	-24'255.15	303.19
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		5'065.90		32'255.15		8'000.00	-24'255.15	303.19
439	Übriger Ertrag		35'240.00		8'351.40		3'000.00	-5'351.40	178.38
4390	Übriger Ertrag		35'240.00		8'351.40		3'000.00	-5'351.40	178.38
4390.00	Übriger Ertrag		35'240.00		8'351.40		3'000.00	-5'351.40	178.38
44	Finanzertrag		605'559.52		548'922.36		563'700.00	14'777.64	-2.62
440	Zinsertrag		53'308.67		29'750.84		37'100.00	7'349.16	-19.81
4400	Zinsen flüssige Mittel		23.50		22.89			-22.89	
4400.00	Zinsen Bank- und Postkonten		23.50		22.89			-22.89	
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'013.50		2'727.95		10'100.00	7'372.05	-72.99
4401.00	Verzugszinsen auf Forderungen		3'013.50		2'727.95		10'100.00	7'372.05	-72.99
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		23'271.67						
4402.00	Zinsen Festgelder > 90 Tage		23'271.67						
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		27'000.00		27'000.00		27'000.00		

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		27'000.00		27'000.00		27'000.00		
442	Beteiligungsertrag FV		10'465.00		9'890.00		7'600.00	-2'290.00	30.13
4420	Dividenden		10'465.00		9'890.00		7'600.00	-2'290.00	30.13
4420.00	Wertschriftenerträge FV		10'465.00		9'890.00		7'600.00	-2'290.00	30.13
443	Liegenschaftenertrag FV		110'535.00		111'535.00		111'300.00	-235.00	0.21
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		110'535.00		111'535.00		111'300.00	-235.00	0.21
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		110'535.00		111'535.00		111'300.00	-235.00	0.21
447	Liegenschaftenertrag VV		431'250.85		388'329.85		407'700.00	19'370.15	-4.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		313'888.85		292'463.95		301'000.00	8'536.05	-2.84
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		313'888.85		292'463.95		301'000.00	8'536.05	-2.84
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		82'800.00		65'200.00		73'200.00	8'000.00	-10.93
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		82'800.00		65'200.00		73'200.00	8'000.00	-10.93
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		34'562.00		30'665.90		33'500.00	2'834.10	-8.46
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		34'562.00		30'665.90		33'500.00	2'834.10	-8.46
449	Übriger Finanzertrag				9'416.67			-9'416.67	
4499	Übriger Finanzertrag				9'416.67			-9'416.67	
4499.00	Übriger Finanzertrag				9'416.67			-9'416.67	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		417'925.36		212'993.95		292'000.00	79'006.05	-27.06
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		287'683.35		178'401.60		262'000.00	83'598.40	-31.91
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		11'291.65		12'175.85		15'000.00	2'824.15	-18.83

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		11'291.65		12'175.85		15'000.00	2'824.15	-18.83
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'000.00				5'000.00	5'000.00	-100.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'000.00				5'000.00	5'000.00	-100.00
4503	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK		275'391.70		166'225.75		242'000.00	75'774.25	-31.31
4503.00	Entnahmen aus übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln des FK		275'391.70		166'225.75		242'000.00	75'774.25	-31.31
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		130'242.01		34'592.35		30'000.00	-4'592.35	15.31
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		130'242.01		34'592.35		30'000.00	-4'592.35	15.31
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		130'242.01		34'592.35		30'000.00	-4'592.35	15.31
46	Transferertrag		14'492'674.55		15'568'971.30		15'357'500.00	-211'471.30	1.38
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'625'843.10		2'110'200.50		1'828'500.00	-281'700.50	15.41
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		88'344.10		144'236.40		109'000.00	-35'236.40	32.33
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		88'344.10		144'236.40		109'000.00	-35'236.40	32.33
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'498'707.00		1'926'636.10		1'675'500.00	-251'136.10	14.99
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'498'707.00		1'926'636.10		1'675'500.00	-251'136.10	14.99
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		38'792.00		39'328.00		44'000.00	4'672.00	-10.62
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		38'792.00		39'328.00		44'000.00	4'672.00	-10.62
462	Finanz- und Lastenausgleich		5'153'491.00		5'816'903.00		5'823'200.00	6'297.00	-0.11
4622	von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		5'153'491.00		5'816'903.00		5'823'200.00	6'297.00	-0.11

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich		5'153'491.00		5'816'903.00		5'823'200.00	6'297.00	-0.11
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		7'713'340.45		7'641'867.80		7'705'800.00	63'932.20	-0.83
4630	Beiträge vom Bund		2'000.00						
4630.00	Beiträge vom Bund		2'000.00						
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'710'990.45		7'641'517.80		7'705'500.00	63'982.20	-0.83
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'710'990.45		7'641'517.80		7'705'500.00	63'982.20	-0.83
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		350.00		350.00		300.00	-50.00	16.67
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		350.00		350.00		300.00	-50.00	16.67
48	Ausserordentlicher Ertrag		500'000.00		1'500'000.00			-1'500'000.00	
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		500'000.00		1'500'000.00			-1'500'000.00	
4899	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre		500'000.00		1'500'000.00			-1'500'000.00	
4899.00	Entnahmen aus dem kumulierten Ergebnis der Vorjahre		500'000.00		1'500'000.00			-1'500'000.00	
49	Interne Verrechnungen		419'043.00		480'117.35		370'600.00	-109'517.35	29.55
491	Dienstleistungen		386'517.90		446'609.80		338'300.00	-108'309.80	32.02
4910	Dienstleistungen		386'517.90		446'609.80		338'300.00	-108'309.80	32.02
4910.00	IV Dienstleistungen		386'517.90		446'609.80		338'300.00	-108'309.80	32.02
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		27'595.00		27'350.00		27'400.00	50.00	-0.18
4920	Pacht, Mieten, Benützungskosten		27'595.00		27'350.00		27'400.00	50.00	-0.18
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		27'595.00		27'350.00		27'400.00	50.00	-0.18

Erfolgsrechnung – Artengliederung

Artengliederung		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Budget 2018		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		4'930.10		6'157.55	4'900.00		-1'257.55	25.66
4930	Betriebs- und Verwaltungskosten		4'930.10		6'157.55	4'900.00		-1'257.55	25.66
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		4'930.10		6'157.55	4'900.00		-1'257.55	25.66
4999.999999	Ergebnis laufende Rechnung	48'394'873.26	50'186'473.35	49'837'526.91	53'003'821.98	49'300'100.00	48'970'000.00	-3'496'395.07	-1'059.19
5	Investitionsausgaben								
9	Abschlusskonten		-1'791'600.09						
90	Abschluss Erfolgsrechnung		-1'791'600.09						
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		-1'791'600.09						
9000	Ertragsüberschuss		-1'791'600.09						
9000.00	Ertragsüberschuss		-1'791'600.09						
	Gesamtergebnis	48'394'873.26	48'394'873.26	49'837'526.91	53'003'821.98	49'300'100.00	48'970'000.00	-3'496'395.07	-1'059.19
				3'166'295.07			330'100.00	3'496'395.07	-1'059.19
		48'394'873.26	48'394'873.26	53'003'821.98	53'003'821.98	49'300'100.00	49'300'100.00		

3. Bilanz

		Bilanz 31.12.18	%	Bilanz 31.12.17	%	Zu- / Abnahme	%
1	Aktiven	56'627'751.08	100.0	56'825'526.59	100.0	-197'775.51	-0.3
10	Finanzvermögen	37'576'244.08	66.4	36'206'411.59	63.7	1'369'832.49	3.8
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'865'292.13	5.1	1'774'071.58	3.1	1'091'220.55	61.5
1000	Kassen	9'733.80	0.0	12'563.40	0.0	-2'829.60	-22.5
1001	PostFinance	308'167.47	0.5	224'804.08	0.4	83'363.39	37.1
1002	Bank	2'547'390.86	4.5	1'536'704.10	2.7	1'010'686.76	65.8
101	Forderungen	5'164'877.07	9.1	3'262'999.15	5.7	1'901'877.92	58.3
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	742'794.47	1.3	639'686.05	1.1	103'108.42	16.1
1010.01	Debitoren Sammelkonto	757'839.95	1.3	652'681.65	1.1	105'158.30	16.1
1010.02	Debitoren Abwassergebühren	34'954.52	0.1	37'004.40	0.1	-2'049.88	-5.5
1010.90	Delkredere	-50'000.00	-0.1	-50'000.00	-0.1		
1012	Steuerforderungen	4'411'410.50	7.8	2'612'436.42	4.6	1'798'974.08	68.9
1012.01	Gemeindesteuerforderungen	4'411'410.50	7.8	2'612'436.42	4.6	1'798'974.08	68.9

Bilanz

		Bilanz 31.12.18	%	Bilanz 31.12.17	%	Zu- / Abnahme	%
1019	Übrige Forderungen	10'672.10	0.0	10'876.68	0.0	-204.58	-1.9
1019.01	Verrrechnungssteuer Forderungen	3'461.50	0.0	3'665.08	0.0	-203.58	-5.6
1019.02	ZKB Mieterdepot TBS (Rebenweg 23)	7'210.60	0.0	7'211.60	0.0	-1.00	0.0
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	5'332'426.23	9.4	6'806'092.21	12.0	-1'473'665.98	-21.7
1040	Personalaufwand	59'079.45	0.1			59'079.45	0.0
1040.01	Abgrenzung Personalaufwand	59'079.45	0.1			59'079.45	0.0
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	95'728.05	0.2			95'728.05	0.0
1041.01	Abgrenzung Sach- und übriger Betriebsaufwand	95'728.05	0.2			95'728.05	0.0
1042	Steuern	4'846'953.33	8.6	6'190'422.05	10.9	-1'343'468.72	-21.7
1042.01	Abgrenzung Steuern	4'846'953.33	8.6	6'190'422.05	10.9	-1'343'468.72	-21.7
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	320'414.70	0.6			320'414.70	0.0
1043.01	Abgrenzung Transfers der Laufenden Rechnung	320'414.70	0.6			320'414.70	0.0
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	10'250.70	0.0	425'621.86	0.7	-415'371.16	-97.6
1045.01	Abgrenzung übriger betrieblicher Ertrag	10'250.70	0.0	425'621.86	0.7	-415'371.16	-97.6
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung			190'048.30	0.3	-190'048.30	-100.0
1046.01	Aktive Rechnungsabgrenzungen IR			190'048.30	0.3	-190'048.30	-100.0
107	Finanzanlagen	1'717'468.35	3.0	1'867'068.35	3.3	-149'600.00	-8.0
1070	Aktien und Anteilscheine	602'301.00	1.1	618'401.00	1.1	-16'100.00	-2.6
1070.01	Wasserwerke Zug AG, 23 Namen	324'300.00	0.6	340'400.00	0.6	-16'100.00	-4.7
1070.02	BiEAG Biomasse Energie AG, (ZVB) 50 Namen	1.00	0.0	1.00	0.0		
1070.03	Zugerland Verkehrsbetriebe AG, 532 Namen	266'000.00	0.5	266'000.00	0.5		
1070.04	Schiffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG (SGZ) 150 Aktien	12'000.00	0.0	12'000.00	0.0		
1071	Verzinsliche Anlagen	967'693.35	1.7	1'101'193.35	1.9	-133'500.00	-12.1
1071.01	Darlehen Skiclub Elm	1.00	0.0	1.00	0.0		

Bilanz

		Bilanz 31.12.18	%	Bilanz 31.12.17	%	Zu- / Abnahme	%
1071.02	Darlehen Kath. Kichgemeinde Parsonz	88'000.00	0.2	105'000.00	0.2	-17'000.00	-16.2
1071.03	Darlehen Fussballclub Hünenberg	1.00	0.0	1.00	0.0		
1071.04	Darlehen Tennisclub Hünenberg	161'000.00	0.3	174'000.00	0.3	-13'000.00	-7.5
1071.05	Darlehen Baseball & Softball Team UNICORNS			1'000.00	0.0	-1'000.00	-100.0
1071.06	Darlehen BiEAG Biomasse Energie AG	700'000.00	1.2	800'000.00	1.4	-100'000.00	-12.5
1071.07	Darlehen Betriebsamt	18'691.35	0.0	21'191.35	0.0	-2'500.00	-11.8
1072	Langfristige Forderungen	147'474.00	0.3	147'474.00	0.3		
1072.01	ZEBA	147'474.00	0.3	147'474.00	0.3		
108	Sachanlagen FV	22'496'180.30	39.7	22'496'180.30	39.6		
1080	Grundstücke FV	22'496'180.30	39.7	22'496'180.30	39.6		
1080.01	Grundstücke FV	22'496'180.30	39.7	22'496'180.30	39.6		
14	Verwaltungsvermögen	19'051'507.00	33.6	20'619'115.00	36.3	-1'567'608.00	-7.6
140	Sachanlagen VV	17'437'601.00	30.8	19'590'419.00	34.5	-2'152'818.00	-11.0
1400	Grundstücke VV			1'505'470.00	2.6	-1'505'470.00	-100.0
1400.01	Unüberbaute Grundstücke			1'505'470.00	2.6	-1'505'470.00	-100.0
1401	Strassen / Verkehrswege	1'376'667.00	2.4	1'425'185.00	2.5	-48'518.00	-3.4
1401.01	Strassen, Plätze, Anlagen	1'376'667.00	2.4	1'425'185.00	2.5	-48'518.00	-3.4
1402	Wasserbau	328'882.00	0.6	365'425.00	0.6	-36'543.00	-10.0
1402.01	Gewässerverbauungen	328'882.00	0.6	365'425.00	0.6	-36'543.00	-10.0
1403	Übrige Tiefbauten	2'669'306.00	4.7	2'715'300.00	4.8	-45'994.00	-1.7
1403.01	Kanalisationen	2'415'260.00	4.3	2'467'718.00	4.3	-52'458.00	-2.1
1403.90	Diverse	254'046.00	0.4	247'582.00	0.4	6'464.00	2.6
1404	Hochbauten	12'927'475.00	22.8	13'390'659.00	23.6	-463'184.00	-3.5
1404.01	Verwaltungsbauten	8'251.00	0.0			8'251.00	0.0
1404.03	Sport und Freizeit	921'993.00	1.6	1'024'437.00	1.8	-102'444.00	-10.0

Bilanz

		Bilanz 31.12.18	%	Bilanz 31.12.17	%	Zu- / Abnahme	%
1404.04	Bildung	11'987'715.00	21.2	12'366'222.00	21.8	-378'507.00	-3.1
1404.05	Fürsorge und Gesundheit	9'516.00	0.0			9'516.00	0.0
1408	Informatik (Hard- und Software)	135'271.00	0.2	188'380.00	0.3	-53'109.00	-28.2
1408.01	Informatik	135'271.00	0.2	188'380.00	0.3	-53'109.00	-28.2
146	Investitionsbeiträge	1'613'906.00	2.9	1'028'696.00	1.8	585'210.00	56.9
1466	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen ohne Erwerbszweck	1'613'906.00	2.9	1'028'696.00	1.8	585'210.00	56.9
1466.01	Abgabe Land an Stiftung für das Alter	488'903.00	0.9	543'226.00	1.0	-54'323.00	-10.0
1466.02	Investitionsbeitrag an Stiftung für das Alter	436'923.00	0.8	485'470.00	0.9	-48'547.00	-10.0
1466.03	Investitionsbeitrag FC Hünenberg für Sanierung Kunstrasenspielfeld	688'080.00	1.2			688'080.00	0.0
2	Passiven	-53'461'456.01	100.0	-56'825'526.59	100.0	3'364'070.58	-5.9
20	Fremdkapital	-28'964'256.26	54.2	-31'157'699.66	54.8	2'193'443.40	-7.0
200	Total Laufende Verbindlichkeiten	-7'298'212.04	13.7	-7'511'323.93	13.2	213'111.89	-2.8
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-2'084'004.65	3.9	-3'757'464.13	6.6	1'673'459.48	-44.5
2000.01	Kreditoren-Sammelkonto	-2'088'704.65	3.9	-3'749'964.13	6.6	1'661'259.48	-44.3
2000.06	Abrechnungskonto, Pensionskasse Musik und Bildung	3'060.00	0.0			3'060.00	0.0
2000.08	Abrechnungskonto, SUVA	1'640.00	0.0			1'640.00	0.0
2000.20	Kreditor Förderung erneuerbare Energie			-7'500.00	0.0	7'500.00	-100.0
2002	Steuern	-29'899.64	0.1	-145.85	0.0	-29'753.79	20'400.3
2002.01	Quellensteuer	-4'811.65	0.0	-145.85	0.0	-4'665.80	3'199.0
2002.90	MWST Abrechnungskonto	-25'087.99	0.0			-25'087.99	0.0
2004	Transfer-Verbindlichkeiten	-6'800.00	0.0	-3'400.00	0.0	-3'400.00	100.0
2004.00	Verfahrenskosten Kanton GemDat	-6'800.00	0.0	-3'400.00	0.0	-3'400.00	100.0
2005	Interne Kontokorrente	-2'751.80	0.0	-1'588.00	0.0	-1'163.80	73.3

Bilanz

		Bilanz 31.12.18	%	Bilanz 31.12.17	%	Zu- / Abnahme	%
2005.01	Interne Kontokorrente	-2'751.80	0.0	-1'588.00	0.0	-1'163.80	73.3
2006	Depotgelder und Kautionen	-5'174'755.95	9.7	-3'748'725.95	6.6	-1'426'030.00	38.0
2006.01	Grundstückgewinnsteuer Depot	-5'169'855.95	9.7	-3'741'485.95	6.6	-1'428'370.00	38.2
2006.02	Schlüssel Depot (Rektorat)			-390.00	0.0	390.00	-100.0
2006.03	Schlüssel Schlepper Elektrowinde (Bootsplatz) Depot	-4'900.00	0.0	-6'850.00	0.0	1'950.00	-28.5
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			-2'000'000.00	3.5	2'000'000.00	-100.0
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären			-2'000'000.00	3.5	2'000'000.00	-100.0
2010.01	Vorschüsse Bank/PostFinance			-2'000'000.00	3.5	2'000'000.00	-100.0
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-629'282.54	1.2	-681'575.50	1.2	52'292.96	-7.7
2040	Personalaufwand	-134'542.20	0.3			-134'542.20	0.0
2040.01	Abgrenzung Personalaufwand	-134'542.20	0.3			-134'542.20	0.0
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-282'652.10	0.5			-282'652.10	0.0
2041.01	Abgrenzung Sach- und übriger Betriebsaufwand	-282'652.10	0.5			-282'652.10	0.0
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	-123'672.89	0.2			-123'672.89	0.0
2043.01	Abgrenzung Transfers der Laufenden Rechnung	-123'672.89	0.2			-123'672.89	0.0
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-86'611.00	0.2	-74'416.00	0.1	-12'195.00	16.4
2044.01	Abgrenzung Finanzaufwand	-86'611.00	0.2	-74'416.00	0.1	-12'195.00	16.4
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'804.35	0.0	-607'159.50	1.1	605'355.15	-99.7
2045.01	Abgrenzung übriger betrieblicher Ertrag	-1'804.35	0.0	-607'159.50	1.1	605'355.15	-99.7
205	Kurzfristige Rückstellungen	-254'813.45	0.5	-58'492.85	0.1	-196'320.60	335.6
2050.01	Kurzfr. Rückst. Mehrleistungen Personal	-183'393.45	0.3			-183'393.45	0.0
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-20'000.00	0.0	-58'492.85	0.1	38'492.85	-65.8
2058.01	Kurzfristige Rückst. der Investitionsrechnung	-20'000.00	0.0	-58'492.85	0.1	38'492.85	-65.8
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-51'420.00	0.1			-51'420.00	0.0

Bilanz

		Bilanz 31.12.18	%	Bilanz 31.12.17	%	Zu- / Abnahme	%
2059.01	Rückst. für Hilfeleistungen (Ertragsübersch.)	-50'420.00	0.1			-50'420.00	0.0
2059.02	Rückst. für Beitragsverfügungen Förderprogramm Energie	-1'000.00	0.0			-1'000.00	0.0
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-19'000'000.00	35.5	-19'000'000.00	33.4		
2064		-19'000'000.00	35.5	-19'000'000.00	33.4		
2064.03	14.06.10 - 15.06.20	-4'000'000.00	7.5	-4'000'000.00	7.0		
2064.04	01.04.11 - 01.04.26	-1'000'000.00	1.9	-1'000'000.00	1.8		
2064.06	26.10.16 - 26.10.26	-5'000'000.00	9.4	-5'000'000.00	8.8		
2064.07	23.12.16- 23.12.24	-3'000'000.00	5.6	-3'000'000.00	5.3		
2064.08	20.12.17 - 20.12.21	-6'000'000.00	11.2	-6'000'000.00	10.6		
208	Langfristige Rückstellungen	-1'459'512.51	2.7	-1'556'980.81	2.7	97'468.30	-6.3
2081	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	-120'993.80	0.2			-120'993.80	0.0
2081.00	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	-120'993.80	0.2			-120'993.80	0.0
2082	Langfristige Rückstellungen für Prozesse	-63'400.00	0.1	-115'636.35	0.2	52'236.35	-45.2
2082.01	Rückstellungen für Rechtsfälle	-63'400.00	0.1	-115'636.35	0.2	52'236.35	-45.2
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-1'275'118.71	2.4	-1'441'344.46	2.5	166'225.75	-11.5
2085.01	Rückstellung Instandhaltung Immobilien	-1'275'118.71	2.4	-1'441'344.46	2.5	166'225.75	-11.5
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-322'435.72	0.6	-349'326.57	0.6	26'890.85	-7.7
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-303'435.72	0.6	-330'326.57	0.6	26'890.85	-8.1
2091.01	Fonds zur Vergünstigung von Schulkosten	-32'294.25	0.1	-30'849.25	0.1	-1'445.00	4.7
2091.02	Verein Jugendtreff	-89'217.02	0.2	-91'906.67	0.2	2'689.65	-2.9
2091.03	Öffentlicher Freiraum Bösch Rothus	-154'768.20	0.3	-163'807.20	0.3	9'039.00	-5.5
2091.04	Öko-Bonus für das Personal	-4'971.95	0.0	-21'131.95	0.0	16'160.00	-76.5
2091.05	Spenden-Fonds Soziales	-4'376.20	0.0	-4'823.40	0.0	447.20	-9.3
2091.06	Schweizer Schulpreis 2017	-17'808.10	0.0	-17'808.10	0.0		

Bilanz

		Bilanz 31.12.18	%	Bilanz 31.12.17	%	Zu- / Abnahme	%
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-19'000.00	0.0	-19'000.00	0.0		
2092.01	Legat A.H. Bollinger	-19'000.00	0.0	-19'000.00	0.0		
29	Eigenkapital	-24'497'199.75	45.8	-25'667'826.93	45.2	1'170'627.18	-4.6
290	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-254'528.85	0.5	83'713.27	-0.1	-338'242.12	-404.0
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-254'528.85	0.5	83'713.27	-0.1	-338'242.12	-404.0
2900.01	Spezialfinanzierung Entwässerung	80'342.56	-0.2	351'718.10	-0.6	-271'375.54	-77.2
2900.02	Spezialfinanzierung Förderung erneuerbare Energien	-334'871.41	0.6	-268'004.83	0.5	-66'866.58	24.9
291	Fonds	-11'130.70	0.0			-11'130.70	0.0
2910	Fonds im Eigenkapital	-11'130.70	0.0			-11'130.70	0.0
2910.03	Umweltfonds Co2-Rückverteilung	-11'130.70	0.0			-11'130.70	0.0
293	Vorfinanzierungen	-10'614'000.30	19.9	-10'454'452.30	18.4	-159'548.00	1.5
2930	Vorfinanzierungen	-10'614'000.30	19.9	-10'454'452.30	18.4	-159'548.00	1.5
2930.01	Vorfinanzierung Kindergartenbauten	-114'000.00	0.2	-114'000.00	0.2		
2930.02	Vorfinanzierung Gemeindliche Bauvorhaben	-10'500'000.30	19.6	-10'340'452.30	18.2	-159'548.00	1.5
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-6'723'284.75	12.6	-6'723'284.75	11.8		
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-6'723'284.75	12.6	-6'723'284.75	11.8		
2960.01	Bewertungsreserve für Grundstücke im FV	-6'646'059.75	12.4	-6'646'059.75	11.7		
2960.02	Bewertungsreserve für Finanzanlagen im FV	-77'225.00	0.1	-77'225.00	0.1		
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-6'894'255.15	12.9	-8'573'803.15	15.1	1'679'548.00	-19.6
2990	Jahresergebnis			-1'791'600.09	3.2	1'791'600.09	-100.0
2990.01	Jahresergebnis			-1'791'600.09	3.2	1'791'600.09	-100.0
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-6'894'255.15	12.9	-6'782'203.06	11.9	-112'052.09	1.7

Bilanz

		Bilanz 31.12.18	%	Bilanz 31.12.17	%	Zu- / Abnahme	%
2999.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-6'894'255.15	12.9	-6'782'203.06	11.9	-112'052.09	1.7
	Gewinn / Verlust	3'166'295.07	0.0			3'166'295.07	0.0

4. Anhang

1. Rechtsgrundlage

Der vorliegende Geschäftsbericht der Gemeinde Hünenberg basiert auf dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltgesetz; FHG) vom 31. August 2006 (BGS 611.1).

2. Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Die Rechnungslegung erfolgt nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden (HRM2), herausgegeben am 25. Januar 2008 von der Konferenz der kantonalen Finanzdirektorinnen und Finanzdirektoren sowie den Auslegungen des Schweizerischen Rechnungslegungsgremiums für den öffentlichen Sektor (SRS-CSPCP). Die Fachempfehlungen stellen Mindeststandards dar, welche alle öffentlichen Gemeinwesen erfüllen sollten. Abweichungen sind möglich, müssen aber im Anhang offen gelegt werden. Die wichtigsten Abweichungen zum Rechnungslegungsmodell gemäss HRM2 resultieren aus übergeordnetem kantonalem Recht. Zu berücksichtigende Fachempfehlungen 01 bis 21 und Auslegungen des Rechnungslegungsgremiums für den öffentlichen Sektor (SRS-CSPCP) mit folgenden Abweichungen:

- Fachempfehlung 03: Kontengruppen Anlagen im Bau Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau werden nicht verwendet. Diese Anlagen und Beiträge werden direkt auf den entsprechenden Kontengruppen aktiviert. Es erfolgt keine Unterscheidung zwischen Anlagen im Bau und fertig gestellten Objekten.
- Fachempfehlung 03: In der Kontengruppe Grundstücke Finanzvermögen erfolgt keine Unterteilung in unüberbaute Grundstücke und Gebäude inklusive Grundstücke.
- Fachempfehlung 03: Die Konten Lehrmittel sowie Exkursionen, Schulreisen und Lager werden nicht sinngemäss nach der Spalte Kontierung im Handbuch des Kontenrahmens angewendet.
- Fachempfehlung 06: Die Bewertung des Finanzvermögens erfolgt mindestens alle zehn Jahre (statt alle drei bis fünf Jahre).
- Fachempfehlung 06: Wertberichtigungen zu den Debitoren (Delkredere) erfolgen pauschal.
- Fachempfehlung 06: Die Wertberichtigungen zum Verwaltungsvermögen (Abschreibungen) werden direkt auf den Anlagen gebucht statt auf einem Minus-Aktivkonto.

- Fachempfehlung 08: Eine Spezialfinanzierung wird über die Erfolgsrechnung (Artengruppe 35 und 45) ausgeglichen (statt über die Abschlusskonti).
- Fachempfehlung 10: Zusätzlich zum Verwaltungsvermögen werden Sachanlagen im Finanzvermögen ebenfalls über die Investitionsrechnung verwaltet und in den entsprechenden Bilanzkonti aktiviert.
- Fachempfehlung 12: Die Anlagebuchhaltung ab 01.01.2021 bildet das Verwaltungsvermögen und die Sachanlagen des Finanzvermögens ab.
- Fachempfehlung 10/12: Anlagen im Bau werden bereits abgeschrieben.
- Fachempfehlung 16: Der Anlagespiegel entspricht nicht dem Musteranlagespiegel.
- Fachempfehlung 20: Das Finanzhaushaltgesetz entspricht nicht dem Musterfinanzhaushaltgesetz.

3. Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung gibt ein Bild des Finanzhaushalts, welches möglichst weitgehend der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht.

Die Rechnungslegung richtet sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit.

4. Grundsätze der Bilanzierung und Bewertung

Aktiven

Finanzvermögen

Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen

Die flüssigen Mittel umfassen Kassenbestände, Post- und Bankguthaben sowie kurzfristige Geldmarktanlagen weniger 90 Tage. Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert. Veränderungen von liquiden Mitteln werden in der Geldflussrechnung aufgezeigt.

Forderungen

Die Forderungen sind monetäre Guthaben. Zu ihnen gehören alle ausstehenden, unerfüllten und in Rechnung gestellten Ansprüche gegenüber Dritten. Zum Bilanzierungszeitpunkt werden

allfällig gefährdete Vermögenswerte wertberichtigt. Die Bewertung erfolgt zum Rechnungsbetrag (Nominalwert), abzüglich der berechneten Wertberichtigungen (Delkredere).

Aktive Rechnungsabgrenzungen

Der Zweck der aktiven Rechnungsabgrenzung ist die periodengerechte Rechnungslegung. Alle Aufwände und Investitionsausgaben werden in derjenigen Periode erfasst, in welcher sie verursacht werden. Die Rechnungsabgrenzungen werden zum Nominalwert bewertet. Der Grenzwert für die zwingende Bilanzierung beträgt CHF 5'000.

Finanzanlagen

Die Finanzanlagetitel werden zum Verkehrswert bilanziert. Es gilt der Grundsatz der Einzelbewertung. Bei börsenkotierten Titeln wird der Verkehrswert anhand des Jahresabschlusskurses festgelegt. Eine detaillierte Übersicht zeigt der offengelegte Beteiligungsspiegel.

Sachanlagen

Die Sachanlagen im Finanzvermögen dienen nicht unmittelbar zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben. Die Bilanzierung erfolgt zum Verkehrswert. Die Sachanlagen des Finanzvermögens werden mindestens alle zehn Jahre neu bewertet und entsprechend korrigiert. Überträge vom Finanzvermögen in das Verwaltungsvermögen erfolgen zum Buchwert, nach Berücksichtigung der Wertberichtigungen.

Verwaltungsvermögen

Im Verwaltungsvermögen befinden sich ausschliesslich Positionen, welche über die Investitionsrechnung aktiviert werden und der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen. Die Aktivierungsgrenze beträgt CHF 100'000 (Ausnahme: Grundstücke Verwaltungsvermögen, Investitionsbeiträge, alle Darlehen und Beteiligungen gemäss Finanzhaushaltverordnung). Überträge vom Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen erfolgen zum Restbuchwert. Eine Neubewertung findet erst im Finanzvermögen statt.

Sach- und immaterielle Anlagen

Die Sachanlagen des Verwaltungsvermögens, die durch Nutzung einer Wertminderung unterliegen, werden ordentlich je Anlagekategorie abgeschrieben. Die Abschreibungen werden degressiv vom Jahresend-Buchwert für das laufende Jahr vorgenommen.

Die Abschreibungssätze sind wie folgt festgelegt: 1 Prozent pro Jahr für unbebaute Grundstücke, 10 Prozent pro Jahr für Hoch- und Tiefbauten, 30 Prozent pro Jahr für Mobilien (Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge, Einrichtungen) und 40 Prozent pro Jahr für die Informatik.

Investitionsbeiträge sind geldwerte Leistungen, mit denen beim Empfänger der Beiträge dauerhafte Vermögenswerte mit Investitionscharakter begründet werden. Die Anlagen des Verwaltungsvermögens, die durch Nutzung einer Wertminderung unterliegen, werden mit 10 Prozent pro Jahr abgeschrieben. Erhaltene Investitionsbeiträge werden aktiviert.

Darlehen

Mit einem Darlehen stellt die Gemeinde einem Darlehensschuldner einen Geldbetrag befristet zur Verfügung. Es kann verzinslich oder unverzinslich sein. Die Bilanzierung erfolgt im Verwaltungsvermögen, wenn es zur Erfüllung einer Aufgabe dient, an welcher ein öffentliches Interesse besteht bzw. wenn die Förderung öffentlicher Interessen durch Dritte im Vordergrund steht. Darlehen werden in der Regel zum Nominalwert bilanziert. Wird eine dauernde Wertminderung festgestellt, ist eine Bewertungskorrektur vorzunehmen.

Passiven

Fremdkapital

Laufende Verbindlichkeiten

Laufende Verbindlichkeiten sind monetäre Schulden und in der Regel innerhalb von zwölf Monaten nach dem Bilanzstichtag zur Tilgung vorgesehen. Die Bilanzierung erfolgt zum Nominalwert.

Passive Rechnungsabgrenzung

Der Zweck der passiven Rechnungsabgrenzung ist die periodengerechte Rechnungslegung. Alle Erträge und Investitionseinnahmen werden in derjenigen Periode erfasst, in der sie verursacht werden. Die Rechnungsabgrenzungen werden zum Nominalwert bewertet. Der Grenzwert für die zwingende Bilanzierung beträgt CHF 5'000.

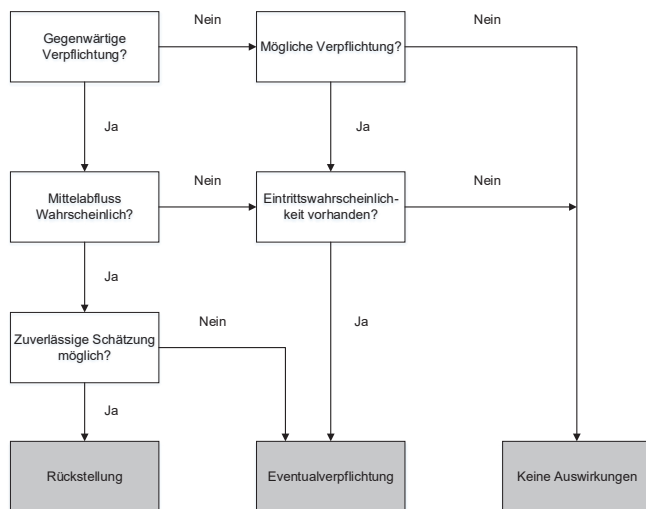
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten

Die kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten ergänzen die Finanzierung der Aktivseite. Die Bewertung erfolgt in der Regel zum Nominalwert.

Konto	Bezeichnung	Endbestand per 31.12.2018	Endbestand per 31.12.2017	Veränderung in CHF	Veränderung in %
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				
	div. Vorschüsse		-2'000'000	2'000'000	-100.0 %
	Total		-2'000'000	2'000'000	-100.0 %
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten				
2064.03	14.06.2010 - 15.06.2020	-4'000'000	-4'000'000		
2064.04	01.04.2011 - 01.04.2026	-1'000'000	-1'000'000		
2064.06	26.10.2016 - 26.10.2026	-5'000'000	-5'000'000		
2064.07	23.12.2016 - 23.12.2024	-3'000'000	-3'000'000		
2064.08	20.12.2017 - 20.12.2021	-6'000'000	-6'000'000		
	Total	-19'000'000	-19'000'000		

Kurz- und langfristige Rückstellungen

Rückstellungen werden für bestehende Verpflichtungen pro Fall gebildet, bei denen der Zeitpunkt der Erfüllung und/oder die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet sind. Der Eintritt des Ereignisses, für das die Rückstellung gebildet werden muss, ist wahrscheinlich (über 50 %). Die Höhe der zu bildenden Rückstellung ist zuverlässig schätzbar. Rückstellungen werden jedes Jahr per 31.12. neu bewertet. Eine detaillierte Übersicht zeigt der offengelegte Rückstellungsspiegel.



Systematik Rückstellungsbildung

Rückstellung Instandhaltung Immobilien

Es handelt sich hierbei nicht um eine Rückstellung im engeren Sinn, sondern um einen zweckgebundenen Posten des Fremdkapitals, gebildet aus dem Rechnungsüberschuss 2012. Für Entnahmen aus diesem Konto müssen kumulativ folgende Bedingungen erfüllt sein: nur für Instandhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten an Gebäuden mit den Kontoarten 3144.10 Gebäudehüllen, 3144.20 Innenausbau, 3144.30 Haustechnik, 3144.40 Einstellhallen/Garagen und 3144.50 Kanalisationsleitungen. Weitere Voraussetzungen sind: keine hohe Dringlichkeit, d.h. eine Verschiebung der Massnahme um ein bis zwei Jahre wäre vertretbar; Minimalbetrag pro Entnahme CHF 50'000; Umgebungsarbeiten und Mieterausbauten sind nicht entnahmeberechtigt.

Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital

Konto	Bezeichnung	Endbestand per 31.12.2018	Endbestand per 31.12.2017	Veränderung in CHF	Veränderung in %
Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital					
209	Fonds im Fremdkapital				
2091.01	Fonds zur Vergünstigung von Schulkosten	-32'294	-30'849	-1'445	4.7 %
2091.02	Verein Jugendtreff	-89'217	-91'907	2'690	-2.9 %
2091.03	Öffentlicher Freiraum Bösch-Rothus	-154'768	-163'807	9'039	-5.5 %
2091.04	Öko-Bonus für das Personal	-4'972	-21'132	16'160	-76.5 %
2091.05	Spenden-Fonds Soziales	-4'376	-4'823	447	-9.3 %
2091.06	Schweizer Schulpreis 2017	-17'808	-17'808		
2091	Zwischentotal Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-303'436	-330'327	26'891	-8.1 %
2092.01	Legat Hedwig Bolliger	-19'000	-19'000		
	Total	-322'436	-349'327	26'891	-7.7 %

Eigenkapital

Eine detaillierte Übersicht zeigt der offengelegte Eigenkapitalnachweis.

Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen

Mit einer Spezialfinanzierung werden Mittel zur Erfüllung bestimmter öffentlicher Aufgaben zweckgebunden. Spezialfinanzierungen werden dem Eigenkapital zugeordnet, wenn für sie die Rechtsgrundlage geändert werden kann oder die Rechtsgrundlage zwar auf übergeordnetem Recht basiert, dieses aber dem eigenen Gemeinwesen einen erheblichen Gestaltungsspielraum offen lässt.

Fonds

Fonds sind Reserven im Eigenkapital für bestimmte gebundene Zwecke.

Bilanzüberschuss/-fehlbetrag

Ein Ertragsüberschuss im laufenden Rechnungsjahr wird dem freien Eigenkapital zugewiesen, ein Aufwandüberschuss dem freien Eigenkapital belastet.

5. Eigenkapitalnachweis

Konto	Bezeichnung	Endbestand per 31.12.2018	Endbe- stand per 31.12.2017	Verände- rung in CHF	Verän- derung in %
Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen					
290	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen				
2900.01	Spezialfinanzierung Entwässerung	80'343	351'718	-271'376	-77.2 %
2900.02	Spezialfinanzierung Förderung erneuerbare Energien	-334'871	-268'005	-66'867	24.9 %
	Total	-254'529	83'713	-338'242	-404.0 %
291 Fonds					
2910.03	Umweltfonds Co2-Rückverteilung	-11'131		-11'131	
	Total	-11'131		-11'131	
293 Vorfinanzierungen					
2930.01	Vorfinanzierung Kindergartenbauten	-114'000	-114'000		
2930.02	Vorfinanzierung gemeindliche Bauvorhaben	-10'500'000	-10'340'452	-159'548	1.5 %
	Total	-10'614'000	-10'454'452	-159'548	1.5 %

296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen

2960.01	Bewertungsreserve für Grundstücke im FV	-6'646'060	-6'646'060		
2960.02	Bewertungsreserve für Finanzanlagen im FV	-77'225	-77'225		
	Total	-6'723'285	-6'723'285		

299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag

2990.01	Jahresergebnis	-3'166'295	-1'791'600	-1'374'695	76.7 %
2999.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-6'894'255	-6'782'203	-112'052	1.7 %
	Total	-10'060'550	-8'573'803	-1'486'747	17.3 %

6. Rückstellungsspiegel

Konto	Bezeichnung	Endbe- stand per 31.12.2018	Endbe- stand per 31.12.2017	Verände- rung in CHF	Verän- derung in %
205 Kurzfristige Rückstellungen					
2050.01	Kurzfristige Rückstellungen Mehrleistungen Personal	-183'393		-183'393	
2058.01	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-20'000	-58'493	38'493	-65.8 %
2059.01	Rückstellungen für Hilfeleistungen (Ertragsüberschuss)	-50'420		-50'420	
2059.02	Rückstellungen für Beitragsverfügungen Förderprogramm Energie	-1'000		-1'000	
	Total	-254'813	-58'493	-196'321	335.6 %
208 Langfristige Rückstellungen					
2081.00	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	-120'994		-120'994	
2082.01	Rückstellungen für Rechtsfälle	-63'400	-115'636	52'236	-45.2 %
2085.01	Rückstellung Instandhaltung Immobilien	-1'275'119	-1'441'344	166'226	-11.5 %
	Total	-1'459'513	-1'556'981	97'468	-6.3 %

7. Beteiligungsspiegel

Konto	Bezeichnung	Gesellschafts- kapital	Beteiligungs- quote ind %	Ausschüt- tung per 31.12.2018	Endbestand per 31.12.2018	Endbestand per 31.12.2017	Veränderung in CHF	Veränderung in %
1070	Aktien und Anteilscheine							
1070.01	Wasserwerke Zug AG, 23 Namen	5'000'000	0.05%	9'890	324'300	340'400	-16'100	-4.7 %
1070.02	BiEAG Biomasse Energie AG, 50 Namen	5'400'000	0.93%		1	1		
1070.03	Zugerland Verkehrsbetriebe AG, 532 Namen	9'600'000	2.77%		266'000	266'000		
1070.04	Schiffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG (SGZ) 150 Aktien	1'450'000	1.03%		12'000	12'000		
	Total				602'301	618'401	-16'100	-2.6 %
1071	Verzinsliche Anlagen							
1071.01	Darlehen Skiclub Elm				1	1		
1071.02	Darlehen Kath. Kichgemeinde Parsonz				88'000	105'000	-17'000	-16.2 %
1071.03	Darlehen Fussballclub Hünenberg				1	1		
1071.04	Darlehen Tennisclub Hünenberg				161'000	174'000	-13'000	-7.5 %
1071.05	Darlehen Baseball & Softball Team UNICORNS					1'000	-1'000	-100.0 %
1071.06	Darlehen BiEAG Biomasse Energie AG				700'000	800'000	-100'000	-12.5 %
1071.07	Darlehen Betriebsamt				18'691	21'191	-2'500	-11.8 %
	Total				967'693	1'101'193	-133'500	-12.1 %
1072	Langfristige Forderungen							
1072.01	ZEBA				147'474	147'474		
	Total				147'474	147'474		

Nicht bilanzierte Beteiligungen oder Institutionen mit Leistungsvereinbarungen:

- Gewässerschutzverband der Region Zugersee-Küssnachersee-Ägerisee (GVRZ)
- ProArbeit Zug
- Stiftung für das Alter Hünenberg
- Stiftung Pro Senectute Kanton Zug
- Verein Familie plus
- Verein für die Beratung der ausländischen Arbeitnehmenden (VBA)
- Verein HüPLUS
- Verein KiBiz Kinderbetreuung Zug
- Verein Spitex Kanton Zug
- Verein ZUGWEST

8. Anlagespiegel

Verwaltungsvermögen	01.01.2018	Zugänge / Aus- gaben	Abgänge / Einnahmen	Ordentliche Abschreibungen	Zusätzliche Abschreibungen	31.12.2018
Grundstücke Verwaltungsvermögen	1'505'470			-5'470	-1'500'000	
Strassen / Verkehrswege	1'425'185	238'894	-134'448	-152'964		1'376'667
Wasserbau	365'425			-36'543		328'882
Übrige Tiefbauten	2'715'300	384'860	-134'265	-296'589		2'669'306
Hochbauten	13'390'659	973'203		-1'436'387		12'927'475
Fahrzeuge		3'807		-3'807		
Informatik (Hard- und Software)	188'380	37'071		-90'180		135'271
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	19'590'419	1'637'834	-268'713	-2'021'939	-1'500'000	17'437'601
Investitionsbeiträge	1'028'696	764'534		-179'324		1'613'906
Total Verwaltungsvermögen	20'619'115	2'402'367	-268'713	-2'201'262	-1'500'000	19'051'507
Finanzvermögen						
Grundstücke Finanzvermögen	22'496'180					22'496'180
Total Sachanlagen Finanzvermögen	22'496'180					22'496'180

9. Gewährleistungsspiegel

Im Gewährleistungsspiegel sind Tatbestände aufgeführt, aus denen sich in Zukunft eine wesentliche Verpflichtung des Gemeinwesens ergeben kann.

Bürgschaften

Per 31. Dezember 2018 existierten keine Bürgschaftsverpflichtungen.

Garantieverbindlichkeiten

Per 31. Dezember 2018 existierten keine Garantieverbindlichkeiten.

Weitere Eventualverbindlichkeiten

Es besteht eine Eventualverbindlichkeit zu Gunsten des Zweckverbandes der Zuger Einwohnergemeinden für die Bewirtschaftung von Abfällen (ZEBA) im Betrag von maximal CHF 816'234.

Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Es bestanden per 31. Dezember 2018 folgende Verbindlichkeiten:

– Zuger Pensionskasse	CHF	0
– ASGA Pensionskasse	CHF	0
– Pensionskasse Musik + Bildung	CHF	0

10. Zusätzliche Angaben, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie der finanziellen Risiken von Bedeutung sind

Leasingverbindlichkeiten

Keine. Leasingverbindlichkeiten für Büromaschinen wurden nicht erhoben.

Gesamtbetrag, der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verpfändeten oder abgetretenen Aktiven sowie Aktiven unter Eigentumsvorbehalt

Zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten sind wie im Vorjahr keine Aktiven verpfändet oder abgetreten worden und es gibt keine Aktiven unter Eigentumsvorbehalt.

Informationen zu Bilanzbereinigungen

Keine.

Änderungen von Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen

Keine.

Nicht bilanzierte Forderungen / Eventualforderungen

Mit Ausnahme der Alimenterbevorschussungen sowie Darlehen im Rahmen der wirtschaftlichen Sozialhilfe sind sämtliche Forderungen bilanziert.

11. Risikomanagement

Es besteht ein einfaches Inventar über Versicherungsrisiken, welches im Jahr 2018 letztmals aktualisiert wurde.

12. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Keine.

13. Status und Abrechnung von Verpflichtungskrediten

Der Stand der laufenden und abgerechneten Verpflichtungskredite ist separat ausgewiesen (siehe Seite 25 der Gemeindeversammlungsvorlage vom 17. Juni 2019).

5. Bestand Land in der Zone des öffentlichen Interesses (Zone ÖI)

Gemäss aktuellem Zonenplan befinden sich in der Gemeinde Hünenberg 281'662 (289'731) m² Land in der Zone ÖI, welches gegenüber dem Vorjahr um 8'069 m² gesunken ist. Grund ist die Zonenplanänderung im Zentrum Maihölzli von ZÖI B (Bauzone) in die Kernzone.

Das Land in der Zone ÖI teilt sich wie folgt auf:

	Stand 31.12.2018	
Im Eigentum der Gemeinde		
ZÖI B (Bauzone)	205'002 (208'336) m ²	72.78 %
ZÖI F (Freihaltezone)	14'795 m ²	5.25 %
Im Eigentum des Kantons		
ZÖI B (Bauzone)	5'956 m ²	2.11 %
ZÖI F (Freihaltezone)	0 m ²	0.00 %
Im Eigentum der Kirchgemeinden		
ZÖI B (Bauzone)	11'672 (16'407) m ²	4.14 %
ZÖI F (Freihaltezone)	0 m ²	0.00 %
Im Eigentum der Korporation		
ZÖI B (Bauzone)	5'652 m ²	2.01 %
ZÖI F (Freihaltezone)	17'990 m ²	6.39 %
Im Eigentum der Stiftung für das Alter Hünenberg		
ZÖI B (Bauzone)	4'479 m ²	1.59 %
ZÖI F (Freihaltezone)	0 m ²	0.00 %
Im Privateigentum		
ZÖI B (Bauzone)	4'459 m ²	1.58 %
ZÖI F (Freihaltezone)	11'657 m ²	4.14 %
Total	289'731 m²	100.00 %

(Vorjahr)

Impressum

Redaktion

Guido Wetli und Robin Ammann

Gestaltung

Solange Glutz

Titelbild

Fotograf: Andreas Busslinger

Ausführung

Online Version

Gemeinde Hünenberg

Chamerstrasse 11

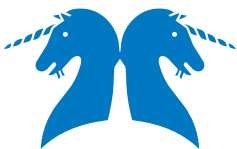
Postfach 261

6331 Hünenberg

Telefon: +41 41 784 44 44

info@huenenberg.ch

www.huenenberg.ch



Gemeinde Hünenberg