



GEMEINDE KAISTEN

BUDGET 2019 der Einwohner- und Ortsbürgergemeinde



INHALTSVERZEICHNIS ZUM BUDGET 2019 GEMEINDE KAISTEN

Titelblatt	1
Inhaltsverzeichnis	2
Einwohnergemeinde	3
Erläuterungen	4
Erfolgsausweise:	
Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	32
Wasserwerk	34
Abwasserbeseitigung.....	36
Abfallwirtschaft.....	38
Elektrizität – Netz	40
Elektrizität – Handel und Übriges	42
Einwohnergemeinde	44
Kennzahlenauswertung	46
Erfolgsrechnung:	
Funktionale Gliederung Zusammenzug.....	50
Funktionale Gliederung.....	51
Artengliederung Zusammenzug.....	96
Artengliederung.....	97
Investitionsrechnung:	
Funktionale Gliederung Zusammenzug.....	106
Funktionale Gliederung.....	107
Artengliederung Zusammenzug.....	118
Artengliederung.....	119
Kreditkontrolle Zusammenzug	122
Kreditkontrolle	123
Ortsbürgergemeinde	126
Erläuterungen	127
Erfolgsausweise:	
Ortsbürgergemeinde ohne Waldwirtschaft	133
Waldwirtschaft.....	135
Ortsbürgergemeinde	137
Erfolgsrechnung:	
Funktionale Gliederung Zusammenzug.....	140
Funktionale Gliederung.....	141
Artengliederung Zusammenzug.....	150
Artengliederung.....	151



GEMEINDE KAISTEN

BUDGET 2019
der Einwohnergemeinde

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

a) Allgemeines

Das Budget 2019 der Einwohnergemeinde Kaisten schliesst voraussichtlich (ohne Berücksichtigung der Gemeindebetriebe) mit Aufwendungen von total CHF 9'257'790 gegenüber Erträgen im Totalbetrag von CHF 9'506'170 ab. Daraus ergibt sich ein Gewinn (Ertragsüberschuss) von CHF 248'380. Das Budget 2019 basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 105 %. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 741'800 wird als ausserordentliches Ergebnis ausgewiesen. Das operative Ergebnis beläuft sich im Budget 2019 auf einen Aufwandüberschuss von - CHF 493'420.

Das Ergebnis des Budgets 2019 der Einwohnergemeinde Kaisten präsentiert sich wie folgt:

ERGEBNIS - EINWOHNERGEMEINDE ohne Spezialfinanzierungen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-476'810.00	-1047'110.00	-110'136.61
Ergebnis aus Finanzierung	-16'610.00	48'970.00	28'876.20
Operatives Ergebnis	-493'420.00	-998'140.00	-81'260.41
Ausserordentliches Ergebnis	741'800.00	769'730.00	807'161.10
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	248'380.00	-228'410.00	725'900.69

+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Gegenüberstellung sämtlicher Ausgaben, welche mit Steuern gedeckt werden müssen. In der betrieblichen Tätigkeit sind ebenfalls die Abschreibungen enthalten.

Ergebnis aus Finanzierung

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zusammen mit dem Finanzerfolg – d.h. den Nettozinsen und Nettoerträgen des Finanzvermögens (Artengliederung 34 und 44) – ergibt das operative Ergebnis.

Ausserordentliches Ergebnis

Mehrabschreibungen gegenüber den Abschreibungen per 31.12.2013 konnten der Aufwertungsreserve entnommen werden. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve wird als ausserordentlicher Ertrag dargestellt.

INVESTITIONSRECHNUNG	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Ergebnis Investitionsrechnung	-2'703'200.00	-2'493'000.00	-3'372'920.05
Selbstfinanzierung	672'220.00	124'210.00	861'054.93
Finanzierungsergebnis	-2'030'980.00	-2'368'790.00	-2'511'865.12

+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag

Das Finanzierungsergebnis zeigt auf, dass die Verschuldung um CHF 2'030'980 zunehmen wird (Finanzierungsfehlbetrag).

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

FINANZKENNZAHLEN - EINWOHNERGEMEINDE ohne Spezialfinanzierungen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Steuerfuss		105 %		105 %		105 %
Nettoschuld I pro Einwohner	Fr.	1'509.22	Fr.	1'565.44	Fr.	-79.48
Nettoverschuldungsquotient		54.51 %		59.68 %		-2.83 %
Zinsbelastungsanteil		0.59 %		0.72 %		0.06 %
Eigenkapitaldeckungsgrad		294.51 %		300.94 %		331.97 %
Selbstfinanzierungsgrad		24.87 %		4.98 %		25.53 %
Selbstfinanzierungsanteil		7.07 %		1.31 %		9.14 %
Kapitaldienstanteil		13.07 %		12.72 %		10.48 %

Die Kennzahlen zum Budget 2019 zeigen auf, dass die Eigenkapitalsituation der Gemeinde sehr gut ist. Die Nettoschuld wird infolge der Investitionen 2018 und 2019 ansteigen, befindet sich aber nach wie vor in einer tragbaren Höhe. Der Selbstfinanzierungsanteil zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum der Gemeinde auf. Er gibt an, welcher Anteil des Ertrags zur Finanzierung von Investitionen und zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann. Mit 7.07 % zeigt diese Zahl, dass der Haushalt in einem Ungleichgewicht zwischen zu generierenden Einnahmen und der aufrechtzuerhaltenden Infrastruktur steht. Im Weiteren wird auf die detaillierten Erläuterungen der Kennzahlen unter d) verwiesen.

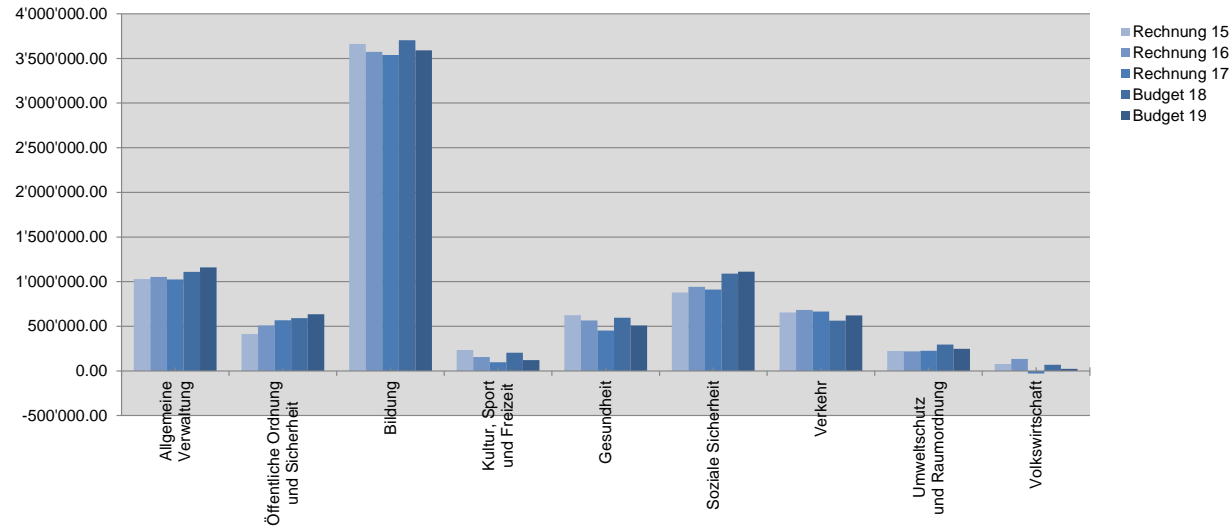
An der Abstimmung vom 12. Februar 2017 wurden die beiden Gesetze zur Optimierung der Aufgabenteilung und zur Neuordnung des Finanzausgleichs gutgeheissen. Ab dem Rechnungsjahr 2018 wurden die Neuregelungen wirksam und beinhalten im Wesentlichen folgende Punkte:

- Steuerfussabtausch mit dem Kanton von 3 Prozentpunkten: Gemeindesteuerfuss bleibt bei 105 %, somit Steuerfusserhöhung um 3 Prozentpunkte im Jahr 2018
- Beitrag aus dem Finanzausgleich, neue Berechnung aufgrund Steuerkraftausgleich, Mindestausstattung, Bildungslastenausgleich, Soziallastenausgleich und räumlich-strukturellem Lastenausgleich
- Übergangsbeitrag aufgrund Mehrbelastung von mehr als zwei Steuerfussprozenten
- Ausgleichszahlung zur Feinjustierung der Aufgabenverschiebungsbilanz
- Entlastung aufgrund Lastenverschiebungen zum Kanton (Häusliche Gewalt, kleiner baulicher Unterhalt auf Innerortsstrecken der Kantonsstrassen, Wegfall Zuschlag auf Gemeindebeiträgen an Personalaufwand Volksschule, Verschiebung Personalaufwand für Sprachheilfachpersonen in den Bereich Volksschule)
- Belastung aufgrund Lastenverschiebungen vom Kanton: Wegfall Bussenanteile aus Strafbefehlen, Wegfall Kantonsbeiträge an materielle Sozialhilfe, Übernahme der Finanzierung nicht bezahlter Krankenkassenausstände

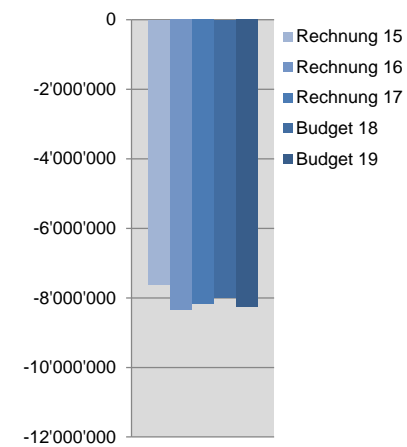
ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

Grafiken nach Funktionaler Gliederung:

ENTWICKLUNG DES NETTOAUFWANDES NACH FUNKTIONEN



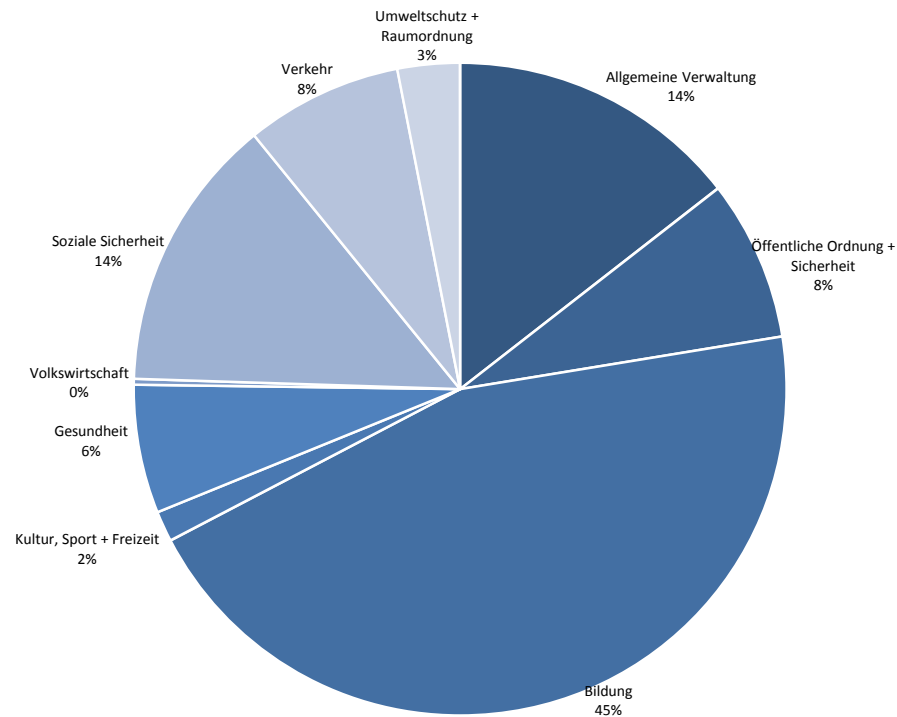
ENTWICKLUNG DES NETTOERTRAGES FINANZEN / STEUERN



Der Entwicklung des Nettoaufwandes nach Funktionen kann entnommen werden, in welchen Bereichen die Gemeinde Kaisten in den letzten Jahren eine Kostensteigerung/-senkung erfahren hat. Der Nettoertrag bei der Dienststelle Finanzen/Steuern zeigt auf, dass die Einnahmensituation trotz höheren Einwohnerzahlen voraussichtlich nicht im gleichen Verhältnis zum Bevölkerungswachstum ansteigen wird.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

NETTOAUFWAND NACH FUNKTIONEN

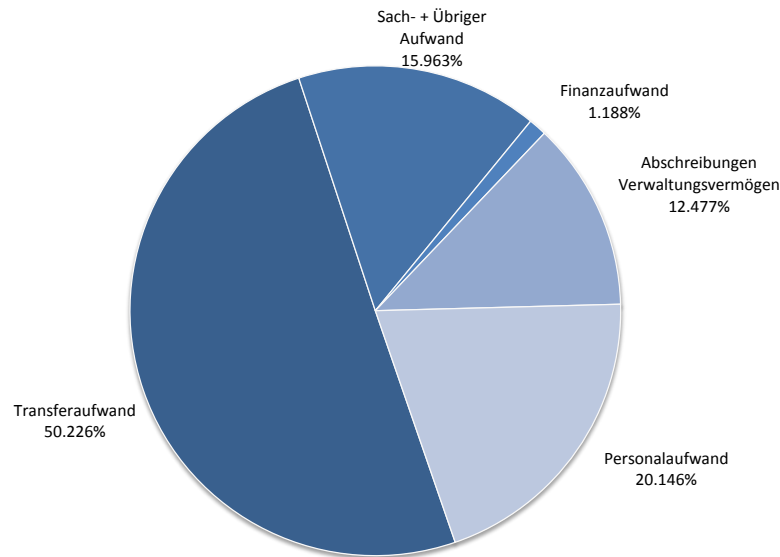


Der Bereich Bildung zeigt mit einem Anteil von 45 % am Aufwand der Gemeinde (Vorjahr 45 %) die grösste Ausgabenposition auf.

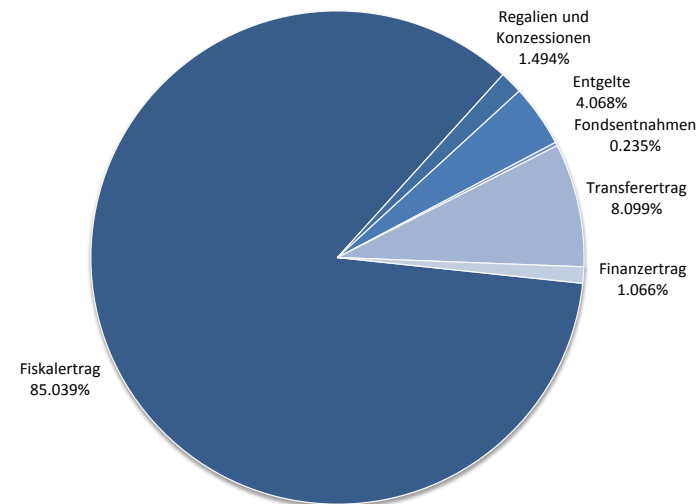
ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

Grafiken nach Artengliederung:

Aufwand Erfolgsrechnung EG nach Arten



Ertrag Erfolgsrechnung EG nach Arten



Aufwand Erfolgsrechnung EG nach Arten:

Bei der Darstellung der Budgetzahlen 2019 nach der Artengliederung stellt man fest, wie gross der Anteil des Transferaufwandes am Gesamtaufwand ist. Unter Transferaufwand werden zu zahlende Beiträge an den Kanton, Gemeindeverbände und Gemeinwesen, an öffentliche Unternehmungen im Bildungs- und öffentlichen Verkehrsbereich, Beiträge an private Haushalte wie z. B. Sozialhilfe und diverse kleinere Positionen verbucht. Ein beträchtlicher Anteil dieses Aufwandes kann die Gemeinde nicht selber beeinflussen. Zum Abschreibungsaufwand muss ergänzt werden, dass dieser in den nächsten Jahren tendenziell ansteigen wird (Vorjahr 11.398 %), die abzuschreibenden Investitionen wurden für die Rechnung 2014 auf 20 Jahre rückerfasst (Vorgabe HRM2). Die Abschreibungsdauer gewisser Projekte beträgt demgegenüber bis zu 50 Jahre.

Ertrag Erfolgsrechnung EG nach Arten:

Über 85 % der Einnahmen der Gemeinde Kaisten werden aus den Steuern generiert.

Löhne:

Die Gesamtlohnsumme wurde pauschal um 1.0 % erhöht. Die Löhne werden durch den Gemeinderat zu einem späteren Zeitpunkt mittels individueller und allenfalls genereller Lohnerhöhung angepasst.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

Umgang mit den Aufwertungsreserven der Einwohnergemeinde

Mit der Einführung vom neuen Rechnungslegungsmodell (HRM2) per 1.1.2014 wurde das bisherige Verwaltungsvermögen neu bewertet. Dies führte zu einer Aufwertung des bestehenden Verwaltungsvermögens. Die vorgenommenen Aufwertungen werden im Bilanzkonto „Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen übrige Anlagen allgemeiner Haushalt“ ausgewiesen. Das Bilanzkonto weist per 31.12.2017 einen Saldo von CHF 17'269'998.71 aus.

Durch die vorgenommenen Aufwertungen fallen ab 2014 höhere Abschreibungen für das aufgewertete und abzuschreibende Verwaltungsvermögen an. Die Mehrabschreibungen betragen gemäss Berechnung für das Jahr 2014 Fr. 807'161.10 und konnten gemäss bisherigen Richtlinien zum Umgang mit der Aufwertungsreserve jährlich bis zum Jahr 2018 aus der Aufwertungsreserve entnommen werden.

Das Departement des Innern, Gemeindeabteilung, Finanzaufsicht hat für den Umgang mit den entstandenen Aufwertungsreserven infolge Systemumstellung auf HRM2 neue Richtlinien erlassen. In den Richtlinien wird unter anderem festgehalten, dass der Gemeinderat mit dem Budget 2018 den Umgang mit den Aufwertungsreserven festlegen muss. Zudem wird klar festgehalten, dass bei einem allfälligen Bedarf auf Ergänzungsbeiträge aus dem Finanzausgleich mit Kürzungen gerechnet werden muss, falls eine Gemeinde beschliesst, keine Entnahmen mehr zu tätigen oder diese schneller als durch den Kanton vorgegeben auszubuchen (z. B. auf 10 Jahre).

Der Gemeinderat Kaisten hat beschlossen, dass obwohl aus heutiger Sicht nicht davon ausgegangen wird, dass die Gemeinde Kaisten künftig auf Ergänzungsbeiträge aus dem Finanzausgleich angewiesen sein wird, ein gewisses Restrisiko bestehen bleibt und dieses vom Gemeinderat nicht eingegangen werden will. Demgemäss werden die Empfehlungen des Kantons umgesetzt und die bisherige Aufwertungsreserve mit einer jährlichen Kürzung von CHF 32'700, die gestützt auf die aktuelle durchschnittliche Restnutzungsdauer der Anlagen der Gemeinde Kaisten berechnet wurde, wird in Zukunft jährlich entnommen. Die letzte Entnahme wird so im Jahr 2038 gebucht. Der Restbestand der Aufwertungsreserve wird per 31. Dezember 2038 auf das Bilanzkonto „kumulierte Ergebnisse der Vorjahre“ umgebucht.

Gesamtergebnis Spezialfinanzierungen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Wasserwerk	CHF 81'570.00	CHF 131'000.00	CHF - 260'808.20
Abwasserbeseitigung	CHF - 6'910.00	CHF - 111'050.00	CHF - 53'722.90
Abfallwirtschaft	CHF - 18'770.00	CHF 11'560.00	CHF 34'008.40
Elektra (Elektrizitätsnetz)	CHF 133'130.00	CHF 314'410.00	CHF 104'842.90
Elektra (Stromhandel und Übriges)	CHF 187'100.00	CHF 38'860.00	CHF 98'243.80

Die Gemeindeversammlung gibt mit dem Budget dem Gemeinderat die Ausgabenermächtigung. Der Gemeinderat hat keine Pflicht, die budgetierten Kredite auch zu beanspruchen bzw. Kredite auch auszugeben. Der Aufwand aus der betrieblichen Tätigkeit muss laufend bezüglich Dringlichkeit und Notwendigkeit überprüft und angepasst werden.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

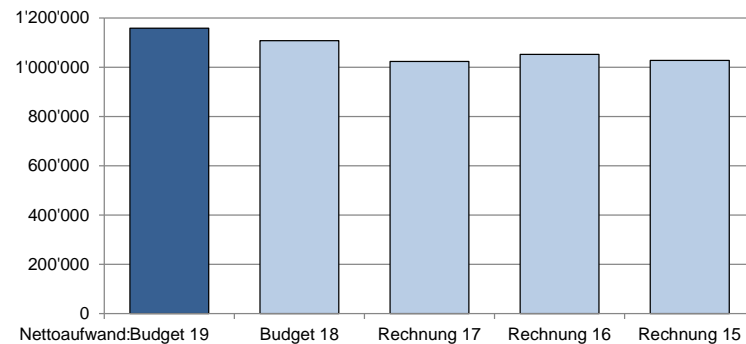
Über die Abweichungen zum Budget geben die folgenden Erläuterungen genauere Informationen:

b) Zur Erfolgsrechnung

3920.02/4920.02 Interne Verrechnung Abgeltung Benützunganteile:

Im Jahr 2017 wurden die internen Verrechnungen für die Abgeltung von Benützunganteilen von Gemeindeliegenschaften vollständig überarbeitet. Neu werden die effektiven Raumbelagungen der diversen Liegenschaften verrechnet. Daraus entstehen diverse Differenzen zur Budgetierung 2018.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG



- 0110.3000.00 Im Jahr 2019 finden Nationalratswahlen statt. Für das Wahlbüro werden deshalb höhere Kosten erwartet.
- 0110.3130.00 Die Rechnung des Jahres 2018 wird neben der gesetzlich vorgeschriebenen, externen Bilanzprüfung wiederum einer risikoorientierten Prüfung unterzogen. Dafür wird mit Kosten von Fr. 11'000.00 gerechnet. Das Abstimmungsmaterial wird wiederum an die MBF zur Verpackung abgegeben.
- 0120.3132.00 Bei komplexen Rechtsfällen kann der Gemeinderat einen Rechtsberater beiziehen.
- 0120.3134.00 Ende 2017 wurde eine Rechtsschutzversicherung abgeschlossen, welche auch für das Rechnungsjahr 2018 noch nicht budgetiert war.
- 0120.3170.01 Aufgrund der kleinen Beteiligung in den Vorjahren wird auf die Durchführung einer Jungbürgerfeier verzichtet.
- 0210.3091.00 Im Jahr 2019 wird keine Lehrstelle ausgeschrieben.
- 0210.3118.00 Es wurden neue Updateverträge für Software vereinbart.
- 0210.3130.00 Die in dieser Position beinhalteten Betreuungskosten nehmen tendenziell eher wieder zu.
- 0210.3133.00 Für die Nutzung des Rechenzentrums sind im Juni 2018 neue Verträge abgeschlossen worden. Dadurch können die Kosten etwas gesenkt werden.
- 0210.3158.00 Durch die Neuordnung der Verträge durch Pauschalen für die Wartung und den Support können die Kosten reduziert werden.
- 0210.3162.00 Die Leasingverträge für die Kombigeräte (Drucker/Scanner) der Verwaltung wurden im Jahr 2018 erneuert. Es mussten leistungsfähigere Geräte angeschafft werden, da durch die digitale Archivierung die Schnelligkeit und die Funktion des Scanners an Wichtigkeit gewonnen hat.

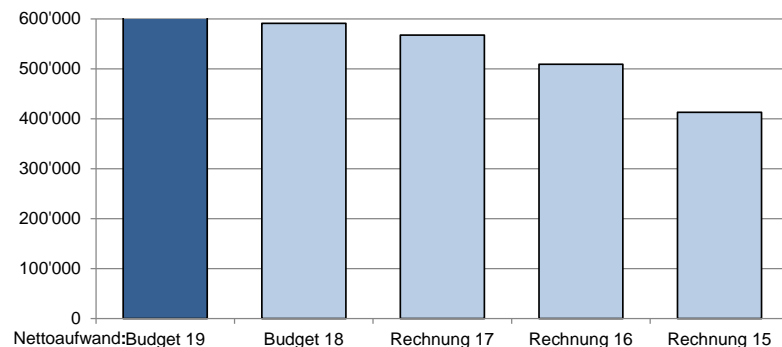
ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

- Es ist vorgesehen, ab 2019 die Hardware (PC, Bildschirme) über einen Leasingvertrag zu erneuern. Dabei fallen jährliche Kosten an. Auf Anschaffungen kann in Zukunft verzichtet werden.
- 0210.3611.00 Entschädigung an den Kanton für die Dienstleistung des Verlustscheininkassos von älteren Steuerforderungen (20 % vom Ertrag), den Internetanschluss der Gemeinde sowie diverse Programme für die Steuerveranlagungen und das Steuerinkasso. Die Vereinbarungen für die Steuerapplikationen für die Gemeinden wurden überarbeitet sowie die Tarife für VERANA und STAG neu berechnet. Die Kosten belaufen sich neu für die Applikation VERANA auf CHF 14.69 und für STAG auf CHF 4.67 pro Steuerpflichtiger.
Das Kantonale Steueramt hat ab 2016 mit der Realisation der technischen Erneuerung und Erweiterung der Applikation VERANA begonnen. Die Gemeinden haben an die Kosten einen jährlichen Beitrag im Durchschnitt von CHF 6.00 pro steuerpflichtige Person zu leisten, befristet für die Jahre 2016 bis 2019. Diese Kosten entstehen zusätzlich zu den ordentlichen jährlichen Gebühren.
- 0210.4270.00 Es müssen vermehrt Steuerpflichtige für die Nichtabgabe der Steuererklärung gebüsst werden.
- 0210.4612.11 Die interne Verrechnung der Verwaltungsentschädigungen an die Spezialfinanzierungen und die Ortsbürgergemeinde wurden per 1.1.2018 angepasst. Die Ansätze sind nach geschätztem Aufwand berechnet. Die Gutschrift erfolgt jeweils anteilmässig auf die Abteilung Finanzen und allgemeine Dienste.
- 0220.3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten der Lernenden und des Personals (CAS Grundkurs, Kurs Inventurwesen).
- 0220.3091.00 Im Jahr 2019 wird keine Lehrstelle ausgeschrieben.
- 0220.3118.00 Es wurden neue Updateverträge für Software vereinbart.
- 0220.3133.00 Für die Nutzung des Rechenzentrums sind im Juni 2018 neue Verträge abgeschlossen worden. Dadurch können die Kosten etwas gesenkt werden.
- 0220.3158.00 Durch die Neuordnung der Verträge durch Pauschalen für die Wartung und den Support können die Kosten reduziert werden.
- 0220.3162.00 Die Leasingverträge für die Kombigeräte (Drucker/Scanner) der Verwaltung wurden im Jahr 2018 erneuert. Es mussten leistungsfähigere Geräte angeschafft werden, da durch die digitale Archivierung die Schnelligkeit und die Funktion des Scanners an Wichtigkeit gewonnen hat. Es ist vorgesehen, ab 2019 die Hardware (PC, Bildschirme) über einen Leasingvertrag zu erneuern. Dabei fallen jährliche Kosten an. Auf Anschaffungen kann in Zukunft verzichtet werden.
- 0220.4612.11 Die interne Verrechnung der Verwaltungsentschädigungen an die Spezialfinanzierungen und die Ortsbürgergemeinde wurden per 1.1.2018 angepasst. Die Ansätze sind nach geschätztem Aufwand berechnet. Die Gutschrift erfolgt jeweils anteilmässig auf die Abteilung Finanzen und allgemeine Dienste.
- 0290.3101.00 Die gemeindeeigenen Festgarnituren sind zum Teil in einem sehr schlechten Zustand (starke Abnutzung der Holzbestandteile). Die Festgarnituren sollen in Eigenleistung durch das Personal der Unterhaltsbetriebe als „Winterarbeit“ revidiert, mit einer unverwechselbaren Farbe neu gestrichen und mit Sonnenschirmhaltern ergänzt werden (2. Etappe).
- 0290.3111.00 Für Reinigungsarbeiten soll im Gemeindehaus eine i-Mop Scheuersaugmaschine angeschafft werden. Diese hat sich in den Schulanlagen bereits bewährt. Die Böden und Treppen können gründlicher und schneller (dadurch kostengünstiger) gereinigt werden.
- 0290.3141.00/0290.4612.04 Beim Entsorgungsplatz Boll soll ein Waschplatz für die Nutzung durch die Unterhaltsbetriebe, die Feuerwehr und den Forstbetrieb erstellt werden. Der Waschplatz liegt ausserhalb des Wohngebietes und ist doch einigermaßen zentral. Der Betrieb im Winter ist sichergestellt. Die Kosten belaufen sich auf CHF 40'000, woran die Ortsbürgergemeinde einen Beitrag von CHF 13'300 leistet.
- 0290.3143.00 Die Grundleitungen der Liegenschaften müssen zwingend regelmässig gespült werden,
- 0290.3144.00 Der Velokeller neben dem Gemeindehaus muss neu gestrichen werden. Zusätzlich wird eine hellere Beleuchtung und eine Überwachungskamera installiert (Budgetbetrag CHF 5'800).
- 0290.3910.03 Die Aufteilung der Kosten des Unterhaltsbetriebes erfolgt aufgrund der gearbeiteten Stunden auf die diversen Funktionen.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT; VERTEIDIGUNG

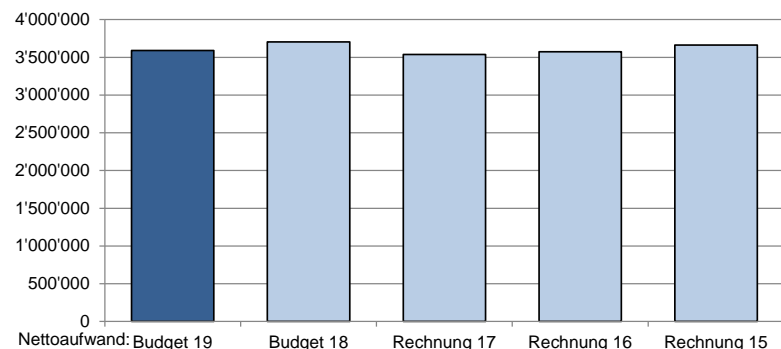


- 1110.3612.09 Gemäss Budget der Regionalpolizei Oberes Fricktal beläuft sich der Beitrag der Gemeinde Kaisten auf CHF 123'340 (Rechnung 2017 CHF 95'661.50). Die grössten Positionen sind sicherlich ab 2018 der Wegfall der Bussenanteile der Staatsanwaltschaft durch den neuen kantonalen Finanzausgleich, die höheren Mietkosten (inkl. Nebenkosten) für die Räumlichkeiten des neuen Polizeipostens, die Neuorganisation EDV/Funk mit der Kantonspolizei sowie die Verzinsungskosten der Vorfinanzierung für den Mieterausbau des neuen Polizeipostens.
- 1400.3118.00 Die Kosten für die Informatik-Nutzung der Einwohnerkontrolle werden ab 2018 separiert von der Gemeindekanzlei (0220) verbucht. Es wurden neue Updateverträge für Software vereinbart.
- 1400.3133.00 Für die Nutzung des Rechenzentrums sind im Juni 2018 neue Verträge abgeschlossen worden. Dadurch können die Kosten etwas gesenkt werden.
- 1400.3162.00 Es ist vorgesehen, ab 2019 die Hardware (PC, Bildschirme) über einen Leasingvertrag zu erneuern. Dabei fallen jährliche Kosten an. Auf Anschaffungen kann in Zukunft verzichtet werden.
- 1500.3010.00 Neben den jährlich wiederkehrenden Soldauszahlungen für Übungen und Ernstfalleinsätze sollen die Einsatzpläne für die Aussenhöfe und Tiefgaragen überarbeitet und erfasst werden.
- 1500.3090.00 Es sind diverse Weiterbildungskurse, Einführungskurse und fachspezifische Weiterbildungen geplant.
- 1500.3111.00 Durch eine neue Verordnung wird die Anschaffung von zwei Sätzen Lungenautomaten nötig. Im Weiteren sollen Funkgeräte, ein Kastenstreuer für Ölbindemittel, Dieselkanister, Elektriker-Material (Schutzset, Messgeräte, Sicherung gegen Wiedereinschaltung), Türöffner, Arbeitsleuchten und Tischgarnituren angeschafft werden.
- 1500.3151.00 Es wird ein zusätzlicher Budgetbetrag für die monatliche Kontrolle und Reinigung der Fahrzeuge von CHF 6'000 ins Budget aufgenommen.
- 1500.3612.13 Hydrantenentschädigung für 188 Hydranten à Fr. 400.00 zu Gunsten der Wasserversorgung.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

2

BILDUNG



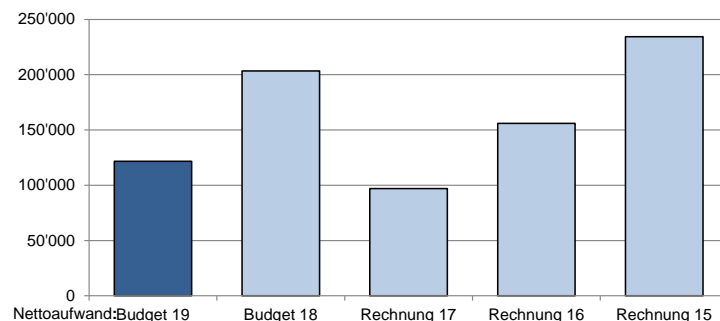
- 2110.3104.01 Für den Kindergarten soll eine Ersatzbeschaffung von Legos gemacht werden.
- 2110.3104.03 Aufgrund der Jahrgangszahlen ist mit einer dritten Kindergarten-Klasse zu rechnen.
- 2110.3104.04 Es gibt weiterhin vermehrt Kinder mit dem Bedürfnis nach Deutschzusatzunterricht.
- 2110.3111.00 Im Kindergarten sollen zwei robuste Klapp-Polster für die Bücher-/Bäbiecke angeschafft werden.
- 2110.3130.00 Für Dolmetscherdienste werden CHF 540 budgetiert.
- 2110.3631.02 Besoldungsanteil an den Kanton für den Kindergarten und die Heilpädagogik des Kindergartens. Durch den neuen kantonalen Finanzausgleich entfallen ab dem Jahr 2018 die Zuschläge gemäss Ausgleichsgesetz Spitalfinanzierung auf den Besoldungsanteilen.
- 2120.3090.00 Für eine Weiterbildung der Gesamtschule im Bereich „Kommunikation“ werden CHF 2'000 ins Budget eingestellt.
- 2120.3113.00 Im Budget ist die Anschaffung von drei Visualiser vorgesehen.
- 2120.3169.00 Per 1.1.2019 verdoppelt sich der Benutzungspreis des Hallenbads „Sissila“ von CHF 3.50 auf CHF 7.00 pro Schüler.
- 2120.3171.00 Neben den Schulreisen- und Exkursionen der Klassen werden klassenübergreifend Workshops zu diversen Themen anlässlich der Projektwoche durchgeführt.
- 2120.3612.03 Aufwand für den Logopädischen Dienst gemäss Budget des Gemeindeverbands Bezirk Laufenburg.
- 2120.3612.06 Voraussichtlich werden 8 Schüler die Primarschule in Laufenburg besuchen (Einschulungsklasse).
- 2120.3631.02 Die Gemeindebeteiligung am pauschalen Personalaufwand der Volksschule basiert auf der Erhebung der Vollzeitstellen der Lehrpersonen der Lehrpersonenstatistik (Stichtag 1.11.2017) und auf den geplanten Personalkosten für das Jahr 2019. Im Rahmen der Optimierung der Aufgabenteilung und Neuordnung des Finanzausgleichs ab 1. Januar 2018 fällt der Zuschlag gemäss Ausgleichsgesetz Spitalfinanzierung weg. Der Personalaufwand Sprachheilunterricht wird vom Aufgabenbereich für Sonderschulung, Heime und Werkstätten in den Aufgabenbereich der Volksschule verschoben.
- 2130.3632.02 Gestützt auf das Budget der Kreisschule Regio Laufenburg wird mit folgenden Kosten pro Schüler gerechnet: Realschüler CHF 8'935, Sekundarschüler CHF 7'671, Bezirksschüler CHF 7'205. Zusätzlich werden die Schüler, die das Werkjahr besuchen und allfällige Oberstufenschüler an Sportschulen über dieses Konto abgerechnet.
- 2130.3631.03 Schulgelder an den Kanton für Brückenangebote wie die Kantonale Schule für Berufsbildung (10. Schuljahr).
- 2140.3612.05 Die Zahl der Kinder, die ein Instrument lernen ist rückläufig.
- 2171.3120.00 Durch den Neubau des Kindergartens sollte gegenüber den Vorjahren deutlich an Energiekosten eingespart werden können.
- 2171.3144.00 Wartungsvertrag mit Normdach Swiss für den Unterhalt des Flachdaches Kindergarten.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

2171.3300.40	Höherer Abschreibungsaufwand durch die Abschreibung des Kindergartenneubaus ab 2018, Anteil Hochbau, Abschreibung innert 35 Jahren.
2171.3300.60	Höherer Abschreibungsaufwand durch die Abschreibung des Kindergartenneubaus ab 2018, Anteil Mobilien, Abschreibung innert 5 Jahren.
2172.3111.00	Die heute im Einsatz stehenden Überwachungskameras lassen das Erkennen der vermeintlichen Täter nur teilweise zu. Die Kameras sollen durch Hochauflösende ersetzt bzw. aufgerüstet werden.
2172.3144.00	Im Schulhaus müssen die Wände neu gestrichen und die Böden ersetzt werden. Ziel ist es, jedes Jahr in einem Schulzimmer die Renovation vorzunehmen.
2173.3111.00	Für Reinigungsarbeiten soll in der Sporthalle eine i-Mop Scheuersaugmaschine angeschafft werden. Diese hat sich in den Schulanlagen bereits bewährt. Die Böden und Treppen können gründlicher und schneller (dadurch kostengünstiger) gereinigt werden.
2173.3144.00	Die Sporthalle ist bald 18-jährig. Für die Dichtigkeitsprüfung/Leckortung des Daches und allfällige Reparaturen wird ein Betrag von CHF 11'900 ins Budget aufgenommen.
2174.3101.00	Bis anhin wurden die Sportplätze ein- bis zweimal im Jahr gedüngt. Um dem Unkraut entgegen zu wirken soll in Zukunft dreimal gezielt gedüngt werden (Mehrkosten CHF 400).
2180.3636.08	Der Mittagstisch wird neu zweimal pro Woche angeboten.
2190.3631.02	Besoldungsanteil an den Kanton für die Schulleitung. Durch den neuen kantonalen Finanzausgleich entfallen ab dem Jahr 2018 die Zuschläge gemäss Ausgleichsgesetz Spitalfinanzierung auf den Besoldungsanteilen.
2191.3170.41	Die TNW-Abonnemente für EK- und Primarschüler an der Primarschule in Laufenburg, für Primarschüler aus den Ortsteilen Ittenthal und Kaistenberg für den Schulbesuch in Kaisten und für Schüler im Werk- und 10. Schuljahr.
2200.3614.01	Es wird angenommen, dass 5 Kinder an Sonderschulen unterrichtet werden.
2300.3634.03	Es kann eine Abnahme der Anzahl Lernenden an Berufsschulen festgestellt werden.

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

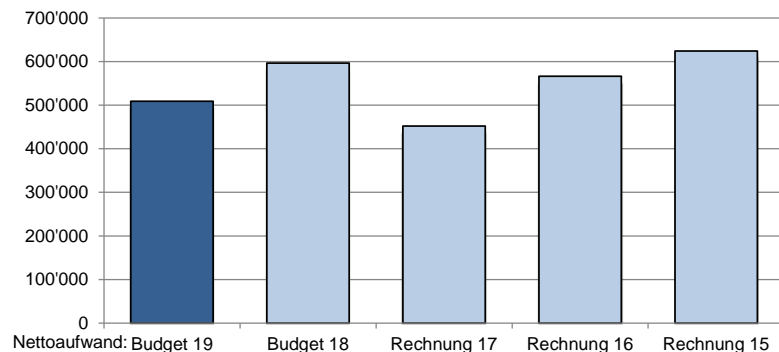


3110.4240.00	Verkaufsprovision von 20 % für die an den Ausstellungen verkauften Werke der Künstler.
3211.4612.05	Kostenanteil der Schule Kaisten für die Nutzung als Schulbibliothek.
3320.3000.52	Die Infoschrift „Kaisten Info“ wird 3 x im Jahr erscheinen. Das Redaktionsteam wird mittels einer Pauschale pro Ausgabe entschädigt.
3420.3101.00	Der Fallschutz auf dem Spielplatz soll ersetzt werden.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

4

GESUNDHEIT



4120.3631.00

Die Restkosten gemäss Pflegegesetz umfassen die Hilfe und Pflege zu Hause, die Übergangs- und Palliativpflege und die stationäre Pflege. Die Pflege zu Hause wird weitgehend durch die Spitex Kaisten abgewickelt, an die restlichen Pflegeleistungen ist die Gemeinde verpflichtet ihren Beitrag zu leisten. Die Hochrechnung der Budgetzahlen 2019 wurde gestützt auf die aktuell bekannten Zahlen im Jahr 2018 erstellt.

4210.3636.03

Der Gemeindebeitrag an die Spitex Kaisten wird für das Jahr 2018 bei Fr. 55.00 pro Einwohner belassen.

4210.3636.04

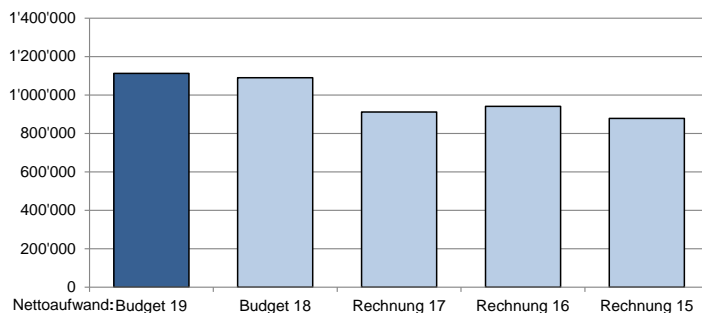
Die Beiträge an die ambulante Onkologiepflege und die Kinderspitex wurden aufgrund der aktuellen Fälle 2018 hochgerechnet.

4330.3136.00

Der Tarif für die zahnärztliche Kontrolluntersuchung wurde von CHF 43.40 auf CHF 48.80 erhöht. Es lösen nicht alle Schüler die Gutscheine ein.

5

SOZIALE SICHERHEIT



5350.3636.07

Mit der Pro Senectute besteht eine Leistungsvereinbarung für den Haushilfedienst gestützt auf das Pflegegesetz §12 und die Pflegeverordnung §10, Ziff. 1. Die Leistungen werden nach effektiv geleisteten Stunden verrechnet.

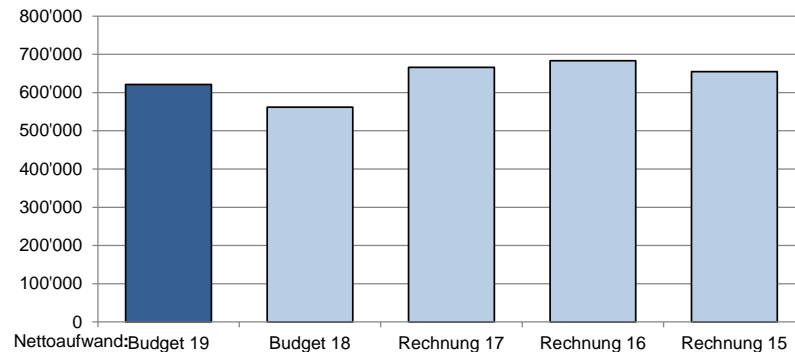
ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

5430. Die zu bevorschussenden Alimentenzahlungen sind sehr schwierig zu budgetieren. Das Budget wurde gestützt auf die aktuellen Fallzahlen erstellt.
- 5430.4631.00 Durch den neuen kantonalen Finanzausgleich entfallen die SPG-Beiträge durch den Kanton im Bereich der Alimentenbevorschussung.
5441. Aktuell liegt kein Fall für die externe Unterbringung von Kindern vor. Die Verpflegungs- und Übernachtungskosten können an die Eltern der betroffenen Kinder weiterverrechnet werden. Es wird eine Reserve von netto CHF 7'200 budgetiert.
- 5450.3612.02 Budgetierung der Kosten für die Jugend- und Familienberatung gestützt auf das Budget des Gemeindeverbands Bezirk Laufenburg.
5450.3631.00 Der Aufwand pro Einwohner für die Massnahmen gegen häusliche Gewalt entfällt durch den neuen kantonalen Finanzausgleich.
5450.3637.21 Per 1. August 2018 ist das Gesetz über die familienergänzende Kinderbetreuung (KiBeG) in Kraft getreten. Es liegen noch kaum Erfahrungswerte vor, weshalb der im Budget 2019 für Beiträge an Erziehungsberechtigte eingesetzte Betrag von CHF 24'000 auf einer Schätzung basiert.
5720. Es ist schwierig den Bereich der Sozialhilfe zu budgetieren. Die Budgetierung basiert auf einer Hochrechnung der aktuellen Fallzahlen. Kosten von Sozialhilfefällen, welche pro Jahr den Betrag von Fr. 60'000.00 übersteigen würden, werden durch den neuen kantonalen Finanzausgleich von allen Gemeinden über den Sozialhilfepool in Relation zur Einwohnerzahl zusammen getragen.
- 5720.3631.04 Mit dem neuen Finanzausgleich werden die Kosten der Sozialhilfe pro Einzelfall, welche CHF 60'000 pro Jahr übersteigen, von den Gemeinden zusammen - nach Massgabe der Einwohnerzahl - getragen. Zur Speisung dieses Pools müssen jährlich CHF 3.00 pro Einwohner an den Kanton geleistet werden.
- 5720.4631.00 Aufgrund der Umsetzung der Aufgabenteilung Kanton - Gemeinden fallen die Kantonsbeiträge an den Aufwand der Gemeinden für die materielle Sozialhilfe ab 2018 weg. Es wird nicht damit gerechnet, dass die Sozialhilfe pro Einzelfall über CHF 60'000 liegt. Aus diesem Grund werden auch keine Zahlungen aus dem Pool erwartet.
5730. Es wird mit der Unterbringung von 17 Asylbewerbern gerechnet.
5790.3090.00 Aus- und Weiterbildungskosten im Bereich der Sozialhilfe.
5790.3118.00/ Die Kosten für die Informatik-Nutzung des Sozialdienstes werden ab 2018 separiert in die Funktion 5790 verbucht.
5790.3133.00/
5790.3158.00
5790.3162.00 Es ist vorgesehen, ab 2019 die Hardware (PC, Bildschirme) über einen Leasingvertrag zu erneuern. Dabei fallen jährliche Kosten an. Auf Anschaffungen kann in Zukunft verzichtet werden.
- 5790.3631.01 An die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten wird gemäss Information des Departements Bildung, Kultur und Sport mit einem Gemeindebeitrag von CHF 238.88 pro Einwohner (Budget 2018: CHF 241.05) gerechnet.
- 5790.3637.06 Durch den neuen kantonalen Finanzausgleich werden die Gemeinden verpflichtet, jenen Anteil am Gesamtbetrag der Forderungen aus der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (ausstehende Prämien und Kostenbeteiligungen, sowie Verzugszinsen und Betreuungskosten) zu übernehmen, für den gemäss Bundesrecht die öffentliche Hand aufzukommen hat. Für das Jahr 2019 wird ein Betrag von CHF 69'000 budgetiert, welcher einem Durchschnittswert der Jahre 2014 bis 2017 für die Gemeinde Kaisten entspricht. Bis Ende 2017 wurden die Verlustscheinkosten vom Kanton übernommen.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

6

VERKEHR

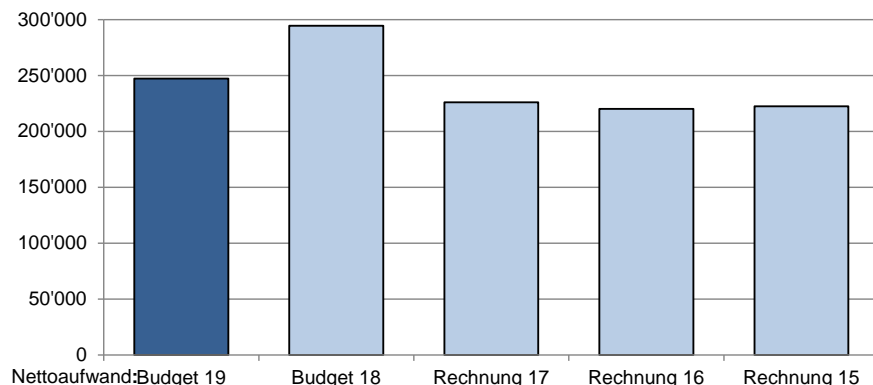


- 6130.3631.00 Mit der Umsetzung der Aufgabenteilung und des neuen Finanzausgleichs müssen die Gemeinden keine Beiträge an Massnahmen zum baulichen Unterhalt auf Innerortsstrecken der Kantonsstrassen leisten, soweit die Kosten im Einzelfall unter CHF 50'000 liegen.
- 6150.3111.00 Die Signalisation (Werkhofmaterial) reicht vielfach nicht aus um bei Strassenschäden und Kurzzeitbaustellen ordnungsgemäss zu signalisieren. Die Signalisation (inkl. Zubehör) soll aufgestockt werden (CHF 1'500). Die defekten und nicht mehr reflektierenden Triopane müssen ersetzt werden (CHF 1'200). Ebenfalls wird die Anschaffung eines Geschwindigkeitsradars (Speedy) von CHF 4'000 ins Budget aufgenommen. Die Radare der REPOL sind sehr oft ausgebucht und die Miete ist mit langen Wartezeiten verbunden.
- 6150.3141.00 Die Abgeltung an die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung für die Strassenentwässerung wurde aufgrund der aktuellen Gemeindestrassenflächen neu berechnet (Erhöhung rund CHF 10'000).
- 6150.3161.00 Der Unterhaltsbetrieb beseitigt mehrmals pro Jahr das Unkraut entlang den Strassen und Plätzen von Hand. Die Miete für ein Unkrautvernichtungsgerät beläuft sich für viermal eine Woche lang auf CHF 4'000. Eine Neuanschaffung würde rund CHF 23'000 kosten.
- 6150.3300.10 Die Sanierung Oberkaistenstrasse hat zusätzliche Abschreibungen von rund CHF 40'000 ab 2019 zur Folge.
6220. Durch die Umsetzung des Kantonalen Finanzausgleichs entfallen die Kosten an den Öffentlichen Verkehr und den Tarifverbund Nordwestschweiz.
6290. Es werden weiterhin zwei SBB-Tageskarten zum Kauf angeboten.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG



7100.3120.00

Die öffentlichen Brunnen im Eigentum der Gemeinde Kaisten verbrauchen alle Trink- und kein Quellwasser. Bei den gesamten öffentlichen Brunnen (exkl. Eichhörli Brunnen) wird mit einem durchschnittlichen Jahresverbrauch von 11'000 m³ gerechnet. Davon müssen gemäss Beschluss des Gemeinderats 80 % des Wasserverbrauchs durch die Einwohnergemeinde mit dem ordentlichen Wasserpreis bezahlt werden.

7100.3141.00

Der Mergelplatz beim Eichhörli Brunnen soll durch einen wasserdurchlässigen Belag ersetzt werden. Der Mergel wäscht sich regelmässig aus und bei starken Regenfällen verunreinigt er den Brunnen zusätzlich.

WASSERWERK	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	95'210.00	Fr.	143'260.00	Fr.	-258'558.65
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	-13'640.00	Fr.	-12'260.00	Fr.	-2'249.55
Operatives Ergebnis	Fr.	81'570.00	Fr.	131'000.00	Fr.	-260'808.20
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0.00	Fr.	0.00	Fr.	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss)	Fr.	81'570.00	Fr.	131'000.00	Fr.	-260'808.20

7101.3111.00

Anschaffung von Wasserzählern (Neubauten und Ersatz).

7101.3130.04

Neben der jährlichen Zählerablesung der Wasser-/Stromzähler wird ab 2018 auch die administrative Betriebsführung (Rechnungsstellung/ Kundenbetreuung) durch die IBB ausgeführt.

7101.3132.00

Es sind nur die jährlich wiederkehrenden Ingenieurdienstleistungen für die Nachtragung in den Leitungskatastern budgetiert.

7101.3143.00

Der Pauschalbetrag für den Unterhalt des Wasserleitungsnetzes wurde gestützt auf die Erfahrungswerte aus den Vorjahren eingesetzt. Die Hydrantenkontrollen und -revisionen werden durch Dritte ausgeführt. Zudem wird jährlich ein Reservoir durch ein spezialisiertes Unternehmen gewartet. Vorgesehen sind zusätzlich die Auswechslung von diversen Durchgangsschiebern, die Prüfung des Leitungsnetzes mittels DEM und das Spülen der Grundleitungen.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

- 7101.3144.00 Die Fensterfront im Reservoir Weihermatt soll entfernt und die Fassade geschlossen werden. Im Reservoir Rümlislee sind der Ersatz der Beleuchtung, ein Fallschutz und der Ersatz der Eingangstüre vorgesehen.
- 7101.3409.01 Der Vorschuss der Einwohnergemeinde an die Wasserversorgung beträgt voraussichtlich per 31.12.2018 CHF 1'363'900. Die Verzinsung wird für das Jahr 2019 mit 1.0 % gegenüber der Einwohnergemeinde budgetiert.
- 7101.3611.00 Neben den ordentlichen Wasserproben durch den Kanton werden ab 2018 alle Quellen einer jährlichen Prüfung unterzogen.
- 7101.3612.11 Die Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde wurde per 1.1.2018 aufgrund des geschätzten Aufwands neu berechnet.
- 7101.4240.20 Der Wasserpreis musste per 01.01.2018 zur Reduktion der aktuellen Verschuldung und zur Finanzierung laufender und künftiger Ausgaben von CHF 1.30/m³ auf neu CHF 2.30/m³ erhöht werden.
- 7101.9011.00 Die Wasserversorgung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 81'570 ab.

ABWASSERBESEITIGUNG	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-16'390.00	Fr.	-121'950.00	Fr.	-57'845.85
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	9'480.00	Fr.	10'900.00	Fr.	4'122.95
Operatives Ergebnis	Fr.	-6'910.00	Fr.	-111'050.00	Fr.	-53'722.90
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0.00	Fr.	0.00	Fr.	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss)	Fr.	-6'910.00	Fr.	-111'050.00	Fr.	-53'722.90

- 7201.3090.00 Im Jahr 2019 sind die Ausbildungskosten zur Fachperson Grundstückentwässerung VSA budgetiert.
- 7201.3111.00 Es ist die Anschaffung einer Rohrkamera zur Untersuchung von Leitungen (Abwasser, Sickerleitungen, Lüftungen usw.) für CHF 2'500 geplant.
- 7201.3130.04 Neben der jährlichen Zählerablesung der Wasser-/Stromzähler wird ab 2018 auch die administrative Betriebsführung (Rechnungsstellung/ Kundenbetreuung) durch die IBB ausgeführt.
- 7201.3132.00 Im Jahr 2019 sind nur die jährlich wiederkehrenden Ingenieurdienstleistungen für die Nachtragung in den Leitungskatastern und die Nachführung der Planwerke vorgesehen.
- 7201.3143.00 Es sind Aufwendungen für das Spülen der Abwasserkanäle, den Unterhalt des Fangkanals BASF und den Service des Siebrechens und Hydraulikschiebers vorgesehen.
- 7201.3320.91 Abschreibungen für die Planung der Abwassersanierungen.
- 7201.3612.07 Über den Abwasserverband Schinberg werden folgende Kosten abgerechnet: Aufwand ARA Kaisten AG für die Reinigung des Abwassers, Abgabe an den Bund für die Elimination von Mikroverunreinigungen und Unterhaltskosten Regenbecken mit Rechenanlage.
- 7201.3612.11 Die Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde wurde per 1.1.2018 neu aufgrund des geschätzten Aufwands berechnet.
- 7201.4240.25 Abwasserpreis 2018: 2.10/m³ bezogenes Frischwasser (unverändert).
- 7201.4409.01 Die Verpflichtung der Einwohnergemeinde gegenüber der Abwasserbeseitigung beträgt voraussichtlich per 31.12.2018 CHF 947'900. Die Verzinsung wird für das Jahr 2019 mit 1.0 % gegenüber der Einwohnergemeinde budgetiert.
- 7201.9011.00 Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 6'910 ab.
- 7300.4632.00 Mit der Annahme der neuen Satzung des GAOF (Gemeindeverband Abfallbeseitigung Oberes Fricktal) hat die Abgeordnetenversammlung die Ausschüttung eines Gewinnes aus dem Deponiebetrieb Seckenberg an die Verbandsgemeinden ermöglicht. Es kann eine Gewinnausschüttung von CHF 29'680 im steuerfinanzierten Bereich erwartet werden.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

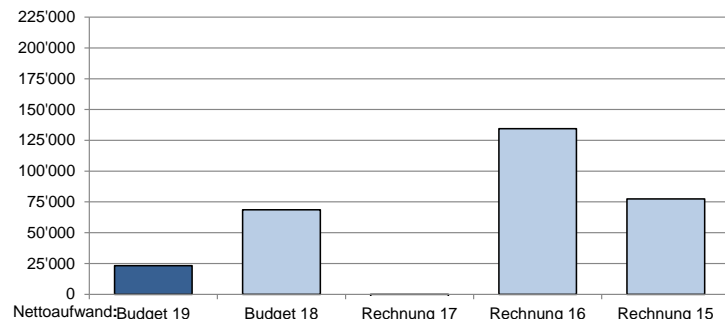
ABFALLWIRTSCHAFT	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	-19'79000	Fr.	10'860.00	Fr.	33'892.25
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	1'020.00	Fr.	700.00	Fr.	116.15
Operatives Ergebnis	Fr.	-18'770.00	Fr.	11'560.00	Fr.	34'008.40
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0.00	Fr.	0.00	Fr.	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss)	Fr.	-18'770.00	Fr.	11'560.00	Fr.	34'008.40

- 7301.3101.00 Im Jahr 2019 soll eine Littering-Aktion in der Gemeinde – zusammen mit der Schule, Jugendvereinen und der Bevölkerung – durchgeführt werden. Für Verbrauchsmaterial werden CHF 1'500 budgetiert.
- 7301.3130.00 Im Zusammenhang mit der administrativen Betriebsführung des Wasserwerks, der Abwasserbeseitigung und der Elektra wurde beschlossen, die Kehrrechtgrundgebühren ab 2018 ebenfalls zusammen mit den restlichen Gebühren durch die IBB in Rechnung stellen zu lassen (Sammelrechnung).
- 7301.3130.22/29 Die Entsorgungskosten der verschiedenen Materialien wurden gestützt auf den Aufwand der Vorjahre eingesetzt.
- 7301.3143.00 Bei der Entsorgungsstelle Boll soll der Platz (Rasengittersteine) für CHF 30'000 saniert werden.
- 7301.3612.11 Die Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde wurde aufgrund des geschätzten Aufwands neu berechnet.
- 7301.3637.00 Als Anstossfinanzierung werden für Beiträge an Private für die Anschaffung von Grüngut-Containern CHF 2'500 budgetiert.
- 7301.4240.30 Die Abfallgebühren bleiben unverändert.
- 7301.4409.01 Die Verpflichtung der Einwohnergemeinde gegenüber der Abfallwirtschaft beträgt voraussichtlich per 31.12.2018 CHF 101'700.
- 7301.9010.00 Die Verzinsung wird für das Jahr 2019 mit 1.0 % gegenüber der Einwohnergemeinde budgetiert.
Die Abfallwirtschaft schliesst mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 18'770 ab.
- 7410.3132.00 Für Planungskosten im Bereich Hochwasserschutz sind CHF 5'000 vorgesehen.
- 7410.3142.00 Im Jahr 2018 sollten die Hochwasserschutzmassnahmen am Oberkaisterbach umgesetzt werden können.
- 7690.3637.00 Für die Entsorgung von belastetem Aushubmaterial muss gemäss Bundesgesetz über den Umweltschutz (USG) ein Betrag geleistet werden.
- 7710.3140.00 Kosten für die Gräberbepflanzung durch die Gemeinde für Gräber mit Unterhaltsvereinbarungen sowie Erdbestattungskosten. Zusätzlich fallen Kosten durch die Aufhebung von Grabfeldern nach Ablauf der Grabesruhe von 25 Jahren an.
- 7900.3300.90/7900.3320.90 Die Abschreibungen für das Entwicklungskonzept Kaisten müssen unter Konto 7900.3320.90 verbucht werden.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

8

VOLKSWIRTSCHAFT



8120. Die Flurstrassen sollen in einem regelmässigen Turnus kontrolliert und falls nötig saniert werden, damit Schäden präventiv entgegen gewirkt werden kann. Die Arbeiten werden soweit möglich durch den Forstbetrieb Kaisten ausgeführt.
- 8140.3010.00 Für die Bekämpfung bzw. das Entfernen von Neophyten wird ein Betrag von CHF 2'300 budgetiert.
- 8140.3637.21 Es werden keine Entschädigungen für den Mäusefang mehr ausgerichtet.
- 8200.3141.00 Im Wald sollen die Fahrverbote erneuert werden.
- 8200.3612.01 Der Forstbetrieb wird die Arbeiten für die Erstellung der Fahrverbotstafeln ausführen.
- 8400.3161.00 Für die Montage der Weihnachtsbeleuchtung wird neu aus Sicherheitsgründen ein Worklift gemietet.
- 8710.4120.00 Die Konzessionsgebühren wurden gestützt auf den erwarteten Energieverkauf des Elektrizitätswerks berechnet (Gegenkonto 8711.3192.02). Seit dem Jahr 2017 werden auch die Konzessionsgebühren der BASF der Einwohnergemeinde gutgeschrieben und im Jahr 2018 angepasst (separates Traktandum).

ELEKTRIZITÄTSWERK - NETZ	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	139'780.00	Fr.	352'380.00	Fr.	107'154.65
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	-6'650.00	Fr.	-10'970.00	Fr.	-2'311.75
Operatives Ergebnis	Fr.	133'130.00	Fr.	314'410.00	Fr.	104'842.90
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0.00	Fr.	0.00	Fr.	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss)	Fr.	133'130.00	Fr.	314'410.00	Fr.	104'842.90

- 8711.3130.00 Kosten der IBB für die hoheitliche Installationskontrolle und Dienstleistungen der Firma Elektro Siegrist AG für Zählermontagen und Diverses.
- 8711.3130.04 Neben der jährlichen Zählerablesung der Wasser-/Stromzähler wird ab 2018 auch die administrative Betriebsführung (Rechnungsstellung/ Kundenbetreuung) durch die IBB ausgeführt.
- 8711.3132.00 Die Nachführungskosten der Leitungskataster sind durch die aktuellen Projekte höher zu budgetieren. Die Betriebsführung der IBB wird gestützt auf die aktuellen Verträge mit einem höheren Betrag als im Budget 2018 eingesetzt. Für die Planungen der Projekte „MS Eigenmatt nach Abzweig Kirchrüti mit Chropfmatt“ und den „Ersatz TS Kaistenberg mit Kabelanlage ab Eigenmatt“ werden total CHF 11'000 eingesetzt.
- 8711.3132.12 Das Projekt „Zukunft Elektra Kaisten“ kann bereits im Jahr 2018 abgeschlossen werden (Bericht gemäss separatem Traktandum).

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

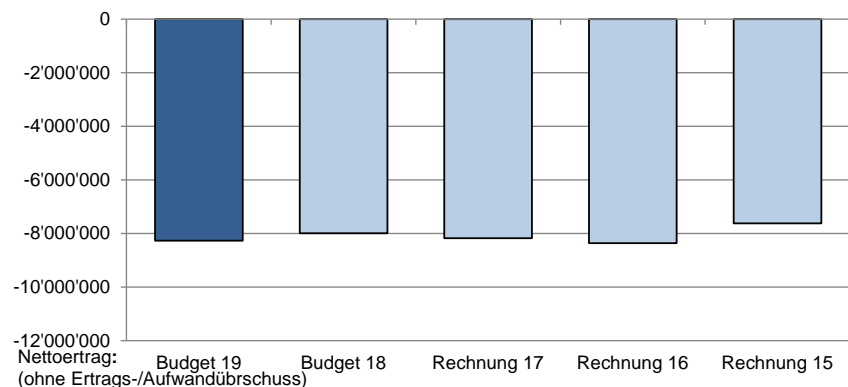
- 8711.3143.01 Neben den ordentlichen Unterhaltsarbeiten an den Trafostationen, Verteilkabinen und am Elektranetz, sind Arbeiten für die Werkleitungs-umlegung Mitteldorf, die Kabelverteilkabine Kellermatt und die NSV Weihermatt sowie der Unterhalt an der Freileitung Warthöfe/Kirchrütti geplant.
- 8711.3161.00 Pachtzinsen für das Elektranetz im Ortsteil Ittenthal.
- 8711.3612.11 Die Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde wurde aufgrund des geschätzten Aufwands neu berechnet.
- 8711.3409.01 Der Vorschuss der Einwohnergemeinde an die Elektra beträgt voraussichtlich per 31.12.2018 CHF 665'000.
Die Verzinsung wird für das Jahr 2019 mit 1.0 % gegenüber der Einwohnergemeinde budgetiert.
- 8711.4240. Netznutzungsgebühren 2019 für Tarif ET: Grundgebühr Fr. 10.00/Monat, HT Fr. 0.07/kWh, NT Fr. 0.047/kWh, Blindenergie Fr. 0.038/kVarh, Konzessionsgebühr Gemeinde Fr. 0.0055/kWh des Verbrauchs HT/NT, Kostendeckende Einspeisevergütung KEV inkl. Abgabe zum Schutz von Gewässern und Fischen Fr. 0.023/kWh des Verbrauchs HT/NT.
Für die weiteren Tarife siehe Publikation unter www.kaisten.ch.
- 8711.4260.00 Diverse Rückerstattungen für Münzzählermontagen und die Mitbenutzung von Kabelschutzrohranlagen/Schächten durch die Cablecom.
- 8711.9010.00 Beim Elektrizitätswerk/-netz wird ein Ertragsüberschuss von CHF 133'130 budgetiert.

ELEKTRIZITÄTSWERK - HANDEL	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	Fr.	187'100.00	Fr.	38'860.00	Fr.	98'243.80
Ergebnis aus Finanzierung	Fr.	0.00	Fr.	0.00	Fr.	0.00
Operatives Ergebnis	Fr.	187'100.00	Fr.	38'860.00	Fr.	98'243.80
Ausserordentliches Ergebnis	Fr.	0.00	Fr.	0.00	Fr.	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss)	Fr.	187'100.00	Fr.	38'860.00	Fr.	98'243.80

- 8712.3120.15 Der benötigte Energieankauf wurde durch die IBB berechnet.
- 8712.3612.11 Die Verwaltungsentschädigung an die Einwohnergemeinde wurde aufgrund des geschätzten Aufwands neu berechnet.
- 8712.4240.16 Energiepreise 2019 für Tarif ET: HT Fr. 0.0825/kWh, Arbeitspreis NT Fr. 0.055/kWh.
Für die weiteren Tarife siehe Publikation unter www.kaisten.ch.
- 8712.9010.01 Beim Stromhandel wird ein Ertragsüberschuss von CHF 187'100 budgetiert.
- 8900.4120.00 Für den Kiesabbau im Langenacher kann die Einwohnergemeinde Kaisten bei einem geplanten Abbauvolumen von 60'000 m3 mit einer Entschädigung von CHF 20'000 pro Jahr rechnen.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

9 FINANZEN UND STEUERN



9100. Die Steuereinnahmen werden gestützt auf die aktuellen Steuersollstellungen berechnet. Zu den aktuell bereinigten Werten werden ein moderater Bevölkerungswachstum und eine Teuerung von 1.5 % (gemäss Prognose Kanton) aufgerechnet. Der Steuerfuss für die Gemeindesteuern bleibt unverändert bei 105 %. Beim Steuerertrag wird unterschieden zwischen Einkommens- und Vermögenssteuern und provisorischen Rechnungen 2019 sowie Nachträgen/Korrekturen aus Vorjahren. Die Nachträge für Einkommenssteuern (Steuerjahre bis 2018) werden sich im Rahmen der Vorjahre bewegen.

9100.4002.00 Quellensteuerpflichtig sind folgende Personen: -Der steuerrechtliche Wohnsitz ist in der Schweiz, aber sie besitzen noch keine Niederlassungsbewilligung (Ausweis C). -Sie haben keinen steuerrechtlichen Wohnsitz in der Schweiz, sind aber für ihre Einkünfte aus der Schweiz steuerpflichtig (Grenzgänger, Wochenaufenthalter, Künstler etc.). Die Budgetierung 2019 stützt sich auf Erfahrungswerte aus den Vorjahren.

9100.4010.00 Da bei den Aktiensteuern die Steuerzahlungen und nicht die Sollstellungen massgebend sind, können grosse Schwankungen auftreten.

9100.4210.00 Im Rahmen der Sanierungsmassnahmen des Kantons wurde vom Grosse Rat u.a. die Einführung einer Mahngebühr im Steuererklärungs- und im Bezugsverfahren beschlossen. Die Mahngebühren betragen: 1. Mahnung Steuererklärung CHF 35, 2. Mahnung Steuererklärung CHF 50, Mahnung Bezug CHF 35, Betreuung Bezug CHF 100. Aufgrund von Schätzungen sollen für den Gemeindeanteil CHF 4 pro Steuerpflichtiger ins Budget 2019 eingesetzt werden.

9101.4033.00 Es wird mit 220 Hundetaxen à Fr. 120.00 gerechnet.

9300.3621.50 Der Ressourcen- und Lastenausgleich im Jahr 2019 wird gemäss den Vorgaben des neuen Finanzausgleichsgesetzes ausbezahlt.

Die Berechnung für Kaisten setzt sich wie folgt zusammen:

Steuerkraftausgleich, Beitrag aus Finanzausgleich	CHF - 50'000
Mindestausstattung ressourcenschwache Gemeinden	CHF 0
Bildungslastenausgleich, Abgabe in den Finanzausgleich	CHF 5'000
Räumlich-struktureller Lastenausgleich	CHF 0
Soziallastenausgleich, Abgabe in Finanzausgleich	<u>CHF 147'000</u>
Abgabe in den Finanzausgleich	CHF 102'000

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

- 9300.4621.52 Wenn eine Gemeinde durch die Umsetzung des neuen Finanzausgleichsgesetzes in der per Mitte 2017 aktualisierten Gesamtbilanz eine Mehrbelastung von mehr als zwei Steuerfussprozenten gegenüber dem Status quo aufweist, erhält sie Übergangsbeiträge. Die Übergangsbeiträge werden einmalig berechnet, im Jahr 2018 zu 100 % ausbezahlt und anschliessend während dreier Jahre um je einen Viertel gekürzt.
Der Übergangsbeitrag für Kaisten beträgt im Jahr 2019 CHF 208'500.
- 9300.4621.60 Weil der Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz möglichst ohne Rundungsdifferenzen umgesetzt werden soll und weil es gleichzeitig weiterhin nur ganzzahlige Steuerfüsse geben soll, erfolgt der Feinausgleich über direkte Ausgleichszahlungen zwischen Kanton und Gemeinden. Aktuell fliesst die Ausgleichszahlung vom Kanton zu den Gemeinden und beträgt voraussichtlich 13 Mio. Franken. Die Ausgleichszahlung wird den Gemeinden in Relation zur Einwohnerzahl ausgerichtet (Kaisten CHF 54'150).
- 9610.3400.00 Die Verzinsung der Kontokorrente wurde mit einem Prozentsatz von 1.0 % budgetiert. Der Vergütungszins an Steuerpflichtige für Vorauszahlungen im Steuerbereich wurde durch das Kantonale Steueramt unter Berücksichtigung der aktuellen Finanzmarktlage auf 0.1 % festgelegt.
- 9610.3401.00 Die Aufnahme von Darlehen wird mit einer Mischung aus kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten geplant.
- 9610.4401.00 Die Verzinsung der Kontokorrente wurde mit einem Prozentsatz von 1.0 % budgetiert. Der Verzugszins auf Steuerforderungen wurde durch das Kantonale Steueramt auf 5.1 % festgelegt.
- 9630.3439.10 Tiefere Kosten durch den Verkauf der Liegenschaften Dorfstrasse 17 und Gartenweg 7.
- 9630.4430.00 Geringere Mieterträge, da die Liegenschaften Dorfstrasse 17 und Gartenweg nicht mehr vermietet werden.
- 9901.3111.00 Im Jahr 2019 sind die Anschaffung einer Rückfahrkamera für den Meili und der Ersatz von Schlauchmaterial vorgesehen.
- 9901.3113.00 Für den Ersatz eines iPads und zwei Laptops werden CHF 3'550 budgetiert.
9905. Im Jahr 2019 werden ein Personalausflug und ein Personalhock stattfinden.
- 9990.4895.00 (siehe Umgang mit der Aufwertungsreserve bei den allgemeinen Erläuterungen).
- 9990.9000.00 Im Budget 2019 resultiert ein voraussichtlicher Ertragsüberschuss von CHF 248'380.

c) Zur Investitionsrechnung

- 0290.5040.03 Planungskredit Erweiterung Gemeindehaus CHF 50'000
Der Gemeindeversammlung vom 23.11.2018 wird ein Planungskredit für die Erweiterung des Gemeindehauses am bestehenden Standort unterbreitet.
- 0290.5040.04 Sanierung Heizanlage Stalden CHF 285'000
Bei der Liegenschaft Stalden steht die Beibehaltung der heutigen Nutzung (Spielgruppe und Probelokal) im Vordergrund. Der Gemeindeversammlung wird ein Kredit für die Sanierung der Heizungsanlage beantragt.
- 1500.5060.01 Budgetkredit: Ersatz Verkehrsfahrzeug Feuerwehr CHF 95'000
Es ist geplant, ein Occasionsfahrzeug anzuschaffen.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

- 2172.5040.03 Budgetkredit: Geräteschopf bei der MZG Wuermatt (Ausführungsverzögerung = Neuaufnahme Budget 2019) CHF 120'000
Der bestehende und in die Jahre geratene Geräteschopf musste dem Kindergartenneubau weichen. Zusätzlich entfielen durch den Umbau des Schulhauses weitere Lagerräume. Die Lagerung von Treibstoffen und benzinbetriebenen Geräten in den Technikräumen der Schulanlage entspricht nicht den Vorschriften. Daher muss ein zweckmässiger Ersatzbau am ehemaligen Standort des blauen Schulpavillons erstellt werden. Bei der Planung wurde festgestellt, dass der im Budget 2018 eingesetzte Betrag von CHF 50'000 nicht ausreichen würde. Es wird deshalb im Budget 2019 ein Betrag von CHF 120'000 (als Ersatz) eingestellt.
- 6130.5610.01 Laufender Verpflichtungskredit Gemeindeanteil an Sanierung Unterdorfstrasse IO/AO.
- 6150.5010.15/
6150.6370.06 Gebundene Ausgabe: Strassenausbau Steigstich inkl. Bachbrücke CHF 305'000 (Ersatz Budgetkredit 2018) / Eigentümerbeiträge CHF 78'000
Die verkehrstechnische Erschliessung des Gebiets Steigstich wurde durch einen Grundeigentümer ausgeführt und vorfinanziert. Das Projekt wurde durch das Ingenieurbüro Koch + Partner AG geplant und betreut. Da es sich um eine zweckgebundene Ausgabe für die öffentliche Aufgabenerfüllung der Gemeinde handelt, bedarf es für diese Aufgabe keines Verpflichtungskredits.
- 6150.5010.16 Erweiterung Parkplätze Boll inkl. Strassensanierung CHF 327'000
Der bestehende Schotterrasen soll erneuert werden. Auf der heutigen Schaustellerwiese sollen rund 60 neue Abstellplätze geschaffen werden. Mit der Schaffung der Parkplätze soll gleichzeitig die Schulstrasse in diesem Bereich saniert werden. Die Kosten für den Ersatz der Trag- und Deckschicht belaufen sich auf ca. CHF 133'000. Der Gemeindeversammlung wird ein Verpflichtungskredit beantragt.
- 6150.5010.17 Budgetkredit: Deckbelag Degenacherweg CHF 90'000.
- 6150.5010.18 Gebundene Ausgabe: Bachdurchlass (Strassenbau) Steigstich CHF 104'000
Die verkehrstechnische Erschliessung des Gebiets Steigstich wurde durch einen Grundeigentümer ausgeführt und vorfinanziert. Das Projekt wurde durch das Ingenieurbüro Koch + Partner AG geplant und betreut. Da es sich um eine zweckgebundene Ausgabe für die öffentliche Aufgabenerfüllung der Gemeinde handelt, bedarf es für diese Aufgabe keines Verpflichtungskredits.
- 6150.5010.19 Budgetkredit: Strassenbau Eigenmatt mit Sauberwasserleitung CHF 30'000
Im Budget 2019 sind für die Sauberwasserleitung CHF 130'000 (Abwasserbeseitigung) und den Strassenbau Eigenmatt CHF 30'000 vorgesehen.
- 6150.5030.01 Laufender Verpflichtungskredit für die Neugestaltung Dorfplatz Mitteldorf.
- 7101.5030.14 Laufender Verpflichtungskredit für den Ersatz der Wasserleitung Unterdorfstrasse.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

- 7101.5030.16 Gebundene Ausgabe: Wassertechnische Erschliessung Steigstich CHF 76'000 (Ersatz Budgetkredit 2018)
Die wassertechnische Erschliessung des Gebiets Steigstich wurde durch einen Grundeigentümer ausgeführt und vorfinanziert. Das Projekt wurde durch das Ingenieurbüro Koch + Partner in Absprache mit der Gemeinde Kaisten geplant und betreut. Da es sich um eine zweckgebundene Ausgabe für die öffentliche Aufgabenerfüllung der Gemeinde handelt, bedarf es für diese Aufgabe keines Verpflichtungskredits.
- 7101.5030.19 Erweiterung Parkplätze Boll inkl. Strassensanierung und Ersatz der Wasserleitung (CHF 68'000)
Mit der Schaffung der Parkplätze soll gleichzeitig die Schulstrasse in diesem Bereich saniert werden. Die Kosten für den Ersatz der Wasserleitung betragen CHF 68'000. Der Gemeindeversammlung wird ein Verpflichtungskredit beantragt.
- 7101.5030.20 Budgetkredit: Ersatz Transportleitung Wasser GWPW Egler CHF 80'000
Zwecks Verbesserung der Versorgungssicherheit wird im Budget 2019 der Ersatz der Transportleitung vorgesehen.
- 7101.5030.21 Budgetkredit: Anpassungen Steuerung STPW Grundholz, QWPW Weihermatt CHF 84'000
Für die Anpassungen der Steuerungen in den Grund- und Quellwasserpumpwerken wird ein Betrag von CHF 84'000 budgetiert.
- 7101.5030.73 Für wassertechnische Erschliessungen wird ein Pauschalbetrag von CHF 50'000.00 in die Investitionsrechnung aufgenommen.
- 7201.5030.17/
7201.6370.08 Budgetkredit: Sauberwasserleitung Eigenmatt CHF 130'000, Grundeigentümerbeiträge CHF 91'000
Im Budget 2019 sind für die Sauberwasserleitung CHF 130'000 (Abwasserbeseitigung) und den Strassenbau Eigenmatt CHF 30'000 vorgesehen.
- 7201.5030.18/19 Gebundene Ausgabe: Entwässerung Abschnitt Steigstich CHF 45'000 und Sauberwasserleitung West Steigstich CHF 13'000
Die abwassertechnische Erschliessung des Gebiets Steigstich wurde durch einen Grundeigentümer ausgeführt und vorfinanziert. Das Projekt wurde durch das Ingenieurbüro Koch + Partner in Absprache mit der Gemeinde Kaisten geplant und betreut. Da es sich um eine zweckgebundene Ausgabe für die öffentliche Aufgabenerfüllung der Gemeinde handelt, bedarf es für diese Aufgabe keines Verpflichtungskredits.
- 7201.5030.73 Für abwassertechnische Erschliessungen soll ein Pauschalbetrag von CHF 80'000.00 in die Investitionsrechnung aufgenommen werden.
- 7410.5020.03 Laufender Verpflichtungskredit Umlegung Wasenhaldenbächli im Bereich Grundwasserschutzzone Egler.
- 7410.5020.05/
7410.6310.03 Budgetkredit: Schwemmholzurückhalt Tüttigraben CHF 80'800 / Kantonsbeitrag CHF 40'400
Für die Sanierung des Einlaufes und die Umsetzung eines Grobrechens wird ein Budgetkredit beantragt.
- 7900.5290.05 Laufender Verpflichtungskredit Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung/Kulturland.
- 8120.5010.01 Laufender Verpflichtungskredit PWI Flurwege und Drainagen.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

- 8711.5060.17 Budgetkredit: Sanierung TS Hofacher (Ausführungsverzögerung = Neuaufnahme Budget 2019) CHF 67'000 (Ersatz)
Der Trafo der bestehenden Trafostation Hofacher wurde im Jahr 1959 eingebaut. Infolge Überalterung, dem hohen Eigenverbrauch und der regen Bautätigkeit im Gebiet Hofacher müssen die Einbauten ersetzt werden, damit die Stromversorgung gewährleistet werden kann.
- 8711.5030.18 Budgetkredit: Einbau Rohrblock entlang Hochwasserentlastung Chropfmatt/Eigenmatt (Ausführungsverzögerung = Neuaufnahme Budget 2019) CHF 50'000 (Ersatz)
Für den späteren Bau der Mittelspannungsleitung Eigenmatt nach Abzweig Kirchrüti und Kaistenberg inkl. Mittelspannungsschaltkabine wird um Synergien zu nutzen mit dem Bau der Hochwasserentlastungsleitung Chropfmatt/Eigenmatt ein Rohrblock für den späteren Leitungsbau eingebaut.
- 8711.5030.20 Budgetkredit: Trafostation Breite: Ersatz HS-Schaltanlage/Trafo (Ausführungsverzögerung = Neuaufnahme Budget 2019) CHF 62'000 (Ersatz)
Die technischen Anlagen der Trafostation Breite wurden in den 70er-Jahren installiert und müssen daher ersetzt werden. Es ist geplant die Hochspannungsschaltanlage und den Trafo zu ersetzen.
- 8711.5030.23 Gebundene Ausgabe Elektrotechnische Erschliessung Steigstich CHF 37'000
Die elektrotechnische Erschliessung des Gebiets Steigstich wurde durch einen Grundeigentümer ausgeführt und vorfinanziert. Das Projekt wurde durch das Ingenieurbüro Koch + Partner in Absprache mit der Gemeinde Kaisten geplant und betreut. Da es sich um eine zweckgebundene Ausgabe für die öffentliche Aufgabenerfüllung der Gemeinde handelt, bedarf es für diese Aufgabe keines Verpflichtungskredits.
- 8711.5030.24 Budgetkredit: MS Kabelverbindung TS Chaistel-TS Oberkaisten inkl. Trasseebau CHF 111'000
- 8711.5030.25 Budgetkredit: MS Zusammenschluss Muffe TS Oberkaisten-TS Geeren CHF 53'000
- 8711.5030.73 Für elektrotechnische Erschliessungen wird ein Pauschalbetrag von CHF 70'000.00 in die Investitionsrechnung aufgenommen.

Neue Verpflichtungskredite → siehe Kreditanträge in der Gemeindeversammlungsbrochure vom 23. November 2018.

Laufende Kredite → Übernahme in Investitionsrechnung gemäss aktuellem Ausführungsstand.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

Kreditkontrolle

Zusätzlich zur Investitionsrechnung gibt die Kreditkontrolle Auskunft über den Stand der einzelnen Verpflichtungskredite. Die Kreditkontrolle ist Bestandteil des Anhangs zur Jahresrechnung.

In der Kreditkontrolle sind die laufenden Verpflichtungskredite aufgeführt. Verpflichtungskredite müssen beantragt werden, sofern Investitionsausgaben 2 % der budgetierten Gemeindesteuererträge übersteigen oder sich über mehrere Rechnungsjahre erstrecken.

Ausgaben, welche sich über mehrere Jahre erstrecken, können auch nicht dem Investitionsbegriff unterliegen (= wertvermehrend sein) und müssen demnach in der Erfolgsrechnung verbucht werden. In der Kreditkontrolle sind deshalb alle laufenden Verpflichtungskredite aufgeführt.

d) Zur den Kennzahlen

Gemäss § 26 Finanzverordnung weisen die Gemeinden in Budget und Jahresrechnung Finanzkennzahlen zur Beurteilung der Verschuldung, Finanzierung und Leistungsfähigkeit im Anhang zur Jahresrechnung aus. Die Kennzahlen können wie folgt kommentiert werden:

Kennzahlen Selbstfinanzierung (Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen)

Selbstfinanzierungsanteil 2019	7.07 %
Selbstfinanzierung in Prozent vom operativen Ertrag	
<p>Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20 % weist auf ein hohes Investitions-/ Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 15 % betragen.</p> <p>> 20 % gut 10 % - 20 % mittel < 10 % schlecht</p> <p>Der Selbstfinanzierungsanteil der Einwohnergemeinde Kaisten ist ungenügend. Es können nur 7.07% vom Ertrag für Abschreibungen verwendet werden.</p>	

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

Selbstfinanzierungsgrad 2019	24.87 %
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen	
<p>Zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin. Der Anteil sollte nicht unter 50 % betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% angestrebt werden.</p> <p>Einwohnergemeinde Kaisten: Im Jahr 2019 sind Nettoinvestitionen von CHF 2'703'200 geplant. Die Selbstfinanzierung beträgt CHF 672'220.</p>	

Nettoverschuldung und Zinsbelastung (Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen)

Einwohnergemeinde	Total	pro Einwohner (2750)
Mutmassliche Nettoschuld per Ende 2018	CHF 2'139'361	CHF 777.95
Finanzierungsfehlbetrag Budget 2019	CHF 2'030'980	CHF 738.54
./.. Entnahme Fonds Budget 2019	<u>CHF 20'000</u>	<u>CHF 7.27</u>
Mutmassliche Nettoschuld per Ende 2019	CHF 4'150'341	CHF 1'509.22

Nettoschuld I pro Einwohner	CHF 1'509.22										
Nettoschuld in Franken pro Einwohner											
<p>Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis 2'500 Franken kann als tragbar eingestuft werden. Bei der Beurteilung ist ergänzend die finanzielle Leistungsfähigkeit massgebend (Selbstfinanzierungsanteil berücksichtigen).</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">< 0</td> <td>Nettovermögen</td> </tr> <tr> <td>0 – 1'000</td> <td>geringe Verschuldung</td> </tr> <tr> <td>1'001 – 2'500</td> <td>mittlere Verschuldung</td> </tr> <tr> <td>2'501 – 5'000</td> <td>hohe Verschuldung</td> </tr> <tr> <td>> 5'000</td> <td>sehr hohe Verschuldung</td> </tr> </table> <p>Die Einwohnergemeinde Kaisten weist per Ende 2019 eine Nettoschuld von rund 4.1 Mio. Franken auf. Die Leistungsfähigkeit ist ungenügend (Selbstfinanzierungsanteil nur 7.07 %).</p>		< 0	Nettovermögen	0 – 1'000	geringe Verschuldung	1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung	2'501 – 5'000	hohe Verschuldung	> 5'000	sehr hohe Verschuldung
< 0	Nettovermögen										
0 – 1'000	geringe Verschuldung										
1'001 – 2'500	mittlere Verschuldung										
2'501 – 5'000	hohe Verschuldung										
> 5'000	sehr hohe Verschuldung										

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 EINWOHNERGEMEINDE KAISTEN

Nettoverschuldungsquotient 2019	54.51 %
Nettoschuld in Prozent vom Fiskalertrag/Finanzausgleich	
<p>Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150 % betragen.</p> <p>< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht</p> <p>Im Vergleich zum Steuerertrag/Finanz- und Lastenausgleich kann die Verschuldung als gut betrachtet werden. Durch die tiefe Leistungsfähigkeit (Selbstfinanzierung) führt jedoch jede neue Investition zu einer Schuldenerhöhung.</p>	

Zinsbelastungsanteil 2019	0.59 %
Nettozinsaufwand in Prozent vom betrieblichen Ertrag	
<p>Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 6 % betragen.</p> <p>< 0 % Zinsertrag 0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend > 9 % schlecht</p> <p>Durch die tiefen Zinssätze für Darlehen kann der Zinsbelastungsanteil als gut eingestuft werden.</p>	

Kapitaldienstanteil 2019	13.07 %
Nettozinsaufwand + Abschreibungen in Prozent vom betrieblichen Ertrag	
<p>Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Der Anteil sollte nicht über 10 % betragen.</p> <p>< 5 % geringe Belastung 5 % - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung</p> <p>Der Kapitaldienstanteil ist für die Gemeinde Kaisten noch tragbar.</p>	



Einwohnergemeinde Budget 2019

Ergebnisse

- Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung
- Wasserwerk
- Abwasserbeseitigung
- Abfallwirtschaft
- Elektrizitätswerk (Netz und Stromhandel)
- Einwohnergemeinde

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	1'865'050	1'819'840	1'735'903.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'477'830	1'532'310	1'424'255.98
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'155'080	1'110'290	950'975.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	49.65
36	Transferaufwand	4'649'820	5'148'960	4'546'702.40
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	9'147'780	9'611'400	8'657'886.38
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	7'453'100	7'383'000	7'397'999.60
41	Regalien und Konzessionen	130'900	71'500	70'298.60
42	Entgelte	356'510	370'750	480'233.51
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	20'600	19'100	39'856.31
46	Transferertrag	709'860	719'940	559'361.75
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	8'670'970	8'564'290	8'547'749.77
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-476'810	-1'047'110	-110'136.61
34	Finanzaufwand	110'010	129'520	41'221.20
44	Finanzertrag	93'400	178'490	70'097.40
	Ergebnis aus Finanzierung	-16'610	48'970	28'876.20
	Operatives Ergebnis	-493'420	-998'140	-81'260.41
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	741'800	769'730	807'161.10
	Ausserordentliches Ergebnis	741'800	769'730	807'161.10
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	248'380	-228'410	725'900.69
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'323'200	2'250'000	3'533'589.75
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	65'000	70'000	21'038.30
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	563'000	563'000	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	2'951'200	2'883'000	3'554'628.05
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	248'000	390'000	181'708.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	248'000	390'000	181'708.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-2'703'200	-2'493'000	-3'372'920.05
	Selbstfinanzierung	672'220	124'210	861'054.93
	Finanzierungsergebnis	-2'030'980	-2'368'790	-2'511'865.12
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	5'940	7'950	11'783.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	344'780	355'880	454'245.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	118'980	110'420	106'918.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	126'900	103'880	138'521.65
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	596'600	578'130	711'468.50
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	569'200	604'480	343'904.85
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	122'610	116'910	109'005.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	691'810	721'390	452'909.85
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	95'210	143'260	-258'558.65
34	Finanzaufwand	13'640	12'260	2'249.55
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-13'640	-12'260	-2'249.55
	Operatives Ergebnis	81'570	131'000	-260'808.20
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	81'570	131'000	-260'808.20
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	637'000	609'000	173'973.60
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	637'000	609'000	173'973.60
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	105'000	90'000	176'585.70
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	105'000	90'000	176'585.70
	Ergebnis Investitionsrechnung	-532'000	-519'000	2'612.10
	Selbstfinanzierung	174'970	221'540	-169'270.20
	Finanzierungsergebnis	-357'030	-297'460	-166'658.10
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	1'363'937	1'066'477	899'818.84
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	1'720'967	1'363'937	1'066'476.94
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-357'030	-297'460	-166'658.10

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	5'240	540	1'523.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	61'730	65'750	73'835.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	130'470	78'880	58'995.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	207'090	336'060	308'572.45
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	404'530	481'230	442'926.65
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	338'150	323'900	357'205.80
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	49'990	35'380	27'875.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	388'140	359'280	385'080.80
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-16'390	-121'950	-57'845.85
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	9'480	10'900	4'122.95
	Ergebnis aus Finanzierung	9'480	10'900	4'122.95
	Operatives Ergebnis	-6'910	-111'050	-53'722.90
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-6'910	-111'050	-53'722.90
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget /2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	268'000	954'000	381'448.40
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	268'000	954'000	381'448.40
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	291'000	150'000	559'334.20
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	291'000	150'000	559'334.20
	Ergebnis Investitionsrechnung	23'000	-804'000	177'885.80
	Selbstfinanzierung	81'070	-60'050	-15'106.90
	Finanzierungsergebnis	104'070	-864'050	162'778.90
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-947'913	-1'811'963	-1'649'184.03
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-1'051'983	-947'913	-1'811'962.93
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	104'070	-864'050	162'778.90

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	11'500	11'990	10'296.10
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	101'840	74'970	62'620.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'840	4'840	4'842.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	166'690	160'140	138'902.05
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	284'870	251'940	216'660.15
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	265'080	262'800	250'552.40
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	0	0	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	265'080	262'800	250'552.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-19'790	10'860	33'892.25
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	1'020	700	116.15
	Ergebnis aus Finanzierung	1'020	700	116.15
	Operatives Ergebnis	-18'770	11'560	34'008.40
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-18'770	11'560	34'008.40
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget /2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0	0	0.00
51	Investitionsn auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
	Selbstfinanzierung	-13'930	16'400	38'850.40
	Finanzierungsergebnis	-13'930	16'400	38'850.40
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-101'705	-85'305	-46'454.46
	Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-87'775	-101'705	-85'304.86
	(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-13'930	16'400	38'850.40

Ergebnis - Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

	Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	15'140	13'910	16'580.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	894'510	894'230	785'938.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	118'170	110'230	104'690.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	16'870	40'870	42'703.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	1'044'690	1'059'240	949'911.85
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	1'162'340	1'368'320	1'045'019.50
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	22'130	16'300	12'047.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	1'184'470	1'384'620	1'057'066.50
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	139'780	325'380	107'154.65
34	Finanzaufwand	6'650	10'970	2'311.75
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-6'650	-10'970	-2'311.75
	Operatives Ergebnis	133'130	314'410	104'842.90
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	133'130	314'410	104'842.90
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	450'000	565'000	169'315.95
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	450'000	565'000	169'315.95
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	70'000	85'000	166'017.60
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	70'000	85'000	166'017.60
	Ergebnis Investitionsrechnung	-380'000	-480'000	-3'298.35
	Selbstfinanzierung	229'170	408'340	197'485.90
	Finanzierungsergebnis	-150'830	-71'660	194'187.55
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	552'000	527'800	407'869.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	6'160	16'500	16'500.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	558'160	544'300	424'369.35
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	745'260	583'160	522'613.15
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	0	0	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	745'260	583'160	522'613.15
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	187'100	38'860	98'243.80
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	187'100	38'860	98'243.80
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	187'100	38'860	98'243.80
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
	Selbstfinanzierung	187'100	38'860	98'243.80
	Finanzierungsergebnis	187'100	38'860	98'243.80
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	1'902'870	1'854'230	1'776'086.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'432'690	3'450'940	3'208'765.23
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'527'540	1'414'660	1'226'420.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	49.65
36	Transferaufwand	5'173'530	5'806'410	5'191'901.55
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	12'036'630	12'526'240	11'403'222.88
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	7'453'100	7'383'000	7'397'999.60
41	Regalien und Konzessionen	130'900	71'500	70'298.60
42	Entgelte	3'436'540	3'513'410	2'999'529.21
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	20'600	19'100	39'856.31
46	Transferertrag	904'590	888'530	708'288.75
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	11'945'730	11'875'540	11'215'972.47
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-90'900	-650'700	-187'250.41
34	Finanzaufwand	130'300	152'750	45'782.50
44	Finanzertrag	103'900	190'090	74'336.50
	Ergebnis aus Finanzierung	-26'400	37'340	28'554.00
	Operatives Ergebnis	-117'300	-613'360	-158'696.41
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	741'800	769'730	807'161.10
	Ausserordentliches Ergebnis	741'800	769'730	807'161.10
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	624'500	156'370	648'464.69
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	3'678'200	4'378'000	4'258'327.70
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	65'000	70'000	21'038.30
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	563'000	563'000	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	4'306'200	5'011'000	4'279'366.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	714'000	715'000	1'083'645.50
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	714'000	715'000	1'083'645.50
	Ergebnis Investitionsrechnung	-3'592'200	-4'296'000	-3'195'720.50
	Selbstfinanzierung	1'330'600	749'300	1'011'257.93
	Finanzierungsergebnis	-2'261'600	-3'546'700	-2'184'462.57
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			



Einwohnergemeinde Budget 2019

Kennzahlen

- Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen
- Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Kaisten
Budgetjahr	2019
Steuerfuss	105%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	2750
B	Laufender Ertrag	9'506'170.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	9'740'920.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	7'613'750.00
E	Nettozinsaufwand	56'060.00

F	Nettoinvestitionen	2'703'200.00
G	Nettoschuld I	4'150'341.30
H	Relevantes Eigenkapital	28'687'811.20
I	Selbstfinanzierung	672'220.00
J	Abschreibungen	1'186'240.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	G : A	1509.22
2	Nettoverschuldungsquotient	(G : D) x 100	54.51%
3	Zinsbelastungsanteil	(E : B) x 100	0.59%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	(H : C) x 100	294.51%
5	Selbstfinanzierungsgrad	(I : F) x 100	24.87%
6	Selbstfinanzierungsanteil	(I : B) x 100	7.07%
7	Kapitaldienstanteil	((E + J) : B) x 100	13.07%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	2750
B	Laufender Ertrag	12'791'430.00
C	Operativer Aufwand Vorjahr	12'678'990.00
D	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	7'613'750.00
E	Nettozinsaufwand	65'850.00

F	Nettoinvestitionen	3'592'200.00
G	Nettoschuld I	5'360'349.94
H	Relevantes Eigenkapital	29'448'711.20
I	Selbstfinanzierung	1'330'600.00
J	Abschreibungen	1'468'500.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$G : A$	1949.22
2	Nettoverschuldungsquotient	$(G : D) \times 100$	70.40%
3	Zinsbelastungsanteil	$(E : B) \times 100$	0.51%
4	Eigenkapitaldeckungsgrad	$(H : C) \times 100$	232.26%
5	Selbstfinanzierungsgrad	$(I : F) \times 100$	37.04%
6	Selbstfinanzierungsanteil	$(I : B) \times 100$	10.40%
7	Kapitaldienstanteil	$((E + J) : B) \times 100$	12.00%



Einwohnergemeinde Budget 2019

Erfolgsrechnung

- Funktionale Gliederung Zusammenzug
- Funktionale Gliederung

Budget / 2019

Erfolgsrechnung

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Zusammensetzung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	13'096'280	13'096'280	13'525'340	13'525'340	12'687'672.74	12'687'672.74
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'377'080	218'710 1'158'370	1'334'370	226'010 1'108'360	1'319'908.09	296'282.35 1'023'625.74
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	775'440	140'100 635'340	734'890	143'800 591'090	707'550.85	139'981.31 567'569.54
2	BILDUNG Nettoergebnis	3'631'040	39'630 3'591'410	3'776'200	72'300 3'703'900	3'581'475.25	43'614.65 3'537'860.60
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	164'650	43'050 121'600	243'130	39'750 203'380	158'236.02	61'159.85 97'076.17
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	508'830	508'830	596'270	596'270	452'214.60	452'214.60
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	1'298'980	186'450 1'112'530	1'302'110	211'910 1'090'200	1'253'502.15	341'510.05 911'992.10
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	648'100	26'820 621'280	588'820	26'780 562'040	695'812.52	29'756.46 666'056.06
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	1'675'940	1'428'690 247'250	1'772'550	1'478'120 294'430	1'644'293.65	1'418'220.60 226'073.05
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	2'118'880	2'095'630 23'250	2'136'930	2'068'280 68'650	1'656'184.70 28'673.05	1'684'857.75
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	897'340 8'019'860	8'917'200	1'040'070 8'218'320	9'258'390	1'218'494.91 7'453'794.81	8'672'289.72

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	13'096'280	13'096'280	13'525'340	13'525'340	12'687'672.74	12'687'672.74
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'377'080	218'710	1'334'370	226'010	1'319'908.09	296'282.35
	Nettoergebnis		1'158'370		1'108'360		1'023'625.74
01	Legislative und Exekutive	206'200		200'210		196'494.90	
	Nettoergebnis		206'200		200'210		196'494.90
011	Legislative	52'420		50'650		50'614.25	
	Nettoergebnis		52'420		50'650		50'614.25
0110	Legislative	52'420		50'650		50'614.25	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'500		6'400		5'673.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	340					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20					
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	30					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10					
3054.00	AG-Beiträge an FAK	10					
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	440		440		110.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			50			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'250		20'250		22'966.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'900		21'320		19'545.45	
3130.32	Mitgliederbeiträge	500		500		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'000		1'547.05	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	360		690		211.90	
3920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützunganteile	60				60.00	
012	Exekutive	153'780		149'560		145'880.65	
	Nettoergebnis		153'780		149'560		145'880.65
0120	Exekutive	153'780		149'560		145'880.65	
3000.01	Entschädigung Gemeinderat	111'000		111'000		106'533.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'890		5'890		9'307.45	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'590		2'590			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		477.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an FAK	1'430		1'430		1'634.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal					200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800		2'400		2'914.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800				2'352.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	850		840		892.55	
3130.30	Verbandsbeiträge	950		950		950.00	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte	2'000		1'500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'980		2'380		2'808.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'070		1'330		1'583.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'620		5'250		5'337.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'500		10'500		9'487.10	
3170.01	Jungbürgerfeier					855.70	
3170.04	Neuzuzügertreffen			2'500			
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb					546.35	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe			250			
3920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützunganteile			450			
02	Allgemeine Dienste	1'170'880	218'710	1'134'160	226'010	1'123'413.19	296'282.35
	Nettoergebnis		952'170		908'150		827'130.84
021	Finanz- und Steuerverwaltung	529'700	95'290	527'930	160'610	525'625.09	177'393.17
	Nettoergebnis		434'410		367'320		348'231.92
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	529'700	95'290	527'930	160'610	525'625.09	177'393.17
3000.02	Enschädigung Steuer-/Grundstückschätzungskommission	650		650		594.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	331'500		325'000		313'751.95	
3010.09	Erstattung von Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal	-7'200		-4'800		-4'508.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'400		19'850		18'912.70	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					-11.70	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	16'200		17'020		16'246.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200		3'160		3'721.90	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	4'180		4'130		4'045.25	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	1'740		1'720		1'636.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	4'100		4'200		9'865.05	
3091.00	Personalwerbung			400		1'938.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		45.45	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	260		260		215.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	5'000		6'000		4'310.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'210		1'210		1'112.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		300			
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte			3'000		648.00	
3113.00	Anschaffung von Hardware			1'000		4'328.90	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	14'400		16'310		15'923.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		100		159.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'600		25'600		36'172.09	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'820		19'070		19'753.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'350		22'690		12'234.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'130		8'500		7'111.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		320.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100		1.15	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	58'390		51'640		56'759.60	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	870		420		336.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'900		8'400		7'904.37
4270.00	Bussen		12'500		13'000		12'372.50
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						0.05
4612.11	Verwaltungsentschädigung EWB		74'890		139'210		157'116.25
022	Allgemeine Dienste, übrige	414'660	89'080	402'020	39'800	408'651.30	98'086.98
	Nettoergebnis		325'580		362'220		310'564.32
0220	Allgemeine Dienste, übrige	414'660	89'080	402'020	39'800	408'651.30	98'086.98
3000.03	Entschädigung Baukommission	5'000		4'000		4'957.50	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	265'000		263'800		247'458.40	
3010.09	Erstattung von Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal	-2'400		-1'800		-9'733.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'600		16'330		15'575.35	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					-464.60	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	15'800		15'690		14'485.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600		2'580		2'949.75	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	3'400		3'370		3'331.85	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	1'400		1'400		1'326.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	11'750		4'450		1'026.35	
3091.00	Personalwerbung			200		1'766.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		400		155.15	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	260		260		260.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	6'000		6'000		5'223.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300		167.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		545.40	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	2'000		2'000		2'212.75	
3113.00	Anschaffung von Hardware			1'000		4'825.70	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	22'490		21'130		16'438.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'700		11'200		13'078.85	
3132.03	Honorare ext. Berater Bauwesen	15'000		12'000		28'924.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'880		19'790		25'015.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	410		410		409.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	400		400		292.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'490		6'080		19'385.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	620		620		673.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	10'180		8'500		7'111.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		791.65	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	680		310		461.45	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'200		2'700		5'404.80
4210.01	Baubewilligungsgebühren		30'000		20'000		60'591.85
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'840		600		640.98
4260.01	Rückerstattungen Honorare Bauwesen		10'000		8'000		19'049.35
4270.00	Bussen		1'000		1'000		400.00
4612.11	Verwaltungsentschädigung EWB		38'310		3'500		7'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'730		4'000		4'500.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	226'520	34'340	204'210	25'600	189'136.80	20'802.20
	Nettoergebnis		192'180		178'610		168'334.60
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	226'520	34'340	204'210	25'600	189'136.80	20'802.20
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	8'930		13'400		12'160.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	570		850		767.40	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	600		1'030		995.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	330		500		435.90	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	120		170		164.25	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	50		70		64.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		1'519.20	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'950		5'000		841.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			2'030			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'300		23'300		31'049.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'020		1'020		1'295.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'310		5'700		5'691.90	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	40'000					
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'000				92.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	10'300		7'600		7'137.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					529.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					53.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					50.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	130		130		129.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt	110'540		110'540		108'253.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt			1'500		1'501.00	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb					291.20	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	12'820		26'840		16'016.80	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	50		30		48.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'200		3'700		2'298.75
4260.00	Rückerstattungen Dritter						20.00
4290.00	Übrige Entgelte						661.45
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		17'400		17'400		17'382.00
4612.04	Entschädigung Forstamt		13'300				
4920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützungsanteile		440		4'500		440.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	775'440	140'100	734'890	143'800	707'550.85	139'981.31
	Nettoergebnis		635'340		591'090		567'569.54
11	Öffentliche Sicherheit	123'340		122'110		95'661.50	
	Nettoergebnis		123'340		122'110		95'661.50
111	Polizei	123'340		122'110		95'661.50	
	Nettoergebnis		123'340		122'110		95'661.50
1110	Polizei	123'340		122'110		95'661.50	
3612.09	Regionalpolizei Oberes Fricktal	123'340		122'110		95'661.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	229'960	30'800	222'430	30'600	195'147.15	33'606.00
	Nettoergebnis		199'160		191'830		161'541.15
140	Allgemeines Rechtswesen	229'960	30'800	222'430	30'600	195'147.15	33'606.00
	Nettoergebnis		199'160		191'830		161'541.15
1400	Allgemeines Rechtswesen	229'960	30'800	222'430	30'600	195'147.15	33'606.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	62'600		63'500		62'112.95	
3010.09	Erstattung von Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal					-7'553.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'900		3'810		3'407.80	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					-464.70	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	4'030		4'000		2'673.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	620		630		612.75	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	800		820		728.45	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	340		350		313.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500		450		1'026.30	
3091.00	Personalwerbung			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	50		50		91.15	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	100		100			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		697.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150		150		118.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	7'200		3'260			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		155.00	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte	5'000		5'000		360.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'320		18'250		13'581.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'190		5'450			
3162.00	Raten für operatives Leasing	290					
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		164.00	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-31.80	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	17'000		17'000		18'361.30	
3612.04	Beitrag Kinder-/Erwachsenenschutzdienst	83'610		86'230		84'321.00	
3612.14	Regionales Zivilstandsamt	7'610		5'400		6'333.25	
3612.15	Betreibungsamt Regio Laufenburg	7'500		6'450		7'470.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	1'750				529.75	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	200		130		140.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		30'000		32'976.00

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		100		100		180.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		700		500		450.00
15	Feuerwehr	314'630	92'300	284'800	94'700	285'120.40	89'349.45
	Nettoergebnis		222'330		190'100		195'770.95
150	Feuerwehr	314'630	92'300	284'800	94'700	285'120.40	89'349.45
	Nettoergebnis		222'330		190'100		195'770.95
1500	Feuerwehr	314'630	92'300	284'800	94'700	285'120.40	89'349.45
3000.11	Feuerwehrkommission	3'210		3'110		216.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	71'500		69'700		60'715.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800		930		214.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	630		190			
3054.00	AG-Beiträge an FAK	160		110		45.95	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	40		30			
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	33'170		21'200		1'150.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'200		7'400		3'715.40	
3100.00	Büromaterial	700		700		29.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'300		13'500		3'278.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		525.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'250		11'200		42'590.85	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'750		9'750		19'957.70	
3113.00	Anschaffung von Hardware					99.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700		5'950		4'449.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'710		4'710		4'218.85	
3130.30	Verbandsbeiträge	1'910		1'910		1'906.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'200		3'120			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'420		4'350		4'263.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		125.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	23'750		12'750		18'166.45	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'800		1'800		243.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'888.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		400		568.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-154.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	470		470		474.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt	12'050		12'050		12'053.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	14'520		14'700		18'356.65	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	6'870		6'870		5'126.80	
3612.13	Hydrantenentschädigung	75'200		75'200		80'352.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb					423.80	
3920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützunganteile	120				120.00	
4200.00	Ersatzabgaben		77'000		80'000		73'620.55
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		1'000		500		1'164.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter						205.80
4270.00	Bussen						60.00
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		1'000		1'000		1'000.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		1'700		1'600		1'678.60
4631.00	Beiträge vom Kanton		11'600		11'600		11'620.00
16	Verteidigung	107'510	17'000	105'550	18'500	131'621.80	17'025.86
	Nettoergebnis		90'510		87'050		114'595.94
161	Militärische Verteidigung	2'430		2'430		10'099.25	
	Nettoergebnis		2'430		2'430		10'099.25
1610	Militärische Verteidigung	2'430		2'430		10'099.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	800		800		8'471.25	
3192.00	Abgeltung von Rechten	210		210		206.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'220		1'220		1'222.00	
3636.02	Beiträge an Vereine	200		200		200.00	
162	Zivile Verteidigung	105'080	17'000	103'120	18'500	121'522.55	17'025.86
	Nettoergebnis		88'080		84'620		104'496.69
1620	Zivilschutz	105'080	17'000	103'120	18'500	121'522.55	17'025.86
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		1'200		773.15	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte					8'285.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	970		780		878.60	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000		1'000		17'843.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	29'030		29'030		29'033.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt	16'570		16'570		16'570.00	
3612.16	ZSO Oberes Fricktal	49'610		47'260		43'860.20	
3612.18	RFO Oberes Fricktal	4'120		4'070		2'854.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'410		1'410		1'406.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	1'570		1'800		17.65	
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK		17'000		18'500		17'025.86
2	BILDUNG	3'631'040	39'630	3'776'200	72'300	3'581'475.25	43'614.65
	Nettoergebnis		3'591'410		3'703'900		3'537'860.60
21	Obligatorische Schule	3'301'160	26'630	3'413'200	56'100	3'281'881.25	35'854.65
	Nettoergebnis		3'274'530		3'357'100		3'246'026.60
211	Eingangsstufe	134'120		164'930		170'572.95	
	Nettoergebnis		134'120		164'930		170'572.95
2110	Kindergarten	134'120		164'930		170'572.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		130		149.05	
3100.00	Büromaterial	500		600		68.80	
3104.01	Lehrmittel Kindergarten I	3'330		2'800		2'652.45	
3104.02	Lehrmittel Kindergarten II	3'000		2'800		2'768.60	
3104.03	Lehrmittel Kindergarten III	2'200				1'186.60	
3104.04	Lehrmittel Deutschunterricht	450		430		101.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	650		1'000		1'343.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	540				496.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		200		19.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500		1'000		1'496.05	
3612.06	Schulgelder an Gemeinden					6'800.00	
3631.02	Besoldungsanteile an Kanton	121'300		155'970		153'490.65	
212	Primarstufe	694'830		732'450		707'682.53	4'776.55
	Nettoergebnis		694'830		732'450		702'905.98
2120	Primarstufe	694'830		732'450		707'682.53	4'776.55
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'400		700		435.35	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'980		1'980		2'434.95	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	130		130		153.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	480		490		481.35	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	30		30		32.90	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung					5.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'800		2'350		155.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	70		70			
3100.00	Büromaterial	2'630		2'300		2'966.93	
3104.10	Lehrmittel Primarschule	35'000		47'240		26'619.60	
3104.11	Lehrmittel Werken	4'350		5'000		3'095.55	
3104.12	Lehrmittel Text. Werken	6'850		6'500		6'493.15	
3105.00	Lebensmittel	900		900		501.65	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'250		1'250		261.25	
3113.00	Anschaffung von Hardware	3'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700		3'000		3'399.60	
3130.01	Ideenbüro Schule	500		500		320.75	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte			500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel/-geräte	200		200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'460		1'100		661.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'570		3'570		1'185.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	7'600		7'600		6'923.90	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	5'460		2'300		2'057.00	
3170.41	Transportkosten Schüler	300		1'000		319.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'350		14'380		9'646.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt			19'550		19'554.00	
3612.03	Beitrag Logopädischer Dienst	22'770		15'710		11'616.00	
3612.06	Schulgelder an Gemeinden	72'000		60'900		71'400.00	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb					1'578.45	
3631.02	Besoldungsanteile an Kanton	471'850		504'900		511'629.15	
3632.02	Schulgelder Besoldungsanteil an Gemeinden	31'200		27'300		23'753.25	
3637.22	Beiträge an Diskalkulitherapien			1'000			
4230.00	Schulgelder						3'590.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter						984.20
4631.00	Beiträge vom Kanton						202.00
213	Oberstufe	1'033'740		1'039'980		1'014'499.40	
	Nettoergebnis		1'033'740		1'039'980		1'014'499.40

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Oberstufe	1'033'740		1'039'980		1'014'499.40	
3612.06	Schulgelder an Gemeinden	601'110		598'690		598'700.45	
3631.03	Schulgelder an Kanton	7'230		12'050		12'052.50	
3632.02	Schulgelder Besoldungsanteil an Gemeinden	425'400		429'240		403'746.45	
214	Musikschulen	50'750		63'250		70'195.00	
	Nettoergebnis		50'750		63'250		70'195.00
2140	Musikschulen	50'750		63'250		70'195.00	
3104.13	Lehrmittel Musikunterricht	750		750			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800		900		1'010.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	950		950		409.00	
3612.05	Musikschule Region Laufenburg	47'500		59'900		68'026.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750		750		750.00	
217	Schulliegenschaften	1'125'680	26'230	1'148'380	55'700	964'205.50	26'758.10
	Nettoergebnis		1'099'450		1'092'680		937'447.40
2171	Kindergärten	170'810		175'080		63'288.50	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	22'780		21'900		7'823.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'440		1'390		493.90	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	910		520		710.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	850		810		284.05	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	300		280		105.70	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	120		120		41.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800		1'500		1'196.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					260.40	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			4'200		486.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'600		24'500		16'409.70	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte					496.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'280		770		702.50	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten					12'196.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'030		200		967.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	200		100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt	86'620		101'500		3'496.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	29'200		5'000			

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb					214.75	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	7'530		12'210		17'305.90	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	150		80		48.00	
2172	Schulhaus/Mehrzweckhalle	602'750	14'370	628'650	13'100	592'713.25	12'137.55
3000.13	Betriebskommission					270.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	132'420		135'800		133'093.80	
3010.09	Erstattung von Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal					-3'000.00	
3049.00	Übrige Zulagen	400		400		168.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'380		8'600		8'601.05	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	9'110		10'570		10'683.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'920		5'040		4'911.00	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	1'710		1'750		1'839.25	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	710		720		726.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'100		2'100		275.00	
3091.00	Personalwerbung					1'535.75	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	100		100		80.00	
3100.00	Büromaterial	300		300		434.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		13'206.65	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000		4'500		24'397.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	86'810		96'320		80'870.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	650		650		456.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	210		230		226.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'270		7'300		7'145.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000		1'000		14'333.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	23'320		45'620		9'103.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500		2'500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					76.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		60.20	
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau	2'130		2'800			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	2'910		3'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt	261'700		266'720		261'694.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	6'070		7'000		6'065.15	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb	1'000		1'000		138.75	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	16'850		3'540		15'116.15	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	880		290		202.70	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'300		4'300		2'582.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		2'554.85
4920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützungssanteile		7'070		5'800		7'000.00
2173	Sporthalle	314'040	10'110	302'700	41'000	269'816.50	12'370.55
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	45'130		32'600		30'740.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'860		2'060		1'940.25	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'860		2'370		2'242.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'680		1'210		1'113.75	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	580		420		415.10	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	240		170		163.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal					540.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'800		7'800		1'953.55	
3106.00	Medizinisches Material	100		100		123.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'950		10'250		1'994.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	42'650		42'650		37'028.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	330		330		1'268.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'150		4'600		4'575.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	23'480		21'370		9'778.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500		3'500		3'222.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'200		1'200		604.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt	170'990		170'990		170'986.00	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb					26.35	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	2'290		900		1'041.90	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	150		80		58.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000		4'000		3'883.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'700		1'700		4'377.05
4631.00	Beiträge vom Kanton		300		300		
4920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützungssanteile		4'110		35'000		4'110.00
2174	Aussenturnanlage Boll	38'080	1'750	41'950	1'600	38'387.25	2'250.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200		1'800		1'608.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			5'300		198.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'110		1'110		2'133.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	120		70		67.60	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'500		7'500		3'311.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	12'770		12'770		12'774.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt	4'230		4'230		4'227.00	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb	500		500		134.20	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	15'650		8'670		13'933.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						500.00
4920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützunganteile		1'750		1'600		1'750.00
218	Tagesbetreuung	7'000		4'000		2'928.70	
	Nettoergebnis		7'000		4'000		2'928.70
2180	Tagesbetreuung	7'000		4'000		2'928.70	
3636.08	BSK Betreuung an der Schule Kaisten	7'000		4'000		2'928.70	
219	Obligatorische Schule, übriges	255'040	400	260'210	400	351'797.17	4'320.00
	Nettoergebnis		254'640		259'810		347'477.17
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	169'320		174'740		242'570.32	
3000.04	Entschädigung Schulpflege	15'000		15'000		17'959.00	
3000.10	Steuergruppe + Elternmitarbeit Schule Kaisten	2'500		1'800		648.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	42'500		44'100		48'769.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'300		3'390		3'653.90	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'800		2'810		3'094.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	420		440		594.00	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	670		690		781.45	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	230		230		258.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'900		900		1'750.00	
3091.00	Personalwerbung					14'431.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		800		1'030.05	
3100.00	Büromaterial	1'200		800		1'526.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					304.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	550		550		389.55	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					335.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'650		4'690		4'291.65	
3130.30	Verbandsbeiträge	520		420		520.00	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte					33'939.60	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	4'500		13'500		11'744.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'150		1'110			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300		2'300		460.30	
3190.00	Schadenersatzforderungen					17'147.50	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	33'730		32'000			
3611.00	Entschädigungen an Kanton	550		560		569.40	
3631.02	Besoldungsanteile an Kanton	48'500		48'570		78'323.15	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	150		80		48.00	
2191	Volksschule Sonstiges	85'720	400	85'470	400	81'701.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800		683.25	
3170.41	Transportkosten Schüler	17'810		17'810		15'628.55	
3170.42	Schulanlässe	6'100		6'300		3'053.05	
3612.08	Schulsozialdienst	42'000		42'000		42'063.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	400		400			
3910.04	Int. Verrechnung Schulbibliothek	17'000		17'310		18'662.60	
3920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützunganteile	1'610		850		1'610.00	
4511.04	Entnahme aus Schulfonds		400		400		
2192	Jugendfest					27'525.60	4'320.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'387.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					23'138.60	
4511.01	Entnahme aus Fonds Jugend-/Sport- und Kulturförderung						4'320.00
22	Sonderschulen	42'200	5'000	83'200	16'200	45'365.00	4'410.00
	Nettoergebnis		37'200		67'000		40'955.00
220	Sonderschulen	42'200	5'000	83'200	16'200	45'365.00	4'410.00
	Nettoergebnis		37'200		67'000		40'955.00
2200	Sonderschulen	42'200	5'000	83'200	16'200	45'365.00	4'410.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'375.00	
3614.01	Schulgelder an Sonderschulen	42'200		83'200		40'990.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		16'200		4'410.00
23	Berufliche Grundbildung	287'680	8'000	279'800		254'229.00	3'350.00
	Nettoergebnis		279'680		279'800		250'879.00

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
230	Berufliche Grundbildung	287'680	8'000	279'800		254'229.00	3'350.00
	Nettoergebnis		279'680		279'800		250'879.00
2300	Berufliche Grundbildung	287'680	8'000	279'800		254'229.00	3'350.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'750.00	
3614.01	Schulgelder an Sonderschulen	22'880				12'030.00	
3631.03	Schulgelder an Kanton	153'000		153'000		145'241.00	
3634.03	Schulgelder an Berufsschulen	111'800		126'800		94'208.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'000				3'350.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	164'650	43'050	243'130	39'750	158'236.02	61'159.85
	Nettoergebnis		121'600		203'380		97'076.17
31	Kulturerbe	11'520	500	12'100	500	10'940.20	2'302.00
	Nettoergebnis		11'020		11'600		8'638.20
311	Museen und bildende Kunst	11'420	500	12'030	500	10'840.20	2'302.00
	Nettoergebnis		10'920		11'530		8'538.20
3110	Museen und bildende Kunst	11'420	500	12'030	500	10'840.20	2'302.00
3000.05	Entschädigung Kulturkommission - Galerie Mühle	3'500		3'500		3'500.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal			560		183.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			40		11.70	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen			40		8.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			20		6.80	
3054.00	AG-Beiträge an FAK			10		2.60	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung					1.15	
3100.00	Büromaterial	300		300		16.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	150		150		10.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200		3'200		2'838.90	
3105.00	Lebensmittel	500		500		300.65	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte	400		400			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					1'334.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'110		950		314.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		1'100		1'199.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400		400		80.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	10		10		12.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		700		956.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150		150		61.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		2'302.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	100		70		100.00	
	Nettoergebnis		100		70		100.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	100		70		100.00	
3636.02	Beiträge an Vereine	100		70		100.00	
32	Kultur, übrige	73'390	25'550	72'100	25'560	81'931.25	42'407.95
	Nettoergebnis		47'840		46'540		39'523.30
321	Bibliotheken	53'190	24'950	49'470	25'560	48'159.80	27'239.60
	Nettoergebnis		28'240		23'910		20'920.20
3211	Gemeindebibliothek	53'190	24'950	49'470	25'560	48'159.80	27'239.60
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	34'000		30'600		29'567.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'000		1'940		1'866.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		97.95	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	400		400		399.10	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	170		160		156.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	400		400		240.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		2'946.00	
3103.01	Bibliothek Bücher US/MS	4'200		4'200		4'514.25	
3103.02	Bibliothek Bücher OS	900		900		679.60	
3103.03	Bibliothek Bücher/CD Erwachsene	5'000		5'000		4'502.40	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte			820			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					144.00	
3113.00	Anschaffung von Hardware	800					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	450		450		615.20	
3130.32	Mitgliederbeiträge	250		190		190.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	150		150		151.50	
3158.01	Unterhalt von Software	920		920		609.90	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	1'000		1'000		594.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		527.70	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	450		240		357.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'500		6'800		6'600.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		250		250		277.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindeverbänden		700		700		700.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		500		500		1'000.00
4910.04	Int. Verrechnung Schulbibliothek		17'000		17'310		18'662.60
329	Kultur, übriges	20'200	600	22'630		33'771.45	15'168.35
	Nettoergebnis		19'600		22'630		18'603.10
3290	Kultur, übriges	20'200	600	22'630		33'771.45	15'168.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	360		200		357.60	
3170.02	Neujahrsapéro	1'300		1'300		709.75	
3170.03	Bundesfeier	2'000		2'000		861.00	
3612.21	Beitrag an OG aus Fonds Jugend-/Sport- und Kulturförderung					14'762.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350		350		300.00	
3636.02	Beiträge an Vereine	10'800		10'800		11'300.00	
3636.09	Beiträge an kulturelle Anlässe	200		2'200		200.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	480		2'080		635.75	
3920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützungsanteile	4'710		3'700		4'645.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		600				
4250.00	Verkäufe						1.00
4250.51	Verkäufe - Kaister Rückspiegel						45.00
4250.52	Verkäufe - Dorfchroniken						360.00
4511.01	Entnahme aus Fonds Jugend-/Sport- und Kulturförderung						14'762.35
33	Medien	21'230		20'500		17'515.75	
	Nettoergebnis		21'230		20'500		17'515.75
332	Massenmedien	21'230		20'500		17'515.75	
	Nettoergebnis		21'230		20'500		17'515.75
3320	Massenmedien	21'230		20'500		17'515.75	
3000.52	Redaktionsteam "Kaisten Info"	4'500		4'500		4'500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000		9'000		7'608.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		907.30	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'730		4'000		4'500.00	
34	Sport und Freizeit	58'510	17'000	138'430	13'690	47'848.82	16'449.90
	Nettoergebnis		41'510		124'740		31'398.92
341	Sport	9'180		44'000		9'180.00	
	Nettoergebnis		9'180		44'000		9'180.00
3410	Sport	9'180		44'000		9'180.00	
3636.02	Beiträge an Vereine	3'050		2'900		3'050.00	
3920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützunganteile	6'130		41'100		6'130.00	
342	Freizeit	49'330	17'000	94'430	13'690	38'668.82	16'449.90
	Nettoergebnis		32'330		80'740		22'218.92
3420	Freizeit	18'680		61'960		16'161.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'900		2'700		65.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		600		702.70	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'800		1'500		1'500.00	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb					2'039.30	
3636.02	Beiträge an Vereine	40		40		40.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	12'340		57'120		11'813.90	
3421	Ferienlager / Skilager	30'650	17'000	32'470	13'690	22'507.72	16'449.90
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		170			
3105.00	Lebensmittel	5'000		5'500		4'090.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	24'750		26'800		18'417.67	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		14'000		13'520		13'830.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		3'000				2'619.90
4631.00	Beiträge vom Kanton				170		
4	GESUNDHEIT	508'830		596'270		452'214.60	
	Nettoergebnis		508'830		596'270		452'214.60
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	306'000		394'200		270'331.95	
	Nettoergebnis		306'000		394'200		270'331.95

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	306'000		394'200		270'331.95	
	Nettoergebnis		306'000		394'200		270'331.95
4120	Kranken- und Pflegeheime	306'000		394'200		270'331.95	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'800		3'000		3'665.75	
3631.00	Beiträge an Kanton	302'000		391'000		266'466.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		200.00	
42	Ambulante Krankenpflege	182'400		183'510		169'325.50	
	Nettoergebnis		182'400		183'510		169'325.50
421	Ambulante Krankenpflege	182'400		183'510		169'325.50	
	Nettoergebnis		182'400		183'510		169'325.50
4210	Ambulante Krankenpflege	182'400		183'510		169'325.50	
3612.01	Beitrag Mütter-/Väterberatung	21'210		22'160		18'703.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50		50		50.00	
3636.02	Beiträge an Vereine	900		900		900.00	
3636.03	Beitrag Spitex Kaisten	148'500		148'500		142'505.00	
3636.04	Beitrag Kinderspitex + amb. Onkologiepflege	11'000		11'100		6'432.50	
3920.02	Int. Verrechnung Abgeltung Benützungssanteile	740		800		735.00	
43	Gesundheitsprävention	20'430		18'560		12'557.15	
	Nettoergebnis		20'430		18'560		12'557.15
433	Schulgesundheitsdienst	19'530		17'660		11'653.80	
	Nettoergebnis		19'530		17'660		11'653.80
4330	Schulgesundheitsdienst	19'530		17'660		11'653.80	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'300		4'300		3'904.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	230		230		190.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40		40		12.85	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	50		50		40.65	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	20		20			
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	60		30			
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	20		20			
3104.00	Lehrmittel	280		250		287.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material	100		100		107.25	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'250		12'510		7'100.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30		30		10.50	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	150		80			
434	Lebensmittelkontrolle	900		900		903.35	
	Nettoergebnis		900		900		903.35
4340	Lebensmittelkontrolle	900		900		903.35	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	800		800		803.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		100.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'298'980	186'450	1'302'110	211'910	1'253'502.15	341'510.05
	Nettoergebnis		1'112'530		1'090'200		911'992.10
52	Invalidität	5'220		5'220		5'159.50	
	Nettoergebnis		5'220		5'220		5'159.50
523	Invalidenheime	5'220		5'220		5'159.50	
	Nettoergebnis		5'220		5'220		5'159.50
5230	Invalidenheime	5'220		5'220		5'159.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100		100.00	
3636.05	Beitrag Verein MBF	1'350		1'350		1'295.50	
3660.40	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge allg. Haushalt an öff. Unternehmungen	3'770		3'770		3'764.00	
53	Alter + Hinterlassene	34'750	10'450	35'550	10'330	37'410.20	11'568.55
	Nettoergebnis		24'300		25'220		25'841.65
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	12'220	4'450	12'050	4'330	14'130.40	4'429.40
	Nettoergebnis		7'770		7'720		9'701.00
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	12'220	4'450	12'050	4'330	14'130.40	4'429.40
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'300		10'200		11'939.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	650		640		754.05	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	920		910		1'067.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		100		144.80	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	140		130		161.20	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	60		50		63.10	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	50		20			
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		4'450		4'330		4'429.40
533	Leistungen an Pensionierte	4'070		4'070		4'071.30	
	Nettoergebnis		4'070		4'070		4'071.30
5330	Leistungen an Pensionierte	4'070		4'070		4'071.30	
3061.00	Rentenleistungen	4'070		4'070		4'071.30	
535	Leistungen an Alter	18'460	6'000	19'430	6'000	19'208.50	7'139.15
	Nettoergebnis		12'460		13'430		12'069.35
5350	Leistungen an Alter	18'460	6'000	19'430	6'000	19'208.50	7'139.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'560		1'420		1'536.80	
3170.20	Präsente an Jubilare	1'400		1'300		798.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'000		12'000		13'890.50	
3636.07	Beitrag an Pro Senectute	3'500		4'710		2'983.10	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						80.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6'000		6'000		7'059.15
54	Familie und Jugend	137'610	5'800	146'480	14'000	120'542.70	29'783.15
	Nettoergebnis		131'810		132'480		90'759.55
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	20'700	5'000	17'800	5'000	15'634.00	19'617.05
	Nettoergebnis		15'700		12'800	3'983.05	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	20'700	5'000	17'800	5'000	15'634.00	19'617.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700		800		676.15	
3631.00	Beiträge an Kanton					531.85	
3637.05	Alimentenbevorschussung	20'000		17'000		14'426.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						264.80
4260.09	Rückerstattungen Alimente		5'000		5'000		19'352.25
544	Jugendschutz	14'700	800	32'790	9'000	35'982.80	10'158.25

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		13'900		23'790		25'824.55
5440	Jugendschutz	6'700		8'910		7'087.85	1'103.20
3000.06	Entschädigung Jugendkommission	1'000		1'000		810.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		2'223.10	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					2'056.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					150.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20				12.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen					159.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		200.00	
3636.02	Beiträge an Vereine	1'300		1'300		1'300.00	
3636.06	Beitrag Offene Jugendarbeit Kaisten	3'000		3'000			
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	480		2'710		176.60	
4511.01	Entnahme aus Fonds Jugend-/Sport- und Kulturförderung						1'103.20
5441	Kinder- und Jugendheime	8'000	800	23'880	9'000	28'894.95	9'055.05
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'000		23'880		28'894.95	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		800		9'000		9'055.05
545	Leistungen an Familien	102'210		95'890		68'925.90	7.85
	Nettoergebnis		102'210		95'890		68'918.05
5450	Leistungen an Familien	102'210		95'890		68'925.90	7.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter					330.90	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte	1'000		1'000			
3612.02	Beitrag Jugend-/Familienberatung	77'010		82'890		65'860.00	
3631.00	Beiträge an Kanton					2'138.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					324.00	
3636.02	Beiträge an Vereine	200				200.00	
3637.03	Elternschaftsbeihilfe			2'000		73.00	
3637.21	Beiträge an Erziehungsberechtigte gem. KiBeG	24'000		10'000			
4631.00	Beiträge vom Kanton						7.85
55	Arbeitslosigkeit	9'230		9'180		2'781.40	
	Nettoergebnis		9'230		9'180		2'781.40

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
559	Arbeitslosigkeit	9'230		9'180		2'781.40	
	Nettoergebnis		9'230		9'180		2'781.40
5590	Arbeitslosigkeit	9'230		9'180		2'781.40	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'000		7'000		1'330.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	440		440		84.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	260		260		48.35	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	90		90		17.95	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	40		40		7.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'400		1'350		1'294.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'112'170	170'200	1'105'680	187'580	1'087'608.35	300'158.35
	Nettoergebnis		941'970		918'100		787'450.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	208'250	80'000	278'100	100'000	265'867.50	156'919.25
	Nettoergebnis		128'250		178'100		108'948.25
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	208'250	80'000	278'100	100'000	265'867.50	156'919.25
3631.04	Poolbeitrag an Kanton für kostenintensive Sozialfälle	8'250		8'100			
3637.01	Materielle Hilfe	200'000		270'000		265'867.50	
4260.06	Rückerstattung Materielle Hilfe		80'000		100'000		143'445.50
4260.07	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG						428.25
4631.00	Beiträge vom Kanton						13'045.50
573	Asylwesen	142'780	90'000	131'340	87'380	130'347.95	143'164.45
	Nettoergebnis		52'780		43'960	12'816.50	
5730	Asylwesen	142'780	90'000	131'340	87'380	130'347.95	143'164.45
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	37'300		28'000		41'755.50	
3010.09	Erstattung von Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal					-6'312.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'360		1'770		2'222.60	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	200		190		216.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	370		280		386.90	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	480		360		475.50	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	200		150		186.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand					21.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'071.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		208.45	
3637.07	Materielle Hilfe Asylbewerber	100'000		100'000		79'457.75	
3637.08	Materielle Hilfe Flüchtlinge					10'655.70	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	1'200					
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	170		90		2.40	
4260.11	Rückerstattung Kosten Asylwesen						200.00
4260.14	Rückerstattung Kosten Flüchtlinge						1'900.20
4610.01	Entschädigung vom Bund Asylbewerber		60'000		60'000		100'864.35
4610.02	Entschädigung vom Bund Flüchtlinge						20'319.85
4610.04	Entschädigung vom Bund Verwaltungspauschale		30'000		27'380		19'880.05
579	Fürsorge, übriges	761'140	200	696'240	200	691'392.90	74.65
	Nettoergebnis		760'940		696'040		691'318.25
5790	Fürsorge, übriges	761'140	200	696'240	200	691'392.90	74.65
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	40'200		41'600		65'442.85	
3010.09	Erstattung von Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal					-1'040.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'550		2'630		3'987.90	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'830		1'830		4'652.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		410		769.30	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	520		540		852.70	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	220		220		335.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000		2'000			
3091.00	Personalwerbung					1'766.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand					27.50	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	150		150		150.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			2'170			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6.80	
3130.32	Mitgliederbeiträge	400		400		400.00	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte	500		500		580.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		3'110			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'580		4'700		5'932.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	290					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
3511.02	Einlagen in Sozialfonds					49.65	
3631.00	Beiträge an Kanton	2'510		2'510		2'125.00	
3631.01	Restkosten Sonderschulung, Heime, Werkstätten	633'760		622'880		605'196.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.06	Übernahmen Krankenversicherung nach KVG	69'000		10'000			
3637.24	Beiträge an Private (Sozialfonds)	200		200		25.00	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	230		90		131.75	
4511.02	Entnahme aus Sozialfonds		200		200		25.00
4637.24	Rückzahlung Private (Sozialfonds)						49.65
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	648'100	26'820	588'820	26'780	695'812.52	29'756.46
	Nettoergebnis		621'280		562'040		666'056.06
61	Strassenverkehr	619'430	320	560'150	280	518'735.72	2'930.46
	Nettoergebnis		619'110		559'870		515'805.26
613	Kantonsstrassen, übrige	41'710		46'600		45'710.60	
	Nettoergebnis		41'710		46'600		45'710.60
6130	Kantonsstrassen, übrige	41'710		46'600		45'710.60	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	14'740		14'700		11'016.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen/Verkehrswege allg. Haushalt	3'800		3'800		3'801.00	
3631.00	Beiträge an Kanton					8'026.00	
3660.10	Planmässige Abschreibung IR-Beiträge allg. Haushalt an Kanton	22'690		22'690		22'691.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	480		5'410		176.60	
615	Gemeindestrassen	577'720	320	513'550	280	473'025.12	2'930.46
	Nettoergebnis		577'400		513'270		470'094.66
6150	Gemeindestrassen	577'720	320	513'550	280	473'025.12	2'930.46
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	6'000		6'000		4'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	380		380		274.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	220		220		202.90	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	80		80		58.75	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	30		30		22.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'500		32'500		24'259.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					67.20	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'700		3'000		2'068.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'200		26'200		23'704.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		302.40	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte			19'320		1'368.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		3'000		1'296.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	140		130		131.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	60		60		55.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	120'890		89'100		94'209.20	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	17'000		17'000		19'375.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			9'500		737.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		1'000		250.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'100		1'550		639.20	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen/Verkehrswege allg. Haushalt	220'710		166'630		156'377.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'560		1'560		1'561.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt	2'030		2'030		2'025.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	23'290		23'290		23'292.00	
3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					3'702.45	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	2'220		2'220		2'222.00	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb	9'500		9'500		16'719.90	
3660.70	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge allg. Haushalt an priv. Haushalte	2'620		2'620		2'615.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	96'290		95'430		91'085.52	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100				
4250.00	Verkäufe		220				
4260.00	Rückerstattungen Dritter				280		
4290.00	Übrige Entgelte						2'930.46
62	Öffentlicher Verkehr	28'670	26'500	28'670	26'500	177'076.80	26'826.00
	Nettoergebnis		2'170		2'170		150'250.80
621	Bahninfrastruktur	670		670		671.00	
	Nettoergebnis		670		670		671.00
6210	Bahninfrastruktur	670		670		671.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge allg. Haushalt an Gemeinden und Gemeindeverbände	670		670		671.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
622	Regionalverkehr					148'405.80	
	Nettoergebnis						148'405.80
6220	Regionalverkehr					148'405.80	
3631.00	Beiträge an Kanton					87'039.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					61'366.80	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000	26'500	28'000	26'500	28'000.00	26'826.00
	Nettoergebnis		1'500		1'500		1'174.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000	26'500	28'000	26'500	28'000.00	26'826.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	28'000		28'000		28'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'500		26'500		26'826.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'675'940	1'428'690	1'772'550	1'478'120	1'644'293.65	1'418'220.60
	Nettoergebnis		247'250		294'430		226'073.05
71	Wasserversorgung	755'260	693'610	806'100	721'390	762'860.50	715'830.75
	Nettoergebnis		61'650		84'710		47'029.75
710	Wasserversorgung	755'260	693'610	806'100	721'390	762'860.50	715'830.75
	Nettoergebnis		61'650		84'710		47'029.75
7100	Wasserversorgung	63'450	1'800	84'710		49'142.45	2'112.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		4'000		1'071.10	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					79.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'180		43'860		13'726.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					388.80	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte					1'062.70	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	15'000					
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000		17'000		3'932.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	6'530		6'530		6'525.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	13'240		13'320		22'356.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'062.70
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		1'800				1'050.00

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	691'810	691'810	721'390	721'390	713'718.05	713'718.05
3000.07	Werkkommission WA/AW/EV	540		550		540.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'040		4'040		4'937.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	260		260		308.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		150		160.65	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	50		50		65.85	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	20		20		21.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	800		2'800		5'750.00	
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	80		80			
3100.00	Büromaterial	500		500		362.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		3'194.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					875.05	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte					2'871.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	23'900		26'000		37'082.35	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen					3'147.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'700		50'700		40'974.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'010		1'880		8'476.70	
3130.04	Zählerablesung/admin. Betriebsführung durch Dritte	6'060		9'220			
3130.30	Verbandsbeiträge	980		980		1'157.00	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte	7'000		11'000		13'471.40	
3132.03	Honorare ext. Berater Bauwesen	500		500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			610		50.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'930		1'960		1'966.75	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	192'000		211'850		304'345.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	16'500					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'120		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	780		980		1'228.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'700		1'700		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		300		1'216.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800		500		839.40	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-138.55	
3192.00	Abgeltung von Rechten	33'600		30'800		30'768.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'100		1'200		1'154.85	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanz. Gemeindebetriebe	118'980		110'420		106'918.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	13'640		12'260		2'249.55	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'600		3'600		889.55	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb	500		500		3'541.85	
3612.11	Verwaltungsentschädigung EWB	14'310		26'640		16'656.65	
3612.12	Dienstleistungen Unterhaltsbetrieb an EWB	107'460		72'110		116'408.60	
3660.71	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge spezialfinanz. Gemeindebetriebe an priv. Haushalte	1'030		1'030		1'025.00	
4240.20	Wasserverkauf		547'400		562'500		330'033.15
4240.21	Wasserbezug öff. Brunnen		20'300		40'480		11'479.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		292.60
4260.01	Rückerstattungen Honorare Bauwesen		500		500		2'100.00
4612.13	Hydrantenentschädigung		75'200		75'200		74'400.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		20'800		20'800		18'200.00
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten spezialfinanz. Gemeindebetriebe		26'610		20'910		16'405.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	81'570		131'000			
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss						260'808.20
72	Abwasserbeseitigung	404'530	404'530	481'230	481'230	442'926.65	442'926.65
720	Abwasserbeseitigung	404'530	404'530	481'230	481'230	442'926.65	442'926.65
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	404'530	404'530	481'230	481'230	442'926.65	442'926.65
3000.07	Werkkommission WA/AW/EV	540		540		540.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					897.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					56.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					17.20	
3054.00	AG-Beiträge an FAK					12.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	4'700					
3100.00	Büromaterial	180		180		114.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	450		450		1'707.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					120.35	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500				414.70	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen					3'147.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	390		390		365.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'491.35	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Zählerablesung/admin. Betriebsführung durch Dritte	6'060		9'220			
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte	18'000		22'000		17'871.55	
3132.03	Honorare ext. Berater Bauwesen	500		500		78.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			610		50.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'040		570		577.75	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	30'600		30'600		43'846.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	280				260.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	730		730		978.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		500		1'023.70	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-212.55	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanz. Gemeindebetriebe	86'470		78'880		58'995.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen spezialfinanz. Gemeindebetriebe	44'000					
3612.07	Entschädigung Abwasserverband Schinberg	169'150		291'060		273'931.10	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb					106.60	
3612.11	Verwaltungsentschädigung EWB	14'060		10'860		15'242.50	
3612.12	Dienstleistungen Unterhaltsbetrieb an EWB	16'380		26'640		11'796.25	
3660.21	Planmässige Abschreibung IR-Beiträge spezialfinanz. Gemeindebetriebe an Gemeinden/-verbände	3'790		3'790		3'790.00	
3660.71	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge spezialfinanz. Gemeindebetriebe an priv. Haushalte	3'710		3'710		3'706.00	
4240.25	Kanalisationsbenützungsgebühren		296'100		296'100		289'925.00
4240.26	Entwässerung von Strassen und Plätzen		41'550		27'100		27'124.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				200		200.00
4260.01	Rückerstattungen Honorare Bauwesen		500		500		2'100.00
4290.00	Übrige Entgelte						37'856.80
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		9'480		10'900		4'122.95
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten spezialfinanz. Gemeindebetriebe		49'990		35'380		27'875.00
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		6'910		111'050		53'722.90
73	Abfallwirtschaft	299'290	324'950	278'720	273'900	261'997.40	253'798.15
	Nettoergebnis	25'660			4'820		8'199.25
730	Abfallwirtschaft	299'290	324'950	278'720	273'900	261'997.40	253'798.15

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	25'660			4'820		8'199.25
7300	Abfallwirtschaft	14'420	40'080	15'220	10'400	11'328.85	3'129.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'400			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	900		900		932.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20		20		20.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		4'000		1'353.25	
3631.00	Beiträge an Kanton	6'000		6'000		5'579.45	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	5'600		2'900		3'443.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'900		7'900		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'900		1'900		1'828.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindeverbänden		600		600		1'301.60
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Gemeindeverbände		29'680				
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	284'870	284'870	263'500	263'500	250'668.55	250'668.55
3000.08	Umweltskommission	500		500			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'240		10'700		9'865.85	
3010.09	Erstattung von Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal					-326.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	350		350		286.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	250		270		346.05	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	130		140		61.25	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	30		30		24.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand					38.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		500		581.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					1'168.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'060		1'060		233.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'630		4'370		1'150.85	
3130.21	Verkaufsprovision an Verkaufsstellen	7'000		7'000		6'388.70	
3130.23	Grüngut Verwertung und Häckseldienst	18'300		18'300		18'611.00	
3130.25	Papier/Karton, Verwertung	3'500		3'500		4'446.00	
3130.26	Glas Recycling (Bruchglas)	5'500		5'500		5'962.25	
3130.28	Metalle	7'000		7'000		5'902.50	
3130.29	Übrige Abfallarten	13'000		13'000		11'528.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		340		341.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	31'000		6'500		213.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000		250		499.45	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'850		4'850		4'824.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800		200		807.45	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-38.55	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten spezialfinanz. Gemeindebetriebe	4'840		4'840		4'842.00	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb	6'500		6'500		5'182.70	
3612.11	Verwaltungsentschädigung EWB	10'370		16'230		19'245.55	
3612.12	Dienstleistungen Unterhaltsbetrieb an EWB	35'520		25'750		12'008.15	
3612.20	Kostenanteil Personalanlässe	300		160			
3612.31	Entschädigung an GAOF	110'000		110'000		101'044.45	
3612.32	KESA Beitrag Entsorgung Sonderabfälle	1'500		1'500		1'421.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'500					
4240.30	Kehrichtgebühren		250'000		248'000		233'876.30
4240.31	Häckseldienst		280				284.50
4250.10	Erlös aus Papier		8'300		8'300		9'997.80
4250.11	Erlös aus Metall		1'100		1'100		882.45
4250.12	Erlös aus Glas		5'000		5'000		4'939.30
4250.20	Erlös aus diversen Entsorgungsgütern		200		200		372.05
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		
4270.00	Bussen						200.00
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		1'020		700		116.15
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss			11'560		34'008.40	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		18'770				
74	Verbauungen	51'630		73'420		37'095.50	5'665.05
	Nettoergebnis		51'630		73'420		31'430.45
741	Gewässerverbauungen	51'630		73'420		37'095.50	5'665.05
	Nettoergebnis		51'630		73'420		31'430.45
7410	Gewässerverbauungen	51'630		73'420		37'095.50	5'665.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					47.95	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte	5'000				6'294.45	
3142.00	Unterhalt Wasserbau			38'100		1'149.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen/Verkehrswege allg. Haushalt	6'880		6'880			
3300.20	Planmässige Abschreibung Wasserbau	11'790		4'690		4'692.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	7'640		7'640		7'640.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	19'000		15'000		17'272.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	1'320		1'110			
4630.00	Beiträge vom Bund						3'147.25
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'517.80
75	Arten- und Landschaftsschutz	13'550	4'000	11'250		15'220.05	
	Nettoergebnis		9'550		11'250		15'220.05
750	Arten- und Landschaftsschutz	13'550	4'000	11'250		15'220.05	
	Nettoergebnis		9'550		11'250		15'220.05
7500	Arten- und Landschaftsschutz	13'550	4'000	11'250		15'220.05	
3000.09	Naturkommission	1'000		1'000		918.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'800		1'500		9'956.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50		50		50.00	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb	10'000		8'000		3'595.65	
3636.02	Beiträge an Vereine	700		700		700.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		4'000				
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	27'500				3'737.45	
	Nettoergebnis		27'500				3'737.45
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	27'500				3'737.45	
	Nettoergebnis		27'500				3'737.45
7690	Übrige Bekämpfung v. Umweltverschmutzung	27'500				3'737.45	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte					3'737.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	27'500					
77	Übriger Umweltschutz	76'310	1'600	75'100	1'600	72'448.20	
	Nettoergebnis		74'710		73'500		72'448.20

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
771	Friedhof und Bestattung	76'220	1'600	75'010	1'600	72'162.20	
	Nettoergebnis		74'620		73'410		72'162.20
7710	Friedhof und Bestattung	76'220	1'600	75'010	1'600	72'162.20	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'930		2'000		1'896.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	120		130		119.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30		30		115.15	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	30		30		25.60	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	10		10		9.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		470.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					600.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'160		8'000		7'202.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	790		740		735.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'180		4'380		3'053.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500		6'500		1'036.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'640		3'640		3'635.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	13'000		11'300		13'114.60	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb	500		500		201.70	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	43'650		37'110		39'944.80	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	80		40			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600		600		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		
779	Umweltschutz, übriges	90		90		286.00	
	Nettoergebnis		90		90		286.00
7790	Umweltschutz, übriges	90		90		286.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	90		90		86.00	
3130.32	Mitgliederbeiträge					200.00	
79	Raumordnung	47'870		46'730		48'007.90	
	Nettoergebnis		47'870		46'730		48'007.90
790	Raumordnung	47'870		46'730		48'007.90	
	Nettoergebnis		47'870		46'730		48'007.90

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	47'870		46'730		48'007.90	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte					1'585.10	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen allg. Haushalt			20'190		20'192.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt	39'890		18'700		18'703.00	
3632.01	Fricktal Regio Planungsverband	7'700		7'560		7'246.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	280		280		281.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'118'880	2'095'630	2'136'930	2'068'280	1'656'184.70	1'684'857.75
	Nettoergebnis		23'250		68'650	28'673.05	
81	Landwirtschaft	163'710	35'000	158'180	29'000	65'830.70	31'675.50
	Nettoergebnis		128'710		129'180		34'155.20
812	Strukturverbesserungen	155'520	32'700	148'020	26'500	59'996.30	27'903.50
	Nettoergebnis		122'820		121'520		32'092.80
8120	Strukturverbesserungen	155'520	32'700	148'020	26'500	59'996.30	27'903.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'000		38'000		109.10	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					756.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					64.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		204.00	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte					6'776.70	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	25'000		24'000		1'553.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'000		1'000		597.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			500		230.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	100		100		100.00	
3300.10	Planmässige Abschreibung Strassen/Verkehrswege allg. Haushalt	28'360		28'360		28'358.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'860		1'860		1'861.00	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb	60'000		54'000		19'386.45	
4021.00	Grundsteuern		32'700		26'500		26'465.10
4290.00	Übrige Entgelte						1'438.40
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	8'190	2'300	10'160	2'500	5'834.40	3'772.00

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		5'890		7'660		2'062.40
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	8'190	2'300	10'160	2'500	5'834.40	3'772.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'800		2'500		4'541.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	320		160		286.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60		30		61.80	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	60		30		61.30	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	20		10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			600			
3105.00	Lebensmittel	200					
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		97.30	
3636.02	Beiträge an Vereine	200		200		200.00	
3637.20	Beiträge an Bienenzüchter	500		500			
3637.21	Entschädigung Mäusefang			200		126.70	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	1'930		5'830		459.15	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						3'357.90
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'300		2'500		414.10
82	Forstwirtschaft	14'500					
	Nettoergebnis		14'500				
820	Forstwirtschaft	14'500					
	Nettoergebnis		14'500				
8200	Forstwirtschaft	14'500					
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	10'000					
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb	4'500					
84	Tourismus	10'940		10'970		10'674.35	
	Nettoergebnis		10'940		10'970		10'674.35
840	Tourismus	10'940		10'970		10'674.35	
	Nettoergebnis		10'940		10'970		10'674.35
8400	Tourismus	10'940		10'970		10'674.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'710		2'710		3'466.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		310		181.65	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	420		400		413.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	900		100			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500			
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb	3'000		3'000		3'988.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'050		2'250		2'000.00	
3636.02	Beiträge an Vereine	200		200		200.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	960				423.80	
87	Brennstoffe und Energie	1'929'730	2'040'630	1'967'780	2'039'280	1'579'679.65	1'653'182.25
	Nettoergebnis	110'900		71'500		73'502.60	
871	Elektrizität	1'929'730	2'040'630	1'967'780	2'039'280	1'579'679.65	1'653'182.25
	Nettoergebnis	110'900		71'500		73'502.60	
8710	Elektrizität		110'900		71'500		73'502.60
4120.00	Konzessionen		110'900		71'500		70'298.60
4290.00	Übrige Entgelte						3'204.00
8711	Elektrizitätswerk /-netz [GdeBetrieb]	1'184'470	1'184'470	1'384'620	1'384'620	1'057'066.50	1'057'066.50
3000.07	Werkkommission WA/AW/EV	600		600		540.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	13'350		12'240		14'770.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	850		780		932.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80		70		138.20	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	180		160		199.40	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	80		60			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					946.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'000		18'000		5'617.00	
3113.00	Anschaffung von Hardware					4'180.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen					6'296.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300		300		220.40	
3120.13	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten	254'000		257'800		271'183.15	
3120.14	Gesetzliche Förderabgabe (KEV)	254'620		257'140		192'846.15	
3120.16	Netzverluste	18'000		17'960		14'519.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'700		19'210		26'625.30	
3130.04	Zählerablesung/admin. Betriebsführung durch Dritte	12'240		19'690			
3130.32	Mitgliederbeiträge	200		200		185.20	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte	105'000		88'000		92'729.25	
3132.12	Projekt "Zukunft Elektra Kaisten" gem. GV-Beschluss 23.06.17			17'500		1'250.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'220		100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'900		7'740		6'785.50	
3143.01	Unterhalt Werkanlagen	95'000		84'500		59'758.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500		3'000		5'916.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'480		1'480		3'597.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'250		1'250		1'250.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	36'700		36'700		28'356.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		300		2'854.65	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-288.15	
3192.02	Konzessionsgebühr Einwohnergemeinde	60'900		61'490		60'287.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	720		750		721.05	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanz. Gemeindebetriebe	118'170		110'230		104'690.00	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	6'650		10'970		2'311.75	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb					859.45	
3612.11	Verwaltungsentschädigung EWB	12'400		27'160		38'500.00	
3612.12	Dienstleistungen Unterhaltsbetrieb an EWB	2'470		11'650		1'236.15	
3612.20	Kostenanteil Personalanlässe	150		80		261.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'850		1'980		1'846.00	
4240.13	Netznutzungsentgelt		843'030		1'042'600		817'662.85
4240.14	Gesetzliche Förderabgabe (KEV)		254'620		257'140		164'425.80
4240.15	Konzessionsgebühr Einwohnergemeinde		60'900		61'490		60'287.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'790		5'090		543.25
4260.01	Rückerstattungen Honorare Bauwesen		2'000		2'000		2'100.00
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. priv. Haushalten spezialfinanz. Gemeindebetriebe		22'130		16'300		12'047.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	133'130		314'410		104'842.90	
8712	Elektrizitätswerk - Stromhandel/Übriges	745'260	745'260	583'160	583'160	522'613.15	522'613.15
3120.15	Energieankauf	550'000		527'500		405'622.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		300		2'586.25	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-339.25	
3612.11	Verwaltungsentschädigung EWB	6'160		16'500		16'500.00	
4240.16	Energieverkauf		727'260		565'200		508'094.10

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.17	Netzverluste		18'000		17'960		14'519.05
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	187'100		38'860		98'243.80	
89	Sonstige gewerbliche Betriebe		20'000				
	Nettoergebnis	20'000					
890	Sonstige gewerbliche Betriebe		20'000				
	Nettoergebnis	20'000					
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe		20'000				
4120.00	Konzessionen		20'000				
9	FINANZEN UND STEUERN	897'340	8'917'200	1'040'070	9'258'390	1'218'494.91	8'672'289.72
	Nettoergebnis	8'019'860		8'218'320		7'453'794.81	
91	Steuern	23'660	7'427'000	23'000	7'356'500	56'907.40	7'371'534.50
	Nettoergebnis	7'403'340		7'333'500		7'314'627.10	
910	Steuern	23'660	7'427'000	23'000	7'356'500	56'907.40	7'371'534.50
	Nettoergebnis	7'403'340		7'333'500		7'314'627.10	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000	7'301'600	20'000	7'233'500	52'372.40	6'843'515.00
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					27'100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000		20'000		45'306.00	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-20'033.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'426'000		5'446'000		5'001'052.15
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		360'000		346'000		326'278.05
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-3'000		-3'500		-2'590.35
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		562'000		531'000		526'804.75
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		40'000		34'000		33'494.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		480'000		450'000		471'691.10
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		430'000		430'000		486'784.45
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'600				
9101	Sondersteuern	3'660	125'400	3'000	123'000	4'535.00	528'019.50
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					235.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	3'660		3'000		4'300.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Person		5'000		5'000		274'862.15
4022.00	Vermögensgewinnsteuern		90'000		90'000		179'156.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		4'000		4'000		48'020.85
4033.00	Hundetaxen		26'400		24'000		25'980.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	102'000	262'650	464'000	321'200		50'581.00
	Nettoergebnis	160'650			142'800	50'581.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	102'000	262'650	464'000	321'200		50'581.00
	Nettoergebnis	160'650			142'800	50'581.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	102'000	262'650	464'000	321'200		50'581.00
3621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an Kanton	102'000		464'000			
4621.52	Übergangsbeitrag Finanzausgleich		208'500		278'000		
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		54'150		43'200		
4622.70	Ausgleichsbeitrag Spitalfinanzierung						50'581.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	111'820	73'200	131'530	160'090	44'407.20	50'665.40
	Nettoergebnis		38'620	28'560		6'258.20	
961	Zinsen	87'500	31'800	105'170	36'690	20'126.80	15'183.85
	Nettoergebnis		55'700		68'480		4'942.95
9610	Zinsen	87'500	31'800	105'170	36'690	20'126.80	15'183.85
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	37'000		38'570		11'083.50	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40'000		55'000		4'804.20	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung	10'500		11'600		4'239.10	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				100		1.50
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (Verzugszinse)		11'150		13'000		10'259.05
4409.01	Verpflichtungsverzinsung / Vorschussverzinsung		20'290		23'230		4'561.30
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		360		360		362.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	24'320	41'400	26'360	123'400	24'280.40	35'481.55
	Nettoergebnis	17'080		97'040		11'201.15	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	24'320	41'400	26'360	123'400	24'280.40	35'481.55
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					54.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					3.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.70	
3054.00	AG-Beiträge an FAK					0.75	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung					0.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'484.55	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	300		300			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	7'000		7'500		1'799.30	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen					12.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung	13'000		14'860		15'707.15	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'210		1'690		1'683.15	
3439.40	Dienstleistungen Dritter					1'892.00	
3910.03	Int. Verrechnung Unterhaltsbetrieb	1'810		2'010		1'642.30	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV				87'000		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		41'400		36'400		32'497.00
4439.00	Übriger Liegenschaftsertrag FV						2'984.55
97	Rückverteilungen		1'070		920		1'068.10
	Nettoergebnis	1'070		920		1'068.10	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'070		920		1'068.10
	Nettoergebnis	1'070		920		1'068.10	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'070		920		1'068.10
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'070		920		1'068.10
99	Nicht aufgeteilte Posten	659'860	1'153'280	421'540	1'419'680	1'117'180.31	1'198'440.72
	Nettoergebnis	493'420		998'140		81'260.41	
990	Nicht aufgeteilte Posten	411'480	411'480	421'540	421'540	391'279.62	391'279.62
9901	Unterhaltsbetrieb	404'580	404'580	418'140	418'140	388'159.12	388'159.12
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	283'750		291'800		275'531.60	
3010.09	Erstattung von Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal	-9'000		-7'800		-11'022.40	
3049.00	Übrige Zulagen	2'250		2'250		2'036.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'400		17'960		16'810.95	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					-200.65	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	17'490		17'150		15'677.15	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'200		10'530		9'549.05	
3054.00	AG-Beiträge an FAK	3'550		3'660		3'595.90	
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	1'470		1'520		1'423.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	4'500		2'400		1'547.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					81.30	
3100.00	Büromaterial	800		800		1'527.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		14'637.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	250		250			
3110.00	Anschaffung Büromobiliar/-geräte			1'200		652.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'100		6'100		4'653.05	
3113.00	Anschaffung von Hardware	3'550					
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'100		1'100		1'161.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000		716.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		2'800		2'834.30	
3130.30	Verbandsbeiträge	400		400		400.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'780		5'280		2'567.92	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'950		5'340		5'086.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'280		2'280		2'286.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	400		400		474.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'350		13'820		19'338.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500		1'500		781.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'400		14'400		14'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000		1'000		977.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		600		15.75	
3910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe	1'210		400		618.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300		300		527.25
4240.04	Benützungsgebühren Geräte						258.10
4250.00	Verkäufe						150.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						84.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'810				423.80
4612.12	Dienstleistungen Bauamt EWB		161'830		136'150		141'449.15
4612.17	Dienstleistungen Bauamt OG		1'140		2'010		653.40
4612.18	Dienstleistungen Unterhaltsbetrieb IR		900				7'858.25
4910.03	Interne Verrechnung Bauamt		238'600		279'680		236'755.17
9905	Allgemeine Personalkosten	6'900	6'900	3'400	3'400	3'120.50	3'120.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'900		3'400		3'120.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.04	Entschädigung Forstamt		980		530		405.30
4612.20	Kostenanteil Personalanlässe		450		240		261.40
4910.05	Int. Verrechnung Personalanlässe		5'470		2'630		2'453.80
999	Abschluss	248'380	741'800		998'140	725'900.69	807'161.10
	Nettoergebnis	493'420		998'140		81'260.41	
9990	Abschluss	248'380	741'800		998'140	725'900.69	807'161.10
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		741'800		769'730		807'161.10
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	248'380				725'900.69	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				228'410		



Einwohnergemeinde Budget 2019

Erfolgsrechnung

- Artengliederung Zusammenzug
- Artengliederung (4stellig)

Budget / 2019

Erfolgsrechnung

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	ERFOLGSRECHNUNG	13'096'280	13'096'280	13'525'340	13'525'340	12'687'672.74	12'687'672.74
3	Aufwand	12'446'100		13'029'510		11'724'676.95	
30	Personalaufwand	1'902'870		1'854'230		1'776'086.45	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	3'432'690		3'450'940		3'208'765.23	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'527'540		1'414'660		1'226'420.00	
34	Finanzaufwand	130'300		152'750		45'782.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.					49.65	
36	Transferaufwand	5'173'530		5'806'410		5'191'901.55	
39	Interne Verrechnungen	279'170		350'520		275'671.57	
4	Ertrag		13'070'600		13'185'880		12'373'141.64
40	Fiskalertrag		7'453'100		7'383'000		7'397'999.60
41	Regalien und Konzessionen		130'900		71'500		70'298.60
42	Entgelte		3'436'540		3'513'410		2'999'529.21
44	Finanzertrag		103'900		190'090		74'336.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezifina		20'600		19'100		39'856.31
46	Transferertrag		904'590		888'530		708'288.75
48	Ausserordentlicher Ertrag		741'800		769'730		807'161.10
49	Interne Verrechnungen		279'170		350'520		275'671.57
9	Abschlusskonten	650'180	25'680	495'830	339'460	962'995.79	314'531.10
90	Abschluss Erfolgsrechnung	650'180	25'680	495'830	339'460	962'995.79	314'531.10

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Aufwand			
			Ertrag	Ertrag			
	ERFOLGSRECHNUNG	13'096'280	13'096'280	13'525'340	13'525'340	12'687'672.74	12'687'672.74
3	Aufwand	12'446'100		13'029'510		11'724'676.95	
30	Personalaufwand	1'902'870		1'854'230		1'776'086.45	
300	Behörden und Kommissionen	157'040		154'150		148'199.10	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	157'040		154'150		148'199.10	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	1'423'510		1'408'440		1'345'388.20	
3010	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	1'423'510		1'408'440		1'345'388.20	
302	Löhne der Lehrkräfte	1'980		1'980		2'434.95	
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'980		1'980		2'434.95	
304	Zulagen	2'650		2'650		2'204.55	
3049	Übrige Zulagen	2'650		2'650		2'204.55	
305	Arbeitgeberbeiträge	222'610		221'910		216'567.70	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV VV-Kosten	92'200		90'940		90'082.45	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	75'370		76'720		72'753.70	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'650		28'190		27'790.05	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'150		18'930		19'154.85	
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	7'240		7'130		6'786.65	
306	Arbeitgeberleistungen	4'070		4'070		4'071.30	
3061	Renten oder Rentenanteile	4'070		4'070		4'071.30	
309	Übriger Personalaufwand	91'010		61'030		57'220.65	
3090	Aus- + Weiterbildung des Personals	69'220		44'320		23'635.60	
3091	Personalwerbung			800		21'438.75	
3099	Übriger Personalaufwand	21'790		15'910		12'146.30	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	3'432'690		3'450'940		3'208'765.23	
310	Material- + Warenaufwand	288'730		300'760		194'826.95	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100	Büromaterial	20'110		20'480		20'225.55	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	155'510		154'810		75'556.80	
3102	Drucksachen, Publikationen	36'260		38'660		37'798.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	13'840		13'940		12'918.50	
3104	Lehrmittel	56'210		65'770		43'205.00	
3105	Lebensmittel	6'600		6'900		4'892.35	
3106	Medizinisches Material	200		200		230.70	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	147'740		161'870		215'323.15	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	2'400		7'420		6'384.20	
3111	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz, Werkzeug	85'050		96'700		129'432.80	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'750		11'780		19'957.70	
3113	Hardware	7'350		2'000		13'433.60	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	45'190		43'970		46'114.85	
312	Ver- und Entsorgung	1'366'690		1'389'900		1'146'383.65	
3120	Ver- und Entsorgung	1'366'690		1'389'900		1'146'383.65	
313	Dienstleistungen und Honorare	505'680		522'920		534'884.86	
3130	Dienstleistungen Dritter	207'950		209'370		199'964.74	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	159'500		179'320		218'812.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	68'090		77'070		65'528.92	
3134	Sachversicherungsprämien	53'550		42'310		41'136.85	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'250		12'510		7'100.45	
3137	Steuern und Abgaben	2'340		2'340		2'341.00	
314	Baulicher Unterhalt	688'340		649'420		642'425.05	
3140	Unterhalt Grundstücken	3'180		4'380		3'053.65	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	242'630		144'800		126'153.95	
3142	Unterhalt Wasserbau	1'800		39'600		11'105.50	
3143	Unterhalt Tiefbauten	360'900		362'450		461'970.35	
3144	Unterhalt Hochbauten	79'830		98'190		40'141.60	
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	105'870		110'530		112'902.30	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	200		200			
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz, Werkzeug	53'010		40'570		49'566.05	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'500		13'500		11'744.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Aufwand
			Ertrag	Ertrag
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	46'360	54'460	51'348.65
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'800	1'800	243.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	104'670	91'770	76'954.80
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'350	17'350	16'850.00
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	50'370	46'520	36'306.80
3162	Raten für operatives Leasing	30'490	24'600	21'147.00
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	6'460	3'300	2'651.00
317	Spesenentschädigungen	101'140	106'920	105'934.92
3170	Reisekosten und Spesen	49'540	52'740	62'483.75
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	51'600	54'180	43'451.17
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	27'100	22'200	68'692.90
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen			27'100.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	27'100	22'200	41'592.90
319	Verschiedener Betriebsaufwand	96'730	94'650	110'436.65
3192	Abgeltung von Rechten	94'810	92'600	108'509.60
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'920	2'050	1'927.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'527'540	1'414'660	1'226'420.00
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	1'400'060	1'354'100	1'197'855.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'400'060	1'354'100	1'194'152.55
3301	Ausserplanmässige Abschr. Sachanlagen			3'702.45
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	127'480	60'560	28'565.00
3320	Planmässige Abschreibungen imm. Anlagen	127'480	60'560	28'565.00
34	Finanzaufwand	130'300	152'750	45'782.50
340	Zinsaufwand	107'790	128'400	24'688.10
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	37'000	38'570	11'083.50
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbind.	40'000	55'000	4'804.20
3409	Übrige Passivzinsen	30'790	34'830	8'800.40

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	22'510		24'350		21'094.40	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	7'300		7'800		1'799.30	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	15'210		16'550		19'295.10	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.					49.65	
351	Einlagen in Fonds + SpezFina im EK					49.65	
3511	einlagen in Fonds des EK					49.65	
36	Transferaufwand	5'173'530		5'806'410		5'191'901.55	
360	Ertragsanteile an Dritte	20'660		20'000		22'661.30	
3601	... an Kantone und Konkordate	20'660		20'000		22'661.30	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'982'110		2'108'980		2'034'733.80	
3611	... an den Kanton	73'210		65'670		67'011.10	
3612	... an Gemeinden und Gemeindeverbände	1'843'820		1'960'110		1'914'702.70	
3614	... an öffentliche Unternehmungen	65'080		83'200		53'020.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	102'000		464'000			
3621	... an den Kanton	102'000		464'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'029'070		3'173'740		3'094'838.45	
3631	... an den Kanton	1'773'400		1'919'980		1'895'110.75	
3632	... an Gemeinden und Gemeindezweckverb	464'300		464'100		434'746.10	
3634	... an öffentliche Unternehmungen	139'800		154'800		183'574.80	
3635	... an private Unternehmungen	8'000		23'880		28'894.95	
3636	... an private Organis ohne Erwerbszweck	197'620		197'700		180'034.20	
3637	... an private Haushalte	445'950		413'280		372'477.65	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	39'690		39'690		39'668.00	
3660	Planmässige Abschreibung Inv.Beiträge	39'690		39'690		39'668.00	
39	Interne Verrechnungen	279'170		350'520		275'671.57	
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	265'800		303'620		262'371.57	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	265'800		303'620		262'371.57	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392	.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'370		46'900		13'300.00	
3920	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'370		46'900		13'300.00	
4	Ertrag		13'070'600		13'185'880		12'373'141.64
40	Fiskalertrag		7'453'100		7'383'000		7'397'999.60
400	Direkte Steuern natürliche Personen		6'870'000		6'808'500		6'631'592.70
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		5'788'000		5'793'500		5'599'602.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		602'000		565'000		560'299.60
4002	Quellensteuern natürliche Personen		480'000		450'000		471'691.10
401	Direkte Steuern juristische Personen		430'000		430'000		486'784.45
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		430'000		430'000		486'784.45
402	Übrige Direkte Steuern		126'700		120'500		253'642.45
4021	Grundsteuern		32'700		26'500		26'465.10
4022	Vermögensgewinnsteuern		90'000		90'000		179'156.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		4'000		4'000		48'020.85
403	Besitz- und Aufwandsteuern		26'400		24'000		25'980.00
4033	Hundetaxen		26'400		24'000		25'980.00
41	Regalien und Konzessionen		130'900		71'500		70'298.60
412	Konzessionen		130'900		71'500		70'298.60
4120	Konzessionen		130'900		71'500		70'298.60
42	Entgelte		3'436'540		3'513'410		2'999'529.21
420	Ersatzabgaben		77'000		80'000		73'620.55
4200	Ersatzabgaben		77'000		80'000		73'620.55
421	Gebühren für Amtshandlungen		70'400		52'700		98'972.65
4210	Gebühren für Amtshandlungen		70'400		52'700		98'972.65

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
423	Schul- und Kursgelder						3'590.35
4230	Schulgelder						3'590.35
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'114'340		3'173'670		2'504'154.25
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'114'340		3'173'670		2'504'154.25
425	Erlös aus Verkäufen		14'820		14'600		16'747.60
4250	Verkäufe		14'820		14'600		16'747.60
426	Rückerstattungen		146'480		178'440		243'320.20
4260	Rückerstattungen Dritter		146'480		178'440		243'320.20
427	Bussen		13'500		14'000		13'032.50
4270	Bussen		13'500		14'000		13'032.50
429	Übrige Entgelte						46'091.11
4290	Übrige Entgelte						46'091.11
44	Finanzertrag		103'900		190'090		74'336.50
440	Zinsertrag		41'940		47'930		19'060.95
4400	Zinsen flüssige Mittel				100		1.50
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		11'150		13'000		10'259.05
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		30'790		34'830		8'800.40
441	Realisierte Gewinne FV				87'000		
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV				87'000		
443	Liegenschaftsertrag FV		41'400		36'400		35'481.55
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		41'400		36'400		32'497.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV						2'984.55
445	Finanzertrag aus Darleh/Beteiligungen VV		360		360		362.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		360		360		362.00
447	Liegenschaftenertrag VV		20'200		18'400		19'432.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'200		18'400		19'432.00

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezfina			39'856.31
		20'600	19'100	
450	Entnahme aus Fonds+SpezFina im FK	20'000	18'500	19'645.76
4500	Entnahmen aus SpezFina des FK	17'000	18'500	17'025.86
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	3'000		2'619.90
451	Entnahmen aus Fonds+Spezfina im EK	600	600	20'210.55
4511	Entnahmen aus Fonds des EK	600	600	20'210.55
46	Transferertrag	904'590	888'530	708'288.75
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	472'960	457'950	550'108.50
4610	... vom Bund	90'000	87'380	141'064.25
4611	... vom Kanton	6'850	6'430	9'915.95
4612	... von Gemeinden + Gemeindeverbänden	376'110	364'140	399'128.30
462	Finanz- und Lastenausgleich	262'650	321'200	50'581.00
4621	... von Kantonen und Konkordaten	262'650	321'200	
4622	Ausgleichsbeiträge Kanton			50'581.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	69'180	35'870	50'204.15
4630	... vom Bund			3'147.25
4631	... vom Kanton	39'500	35'870	47'007.25
4632	... von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29'680		
4637	... von privaten Haushalten			49.65
466	Auflösung passiv. Investitionsbeiträge	98'730	72'590	56'327.00
4660	Planmässige Auflösung passiv.IR-Beiträge	98'730	72'590	56'327.00
469	Übriger Transferertrag	1'070	920	1'068.10
4699	Rückverteilungen	1'070	920	1'068.10
48	Ausserordentlicher Ertrag	741'800	769'730	807'161.10
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	741'800	769'730	807'161.10
4895	... aus Aufwertungsreserve	741'800	769'730	807'161.10

Budget / 2019

Erfolgsrechnung

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		279'170		350'520		275'671.57
491	.. von Dienstleistungen		265'800		303'620		262'371.57
4910	Int.Verr von Dienstleistungen		265'800		303'620		262'371.57
492	.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten		13'370		46'900		13'300.00
4920	Int.Verr von Pacht,Mieten, Benützungsko.		13'370		46'900		13'300.00
9	Abschlusskonten	650'180	25'680	495'830	339'460	962'995.79	314'531.10
90	Abschluss Erfolgsrechnung	650'180	25'680	495'830	339'460	962'995.79	314'531.10
900	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	248'380			228'410	725'900.69	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	248'380				725'900.69	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				228'410		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	401'800	25'680	495'830	111'050	237'095.10	314'531.10
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	401'800		495'830		237'095.10	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschu..		25'680		111'050		314'531.10



Einwohnergemeinde Budget 2019

Investitionsrechnung

- Funktionale Gliederung Zusammenzug
- Funktionale Gliederung

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	5'020'200	5'020'200	5'726'000	5'726'000	5'363'011.50	5'363'011.50
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	335'000				3'174.90	
			335'000				3'174.90
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	95'000					
			95'000				
2	BILDUNG Nettoergebnis	120'000		50'000		2'351'893.35	94'708.00
			120'000		50'000		2'257'185.35
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'519'000	78'000	1'718'000	80'000	349'014.65	
			1'441'000		1'638'000		349'014.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	1'287'200	396'000	2'178'000	380'000	859'463.50	735'919.90
			891'200		1'798'000		123'543.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	950'000	240'000	1'065'000	255'000	715'819.60	253'017.60
			710'000		810'000		462'802.00
9	FINANZEN Nettoergebnis	714'000	4'306'200	715'000	5'011'000	1'083'645.50	4'279'366.00
		3'592'200		4'296'000		3'195'720.50	

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung	5'020'200	5'020'200	5'726'000	5'726'000	5'363'011.50	5'363'011.50
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	335'000				3'174.90	
	Nettoergebnis						3'174.90
02	Allgemeine Dienste	335'000				3'174.90	
	Nettoergebnis						3'174.90
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	335'000				3'174.90	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	335'000				3'174.90	
5040.01	Erweiterung Schliessanlage GV 14.06.2013 / CHF 80'000					3'174.90	
5040.03	Planungskredit Erweiterung Gemeindehaus GV 23.11.2018 / CHF 50'000	50'000					
5040.04	Sanierung Heizanlage, Stalden GV 23.11.2018 / CHF 285'000	285'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	95'000					
15	Feuerwehr	95'000					
150	Feuerwehr	95'000					
1500	Feuerwehr	95'000					

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.01	Ersatz Verkehrsfahrzeug Feuerwehr GV 23.11.2018 / CHF 95'000 (BK)	95'000					
2	BILDUNG	120'000		50'000		2'351'893.35	94'708.00
	Nettoergebnis				50'000		2'257'185.35
21	Obligatorische Schule	120'000		50'000		2'351'893.35	94'708.00
	Nettoergebnis				50'000		2'257'185.35
217	Schulliegenschaften	120'000		50'000		2'250'697.25	94'708.00
2172	Schulanlage/Mehrzweckhalle	120'000		50'000		2'250'697.25	94'708.00
5030.01	Begegnungszone Schule GV 25.11.2016 / CHF 140'000 (BK)					116'404.50	
5040.01	Neubau Dreifach-Kindergarten Schulstrasse GV 13.06.2014 / CHF 180'000 + GV 12.06.2015 / CHF 3'275'000					1'738'755.10	
5040.02	Umbau/Sanierung Schulhaus GV 28.11.2014 / CHF 90'000 + GV 12.06.2015 / CHF 2'025'000					194'720.75	
5040.03	Geräteschopf bei MZG Wuermatt GV 25.11.2017 / CHF 50'000 (BK) GV 23.11.2018 / CHF 120'000 (BK)	120'000		50'000			
5040.04	Hochwasserschutz Schulanlagen Wuermatt GV 25.11.2016 / CHF 140'000 (BK)					200'816.90	
6310.01	AGV-Subvention Hochwasserschutz Wuermatt						94'208.00
6340.01	Neubau Dreifach-Kindergarten: Spende						500.00
219	Obligatorische Schule, übriges					101'196.10	

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2190	Schulleitung und Schulverwaltung					101'196.10	
5060.01	IT-Konzept Schule (inkl. IP-Telefonie) GV 25.11.2016 / CHF 96'000 (BK)					101'196.10	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'519'000	78'000	1'718'000	80'000	349'014.65	
	Nettoergebnis				1'638'000		349'014.65
61	Strassenverkehr	1'519'000	78'000	1'718'000	80'000	349'014.65	
	Nettoergebnis				1'638'000		349'014.65
613	Kantonsstrassen, übrige	563'000		563'000			
6130	Kantonsstrassen, übrige	563'000		563'000			
5610.01	Gemeindeanteil an Sanierung Unterdorfstrasse IO/AO GV 17.06.2016 / CHF 1'126'000	563'000		563'000			
615	Gemeindestrassen	956'000	78'000	1'155'000	80'000	349'014.65	
6150	Gemeindestrassen	956'000	78'000	1'155'000	80'000	349'014.65	
5000.01	Landkäufe Strassenparzellen					3'703.45	
5000.02	Landkauf Dorfplatzgestaltung GV 17.06.2016 / CHF 240'000			240'000			
5010.02	Sanierung Oberkaistenstrasse inkl. Projektierung GV 23.11.2012 / CHF 28'000 + GV 13.06.2014 / CHF 1'581'000			487'000		99'881.60	
5010.09	Sanierung Igelacherweg GV 28.11.2014 / CHF 177'000			28'000		1'626.15	
5010.11	Bachbrücke Hofacher GV 20.11.15 / CHF 300'000					55'470.10	

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.14	Strassensanierung Schulstrasse/Wuermatt GV 25.11.16 / CHF 110'000 (BK)					181'333.35	
5010.15	Strassenausbau Steigstich inkl. Bachbrücke (vorfinanziert) GV 24.11.17 / Fr. 400'000 (vorfinanz.) GV 23.11.18 / Fr. 305'000 (Ersatz BK 18)	305'000		400'000			
5010.16	Erweiterung Parkplätze Boll inkl. Strassensanierung GV 23.11.2018 / CHF 327'000	327'000					
5010.17	Deckbelag Degenacherweg GV 23.11.2018 / CHF 90'000 (BK)	90'000					
5010.18	Bachdurchlass (Strassenbau) Steigstich GV 23.11.2018 / CHF 104'000 (BK)	104'000					
5010.19	Strassenbau Eigenmatt mit Sauberwasserleitung GV 23.11.2018 / CHF 30'000 (BK)	30'000					
5030.01	Neugestaltung Dorfplatz Mitteldorf GV 17.06.16 / CHF 577'000	100'000				7'000.00	
6370.06	Strassenausbau Steigstich / Eigentümerbeiträge GV 24.11.2017 GV 23.11.2018		78'000		80'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'287'200	396'000	2'178'000	380'000	859'463.50	735'919.90
	Nettoergebnis				1'798'000		123'543.60
71	Wasserversorgung	637'000	105'000	609'000	90'000	173'973.60	176'585.70
	Nettoergebnis				519'000	2'612.10	
710	Wasserversorgung	637'000	105'000	609'000	90'000	173'973.60	176'585.70
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	637'000	105'000	609'000	90'000	173'973.60	176'585.70
5030.01	Erschliessung Rüttene-Fröschmatt, WV GV 23.11.2012 / CHF 450'000					3.35	
5030.07	Sanierung Oberkaistenstrasse inkl. Projektierung, WV GV 23.11.2012 / CHF 11'000 + GV 13.06.2014 / CHF 330'000			104'000		62'466.95	

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.14	Ersatz Wasserleitung Unterdorfstrasse, WV GV 17.06.2016 / CHF 560'000	279'000		280'000			
5030.15	Wasserleitungserweiterung Steig, WV GV 25.11.16 / CHF 125'000 (BK)					101'766.75	
5030.16	Wassertechn. Erschliessung Steigstich GV 24.11.17 / CHF 115'000 (vorfinanz.) GV 23.11.18 / CHF 76'000 (Ersatz BK 18)	76'000		115'000			
5030.17	Projekt Neubau Reservoir Fasnachtsberg GV 24.11.2017 / CHF 60'000.00			60'000			
5030.18	Ersatz Bachdurchlass Leimgrund, Wasserleitung GV 12.06.2015 / budgetiert 7410.5020.02					9'736.55	
5030.19	Erweiterung Parkplätze Boll, Werkleitungen GV 23.11.2018 / CHF 68'000	68'000					
5030.20	Ersatz Transportleitung Wasser GWPW Egler GV 23.11.2018 / CHF 80'000 (BK)	80'000					
5030.21	Anpassungen Steuerung STPW Grundholz, QWPW Weihermatt GV 23.11.2018 / CHF 84'000 (BK)	84'000					
5030.72	Wassertechnische Erschliessungen 2018 GV 20.11.2015 / CHF 50'000 (BK)			50'000			
5030.73	Wassertechnische Erschliessungen 2019 GV 23.11.2018 / CHF 50'000 (BK)	50'000					
6370.00	Anschlussgebühren Wasser		105'000		90'000		174'142.05
6370.05	Privatbeiträge Oberkaistenstrasse, WV GV 13.06.2014						2'443.65
72	Abwasserbeseitigung	268'000	291'000	954'000	150'000	381'448.40	559'334.20
	Nettoergebnis				804'000	177'885.80	
720	Abwasserbeseitigung	268'000	291'000	954'000	150'000	381'448.40	559'334.20
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	268'000	291'000	954'000	150'000	381'448.40	559'334.20

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.03	Abwassersanierung Priorität 2 GV 25.11.2005 / CHF 617'000					13'072.90	
5030.05	Sanierung Oberkaistenstrasse inkl. Projektierung, AW GV 23.11.2012 / CHF 11'000 + GV 13.06.2014 / CHF 68'000			23'000		21'605.45	
5030.12	Abwassertechn. Erschliessung Hofacher (vorfinanziert) GV 25.11.16 / CHF 297'000 (geb. Ausgabe)					313'154.40	
5030.13	Sauberwasserleitung Unterdorfstrasse GV 25.11.16 / CHF 125'000			119'000		1'000.00	
5030.14	Sauberwasserleitung Lumbergrain GV 25.11.16 / CHF 170'000			140'000		6'615.65	
5030.16	Entwässerungskonzept Oberkaisten GV 24.11.17 / CHF 592'000			592'000		26'000.00	
5030.17	Sauberwasserleitung Eigenmatt GV 23.11.2018 / CHF 130'000 (BK)	130'000					
5030.18	Entwässerung Abschnitt Steigstich, Anteil Gemeinde GV 23.11.2018 / CHF 45'000 (BK)	45'000					
5030.19	Sauberwasserleitung West Steigstich, Anteil Gemeinde GV 23.11.2018 / CHF 13'000 (BK)	13'000					
5030.72	Abwassertechnische Erschliessungen 2018 GV 24.11.2017 / CHF 80'000 (BK)			80'000			
5030.73	Abwassertechnische Erschliessungen 2019 GV 23.11.2018 / CHF 80'000 (BK)	80'000					
6310.01	Investitionsbeitrag Kanton: GEP 2. Generation GV 25.11.2005						78'236.05
6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		200'000		150'000		374'219.15
6370.07	Erschliessung Hofacher / Eigentümerbeiträge GV 25.11.16 (BK)						106'879.00
6370.08	Grundeigentümerbeiträge Eigenmatt GV 23.11.2018		91'000				
74	Verbauungen	317'200		545'000	140'000	283'003.20	
	Nettoergebnis				405'000		283'003.20

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
741	Gewässerverbauungen	317'200		545'000	140'000	283'003.20	
7410	Gewässerverbauungen	317'200		545'000	140'000	283'003.20	
5020.02	Ersatz Bachdurchlass Leimgrund GV 12.06.2015 / CHF 365'000					257'787.10	
5020.03	Umlegung Wasenhaldenbächli im Bereich Grundwasserschutzzone Egler GV 17.06.2016 / CHF 400'000	196'000		200'000		3'714.10	
5020.04	Projektierung Hochwasserschutz Chropfmatt GV 25.11.2016 / CHF 10'000 + GV 23.06.2017 / CHF 345'000			345'000		21'502.00	
5020.05	Schwemmholzurückhalt Tüttigraben GV 23.11.2018 / CHF 80'800 (BK)	80'800					
6310.02	Kantonsbeitrag an Hochwasserschutz Chropfmatt GV 23.06.2017				140'000		
6310.03	Kantonsbeitrag Schwemmholzurückhalt Tüttigraben GV 23.11.2018	40'400					
79	Raumordnung	65'000		70'000		21'038.30	
	Nettoergebnis				70'000		21'038.30
790	Raumordnung	65'000		70'000		21'038.30	
7900	Raumordnung	65'000		70'000		21'038.30	
5290.05	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung/Kulturland GV 23.06.2017 / CHF 255'000.00	65'000		70'000		21'038.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	950'000	240'000	1'065'000	255'000	715'819.60	253'017.60
	Nettoergebnis				810'000		462'802.00

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
81	Landwirtschaft	500'000	170'000	500'000	170'000	546'503.65	87'000.00
	Nettoergebnis				330'000		459'503.65
812	Strukturverbesserungen	500'000	170'000	500'000	170'000	546'503.65	87'000.00
8120	Strukturverbesserungen	500'000	170'000	500'000	170'000	546'503.65	87'000.00
5010.01	PWI Flurwege und Drainagen GV 13.06.2014 / CHF 2'110'000	500'000		500'000		546'503.65	
6300.04	Bundesbeiträge PWI GV 13.06.2014		85'000		85'000		87'000.00
6310.04	Kantonsbeiträge PWI GV 13.06.2014		85'000		85'000		
87	Brennstoffe und Energie	450'000	70'000	565'000	85'000	169'315.95	166'017.60
	Nettoergebnis				480'000		3'298.35
871	Elektrizität	450'000	70'000	565'000	85'000	169'315.95	166'017.60
8711	Elektrizitätswerk /-netz [Gemeindebetrieb]	450'000	70'000	565'000	85'000	169'315.95	166'017.60
5030.12	Sanierung Oberkaistenstrasse, EW GV 13.06.2014 / CHF 270'000			82'000		49'389.30	
5030.14	Elektrotechnische Erschliessung Hofacher GV 20.11.2015 / CHF 110'000 (BK)					3'849.70	
5030.15	Erweiterung Elektroanlagen Unterdorfstrasse, EW GV 25.11.2016 / CHF 170'000			166'000			
5030.16	Neuerschliessung KVK Mitteldorf GV 25.11.2016 / CHF 65'000 (BK)					58'342.05	
5030.17	Sanierung TS Hofacher GV 25.11.2016 / CHF 67'000 (BK) GV 23.11.2018 / CHF 67'000 (Ersatz BK)	67'000					

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.18	Einbau Rohrblock entlang Hochwasserentlastung Chropfmatt/Eigematt GV 24.11.2017 / CHF 50'000 (BK) GV 23.11.2018 / CHF 50'000 (Ersatz BK)	50'000		50'000			
5030.19	KVK Dorfstrasse (b. Neubau MFH Dorfstrasse 6) GV 24.11.2017 / CHF 57'000 (BK)			57'000			
5030.20	Trafostation Breite: Ersatz HS-Schaltanlage/Trafo GV 24.11.2017 / CHF 95'000 (BK) GV 23.11.2018 / CHF 62'000 (Ersatz BK)	62'000		95'000			
5030.21	Elektroanschlüsse Liegenschaften Mitteldorf GV 24.11.2017 / CHF 65'000 (BK)			65'000			
5030.22	Ersatz Bachdurchlass Leimgrund, Elektraleitung GV 12.06.2015 / budgetiert 7410.5020.02					12'813.35	
5030.23	Elektrotechnische Erschliessung Steigstich, Anteil Gemeinde GV 23.11.2018 / CHF 37'000 (BK)	37'000					
5030.24	MS Kabelverbindung TS Chaistel-TS Oberkaisten inkl. Trassebau GV 23.11.2018 / CHF 111'000 (BK)	111'000					
5030.25	MS Zusammenschluss Muffe TS Oberkaisten-TS Geeren GV 23.11.2018 / CHF 53'000 (BK)	53'000					
5030.71	Elektrotechnische Erschliessungen 2017 GV 25.11.2016 / CHF 100'000 (BK)					44'921.55	
5030.72	Elektrotechnische Erschliessungen 2018 GV 24.11.2017 / CHF 50'000 (BK)			50'000			
5030.73	Elektrotechnische Erschliessungen 2019 GV 23.11.2018 / CHF 50'000 (BK)	70'000					
6370.00	Anschlussgebühren Elektrizitätswerk		70'000		85'000		116'560.00
6370.03	Privatbeiträge Oberkaistenstrasse, Elektra GV 13.06.2014						384.35
6370.04	Privatbeiträge Elektro-Rohranlagen Rüttene-Fröschmatt GV 23.11.2012						49'073.25
9	FINANZEN	714'000	4'306'200	715'000	5'011'000	1'083'645.50	4'279'366.00
	Nettoergebnis			4'296'000		3'195'720.50	

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten	714'000	4'306'200	715'000	5'011'000	1'083'645.50	4'279'366.00
	Nettoergebnis			4'296'000		3'195'720.50	
999	Abschluss	714'000	4'306'200	715'000	5'011'000	1'083'645.50	4'279'366.00
9990	Abschluss	714'000	4'306'200	715'000	5'011'000	1'083'645.50	4'279'366.00
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt	248'000		390'000		181'708.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	105'000		90'000		176'585.70	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	291'000		150'000		559'334.20	
5900.04	Passivierte Einnahmen Elektrizitätswerk	70'000		85'000		166'017.60	
6900.00	Aktivierete Ausgaben allgemeiner Haushalt		2'951'200		2'883'000		3'554'628.05
6900.01	Aktivierete Ausgaben Wasserwerk		637'000		609'000		173'973.60
6900.02	Aktivierete Ausgaben Abwasserbeseitigung		268'000		954'000		381'448.40
6900.04	Aktivierete Ausgaben Elektrizitätswerk		450'000		565'000		169'315.95



Einwohnergemeinde Budget 2019

Investitionsrechnung

- Artengliederung Zusammenzug
- Artengliederung (4stellig)

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	5'020'200	5'020'200	5'726'000	5'726'000	5'363'011.50	5'363'011.50
5	Investitionsausgaben	5'020'200		5'726'000		5'363'011.50	
50	Sachanlagen	3'678'200		4'378'000		4'258'327.70	
52	Immaterielle Anlagen	65'000		70'000		21'038.30	
56	Eigene Investitionsbeiträge	563'000		563'000			
59	Übertrag an Bilanz	714'000		715'000		1'083'645.50	
6	Investitionseinnahmen		5'020'200		5'726'000		5'363'011.50
63	Investitionsbeiträge		714'000		715'000		1'083'645.50
69	Übertrag an Bilanz		4'306'200		5'011'000		4'279'366.00

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	5'020'200	5'020'200	5'726'000	5'726'000	5'363'011.50	5'363'011.50
5	Investitionsausgaben	5'020'200		5'726'000		5'363'011.50	
50	Sachanlagen	3'678'200		4'378'000		4'258'327.70	
500	Grundstücke			240'000		3'703.45	
5000	Grundstücke			240'000		3'703.45	
501	Strassen / Verkehrswege	1'356'000		1'415'000		884'814.85	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'356'000		1'415'000		884'814.85	
502	Wasserbau	317'200		545'000		283'003.20	
5020	Wasserbau	317'200		545'000		283'003.20	
503	Tiefbauten	1'455'000		2'128'000		848'142.45	
5030	Tiefbauten	1'455'000		2'128'000		848'142.45	
504	Hochbauten	455'000		50'000		2'137'467.65	
5040	Hochbauten	455'000		50'000		2'137'467.65	
506	Mobilien	95'000				101'196.10	
5060	Mobilien	95'000				101'196.10	
52	Immaterielle Anlagen	65'000		70'000		21'038.30	
529	Übrige immaterielle Anlagen	65'000		70'000		21'038.30	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	65'000		70'000		21'038.30	
56	Eigene Investitionsbeiträge	563'000		563'000			
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	563'000		563'000			
5610	IR-Beiträge an den Kanton	563'000		563'000			
59	Übertrag an Bilanz	714'000		715'000		1'083'645.50	

Investitionsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
590	Passivierungen	714'000		715'000		1'083'645.50	
5900	Passivierte Einnahmen	714'000		715'000		1'083'645.50	
6	Investitionseinnahmen		5'020'200		5'726'000		5'363'011.50
63	Investitionsbeiträge		714'000		715'000		1'083'645.50
630	Investitionsbeiträge vom Bund				85'000		87'000.00
6300	IR-Beiträge vom Bund				85'000		87'000.00
631	Investitionsbeiträge vom Kanton		85'000		225'000		172'444.05
6310	IR-Beiträge vom Kanton		85'000		225'000		172'444.05
632	IR-Beitr. von Gemeinde und Gemeindeverbände		85'000				
6320	IR-Beiträge von Gde + Gdeverbänden		85'000				
634	IR-Beitr. von öffentlichen Unternehmungen						500.00
6340	IR-Beiträge von öffentl. Unternehmungen						500.00
637	IR-Beitr. von privaten Haushalte		544'000		405'000		823'701.45
6370	IR-Beiträge von privaten Haushalten		544'000		405'000		823'701.45
69	Übertrag an Bilanz		4'306'200		5'011'000		4'279'366.00
690	Aktivierungen		4'306'200		5'011'000		4'279'366.00
6900	Aktivierte Ausgaben		4'306'200		5'011'000		4'279'366.00



Einwohnergemeinde Budget 2019

Kreditkontrolle

- Kreditkontrolle Zusammenzug
- Kreditkontrolle

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2018	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2018	Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
I	Investitionsrechnung	11'139'000	9'226'000	615'000	2'038'000	170'000	660'000
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	415'000	80'000	-	335'000	-	-
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	5'029'000	3'896'000	-	663'000	-	470'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'972'000	3'423'000	90'000	540'000	-	99'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'723'000	1'827'000	525'000	500'000	170'000	91'000

Budget /

Kreditkontrolle
1.1.2019 - 31.12.2019

Einwohnergemeinde

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2018	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2018	Budget 2019 Ausgaben Einnahmen		Verfügbarer Restkredit
I	Investitionsrechnung	11'139'000	9'226'000	615'000	2'038'000	170'000	660'000
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	415'000	80'000	-	335'000	-	-
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	415'000	80'000	-	335'000	-	-
5040.01	Erweiterung Schliessanlage GV 14.06.2013 / CHF 80'000	80'000	80'000				-
5040.03	Planungskredit Erweiterung Gemeindehaus GV 23.11.2018 / CHF 50'000	50'000	-		50'000		-
5040.04	Sanierung Heizanlage Stalden GV 23.11.2018 / CHF 285'000	285'000	-		285'000		-
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	5'029'000	3'896'000	-	663'000	-	470'000
6130	Kantonsstrassen, übrige	1'126'000	563'000		563'000		-
5610.01	Gemeindeanteil an Sanierung Unterdorfstrasse IO/AO GV 17.06.2016 / CHF 1'126'000	1'126'000	563'000		563'000		-
6150	Gemeindestrassen	3'903'000	3'333'000	-	100'000	-	470'000
5000.02	Landkauf Dorfplatzgestaltung GV 17.06.2016 / CHF 240'000	240'000	240'000				-
5010.02	Sanierung Oberkaistenstrasse inkl. Projektierung GV 23.11.2012 / CHF 28'000 + GV 13.06.2014 / CHF 1'581'000	1'609'000	1'609'000				-
5010.03	Bauprojekt Erschliessung Mülacher GV 26.11.2004 / CHF 1'300'000	1'300'000	1'300'000				-
5010.09	Sanierung Igelacherweg GV 28.11.2014 / CHF 177'000	177'000	177'000				-
5030.01	Neugestaltung Dorfplatz Mitteldorf GV 17.06.16 / CHF 577'000	577'000	7'000		100'000		470'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'972'000	3'423'000	90'000	540'000	-	99'000
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'351'000	1'072'000	-	279'000	-	-
5030.07	Sanierung Oberkaistenstrasse inkl. Projektierung, WV GV 23.11.2012 / CHF 11'000 + GV 13.06.2014 / CHF 330'000	341'000	341'000				-
5030.12	Erschliessung Mülacher, Ittenthal, WV GV 26.11.2004 / CHF 390'000	390'000	390'000				-
5030.14	Ersatz Wasserleitung Unterdorfstrasse, WV GV 17.06.2016 / CHF 560'000	560'000	281'000		279'000		-
5030.17	Projekt Neubau Reservoir Fasnachtsberg GV 24.11.2017 / CHF 60'000	60'000	60'000		-		-

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2018	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2018	Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'336'000	1'336'000	-	-	-	-
5030.05	Sanierung Oberkaistenstrasse inkl. Projektierung, AW GV 23.11.2012 / CHF 11'000 + GV 13.06.2014 / CHF 68'000	79'000	79'000				-
5030.08	Erschliessung Mülacher, Ittenthal, AW GV 26.11.2004 / CHF 370'000	370'000	370'000				-
5030.13	Sauberwasserleitung Unterdorfstrasse GV 25.11.16 / CHF 125'000	125'000	125'000				-
5030.14	Sauberwasserleitung Lümbergrain GV 25.11.16 / CHF 170'000	170'000	170'000				-
5030.16	Entwässerungskonzept Oberkaisten GV 24.11.17 / CHF 592'000	592'000	592'000				-
7410	Gewässerverbauungen	1'030'000	924'000	90'000	196'000	-	-
5020.02	Ersatz Bachdurchlass Leimgrund GV 12.06.2015 / CHF 365'000	365'000	365'000				-
5020.03	Umlegung Wasenhaldenbächli im Bereich Grundwasserschutzzone Egler GV 17.06.2016 / CHF 400'000	400'000	204'000		196'000		-
5020.04	Projektierung Hochwasserschutz Chropfmatt GV 25.11.2016 / CHF 10'000 + GV 23.06.2017 / CHF 345'000	355'000	355'000				-
6310.01	Kantonsbeitrag an Bachdurchlass Leimgrund GV 12.06.2015	- 90'000		90'000			-
7900	Raumordnung	255'000	91'000		65'000		99'000
5290.05	Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung/Kulturland GV 23.06.2017 / CHF 255'000.00	255'000	91'000		65'000		99'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'723'000	1'827'000	525'000	500'000	170'000	91'000
8120	Strukturverbesserungen	1'123'000	1'347'000	525'000	500'000	170'000	- 29'000
5010.01	PWI Flurwege und Drainagen GV 13.06.2014 / CHF 2'110'000	2'110'000	1'347'000		500'000		263'000
6300.04	Bundesbeiträge PWI GV 13.06.2014	- 493'500		262'500		85'000	- 146'000
6310.04	Kantonsbeiträge PWI GV 13.06.2014	- 493'500		262'500		85'000	- 146'000
8711	Elektrizitätswerk /-netz [Gemeindebetrieb]	600'000	480'000	-	-	-	120'000
5030.02	Sanierung Gruebweg, EW GV 17.06.2011 / CHF 120'000	120'000	-				120'000
5030.12	Sanierung Oberkaistenstrasse, EW GV 13.06.2014 / CHF 270'000	270'000	270'000				-

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2018	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2018	Budget 2019		Verfügbarer Restkredit
					Ausgaben	Einnahmen	
5030.15	Erweiterung Elektroanlagen Unterdorfstrasse, EW GV 25.11.2016 / CHF 170'000	170'000	170'000				-
3132.12	Projekt "Zukunft Elektra Kaisten" (Erfolgsrechnung) GV 23.06.2017 / CHF 40'000	40'000	40'000				-



GEMEINDE KAISTEN

BUDGET 2019
der Ortsbürgergemeinde

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 ORTSBÜRGERGEMEINDE KAISTEN

a) Allgemeines

Die Ortsbürgerverwaltung schliesst voraussichtlich mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 73'190.00 ab, welcher aus dem Eigenkapital entnommen werden muss. Der Forstbetrieb integriert sich neu als Aufgabenbereich in der Ortsbürgerrechnung und wird nicht wie bisher als Spezialfinanzierung abgebildet.

Löhne:

Die Gesamtlohnsumme wurde pauschal um 1 % erhöht. Die Löhne werden durch den Gemeinderat zu einem späteren Zeitpunkt mittels individueller und allenfalls genereller Lohnerhöhung angepasst.

ERGEBNIS ORTSBÜRGERVERWALTUNG (inkl. WALDWIRTSCHAFT)	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-126'940.00	-115'190.00	-134'145.53
Ergebnis aus Finanzierung	53'750.00	62'170.00	43'381.25
Operatives Ergebnis	-73'190.00	-115'190.00	-134'145.53
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-73'190.00	-115'190.00	-134'145.53

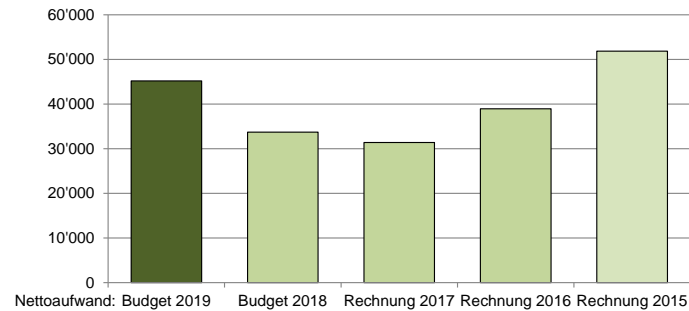
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 ORTSBÜRGERGEMEINDE KAISTEN

Über die Abweichungen zum Budget geben die folgenden Erläuterungen genauere Informationen:

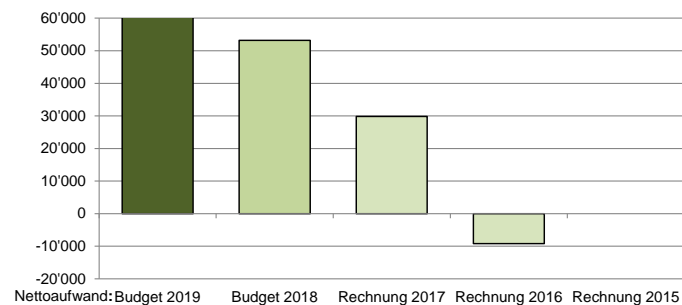
b) Zur Erfolgsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG



- 0220.3612.11 Die Verwaltungsentschädigungen wurden neu nach effektivem Aufwand berechnet.
- 0290.3612.00 Es wird ein neuer Waschplatz beim Entsorgungsplatz Boll erstellt. Der Beitrag der Ortsbürgergemeinde liegt bei 1/3 der Kosten.
- 0290.3612.10 Da der Forstbetrieb neu als Aufgabenbereich in die Ortsbürgergemeinde integriert ist, werden die Dienstleistungen durch den Forstbetrieb neu im Konto 0290.3910.06 abgebildet.
- 0290.3910.06 Dienstleistungen durch den Forstbetrieb im Zusammenhang mit dem Forsthaus, der Waldweiher- und Waldrandpflege, der Pflege der Orchideenstandorte Zwanghau und Chinzhalde sowie der Pflege der Naturschutzprojekte.
- 0290.4631.00 Für die Pflege der Naturschutzobjekte werden Beiträge vom Kanton bezahlt.

3 KULTUR



- 3290.3000.12 Entschädigung der Ortsbürgerkommission für ordentliche Sitzungen sowie einer Arbeitsgruppe für den Aufwand im Zusammenhang mit dem Heimatweg (Teil 2).

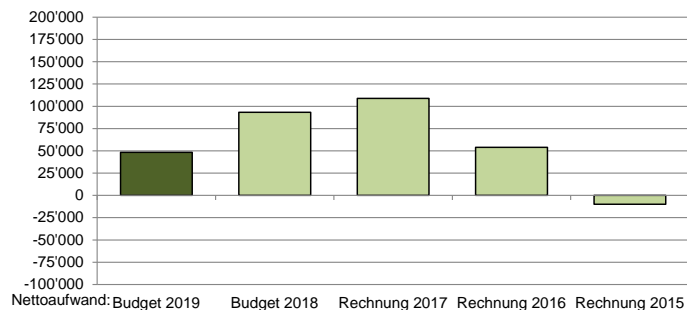
ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 ORTSBÜRGERGEMEINDE KAISTEN

- 3290.3010.00 Die geplanten Arbeiten im Zusammenhang mit der Dokumentation der Dorfkenntnisse können im Jahr 2018 nicht vollumfänglich abgeschlossen werden. Daher wird ein Teilbetrag ins Budget 2019 übernommen.
- 3290.3101.00 Material für die Erneuerung sämtlicher Tische und Bänke beim Pflanzgarten.
- 3290.3103.51 Jährlich werden diverse Rückspiegelexemplare gratis an Institutionen wie das Staatsarchiv, die Kantonsbibliothek, Gemeinden die ebenfalls eine Jahresschrift verfassen und Personen die am Rückspiegel mitgewirkt haben abgegeben. Diese werden intern verrechnet.
- 3290.3111.00 Für den Heimatweg (Teil 2) werden Tafeln angeschafft.
- 3290.3132.00 Aufwände im Zusammenhang mit der Aufnahme der Dorfkenntnisse für das Scannen, die Bearbeitung und die Dokumentation der Fotos und Dokumente können im Jahr 2018 nicht vollumfänglich abgeschlossen werden, weshalb ein Teilbetrag ins Budget 2019 übernommen wird.
- 3290.3170.05 Der Ortsbürgerhock findet jeweils in den ungeraden Jahren statt.
- 3290.3170.06 Die Waldbereisung wird im Zweijahresturnus organisiert.
- 3290.3170.51 Da im Jahr 2019 die 40. Ausgabe des Rückspiegels erscheint, wird anstatt des alljährlichen Essens ein Ausflug mit dem Rückspiegelteam organisiert. Zusätzlich gibt es eine Medienkonferenz. Regional findet jeweils ein Mediatreff statt, welcher im Jahr 2019 in Kaisten durchgeführt wird.
- 3290.3612.10 Da der Forstbetrieb neu als Aufgabenbereich der Ortsbürgergemeinde integriert ist, werden die Dienstleistungen durch den Forstbetrieb neu im Konto 3290.3910.06 abgebildet.
- 3290.3612.51 Die Verwaltungsentschädigungen wurden neu nach effektivem Aufwand berechnet.
- 3290.3910.06 Dienstleistungen durch den Forstbetrieb im Zusammenhang mit der Materialbereitstellung für den Verschönerungsverein, der Erstellung und Platzierung von Bänken, Tischen und Brunnen sowie der Reinigung von Rastplätzen im Wald.
- 3291.3000.12 Um Angelegenheiten im Zusammenhang mit der Liegenschaft „alte Schmitte“ zu bearbeiten, werden Sitzungen anfallen.
- 3291.3144.00 Kosten für Umgebungsarbeiten bei der Liegenschaft „alte Schmitte“.

8

FORSTWIRTSCHAFT

Waldwirtschaft



Allgemein

Der Forstbetrieb wird neu in der Funktion 8200 abgebildet und nicht mehr wie bisher in der Funktion 8201 als Spezialfinanzierung. Der Forstreservefonds wird in die kumulierten Bilanzüberschüsse umgebucht. Der Gewinn oder Verlust der Waldwirtschaft ist in der Funktion 8200

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 ORTSBÜRGERGEMEINDE KAISTEN

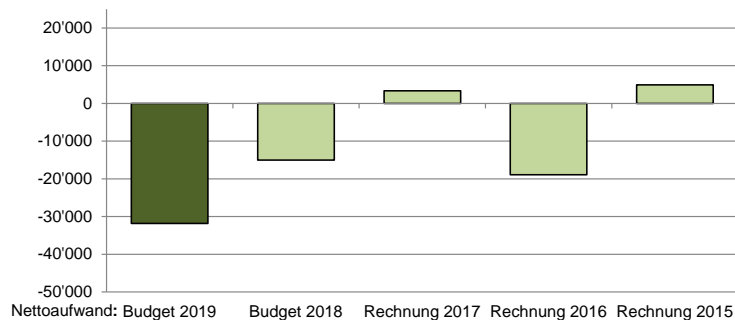
als Differenz Aufwand/Ertrag ersichtlich und beträgt im Budget 2019 Fr. 48'260.00 (Aufwandüberschuss). Das Jahresergebnis der Ortsbürgerrechnung wird in einem Betrag in das Eigenkapital gebucht.

Um dem niedrigen Holzertrag entgegenzuwirken, werden auch im Jahr 2019 Durchforstungseingriffe in jüngeren Beständen geplant. Durch die vielen Zwangsnutzungen (Eschenwelke, Käfer und Sturm) in den letzten Jahren und wie es sich abzeichnet, auch in Zukunft, können zum Teil die geplanten Holzschläge nicht ausgeführt werden. Darum sind die Erträge aus dem Holzerlös mit Vorsicht zu geniessen.

8200.3111.00	Es wird ein neues, zusätzliches Geschäftsauto für die Mitarbeiter angeschafft. Hingegen werden Kosten für die Spesen bis auf Fr. 500.00 wegfallen.
8200.3113.00	Der Kauf eines neuen Mobiltelefons fällt an.
8200.3118.00	50 % der Lizenzgebühren des GPS-Gerätes.
8200.3130.02	Diverse Arbeiten durch Dritte: -Vollernter, -Forwarder, -Schneidespalter, -Holzhacker und Verschiedenes. Für den Forstbetrieb defizitäre Arbeiten werden durch Dritte ausgeführt.
8200.3134.00	Durch das neue Geschäftsauto wurde der Betrag der Fahrzeug-Flottenversicherung erhöht. Hingegen konnte bei der Dienstfahrtenkaskoversicherung eine Reduktion budgetiert werden. Die restlichen Prämien wurden aufgrund der aktuellen Versicherungsverträge eingesetzt.
8200.3137.00	Die Verkehrssteuer des neuen Geschäftsautos wurde zusätzlich eingerechnet.
8200.3151.00	Der Mannschaftswagen muss in Stand gestellt werden.
8200.3161.00	Einmietung von Maschinen wie zum Beispiel einem Bagger für den Wald- und Flurstrassenunterhalt. Der Kostenanteil der Einwohnergemeinde wird über das Konto 4612.10 weiterverrechnet.
8200.3170.00	Die Entschädigung an die Angestellten für die forstlich genutzten Fahrzeuge für den Treibstoff und den erhöhten Reinigungsaufwand fallen durch die Anschaffung eines zusätzlichen Geschäftsautos grösstenteils weg.
8200.3612.11	Die Verwaltungsentschädigungen wurden neu nach effektivem Aufwand berechnet.
8200.4240.01	Neben dem Gewässerunterhalt an den Kanton und Diversem wird die Tätigkeit des Försters als Kursleiter entschädigt. Die Brennholzverarbeitung wird neu im Konto 4250.05 budgetiert.
8200.4250.XX	Nach dem Sturm Burglind sowie den Folgestürmen und den grossen Mengen an befallenen Fichten durch Käfer in ganz Europa, ist der Holzpreis für Nadelholz gesunken.
8200.4409.02	Die Verzinsung der Forstreserve fällt weg.
8200.4612.10	Der Forstbetrieb wird im Vergleich zum Budget 2018 nicht mehr so viele Arbeiten im Zusammenhang mit dem PWI-Projekt der Einwohnergemeinde Kaisten erbringen können, weshalb die Dienstleistungen an die Einwohnergemeinde nicht mehr so hoch eingesetzt werden. Es fallen Arbeiten im Zusammenhang mit der Erneuerung der Fahrverbote im Wald an.
8200.4612.14	Da der Forstbetrieb neu als Aufgabenbereich der Ortsbürgergemeinde integriert ist, werden die Dienstleistungen durch den Forstbetrieb an die Ortsbürgergemeinde neu im Konto 8200.4910.06 abgebildet.
8200.4631.00	Kantonsbeiträge an die Leistungen des Forstreviers, die Jungwaldpflege und das Eichenwaldreservat. Für das Naturwaldreservat Schinberg entschädigt der Kanton mit einem einmaligen Beitrag von Fr. 35'000.00 für die Vertragsdauer von 50 Jahren.
8200.4910.06	Dienstleistungen des Forstbetriebs an die Ortsbürgergemeinde.

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 ORTSBÜRGERGEMEINDE KAISTEN

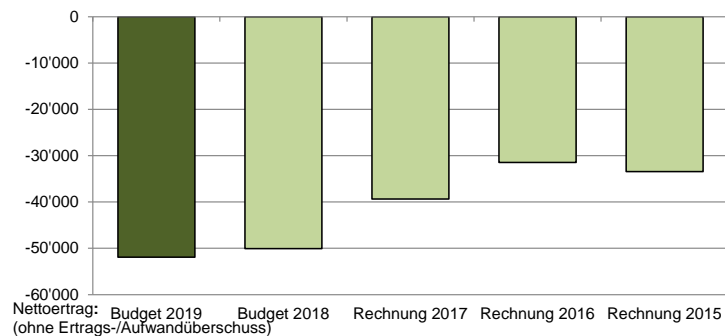
Mergelgrube



- 8900.3611.00 Der Empfänger einer Rodungsbewilligung hat einen durch die Rodung entstehenden erheblichen Vorteil auszugleichen. Die Ausgleichsabgabe für die Rekultivierung der Mergelgrube Schinberg fällt im Jahr 2019 an.
- 8900.3612.10 Da der Forstbetrieb neu als Aufgabenbereich der Ortsbürgergemeinde integriert ist, werden die Dienstleistungen durch den Forstbetrieb neu im Konto 8900.3910.06 abgebildet.
- 8900.3910.06 Dienstleistungen durch den Forstbetrieb im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung der Mergelgrube.
- 8900.4120.00 Wir erhalten eine Entschädigung mit dem Kiesabbau Langenacher.
- 8900.4250.14 Es wird mit Mergelverkäufen von 800 m3 gerechnet.

9

FINANZEN



ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2019 ORTSBÜRGERGEMEINDE KAISTEN

- 9610.3409.02 Die Verzinsung der Forstreserve fällt weg.
- 9610.4401.00 Das Kontokorrent zwischen der Einwohner- und der Ortsbürgergemeinde generiert einen budgetierten Zins von 1.0 %.
- 9610.4451.00 Die Aktien der Raurica Waldholz AG werfen eine Dividende ab.
- 9630.3430.40 Bauliche Massnahmen der Liegenschaften Steig 6 und Trotte.
- 9630.3439.10 Die Strom- und Wasserkosten reduzieren sich, da die Parterrewohnung der Liegenschaft Steig 6 voraussichtlich leer bleibt.
- 9630.4430.00 Weniger Mietzinseinnahmen, durch den voraussichtlichen Leerstand der Parterrewohnung der Liegenschaft Steig 6.

- 9990.9000.00 Die Ortsbürgerverwaltung schliesst voraussichtlich mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 73'190.00 ab (Entnahme aus dem Eigenkapital).

Ergebnis - Ortsbürgergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	372'520	12'690	7'523.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	277'470	62'930	58'737.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47'700	0	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	48'900	55'770	40'602.90
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	746'590	131'390	106'864.20
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	23'060	190	150.00
42	Entgelte	385'850	55'100	38'932.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	-11'445.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	210'740	650	15'409.35
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	619'650	55'940	43'045.85
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-126'940	-75'450	-63'818.35
34	Finanzaufwand	10'920	24'280	10'673.55
44	Finanzertrag	64'670	77'860	52'146.90
	Ergebnis aus Finanzierung	53'750	53'580	41'473.35
	Operatives Ergebnis	-73'190	-21'870	-22'345.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-73'190	-21'870	-22'345.00
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Ortsbürgergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0	0	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
	Selbstfinanzierung	-25'490	-21'870	-22'345.00
	Finanzierungsergebnis	-25'490	-21'870	-22'345.00
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Waldwirtschaft

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0	383'290	430'213.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	206'500	181'022.61
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	47'700	47'695.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	0	19'770	19'645.30
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	0	657'260	678'576.06
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
42	Entgelte	0	353'800	354'904.04
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
43	Verschiedene Erträge	0	0	22'385.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	0	201'550	187'578.59
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	0	555'350	564'867.63
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0	-101'910	-113'708.43
34	Finanzaufwand	0	800	769.80
44	Finanzertrag	0	9'390	2'677.70
	Ergebnis aus Finanzierung	0	8'590	1'907.90
	Operatives Ergebnis	0	-93'320	-111'800.53
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	-93'320	-111'800.53
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Waldwirtschaft

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0	0	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
	Selbstfinanzierung	0	-45'620	-64'105.53
	Finanzierungsergebnis	0	-45'620	-64'105.53
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis - Ortsbürgergemeinde

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	372'520	395'980	437'736.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	277'470	269'430	239'760.41
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47'700	47'700	47'695.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	48'900	75'540	60'248.20
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	746'590	788'650	785'440.26
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	23'060	190	150.00
42	Entgelte	385'850	408'900	393'836.04
43	Verschiedene Erträge	0	0	10'939.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	210'740	202'200	202'987.94
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	619'650	611'290	607'913.48
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-126'940	-177'360	-177'526.78
34	Finanzaufwand	10'920	25'080	11'443.35
44	Finanzertrag	64'670	87'250	54'824.60
	Ergebnis aus Finanzierung	53'750	62'170	43'381.25
	Operatives Ergebnis	-73'190	-115'190	-134'145.53
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-73'190	-115'190	-134'145.53
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Ortsbürgergemeinde

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0	0	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0.00
	Selbstfinanzierung	-25'490	-67'490	-86'450.53
	Finanzierungsergebnis	-25'490	-67'490	-86'450.53
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			



Ortsbürgergemeinde Budget 2019

Erfolgsrechnung

- Funktionale Gliederung Zusammenzug
- Funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	803'510	803'510	813'730	813'730	796'883.61	796'883.61
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	52'420	7'210	36'080	2'340	34'149.80	2'755.00
	Nettoergebnis		45'210		33'740		31'394.80
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	73'530	10'100	63'300	10'100	57'213.40	27'385.35
	Nettoergebnis		63'430		53'200		29'828.05
8	VOLKSWIRTSCHAFT	666'300	649'840	688'060	703'060	694'193.46	693'709.36
	Nettoergebnis		16'460	15'000			484.10
9	FINANZEN UND STEUERN	11'260	136'360	26'290	98'230	11'326.95	73'033.90
	Nettoergebnis	125'100		71'940		61'706.95	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	803'510	803'510	813'730	813'730	796'883.61	796'883.61
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	52'420	7'210	36'080	2'340	34'149.80	2'755.00
	Nettoergebnis		45'210		33'740		31'394.80
01	Legislative und Exekutive	6'350		6'850		6'186.00	
	Nettoergebnis		6'350		6'850		6'186.00
011	Legislative	6'350		6'850		6'186.00	
	Nettoergebnis		6'350		6'850		6'186.00
0110	Legislative	6'350		6'850		6'186.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'750		3'250		2'584.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600		3'600		3'601.15	
02	Allgemeine Dienste	46'070	7'210	29'230	2'340	27'963.80	2'755.00
	Nettoergebnis		38'860		26'890		25'208.80
022	Allgemeine Dienste, übrige	8'400	60	4'860	190	5'209.80	650.00
	Nettoergebnis		8'340		4'670		4'559.80
0220	Allgemeine Dienste, übrige	8'400	60	4'860	190	5'209.80	650.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	140		140		139.10	
3130.30	Verbandsbeiträge	160		160		160.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien					3.50	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	30		160		120.00	
3612.11	Verwaltungsentschädigung EWB	7'770		4'100		4'487.20	
3636.02	Beiträge an Vereine	300		300		300.00	
4100.00	Regalien		60		190		150.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						500.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	37'670	7'150	24'370	2'150	22'754.00	2'105.00
	Nettoergebnis		30'520		22'220		20'649.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	37'670	7'150	24'370	2'150	22'754.00	2'105.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	20		20		16.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	1'350		1'350		1'350.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'077.50	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	13'300					
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb			23'000		19'310.45	
3910.06	Int. Verrechnung Forstbetrieb	23'000					
4470.00	Pacht-/Mietzinse Liegenschaften VV		1'500		1'500		1'458.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		5'650		650		647.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	73'530	10'100	63'300	10'100	57'213.40	27'385.35
	Nettoergebnis		63'430		53'200		29'828.05
32	Kultur, übrige	73'530	10'100	63'300	10'100	57'213.40	27'385.35
	Nettoergebnis		63'430		53'200		29'828.05
329	Kultur, übriges	73'530	10'100	63'300	10'100	57'213.40	27'385.35
	Nettoergebnis		63'430		53'200		29'828.05
3290	Kultur, übriges	70'330	10'100	55'090	10'100	54'217.20	27'385.35
3000.12	Ortsbürgerkommission	9'000		3'000		5'523.50	
3000.51	Entschädigung Redaktionsteam - Kaister Rückspiegel	2'500		3'000		2'000.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'000		6'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	130		380			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80		230			
3054.00	AG-Beiträge an FAK	30		80			
3100.51	Büromaterial Rückspiegel	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000				235.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					2'889.00	
3102.51	Druckkosten - Kaister Rückspiegel	11'750		12'500		11'647.80	
3103.51	Rückspiegel an Diverse Empfänger	1'400		1'700		1'725.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'500				2'972.15	
3130.21	Verkaufsprovision an Verkaufsstellen					744.00	
3130.51	Dienstleistungen Dritter - Kaister Rückspiegel	320		500		382.15	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte	3'500		4'000		1'860.00	
3132.51	Honorar Berater - Kaister Rückspiegel	3'500		3'500		3'792.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		1'093.95	
3170.05	Ortsbürgerhock	5'000				4'951.45	
3170.06	Waldbereisung			3'000			

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.51	Spesen - Kaister Rückspiegel	3'600		700		150.00	
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb			13'000		7'050.30	
3612.51	Verwaltungschädigung EWB/Rückspiegel	7'520		3'000		7'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		200.00	
3910.06	Int. Verrechnung Forstbetrieb	13'000					
4250.51	Verkäufe - Kaister Rückspiegel		10'000		10'000		12'518.00
4260.51	Rückerstattungen Dritter Rückspiegel		100		100		105.00
4612.21	Beitrag von EG aus Fonds Jugend-/Sport- und Kutlurförderung						14'762.35
3291	Kultur, "alte" Schmitte	3'200		8'210		2'996.20	
3000.12	Ortsbürgerkommission	1'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	150		160		142.55	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte			3'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		74.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					140.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		5'000		2'639.20	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	666'300	649'840	688'060	703'060	694'193.46	693'709.36
	Nettoergebnis		16'460	15'000			484.10
82	Forstwirtschaft	651'100	602'840	658'060	658'060	679'345.86	682'209.86
	Nettoergebnis		48'260			2'864.00	
820	Forstwirtschaft	651'100	602'840	658'060	658'060	679'345.86	682'209.86
	Nettoergebnis		48'260			2'864.00	
8200	Forstwirtschaft	651'100	602'840				2'864.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	284'230					
3010.09	Erstattung von Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal	-4'800					
3049.00	Übrige Zulagen	4'700					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'690					
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	17'960					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'970					
3054.00	AG-Beiträge an FAK	3'610					
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung	1'500					
3061.00	Rentenleistungen	11'500					

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	300					
3099.01	Verbandsbeiträge Personal	1'120					
3100.00	Büromaterial	500					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	80					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000					
3113.00	Anschaffung von Hardware	300					
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'200					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'300					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500					
3130.02	Arbeiten durch Dritte	126'500					
3130.30	Verbandsbeiträge	4'740					
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte	2'500					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	460					
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'640					
3137.00	Steuern und Abgaben	990					
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	5'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'000					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'170					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	700					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt	9'300					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt	38'400					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	800					
3612.11	Verwaltungsentschädigung EWB	12'460					
3612.20	Kostenanteil Personalanlässe	980					
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		81'000				
4240.02	Benützungsgebühren Liegenschaften		1'700				
4250.01	Verkäufe Nadel-Stammholz		35'000				
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz		42'500				
4250.03	Verkäufe Nadel-Industrieholz		16'000				
4250.04	Verkäufe Laub-Industrieholz		40'500				
4250.05	Verkäufe Brennholz		18'500				

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Aufwand	Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Aufwand	Ertrag
4250.07	Verkäufe Heizenschnitzel		100'000					
4250.09	Verkäufe Weihnachtsbäume, Deckkäste, Gartenschnitzel		11'500					
4250.18	Verkäufe für Dritte		200					
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'850					
4290.00	Übrige Entgelte							2'864.00
4612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb EG		121'000					
4631.00	Beiträge vom Kanton		83'800					
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		290					
4910.06	Int. Verrechnung Forstbetrieb		46'000					
8201	Waldwirtschaft [Gemeindebetrieb]			658'060	658'060	679'345.86		679'345.86
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal			311'990		366'567.85		
3010.09	Erstattung von Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonal			-4'800		-21'901.85		
3049.00	Übrige Zulagen			5'900		5'557.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			19'450		21'612.10		
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					-93.95		
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen			21'170		25'066.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			18'650		20'895.75		
3054.00	AG-Beiträge an FAK			3'960		4'622.40		
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Versicherung			1'650		1'864.40		
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			3'000		4'516.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000		286.65		
3099.01	Verbandsbeiträge Personal			1'320		1'220.00		
3100.00	Büromaterial			1'000		826.50		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			30'000		27'190.30		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			80		84.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			3'000				
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			1'100		1'161.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3'330		3'817.35		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'480		2'917.55		
3130.02	Arbeiten durch Dritte			105'450		68'506.45		
3130.30	Verbandsbeiträge			4'640		5'904.65		
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte			2'500		2'430.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			920		502.20		
3134.00	Sachversicherungsprämien			6'740		6'464.25		
3137.00	Steuern und Abgaben			650		728.00		
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			5'000		2'268.00		

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten			1'500		1'299.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			15'000		28'499.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'060		1'053.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			300		300.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			14'500		5'562.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			5'250		6'596.80	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-271.34	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		15'183.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allg. Haushalt			9'300		9'296.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allg. Haushalt			38'400		38'399.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			800		769.80	
3612.11	Verwaltungsentschädigung EWB			19'240		19'240.00	
3612.20	Kostenanteil Personalanlässe			530		405.30	
4240.01	Dienstleistungen für Dritte				92'000		143'356.90
4240.02	Benützungsgebühren Liegenschaften				1'600		1'670.00
4240.04	Benützungsgebühren Geräte						516.25
4250.00	Verkäufe						294.30
4250.01	Verkäufe Nadel-Stammholz				40'000		36'421.49
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz				34'000		19'552.50
4250.03	Verkäufe Nadel-Industrieholz				16'000		15'143.85
4250.04	Verkäufe Laub-Industrieholz				45'000		35'104.00
4250.05	Verkäufe Brennholz				7'500		29'595.00
4250.07	Verkäufe Heizenschnitzel				102'000		48'437.50
4250.09	Verkäufe Weihnachtsbäume, Deckkäste, Gartenschnitzel				11'500		10'057.20
4250.16	Verkäufe Pflanzen						5'094.20
4250.17	Verkäufe Holzprodukte (Pfähle usw.)						306.40
4250.18	Verkäufe für Dritte				200		3'305.65
4260.00	Rückerstattungen Dritter				4'000		6'048.80
4320.00	Bestandesveränderung Halb- und Fertigfabrikate						22'385.00
4409.02	Verzinsung Forstreservfonds				9'390		2'677.70
4612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb EG				103'500		104'753.65
4612.14	Dienstleistungen Forstbetrieb OG				46'000		26'617.25
4631.00	Beiträge vom Kanton				51'800		55'918.79
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe				250		288.90
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss				93'320		111'800.53

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	15'200	47'000	30'000	45'000	14'847.60	11'499.50
	Nettoergebnis	31'800		15'000			3'348.10
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	15'200	47'000	30'000	45'000	14'847.60	11'499.50
	Nettoergebnis	31'800		15'000			3'348.10
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	15'200	47'000	30'000	45'000	14'847.60	11'499.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen					75.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'642.65	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte			20'000		11'647.80	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	5'200					
3612.10	Dienstleistungen Forstbetrieb			10'000		1'481.55	
3910.06	Int. Verrechnung Forstbetrieb	10'000					
4120.00	Konzessionen		23'000				
4250.14	Verkäufe Mergel		24'000		45'000		22'945.00
4320.00	Bestandesveränderung Halb- und Fertigfabrikate						-11'445.50
9	FINANZEN UND STEUERN	11'260	136'360	26'290	98'230	11'326.95	73'033.90
	Nettoergebnis	125'100		71'940		61'706.95	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	11'260	63'170	26'290	76'360	11'326.95	50'688.90
	Nettoergebnis	51'910		50'070		39'361.95	
961	Zinsen		36'870	9'390	36'920	2'677.70	10'383.75
	Nettoergebnis	36'870		27'530		7'706.05	
9610	Zinsen		36'870	9'390	36'920	2'677.70	10'383.75
3409.02	Verzinsung Forstreservfonds			9'390		2'677.70	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (Verzugszinse)		35'370		35'670		9'133.75
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV		1'500		1'250		1'250.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	11'260	26'300	16'900	39'440	8'649.25	40'305.15
	Nettoergebnis	15'040		22'540		31'655.90	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	11'260	26'300	16'900	39'440	8'649.25	40'305.15
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					302.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000		6'000		1'027.45	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					45.05	
3431.30	Unterhalt Mobilien					153.90	
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'200		8'150		5'808.95	
3439.20	Steuern -und Abgaben	150		150		150.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	770		590		508.50	
3612.17	Dienstleistungen Unterhaltsbetrieb	1'140		2'010		653.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		26'300		39'440		40'038.05
4439.00	Übriger Liegenschaftsertrag FV						267.10
99	Nicht aufgeteilte Posten		73'190		21'870		22'345.00
	Nettoergebnis	73'190		21'870		22'345.00	
999	Abschluss		73'190		21'870		22'345.00
	Nettoergebnis	73'190		21'870		22'345.00	
9990	Abschluss		73'190		21'870		22'345.00
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		73'190		21'870		22'345.00



Ortsbürgergemeinde Budget 2019

Erfolgsrechnung

- Artengliederung Zusammenzug
- Artengliederung (4stellig)

Budget / 2019

Erfolgsrechnung

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	803'510	803'510	813'730	813'730	796'883.61	796'883.61
3	Aufwand	803'510		813'730		796'883.61	
30	Personalaufwand	372'520		395'980		437'736.65	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	277'470		269'430		239'760.41	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47'700		47'700		47'695.00	
34	Finanzaufwand	10'920		25'080		11'443.35	
36	Transferaufwand	48'900		75'540		60'248.20	
39	Interne Verrechnungen	46'000					
4	Ertrag		730'320		698'540		662'738.08
41	Regalien und Konzessionen		23'060		190		150.00
42	Entgelte		385'850		408'900		393'836.04
43	Verschiedene Erträge						10'939.50
44	Finanzertrag		64'670		87'250		54'824.60
46	Transferertrag		210'740		202'200		202'987.94
49	Interne Verrechnungen		46'000				
9	Abschlusskonten		73'190		115'190		134'145.53
90	Abschluss Erfolgsrechnung		73'190		115'190		134'145.53

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			
	ERFOLGSRECHNUNG	803'510	803'510	813'730	813'730	796'883.61	796'883.61
3	Aufwand	803'510		813'730		796'883.61	
30	Personalaufwand	372'520		395'980		437'736.65	
300	Behörden und Kommissionen	12'500		6'000		7'523.50	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	12'500		6'000		7'523.50	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	281'430		313'190		344'666.00	
3010	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	281'430		313'190		344'666.00	
304	Zulagen	4'700		5'900		5'557.60	
3049	Übrige Zulagen	4'700		5'900		5'557.60	
305	Arbeitgeberbeiträge	57'970		65'570		73'966.90	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV VV-Kosten	17'820		19'830		21'518.15	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	17'960		21'170		25'066.20	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'050		18'880		20'895.75	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'640		4'040		4'622.40	
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	1'500		1'650		1'864.40	
306	Arbeitgeberleistungen	11'500					
3061	Renten oder Rentenanteile	11'500					
309	Übriger Personalaufwand	4'420		5'320		6'022.65	
3090	Aus- + Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		4'516.00	
3099	Übriger Personalaufwand	1'420		2'320		1'506.65	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	277'470		269'430		239'760.41	
310	Material- + Warenaufwand	48'720		48'770		47'398.05	
3100	Büromaterial	600		1'100		826.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000		30'000		27'426.20	
3102	Drucksachen, Publikationen	14'640		15'890		17'336.35	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'480		1'780		1'809.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Nicht aktivierbare Anlagen	15'000		4'100		4'133.15	
3111	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz,Werkzeug	13'500		3'000		2'972.15	
3113	Hardware	300					
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	1'200		1'100		1'161.00	
312	Ver- und Entsorgung	3'450		3'490		3'959.90	
3120	Ver- und Entsorgung	3'450		3'490		3'959.90	
313	Dienstleistungen und Honorare	157'830		159'560		112'726.85	
3130	Dienstleistungen Dritter	137'820		116'830		83'858.60	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	9'500		33'000		19'729.80	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	460		920		502.20	
3134	Sachversicherungsprämien	7'710		6'810		6'558.25	
3137	Steuern und Abgaben	2'340		2'000		2'078.00	
314	Baulicher Unterhalt	8'500		11'500		6'346.90	
3140	Unterhalt Grundstücken					140.00	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	5'000		5'000		2'268.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	3'500		6'500		3'938.90	
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	20'170		17'060		29'552.20	
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz,Werkzeug	19'000		15'000		28'499.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'170		2'060		1'053.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.	13'300		14'800		5'862.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'000		14'500		5'562.00	
317	Spesenentschädigungen	9'500		9'150		12'792.20	
3170	Reisekosten und Spesen	9'500		9'150		12'792.20	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen					-271.34	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					-271.34	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'000		1'000		17'260.50	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		17'260.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47'700	47'700	47'695.00
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	47'700	47'700	47'695.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	47'700	47'700	47'695.00
34	Finanzaufwand	10'920	25'080	11'443.35
340	Zinsaufwand		9'390	2'677.70
3409	Übrige Passivzinsen		9'390	2'677.70
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	10'120	14'890	7'995.85
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'000	6'000	1'329.45
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV			198.95
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	5'120	8'890	6'467.45
349	Verschiedener Finanzaufwand	800	800	769.80
3499	Übriger Finanzaufwand	800	800	769.80
36	Transferaufwand	48'900	75'540	60'248.20
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	48'400	75'040	59'748.20
3611	... an den Kanton	5'230	160	120.00
3612	... an Gemeinden und Gemeindeverbände	43'170	74'880	59'628.20
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	500	500	500.00
3636	... an private Organismen ohne Erwerbzzweck	500	500	500.00
39	Interne Verrechnungen	46'000		
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	46'000		
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'000		
4	Ertrag		730'320	698'540
41	Regalien und Konzessionen		23'060	150.00

Erfolgsrechnung

Budget / 2019

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410	Regalien		60		190		150.00
4100	Regalien		60		190		150.00
412	Konzessionen		23'000				
4120	Konzessionen		23'000				
42	Entgelte		385'850		408'900		393'836.04
421	Gebühren für Amtshandlungen						500.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen						500.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		82'700		93'600		145'543.15
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		82'700		93'600		145'543.15
425	Erlös aus Verkäufen		298'200		311'200		238'775.09
4250	Verkäufe		298'200		311'200		238'775.09
426	Rückerstattungen		4'950		4'100		6'153.80
4260	Rückerstattungen Dritter		4'950		4'100		6'153.80
429	Übrige Entgelte						2'864.00
4290	Übrige Entgelte						2'864.00
43	Verschiedene Erträge						10'939.50
432	Bestandesveränderung						10'939.50
4320	Bestandesveränderung Halb- und Fertigfabrikate						10'939.50
44	Finanzertrag		64'670		87'250		54'824.60
440	Zinsertrag		35'370		45'060		11'811.45
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		35'370		35'670		9'133.75
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				9'390		2'677.70
443	Liegenschaftsertrag FV		26'300		39'440		40'305.15
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		26'300		39'440		40'038.05
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV						267.10

Budget / 2019

Erfolgsrechnung

1.1.2019 - 31.12.2019

Ortsbürgergemeinde

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445	Finanzertrag aus Darleh/Beteiligungen VV		1'500		1'250		1'250.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		1'500		1'250		1'250.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'500		1'500		1'458.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500		1'500		1'458.00
46	Transferertrag		210'740		202'200		202'987.94
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		121'000		149'500		146'133.25
4612	... von Gemeinden + Gemeindeverbänden		121'000		149'500		146'133.25
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		89'450		52'450		56'565.79
4631	... vom Kanton		89'450		52'450		56'565.79
469	Übriger Transferertrag		290		250		288.90
4699	Rückverteilungen		290		250		288.90
49	Interne Verrechnungen		46'000				
491	.. von Dienstleistungen		46'000				
4910	Int.Verr von Dienstleistungen		46'000				
9	Abschlusskonten		73'190		115'190		134'145.53
90	Abschluss Erfolgsrechnung		73'190		115'190		134'145.53
900	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		73'190		21'870		22'345.00
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		73'190		21'870		22'345.00
901	Abschluss Spezialfinanzierungen				93'320		111'800.53
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschu..				93'320		111'800.53