

Budget 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	31.08.2018
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	01.10.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	03.10.2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29.10.2018
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1-4
2 Anträge und Beschlüsse	-
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	5
4 Finanzierung	6-7
5 Haushaltsgleichgewicht	8-10
6 Erfolgsrechnung	11
7 Investitionsrechnungen	12-13
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14-51
9 Erfolgsrechnung	52-111
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	112-117
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	118-124
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	125-126
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	127-128
14 Finanzkennzahlen	129

Kontakt

Politische Gemeinde Buchs ZH
 Badenerstrasse 1
 8107 Buchs ZH

Finanzvorsteher:
 Leiter Finanzen:
 Telefon:
 E-Mail:

Urs Eberhard
 Patrik Näf
 044 847 76 12
 finanzen@buchs-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung der Gemeinde

Die Jahresrechnung 2017 konnte gegenüber dem Voranschlag 2017 besser abgeschlossen werden wie geplant. Der im 2017 erwirtschaftete Ertragsüberschuss von Fr. 1'213'997.03 ist auf die höheren Grundstückgewinnsteuern, die Liegenschaftserträge Finanzvermögen und die Rückerstattungen des Kantons zurückzuführen.

Auf der Grundlage der Jahresrechnung 2017 wurde das Budget 2019 erarbeitet. Dieses ist mit einem Aufwand von 35'320'580 Franken und gleichem Ertrag ausgeglichen. Der eigentlich erwirtschaftete Ertrag von 1'726'648 Franken wurde in die finanzpolitische Reserve eingelegt, da das positive Ergebnis zu relativieren ist: Infolge der Umstellung auf die neue Rechnungslegung HRM2 wird das Budget 2019 gegenüber dem Vorjahr mit rund einer Million weniger Abschreibungen belastet (neu Abschreibungen linear und über die Lebensdauer). Die erhaltenen Subventionen und Investitionsbeiträge werden neu den finanzierten Anlagegütern zugeteilt und deshalb nur noch vom Nettobetrag abgeschrieben. Diverse Umbau- und Unterhaltsarbeiten im Bereich Liegenschaften wurden zurückgestellt und somit rund 140'000 Franken eingespart. Die Steuereinnahmen sind mit 14'346'000 Franken um 471'000 Franken höher budgetiert als im Vorjahr. Mehrkosten gegenüber dem Voranschlag 2018 entstehen vor allem bei der Pflegefinanzierung (+ 178'000 Franken), welche jedoch nicht beeinflusst werden können. Weitere Abweichungen sind dem Abschnitt Stand der Aufgabenerfüllung zu entnehmen.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen für das Budget 2019; 9'049'000 Franken. Die Investitionen können mit dem Cashflow von 3'451'178 Franken zu 38 % respektive Nettovermögenabbau abgedeckt werden (Selbstfinanzierungsgrad). Im Finanzvermögen sind Nettoeinnahmen von 8'975'000 Franken vorgesehen, wovon 975'000 Franken durch eine Übertragung eines Grundstückes vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen entstehen.

Im Finanz- und Aufgabenplan 2018 – 2022 (Steuerhaushalt) sind Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von rund 24 Millionen Franken geplant. Die Selbstfinanzierung (Cashflow) reicht nicht aus, um diese Investitionen voll zu finanzieren. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt durchschnittlich 61 %, der Rest wird aus dem Nettovermögen finanziert. Das voraussichtliche Nettovermögen per Ende 2018 von ca. 26.2 Mio. Franken im Steuerhaushalt wird deshalb per Ende 2022 auf rund 18.8 Mio. Franken abgebaut. Der Finanzplan zeigt auf, dass die Investitionen für den Gemeindehaushalt verkraftbar sind. Die Planung berücksichtigt die mutmassliche Entwicklung der Steuererträge, die Prognosen zur Entwicklung der Aufwendungen und übrigen Erträgen sowie das Investitionsprogramm.

Stand der Aufgabenerfüllung (laufende und geplante Projekte, Änderungen und Neuerungen bei der Aufgabenerfüllung)

11 Ressort Präsidiales

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
11 Ressort Präsidiales	571'320.00	323'639.49	247'680.51	76.53%

Im Ressort Präsidiales ist der Ertrag etwas gesunken und der Aufwand im gleichen Ausmass gestiegen. Die grössten Nettoveränderungen gegenüber der Jahresrechnung 2017 sind in den Bereichen Verwaltung Präsidiales, Legislative, Gemeindebibliothek, Massenmedien und Interne Dienste zu verzeichnen. Die restlichen Positionen sind im Vergleich zur Jahresrechnung 2017 in etwa gleichgeblieben. Das Betreibungsamt Furttal rechnet im Jahr 2019 mit einem Ertragsüberschuss von 189'580 Franken (2017: Fr. 175'134.57), welcher auf die Kreisgemeinden aufgeteilt wird.

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
11 Ressort Präsidiales	0.00	0.00	0.00	0.00%

Für das Jahr 2019 sind keine Investitionen geplant.

12 Ressort Finanzen

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
12 Ressort Finanzen	-18'997'720.00	-16'556'943.76	-2'440'776.24	14.74%

Infolge der Umstellung auf die neue Rechnungslegung HRM2 werden die Abschreibungen neu direkt auf den Institutionen budgetiert. Die Politische Gemeinde Buchs wird für das Jahr 2019 einen Ressourcenausgleich von rund 7.91 Mio. Franken (JR 2017: 6.29 Mio. Franken) erhalten. Der einfache Gemeindesteuerertrag (100 %) wurde auf 14'000'000 Franken und die Grundstückgewinnsteuern auf 1'100'000 Franken budgetiert. Die Abweichung zur Jahresrechnung 2017 ist auf tiefere Liegenschaftsaufwände und höhere Steuereinnahmen zurückzuführen.

INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
12 Ressort Finanzen	0.00	0.00	0.00	0.00%

Ein Grundstück des Finanzvermögens soll im Jahr 2019 zu 8 Mio. Franken verkauft werden. Zudem wird für den Neubau der Not-/Asylwohnungen inkl. Werkhof und Büroräumlichkeiten ein Grundstück ins Verwaltungsvermögen übertragen.

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
12 Ressort Finanzen	-4'924'000.00	-4'933'631.90	9'631.90	0.20%

Im Verwaltungsvermögen gab es im Jahr 2017 Ausgaben für den Bau des Gemeindegemeinschaftsraums. Für das nächste Jahr (2019) ist der Neubau von Not-/Asylwohnungen inkl. Werkhof und Büroräumlichkeiten geplant.

13 Ressort Bau + Werke

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
13 Ressort Bau + Werke	1'113'930.00	867'451.02	246'478.98	28.41%

Im Ressort Bau + Werke sind die Aufwände des Steuerhaushalts um rund 150'000 Franken gestiegen. Gegenüber der Jahresrechnung 2017 wurde zudem mit einem Ertragsrückgang (Baupolizei) gerechnet. In der Institution Verwaltung Bauabteilung nehmen die Besoldungen ab. Zudem ist im Bereich Baupolizei und Verwaltung Werkabteilung mit einer Abnahme der Aufwendungen zu rechnen. Höhere Aufwände wurden im Bereich Raumordnung, Gemeindestrassen sowie Gewässer budgetiert. Ansonsten sind die Ausgaben und Einnahmen auf dem Niveau der Jahresrechnung 2017.

Im Gebührenhaushalt Abwasserbeseitigung wird mit einem Aufwandüberschuss von 314'000 Franken gerechnet, hingegen ist im Wasserwerk ein Ertragsüberschuss von rund 106'000 Franken budgetiert.

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
13 Ressort Bau + Werke	1'795'000.00	222'308.85	1'572'691.15	707.44%

Im Jahr 2019 stehen einige grössere Strassenprojekte an, weshalb die Investitionen zur Jahresrechnung 2017 erheblich abweichen.

14 Ressort Sicherheit

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
14 Ressort Sicherheit	2'568'780.00	2'126'606.81	442'173.19	20.79%

Beim Ressort Sicherheit sind die Aufwände rund 405'000 Franken höher und die Erträge rund 37'000 Franken tiefer als in der Jahresrechnung 2017. Die Abweichung setzt sich aus verschiedenen Positionen zusammen. So fallen die Kosten der Einwohnerkontrolle, Polizei, Bundesbahnen, Pflegefinanzierung und Friedhof und Bestattung höher aus. Höhere Erträge gegenüber der Jahresrechnung 2017 werden in der Einwohnerkontrolle generiert, hingegen fallen die Entnahmen im Bereich Zivilschutz sowie die Beiträge im Bereich Ambulante Krankenpflege tiefer aus als im Jahr 2017.

Im Gebührenhaushalt Abfallbeseitigung wird für das Jahr 2019 mit einem Defizit von 105'680 Franken gerechnet.

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
14 Ressort Sicherheit	0.00	19'561.20	-19'561.20	-100.00%

Für das Jahr 2019 sind keine Investitionen geplant.

15 Ressort Soziales

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
15 Ressort Soziales	4'520'640.00	4'249'520.89	271'119.11	6.38%

Das Budget 2019 des Ressorts Soziales weist gegenüber der Jahresrechnung 2017 einen Aufwandsanstieg von rund 328'000 Franken aus. Hingegen ist ein Ertragsanstieg von ca. 57'000 Franken zu erwarten. Die höchsten Aufwandsanstiege sind in den Institutionen Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe und Betreuung von Asylsuchenden zu verzeichnen. In diversen Bereichen konnten die Aufwände gesenkt werden (vor allem in der Institution Fürsorge, Übriges, Prämienverbilligung und Jugend). Der höchste Ertragsanstieg gegenüber der Jahresrechnung 2017 ist in den Institution Betreuung von Asylsuchenden zu verzeichnen.

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
15 Ressort Soziales	149'000.00	3'960.05	145'039.95	3662.58%

Im Jahr 2019 wird ein Beitrag von 149'000 Franken an das Altersheim Regensdorf bezahlt.

16 Ressort Bildung

ERFOLGSRECHNUNG

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
16 Ressort Bildung	10'223'050.00	8'989'725.55	1'233'324.45	13.72%

Im Bereich Bildung sind leicht höhere Aufwände sowie leicht tiefere Erträge budgetiert. Aufgrund der neuen Rechnungslegung HRM2 kam es zu diversen Verschiebungen. Höhere Kosten entstehen im Bereich Kindergarten, da ab dem Schuljahr 2018/19 wieder ein Grosskindergarten im Schulhaus Zihl geführt wird.

INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN

	Budget 2019	Rechnung 2017	Abw. +/-	Abw. %
16 Ressort Bildung	2'980'000.00	4'687'801.80	-1'707'801.80	-157.31%

Die tieferen Investitionen im Verwaltungsvermögen lassen sich auf das geplante Projekt Neubau eines Doppelkindergartens mit einer Einfachsporthalle zurückführen.

Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Mittelfristig zeichnen sich keine Defizite in der Erfolgsrechnung ab. Die geplanten Investitionen sind aufgrund der aktuellen Vermögenslage gut verkraftbar. Für das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Buchs ZH wird ein unveränderter Steuerfuss von 88 % (Vorjahr 88 %) beantragt.

Budget

Die Vorjahreszahlen Budget 2018 und Rechnung 2017 wurden vom bisherigen Rechnungsmodell HRM1 ins neue Rechnungslegungsmodell HRM2 nach Quoten umgeschlüsselt um eine bessere Vergleichbarkeit der Zahlen zu erreichen. Es handelt sich dabei nicht um die effektiv in den Vorjahren budgetierten bzw. verbuchten Zahlen.

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		35'320'580.00	37'787'567.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		23'000'580.00	24'777'420.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-12'320'000.00	-13'010'147.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2019	Budget 2018	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	14'000'000.00	13'700'000.00	
Steuerfuss	88%	88%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	10'281'400.00	11'453'200.00	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	886'300.00	0.00	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'081'400.00	602'800.00	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	70'900.00	0.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	12'320'000.00	12'056'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		12'320'000.00	12'056'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		0.00	-954'147.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	745'470.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	106'240.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'096'300.00	1'033'610.00	62'690.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'472'118.00	1'726'648.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	117'240.00	11'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'451'178.00	2'749'258.00	701'920.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9'049'000.00	8'246'000.00	803'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-5'597'822.00	-5'496'742.00	-101'080.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	38%	33%	87%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Kabelnetz Budget 2019	Wasserwerk Budget 2019	Abwasserbeseitigung Budget 2019	Abfallwirtschaft Budget 2019
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	42'790.00	0.00	597'000.00	105'680.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	106'240.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	40'460.00	13'410.00	7'000.00	1'820.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	83'250.00	-92'830.00	604'000.00	107'500.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	20'000.00	648'000.00	135'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	63'250.00	-740'830.00	469'000.00	107'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	416%	-14%	447%	n.a.

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Regelung

Mit Gemeinderatsbeschluss Nr. 198 vom 1. Oktober 2018 hat der Gemeinderat festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht umgesetzt wird:

Die Erfolgsrechnung müssen im 8-Jahresdurchschnitt mindestens ausgeglichen sein. Die Periode wird gemäss Empfehlung des Gemeindeamtes wie folgt festgelegt:

- drei abgeschlossene Rechnungsjahre (Rt-3, Rt-2, Rt-1)
- dem gegenwärtigen laufenden Budget- bzw. Rechnungsjahr (Bt)
- dem künftigen Budgetjahr (Bt+1)
- drei Planjahre (Pt+2, Pt+3, Pt+4)

Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

	Rt-3	Rt-2	Rt-1	Bt	Bt+1	Pt+2	Pt+3	Pt+4
Berechnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Prognose 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnisse Erfolgsrechnung	389'611	1'156'936	1'213'997	-620'000	0	87'000	8'000	225'000
Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht	389'611	1'546'547	2'760'544	2'140'544	2'140'544	2'227'544	2'235'544	2'460'544
Saldo								2'460'544

Der Saldo des mittelfristigen Haushaltsgleichgewicht ist > 0. Die Regelung ist eingehalten.

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)		0.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt			1'040'610
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr			369'600
Total zulässiger Aufwandüberschuss			1'410'210
			Die Regelung wird eingehalten.
	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	1'726'648

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
76.0%	76.0%	77.0%	77.0%	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	76.50%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre

Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1.1%	1.0%	0.9%	0.8%	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	0.95%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
23.0%	9.8%	9.0%	6.0%	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	11.95%

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	32'522'332.00	32'672'267.00	31'804'974.66
30	Personalaufwand	6'669'350.00	6'468'935.00	6'542'577.95
31	Sach- und übriger Aufwand	6'626'680.00	6'679'580.00	6'281'209.32
33	Abschreibungen	1'096'300.00	2'633'000.00	2'040'871.85
35	Einlagen	745'470.00		908'286.60
36	Transferaufwand	17'384'532.00	16'890'752.00	16'032'028.94
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	33'247'740.00	32'962'120.00	32'056'082.85
40	Fiskalertrag	15'033'000.00	14'381'000.00	14'863'368.89
41	Regalien und Kozessionen			
42	Entgelte	5'245'150.00	5'101'150.00	5'504'623.75
43	Verschiedene Erträge			324'838.15
45	Entnahmen Fonds	117'240.00	1'380'950.00	35'546.30
46	Transferertrag	12'852'350.00	12'099'020.00	11'327'705.76
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	725'408.00	289'853.00	251'108.19
34	Finanzaufwand	175'000.00	211'400.00	204'661.59
44	Finanzertrag	1'176'240.00	1'274'400.00	1'489'550.43
	Ergebnis aus Finanzierung	1'001'240.00	1'063'000.00	1'284'888.84
	Operatives Ergebnis	1'726'648.00	1'352'853.00	1'535'997.03
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'726'648.00	2'307'000.00	322'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	-1'726'648.00	-2'307'000.00	-322'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-954'147.00	1'213'997.03

Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	9'489'000.00		5'801'000.00		8'731'092.40	
50	Sachanlagen	9'065'000.00		5'279'000.00		7'641'100.15	
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00		35'000.00		69'354.60	
54	Darlehen						
55	Beteiligungen und Grundkapitalien						
56	Eigene Investitionsbeiträge	149'000.00		212'000.00		250'608.30	
59	Übertrag an Bilanz	220'000.00		275'000.00		770'029.35	
6	Investitionseinnahmen		9'489'000.00		5'801'000.00		8'731'092.40
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						
61	Rückerstattungen						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		220'000.00		275'000.00		770'029.35
69	Übertrag an Bilanz		9'269'000.00		5'526'000.00		7'961'063.05
		9'489'000.00	9'489'000.00	5'801'000.00	5'801'000.00	8'731'092.40	8'731'092.40
	Nettoinvestition	9'489'000.00	9'489'000.00	5'801'000.00	5'801'000.00	8'731'092.40	8'731'092.40

Artengliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	8'975'000.00				333'000.00	
70	Investitionen in Sachanlagen						
72	Erwerbs- und Verkaufsnkosten von Sachanlagen					21'541.30	
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung					311'458.70	
79	Übertrag an Bilanz	8'975'000.00					
8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens		8'975'000.00				333'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen		8'000'000.00				333'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen						
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen		975'000.00				
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung						
89	Übertrag an Bilanz						
		8'975'000.00	8'975'000.00			333'000.00	333'000.00
	Nettoinvestition	8'975'000.00	8'975'000.00			333'000.00	333'000.00

Budget - Details

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
1	Politische Gemeinde					
11	Ressort Präsidiales					
110	Präsidialabteilung					
11010	Verwaltung Präsidiales					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'500.00	15'993.05	6'506.95	40.69	Weiterbildung zur Personalfachfrau der SB Präsidiales, Fr. +5'000.-
3099.00	Übriger Personalaufwand	59'000.00	10'056.60	48'943.40	486.68	Im Rahmen der Einheitsgemeinde soll eine Stellenüberprüfung durchgeführt werden. Wurde im 2018 für 2019 zurückgestellt. Grundlage für Erstellen der Arbeitsprozesse im Zusammenhang mit der Einführung der GEVR (Digitale Geschäftsverwaltung) auf 2022. Fr. +48'000.-
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-5'832.75	5'832.75	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig.
11020	Legislative					
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	17'000.00	10'554.45	6'445.55	61.07	Aufstockung Wahlbüro und RR und NR Wahlen im 2019 = zusätzliche Wahlsonntage
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'700.00	44'651.60	10'048.40	22.50	Wahlen RR und NR im 2019 zusätzliche Kosten VRSG und Postversand Fr. +10'000.-
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-133'980.15	133'980.15	-100.00	Einmaliger Beitrag des Kantons zur Bildung der Einheitsgemeinde.
11030	Exekutive					
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder		5'950.00	-5'950.00	-100.00	In der neuen Entschädigungsverordnung nicht mehr enthalten.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'500.00	22'363.35	10'136.65	45.33	Neue Legislatur Essen mit Nachbargemeinden +5'000.- Flughafen Zürich I-West neu in diesem Konto

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
						GR Workshop höher als 2017 +2'000.-
111	Kultur und Freizeit					
11130	Gemeindebibliothek					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'000.00	69'194.15	10'805.85	15.62	Da neu die Sek Petermoos die Bibliothek benützt, fallen höhere Personalkosten an.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	35'400.00	22'034.70	13'365.30	60.66	Da im Provisorium nur beschränkt Platz vorhanden war, fallen für den neuen und grösseren Standort höhere Kosten für neue Medien an.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-6'200.00		-6'200.00	-100.00	Der Beitrag der Primarschule entfällt mit der Einheitsgemeinde. Ca. - 10'000.-. Neu wird von der Sekundarschule ein Beitrag von derzeit 6'200.- für die Bibliotheksnutzung verlangt.
11150	Massenmedien					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'600.00	61'081.75	14'518.25	23.77	Aufrüstung der Webseite auf E-Government. Elektronisch sollen künftig Parkarten bezogen werden. Elektronische Bezahlung soll Online möglich werden. Die Webseite wird auf das neuste Design umgestellt, so dass der gesamte Webinhalt der Gemeinde auf jedem Medium (PC, Laptop, Tablet oder Smartphone) gleich aussieht. Neu sollen auch für Anlässe automatische "Reminders" versendet werden. Gesamthalt schlagen die Kosten mit + 14'500.- einmalige Kosten zu buche.
112	Wirtschaftsförderung					
11225	Banken und Versicherungen					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-442'000.00	-469'094.85	27'094.85	-5.78	Gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindeamtes 70.- / Einwohner Gewinnanteil.
113	Gemeindeammann- und Betreuungswesen					
11320	Betreibungsamt Furttal					
3010.02	Lernende / Praktikanten / Studenten	15'500.00	4'159.95	11'340.05	272.60	Im Jahr 2017 musste nur die Hälfte des Lernenden-Lohns (Eintritt 1.8.) verbucht werden. 2019 wird ein ganzes Jahr des 2. resp. 3. Lehrjahr-Lohnes budgetiert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'200.00	32'105.72	5'094.28	15.87	Die Differenz ist mit der prozentualen Aufteilung der JR 2017 zu begründen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	124'100.00	117'603.07	6'496.93	5.52	Es wird im Jahr 2019 mit mehr Frankaturen gerechnet.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	189'580.00	175'134.57	14'445.43	8.25	Ergebnis des BA Furttals
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-7'449.94	7'449.94	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig.
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'300.00	43'335.05	-42'035.05	-97.00	Da neu zwischen Material-/Warenbezüge sowie Miete unterschieden wird, wurde die Verrechnung auf die Konten 3900.00 und 3920.00 aufgeteilt.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	41'400.00		41'400.00	100.00	Da neu zwischen Material-/Warenbezüge sowie Miete unterschieden wird, wurde die Verrechnung auf die Konten 3900.00 und 3920.00 aufgeteilt.
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		9'000.00	-9'000.00	-100.00	Die Abschreibungen des Betreibungsamtes werden neu direkt im Konto 33xx.xx verbucht.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-14'143.60	14'143.60	-100.00	2017 erhielt man Krankentaggeld für eine Mitarbeiterin.
114	Interne Dienste					
11420	Interne Dienste					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000.00	53'388.59	-25'388.59	-47.55	Die Verwaltungskosten (Post, Telefonie, etc.) wurden tiefer budgetiert als im Jahr 2017.
12	Ressort Finanzen					
120	Finanzabteilung					
12010	Verwaltung Finanzverwaltung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	282'500.00	186'557.00	95'943.00	51.43	Die Liegenschaftsverwalterin ist neu der Abteilung Finanzen zugehörend (siehe auch Kto. 13010.3010.00).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'500.00	11'339.35	7'160.65	63.15	Höhere Beiträge infolge der höheren Lohnsumme (siehe Konto 12010.3010.00).
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000.00	15'434.12	5'565.88	36.06	Höhere Beiträge infolge der höheren Lohnsumme (siehe Konto 12010.3010.00).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000.00	24'375.55	-7'375.55	-30.26	Für das Jahr 2019 wird mit weniger Rechtsberatungen gegenüber 2017 gerechnet.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-5'022.83	5'022.83	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-66'440.00	-78'940.00	12'500.00	-15.83	Durch die Einheitskirche Furtal entfällt die Entschädigung der Finanzabteilung (Fr. 12'500.-).
12020	Finanzausgleich					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'639'872.00	1'327'890.00	311'982.00	23.49	Anteil der Sekundarschule am Ressourcenausgleich
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-7'914'160.00	-6'293'045.00	-1'621'115.00	25.76	Betrag gemäss Berchnungstool des Kantons Zürich; Ressourcenausgleich aufgrund Steuerkraft 2019
12030	Kapitaldienst					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	50'000.00		50'000.00	100.00	Für die grossen Investitionen muss Fremdkapital aufgenommen werden. Die Abteilung Finanzen ist bereits mit der Prüfung der Finanzierung und der Aufnahme von Fremdkapital beschäftigt. Im Voranschlag wurde mit 15 Mio. Franken Fremdkapital an 0.5% gerechnet. Dies entspricht dem Worst-Case-Fall und sollte nicht eintreten. Eine 0% Finanzierung wird angestrebt.
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-4'000.00	-12'233.46	8'233.46	-67.30	In diesem Konto werden die Negativzinsen auf Fremdkapital gebucht. Durch eine langfristige Strategie des Fremdkapitals werden die Negativzinsen im Jahr 2019 nicht mehr so hoch ausfallen. (siehe auch Konto 12030.3401.00)
12040	Buchgewinne und Buchverluste					
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		-311'458.70	311'458.70	-100.00	Für das Jahr 2019 werden keine Buchgewinne erwartet.
12050	Abschreibungen					
3300.99	Ordentliche Abschreibungen VV HRM1		2'040'871.85	-2'040'871.85	-100.00	Abschreibung nach alter Rechnungslegung HRM1. Nach HRM2 werden die Abschreibungen direkt auf den Institutionen budgetiert.
3830.99	Zusätzliche Abschreibungen VV HRM1		322'000.00	-322'000.00	-100.00	Gemäss neuer Rechnungslegung HRM2 sind zusätzliche Abschreibungen nicht mehr erlaubt.
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		-260'868.85	260'868.85	-100.00	Infolge Durchführung des Restatements können die Abschreibungen direkt der Institution zugeordnet werden. Es erfolgt keine interne Verrechnung mehr.
12080	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	1'726'648.00		1'726'648.00	100.00	Aufgrund der neuen Abschreibungsmethode HRM2 (linear, Lebensdauer) konnte ein Ertragsüberschuss erreicht werden. Mit der finanzpolitischen Reserve erhalten die Gemeinden ein Instrument, um Schwankungen des Jahresergebnisses zu glätten oder ein angestrebtes Eigenkapitalziel zu erreichen. Die Reserve ist im Gegensatz zu den Vorfinanzierungen von Investitionsvorhaben nicht zweckgebunden. Sie dient ausschliesslich der finanzpolitischen Steuerung.
12090	Abschluss					
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		1'213'997.03	-1'213'997.03	-100.00	Ergebnis der Erfolgsrechnung
121	Steueramt					
12110	Verwaltung Steueramt					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00	24'933.15	10'066.85	40.38	Schätzung Durchschnitt letzte 3 Jahre
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-5'627.87	5'627.87	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig
12120	Gemeindesteuern					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60'000.00	118'056.86	-58'056.86	-49.18	2017 ao Abschreibung s. auch Abweichungsbegründung B2017 u.R 2017
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-10'281'400.00	-11'245'544.58	964'144.58	-8.57	Der 100%-Steuerertrag wurde auf 14 Mio. Franken geschätzt. Die Steuern werden neu nach Einkommen und Vermögen in der Erfolgsrechnung aufgeteilt.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-520'000.00	-633'026.47	113'026.47	-17.85	Anstieg der Mehreinnahmen, Durchschnitt der letzten Jahre
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-19'000.00	-31'195.38	12'195.38	-39.09	Ab RJ 2017 Restanzen auch aktiviert gem. HRM, bisher nicht, deshalb auch im 2017 ao Ertrag

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-244'000.00	-441'625.22	197'625.22	-44.75	Durchschnitt letzten 3 Jahre
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	344'000.00	266'882.46	77'117.54	28.90	Durchschnitt letzte 3 Jahre
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-886'300.00		-886'300.00	-100.00	Die Steuern werden neu nach Einkommen und Vermögen in der Erfolgsrechnung aufgeteilt.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-230'000.00		-230'000.00	-100.00	Die Steuern werden neu nach Einkommen und Vermögen in der Erfolgsrechnung aufgeteilt.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-80'000.00		-80'000.00	-100.00	Die Steuern werden neu nach Einkommen und Vermögen in der Erfolgsrechnung aufgeteilt.
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	37'000.00		37'000.00	100.00	Die Steuern werden neu nach Einkommen und Vermögen in der Erfolgsrechnung aufgeteilt.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-430'000.00	-483'232.65	53'232.65	-11.02	Gegenüber Rechnung 2017 u. Stand 30.06.18 Schätzung Mindereinnahmen
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-1'081'400.00	-591'870.77	-489'529.23	82.71	Die Steuern der juristischen Personen werden neu nach Gewinn- und Kapitalsteuern aufgeteilt.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-60'000.00	-33'317.18	-26'682.82	80.09	Anstieg Mehreinnahmen, Durchschnitt letzten Jahre
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-213'000.00	-23'243.43	-189'756.57	816.39	Durchschnitt letzte 3 Jahre
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	1'500.00	14'046.45	-12'546.45	-89.32	Durchschnitt letzte 3 Jahre
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-70'900.00		-70'900.00	-100.00	Die Steuern der juristischen Personen werden neu nach Gewinn- und Kapitalsteuern aufgeteilt.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-10'000.00		-10'000.00	-100.00	Die Steuern der juristischen Personen werden neu nach Gewinn- und Kapitalsteuern aufgeteilt.
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-17'000.00		-17'000.00	-100.00	Die Steuern der juristischen Personen werden neu nach Gewinn- und Kapitalsteuern aufgeteilt.
4012.00	Quellensteuern juristische Personen	-3'000.00	-25'433.30	22'433.30	-88.20	Schätzung Durchschnitt letzte Jahre
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-50'000.00	-40'038.54	-9'961.46	24.88	Schätzung Durchschnitt der letzten 3 Jahre

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
12125	Sondersteuern					
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'100'000.00	-1'467'359.95	367'359.95	-25.04	Schätzung Durchschnitt letzte 4 Jahre
122	Kabelnetzanlage					
12220	Kabelnetzanlage					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	40'460.00		40'460.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	42'790.00	17'727.98	25'062.02	141.37	Ergebnis der Spezialfinanzierung
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		80'196.30	-80'196.30	-100.00	Infolge Durchführung des Restatements können die Abschreibungen direkt der Institution zugeordnet werden. Es erfolgt keine interne Verrechnung mehr.
123	Liegenschaften Verwaltungsvermögen					
12320	Verwaltungsliegenschaften übrige					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		21'500.95	-21'500.95	-100.00	Anschaffungen werden direkt der betroffenen Liegenschaft (Institutionen 12321 bis 12326) belastet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	39'985.02	-36'985.02	-92.50	Errichtung neuer Institutionen pro Liegenschaft. Die Dienstleistungen Dritter werden, falls möglich, direkt der betroffenen Institution zugeordnet.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		-19'400.00	19'400.00	-100.00	Errichtung neuer Institutionen pro Liegenschaft. Zuordnung der Miete zum betroffenen Gebäude (Gemeindehaus).
12321	Gemeindehaus Badenerstrasse 1					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'130.00		32'130.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'000.00		10'000.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-19'400.00		-19'400.00	-100.00	Errichtung neuer Institutionen pro Liegenschaft. Die Miete des Betriebsamts wird daher neu direkt der Institution 12321 gutgeschrieben.
12324	Jugendhaus Meierwiese					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'400.00	1'124.10	5'275.90	469.34	Errichtung neuer Institutionen pro Liegenschaft. Zudem wird der Reinigungsdienst neu dem Konto Unterhalt Hochbauten belastet.
12325	Not-/Asylunterkünfte					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	40'818.65	-25'818.65	-63.25	Infolge des geplanten Projekts Neubau von Not-/Asylwohnungen wird nur noch das Nötigste repariert/ersetzt.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-82'400.00	-137'411.80	55'011.80	-40.03	Mietzinse der Notwohnungen werden direkt durch die Abt. Liegenschaften verbucht.
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-168'240.00	-200'052.90	31'812.90	-15.90	Durch vereinzelte Leerstände der Not-/Asylwohnungen wird mit weniger Mieteinnahmen gerechnet.
12326	Gemeindesaal inkl. Bibliothek					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00	100.00	Löhne der Vereinswarte im neuen Gemeindesaal
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	140'930.00		140'930.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
12330	Sportanlage Gheid					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	54'000.00	48'261.30	5'738.70	11.89	Im Jahr 2017 musste weniger Unterhalt (Rollrasen, etc.) am Sportrasen Gheid gemacht werden als erwartet. 2019 rechnet man mit dem durchschnittlichen Unterhalt.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	25'000.00		25'000.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
12340	Sportanlagen übrige					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'660.00		14'660.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'070.00		5'070.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'780.00		18'780.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-7'900.00	7'900.00	-100.00	Mieteinnahmen betreffend das Schützenhaus. Dementsprechend auf der Institution 12341 budgetiert.
12341	Schützenhaus Boppelserstrasse					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00	32'812.95	-29'312.95	-89.33	Im Vergleich zur Jahresrechnung 2017 sind keine Sonderinvestitionen geplant. Ausgaben im normalen Bereich für allgemeine Unterhaltsarbeiten.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-8'000.00		-8'000.00	-100.00	Errichtung neuer Institutionen pro Liegenschaft. Mieteinnahmen wurden bisher der Institution 12340 gutgeschrieben.
124	Liegenschaften Finanzvermögen					
12420	Grundeigentum Finanzvermögen übrige					
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		-90'000.00	90'000.00	-100.00	Für die Kindervilla, Bahnhofstrasse 11, wurde eine neue Institution 12422 errichtet. Deshalb sind die Internen Verrechnungen neu dort budgetiert.
12421	Arzthaus Dielsdorferstrasse 2					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	9'000.00	23'997.20	-14'997.20	-62.50	In diesem Jahr sollten keine Sonderaufwendungen anfallen. Budgetbetrag im Bereich für allgemeine Unterhaltsarbeiten.
12422	Altes Schulhaus Bahnhofstrasse 11					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'000.00	49'432.70	-43'432.70	-87.86	In diesem Jahr sollten keine Sonderaufwendungen anfallen. Budgetbetrag im Bereich für allgemeine Unterhaltsarbeiten.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-90'000.00		-90'000.00	-100.00	Für die Kindervilla, Bahnhofstrasse 11, wurde eine neue Institution 12422 errichtet. Früher Institution 12420.
12423	Alter Bahnhof Weinbergstrasse 34					
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV		15'139.85	-15'139.85	-100.00	Wohnungen dürfen nicht mehr vermietet werden. Daher sollten keine Aufwendungen mehr anfallen.
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		-14'340.00	14'340.00	-100.00	Wohnungen Alter Bahnhof dürfen nicht mehr vermietet werden.
125	Interne Dienste					
12520	Interne Dienste					
3100.00	Büromaterial	17'000.00	27'478.00	-10'478.00	-38.13	Auf 1. Januar 2017 wurde die Einheitsgemeinde eingeführt. Dadurch gab es diverse Veränderungen und das Büromaterial (Kuvert, Briefpapier, etc.) musste neu bestellt werden. Im Jahr 2019 werden die Kosten für das Büromaterial im durchschnittlichen Rahmen erwartet.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'000.00	40'860.85	-25'860.85	-63.29	Mit der Einheitsgemeinde wurde eine einheitliche Vorlagenlösung-Software angeschafft. 2019 ist nur das Dokumenten-Scanning und die Optimierung des Finanzprogramms geplant.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00	10'785.60	-8'785.60	-81.46	Der Betrag der JR 2017 wurde prozentuell aufgeteilt.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	380'000.00	355'729.95	24'270.05	6.82	Durch die neu angeschafften Programme und mehr Mitarbeitern auf dem Server sind die Mietkosten beim Rechenzentrum resp. der VRSG (und anderen Softwareanbietern) gestiegen.
13	Ressort Bau + Werke					
130	Bauabteilung					
13010	Verwaltung Bauabteilung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'200.00	365'931.60	-36'731.60	-10.04	Reorganisation Abteilung Bau + Werke bzw. ohne Stelle Liegenschaften
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'500.00	41'635.22	-5'135.22	-12.33	dito
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	6'295.70	-5'295.70	-84.12	Keine Kosten mehr für Publikationen im Furttaler
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00	24'157.65	-9'157.65	-37.91	Annahme für 2019: weniger Vorabklärungen
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-9'659.98	9'659.98	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig
13020	Raumordnung					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	35'580.00		35'580.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
13030	Baupolizei					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200'000.00	305'312.95	-105'312.95	-34.49	Annahme für 2019: weniger grosse Baugesuche = weniger Aufwand EFP
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		15'000.00	100.00	Neukontierung infolge Umstellung auf HRM2
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-220'000.00	-309'789.45	89'789.45	-28.98	Annahme für 2019: weniger grosse Baugesuche = weniger Bewilligungs- und Kontrollgebühren
13050	Kataster- und Vermessungswesen					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5'000.00	-11'150.00	6'150.00	-55.16	Annahme für 2019: weniger Baugesuche = weniger pauschale Einmessgebühren
131	Werkabteilung					
13110	Verwaltung Werkabteilung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	330'900.00	355'509.30	-24'609.30	-6.92	Normalbestand Personal bzw. ohne Yanick Romann
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-7'400.00	7'400.00	-100.00	Neukontierung infolge Umstellung auf HRM2
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-10'138.35	10'138.35	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig
13120	Gemeindestrassen					
3141.10	Winterdienst	20'000.00	28'844.90	-8'844.90	-30.66	Annahme für 2019: weniger Schnee und Eis
3141.20	Strassenreinigung	25'000.00	17'517.10	7'482.90	42.72	Annahme für 2019: mehr Strassenreinigung
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	100'000.00	81'864.45	18'135.55	22.15	Annahme für 2019: mehr Erneuerung Lichtquellen und Weihnachtsbeleuchtung (Bahnhofstrasse Süd)
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	65'000.00	51'563.75	13'436.25	26.06	Mehrkaufwand für Erneuerung von Strassenabschlüssen
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00	8'441.95	-8'141.95	-96.45	Neukontierung infolge Umstellung auf HRM2
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	164'630.00		164'630.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'150.00		21'150.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
13135	Wasserwerk					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'500.00	37.05	40'462.95	109'211.74	Ersatzbeschaffung Fahrzeug (+ 40'000)

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3111.02	Wasserzähler	58'000.00	15'308.90	42'691.10	278.86	Zusätzliche Anschaffung 260 Module für Fernablesung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'200.00	3'037.15	46'162.85	1'519.94	Neukontierung infolge Umstellung auf HRM2
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		16'624.70	-16'624.70	-100.00	dito
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	3'000.00	8'242.90	-5'242.90	-63.61	Annahme für 2019: weniger Aufwand bei Oelequelle
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	82'000.00	133'662.20	-51'662.20	-38.65	Annahme für 2019: weniger Leitungsbrüche
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'750.00		13'750.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		297'597.18	-297'597.18	-100.00	Ergebnis der Spezialfinanzierung
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		-324'838.15	324'838.15	-100.00	Gemäss HRM2 darf ein Investitionsüberschuss nicht mehr in die Erfolgsrechnung übertragen werden, sondern muss in der Bilanz abgeschrieben werden.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-106'240.00		-106'240.00	-100.00	Ergebnis der Spezialfinanzierung
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18'700.00	-25'700.00	7'000.00	-27.24	Ab 2018 keine Subventionen mehr für Hydranten
13140	Abwasserbeseitigung					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	195'200.00	142'875.60	52'324.40	36.62	Zustandserhebung private Grundstücksentwässerung (+ 35'000) Mehraufwand für Controlling und Kanalreinigung (+ 24'000) Mehraufwand für Beratung/Prüfung Grundstücksentwässerung und WebGIS (+ 13'700) Zusätzlich Submission Kanalreinigung (+ 5'000)
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00	2'784.20	12'215.80	438.75	Annahme für 2019: mehr allgemeiner Unterhalt (Hochwasserschutz)
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'000.00		7'000.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	597'000.00	509'429.48	87'570.52	17.19	Ergebnis der Spezialfinanzierung
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'775.00	-7'775.00	-100.00	Keine Interne Verzinsung, da Bilanzwert 0.
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		167'672.55	-167'672.55	-100.00	Infolge Durchführung des Restatements können die Abschreibungen direkt der Institution zugeordnet werden. Es erfolgt keine interne Verrechnung mehr.
13145	Zweckverband Kläranlage ARA Furthof					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	347'900.00	331'039.87	16'860.13	5.09	Anteil Buchs gemäss Budget Kläranlageverband Buchs-Dällikon
13150	Gewässer					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		45'000.00	100.00	Neukontierung infolge Umstellung auf HRM2
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'520.00		7'520.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
14	Ressort Sicherheit					
140	Sicherheitsabteilung					
14010	Verwaltung Sicherheitsabteilung					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500.00	350.00	8'150.00	2'328.57	2019 Ausserordentlicher Weiterbildungsaufwand für Führungsausbildung Abteilungsleiterin.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	16'792.65	-8'792.65	-52.36	2017 höhere Anwaltskosten infolge Abklärungen Statutenrevision GZD und Konsequenzen Austritt GZD und APF.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00	100.00	Massnahmen "Hand"
14020	Einwohnerkontrolle					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'300.00	128'106.00	11'194.00	8.74	Ein erfahrener Sachbearbeiter für die EWK wurde eingestellt und wird als Stellvertretung aufgebaut. Zudem wurden Lohnerhöhungen für das Personal der Einwohnerkontrolle budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00	49'084.50	-40'084.50	-81.66	In den vergangenen Jahren wurden die Rechnungen des Migrationsamts fälschlicherweise auf das Konto Dienstleistungen Dritter verbucht.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	55'000.00	8'692.80	46'307.20	532.71	In den vergangenen Jahren wurden die Rechnungen des Migrationsamts fälschlicherweise auf das Konto Dienstleistungen Dritter verbucht.
14040	Polizei					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	115'000.00	55'190.00	59'810.00	108.37	Ansatz pro EW gestiegen auf Fr.18.00 per 2018.
4270.00	Bussen	-30'000.00	-24'750.80	-5'249.20	21.21	Die Busseneinnahmen sind sehr volatil.
14050	Feuerwehr					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	222'100.00	204'157.15	17'942.85	8.79	Anteil Buchs gemäss Angaben des Zweckverbands Feuerwehr.
14070	Zivilschutz					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	13'680.00	6'320.00	46.20	2019 sind 57 Schutzraumkontrollen geplant. 2017 wurden 40 Schutzraumkontrollen durchgeführt.
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	61'400.00	43'236.95	18'163.05	42.01	Anteil Buchs gemäss Angaben des Zweckverbands ZSOF.
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK	-11'000.00	-35'546.30	24'546.30	-69.05	Praxis des Kantons ist restriktiver. Es werden zusätzlich Materialbezüge getätigt.
14080	Bundesbahnen					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	178'000.00		178'000.00	100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig
14085	Regionalverkehr					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00	6'479.70	-5'479.70	-84.57	2017 einmalig hoher Aufwand infolge Vandalismus. Scheiben Bushaltestellenhäuschen wurden durch robustes Material ersetzt.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'220.00		7'220.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
141	Gesundheit					
14125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime					
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	670'000.00	748'836.10	-78'836.10	-10.53	Neue Aufteilung der Pflegefinanzierungskosten ab 2019.
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	42'000.00		42'000.00	100.00	Neue Aufteilung der Pflegefinanzierungskosten ab 2019. Betrifft Rechnungen aus anderen Kantonen / Gemeinden.
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	265'000.00	292'597.40	-27'597.40	-9.43	Übrige Leistungserbringer der Langzeitpflege sind alle Heime ausser GZD und APF.
14130	Ambulante Krankenpflege					
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-57'000.00	-99'316.15	42'316.15	-42.61	Anteil Buchs gemäss Angaben des Spitex-Zweckverbands.
14135	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)					
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	175'000.00	37'574.50	137'425.50	365.74	Neue Aufteilung der Pflegefinanzierungskosten ab 2019. Betrifft Pflegeleistungen. Konten 3632.51 und 3632.52 werden nicht separat ausgewiesen.
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	45'000.00	37'574.50	7'425.50	19.76	Neue Aufteilung der Pflegefinanzierungskosten ab 2019. Betrifft hauswirtschaftliche und betreuerische Leistungen.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3632.55	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege		37'574.50	-37'574.50	-100.00	Neue Aufteilung der Pflegefinanzierungskosten ab 2019.
3632.56	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)		37'574.50	-37'574.50	-100.00	Betrifft Akut- und Übergangspflege. Neue Aufteilung der Pflegefinanzierungskosten ab 2019. Betrifft übrige Leistungserbringer für ambulante Krankenpflege - keine Pflegeleistungen gem. KLV.
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfleg	17'000.00	38'095.31	-21'095.31	-55.38	Neue Aufteilung der Pflegefinanzierungskosten ab 2019. Betrifft Pflegeleistungen anderer Spitex-Organisationen. Konten 3635.51 und 3635.52 werden nicht separat ausgewiesen.
14150	Gesundheitswesen Übriges					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	15'700.00	23'352.55	-7'652.55	-32.77	Im 2017 wurde die Flughafenambulanz (Fr. 1.85 pro EW pro Jahr) zwei Mal verbucht. Im 2018 erfolgte keine Verbuchung. Ärztlicher Notfalldienst wird mit Fr. 2.40 pro EW verrechnet.
142	Umweltschutz					
14220	Abfallbeseitigung und Kehrichtverbrennung					
3130.73	Sperrgutmulden	30'000.00	21'893.05	8'106.95	37.03	Sperrgutabfälle schwankten in den letzten Jahren zwischen Fr. 22'000.00 (2017) bis Fr. 51'300.00 (2015).
3130.74	Altglas	12'000.00	24'648.80	-12'648.80	-51.32	Ab 2019 neuer Vertrag mit Firma Röllin.
3130.75	Aluminium und Weissblech	2'200.00	9'141.00	-6'941.00	-75.93	Ab 2019 neuer Vertrag mit Firma Röllin.
3130.81	Grüngut	160'000.00	176'516.95	-16'516.95	-9.36	Annahme Hochrechnung
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	14'000.00		14'000.00	100.00	Kosten für Ersatz der Glas-Unterflurcontainer.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	105'680.00	83'531.96	22'148.04	26.51	Ergebnis der Spezialfinanzierung

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
4240.76	Vergütung für das Recycling von Rohstoffen	-19'200.00	-2'917.92	-16'282.08	558.00	Glas, Weissblech/Alu, Karton und Papier wurden im 2017 auf das Konto Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter verbucht. Dieses Konto betrifft neu nur noch Papier, Karton und Weissblech/Alu.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'500.00	-15'684.65	14'184.65	-90.44	Glas, Weissblech/Alu, Karton und Papier wurden im 2017 auf das Konto Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter verbucht. Dieses Konto betrifft Altkleidersammlungen.
14230	Friedhof und Bestattung					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	54'000.00	45'321.60	8'678.40	19.15	Instandstellung der Wege auf dem unteren Friedhof
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		8'222.50	-8'222.50	-100.00	Gleicht sich mit Konto 3169.00 aus.
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	8'300.00		8'300.00	100.00	Gleicht sich mit Konto 3160.00 aus.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'040.00		6'040.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
143	Landschaft + Natur					
14320	Naturschutz					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'900.00		5'900.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
14340	Forstwesen					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'300.00	59'817.95	16'482.05	27.55	Weniger Holznutzung im Winter 2017/2018.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-92'000.00	-81'573.40	-10'426.60	12.78	Arbeiten für den Staatswald und die Gemeinde Dielsdorf werden diesen in Rechnung gestellt. Da der Förster im 2017 mehrere Wochen ausfiel (Krankheit und Weiterbildung) fiel der Betrag tiefer aus.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
14342	Holzernte					
3130.01	Transporte durch Dritte	30'000.00	21'302.60	8'697.40	40.83	Infolge von Winterstürmen und nassem Winter wurde im 2017 bei der Gemeinde Buchs weniger Holz geerntet. Dadurch resultierter deutlich tiefere Unternehmerleistungen.
4250.03	Brennholz	-6'000.00	-29'349.50	23'349.50	-79.56	Brennholz wird neu separat ausgewiesen. Bis anhin unter Schnitzelverkauf verbucht.
4250.05	Schnitzelverkauf	-20'000.00		-20'000.00	-100.00	Brennholz wird neu separat ausgewiesen. Bis anhin unter Schnitzelverkauf verbucht.
14343	Unterhalt Forststrassen					
3145.00	Unterhalt Wald	30'000.00	10'283.45	19'716.55	191.73	Unterhalt Pfaffenbühlstrasse Fr. 30'000.- im 2019 geplant
14347	Forstinvestitionen					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'200.00		6'200.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
14349	Gemeinwirtsch. Forstleistungen					
3145.00	Unterhalt Wald	5'000.00		5'000.00	100.00	Allgemeine Unterhaltsarbeiten Freizeitanlagen/Feuerstellen.
15	Ressort Soziales					
150	Sozialabteilung					
15010	Verwaltung Sozialabteilung					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-36'259.20	36'259.20	-100.00	2017 erhielt man von der Krankentaggeldversicherung Geld für ein Krankheitsfall zurück.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		68'571.30	-68'571.30	-100.00	Durch die Vakanz des Abteilungsleiters 2017 musste ein Springer zur Überbrückung eingesetzt werden. Das Team ist nun wieder komplett und es wird mit keinem Springereinsatz gerechnet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	13'413.85	-12'413.85	-92.55	Die Auslagen für die Dossierprüfung werden im Konto 3132.00 budgetiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00	3'594.25	11'405.75	317.33	Gemäss Beschluss der Sozialbehörde vom 14. Dezember 2017 findet im Jahr 2019 eine erneute Dossierprüfung statt.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-7'365.78	7'365.78	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig
15030	Ergänzungsleistungen IV					
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	62'000.00	69'826.68	-7'826.68	-11.21	Es handelt sich um eine Hochrechnung vom 1. & 2. Quartal 2018.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-350'000.00	-446'700.50	96'700.50	-21.65	Da die Rückerstattung vom Kanton bis anhin nicht in Rückerstattung IV / AHV und Beihilfen/Zuschüsse aufgeteilt war, handelt es sich um eine Hochrechnung vom 1. & 2. Quartal 2018.
15032	Ergänzungsleistungen AHV					
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	80'000.00	69'826.67	10'173.33	14.57	Es handelt sich um eine Hochrechnung vom 1. & 2. Quartal 2018.
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	-43'000.00	-25'699.50	-17'300.50	67.32	Da die Rückerstattung vom Kanton bis anhin nicht in Rückerstattung IV / AHV und Beihilfen/Zuschüsse aufgeteilt war, handelt es sich um eine Hochrechnung vom 1. & 2. Quartal 2018.
15035	Beihilfen/Zuschüsse					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-60'000.00		-60'000.00	-100.00	Da die Rückerstattung vom Kanton bis anhin nicht in Rückerstattung IV / AHV und Beihilfen/Zuschüsse aufgeteilt war, handelt es sich um eine Hochrechnung vom 1. & 2. Quartal 2018.
15050	Altersheime					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'890.00		7'890.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
15060	Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe					
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'350'000.00	2'085'981.16	264'018.84	12.66	Die Konten "Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde" sowie "Übrige Schweizer in der Gemeinde" ohne Kostenersatz wurde neu in einem Konto zusammengefasst. Entsprechend ist die Budgetierung höher.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	550'000.00	393'418.79	156'581.21	39.80	Es hat aktuell eine höhere Anzahl Klienten, bei welchen die Kosten nicht weiterverrechnet werden können (Ausländer welche über 10 Jahre im Kanton leben). Zusätzliche Kosten von Vorläufig Aufgenommenen Asylsuchenden, welche nicht in der Globalpauschale inbegriffen sind und durch die Gemeinde finanziert werden.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	530'000.00	725'679.44	-195'679.44	-26.96	Vorläufig Aufgenommene Asylsuchende werden seit 1. Juli 2018 nach Asylrecht unterstützt (Globalpauschale). Entsprechend wird diese Klientengruppe neu im Konto 1520 abgerechnet. Die Ausgaben werden deswegen tiefer ausfallen.
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-550'000.00	-725'679.44	175'679.44	-24.21	Vorläufig Aufgenommene Asylsuchende werden seit 1. Juli 2018 nach Asylrecht unterstützt (Globalpauschale). Entsprechend wird diese Klientengruppe neu im Konto 1520 abgerechnet. Die Einnahmen werden deswegen tiefer ausfallen.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-920'000.00	-773'302.03	-146'697.97	18.97	Die Konten "Kantonsbürge mit Wohnsitz in der Gemeinde" sowie "Übrige Schweizer in der Gemeinde" ohne Kostenersatz wurde neu in einem Konto zusammengefasst. Die Rückerstattungssumme ist deswegen höher. Es handelt sich um Einnahmen der Klienten durch Lohn, Allimente, Kinderzulagen, Sozialversicherungen, etc..
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-150'000.00	-140'082.76	-9'917.24	7.08	Es hat aktuell eine höhere Anzahl Klienten, bei welchen die Kosten nicht weiterverrechnet werden können (Ausländer welche über 10 Jahre im Kanton leben). Es handelt sich um Einnahmen der Klienten durch Lohn, Allimente, Kinderzulagen, Sozialversicherungen, etc..
15090	Fürsorge, Übriges					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00	43'077.00	-35'077.00	-81.43	KIP Deutschkurs konnte im Vergleich zum Vorjahr aufgrund der Teilnehmerzahl auf 4 Lektionen ausgebaut werden. 40% der Lohnkosten werden durch den Kanton Zürich zurückerstattet. Im Jahr 2017 wurden von März 2017 bis Dezember Lohnzahlungen für einen von der KESB angeordneten Pflegevertrag über dieses Konto abgewickelt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	10'197.85	-5'197.85	-50.97	Dienstleistungen Dritter, welche explizit die Fallarbeit betreffen, werden in der Klientenbuchhaltung erfasst und sind neu in den Konten 15060 ersichtlich.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'000.00	32'182.00	-24'182.00	-75.14	Mietzinse der Notwohnungen werden direkt durch die Abt. Liegenschaften verbucht.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	150'000.00	129'065.97	20'934.03	16.22	Berechnung aufgrund des Kostenverteilens des Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf für das Jahr 2018. Im Jahr 2017 wurden Beiträge für die BVK Sanierung diesem Konto gutgeschrieben, was den Aufwand um knapp Fr. 7'000.00 minderte.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'830.00		5'830.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'000.00	-28'022.00	20'022.00	-71.45	Mietzinseinnahmen der Notwohnungen werden direkt durch die Abt. Liegenschaften verbucht.
15092	Alters- und Hinterlassenenversicherung					
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	30'000.00	44'056.90	-14'056.90	-31.91	In den vergangenen Jahren mussten Nachzahlungen für Nichterwerbstätigenbeiträge der Klienten gemacht werden. Rückwirkend sollten nun die Nichterwerbstätigenbeiträge bei den Klienten ausgeglichen sein. Es fallen nur noch die jährlichen Beiträge an.
151	Jugend					
15120	Jugend					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'700.00	33'402.00	60'298.00	180.52	Aufstockung der Jugendarbeit gemäss Beschluss des Gemeinderates vom 11. Juni 2018.
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	250'000.00	381'744.00	-131'744.00	-34.51	Budgetschätzung Amt für Jugend und Berufsberatung. Im Jahr 2017 wurden über dieses Konto Kostenbeteiligungen für die Sonderschulplatzierungen finanziert. Es handelt sich um einen Betrag von rund Fr. 140'000.00. Diese Kosten werden ab 2018 korrekterweise in den Konten Wirtschaftliche Hilfe (15060)

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
						verbucht. Was wiederum den Anstieg der Sozialhilfekosten begründet.
152	Asylwesen					
15220	Betreuung von Asylsuchenden					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	554'000.00	362'498.30	191'501.70	52.83	Seit Juni 2018 werden Vorläufig Aufgenommene Asylsuche mit der Globalpauschale abgerechnet. Entsprechend steigen die Kosten an. Die Ausgaben in der Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (Kto. 15060) werden entsprechend tiefer sein. Da die Mietzinspauschalen der Gemeinde Buchs ZH über den Richtlinien für Asylsuchende liegen, können mit der eingenommenen Globalpauschale nicht die gesamten Ausgaben gedeckt werden.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	130'000.00	30'500.00	99'500.00	326.23	Der Mietzins wird direkt an die Abteilung Finanzen überwiesen.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-30'000.00	-9'150.00	-20'850.00	227.87	Der Mietzins wird direkt an die Abteilung Finanzen überwiesen.
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-100'000.00	-21'350.00	-78'650.00	368.38	Der Mietzins wird direkt an die Abteilung Finanzen überwiesen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-475'000.00	-402'071.60	-72'928.40	18.14	Seit Juni 2018 werden Vorläufig Aufgenommene Asylsuche mit der Globalpauschale abgerechnet. Entsprechend steigt die Rückerstattung. Die Rückerstattungen der Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (Kto. 15060) werden entsprechend tiefer sein.
153	Vormundschaftswesen					
15320	Vormundschaft					
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	190'000.00	179'234.65	10'765.35	6.01	Die Fallzahlen sind angestiegen.
154	Krankenversicherung					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
15420	Prämienverbilligungen					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	450'000.00	516'806.20	-66'806.20	-12.93	Die Konten 15420 sollten grundsätzlich Ende Jahr ausgeglichen sein, da die Kosten vom Kanton Zürich übernommen werden. Die Fallzahlen sind tiefer. Die KVG-Prämien der Vorläufig Aufgenommene Asylsuchende werden direkt über die Globalpauschale in den Konten 15220 abgerechnet.
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	24'000.00	8'650.20	15'349.80	177.45	Bei Beistandschaften wird die KVG Administration teilweise von den Beiständen geführt, was eine Direktüberweisung der Prämien bedeutet. Die Kosten der Direktzahlungen an die Krankenkasse sinken entsprechend.
4630.00	Beiträge vom Bund	-167'200.00	-183'173.50	15'973.50	-8.72	Da weniger Klienten unterstützt werden, sinken die Krankenkassenkosten. Entsprechend sinkt auch die Rückerstattung vom Bund und Kanton.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-136'800.00	-149'869.25	13'069.25	-8.72	Da weniger Klienten unterstützt werden, sinken die Krankenkassenkosten. Entsprechend sinkt auch die Rückerstattung vom Bund und Kanton.
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-170'000.00	-179'388.45	9'388.45	-5.23	Da weniger Klienten unterstützt werden, sinken die Krankenkassenkosten. Entsprechend sinkt auch die Rückerstattung der Prämienverbilligung.
16	Ressort Bildung					
160	Verwaltung Schule					
16010	Schulverwaltung					
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen		55'641.60	-55'641.60	-100.00	HRM2: Es wird zwischen Schulverwaltung und Schulleitung/Schulpflege unterschieden.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder		26'232.50	-26'232.50	-100.00	HRM2: Es wird zwischen Schulverwaltung und Schulleitung/Schulpflege unterschieden.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'600.00	19'822.16	-6'222.16	-31.39	Die Entschädigung der SPF wird neu in der Institution 16011 verbucht. (siehe auch Kto. 16010.3000.01)
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'700.00	30'582.77	-7'882.77	-25.78	Mit der Einführung der Einheitsgemeinde wurde die Pensionskasse für die SPF-Mitglieder gekündigt.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00	5'875.70	-5'375.70	-91.49	Es sind weniger Anschaffungen geplant.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00	35'653.10	-34'753.10	-97.48	2017: Externe Beratung KITA-Verordnung + Sonderpädagogisches Konzept.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00	19'366.20	-9'366.20	-48.36	Siehe Konto 16010.3130.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		9'668.65	-9'668.65	-100.00	Siehe Konto 16010.3158.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'600.00		13'600.00	100.00	HRM2: Siehe Konto 16010.3150. Abweichung ca. Fr. 4'000.- (Umstellung Homepage auf i-CMS 7).
3170.00	Reisekosten und Spesen		12'779.65	-12'779.65	-100.00	Spesen für Schulpflegemitglieder nicht mehr in dieser Kostenstelle.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'200.00		22'200.00	100.00	Verwaltungskostenanteil an den Schulzweckverband Dielsdorf ist neu in diesem Konto.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-17'442.99	17'442.99	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-31'105.00	31'105.00	-100.00	2017: Ausserordentliche Rückerstattung von Familienzulagen.
16011	Schulleitung					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'100.00		7'100.00	100.00	Sitzungsgelder für Lehrpersonen vorher auf Konto 16010.3000.03.
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	92'000.00		92'000.00	100.00	Behördenentschädigung für Schulpflegemitglieder vorher auf Konto 16010.3000.01.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'500.00	100.00	Aufteilung der Löhne auf die Institution 16010.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'500.00		5'500.00	100.00	Vorher in Kostenstelle 16010.3090.2.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'100.00		7'100.00	100.00	Mitgliederbeiträge Schulleitungen und Schulpräsident vorher auf Konto 16010.3190. Kosten für Apéros vorher auf verschiedenen Konten.
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'700.00		5'700.00	100.00	Spesen für Schulleitungen, Schulpflege vorher auf Konto 16010.3170 bzw. 16010.3171 verbucht.
161	Bildung					
16110	Kindergarten					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	370'900.00	1'947.80	368'952.20	18'942.00	Besoldungen Logopädie, Assistenzen und DaZ neu auf Kindergarten- und Primarstufe aufgeteilt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'500.00	841.12	22'658.88	2'693.89	Besoldungen Logopädie, Assistenzen und DaZ neu auf Kindergarten- und Primarstufe aufgeteilt.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000.00		30'000.00	100.00	Besoldungen Logopädie, Assistenzen und DaZ neu auf Kindergarten- und Primarstufe aufgeteilt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'900.00	1'920.00	5'980.00	311.46	Übersetzungskosten (KIGA-Kinder) neu auf diesem Konto budgetiert.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	733'000.00	595'466.25	137'533.75	23.10	2017: Kindergarten im Zihl war 7 Monate geschlossen. Ab Schuljahr 2018/19 wird ein Grosskindergarten im Zihl geführt.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'200.00		22'200.00	100.00	HRM2: Beitrag an den Sonderpädagogischen Schulzweckverband Dielsdorf (Psychomotoriktherapie) neu auf Kindergarten- und Primarstufe aufgeteilt.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-23'627.80	23'627.80	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	23'900.00		23'900.00	100.00	Therapien neu aufgeteilt.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-14'600.00		-14'600.00	-100.00	Staatsbeitrag ISR neu aufgeteilt.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
16120	Primarschule					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	854'100.00	60'367.40	793'732.60	1'314.84	Besoldungen Logopädie, Assistenzen und DaZ neu auf Kindergarten- und Primarstufe aufgeteilt + Begabtenförderung, 2. Klass-Betreuung und Aufgabenhilfe.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'500.00	32'078.96	20'421.04	63.66	siehe Konto 16120.3020.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'000.00		60'000.00	100.00	siehe Konto 16120.3020.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'000.00	0.01	8'999.99	89'999'900.00	siehe Konto 16120.3020.00
3104.00	Lehrmittel	75'200.00	23'814.35	51'385.65	215.78	Lehrmittel und Schulmaterial neu aufgeteilt.
3104.02	Schulmaterial	58'700.00	105'435.52	-46'735.52	-44.33	Lehrmittel und Schulmaterial neu aufgeteilt.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'800.00	892.39	14'907.61	1'670.53	HRM2: Anschaffungen in verschiedene Konten aufgeteilt.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		8'198.76	-8'198.76	-100.00	HRM2: Anschaffungen in verschiedene Konten aufgeteilt.
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00	15'424.75	-11'424.75	-74.07	Pauschale für Anschaffungen ausserhalb ICT-Konzept.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		9'363.96	-9'363.96	-100.00	Anschaffungen im ICT-Konzept geregelt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'200.00	2'100.00	34'100.00	1'623.81	Neu Übersetzungskosten für Primarschüler und Kosten für Schulentwicklung auf diesem Konto.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'000.00		20'000.00	100.00	Externe IT-Support vorher auf Konto 16120.3180.1 bzw. 16120.3180.2.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		5'813.70	-5'813.70	-100.00	Mit der Umsetzung des neuen ICT-Konzepts ist im 2019 kein Unterhalt vorgesehen.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'800.00		10'800.00	100.00	Unterhalt Software vorher auf 16120.3100.3 bzw. 16120.3100.4.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'000.00	45'758.17	-16'758.17	-36.62	Im 2019 werden keine MacBooks mehr geleast.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	85'700.00	101'024.30	-15'324.30	-15.17	1 Klassenlager weniger sowie Beitrag für Projektwoche nicht mehr auf diesem Konto.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'377'900.00	3'198'379.45	179'520.55	5.61	Die Aufnahmeklasse wird nicht mehr kommunal sondern kantonal besoldet.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-122'867.45	122'867.45	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	106'000.00		106'000.00	100.00	Neu sind die Therapie für Unter- und Mittelstufenschüler auf diesem Konto.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-32'300.00	-5'834.00	-26'466.00	453.65	Anteil Staatsbeitrag ISR für Primarstufe neu auf diesem Konto.
16130	Tagesstrukturen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'900.00	183'144.60	-36'244.60	-19.79	Es sind weniger Kinder angemeldet.
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	7'000.00	15'564.50	-8'564.50	-55.03	Es werden weniger Ausfälle angenommen.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000.00	8'996.69	6'003.31	66.73	Mehr Angestellte der Tagesstruktur werden PK versichert.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	54'435.00	-52'935.00	-97.24	Lebensmittel (Fr. 60'000.-) sind auf anderem Konto budgetiert.
3105.00	Lebensmittel	60'000.00		60'000.00	100.00	Siehe Konto 3101 Betriebs-, und Verbrauchsmaterial.
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		47'700.00	-47'700.00	-100.00	Konto von FIBU falsch zugewiesen. Interne Verrechnung bleibt gleich bei Fr. 47'700.-
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	47'700.00		47'700.00	100.00	Konto von FIBU falsch zugewiesen. Interne Verrechnung bleibt gleich bei Fr. 47'700.-
4220.00	Steuern und Kostgelder		-171'877.50	171'877.50	-100.00	HRM 2: Anstatt Konto Kostgelder, Steuern neu Elternbeiträge.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-6'500.00	6'500.00	-100.00	HRM2: Kinderzulagen auf anderem Konto verbucht.
4260.01	Elternbeiträge	-170'000.00		-170'000.00	-100.00	HRM 2: Anstatt Konto Kostgelder, Steuern neu Elternbeiträge.
16160	Schulliegenschaften übrige					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	49'700.00	74'960.85	-25'260.85	-33.70	Infolge der Umstellung auf HRM2 und der Einrichtung einzelner Institutionen (übrige Schulliegenschaften, Schulanlage Zihl und Schulanlage Zwingert) werden die Reinigungskosten direkt der entsprechenden Institution zugeordnet. Betrachtet man das Konto Nr. 3030.00 über alle Institutionen, entstehen gegenüber der Jahresrechnung 2017 Mehraufwendungen von rund Fr. 42'000.-. Grund dafür ist die Erhöhung der Reinigungsstunden (von 90 auf 130 Std./Mt.) infolge der Vergrößerung der Schulanlage Zihl. Siehe auch Konto 16161.3030.00.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'100.00		12'100.00	100.00	Die Ver- und Entsorgungskosten aller Kindergärten werden neu der Institution 16160 Schulliegenschaften übrige belastet (bisher Schulanlage Zihl).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'250.00	19'310.45	-15'060.45	-77.99	Dienstleistungen Dritter werden neu direkt der betroffenen Institution belastet. Zudem wird der Bewachungsdienst (bisher Wache AG) neu organisiert und diese Kosten fallen gegenüber der Jahresrechnung 2017 weg.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		22'354.55	-22'354.55	-100.00	Keine geplanten Projekte.
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00	6'773.75	-5'873.75	-86.71	Die Sachversicherungsprämien werden neu direkt auf die Institutionen 16160/16161/16162 aufgeteilt.
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00	8'909.45	-7'909.45	-88.78	Aufteilung der Verkehrsabgaben auf die entsprechende Institution. Zudem werden Abgaben für den Kehricht neu im Konto 3120.00 Ver- und Entsorgung budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'900.00		16'900.00	100.00	Die Unterhaltsarbeiten der Kindergärten werden neu in der Institution 16160 Schulliegenschaften übrige geführt (bisher Schulhaus Zihl).

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		34'200.00	-34'200.00	-100.00	Die Miete betrifft das Schulleiterbüro im Schulhaus Zihl. Direkt in der Institution 16161 budgetiert.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'870.00		12'870.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'750.00		7'750.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-9'041.96	9'041.96	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		90'000.00	-90'000.00	-100.00	Wurde in Zusammenhang mit der Umstellung auf die neue Rechnungslegung HRM2 falsch gemappt. Die Fr. 90'000.- betreffen die Miete von Schulräumen (siehe Konto 3920.00).
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	90'000.00		90'000.00	100.00	Wurde in Zusammenhang mit der Umstellung auf die neue Rechnungslegung HRM2 falsch gemappt. Die Fr. 90'000.- betreffen die Miete von Schulräumen (siehe Konto 3900.00).
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-6'512.35	5'512.35	-84.64	Rückerstattungen werden neu auf die Institutionen 16160/16161/16162 aufgeteilt.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-165'000.00	165'000.00	-100.00	Die Fr. 165'000.- sind Mieteinnahmen der Sekundarschule Regensdorf-Buchs-Dällikon. Da sich die Räumlichkeiten im Schulhaus Zwingert befinden, direkt in der Institution 16162 budgetiert.
16161	Schulanlage Zihl					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'500.00	134'547.20	21'952.80	16.32	Rundungsdifferenz bei der Aufteilung der JR 2017. 2019 sind die Löhne nach tatsächlichen Anstellungen budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	149'000.00	81'856.35	67'143.65	82.03	Infolge der Umstellung auf HRM2 und der Einrichtung einzelner Institutionen (übrige Schulliegenschaften, Schulanlage Zihl und Schulanlage Zwingert) werden die Reinigungskosten direkt der entsprechenden Institution zugeordnet. Betrachtet man das Konto Nr. 3030.00 über alle Institutionen, entstehen gegenüber der Jahresrechnung 2017 Mehraufwendungen von rund Fr. 42'000.-. Grund dafür ist die Erhöhung der Reinigungsstunden (von 90 auf 130 Std./Mt.) infolge der Vergrößerung der Schulanlage Zihl. Siehe auch Konto 16160.3030.00.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'900.00	29'669.99	-14'769.99	-49.78	Höhere Beiträge aufgrund der höheren Lohnsumme.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600.00	8'316.40	-6'716.40	-80.76	Im Vergleich zum Vorjahr (Jahresrechnung 2017 Anschaffung Scheuersaugmaschine und Zubehör, Workerbox, Schmutzschleuse, etc.) sind keine speziellen Anschaffungen geplant.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		6'100.00	100.00	Aufteilung der Telefonkosten auf die entsprechende Institution.
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00	100.00	Aufteilung der Sachversicherungsprämien auf die entsprechende Institution.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'200.00		35'200.00	100.00	Infolge der Umstellung auf die neue Rechnungslegung HRM2 wird das HRM1 Konto 3140 neu auf Unterhalt Grundstücke, Hochbauten/Gebäude und übrige Tiefbauten aufgeteilt. Gegenüber der Jahresrechnung 2017 fallen die Mehrkosten im Bereich Hochbauten an.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	91'000.00	98'461.15	-7'461.15	-7.58	Infolge der Umstellung auf die neue Rechnungslegung HRM2 wird das HRM1 Konto 3140 neu auf Unterhalt Grundstücke, Hochbauten/Gebäude und übrige Tiefbauten aufgeteilt. Sonderaufwendungen im Budget 2019 betreffen die Verbesserung der Akustik im Schulhaus Zihl 1 (Fr. 40'000.- sowie die Alarmierung Fr. 17'000.-).
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'000.00		17'000.00	100.00	Die Mietausgaben werden neu direkt der Institution Schulhaus Zihl belastet.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	251'960.00		251'960.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	81'080.00		81'080.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
16162	Schulanlage Zwingert					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	10'819.90	-7'819.90	-72.27	Bis anhin wurde die Reinigung der Fenster im Konto Dienstleistungen Dritter budgetiert. Neu werden diese Kosten dem Unterhalt Gebäude zugeordnet. Zudem wird der Bewachungsdienst (bisher Wache AG) neu organisiert und diese Kosten fallen gegenüber der Jahresrechnung 2017 weg.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'500.00		6'500.00	100.00	Infolge der Umstellung auf die neue Rechnungslegung HRM2 wird das HRM1 Konto 3140 neu auf Unterhalt Grundstücke, Hochbauten/Gebäude und übrige Tiefbauten aufgeteilt. Im Vergleich zur Jahresrechnung 2017 entstehen im Bereich Grundstücke keine Mehrkosten.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'600.00		6'600.00	100.00	Infolge der Umstellung auf die neue Rechnungslegung HRM2 wird das HRM1 Konto 3140 neu auf Unterhalt Grundstücke, Hochbauten/Gebäude und übrige Tiefbauten aufgeteilt. Es müssen Bäume gefällt werden, weshalb im Vergleich zum Vorjahr im Bereich übrige Tiefbauten Mehrkosten anfallen.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'300.00	33'220.13	7'079.87	21.31	Infolge der Umstellung auf die neue Rechnungslegung HRM2 wird das HRM1 Konto 3140 neu auf Unterhalt Grundstücke, Hochbauten/Gebäude und übrige Tiefbauten aufgeteilt. Mehrkosten im Bereich Hochbauten entstehen aufgrund dem Umbau der Notstromanlage (Fr. 13'800.-) und der Montage von Gipsplatten in den Gruppenräumen aufgrund der Risse in den Wänden (Fr. 12'800.-).
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	115'060.00		115'060.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'750.00		34'750.00	100.00	Änderung der Abschreibungsmethode von degressiv zu linear und direkte Zuteilung auf die entsprechende Funktion bzw. Institution.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-165'000.00		-165'000.00	-100.00	Die Miete der Sekundarschule wird neu direkt der Institution Schulhaus Zwingert gutgeschrieben.
16170	Volksschule sonstiges					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'300.00	285'989.10	-199'689.10	-69.82	HRM2: Nur noch die Besoldung des Schulsozialarbeiters ist in dieser Kostenstelle. Dieser erhält im 2019 ein DAG.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00	17'662.95	-12'162.95	-68.86	HRM2: Nur noch die Besoldung des Schulsozialarbeiters ist in dieser Kostenstelle. Dieser erhält im 2019 ein DAG.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00	24'935.93	-15'935.93	-63.91	HRM2: Nur noch die Besoldung des Schulsozialarbeiters ist in dieser Kostenstelle. Dieser erhält im 2019 ein DAG.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'100.00	2'108.00	10'992.00	521.44	Weiterbildung des Schulsozialarbeiters im 2019
3104.02	Schulmaterial	16'400.00	1'939.35	14'460.65	745.64	HRM2: Materialkosten für die Projektwoche und diverse Veranstaltungen wie Schulsilvester, Sporttage neu in dieser Kostenstelle.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'400.00	31'901.49	-10'501.49	-32.92	Übersetzungskosten neu auf Kindergarten- und Primarstufe aufgeteilt und deshalb nicht mehr in diesem Konto budgetiert.
3130.01	Transporte durch Dritte	15'000.00		15'000.00	100.00	Vorher in Konto 16180.3180.2 enthalten.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	132'600.00		132'600.00	100.00	HRM2: Beitrag an den Sonderpädagogischen Schulzweckverband Dielsdorf aufgeteilt.
16180	Sonderschulung					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen		980'510.40	-980'510.40	-100.00	HRM2: Löhne aufgeteilt auf Kindergarten- und Primarstufe.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		61'649.92	-61'649.92	-100.00	HRM2: Löhne aufgeteilt auf Kindergarten- und Primarstufe.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		127'866.51	-127'866.51	-100.00	HRM2: Löhne aufgeteilt auf Kindergarten- und Primarstufe.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		20'549.97	-20'549.97	-100.00	HRM2: Löhne aufgeteilt auf Kindergarten- und Primarstufe.
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		9'133.32	-9'133.32	-100.00	HRM2: Löhne aufgeteilt auf Kindergarten- und Primarstufe.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		9'133.33	-9'133.33	-100.00	HRM2: Löhne aufgeteilt auf Kindergarten- und Primarstufe.
3104.00	Lehrmittel		8'462.82	-8'462.82	-100.00	HRM2: Lehrmittel aufgeteilt auf Kindergarten- und Primarstufe.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	290'700.00	210'511.50	80'188.50	38.09	Schülertransporte für externe Sonderschüler: Teurere Einzellösungen / Weniger Sammeltaxis.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3612.01	Schulgelder an Gemeinden und Zweckverbände	146'400.00		146'400.00	100.00	HRM2: Schulgeld für extern geschulte Sonderschüler aufgeteilt. Insgesamt rund Fr. 48'000.- weniger (-1 externe Schulung)
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		-26'404.91	26'404.91	-100.00	Keine BVK-Sanierungsbeiträge mehr notwendig
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		197'394.40	-197'394.40	-100.00	HRM2: Beitrag an den Sonderpädagogischen Schulzweckverband Dielsdorf auf Kindergarten- und Primarstufe aufgeteilt.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	846'500.00	1'040'720.15	-194'220.15	-18.66	HRM2: Schulgeld für extern geschulte Sonderschüler aufgeteilt. Insgesamt rund Fr. 48'000.- weniger (-1 externe Schulung)
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		48'683.60	-48'683.60	-100.00	HRM2: Therapien aufgeteilt auf Kindergarten- und Primarstufe.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-70'000.00	-79'275.48	9'275.48	-11.70	2017: Von der PS Niederglatt erhaltene Schulgelder für platzierte Kinder in der DIG (Aufnahmeklasse).
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-49'818.00	49'818.00	-100.00	HRM2: Staatsbeitrag ISR auf Kindergarten- und Primarstufe aufgeteilt.
162	Kultur und Freizeit					
16210	Hallenbad					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'900.00	10'859.30	9'040.70	83.25	Im Jahr 2019 (wie auch voranschlagt im Jahr 2018) sind wieder diverse Servicearbeiten (Hubbodenservice, Chemieservice, Messstation, etc.) auszuführen. Zudem wurde ein Servicevertrag der Klimageservice Süess AG welche die Lüftungsanlagen des Hallenbads und die Garderobe betreffen in der Institution Schulliegenschaften geführt.
164	Kinderkrippen					
16410	Kinderkrippen					

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	78'400.00		78'400.00	100.00	Hochrechnung gemäss bisher eingegangenen Subventionsgesuchen.

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Politische Gemeinde	35'320'580.00	35'320'580.00	37'787'567.00	37'787'567.00	33'489'343.45	33'489'343.45
11	Ressort Präsidiales	2'067'520.00	1'496'200.00	2'041'525.00	1'453'250.00	1'944'904.62	1'621'265.13
12	Ressort Finanzen	6'333'820.00	25'331'540.00	9'009'113.00	26'549'467.00	6'465'754.61	23'022'698.37
13	Ressort Bau + Werke	3'954'220.00	2'840'290.00	4'743'330.00	3'875'050.00	4'022'006.02	3'154'555.00
14	Ressort Sicherheit	3'947'880.00	1'379'100.00	3'329'449.00	1'333'800.00	3'542'591.14	1'415'984.33
15	Ressort Soziales	8'227'690.00	3'707'050.00	8'655'200.00	4'052'100.00	7'899'380.23	3'649'859.34
16	Ressort Bildung	10'789'450.00	566'400.00	10'008'950.00	523'900.00	9'614'706.83	624'981.28
	Gesamtergebnis	35'320'580.00	35'320'580.00	37'787'567.00	37'787'567.00	33'489'343.45	33'489'343.45
		35'320'580.00	35'320'580.00	37'787'567.00	37'787'567.00	33'489'343.45	33'489'343.45

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Politische Gemeinde	35'320'580.00	35'320'580.00	37'787'567.00	37'787'567.00	33'489'343.45	33'489'343.45
11	Ressort Präsidiales	2'067'520.00	1'496'200.00	2'041'525.00	1'453'250.00	1'944'904.62	1'621'265.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>571'320.00</i>		<i>588'275.00</i>		<i>323'639.49</i>
110	Präsidialabteilung	811'520.00	45'000.00	769'600.00	46'500.00	721'882.00	171'162.35
11010	Verwaltung Präsidiales	419'550.00	5'000.00	389'400.00	5'000.00	347'555.20	5'020.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230'460.00		227'100.00		219'688.20	
3010.02	Lernende / Praktikanten / Studenten	37'940.00		49'400.00		42'398.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-413.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'600.00		15'904.00		15'559.58	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'100.00		27'335.00		26'743.04	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		994.00		972.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		2'982.00		2'917.42	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		2'485.00		2'431.19	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'500.00		20'500.00		15'993.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	59'000.00		24'000.00		10'056.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'700.00		1'388.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'200.00		2'000.00		1'672.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		4'000.00		887.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00		1'615.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		373.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'050.00		8'100.00		11'104.25	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-5'832.75	
4250.00	Verkäufe						20.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
11011	Leistungen an Pensionierte	12'690.00				12'690.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	12'690.00				12'690.00	
11020	Legislative	94'800.00		95'200.00	2'000.00	81'788.25	133'980.15
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	14'000.00		14'000.00		14'313.85	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	17'000.00		16'000.00		10'554.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'512.00		1'265.04	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		288.00		240.96	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'164.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		8'000.00		9'359.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'700.00		52'900.00		44'651.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00		238.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		133'980.15
11030	Exekutive	241'580.00		239'200.00		241'916.70	
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	188'000.00		188'000.00		185'963.55	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					5'950.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'180.00		12'180.00		10'762.73	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'820.00		1'608.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		4'206.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'600.00		2'719.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'500.00		28'500.00		22'363.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		560.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		3'636.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		4'146.60	
11040	Einbürgerungen	5'500.00	27'000.00	7'000.00	26'500.00	2'688.30	23'650.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		288.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		6'500.00		2'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		22'000.00		20'000.00		21'050.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		6'500.00		2'600.00
11050	Rechtsprechung	35'400.00	13'000.00	35'100.00	13'000.00	33'652.55	8'512.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'400.00		27'200.00		27'176.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'992.00		1'693.86	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		24.00		20.41	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		384.00		326.53	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		391.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		273.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		4'000.00		3'770.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000.00		13'000.00		8'510.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2.20
11060	Hilfsaktionen	2'000.00		3'700.00		1'591.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		3'700.00		1'591.00	
111	Kultur und Freizeit	304'500.00	27'200.00	283'125.00	19'500.00	263'443.77	20'870.00
11120	Kulturförderung	86'500.00	10'000.00	85'000.00	5'000.00	83'697.75	10'693.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		5'420.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	34'000.00		34'000.00		37'967.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	45'000.00		45'000.00		40'310.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						70.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		5'000.00		10'623.00
11130	Gemeindebibliothek	137'100.00	17'200.00	146'125.00	14'500.00	113'709.57	10'177.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'000.00		83'125.00		69'194.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000.00		4'300.00		4'256.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700.00		3'800.00		3'761.41	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		296.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		791.88	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		791.88	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		1'000.00		361.20	
3100.00	Büromaterial	1'800.00		1'770.00		1'159.72	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	35'400.00		33'630.00		22'034.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00		74.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'900.00		2'903.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'200.00		6'200.00		6'458.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		2'650.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-1'025.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'000.00		11'000.00		10'157.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						20.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		6'200.00		3'500.00		
11150	Massenmedien	79'600.00		51'000.00		64'736.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'654.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'600.00		47'000.00		61'081.75	
11160	Sport	1'300.00		1'000.00		1'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'000.00		1'300.00	
112	Wirtschaftsförderung	4'000.00	442'000.00	4'000.00	439'250.00	4'000.00	469'094.85
11220	Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11225	Banken und Versicherungen		442'000.00		439'250.00		469'094.85
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		442'000.00		439'250.00		469'094.85
113	Gemeindeammann- und Betreuungswesen	911'000.00	979'700.00	891'200.00	945'700.00	894'959.36	958'868.93
11300	Gemeindeammann- und Betreuungswesen		68'700.00		54'500.00		63'909.57
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		68'700.00		54'500.00		63'909.57
11320	Betreibungsamt Furttal	911'000.00	911'000.00	891'200.00	891'200.00	894'959.36	894'959.36
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	432'600.00		438'800.00		453'426.05	
3010.02	Lernende / Praktikanten / Studenten	15'500.00		11'500.00		4'159.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'200.00		28'231.00		25'274.72	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'200.00		35'861.00		32'105.72	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		2'289.00		2'049.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'550.00		5'341.00		4'781.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'450.00		4'578.00		4'098.61	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		4'000.00		2'191.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		4'000.00		2'191.45	
3100.00	Büromaterial	4'500.00		7'200.00		5'394.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		700.00		460.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00				5'099.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		250.00		201.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	124'100.00		133'000.00		117'603.07	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'650.00		1'623.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					60.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'100.00		2'100.00		2'043.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'250.00		1'222.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		16.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					139.31	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		800.00		500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'420.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	189'580.00		149'350.00		175'134.57	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-7'449.94	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'300.00		42'700.00		43'335.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	41'400.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200.00		300.00		295.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			7'000.00		9'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		911'000.00		880'000.00		880'815.76
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				11'200.00		14'143.60
114	Interne Dienste	36'500.00	2'300.00	93'600.00	2'300.00	60'619.49	1'269.00
11420	Interne Dienste	36'500.00	2'300.00	93'600.00	2'300.00	60'619.49	1'269.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'374.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		148.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		100.00		2'435.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		48'000.00		53'388.59	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			40'000.00		272.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000.00		1'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'300.00		1'300.00		1'269.00
12	Ressort Finanzen	6'333'820.00	25'331'540.00	9'009'113.00	26'549'467.00	6'465'754.61	23'022'698.37
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'997'720.00</i>		<i>17'540'354.00</i>		<i>16'556'943.76</i>	
120	Finanzabteilung	3'835'870.00	8'311'300.00	6'749'763.00	10'083'917.00	4'004'365.71	6'076'823.96
12010	Verwaltung Finanzverwaltung	356'750.00	197'240.00	246'450.00	210'540.00	246'423.42	218'164.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	282'500.00		197'600.00		186'557.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'500.00		11'340.00		11'339.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000.00		15'435.00		15'434.12	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		630.00		629.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		2'205.00		2'204.87	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		1'890.00		1'889.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		2'000.00		1'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		350.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	350.00		350.00		306.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		133.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		2'323.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'938.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000.00		10'000.00		24'375.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		269.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		1'035.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		60.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-5'022.83	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		800.00		1'000.00		480.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		3'100.00		7'598.65
4290.00	Übrige Entgelte		3'000.00		4'000.00		7'645.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		66'440.00		78'940.00		78'940.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		64'500.00		64'500.00		64'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		59'000.00		59'000.00		59'000.00
12020	Finanzausgleich	1'639'872.00	7'914'160.00	1'446'913.00	6'982'930.00	1'327'890.00	6'293'045.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'639'872.00		1'446'913.00		1'327'890.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		7'914'160.00		6'982'930.00		6'293'045.00
12030	Kapitaldienst	102'600.00	196'400.00	106'400.00	199'300.00	53'547.70	203'465.84
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	50'000.00		50'000.00			
3409.00	Übrige Passivzinsen			46'400.00			
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	10'000.00		10'000.00		8'641.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	42'600.00				44'906.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00		1'000.00		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		800.00		1'000.00		864.15

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		4'000.00		6'400.00		12'233.46
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		500.00		500.00		405.04
4420.00	Dividenden		18'000.00		9'600.00		18'350.19
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		172'900.00		180'800.00		171'613.00
12040	Buchgewinne und Buchverluste						311'458.70
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						311'458.70
12050	Abschreibungen	10'000.00		4'950'000.00	1'735'000.00	2'376'504.59	260'868.85
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		13'632.74	
3300.99	Ordentliche Abschreibungen VV HRM1			2'633'000.00		2'040'871.85	
3830.99	Zusätzliche Abschreibungen VV HRM1			2'307'000.00		322'000.00	
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen				1'735'000.00		260'868.85
12070	Einnahmeanteile		3'500.00		2'000.00		3'818.30
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'500.00		2'000.00		3'818.30
12080	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	1'726'648.00					
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	1'726'648.00					
12090	Abschluss				954'147.00		-1'213'997.03
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						-1'213'997.03
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				954'147.00		
121	Steueramt	505'450.00	15'485'000.00	489'800.00	14'814'000.00	540'138.72	15'299'923.03
12110	Verwaltung Steueramt	332'450.00	39'000.00	329'800.00	39'000.00	302'718.97	37'336.85

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	199'500.00		197'700.00		196'314.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'800.00		-4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'400.00		11'904.00		11'377.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'100.00		19'716.00		18'843.96	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		744.00		711.09	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'604.00		2'488.83	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		2'232.00		2'133.28	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		640.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	150.00		100.00		133.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		16'000.00		14'318.99	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		300.00		1'316.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		40'000.00		24'933.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		1'500.00		3'596.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		235.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		9'000.00		10'062.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00		300.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	28'000.00		30'000.00		25'741.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-5'627.87	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		3'000.00		5'451.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		36'000.00		31'885.35
12120	Gemeindesteuern	173'000.00	14'346'000.00	160'000.00	13'875'000.00	237'419.75	13'795'226.23

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60'000.00		70'000.00		118'056.86	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	73'000.00		65'000.00		72'651.49	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	28'000.00		25'000.00		32'482.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000.00				14'228.95	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		10'281'400.00		11'453'200.00		11'245'544.58
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		520'000.00		475'000.00		633'026.47
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		19'000.00		11'400.00		31'195.38
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		244'000.00		570'950.00		441'625.22
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-344'000.00		-352'450.00		-266'882.46
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-9'000.00		-5'700.00		-9'345.96
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		886'300.00				
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		230'000.00				
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000.00				
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		80'000.00				
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-37'000.00				
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		430'000.00		484'500.00		483'232.65
4008.00	Personalsteuern		131'000.00		132'000.00		130'019.85
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'081'400.00		602'800.00		591'870.77

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		60'000.00		25'000.00		33'317.18
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen				600.00		1'641.86
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		213'000.00		30'050.00		23'243.43
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-1'500.00		-18'550.00		-14'046.45
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-300.00		-491.89
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		70'900.00				
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'000.00				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		17'000.00				
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-500.00				0.01
4012.00	Quellensteuern juristische Personen		3'000.00		25'500.00		25'433.30
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		50'000.00		60'000.00		40'038.54
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		250'000.00		246'000.00		246'981.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		160'000.00		135'000.00		158'822.75
12125	Sondersteuern		1'100'000.00		900'000.00		1'467'359.95
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'100'000.00		900'000.00		1'467'359.95
122	Kabelnetzanlage	596'200.00	596'200.00	660'850.00	660'850.00	597'575.83	597'575.83
12220	Kabelnetzanlage	596'200.00	596'200.00	660'850.00	660'850.00	597'575.83	597'575.83

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	200.00		1'750.00		1'564.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		1'750.00		1'564.57	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		3'258.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	210'000.00		215'000.00		203'286.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00					
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	20'000.00		20'000.00		18'505.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	250.00		250.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	189'000.00		260'000.00		190'311.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	40'460.00					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	42'790.00				17'727.98	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'300.00		3'600.00		2'160.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			74'000.00		80'196.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		466'000.00		484'000.00		466'007.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		125'000.00		130'000.00		126'240.33
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				5'700.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				41'150.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'200.00				5'328.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
123	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	756'800.00	347'240.00	499'700.00	369'200.00	591'594.00	438'350.75
12320	Verwaltungsliegenschaften übrige	28'930.00	38'500.00	74'400.00	64'400.00	93'229.10	63'727.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		10'000.00		9'244.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		490.00		527.31	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	120.00		126.00		135.59	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80.00		84.00		90.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		3'500.00		3'166.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			10'000.00		21'500.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		35'000.00		39'985.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'490.00		15'000.00		17'136.44	
3137.00	Steuern und Abgaben					-0.01	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00				1'442.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	140.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000.00		1'059.70
4290.00	Übrige Entgelte		1'500.00		1'500.00		2'322.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		37'000.00		40'000.00		40'945.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				19'400.00		19'400.00
12321	Gemeindehaus Badenerstrasse 1	116'030.00	23'600.00	48'000.00	3'800.00	72'766.70	4'200.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'000.00		22'000.00		21'977.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'600.00		26'000.00		50'789.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'130.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'000.00					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'200.00		3'800.00		4'200.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		19'400.00				
12322	Werkhof Dielsdorferstrasse	32'300.00		30'600.00		30'599.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'100.00		25'100.00		27'209.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		5'500.00		3'390.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'880.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'020.00					
12323	Feuerwehrgebäude Dielsdorferstrasse 7	15'230.00		14'000.00		14'539.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000.00		13'000.00		11'700.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00		2'839.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	130.00					
12324	Jugendhaus Meierwiese	9'380.00		3'500.00		3'681.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		2'500.00		2'557.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	380.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'400.00		1'000.00		1'124.10	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12325	Not-/Asylunterkünfte	242'230.00	252'640.00	237'200.00	270'000.00	262'241.30	337'464.70
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'000.00		48'000.00		46'222.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		14'000.00		40'818.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	175'200.00		175'200.00		175'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'030.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		82'400.00		50'000.00		137'411.80
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		168'240.00		220'000.00		200'052.90
12326	Gemeindesaal inkl. Bibliothek	155'580.00	2'000.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	140'930.00					
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		2'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12330	Sportanlage Gheid	104'310.00	22'000.00	74'200.00	22'500.00	69'343.85	24'125.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		60.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		2'500.00		600.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'000.00		16'500.00		19'017.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		525.00		1'054.16	
3134.00	Sachversicherungsprämien	350.00		175.00		351.39	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	54'000.00		54'000.00		48'261.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	25'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'960.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'000.00		22'500.00		24'125.00
12340	Sportanlagen übrige	38'510.00		6'300.00	8'500.00	7'280.85	8'833.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'000.00		3'099.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		4.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300.00		2'887.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500.00		773.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000.00		515.42	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'660.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'070.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'780.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				8'000.00		7'900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		933.95

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12341	Schützenhaus Boppelserstrasse	14'300.00	8'500.00	11'500.00		37'911.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'800.00		6'500.00		5'098.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	480.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	220.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00		5'000.00		32'812.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				
124	Liegenschaften Finanzvermögen	211'000.00	562'700.00	209'000.00	592'400.00	284'551.40	581'660.65
12420	Grundeigentum Finanzvermögen übrige	179'000.00	412'900.00	179'000.00	532'600.00	176'937.55	507'977.65
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	500.00		500.00		832.80	
3431.30	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		1'861.55	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'900.00		3'900.00		8'066.73	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'200.00		1'200.00		2'482.07	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	3'000.00		3'000.00		2'511.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	169'000.00		169'000.00		161'183.00	
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				500.00		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		367'100.00		419'800.00		370'730.15

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		21'300.00		21'300.00		21'300.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		2'431.00
4439.90	Übrige Liegenschaftenerträge FV		23'500.00				23'516.50
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				90'000.00		90'000.00
12421	Arzthaus Dielsdorferstrasse 2	20'000.00	55'000.00	15'000.00	55'000.00	36'111.05	54'543.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	9'000.00		5'000.00		23'997.20	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	11'000.00		10'000.00		12'113.85	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		55'000.00		55'000.00		54'543.00
12422	Altes Schulhaus Bahnhofstrasse 11	12'000.00	94'800.00	11'000.00	4'800.00	51'442.00	4'800.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'000.00		5'000.00		49'432.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	6'000.00		6'000.00		2'009.30	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'800.00		4'800.00		4'800.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		90'000.00				
12423	Alter Bahnhof Weinbergstrasse 34			4'000.00		20'060.80	14'340.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					4'920.95	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV			4'000.00		15'139.85	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						14'340.00
125	Interne Dienste	428'500.00	29'100.00	400'000.00	29'100.00	447'528.95	28'364.15
12520	Interne Dienste	419'500.00	29'100.00	391'000.00	29'100.00	438'529.35	28'364.15
3100.00	Büromaterial	17'000.00		17'000.00		27'478.00	
3111.00	Ansaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00				49.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00				152.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'000.00		8'000.00		40'860.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		1'200.00		1'198.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		10'800.00		10'785.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00		4'000.00		2'274.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	380'000.00		350'000.00		355'729.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		1'390.00
4250.00	Verkäufe						190.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'433.80
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		26'100.00		26'100.00		25'350.35
12530	Versicherungswesen	9'000.00		9'000.00		8'999.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000.00		9'000.00		8'999.60	
13	Ressort Bau + Werke	3'954'220.00	2'840'290.00	4'743'330.00	3'875'050.00	4'022'006.02	3'154'555.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'113'930.00</i>		<i>868'280.00</i>		<i>867'451.02</i>
130	Bauabteilung	729'010.00	362'050.00	783'930.00	388'150.00	836'350.92	457'462.25
13010	Verwaltung Bauabteilung	419'030.00	133'550.00	465'330.00	133'550.00	464'028.72	133'172.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'200.00		371'300.00		365'931.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-6'000.00		-4'730.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500.00		21'090.00		21'913.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'500.00		40'071.00		41'635.22	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'406.00		1'460.89	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'950.00		4'218.00		4'382.66	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'250.00		3'515.00		3'652.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		4'000.00		3'080.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		430.00	
3100.00	Büromaterial	100.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		5'500.00		6'295.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		765.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		14'000.00		24'157.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00		4'062.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		328.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	330.00		330.00		324.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-9'659.98	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		950.00
4250.00	Verkäufe		50.00		50.00		29.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'193.80
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		71'000.00		71'000.00		71'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
13020	Raumordnung	59'980.00		23'600.00		30'867.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00				1'027.65	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'000.00		3'163.90	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	35'580.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	21'900.00		22'600.00		26'676.15	
13030	Baupolizei	215'000.00	220'500.00	250'000.00	240'600.00	305'312.95	310'329.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200'000.00		250'000.00		305'312.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		220'000.00		240'100.00		309'789.45
4270.00	Bussen		500.00		500.00		540.00
13040	Feuerpolizei	18'000.00	3'000.00	20'000.00	4'000.00	17'443.90	2'810.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		20'000.00		17'443.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		4'000.00		2'810.00
13050	Kataster- und Vermessungswesen	17'000.00	5'000.00	25'000.00	10'000.00	18'697.65	11'150.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		1'913.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		23'000.00		16'784.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		10'000.00		11'150.00
131	Werkabteilung	3'225'210.00	2'478'240.00	3'959'400.00	3'486'900.00	3'185'655.10	2'697'092.75
13110	Verwaltung Werkabteilung	405'200.00	48'000.00	402'900.00	48'000.00	411'359.30	48'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	330'900.00		337'000.00		355'509.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-8'400.00		-7'400.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			500.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen			3'000.00		1'957.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'200.00		21'173.00		21'258.47	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'100.00		31'418.00		31'544.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'900.00		8'196.00		8'229.08	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		4'098.00		4'114.54	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300.00		3'415.00		3'428.79	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00		625.00		713.81	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'875.00		2'141.44	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-10'138.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		48'000.00		48'000.00		48'000.00
13120	Gemeindestrassen	533'510.00	104'500.00	323'900.00	119'500.00	326'181.35	105'904.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00		22'000.00		24'811.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		6'140.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00					
3130.01	Transporte durch Dritte	1'000.00		1'000.00			
3130.02	Vermessungs- und Verwaltungskosten	5'000.00		5'000.00		7'566.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500.00		7'500.00		6'506.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	57'700.00		56'200.00		57'583.70	
3141.10	Winterdienst	20'000.00		20'000.00		28'844.90	
3141.20	Strassenreinigung	25'000.00		25'000.00		17'517.10	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	100'000.00		100'000.00		81'864.45	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	65'000.00		50'000.00		51'563.75	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	2'000.00		1'500.00		2'089.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		12'000.00		15'950.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00		8'441.95	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	164'630.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'150.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'930.00					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	17'300.00		16'400.00		17'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		3'298.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		50'000.00		35'245.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'500.00		9'500.00		9'361.65
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		58'000.00		58'000.00		58'000.00
13125	Parkanlagen und Wanderwege	1'170.00		200.00		200.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	970.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200.00		200.00		200.00	
13130	Wasserversorgung					1'485.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'485.05	
13135	Wasserwerk	899'640.00	899'640.00	836'400.00	836'400.00	1'114'830.75	1'114'830.75

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'100.00		82'300.00		82'201.20	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	12'000.00		5'000.00		8'976.55	
3049.00	Übrige Zulagen	300.00		300.00		271.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'075.00		5'090.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'550.00		11'368.00		11'402.22	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900.00		2'030.00		2'036.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'015.00		1'018.06	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	850.00		812.00		814.43	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		500.00		354.63	
3099.00	Übriger Personalaufwand	350.00		500.00		354.62	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00		1'213.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'500.00		3'917.45	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'500.00		500.00		37.05	
3111.02	Wasserzähler	58'000.00		70'000.00		15'308.90	
3120.01	Energie Pumpanlagen	7'500.00		7'500.00		8'857.70	
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	400'000.00		380'000.00		394'305.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'200.00		22'400.00		3'037.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'200.00		5'500.00		5'195.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'000.00		4'000.00		3'940.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			6'500.00		16'624.70	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quelfassungen	3'000.00		3'000.00		8'242.90	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	82'000.00		100'500.00		133'662.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		4'000.00		2'144.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'580.00		3'500.00		2'766.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'750.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	-190.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	-150.00					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					297'597.18	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-2'223.37	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	57'000.00		61'100.00		59'684.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'100.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200.00					
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			5'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		690'000.00		640'000.00		684'556.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		50'000.00		46'320.60
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						324'838.15
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				16'400.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		106'240.00		89'300.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'000.00		15'000.00		16'752.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'700.00		25'700.00		25'700.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		17'700.00				16'663.00
13140	Abwasserbeseitigung	967'200.00	1'315'100.00	2'013'000.00	2'372'000.00	986'224.23	1'317'264.10

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		3'000.00		3'129.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	195'200.00		193'800.00		142'875.60	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					3'521.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		15'000.00		2'784.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'000.00					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	597'000.00				509'429.48	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'000.00		6'500.00		7'036.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			7'700.00		7'775.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			1'645'000.00		167'672.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'300'000.00		1'150'000.00		1'298'656.10
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				20'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				1'202'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		15'100.00				18'608.00
13145	Zweckverband Kläranlage ARA Furthof	347'900.00		359'000.00		331'039.87	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	347'900.00		359'000.00		331'039.87	
13150	Gewässer	70'590.00	10'000.00	23'000.00	10'000.00	14'334.55	10'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3142.00	Unterhalt Wasserbau	15'000.00		23'000.00		14'334.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'520.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'370.00					
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	1'700.00					
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		10'000.00		10'000.00		10'000.00
13160	Energieversorgung		101'000.00		101'000.00		100'593.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		101'000.00		101'000.00		100'593.00
13190	Energie Übriges			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
14	Ressort Sicherheit	3'947'880.00	1'379'100.00	3'329'449.00	1'333'800.00	3'542'591.14	1'415'984.33
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'568'780.00</i>		<i>1'995'649.00</i>		<i>2'126'606.81</i>
140	Sicherheitsabteilung	1'496'390.00	395'900.00	1'176'739.00	422'200.00	1'183'132.82	404'545.96
14010	Verwaltung Sicherheitsabteilung	159'250.00	118'500.00	157'700.00	118'500.00	153'824.08	120'523.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'100.00		113'700.00		112'451.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'350.00		6'291.00		6'480.08	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'950.00		13'980.00		14'400.18	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	450.00		466.00		480.01	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'350.00		1'398.00		1'440.02	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'150.00		1'165.00		1'200.01	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500.00		6'500.00		350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'025.10	
3100.00	Büromaterial	300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		500.00		697.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'500.00		1'498.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		6'000.00		16'792.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-2'991.67	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'023.55
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		64'500.00		64'500.00		64'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		54'000.00		54'000.00		54'000.00
14020	Einwohnerkontrolle	231'350.00	119'700.00	220'350.00	120'000.00	206'990.84	110'969.16
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'300.00		130'200.00		128'106.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100.00		7'700.00		8'057.32	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700.00		6'650.00		6'958.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	550.00		525.00		549.36	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'400.00		1'464.97	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'225.00		1'281.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		9'500.00		2'640.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			250.00		240.00	
3100.00	Büromaterial	300.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		471.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		1'000.00		652.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00				2'381.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		9'000.00		49'084.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			600.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	55'000.00		50'000.00		8'692.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-3'589.61	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		115'000.00		120'000.00		110'969.16
4250.00	Verkäufe		200.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00				
14030	Zivilstandsamt	30'040.00		31'170.00		29'927.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	29'300.00		31'170.00		29'927.75	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	740.00					
14040	Polizei	236'000.00	78'500.00	173'500.00	97'500.00	174'218.15	69'620.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120'000.00		116'000.00		118'114.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500.00		914.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	115'000.00		55'000.00		55'190.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'500.00		12'500.00		8'440.00
4270.00	Bussen		30'000.00		45'000.00		24'750.80
4472.02	Nachtparkgebühren		40'000.00		40'000.00		36'430.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14050	Feuerwehr	222'970.00		222'000.00		204'157.15	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	222'100.00		222'000.00		204'157.15	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	870.00					
14060	Militär	2'300.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		1'000.00			
14070	Zivilschutz	82'910.00	11'000.00	64'500.00	18'000.00	56'916.95	35'546.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		14'000.00		13'680.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	61'400.00		50'500.00		43'236.95	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'510.00					
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		11'000.00		18'000.00		35'546.30
14080	Bundesbahnen	182'880.00	21'200.00	2'000.00	21'200.00	2'392.20	21'261.15
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		1'500.00		2'374.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					18.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'520.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'360.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	178'000.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'200.00		1'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		5'061.15

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'000.00		15'000.00		15'000.00
14085	Regionalverkehr	339'190.00		295'019.00		345'405.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00		6'479.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'220.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	230.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	330'000.00		294'019.00		338'926.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	740.00					
14090	Hundeabgaben	9'500.00	47'000.00	9'500.00	47'000.00	9'300.00	46'625.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'500.00		9'500.00		9'300.00	
4033.00	Hundesteuern		47'000.00		47'000.00		46'625.00
141	Gesundheit	1'271'250.00	58'500.00	1'020'000.00	11'200.00	1'292'272.41	99'580.15
14125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	984'500.00		806'500.00		1'050'018.30	
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	670'000.00		550'000.00		748'836.10	
3632.45	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'000.00		2'500.00		3'645.60	
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	42'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.47	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			2'500.00		3'645.60	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	265'000.00		250'000.00		292'597.40	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'500.00		1'500.00		1'293.60	
14130	Ambulante Krankenpflege		57'000.00		10'700.00		99'316.15
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		57'000.00		10'700.00		99'316.15
14135	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	237'000.00		157'000.00		188'393.31	
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	175'000.00		26'250.00		37'574.50	
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	45'000.00		26'250.00		37'574.50	
3632.55	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege			26'250.00		37'574.50	
3632.56	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)			26'250.00		37'574.50	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfleg	17'000.00		50'000.00		38'095.31	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)			2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14140	Lebensmittelkontrolle	6'250.00	1'500.00	6'000.00	500.00	2'255.25	264.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'250.00		6'000.00		2'255.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		500.00		264.00
14150	Gesundheitswesen Übriges	16'300.00		15'700.00		23'352.55	
3100.00	Büromaterial			300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		300.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	15'700.00				23'352.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			15'100.00			
14180	Altersheime	27'200.00		34'800.00		28'253.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'200.00		32'800.00		26'253.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
142	Umweltschutz	882'040.00	756'200.00	858'700.00	737'900.00	850'192.97	748'675.27
14220	Abfallbeseitigung und Kehrichtverbrennung	754'200.00	754'200.00	735'900.00	735'900.00	746'717.67	746'717.67
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'700.00		1'000.00		1'105.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		8'500.00		8'568.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		20'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300.00					
3130.71	Haushaltkehrrecht	192'500.00		200'000.00		196'709.85	
3130.72	Gewerbekehrrecht	31'200.00		36'000.00		32'059.00	
3130.73	Sperrgutmulden	30'000.00		44'000.00		21'893.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.74	Altglas	12'000.00		24'000.00		24'648.80	
3130.75	Aluminium und Weissblech	2'200.00		8'000.00		9'141.00	
3130.76	Karton	4'200.00		4'200.00		4'115.00	
3130.77	Altpapier	7'400.00		8'000.00		7'407.00	
3130.78	Dienstleistungen Dritter					1'622.85	
3130.79	Dienstleistungen Dritter	6'800.00		4'700.00		4'092.00	
3130.80	Altöl	300.00		300.00		114.76	
3130.81	Grüngut	160'000.00		200'000.00		176'516.95	
3130.82	Kadaver	3'000.00		3'000.00		2'743.00	
3130.83	Säcke einsammeln und öffnen	100.00		100.00			
3130.87	Diverses			3'000.00		1'388.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00		3'000.00		3'129.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	14'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'200.00		1'229.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'820.00					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	105'680.00				83'531.96	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'800.00		4'700.00		4'500.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	86'000.00		86'000.00		86'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200.00		200.00		200.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			4'000.00		4'000.00	
4240.71	Haushaltkehricht		192'900.00		197'900.00		192'475.65
4240.72	Gewerbekehricht (Containergebühren)		41'000.00		40'000.00		40'374.10

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.73	Kehricht (Grundgebühren)		475'000.00		421'000.00		472'192.30
4240.74	Häckseleinnahmen						437.50
4240.76	Vergütung für das Recycling von Rohstoffen		19'200.00		2'700.00		2'917.92
4240.78	Verkauf von Sperrgutmarken		2'000.00		2'000.00		1'856.90
4240.79	Entschädigung aus der vorgezogenen Entsorgungsgebühr für Altglas		18'000.00		18'000.00		16'471.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		19'500.00		15'684.65
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				4'300.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				30'500.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'600.00				4'307.00
14230	Friedhof und Bestattung	116'340.00	2'000.00	112'300.00	2'000.00	95'399.35	1'957.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'000.00		20'000.00		15'797.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'500.00		974.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500.00		3'500.00		4'783.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		20'000.00		18'100.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	54'000.00		55'000.00		45'321.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00		4'000.00		2'200.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			8'300.00		8'222.50	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	8'300.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'040.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		1'957.60
14290	Übriger Umweltschutz	11'500.00		10'500.00		8'075.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'000.00		4'575.95	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00					
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'000.00		3'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			3'500.00		3'500.00	
143	Landschaft + Natur	298'200.00	168'500.00	274'010.00	162'500.00	216'992.94	163'182.95
14320	Naturschutz	6'700.00		1'200.00		770.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	800.00		700.00		770.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'900.00					
14330	Landwirtschaft	1'500.00		1'900.00		1'345.10	19.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'500.00		1'247.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200.00		97.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						19.00
14340	Forstwesen	183'300.00	109'500.00	178'910.00	109'500.00	156'621.34	103'500.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'700.00		72'900.00		72'804.00	
3049.00	Übrige Zulagen			1'660.00		1'586.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100.00		4'752.00		4'503.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'600.00		6'336.00		6'004.04	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'400.00		4'752.00		4'503.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		880.00		833.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.00		880.00		833.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		4'500.00		3'544.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		101.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'300.00		76'300.00		59'817.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		430.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		3'187.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	650.00		650.00		500.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-2'029.11	
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		500.00		500.00		522.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		92'000.00		92'000.00		81'573.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'000.00		17'000.00		21'405.00
14341	Forstkulturen	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
14342	Holzernte	30'000.00	58'500.00	30'000.00	51'000.00	21'302.60	57'686.85
3130.01	Transporte durch Dritte	30'000.00		30'000.00		21'302.60	
4250.01	Stamm- und Nutzholz		27'000.00		27'000.00		23'127.65
4250.02	Industrie- und Papierholz		4'000.00		4'000.00		5'209.70
4250.03	Brennholz		6'000.00		20'000.00		29'349.50
4250.05	Schnitzelverkauf		20'000.00				
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.		1'500.00				
14343	Unterhalt Forststrassen	30'000.00		21'000.00		10'283.45	
3145.00	Unterhalt Wald	30'000.00		21'000.00		10'283.45	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14345	Forstliche Nebennutzungen	5'000.00		5'000.00	1'500.00	5'558.35	1'509.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'558.35	
4250.00	Verkäufe				1'500.00		1'509.00
14347	Forstinvestitionen	6'200.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'200.00					
14348	Forstwirtschaft Allgemeines	25'000.00		25'000.00		21'002.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'000.00		25'000.00		21'002.45	
14349	Gemeinwirtsch. Forstleistungen	10'000.00		10'500.00		109.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		109.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3145.00	Unterhalt Wald	5'000.00		5'000.00			
14350	Jagd und Fischerei		500.00		500.00		467.20
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		500.00		500.00		467.20
15	Ressort Soziales	8'227'690.00	3'707'050.00	8'655'200.00	4'052'100.00	7'899'380.23	3'649'859.34
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'520'640.00</i>		<i>4'603'100.00</i>		<i>4'249'520.89</i>
150	Sozialabteilung	6'437'470.00	2'621'550.00	6'816'950.00	2'936'300.00	6'314'072.63	2'700'610.54
15010	Verwaltung Sozialabteilung	546'050.00	1'300.00	533'100.00	1'000.00	555'796.72	1'540.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	430'400.00		424'500.00		419'569.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-36'259.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					68'571.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'100.00		22'591.00		23'301.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'000.00		45'182.00		46'603.61	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'558.00		1'607.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		4'674.00		4'821.06	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		3'895.00		4'017.56	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		15'000.00		7'591.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		143.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'281.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		1'000.00		635.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		3'000.00		13'413.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		5'000.00		3'594.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		1'200.00		245.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'600.00		2'500.00		4'025.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'020.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'030.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-7'365.78	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'300.00		1'000.00		1'540.00
15020	Sozialversicherung Allgemeines		8'000.00		8'000.00		8'247.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'000.00		8'000.00		8'247.00
15030	Ergänzungsleistungen IV	912'000.00	375'000.00	930'500.00	455'300.00	959'511.68	472'766.13
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	850'000.00		868'000.00		889'685.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	62'000.00		62'500.00		69'826.68	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		350'000.00		439'300.00		446'700.50
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		25'000.00		16'000.00		25'699.50
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)						366.13
15032	Ergänzungsleistungen AHV	960'000.00	478'250.00	930'500.00	455'300.00	959'511.67	472'766.12
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	880'000.00		868'000.00		889'685.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	80'000.00		62'500.00		69'826.67	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		435'000.00		439'300.00		446'700.50
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		43'000.00		16'000.00		25'699.50
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		250.00				366.12
15035	Beihilfen/Zuschüsse	170'000.00	64'000.00	176'000.00	8'200.00	166'687.00	3'122.00
3637.24	Beihilfen	170'000.00		176'000.00		166'687.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		60'000.00				
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		4'000.00		8'200.00		3'122.00
15050	Altersheime	7'890.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'890.00					
15060	Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	3'430'000.00	1'682'000.00	3'695'000.00	1'942'500.00	3'209'077.92	1'705'703.38
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'350'000.00		2'350'000.00		2'085'981.16	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			75'000.00		3'998.53	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	550'000.00		420'000.00		393'418.79	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	530'000.00		850'000.00		725'679.44	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		62'000.00		92'500.00		62'640.60
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						3'998.55
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mti vollem Kostenersatz		550'000.00		800'000.00		725'679.44
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		920'000.00		840'000.00		773'302.03
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		150'000.00		210'000.00		140'082.76
15065	Beschäftigungsprogramm "INTEGRA"	2'900.00		200.00		3'040.60	
3049.00	Übrige Zulagen					22.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		200.00		800.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'100.00				2'218.45	
15090	Fürsorge, Übriges	248'630.00	13'000.00	383'650.00	66'000.00	290'229.84	36'465.91
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	13'000.00		13'000.00		12'902.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'000.00		5'000.00		4'170.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00		3'500.00		43'077.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		246.00		2'539.21	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		6.00		61.93	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		48.00		495.46	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		1'000.00		1'065.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350.00		350.00		402.32	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'500.00		1'389.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					2'197.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		45'000.00		10'197.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'000.00		110'000.00		32'182.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					17.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	51'000.00		45'000.00		48'066.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	150'000.00		158'000.00		129'065.97	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			1'000.00		2'400.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'830.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		50'000.00		28'022.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'000.00		16'000.00		8'443.91
15092	Alters- und Hinterlassenenversicherung	30'000.00		38'000.00		44'056.90	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	30'000.00		38'000.00		44'056.90	
15094	Alimentenbevorschussung und -inkasso	130'000.00		130'000.00		126'160.30	
3637.00	Alimentenbevorschussung	130'000.00		130'000.00		126'160.30	
151	Jugend	385'220.00	4'000.00	494'450.00	10'000.00	436'783.75	1'287.65

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15120	Jugend	376'520.00		486'450.00	10'000.00	431'857.25	1'287.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'700.00		40'800.00		33'402.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		2'262.00		2'200.53	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300.00		4'602.00		4'476.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		156.00		151.76	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		390.00		379.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		390.00		379.41	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		463.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	150.00		500.00		224.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		250.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		4'000.00		1'243.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'400.00		9'900.00		5'577.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'320.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-886.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	250'000.00		421'000.00		381'744.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					2'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		87.65
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				8'000.00		1'200.00
15121	Midnight Move Buchs	8'700.00	4'000.00	8'000.00		4'926.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		4'000.00		2'498.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		159.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900.00		3'000.00		2'269.10	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000.00				
152	Asylwesen	687'000.00	605'000.00	612'800.00	603'300.00	393'256.65	432'571.60
15220	Betreuung von Asylsuchenden	687'000.00	605'000.00	612'800.00	603'300.00	393'256.65	432'571.60
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		5'000.00		128.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	554'000.00		475'000.00		362'498.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					130.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	130'000.00		128'300.00		30'500.00	
3637.50	Beiträge an Asylbewerber			4'500.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'000.00		38'490.00		9'150.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		100'000.00		89'810.00		21'350.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		475'000.00		475'000.00		402'071.60
153	Vormundchaftswesen	240'000.00		226'000.00		229'810.80	
15320	Vormundschaft	240'000.00		226'000.00		229'810.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		36'000.00		50'576.15	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	190'000.00		190'000.00		179'234.65	
154	Krankenversicherung	478'000.00	476'500.00	505'000.00	502'500.00	525'456.40	515'389.55
15420	Prämienverbilligungen	478'000.00	476'500.00	505'000.00	502'500.00	525'456.40	515'389.55

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	450'000.00		475'000.00		516'806.20	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	24'000.00		24'000.00		8'650.20	
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger	4'000.00		6'000.00			
4290.00	Übrige Entgelte		2'500.00		5'000.00		2'958.35
4630.00	Beiträge vom Bund		167'200.00		191'125.00		183'173.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		136'800.00		156'375.00		149'869.25
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		170'000.00		150'000.00		179'388.45
16	Ressort Bildung	10'789'450.00	566'400.00	10'008'950.00	523'900.00	9'614'706.83	624'981.28
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'223'050.00</i>		<i>9'485'050.00</i>		<i>8'989'725.55</i>
160	Verwaltung Schule	735'600.00	2'600.00	754'400.00	5'600.00	714'386.26	33'705.00
16010	Schulverwaltung	301'500.00	2'600.00	422'900.00	5'600.00	419'292.31	33'705.00
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen			73'900.00		55'641.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			19'900.00		26'232.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'400.00		203'100.00		205'297.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'600.00		20'475.00		19'822.16	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'700.00		31'590.00		30'582.77	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		585.00		566.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'925.00		2'831.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		2'925.00		2'831.73	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'100.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500.00		150.00	
3100.00	Büromaterial	1'200.00		3'025.00		2'528.21	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'600.00		2'475.00		2'068.54	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		1'000.00		5'875.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		16'700.00		35'653.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		16'800.00		19'366.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			9'000.00		9'668.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'600.00					
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'100.00		2'100.00		2'073.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen			11'900.00		12'779.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			3'000.00		2'765.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'200.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-17'442.99	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000.00		31'105.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'600.00		2'600.00		2'600.00
16011	Schulleitung	434'100.00		331'500.00		295'093.95	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'100.00					
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	92'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'900.00		2'351.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'500.00					
3100.00	Büromaterial	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'100.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'700.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	306'700.00		327'600.00		292'742.15	
161	Bildung	9'873'080.00	555'300.00	9'126'350.00	509'700.00	8'823'409.17	584'208.53
16110	Kindergarten	1'263'700.00	14'600.00	752'600.00		616'911.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	370'900.00				1'947.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000.00		10'000.00		7'229.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'500.00		1'008.00		841.12	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		84.00		70.09	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		168.00		140.19	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		7'140.00		5'957.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'986.10	
3104.00	Lehrmittel	2'600.00					
3104.02	Schulmaterial	19'600.00		15'400.00		17'920.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	400.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	900.00		1'000.00		2'399.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'900.00		600.00		1'920.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'100.00		2'600.00		180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			5'400.00		2'499.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'100.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600.00		1'700.00		1'981.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	733'000.00		704'500.00		595'466.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'200.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-23'627.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	23'900.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		14'600.00				
16120	Primarschule	4'871'000.00	70'000.00	3'763'800.00	31'500.00	3'552'028.70	46'556.60
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	854'100.00		29'400.00		60'367.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	37'000.00		30'000.00		32'546.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'500.00		30'150.00		32'078.96	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		4'422.00		4'704.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'500.00		5'628.00		5'988.07	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'000.00				0.01	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'600.00		17'200.00		9'510.90	
3104.00	Lehrmittel	75'200.00		23'200.00		23'814.35	
3104.02	Schulmaterial	58'700.00		96'100.00		105'435.52	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'800.00		1'000.00		892.39	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'900.00		8'198.76	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00		2'000.00		15'424.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			9'700.00		9'363.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'200.00		1'100.00		2'100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'000.00		24'800.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'800.00		10'000.00		12'269.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			8'000.00		5'813.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'800.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'000.00		39'100.00		45'758.17	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	85'700.00		104'600.00		101'024.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200.00		1'600.00		1'224.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'377'900.00		3'316'900.00		3'198'379.45	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-122'867.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	106'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'700.00		28'300.00		40'722.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		32'300.00		3'200.00		5'834.00
16130	Tagesstrukturen	306'600.00	170'000.00	324'000.00	186'000.00	335'067.36	178'377.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'300.00		3'200.00		2'207.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'900.00		164'300.00		183'144.60	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	7'000.00		6'000.00		15'564.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		11'840.00		10'584.34	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000.00		10'064.00		8'996.69	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		2'960.00		2'646.09	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'368.00		2'116.87	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		2'368.00		2'116.86	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		1'900.00		2'143.35	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'500.00		350.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		61'500.00		54'435.00	
3105.00	Lebensmittel	60'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		2'500.00		159.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00		305.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		995.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			700.00		1'262.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-2'262.14	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			47'700.00		47'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	47'700.00					
4220.00	Steuern und Kostgelder				180'000.00		171'877.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'000.00		6'500.00
4260.01	Elternbeiträge		170'000.00				
16140	Musikschule	174'100.00		199'700.00		178'889.00	
3104.00	Lehrmittel			500.00		452.45	
3104.02	Schulmaterial	500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		715.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	171'600.00		197'200.00		177'721.35	
16160	Schulliegenschaften übrige	202'230.00	1'000.00	254'840.00	166'000.00	252'037.53	171'512.35

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	49'700.00		103'700.00		74'960.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'250.00		1'524.00		2'472.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		508.00		824.17	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	510.00		508.00		824.17	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'100.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'250.00		20'600.00		19'310.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000.00		22'354.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		10'000.00		6'773.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		5'000.00		8'909.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'800.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'900.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			17'000.00		34'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'000.00		449.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'870.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'750.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-9'041.96	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			90'000.00		90'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	90'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		6'512.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				165'000.00		165'000.00
16161	Schulanlage Zihl	1'003'290.00	57'700.00	518'812.00	53'700.00	533'048.51	52'563.60

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'500.00		131'000.00		134'547.20	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	149'000.00		90'000.00		81'856.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'450.00		10'160.00		16'483.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'900.00		18'288.00		29'669.99	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		508.00		824.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		2'032.00		3'296.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		1'524.00		2'472.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00		2'700.00		2'533.65	
3100.00	Büromaterial			200.00		451.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'900.00		26'900.00		22'673.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600.00		17'000.00		8'316.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	117'000.00		140'000.00		121'022.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	1'500.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'400.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'200.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	91'000.00		66'000.00		98'461.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500.00		12'500.00		10'439.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	251'960.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	81'080.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		4'863.60

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		47'700.00		47'700.00		47'700.00
16162	Schulanlage Zwingert	448'010.00	172'000.00	265'648.00	6'000.00	272'213.93	4'855.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'000.00		122'900.00		99'933.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	47'000.00		30'000.00		46'945.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500.00		4'572.00		7'417.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200.00		9'144.00		14'835.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		508.00		824.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'016.00		1'648.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		508.00		824.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial			200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'800.00		9'500.00		8'429.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600.00		1'000.00		1'418.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'800.00		45'000.00		41'141.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		19'000.00		10'819.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'500.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'600.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'300.00		18'300.00		33'220.13	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		3'500.00		4'756.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	115'060.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'750.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		4'855.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		165'000.00				
16170	Volksschule sonstiges	319'450.00		374'250.00		389'625.83	1'250.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'300.00		265'000.00		285'989.10	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			2'000.00		2'445.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		16'898.00		17'662.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00		23'856.00		24'935.93	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		4'473.00		4'675.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		2'982.00		3'116.99	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	850.00		1'491.00		1'558.49	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'100.00		3'400.00		2'108.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			400.00		447.40	
3100.00	Büromaterial	600.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3104.00	Lehrmittel	400.00		1'500.00		1'132.00	
3104.02	Schulmaterial	16'400.00		2'400.00		1'939.35	
3104.03	Lehrerbibliothek	5'400.00		5'200.00		2'957.08	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100.00		200.00		199.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'400.00		31'550.00		31'901.49	
3130.01	Transporte durch Dritte	15'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		2'738.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00				97.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'800.00		2'664.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'600.00		7'300.00		7'280.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	132'600.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-4'223.04	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'250.00
16180	Sonderschulung	1'284'700.00	70'000.00	2'672'700.00	66'500.00	2'693'587.31	129'093.48
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			969'600.00		980'510.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			5'000.00		2'603.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			54'648.00		61'649.92	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			113'344.00		127'866.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			18'216.00		20'549.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			8'096.00		9'133.32	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			8'096.00		9'133.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00		2'709.60	
3104.00	Lehrmittel			9'500.00		8'462.82	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	290'700.00		258'700.00		210'511.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			200.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		63.45	
3612.01	Schulgelder an Gemeinden und Zweckverbände	146'400.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					-26'404.91	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			207'400.00		197'394.40	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	846'500.00		922'900.00		1'040'720.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			92'500.00		48'683.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'000.00		66'500.00		79'275.48
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						49'818.00
162	Kultur und Freizeit	57'950.00	7'900.00	58'400.00	7'900.00	39'124.60	6'480.75
16210	Hallenbad	57'950.00	7'900.00	58'400.00	7'900.00	39'124.60	6'480.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'600.00		12'600.00		12'361.35	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	13'400.00		13'400.00		9'348.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'660.00		906.36	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	100.00		80.00		43.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		260.00		141.96	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		4'736.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'550.00		1'100.00		727.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'900.00		16'300.00		10'859.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'900.00		7'900.00		6'480.75

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
163	Gesundheitsdienst	44'420.00	600.00	44'800.00	700.00	37'786.80	587.00
16310	Schulgesundheitsdienst	44'420.00	600.00	44'800.00	700.00	37'786.80	587.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'200.00		6'200.00		5'275.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		498.00		330.13	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00		6.00		3.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		96.00		63.64	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					250.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'900.00		504.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00					
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	33'800.00		35'000.00		31'359.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	700.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		700.00		587.00
164	Kinderkrippen	78'400.00		25'000.00			
16410	Kinderkrippen	78'400.00		25'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	78'400.00		25'000.00			
		35'320'580.00	35'320'580.00	37'787'567.00	37'787'567.00	33'489'343.45	33'489'343.45
Gesamtergebnis		35'320'580.00	35'320'580.00	37'787'567.00	37'787'567.00	33'489'343.45	33'489'343.45

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
		1	Politische Gemeinde			
12	Ressort Finanzen	-4'924'000.00	-4'933'631.90	9'631.90	-0.20	
120	Finanzabteilung	-74'000.00	-7'515'871.85	7'441'871.85	-99.02	
12090	Abschluss	-74'000.00	-7'515'871.85	7'441'871.85	-99.02	
5900.00	Passivierte Einnahmen	220'000.00	445'191.20	-225'191.20	-50.58	
INV00049	Abschlussbuchungen	220'000.00	445'191.20	-225'191.20	-50.58	Ergebnis der Investitionsrechnung.
6900.00	Aktiviert Ausgaben	-9'269'000.00	-7'961'063.05	-1'307'936.95	16.43	
INV00049	Abschlussbuchungen	-9'269'000.00	-7'961'063.05	-1'307'936.95	16.43	Ergebnis der Investitionsrechnung.
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	8'975'000.00		8'975'000.00	100.00	
INV00049	Abschlussbuchungen	8'975'000.00		8'975'000.00	100.00	
122	Kabelnetzanlage	20'000.00	360'196.30	-340'196.30	-94.45	
12220	Kabelnetzanlage	20'000.00	360'196.30	-340'196.30	-94.45	
5030.00	Übrige Tiefbauten	40'000.00	391'452.30	-351'452.30	-89.78	
INV00010	Netzerweiterung, Neuanschlüsse	20'000.00	15'756.80	4'243.20	26.93	
INV00011	Fiber-to-the-Home Planung		55'000.00	-55'000.00	-100.00	Im Jahr 2019 sind keine Ausgaben für Fiber-to-the-Home (Glasfaser) geplant.
INV00029	Netzerweiterung, Allgemeine Investitionskosten	20'000.00	320'695.50	-300'695.50	-93.76	Annahme aufgrund der Investitionen der letzten Jahre.
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-20'000.00	-31'256.00	11'256.00	-36.01	
INV00001	Anschlussgebühren	-20'000.00	-31'256.00	11'256.00	-36.01	Im Budget 2019 geht man von den durchschnittlichen Einnahmen der vergangenen Jahre aus.
123	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'105'000.00	2'222'043.65	1'882'956.35	84.74	
12320	Verwaltungsliegenschaften übrige		2'219'101.65	-2'219'101.65	-100.00	
5040.00	Hochbauten		2'219'101.65	-2'219'101.65	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
INV00012	Gemeindesaal		2'219'101.65	-2'219'101.65	-100.00	Bau wurde im Jahr 2018 abgeschlossen.
12321	Gemeindehaus Badenerstrasse 1	130'000.00	2'942.00	127'058.00	4'318.76	
5040.00	Hochbauten	50'000.00	2'942.00	47'058.00	1'599.52	
INV00047	Gemeindehaus, Klimatisierung 2. OG		2'942.00	-2'942.00	-100.00	
INV00063	Gemeindehaus, Renovation Pausenraum	50'000.00		50'000.00	100.00	Neues Projekt geplant auf das Jahr 2019.
5060.00	Mobilien	80'000.00		80'000.00	100.00	
INV00047	Gemeindehaus, Klimatisierung 2. OG	80'000.00		80'000.00	100.00	Neues Projekt.
12325	Not-/Asylunterkünfte	3'975'000.00		3'975'000.00	100.00	
5000.00	Grundstücke	975'000.00		975'000.00	100.00	
INV00064	Neubau Not-/Asylunterkünfte inkl. Werkhof und Büroräumlichkeiten und Überführung Grundstück ins VV	975'000.00		975'000.00	100.00	Neues Projekt. Abstimmung findet am 25. November 2018 statt. Für den Bau von Not-/Asylwohnungen muss das Grundstück vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen übertragen werden.
5040.00	Hochbauten	3'000'000.00		3'000'000.00	100.00	
INV00064	Neubau Not-/Asylunterkünfte inkl. Werkhof und Büroräumlichkeiten und Überführung Grundstück ins VV	3'000'000.00		3'000'000.00	100.00	Neues Projekt. Abstimmung findet am 25. November 2018 statt.
124	Liegenschaften Finanzvermögen	-8'975'000.00		-8'975'000.00	100.00	
12420	Grundeigentum Finanzvermögen übrige	-8'975'000.00		-8'975'000.00	100.00	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)		21'541.30	-21'541.30	-100.00	
INV00050	Verkauf Grundstück Kat.-Nr. 737, div. Käufer		21'541.30	-21'541.30	-100.00	Im Jahr 2019 sind keine Verkäufe von Grundstücken des Finanzvermögens geplant.
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung		311'458.70	-311'458.70	-100.00	
INV00049	Abschlussbuchungen		311'458.70	-311'458.70	-100.00	Ergebnis der Investitionsrechnung.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
8000.00	Verkauf von Grundstücken	-8'000'000.00	-333'000.00	-7'667'000.00	2'302.40	
INV00050	Verkauf Grundstück Kat.-Nr. 737, div. Käufer		-333'000.00	333'000.00	-100.00	Im Jahr 2019 sind keine Verkäufe von Grundstücken des Finanzvermögens geplant.
INV00065	Verkauf Parzelle Kat.-Nr. 2523 (5'290 m2)	-8'000'000.00		-8'000'000.00	100.00	
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV	-975'000.00		-975'000.00	100.00	
INV00064	Neubau Not-/Asylunterkünfte inkl. Werkhof und Büroräumlichkeiten und Überführung Grundstück ins VV	-975'000.00		-975'000.00	100.00	Neues Projekt. Abstimmung findet am 25. November 2018 statt. Für den Bau von Not-/Asylwohnungen muss das Grundstück vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen übertragen werden.
13	Ressort Bau + Werke	1'795'000.00	222'308.85	1'572'691.15	707.44	
130	Bauabteilung	50'000.00	69'354.60	-19'354.60	-27.91	
13020	Raumordnung	50'000.00	69'354.60	-19'354.60	-27.91	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00	69'354.60	-19'354.60	-27.91	
INV00015	Revision Ortsplanung (RP und NP)	50'000.00	64'201.75	-14'201.75	-22.12	Fortführung des Projekts.
INV00016	Einführung ÖREB-Kataster		5'152.85	-5'152.85	-100.00	Projekt wird im Jahr 2018 abgeschlossen.
131	Werkabteilung	1'745'000.00	152'954.25	1'592'045.75	1'040.86	
13120	Gemeindestrassen	912'000.00	27'925.05	884'074.95	3'165.88	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	857'000.00		857'000.00	100.00	
INV00030	Sanierung/Verlegung Bushaltestellen Petermoos u. Linde (nördlich)	10'000.00		10'000.00	100.00	Beginn der Planung im Jahr 2019.
INV00031	Ausbau Grenzstrasse (ohne Altlasten, mit Dällikon)	10'000.00		10'000.00	100.00	Beginn der Vorprojektierung geplant im Jahr 2019.
INV00032	Sanierung/Gestaltung Bahnhofstrasse Nord	707'000.00		707'000.00	100.00	Beginn der Projektarbeit im Jahr 2018.
INV00034	Sanierung/Verschiebung Bushaltestelle Post	55'000.00		55'000.00	100.00	Beginn der Projektarbeit im Jahr 2018.
INV00051	Gestaltung Zürcherstrasse Ost	60'000.00		60'000.00	100.00	Beginn der Vorprojektierung geplant im Jahr 2019.

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
INV00052	Sanierung/Verschiebung Bushaltestelle Petermoos und Linde (südliche Fahrbahn)	15'000.00		15'000.00	100.00	Beginn der Vorprojektierung geplant im Jahr 2019.
5030.00	Übrige Tiefbauten		27'925.05	-27'925.05	-100.00	
INV00017	Umsetzung Verkehrskonzept		4'875.65	-4'875.65	-100.00	
INV00019	Gemeindestrassen: Lärmkataster, Projekt, Sanierung		16'129.25	-16'129.25	-100.00	Fortführung des Projekts.
INV00030	Sanierung/Verlegung Bushaltestellen Petermoos u. Linde (nördlich)		6'920.15	-6'920.15	-100.00	Vorprojekt, abgeschlossen im Jahr 2017.
5060.00	Mobilien	50'000.00		50'000.00	100.00	
INV00037	Ersatz Rasen-/Frontmäher	50'000.00		50'000.00	100.00	Neuanschaffung im Jahr 2019.
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	5'000.00		5'000.00	100.00	
INV00019	Gemeindestrassen: Lärmkataster, Projekt, Sanierung	5'000.00		5'000.00	100.00	Fortführung des Projekts.
13135	Wasserwerk	648'000.00		648'000.00	100.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten	748'000.00	47'090.45	700'909.55	1'488.43	
INV00038	Ersatz WL Bahnhofstrasse (Unterdorfstr. - Furttalstr.)	188'000.00	47'090.45	140'909.55	299.23	Beginn der Vorprojektierung geplant im Jahr 2019.
INV00053	Ringschluss Kastellstr.-Res. Wanne (GWP 8, EP 3.4)	50'000.00		50'000.00	100.00	Neues Projekt im Jahr 2019.
INV00054	Integration Zone Chrästel (GWP 11); Z-Schieber, DR-Ventil	50'000.00		50'000.00	100.00	Neues Projekt im Jahr 2019.
INV00055	Verbindungsleitung Chrästel (GWP 11)	360'000.00		360'000.00	100.00	Neues Projekt im Jahr 2019.
INV00056	Ringschluss Nassenwilerweg (GWP 13)	100'000.00		100'000.00	100.00	Neues Projekt im Jahr 2019.
5900.00	Passivierte Einnahmen		324'838.15	-324'838.15	-100.00	
INV00049	Abschlussbuchungen		324'838.15	-324'838.15	-100.00	Nach der neuen Rechnungslegung HRM2 gibt es keinen Einnahmenüberschuss mehr.
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-100'000.00	-371'928.60	271'928.60	-73.11	
INV00005	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein)	-100'000.00	-371'928.60	271'928.60	-73.11	Im Budget 2019 geht man von den durchschnittlichen Einnahmen der vergangenen Jahre aus.
13140	Abwasserbeseitigung	135'000.00	119'672.55	15'327.45	12.81	

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
5030.00	Übrige Tiefbauten	235'000.00	237'869.05	-2'869.05	-1.21	
INV00022	Sanierung gemäss GEP (Gebiet 4)		-1'564.15	1'564.15	-100.00	
INV00023	Sanierung gemäss GEP (Gebiet 16.17)		239'433.20	-239'433.20	-100.00	Projekt abgeschlossen.
INV00058	Sanierungen gemäss GEP (Gebiet 16.19)	190'000.00		190'000.00	100.00	Neues Projekt im Jahr 2019.
INV00059	Kanalneubau / Massnahmen gemäss GEP (Dielsdorferstrasse)	20'000.00		20'000.00	100.00	Neues Projekt im Jahr 2019.
INV00061	Kanalneubau / Massnahmen gemäss GEP (östlich Bahnhofstrasse bzw. Zürcherstrasse West)	25'000.00		25'000.00	100.00	Neues Projekt im Jahr 2019.
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		246'648.25	-246'648.25	-100.00	
INV00040	Kläranlageverband Buchs-Dällikon-Ausbau ARA (Projektierung u. Ausführung)		246'648.25	-246'648.25	-100.00	Einführung eines eigenen Haushalts des Kläranlageverbands Buchs-Dällikon. Investition wird über den Zweckverband finanziert.
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-100'000.00	-364'844.75	264'844.75	-72.59	
INV00007	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein)	-100'000.00	-364'844.75	264'844.75	-72.59	Im Budget 2019 geht man von den durchschnittlichen Einnahmen der vergangenen Jahre aus.
13150	Gewässer	50'000.00	5'356.65	44'643.35	833.42	
5030.00	Übrige Tiefbauten	50'000.00	5'356.65	44'643.35	833.42	
INV00024	Umsetzung Gefahrenkartierung: Konzeption		5'356.65	-5'356.65	-100.00	Massnahmenplanung wird im Jahr 2018 abgeschlossen.
INV00060	Umsetzung Gefahrenkartierung: 1. Priorität (bis 2021)	50'000.00		50'000.00	100.00	Neues Projekt im Jahr 2019.
14	Ressort Sicherheit		19'561.20	-19'561.20	-100.00	
143	Landschaft + Natur		19'561.20	-19'561.20	-100.00	
14343	Unterhalt Forststrassen		19'561.20	-19'561.20	-100.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten		19'561.20	-19'561.20	-100.00	
INV00048	Erneuerung Waldstrassen		19'561.20	-19'561.20	-100.00	Projekt ist abgeschlossen.
15	Ressort Soziales	149'000.00	3'960.05	145'039.95	3'662.58	

Institutionelle Gliederung		Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2019 / Rechnung 2017		Kommentare
		2019	2017	Betrag	%	
150	Sozialabteilung	149'000.00	3'960.05	145'039.95	3'662.58	
15050	Altersheime	149'000.00	3'960.05	145'039.95	3'662.58	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	149'000.00	3'960.05	145'039.95	3'662.58	
INV00039	Altersheim Regensdorf	149'000.00	3'960.05	145'039.95	3'662.58	
16	Ressort Bildung	2'980'000.00	4'687'801.80	-1'707'801.80	-36.43	
161	Bildung	2'980'000.00	4'687'801.80	-1'707'801.80	-36.43	
16160	Schulliegenschaften übrige	2'980'000.00	166'373.45	2'813'626.55	1'691.15	
5040.00	Hochbauten	2'980'000.00	168'373.45	2'811'626.55	1'669.88	
INV00025	Schulanlage Zwingert; Ersatz Heizung		168'373.45	-168'373.45	-100.00	Projekt im Jahr 2018 abgeschlossen.
INV00062	Doppelkindergarten mit Sporthalle Schulareal Zwingert	2'980'000.00		2'980'000.00	100.00	Neues Projekt. Die Abstimmung findet am 25. November 2018 statt.
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-2'000.00	2'000.00	-100.00	
INV00043	Sanierung Trakt 2 Aussen/Innen und Anbau		-2'000.00	2'000.00	-100.00	
16161	Schulanlage Zihl		4'521'428.35	-4'521'428.35	-100.00	
5040.00	Hochbauten		4'521'428.35	-4'521'428.35	-100.00	
INV00043	Sanierung Trakt 2 Aussen/Innen und Anbau		4'521'428.35	-4'521'428.35	-100.00	Das Projekt wird im Jahr 2018 abgeschlossen.
Nettoinvestition						

Investitionen VV- Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Politische Gemeinde	9'489'000.00	9'489'000.00	5'801'000.00	5'801'000.00	8'731'092.40	8'731'092.40
12	Ressort Finanzen	4'365'000.00	9'289'000.00	3'330'000.00	5'546'000.00	3'058'687.15	7'992'319.05
13	Ressort Bau + Werke	1'995'000.00	200'000.00	1'959'000.00	255'000.00	959'082.20	736'773.35
14	Ressort Sicherheit					19'561.20	
15	Ressort Soziales	149'000.00		42'000.00		3'960.05	
16	Ressort Bildung	2'980'000.00		470'000.00		4'689'801.80	2'000.00
	Nettoinvestition	9'489'000.00	9'489'000.00	5'801'000.00	5'801'000.00	8'731'092.40	8'731'092.40
		9'489'000.00	9'489'000.00	5'801'000.00	5'801'000.00	8'731'092.40	8'731'092.40

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten (nach Institutionen)

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Politische Gemeinde	9'489'000.00	9'489'000.00	5'801'000.00	5'801'000.00	8'731'092.40	8'731'092.40
12	Ressort Finanzen	4'365'000.00	9'289'000.00	3'330'000.00	5'546'000.00	3'058'687.15	7'992'319.05
120	Finanzabteilung	220'000.00	9'269'000.00	275'000.00	5'526'000.00	445'191.20	7'961'063.05
12090	Abschluss	220'000.00	9'269'000.00	275'000.00	5'526'000.00	445'191.20	7'961'063.05
5900.00	Passivierte Einnahmen	220'000.00		275'000.00		445'191.20	
INV00049	Abschlussbuchungen	220'000.00		275'000.00		445'191.20	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		9'269'000.00		5'526'000.00		7'961'063.05
INV00049	Abschlussbuchungen		9'269'000.00		5'526'000.00		7'961'063.05
122	Kabelnetzanlage	40'000.00	20'000.00	40'000.00	20'000.00	391'452.30	31'256.00
12220	Kabelnetzanlage	40'000.00	20'000.00	40'000.00	20'000.00	391'452.30	31'256.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	40'000.00		40'000.00		391'452.30	
INV00010	Netzerweiterung, Neuanschlüsse	20'000.00		20'000.00		15'756.80	
INV00011	Fiber-to-the-Home Planung					55'000.00	
INV00029	Netzerweiterung, Allgemeine Investitionskosten	20'000.00		20'000.00		320'695.50	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		20'000.00		20'000.00		31'256.00
INV00001	Anschlussgebühren		20'000.00		20'000.00		31'256.00
123	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'105'000.00		3'015'000.00		2'222'043.65	
12320	Verwaltungsliegenschaften übrige			3'015'000.00		2'219'101.65	
5040.00	Hochbauten			3'015'000.00		2'219'101.65	
INV00012	Gemeindesaal			3'015'000.00		2'219'101.65	
12321	Gemeindehaus Badenerstrasse 1	130'000.00				2'942.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten (nach Institutionen)

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	50'000.00				2'942.00	
INV00047	Gemeindehaus, Klimatisierung 2. OG					2'942.00	
INV00063	Gemeindehaus, Renovation Pausenraum	50'000.00					
5060.00	Mobilien	80'000.00					
INV00047	Gemeindehaus, Klimatisierung 2. OG	80'000.00					
12325	Not-/Asylunterkünfte	3'975'000.00					
5000.00	Grundstücke	975'000.00					
INV00064	Neubau Not-/Asylunterkünfte inkl. Werkhof und Büroräumlichkeiten und Überführung Grundstück ins VV	975'000.00					
5040.00	Hochbauten	3'000'000.00					
INV00064	Neubau Not-/Asylunterkünfte inkl. Werkhof und Büroräumlichkeiten und Überführung Grundstück ins VV	3'000'000.00					
13	Ressort Bau + Werke	1'995'000.00	200'000.00	1'959'000.00	255'000.00	959'082.20	736'773.35
130	Bauabteilung	50'000.00		35'000.00	1'000.00	69'354.60	
13020	Raumordnung	50'000.00		35'000.00	1'000.00	69'354.60	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00		35'000.00		69'354.60	
INV00015	Revision Ortsplanung (RP und NP)	50'000.00		30'000.00		64'201.75	
INV00016	Einführung ÖREB-Kataster			5'000.00		5'152.85	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				1'000.00		
INV00016	Einführung ÖREB-Kataster				1'000.00		
131	Werkabteilung	1'945'000.00	200'000.00	1'924'000.00	254'000.00	889'727.60	736'773.35
13120	Gemeindestrassen	912'000.00		1'334'000.00		27'925.05	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	857'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten (nach Institutionen)

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00030	Sanierung/Verlegung Bushaltestellen Petermoos u. Linde (nördlich)	10'000.00					
INV00031	Ausbau Grenzstrasse (ohne Altlasten, mit Dällikon)	10'000.00					
INV00032	Sanierung/Gestaltung Bahnhofstrasse Nord	707'000.00					
INV00034	Sanierung/Verschiebung Bushaltestelle Post	55'000.00					
INV00051	Gestaltung Zürcherstrasse Ost	60'000.00					
INV00052	Sanierung/Verschiebung Bushaltestelle Petermoos und Linde (südliche Fahrbahn)	15'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten			1'190'000.00		27'925.05	
INV00017	Umsetzung Verkehrskonzept					4'875.65	
INV00019	Gemeindestrassen: Lärmkataster, Projekt, Sanierung			20'000.00		16'129.25	
INV00030	Sanierung/Verlegung Bushaltestellen Petermoos u. Linde (nördlich)			135'000.00		6'920.15	
INV00031	Ausbau Grenzstrasse (ohne Altlasten, mit Dällikon)			10'000.00			
INV00032	Sanierung/Gestaltung Bahnhofstrasse Nord			720'000.00			
INV00033	Strassenraumgestaltung Drisglerstrasse			200'000.00			
INV00034	Sanierung/Verschiebung Bushaltestelle Post			75'000.00			
INV00035	DSK Krähstelstrasse (innerhalb Bauzone)			30'000.00			
5060.00	Mobilien	50'000.00		144'000.00			
INV00026	Neuanschaffung Kompakttraktor Kubota STW40			70'000.00			
INV00027	Ersatz Salzsteuer Springer			24'000.00			
INV00037	Ersatz Rasen-/Frontmäher	50'000.00		50'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	5'000.00					
INV00019	Gemeindestrassen: Lärmkataster, Projekt, Sanierung	5'000.00					
13135	Wasserwerk	748'000.00	100'000.00	150'000.00	100'000.00	371'928.60	371'928.60
5030.00	Übrige Tiefbauten	748'000.00		150'000.00		47'090.45	
INV00038	Ersatz WL Bahnhofstrasse (Unterdorfstr. - Furttalstr.)	188'000.00		150'000.00		47'090.45	
INV00053	Ringschluss Kastellstr.-Res. Wanne (GWP 8, EP 3.4)	50'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten (nach Institutionen)

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00054	Integration Zone Chrästel (GWP 11); Z-Schieber, DR-Ventil	50'000.00					
INV00055	Verbindungsleitung Chrästel (GWP 11)	360'000.00					
INV00056	Ringschluss Nassenwilerweg (GWP 13)	100'000.00					
5900.00	Passivierte Einnahmen					324'838.15	
INV00049	Abschlussbuchungen					324'838.15	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		100'000.00		100'000.00		371'928.60
INV00005	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein)		100'000.00		100'000.00		371'928.60
13140	Abwasserbeseitigung	235'000.00	100'000.00	430'000.00	154'000.00	484'517.30	364'844.75
5030.00	Übrige Tiefbauten	235'000.00		260'000.00		237'869.05	
INV00022	Sanierung gemäss GEP (Gebiet 4)					-1'564.15	
INV00023	Sanierung gemäss GEP (Gebiet 16.17)					239'433.20	
INV00036	Sanierung gemäss GEP (Gebiet 16.18)			260'000.00			
INV00058	Sanierungen gemäss GEP (Gebiet 16.19)	190'000.00					
INV00059	Kanalneubau / Massnahmen gemäss GEP (Dielsdorferstrasse)	20'000.00					
INV00061	Kanalneubau / Massnahmen gemäss GEP (östlich Bahnhofstrasse bzw. Zürcherstrasse West)	25'000.00					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			170'000.00		246'648.25	
INV00040	Kläranlageverband Buchs-Dällikon-Ausbau ARA (Projektierung u. Ausführung)			170'000.00		246'648.25	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				54'000.00		
INV00040	Kläranlageverband Buchs-Dällikon-Ausbau ARA (Projektierung u. Ausführung)				54'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		100'000.00		100'000.00		364'844.75
INV00007	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte (Allgemein)		100'000.00		100'000.00		364'844.75
13150	Gewässer	50'000.00		10'000.00		5'356.65	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten (nach Institutionen)

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Übrige Tiefbauten	50'000.00		10'000.00		5'356.65	
INV00024	Umsetzung Gefahrenkartierung: Konzeption			10'000.00		5'356.65	
INV00060	Umsetzung Gefahrenkartierung: 1. Priorität (bis 2021)	50'000.00					
14	Ressort Sicherheit					19'561.20	
143	Landschaft + Natur					19'561.20	
14343	Unterhalt Forststrassen					19'561.20	
5030.00	Übrige Tiefbauten					19'561.20	
INV00048	Erneuerung Waldstrassen					19'561.20	
15	Ressort Soziales	149'000.00		42'000.00		3'960.05	
150	Sozialabteilung	149'000.00		42'000.00		3'960.05	
15050	Altersheime	149'000.00		42'000.00		3'960.05	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	149'000.00		42'000.00		3'960.05	
INV00039	Altersheim Regensdorf	149'000.00		42'000.00		3'960.05	
16	Ressort Bildung	2'980'000.00		470'000.00		4'689'801.80	2'000.00
161	Bildung	2'980'000.00		470'000.00		4'689'801.80	2'000.00
16160	Schulliegenschaften übrige	2'980'000.00		470'000.00		168'373.45	2'000.00
5040.00	Hochbauten	2'980'000.00				168'373.45	
INV00025	Schulanlage Zwingert; Ersatz Heizung					168'373.45	
INV00062	Doppelkindergarten mit Sporthalle Schulareal Zwingert	2'980'000.00					
5060.00	Mobilien			470'000.00			
INV00041	IT-Infrastruktur			470'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten (nach Institutionen)

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						2'000.00
INV00043	Sanierung Trakt 2 Aussen/Innen und Anbau						2'000.00
16161	Schulanlage Zihl					4'521'428.35	
5040.00	Hochbauten					4'521'428.35	
INV00043	Sanierung Trakt 2 Aussen/Innen und Anbau					4'521'428.35	
	Nettoinvestition	9'489'000.00	9'489'000.00	5'801'000.00	5'801'000.00	8'731'092.40	8'731'092.40
		9'489'000.00	9'489'000.00	5'801'000.00	5'801'000.00	8'731'092.40	8'731'092.40

Investitionen FV - Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Politische Gemeinde	8'975'000.00	8'975'000.00			333'000.00	333'000.00
12	Ressort Finanzen	8'975'000.00	8'975'000.00			333'000.00	333'000.00
	Nettoinvestition	8'975'000.00	8'975'000.00			333'000.00	333'000.00
		8'975'000.00	8'975'000.00			333'000.00	333'000.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Politische Gemeinde	8'975'000.00	8'975'000.00			333'000.00	333'000.00
12	Ressort Finanzen	8'975'000.00	8'975'000.00			333'000.00	333'000.00
120	Finanzabteilung	8'975'000.00					
12090	Abschluss	8'975'000.00					
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	8'975'000.00					
INV00049	Abschlussbuchungen	8'975'000.00					
124	Liegenschaften Finanzvermögen		8'975'000.00			333'000.00	333'000.00
12420	Grundeigentum Finanzvermögen übrige		8'975'000.00			333'000.00	333'000.00
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)					21'541.30	
INV00050	Verkauf Grundstück Kat.-Nr. 737, div. Käufer					21'541.30	
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung					311'458.70	
INV00049	Abschlussbuchungen					311'458.70	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		8'000'000.00				333'000.00
INV00050	Verkauf Grundstück Kat.-Nr. 737, div. Käufer						333'000.00
INV00065	Verkauf Parzelle Kat.-Nr. 2523 (5'290 m2)		8'000'000.00				
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV		975'000.00				
INV00064	Neubau Not-/Asylkunterkünfte inkl. Werkhof und Büroräumlichkeiten und Überführung Grundstück ins VV		975'000.00				
		8'975'000.00	8'975'000.00			333'000.00	333'000.00
	Nettoinvestition	8'975'000.00	8'975'000.00			333'000.00	333'000.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Institution	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
11320	Betriebsamt Furttal	3300.40	1'420.00	0.00	0.00
12050	Abschreibungen	3300.99	0.00	2'633'000.00	2'040'871.85
12220	Kabelnetzanlage	3300.30	40'460.00	0.00	0.00
12320	Verwaltungsliegenschaften übrige	3300.40	140.00	0.00	0.00
12321	Gemeindehaus Badenerstrasse 1	3300.40	32'130.00	0.00	0.00
		3300.60	10'000.00	0.00	0.00
12322	Werkhof Dielsdorferstrasse	3300.30	2'880.00	0.00	0.00
		3300.40	3'020.00	0.00	0.00
12323	Feuerwehrgebäude Dielsdorferstrasse 7	3300.40	130.00	0.00	0.00
12325	Not-/Asylunterkünfte	3300.40	1'030.00	0.00	0.00
12326	Gemeindesaal inkl. Bibliothek	3300.40	140'930.00	0.00	0.00
12330	Sportanlage Gheid	3300.30	25'000.00	0.00	0.00
		3300.40	3'960.00	0.00	0.00
12340	Sportanlage übrige	3300.30	14'660.00	0.00	0.00
		3300.40	5'070.00	0.00	0.00
		3300.60	18'780.00	0.00	0.00
13020	Raumordnung	3320.90	35'580.00	0.00	0.00
13120	Gemeindestrassen	3300.10	164'630.00	0.00	0.00
		3300.60	21'150.00	0.00	0.00
		3320.90	1'930.00	0.00	0.00
13125	Parkanlagen	3300.30	970.00	0.00	0.00
13135	Wasserwerk	3300.30	13'750.00	0.00	0.00
		3300.60	-190.00	0.00	0.00
		3320.90	-150.00	0.00	0.00
13140	Abwasserbeseitigung	3300.30	7'000.00	0.00	0.00
13150	Gewässer	3300.30	7'520.00	0.00	0.00
		3320.90	1'370.00	0.00	0.00
14080	Bundesbahnen	3300.30	1'520.00	0.00	0.00
		3300.40	1'360.00	0.00	0.00
14085	Regionalverkehr	3300.30	7'220.00	0.00	0.00

		3300.40	230.00	0.00	0.00
14220	Abfallbeseitigung und Kehrichtverbrennung	3300.30	1'820.00	0.00	0.00
14230	Friedhof und Bestattung	3300.30	6'040.00	0.00	0.00
14320	Naturschutz	3300.30	5'900.00	0.00	0.00
14347	Forstinvestitionen	3300.30	6'200.00	0.00	0.00
15010	Verwaltung Sozialabteilung	3300.40	2'020.00	0.00	0.00
		3300.60	4'030.00	0.00	0.00
15120	Jugend	3300.40	3'320.00	0.00	0.00
16160	Schulliegenschaften übrige	3300.40	12'870.00	0.00	0.00
		3300.60	7'750.00	0.00	0.00
16161	Schulanlage Zihl	3300.40	251'960.00	0.00	0.00
		3300.60	81'080.00	0.00	0.00
16162	Schulanlage Zwingert	3300.40	115'060.00	0.00	0.00
		3300.60	34'750.00	0.00	0.00
Total			1'096'300.00	2'633'000.00	2'040'871.85
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33xx	1'096'300.00	2'633'000.00
Wertberichtigungen Darlehen			364x	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			365x	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			366x	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'096'300.00	2'633'000.00	2'040'871.85

Die zusätzlichen Abschreibungen sind gemäss neuer Rechnungslegung HRM2 nicht mehr zugelassen und werden nicht ausgewiesen.

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
Anzahl Einwohner	6'360	6'330	6'303		
Steuerfuss	88%	88%	88%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'503	2'377	2'366		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad (Gesamthaushalt)	38%	65%	59%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.2%	0.1%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	150%	254%	266%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	3'358	5'388	5'640	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung