

**Politische Gemeinde Bubikon**  
**8608 Bubikon**

**Budget 2019**

Ablieferung an Gemeindevorstand	04.01.2019
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	15.02.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	10.01.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	07.02.2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	13.03.2019
Veröffentlichung	14.03.2019

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4 - 10
2 Anträge und Beschlüsse	11 - 15
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	17
4 Finanzierung	18 - 19
5 Haushaltsgleichgewicht	20 - 21
6 Erfolgsrechnung	22
7 Investitionsrechnungen	23 - 24
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	26 - 36
9 Erfolgsrechnung	37 - 104
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	105 - 107
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	108 - 112
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	113 - 114
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	116 - 118
14 Finanzkennzahlen	119

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Bubikon  
Rutschbergstrasse 18  
8608 Bubikon

Finanzvorstand      Thomas Illi  
Leiterin Finanzen    Amanda Meiere

Telefon                055 253 33 22  
E-Mail                 finanzen@bubikon.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht des Gemeindevorstands**

### **Was ist neu?**

Mit dem auf den 1. Januar 2018 in Kraft getretenen neuen Gemeindegesetz und der Gemeindeverordnung werden unter anderem die Rechnungslegungsvorschriften an schweizweit geltende Standards angepasst. Das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) wird per 1. Januar 2019 bei den politischen Gemeinden, den Schulgemeinden, den Zweckverbänden und den Anstalten eingeführt. Das HRM2 ist eine Weiterentwicklung des bisherigen Rechnungsmodells. Damit wird die Rechnungslegung auf eine vermehrt betriebswirtschaftliche Sicht ausgerichtet, ohne die bewährten Elemente des bisherigen Modells aufzugeben. Nachfolgend sind die wesentlichen Anpassungen aufgeführt.

### **Neuer Kontenrahmen, neue Begriffe und neues Erscheinungsbild**

Mit dem Budget 2019 kommen erstmals die neuen Rechnungslegungsvorschriften und der neue Kontenrahmen HRM2 zur Anwendung. Das Budget besteht aus der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung mit den geplanten Ausgaben und Einnahmen gesondert für das Verwaltungs- und Finanzvermögen. Zudem enthält das Budget die Anträge und Beschlüsse des Gemeinderates, der Rechnungsprüfungskommission und der Gemeindeversammlung.

### **Haushaltsgleichgewicht**

Das Gemeindegesetz sieht für die Gemeinden den mittelfristigen Haushaltsausgleich vor. Dabei ist der Steuerfuss so festzulegen, dass die Erfolgsrechnung mittelfristig ausgeglichen ist. Der Gemeinderat hat für die Politische Gemeinde Bubikon beschlossen, dass der Steuerfuss so festgesetzt wird, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig über einen Zeitraum von sechs Jahren ausgeglichen ist.

### **Aktivierungsgrenze für Investitionen des Verwaltungsvermögens**

Die Aktivierungsgrenze stellt den Grenzbetrag dar, ab welchem eine Investitionsausgabe in der Bilanz im Verwaltungsvermögen verbucht werden muss. Unter der Aktivierungsgrenze liegende Investitionsausgaben werden der Erfolgsrechnung belastet.

Massgebend für die Beurteilung sind die Gesamtkosten eines Projekts oder Beschaffungsgeschäfts. Ungeachtet der Aktivierungsgrenze werden in der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens Ausgaben für Grundstücke, mit Ausnahme von Strassen-, Wasserbau und Waldgrundstücken, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen erfasst.

### **Wesentlichkeitsgrenze für die Bilanzierung von Verpflichtungen**

Die Wesentlichkeit ist ein Kriterium bei der Beurteilung, ob eine Verpflichtung als Rückstellung in die Bilanz aufgenommen werden kann. Rückstellungen, die betragsmässig unter die Wesentlichkeitsgrenze fallen, dürfen nicht bilanziert werden. Die Aktivierungsgrenze gilt gleichzeitig als Wesentlichkeitsgrenze. Die Festlegung unterschiedlicher Limiten für die Aktivierung und die Wesentlichkeit ist unzulässig.

Die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze für die Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens wurde durch den Gemeinderat auf CHF 20'000 festgelegt.

## **Bericht des Gemeindevorstands**

### **Umgang mit dem Verwaltungsvermögen**

Mit der neuen Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend dargestellt werden. Durch die Änderung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind Neubewertungen von Vermögen und Verpflichtungen vorzunehmen (sogenanntes Restatement): Das Finanzvermögen, die Rückstellungen und die Rechnungsabgrenzungen sind neu zu bewerten. Das Verwaltungsvermögen kann, muss jedoch nicht neu bewertet werden. Das Gemeindegesetz gibt zum Umgang mit dem Verwaltungsvermögen zwei Möglichkeiten vor:

1. Das Verwaltungsvermögen wird unter Berücksichtigung der effektiven Anschaffungs- oder Herstellungskosten spätestens ab 1986 neu bewertet und aufgewertet. Die Anlagen werden ab Nutzungsbeginn über die Nutzungsdauer linear abgeschrieben.
  2. Der Buchwert des Verwaltungsvermögens wird auf die ermittelten Restbuchwerte der Anlagen aufgeteilt und über die verbleibende Restnutzungsdauer linear abgeschrieben.
- Die Gemeindeversammlung hat beschlossen, dass auf eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens mit der Einführung von HRM2 verzichtet wird.

### **Abgrenzung Ressourcenausgleich**

Steuerkraftabschöpfungen oder -zuschüsse werden über transitorische Aktiven oder Rückstellungen zeitlich abgegrenzt. Die Höhe der transitorischen Aktiven oder der Rückstellungen entspricht der Differenz zwischen dem im Rechnungsjahr empfangenen bzw. abzuliefernden Ausgleichsbetrag und dem aufgrund der Steuerkraft im Rechnungsjahr zu erwartenden bzw. zu leistenden Ausgleichsbetrag.

### **Interne Verzinsung**

Der Gemeinderat hat den Zinssatz für die interne Verzinsung im Budget und in der Jahresrechnung 2019 auf 1 % festgelegt (Vorjahr 1.02 %). Verzinst wird jeweils der Bestand anfangs Jahr. Verzinst werden Guthaben und Schulden der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen und Spezialfinanzierungen sowie die Liegenschaften des Finanzvermögens und Kontokorrente mit anderen Körperschaften (evangelisch-reformierte Kirchgemeinde).

### **Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung**

Am 5. Dezember 2018 hat die Gemeindeversammlung das Budget 2019 zurückgewiesen. Die Stimmberechtigten verlangten vom Gemeinderat grössere Sparmassnahmen und eine massvollere Investitionsplanung. Aus diesem Grund hat der Gemeinderat das Budget 2019 überarbeitet.

Der mutmassliche einfache Gemeindesteuerertrag für das Jahr 2019 beträgt gemäss Budget CHF 18,5 Mio. (= 100 %). Zur Deckung des Aufwandüberschusses durch Steuern ist ein Betrag von CHF 20'814'800 erforderlich. Dies entspricht einem Steuerfuss von 112 %.

Bei der Festsetzung des Steuerfusses muss die Gemeinde diverse Bestimmungen des neuen Gemeindegesetzes und des Handbuchs über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden einhalten. Gemäss diesen Bestimmungen muss der Steuerfuss so festgesetzt werden, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist. Der Gemeinderat hat ein Reglement über den mittelfristigen Haushaltsausgleich verabschiedet, wonach der Steuerfuss jährlich so festzusetzen ist, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig über einen Zeitraum von sechs Jahren ausgeglichen ist.

## Bericht des Gemeindevorstands

Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über ein abgeschlossenes Rechnungsjahr, das laufende Budget- und Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre. Der erstmalige mittelfristige Ausgleich erstreckt sich erstmals über das abgeschlossene Rechnungsjahr 2018, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr 2019, das künftige Budgetjahr 2020 und die Planjahre 2021, 2022 und 2023.

Um eine weitere Verschuldung und starke Steuerfusschwankungen in den Jahren 2020 – 2023 zu vermeiden, soll der Steuerfuss um 5 % von 107 % auf 112 % angehoben werden.

### Haltung des Gemeinderats

Die Gemeindeversammlung vom 5. Dezember 2018 hat das Budget 2019 zurückgewiesen. Die Stimmberechtigten verlangten vom Gemeinderat grössere Sparmassnahmen und eine massvollere Investitionsplanung. Der Gemeinderat hat diesen Auftrag ernst genommen und den Aufgaben- und Finanzplan sowie das Budget (Erfolgsrechnung samt Investitionsrechnung) überarbeitet.

Im Rahmen der Prüfung des Aufgabenplanes hat der Gemeinderat für das Jahr 2019 Investitionen gestrichen oder verschoben. Dadurch konnten die Nettoinvestitionen von ursprünglich CHF 2'387'000 um CHF 262'000 auf CHF 2'125'000 reduziert werden. Aufgrund dieser Sparmassnahmen konnte der Aufwand in der Erfolgsrechnung um CHF 17'600 reduziert werden.

Anschliessend wurde das Budget von Grund auf im Sinne von § 101 Abs. 1 GG überarbeitet. Dabei konnte der Aufwandüberschuss von ursprünglich CHF 137'400 um CHF 42'600 auf CHF 94'800 reduziert werden.

Auch nach der Überarbeitung des Budgets (Erfolgsrechnung samt Investitionsrechnung) resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 94'800, welcher dem Eigenkapital belastet werden muss. Alle Sparbemühungen haben somit keinen Einfluss auf den beantragten Steuerfuss.

Im überarbeiteten Budget 2019 sind weiterhin freiwillige finanzielle Leistungen der Gemeinde enthalten. Diese stellen durchaus ein Sparpotential dar. Der Gemeinderat hat jedoch bewusst darauf verzichtet, diese Leistungen zu streichen.

Alle diese freiwilligen Leistungen beinhalten eine wichtige Bereicherung für die Gesellschaft und das Leben in Bubikon sowie für das kulturelle Selbstverständnis. Durch die Unterstützung der Gemeinde können Vereine und Kulturträger Beiträge zum Gemeindeleben leisten. Der Gemeinderat würde es bedauern, auf diese Beiträge verzichten zu müssen, nur um einen möglichst tiefen Steuerfuss zu erzielen. Der Gemeinderat wünscht sich ein lebendiges Bubikon mit einer gesellschaftlichen und kulturellen Vielfalt. Ohne diese Vielfalt besteht die Gefahr, dass Bubikon sich zur Schlafgemeinde entwickelt.

Es bleibt nun der Gemeindeversammlung überlassen, das noch vorhandene Sparpotential auszuschöpfen und freiwillige Leistungen der Gemeinde zu streichen.

Die Gemeindeversammlung ist auch berechtigt, einen Steuerfuss festzusetzen, welcher höher ist, als derjenige, welcher der Gemeinderat beantragt.

Ein Sparantrag bezüglich der Erfolgsrechnung reduziert den Aufwand. Dadurch werden im Umfange des gestellten Antrages weniger liquide Mittel benötigt, welche durch Einnahmen generiert werden müssen. Bei vollständiger Umsetzung der oben aufgeführten Sparmassnahmen, könnte der vorgeschlagene Steuerfuss von 112 % um 1 % reduziert werden.

## **Bericht des Gemeindevorstands**

Ein Sparantrag bezüglich der Investitionsrechnung reduziert den Aufwand der Erfolgsrechnung nur im Umfange der jährlichen Abschreibungen der aufgeschobenen bzw. gestrichenen Investition. Gleichzeitig werden in der Höhe der aufgeschobenen bzw. gestrichenen Investition weniger liquide Mittel benötigt. Auch wenn sämtliche oben aufgeführten Sparmassnahmen ergriffen würden, sind die Auswirkungen so gering, dass sie keinen Einfluss auf die Festsetzung des Steuerfusses haben.

### **Allgemeine Verwaltung**

Die Gemeindeverwaltung stellt ihre Software per 1. Januar 2019 auf die Produkte der VRSG / Abraxas um. Diese Umstellung ist mit einem grossen zeitlichen und personellen Aufwand verbunden. Aufgrund der grossen Leistungsbereitschaft sämtlicher Verwaltungsmitarbeitenden sollte die Umstellung jedoch termingerecht vollzogen werden können.

### **Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Der Bereich Sicherheit ist zeitgemäss organisiert und die gesetzlichen Vorgaben werden erfüllt. Die gemeindepolizeilichen Aufgaben werden durch die Kantonspolizei erbracht und im Zivilschutzbereich wird Bubikon durch den Sicherheitszweckverband Bachtel unterstützt. Die Feuerwehr ist personell und infrastrukturell sehr gut aufgestellt.

### **Bildung**

Die finanzielle Lage der Gemeinde Bubikon wird nebst den Steuererträgen massgebend durch die Ausgaben der Schule beeinflusst. Die Gemeinde wächst. Mit dem Zuzug von Familien und der organischen Entwicklung in einigen Gebieten ist der Anstieg an Schülern gegenüber der gesamthaften Entwicklung überproportional (2-4%). Dies ergibt einen erhöhten Schul- und Sportraumbedarf insbesondere im Dorfteil Bubikon. Die Turnhalle Spycherwise entspricht nicht mehr den heutigen Anforderungen und ist in einem baulich ungenügenden Zustand. Nebstdem ist das Hallenbad trotz gutem Unterhalt am Ende der Lebensdauer und entspricht ökologisch, betriebswirtschaftlich und technisch nur noch knapp den Anforderungen. Das Risiko eines Ausfalls steigt stetig und erreicht in den nächsten Jahren ein kritisches Niveau. Dies bedeutet, dass diese beiden Gebäude innerhalb der nächsten Jahre saniert bzw. neu gebaut werden müssen. Der entsprechende Investitionsbedarf wird sich zwischen CHF 7-12 Mio. bewegen. Sozialpolitische Veränderungen mit dem Bedarf an Tages- und Mittagstrukturen erhöhen den Druck auf die Infrastruktur. Hier wird mit einer stärkeren Nachfrage und einem Ausbau des Angebots gerechnet.

Die Lehrkräfte haben ihren Berufsauftrag erhalten. Darin werden die Erwartungen an die Lehrpersonen in inhaltlicher wie in zeitlicher Hinsicht geklärt. Der Lehrplan 21 ist auf Stufe Primarschule per 2018 eingeführt worden und wird rollend ausgebaut. In der Sekundarstufe wird die Einführung auf Schulbeginn 2019 erfolgen. Bezüglich der Vorgaben ist die Schule auf Kurs. Mit dem Abschluss des Anbaus Sekundarschulhaus Bergli sind die infrastrukturellen Bedürfnisse der Sekundarschule Bubikon für die nächsten 5 Jahre abgedeckt. Im 2019 wird die Einführung bzw. Angleichung der ICT-Strukturen in allen Schuleinheiten abgeschlossen.

Beim Pilotprojekt Ferienbetreuung (Sommer 2018 bis Frühling 2020) muss die Entwicklung abgewartet werden.

Das wichtigste Projekt 2019 wird die Einführung des Lehrplans 21 auf allen Schuleinheiten sein. Zudem müssen die Bedürfnisse für die Infrastruktur für die nächsten 5-8 Jahre geklärt und ein Projektantrag für den Ersatz der Turnhalle Spycherwise ausgearbeitet werden. Ergänzend sind die Bedürfnisse Betreuungsstrukturen (FEBA) zu klären und Lösungen für die hohen Schülerzahlen Kindergarten in Bubikon zu erarbeiten.

## **Bericht des Gemeindevorstands**

### **Kultur, Sport und Freizeit**

Die Infrastruktur für Sport und Freizeit ist auf gutem Stand, weist bekannter Weise je nach Bedürfnissen der Einwohner/innen Lücken auf. Das Sanierungsbedürftige Hallenbad im Schulhaus Bergli muss in den nächsten Jahren auf Vordermann gebracht werden. Das Gleiche gilt für die nicht mehr zeitgemässe Turnhalle Spycherwis. Für die beiden Projekte werden den Stimmberechtigten zur gegebenen Zeit entsprechende Vorlagen unterbreitet.

### **Gesundheit**

Gesundheit umfasst im Wesentlichen die Themen Abfall, Feuerungskontrolle, Pilzkontrolle, Lebensmittelkontrolle, Suchtprävention sowie den Friedhof. Während im Abfallwesen Weiterentwicklungen angedacht sind, soll in den übrigen Themen das Schwergewicht auf Erneuerung bzw. Pflege der bestehenden Anlagen und Infrastruktur gelegt werden.

Das Bundesgericht hat kürzlich einen Entscheid des Versicherungsgerichtes bestätigt, wonach die Gemeinden für Pflegekosten aufkommen müssen, welche nicht durch die gesetzlich limitierten Beiträge der obligatorischen Krankenpflegeversicherung oder durch die Versicherten gedeckt sind. Dieser Sachverhalt wird die Gemeinde Bubikon finanziell wie personell fordern. Weil keine Erfahrungswerte vorhanden sind, können noch keine Aussagen über die zusätzlich anfallenden Kosten gemacht werden.

### **Soziale Sicherheit**

Das wichtigste Projekt im Jahr 2019 wird die Bauvollendung und Inbetriebnahme des Wohnraumes „Furtwis“ sein. Bis sich der Betrieb eingespielt hat, wird noch einiges an Organisation nötig sein.

Im Bereich Gesellschaft (Jugend, Familie und Alter) arbeitet die Gemeinde Bubikon mit der Mojuga und dem Zentrum Sunnegarte zusammen. Bezüglich dieser Themen soll die Freiwilligenarbeit gestärkt und ausgebaut werden.

Im Bereich Soziale Sicherheit soll auch die Zusammenarbeit mit anderen Gemeinden verstärkt werden.

### **Verkehr und Nachrichtenübermittlung**

Strassen: Grundsätzlich wurden die meisten für das Jahr 2018 geplanten Investitionsprojekte bis zum heutigen Datum umgesetzt oder sind in der Schlussphase:

- Sanierung Etzelstrasse, Projektierung
- Sanierung Kirchacherstrasse
- Sanierung Wisshaldenstrasse

Diverse Anschaffungen und kleinere Sanierungen konnten innerhalb des Budgets 2018 erledigt werden oder sind noch in Bearbeitung.

## **Bericht des Gemeindevorstands**

Wichtigstes (Bau-)Projekt 2019: Sanierung des Schachenweges in Wolfhausen

### **Umweltschutz und Raumordnung**

Wichtigstes Projekt 2019: Die Neophytenbekämpfung soll zwischen der Gemeinde und dem Kanton besser koordiniert und optimiert werden.

Wasserversorgung und Abwasserentsorgung: Grundsätzlich wurden die meisten Investitionsprojekte bis zum heutigen Datum umgesetzt oder sind in der Schlussphase:

- Sanierung Kanalisationen Bühlhof-Mythenstrasse
- Sanierung zweier Abwasserpumpwerke
- Neubau Wasserleitung GWVZO Ringschluss Medikon - Hinterbühl
- Neubau Wasserleitung Rüteli
- Ringschluss Wasserleitung Wisshaldenstrasse Lochholzweg
- Neubau Wasserleitung Affeltrangen

Diverse Anschaffungen und kleinere Sanierungen konnten innerhalb des Budgets 2018 erledigt werden oder sind noch in Bearbeitung.

Zweckverband ARA Weidli: Normalbetrieb; per 1.1.2019 haben die neuen Statuten Gültigkeit, so müssen einige Vorarbeiten z. B. die Finanzplanung und die Refinanzierung überprüft und eingeleitet werden.

Wichtigstes (Bau-)Projekt 2019: Sanierung Werkleitungen Etzelstrasse.

Hochbau und Planung: Aufgrund der anstehenden privaten Bauprojekte wird der Schwerpunkt 2019 in der Raumplanung liegen. Mit dem gesetzlichen Auftrag über die Harmonisierung der Baubegriffe muss die Bau- und Zonenordnung mittelfristig revidiert werden. Weiter können beim Bund erneute Agglomerationsprogramme eingereicht werden, an dem sich auch die Gemeinde Bubikon beteiligen kann. Das einfache Wohnen Furtwis soll im März 2019 fertig gestellt sein.

### **Volkswirtschaft**

Landwirtschaft: Mit den Landwirten wird eine intensivere Zusammenarbeit angestrebt. Die Ackerbaustelle ist gut aufgestellt und vollzieht die von der Abteilung Landwirtschaft oder von der kantonalen Zentralstelle für Ackerbau erlassenen Weisungen (gestützt auf die eidgenössische und kantonale Gesetzgebung).

Forstwirtschaft: Der Wintersturm Burglind ist in der Gemeinde nicht spurlos vorbeigezogen. Die Schäden im Bubiker-Wald halten sich jedoch in Grenzen. Die Aufräumarbeiten sind grösstenteils bereits abgeschlossen.

Jagd- und Fischerei: Das Jagdrevier Bubikon (Nr. 83) wird erfolgreich durch die Jagdpächter bewirtschaftet.

## **Bericht des Gemeindevorstands**

### **Finanzen und Steuern**

Eine grosse Aufgabe der Abteilung Finanzen und Steuern ist es, die Softwareumstellung erfolgreich abzuschliessen, um die Finanz- und Steuerbuchhaltung per 1. Januar 2019 nach HRM2 führen zu können. In diesem Zusammenhang stehen im Jahr 2019 folgende wichtige Aufgaben an:

- Bilanzerfassung inkl. Bilanzanpassungsbericht
- Einführung einer Anlagebuchhaltung
- Erstellung der ersten Jahresrechnung nach HRM2
- Einführung eines Internen Kontrollsystems (IKS)

Sofern genügend Kapazität vorhanden ist, wird mit der Verlustscheinbewirtschaftung begonnen.

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bubikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	38'806'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	17'992'100.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>20'814'800.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'361'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'236'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'125'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bubikon zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>18'500'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>112%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	20'814'800.00
	Steuerertrag bei 112 %	Fr.	20'720'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-94'800.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2019 auf 112 % (Vorjahr 107 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8608 Bubikon, 15.02.2019

Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Bubikon

Vizepräsident

Gemeindevorstand

T. Illi

S. Mettler

## Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Bericht RPK

Die Rechnungsprüfungskommission hat das vorliegende überarbeitete Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bubikon nach finanzpolitischen Gesichtspunkten geprüft. Das Budget weist trotz wesentlich tieferer Abschreibungen und einer vorgesehenen Erhöhung des Steuerfusses einen Aufwandsüberschuss auf. Trotz Sparbemühungen beinhaltet der Voranschlag einen erhöhten Aufwand, welcher auf Anstiege in den Bereichen Personal-, Sach- und übriger Betriebsaufwand und der Einlage in den Bundesbahninfrastruktur-Fonds sowie durch die Gemeinde nicht beeinflussbare, gebundene Ausgaben zurückzuführen ist.

Aufgrund erweiterter gesetzlicher Bestimmungen erachtet die Rechnungsprüfungskommission den Anstieg dieser Aufwendungen als finanzpolitisch berechtigt. In Anbetracht der geplanten, minimal notwendigen Investitionen und der angezeigten Senkung der Verschuldung unterstützt die Rechnungsprüfungskommission die Erhöhung des Steuerfusses. Die Behörden und die Verwaltung sind gleichermaßen aufgefordert, permanent eine hohe Kostendisziplin zu wahren und mit den Ressourcen schonend umzugehen.

Die bestehende, hohe Verschuldung und der ungenügende Selbstfinanzierungsgrad unterstreichen die Notwendigkeit der vorliegenden Steuererhöhung. Eine nachhaltige Verminderung der Verschuldung sieht die Rechnungsprüfungskommission bei künftig gleichbleibendem einfachen Gemeindesteuerertrag nur durch eine weitsichtige auf die notwendigen Bedürfnisse abgestimmte Investitionspolitik, permanente Kosten-/Ausgabendisziplin, weitere Steuerfusserhöhungen oder Desinvestitionen.

### 2 Das Budget weist folgende Eckwerte aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	38'806'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	17'992'100.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>20'814'800.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'361'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'236'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'125'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Bubikon finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist.

### Antrag Rechnungsprüfungskommission zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bubikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

**3 Antrag der Rechnungsprüfungskommission zur Steuerfussfestlegung**

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>18'500'000.00</b>
<b>Steuerfuss Antrag Gemeinderat</b>			<b>112%</b>
	Mit Steuern zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	20'814'800.00
	Steuerertrag bei 112%	Fr.	20'720'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>94'800.00</b>

**Antrag RPK zum Steuerfuss**

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss entsprechend dem Antrag des Gemeinderates auf 112% (Vorjahr 107%) festzusetzen.

Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung in der Höhe von CHF 94'800 wird durch eine Entnahme aus dem Eigenkapital gedeckt.

8608 Bubikon, 07.02.2019

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Bubikon

Präsident

Aktuar

E. Henzelmann

R. Wild

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bubikon am 13.03.2019 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	38'806'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	17'992'100.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>20'814'800.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'361'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'236'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'125'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>18'500'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>112%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	20'814'800.00
	Steuerertrag bei 0%	Fr.	20'720'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-94'800.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Bubikon für das Jahr 2019 wird auf 112 % (Vorjahr 107 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8608 Bubikon, 13.03.2019

Namens der Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde Bubikon

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber

A. Keller

S. Mettler

## Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Der Gemeindevorstand beantragte das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Bubikon mit folgenden Eckdaten:

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-94'800.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'125'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>18'500'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>112%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Bubikon für das Jahr 2019 wird auf 112 % (Vorjahr 107 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8608 Bubikon, 13.03.2019

Namens der Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde Bubikon

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber

A. Keller

S. Mettler

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		38'806'900.00	39'989'678.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		17'992'100.00	20'625'241.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-20'814'800.00</b>	<b>-19'364'437.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>18'500'000.00</b>	<b>18'500'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>112%</b>	<b>107%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	15'716'500.00	14'981'900.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'160'100.00	2'101'200.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'581'300.00	2'456'900.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	262'100.00	255'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>20'720'000.00</b>	<b>19'795'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>20'720'000.00</b>	<b>19'795'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-94'800.00</b>	<b>430'563.00</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

## Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	-94'800.00	-94'800.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	484'100.00	0.00	484'100.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-411'900.00	0.00	-411'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	938'700.00	929'400.00	9'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	484'100.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-411'900.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>988'300.00</b>	<b>834'600.00</b>	<b>81'500.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'125'000.00	2'486'000.00	-361'000.00
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>	<b>-1'136'700.00</b>	<b>-1'651'400.00</b>	<b>442'500.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>47%</b>	<b>34%</b>	<b>-23%</b>

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

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

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

\* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2019</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2019</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2019</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	482'800.00	0.00	1'300.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	-411'900.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	33'300.00	-42'100.00	18'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>516'100.00</b>	<b>-454'000.00</b>	<b>19'400.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-230'000.00	-201'000.00	-361'000.00
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>	<b>746'100.00</b>	<b>-253'000.00</b>	<b>380'400.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-224%</b>	<b>226%</b>	<b>-5%</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

*Im GR-Beschluss Nr. 2018-92 vom 22.08.2018 ist festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht in der Gemeinde Bubikon umgesetzt wird. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über ein abgeschlossenes Rechnungsjahr, das laufende Budget- und Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre.  
Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich erstmals über das abgeschlossene Rechnungsjahr 2018, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr 2019, das künftige Budgetjahr 2020 und die Planjahre 2021, 2022 und 2023.*

### Ausgleich des Budgets

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 (+)	-94'800.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		929'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		621'600.00
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>1'551'000.00</b>

	Funktion	Konto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	keine	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	0.00

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
28%										0%

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%										0%

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
8%										0%

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
30	Personalaufwand	7'476'650.00	6'843'132.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'192'450.00	6'857'316.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	921'200.00	3'469'000.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	484'100.00	258'000.00	0.00
36	Transferaufwand	21'987'600.00	21'854'680.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>38'062'000.00</i>	<i>39'282'128.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	24'498'000.00	23'624'000.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	4'259'700.00	4'568'886.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	20'000.00	28'400.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	411'900.00	109'850.00	0.00
46	Transferertrag	8'594'600.00	11'101'165.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>37'784'200.00</i>	<i>39'432'301.00</i>	<i>0.00</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-277'800.00</b>	<b>150'173.00</b>	<b>0.00</b>
34	Finanzaufwand	414'700.00	395'650.00	0.00
44	Finanzertrag	597'700.00	676'040.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>183'000.00</b>	<b>280'390.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-94'800.00</b>	<b>430'563.00</b>	<b>0.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-94'800.00</b>	<b>430'563.00</b>	<b>0.00</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	330'200.00	311'900.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	330'200.00	311'900.00	0.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
50	Sachanlagen	3'296'000.00	6'855'785.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	30'000.00	85'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	35'000.00	13'800.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>3'361'000.00</b>	<b>6'954'585.00</b>	<b>0.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'031'000.00	1'058'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	205'000.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'236'000.00</b>	<b>1'058'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		3'361'000.00	6'954'585.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'236'000.00	1'058'000.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-2'125'000.00</b>	<b>-5'896'585.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2019</b>	<b>Budget 2018</b>	<b>Rechnung 2017</b>
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2018-120 vom 12.09.2018 1 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- allfällige Kontokorrente zwischen der Politischen Gemeinde und anderen öffentlich-rechtlichen Körperschaften.

Allgemeine Verwaltung

#### Kurz und bündig

*Dieser Bereich schliesst um Fr. 191'550.- besser ab. Die Abschreibung sind im Vergleich zum Vorjahr viel tiefer. Die rücklaufende Bautätigkeit führt zu tieferen Einnahmen aus Baubewilligungsgebühren und tieferen Ausgaben für Baubegutachtungen. Zusatzkosten verursachen die Einführung der neuen Gemeindesoftware Abraxas / VRSG und Steuerbezugskosten.*

# 0

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
0110.3102.00	28'000.00	49'500.00	21'500.00	Druck neu direkt via Abraxas
0120.3000.01	268'000.00	209'800.00	-58'200.00	Höhere Grundentschädigung, da keine Sitzungsgelder mehr
0120.3000.02	0.00	38'000.00	38'000.00	Keine Sitzungsgelder gem. neuer Entschädigungsverordnung
0120.3052.00	30'200.00	5'900.00	-24'300.00	Anpassung an die aktuellen Verhältnisse (siehe auch 0110.3000.01)
0120.3090.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00	Weniger Aus- und Weiterbildungen geplant
0120.3130.00	48'100.00	79'400.00	31'300.00	Weniger Anlässe geplant
0120.3132.00	16'000.00	2'000.00	-14'000.00	Mehraufwand für die Finanzplanung
0210.3010.00	565'000.00	465'200.00	-99'800.00	Mehrkosten infolge neuer Stellen
0210.3130.04	67'400.00	54'000.00	-13'400.00	Erfahrungszahl aus den Vorjahren inkl. Schulgemeinde
0220.3010.00	715'300.00	679'100.00	-36'200.00	Mehrkosten infolge Teuerungsausgleich und individuellen Lohnerhöhungen
0220.3090.00	15'800.00	27'800.00	12'000.00	Weniger Aus- und Weiterbildungen geplant
0220.3091.00	1'000.00	9'500.00	8'500.00	Tiefere Kosten, da Ausschreibungen online erfolgen
0220.3099.00	1'000.00	7'800.00	6'800.00	Weniger Personalauslagen
0220.3102.00	24'300.00	34'300.00	10'000.00	Tiefere Kosten, da Publikationen mehrheitlich auf der Webseite der Gemeinde erfolgen
0220.3110.00	3'000.00	8'100.00	5'100.00	Weniger Anschaffungen budgetiert
0220.3118.00	15'000.00	6'000.00	-9'000.00	Kosten für die neue Webseite
0220.3130.03	8'000.00	15'000.00	7'000.00	Weniger Archivarbeiten geplant
0220.3130.04	150'000.00	400'000.00	250'000.00	Weniger Baubegutachtungen, da rücklaufende Bautätigkeit

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0220.3132.00	20'000.00	0.00	-20'000.00	Honorare für externe Bauberatung und Gutachten
0220.3133.00	331'900.00	299'530.00	-32'370.00	Höhere Kosten infolge Softwarewechsels
0220.3634.00	22'000.00	30'200.00	8'200.00	Weniger Beitragszahlungen geplant
0220.4210.00	-250'000.00	-600'000.00	-350'000.00	Weniger Einnahmen, da rücklaufende Bautätigkeit (siehe auch 0220.3130.04)
0290.3010.00	46'200.00	190'900.00	144'700.00	Aufwand neu bei den Schulliegenschaften budgetiert (siehe auch 2170.3010.00)
0290.3050.00	2'900.00	18'000.00	15'100.00	Dito
0290.3052.00	4'800.00	15'700.00	10'900.00	Dito
0290.3144.01	16'700.00	22'500.00	5'800.00	Weniger Unterhaltsarbeiten geplant
0290.3144.03	11'000.00	1'000.00	-10'000.00	Mehraufwand wegen Malerarbeiten
0290.3300.40	80'000.00	376'800.00	296'800.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
0290.3300.60	5'300.00	0.00	-5'300.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2

# 1

## Öffentliche Ordnung und Sicherheit

### Kurz und bündig

*Diese Funktion zeigt einen um Fr. 156'050.- schlechteres Ergebnis. Trotz Sparmassnahmen beim Sachaufwand ist die Entschädigung an den Zweckverband Kindes- und Erwachsenenschutz Bezirk Hinwil um Fr. 170'000 höher als im Vorjahr.*

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
1400.3010.00	142'800.00	122'300.00	-20'500.00	Anpassung der Lohnkosten an die aktuellen Verhältnisse
1400.3130.01	15'000.00	10'000.00	-5'000.00	Höhere Kosten für LIS-Betrieb
1400.3132.00	8'000.00	3'000.00	-5'000.00	Mehraufwand für externe Gutachten
1400.3320.90	10'700.00	19'000.00	8'300.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
1400.3612.03	377'500.00	226'000.00	-151'500.00	Entschädigung gem. Budget ZV KES
1400.3612.04	165'000.00	146'500.00	-18'500.00	Mandatsentschädigung gem. Budget ZV KES
1500.3010.01	169'100.00	174'200.00	5'100.00	Weniger Einsätze geplant
1500.3112.00	8'300.00	17'750.00	9'450.00	Weniger hohe Ausgaben für Mannschaftsausrüstung
1500.3130.00	25'000.00	46'600.00	21'600.00	Weniger periodische FP Kontrollen geplant
1500.3144.00	13'800.00	8'600.00	-5'200.00	Einmalige Grundreinigung des Feuerwehrgebäudes enthalten
1500.3300.40	11'700.00	19'000.00	7'300.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
1500.3612.00	0.00	21'000.00	21'000.00	Kosten werden neu von der Gebäudeversicherung übernommen
1500.4390.00	-20'000.00	-28'400.00	-8'400.00	Durchschnittliche Einnahmen erwartet
1500.4471.00	0.00	-30'000.00	-30'000.00	Neu als interne Verrechnung budgetiert (siehe auch 1500.4920.00)
1500.4631.00	0.00	-5'000.00	-5'000.00	Keine Subventionen erwartet
1500.4920.00	-30'000.00	0.00	30'000.00	Anteil Mietzinsen Büro Wasserversorgung (siehe auch 1500.4471.00)

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 2

## Bildung

### Kurz und bündig

Dieser Bereich schliesst um Fr. 495'752.- besser ab. Der Lehrplan 21 ist auf Stufe Primarschule per 2018 eingeführt worden, in der Sekundarstufe wird die Einführung auf Schulbeginn 2019 erfolgen. Im 2019 wird die Einführung bzw. Angleichung der ICT-Strukturen in allen Schuleinheiten abgeschlossen. Zum besseren Ergebnis führen auch tiefere Abschreibung infolge Verzichts auf die Neubewertung des Verwaltungsvermögens.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
2110.3020.01	137'200.00	16'800.00	-120'400.00	Therapie- und Fachlehrpersonen neu in der Schuleinheit (ehem. Kto. Sonderpädagogik)
2110.3050.00	8'900.00	1'000.00	-7'900.00	Therapie- und Fachlehrpersonen neu in der Schuleinheit (ehem. Kto. Sonderpädagogik)
2110.3052.00	5'900.00	550.00	-5'350.00	Therapie- und Fachlehrpersonen neu in der Schuleinheit (ehem. Kto. Sonderpädagogik)
2110.3110.01	9'500.00	1'410.00	-8'090.00	Benötigtes Mobiliar für den Kindergarten Bubikon
2110.3611.00	990'000.00	810'000.00	-180'000.00	Schulische Heilpädagogen neu in den Schuleinheiten enthalten (ehem. Kto. Sonderpädagogik)
2120.3020.01	692'600.00	248'212.00	-444'388.00	Therapie- und Fachlehrpersonen neu in der Schuleinheit (ehem. Kto. Sonderpädagogik)
2120.3020.02	21'500.00	36'172.00	14'672.00	Reduktion Förderlektionen
2120.3020.03	23'000.00	34'400.00	11'400.00	Reduktion Förderlektionen
2120.3050.00	47'400.00	23'500.00	-23'900.00	Arbeitgeberbeiträge Besoldungen
2120.3052.00	72'200.00	15'800.00	-56'400.00	Arbeitgeberbeiträge Besoldungen
2120.3090.01	31'600.00	47'100.00	15'500.00	Weniger Aus- und Weiterbildungen geplant
2120.3104.02	59'400.00	78'545.00	19'145.00	Neu exkl. Lehrmittel für Technisches und Textiles Gestalten
2120.3109.05	21'500.00	4'370.00	-17'130.00	Neu inkl. Lehrmittel für Technisches und Textiles Gestalten
2120.3113.01	37'600.00	11'600.00	-26'000.00	Umsetzung IT-Konzept
2120.3113.02	28'600.00	11'900.00	-16'700.00	Umsetzung IT-Konzept
2120.3118.02	24'900.00	19'500.00	-5'400.00	Umsetzung IT-Konzept
2120.3130.02	35'300.00	0.00	-35'300.00	Externe Beratung und Unterstützung für Settings der integrierten Sonderschulung sep. ausgewiesen (ehem. Sonderpädagogik)
2120.3150.01	22'100.00	11'450.00	-10'650.00	Nötiger Unterhalt Mobiliar
2120.3158.00	15'000.00	0.00	-15'000.00	Neues Konto externer Support ICT beider Primarschulen (ehem. IT-Konto)
2120.3171.01	91'400.00	107'520.00	16'120.00	Reduktion von Schulreisen, Lager und Exkursionen
2120.3611.00	4'380'000.00	3'990'000.00	-390'000.00	Schulische Heilpädagogen neu in den Schuleinheiten enthalten (ehem. Kto. Sonderpädagogik)
2120.4260.02	-32'700.00	-38'200.00	-5'500.00	Weniger Elternbeiträge, da Reduktion von Schulreisen, Lager und Exkursionen
2130.3020.01	103'500.00	59'900.00	-43'600.00	Therapeutische- und Fachlehrpersonen neu in der Schuleinheit (ehem. Kto. Sonderpädagogik)
2130.3020.02	51'600.00	44'000.00	-7'600.00	Erhöhtes Angebot an Förderlektionen
2130.3020.11	8'000.00	0.00	-8'000.00	Neues Konto für die Begleitung Lager und Exkursionen
2130.3050.00	14'200.00	7'800.00	-6'400.00	Arbeitgeberbeiträge Besoldungen
2130.3052.00	12'100.00	7'000.00	-5'100.00	Arbeitgeberbeiträge Besoldungen

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2130.3090.00	36'000.00	26'200.00	-9'800.00	Erhöhter Aus- und Weiterbildungsbedarf (Lehrplan 21)
2130.3104.00	91'000.00	76'000.00	-15'000.00	Erhöhter Lehrmittelbedarf (Lehrplan 21)
2130.3104.01	48'400.00	43'940.00	-4'460.00	Erhöhter Materialbedarf Handarbeit/Hauswirtschaft
2130.3113.00	49'800.00	13'500.00	-36'300.00	Umsetzung IT-Konzept
2130.3158.00	12'000.00	0.00	-12'000.00	Neues Konto externer Support ICT Sek (ehem. IT-Konto)
2130.3171.00	121'500.00	134'400.00	12'900.00	Reduktion von Schulreisen, Lager und Exkursionen
2130.3611.00	2'480'000.00	2'160'000.00	-320'000.00	Schulische Heilpädagogen neu in den Schuleinheiten enthalten (ehem. Kto. Sonderpädagogik)
2140.3632.00	445'000.00	427'000.00	-18'000.00	Kostenverteiler MZO aufgrund Schülerzahlen
2170.3010.00	694'100.00	470'000.00	-224'100.00	Aufwand vorher bei den Verwaltungsliegenschaften budgetiert (siehe auch 0290.3010.00)
2170.3050.00	43'400.00	32'000.00	-11'400.00	Dito
2170.3052.00	73'200.00	40'900.00	-32'300.00	Dito
2170.3111.00	25'000.00	12'000.00	-13'000.00	Möbel für Schuleinheiten Mittlistberg und Bergli
2170.3120.00	240'000.00	220'000.00	-20'000.00	Anpassung aufgrund Vorjahreszahlen
2170.3120.02	60'500.00	55'500.00	-5'000.00	Dito
2170.3140.01	17'500.00	10'500.00	-7'000.00	Mehrkosten für Unterhalt von Spielwiesen
2170.3144.09	520'000.00	500'000.00	-20'000.00	Höhere Reinigungskosten für neue Räumlichkeiten der Sekundarschule Bergli 2
2170.3151.00	26'500.00	18'500.00	-8'000.00	Mehraufwand für Reparaturen alter Geräte und Maschinen
2170.3160.00	66'200.00	113'500.00	47'300.00	Kauf des Pavillons Mittlistberg geplant
2170.3300.40	348'600.00	1'559'200.00	1'210'600.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
2170.3300.60	83'800.00	216'000.00	132'200.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
2170.4240.01	-15'000.00	-35'000.00	-20'000.00	Anpassung aufgrund Vorjahreszahlen
2180.3010.00	195'500.00	204'200.00	8'700.00	Anpassung an die aktuellen Verhältnisse
2180.3010.01	13'000.00	0.00	-13'000.00	Start Pilotprojekt Ferienbetreuung im Sommer 2018
2180.3105.00	81'800.00	105'400.00	23'600.00	Anpassung an die aktuellen Verhältnisse
2180.4260.00	-230'000.00	-250'000.00	-20'000.00	Anpassung an die aktuellen Verhältnisse
2180.4260.01	-11'100.00	0.00	11'100.00	Start Pilotprojekt Ferienbetreuung im Sommer 2018
2190.3000.00	112'000.00	128'000.00	16'000.00	Entschädigung Schulpräsident neu beim Gemeinderat budgetiert
2190.3000.01	58'900.00	0.00	-58'900.00	Neu separat ausgewiesen (ehem. unter der Schuleinheit)
2190.3000.02	16'000.00	35'000.00	19'000.00	Keine Sitzungsgelder für Behördenmitglieder gemäss neuer Entschädigungsverordnung
2190.3050.00	19'700.00	9'500.00	-10'200.00	Arbeitgeberbeiträge Besoldungen
2190.3099.00	6'000.00	16'000.00	10'000.00	Kostenreduktion für Jahresschlussfeier
2190.3611.00	431'200.00	425'000.00	-6'200.00	Inkl. Anteil der Settings integrative Förderung (ehem. Sonderpädagogik)
2191.3010.00	313'200.00	368'800.00	55'600.00	Stelle Assistenz Sonderpädagogik entfällt, Pensenreduktion Schulverwaltungsleitung
2191.3052.00	33'000.00	27'000.00	-6'000.00	Anpassung an die aktuellen Verhältnisse
2191.3130.00	1'300.00	6'300.00	5'000.00	Mitgliederbeitrag separat ausgewiesen
2191.3153.00	3'200.00	16'880.00	13'680.00	Kostenanteil RIZ entfällt mit dem Zusammenschluss zur Einheitsgemeinde

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2192.3612.01	155'000.00	146'000.00	-9'000.00	Erhöhter Bedarf Schulpsychologischer Beratungsdienst
2192.3612.02	19'000.00	0.00	-19'000.00	Zunahme der Schülerzahl an Kunst- und Sportschule
2192.3612.03	235'300.00	181'000.00	-54'300.00	Zunahme der Schülerzahl am Langgymnasium
2200.3020.00	0.00	260'000.00	260'000.00	Besoldung auf Schuleinheiten aufgeteilt
2200.3020.04	0.00	250'000.00	250'000.00	Besoldung auf Schuleinheiten aufgeteilt
2200.3050.00	0.00	39'100.00	39'100.00	Sozialleistungen auf Schuleinheiten aufgeteilt
2200.3052.00	0.00	35'900.00	35'900.00	Sozialleistungen auf Schuleinheiten aufgeteilt
2200.3054.00	0.00	7'800.00	7'800.00	Sozialleistungen auf Schuleinheiten aufgeteilt
2200.3612.00	1'270'400.00	2'100'000.00	829'600.00	Enthält die externen Sonderschulungen. Settings der integrativen Förderung auf Schuleinheiten aufgeteilt
2200.4631.00	-40'000.00	-80'000.00	-40'000.00	Weniger Settings der integrativen Förderung über der beitragsberechtigten Finanzlimite
2300.3635.00	181'200.00	75'500.00	-105'700.00	Zunahme der Schülerzahl an der Berufswahlschule (BWSZO)
2300.4230.00	-33'600.00	-14'000.00	19'600.00	Zunahme der Schülerzahl an der Berufswahlschule (BWSZO)

# 3

## Kultur, Sport und Freizeit

### Kurz und bündig

*Diese Funktion zeigt ein um Fr. 31'100 besseres Ergebnis als im Vorjahr. Minderaufwand ist auf tiefere Unterhaltskosten und weniger Veranstaltungen zurückzuführen.*

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
3120.3637.00	10'000.00	40'000.00	30'000.00	Es werden weniger Beiträge gesprochen
3210.3010.00	99'500.00	91'950.00	-7'550.00	Anpassung der Lohnkosten an die aktuellen Verhältnisse
3210.3113.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Anschaffung eines neuen Servers für die Bibliothek
3210.3634.00	8'000.00	16'460.00	8'460.00	Weniger Veranstaltungen geplant
3210.3636.00	32'500.00	46'800.00	14'300.00	Es werden weniger Beiträge an Vereine gesprochen
3410.3111.00	11'500.00	5'000.00	-6'500.00	Neue Absperrkette budgetiert
3410.3140.00	6'800.00	25'600.00	18'800.00	Weniger Unterhaltsarbeiten geplant
3410.3300.60	5'600.00	0.00	-5'600.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 4

#### Gesundheit Kurz und bündig

Hier werden Minderausgaben von Fr. 32'000 notiert, welche sich hauptsächlich aus fehlenden Abschreibungen ergeben. Beiträge für die Pflegefinanzierung sind leicht gestiegen.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
4110.3660.20	0.00	29'000.00	29'000.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
4125.3632.40	63'000.00	55'400.00	-7'600.00	Anpassung aufgrund Vorjahreszahlen
4125.3634.41	10'000.00	0.00	-10'000.00	Anpassung aufgrund Vorjahreszahlen
4125.3634.45	20'000.00	0.00	-20'000.00	Anpassung aufgrund Vorjahreszahlen
4125.3660.20	0.00	66'000.00	66'000.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
4215.3635.50	119'000.00	112'600.00	-6'400.00	Anpassung aufgrund Vorjahreszahlen
4900.3010.00	13'600.00	6'400.00	-7'200.00	Anpassung der Lohnkosten an die aktuellen Verhältnisse

# 5

#### Soziale Sicherheit Kurz und bündig

Die Funktion zeigt massive Kostensteigerungen bei den Ergänzungsleistungen zur AHV/IV und im Bereich Sozialhilfe und Asylwesen. Im Vergleich zum Budget 2018 resultieren Mehrausgaben von Fr. 1'110'280.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
5120.3635.10	223'000.00	380'000.00	157'000.00	Anpassung der Beiträge aufgrund Vorjahreszahlen
5120.4260.00	-5'000.00	0.00	5'000.00	Rückerstattungen von KK-Prämienübernahmen
5120.4260.10	-17'000.00	0.00	17'000.00	Individuelle Prämienverbilligungen gemäss Berechnung Abteilung Soziales
5120.4630.00	-110'550.00	-209'000.00	-98'450.00	Tiefere Bundesbeiträge erwartet
5120.4631.00	-100'350.00	-171'000.00	-70'650.00	Tiefere Kantonsbeiträge erwartet
5220.3010.00	44'800.00	0.00	-44'800.00	Besoldung neu unter der entsprechenden Funktion budgetiert
5220.3050.00	8'100.00	0.00	-8'100.00	Dito
5220.3637.20	1'429'000.00	1'200'000.00	-229'000.00	Ergänzungsleistungen zur IV gemäss Berechnung der AHV/IV Zweigstelle
5220.3637.22	70'000.00	87'500.00	17'500.00	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV gemäss Berechnung der AHV/IV Zweigstelle
5220.4260.20	-45'000.00	-50'000.00	-5'000.00	Rückerstattungen von Ergänzungsleistungen IV gemäss Berechnung der AHV/IV Zweigstelle
5220.4631.00	-643'700.00	-570'450.00	73'250.00	Kantonsbeiträge gemäss Berechnung der AHV/IV Zweigstelle
5320.3010.00	22'400.00	0.00	-22'400.00	Besoldung neu unter der entsprechenden Funktion budgetiert
5320.3637.21	1'061'000.00	1'200'000.00	139'000.00	Ergänzungsleistungen zur AHV gemäss Berechnung der AHV/IV Zweigstelle

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5320.3637.23	110'000.00	87'500.00	-22'500.00	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV gemäss Berechnung der AHV/IV Zweigstelle
5320.4260.21	-55'000.00	-50'000.00	5'000.00	Rückerstattungen von Ergänzungsleistungen AHV gemäss Berechnung der AHV/IV Zweigstelle
5320.4631.00	-490'600.00	-570'450.00	-79'850.00	Kantonsbeiträge gemäss Berechnung der AHV/IV Zweigstelle
5430.4637.00	-15'000.00	-6'000.00	9'000.00	Mehr Alimentenrückerstattungen erwartet
5440.3636.01	220'000.00	239'000.00	19'000.00	Reduktion des Beitrages an die Mojuga auf Kredithöhe der GV
5441.3636.00	150'000.00	0.00	-150'000.00	Aufenthaltskosten Kinder- und Jugendheime gemäss Schätzung der Sozialabteilung
5441.4260.00	-45'000.00	0.00	45'000.00	Rückerstattung Heimkosten gemäss Schätzung der Sozialabteilung
5590.3612.00	30'000.00	750.00	-29'250.00	Neue Beschäftigungsprogramme geplant
5590.3636.00	30'000.00	750.00	-29'250.00	Neue Beschäftigungsprogramme geplant
5600.3111.00	20'000.00	0.00	-20'000.00	Anschaffungen für die Asylunterkunft Furtwis
5600.3120.00	20'000.00	0.00	-20'000.00	Unterhalt Asylunterkunft Furtwis
5600.3134.00	5'000.00	0.00	-5'000.00	Versicherungsprämien Asylunterkunft Furtwis
5600.3144.00	8'000.00	0.00	-8'000.00	Unterhalt Gebäude Asylunterkunft Furtwis
5600.3151.00	8'000.00	0.00	-8'000.00	Unterhalt Apparate, Geräte Asylunterkunft Furtwis
5600.3300.40	59'700.00	0.00	-59'700.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
5600.3431.00	18'000.00	0.00	-18'000.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt Asylunterkunft Furtwis
5710.3637.24	82'000.00	130'000.00	48'000.00	Beihilfen gemäss Berechnung der AHV/IV Zweigstelle
5710.4260.24	-5'000.00	-10'000.00	-5'000.00	Rückerstattung Beihilfen gemäss Berechnung der AHV/IV Zweigstelle
5720.3637.30	750'000.00	820'000.00	70'000.00	Wirtschaftliche Hilfe an Schweizer gemäss Berechnung Abteilung Soziales
5720.3637.34	400'000.00	450'000.00	50'000.00	Wirtschaftliche Hilfe an Ausländer gemäss Berechnung Abteilung Soziales
5720.3637.35	400'000.00	1'400'000.00	1'000'000.00	Wirtschaftliche Hilfe an Ausländer gemäss Berechnung Abteilung Soziales
5720.4631.00	-42'800.00	-15'000.00	27'800.00	Staatsbeiträge gemäss Berechnung Abteilung Soziales
5720.4631.35	-400'000.00	-1'400'000.00	-1'000'000.00	Kostenerstattungen Ausländer gemäss Berechnung Abteilung Soziales
5720.4637.30	-50'000.00	-400'000.00	-350'000.00	Kostenerstattungen Schweizer gemäss Berechnung Abteilung Soziales
5720.4637.34	-30'000.00	-200'000.00	-170'000.00	Kostenerstattungen Ausländer gemäss Berechnung Abteilung Soziales
5730.3130.00	35'000.00	0.00	-35'000.00	Diverse Dienstleistungen im Bereich Asylwesen
5730.3130.01	170'000.00	0.00	-170'000.00	Prozesskosten AOZ, inkl. Dolmetscher, Psychiater, Unterstützung Wohnungssuche, Koordination Freiwilligenarbeit, z.T. Deutschkurse
5730.3130.02	7'000.00	0.00	-7'000.00	Betreuungskosten BSA Giessen
5730.3636.00	240'000.00	50'000.00	-190'000.00	Integrationsmassnahmen, Mehrkosten durch Gesetzesänderung (keine Kantonsbeiträge mehr)
5730.3636.01	35'000.00	0.00	-35'000.00	Betreuungskosten Tobel
5790.3010.00	252'600.00	302'300.00	49'700.00	Besoldung neu unter der entsprechenden Funktion budgetiert
5790.3052.00	26'500.00	34'900.00	8'400.00	Dito
5790.3132.00	7'600.00	0.00	-7'600.00	Revisionsaufwand und Ausgaben für Zahnarztgutachten
5790.3160.00	35'000.00	73'200.00	38'200.00	Weniger Mietaufwand mit der Eröffnung der Asylunterkunft Furtwis
5790.3612.00	73'100.00	80'100.00	7'000.00	Weniger Sachaufwand für Beratungsstelle Alter und Gesundheit

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 6

#### Verkehr und Nachrichtenübermittlung

##### Kurz und bündig

*Diese Funktion schliesst mit Fr. 152'140.- tieferen Kosten ab, als im Vorjahr budgetiert. Sparmassnahmen bei Belagsarbeiten, Entwässerung und Strassenbezeichnungstafeln sowie tiefere Abschreibung infolge Verzichts auf die Neubewertung des Verwaltungsvermögens führen dazu.*

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
6150.3010.00	632'900.00	523'400.00	-109'500.00	Kostenzunahme infolge neuer Gärtnerstelle und Teuerungsausgleichs
6150.3049.00	15'000.00	0.00	-15'000.00	Zulagen Pikettdienst für den Winterdienst
6150.3050.00	39'600.00	33'000.00	-6'600.00	Siehe Konto 6150.3010.00
6150.3052.00	65'400.00	49'600.00	-15'800.00	Dito
6150.3101.10	1'000.00	15'000.00	14'000.00	Sparmassnahmen
6150.3131.00	20'000.00	0.00	-20'000.00	Diverse Vorprojekte im Bereich Strassenwesen
6150.3132.00	5'000.00	0.00	-5'000.00	Aufwand externer Berater in Zusammenhang mit diversen Vorprojekten
6150.3141.03	40'000.00	8'000.00	-32'000.00	Aus Sicherheitsgründen müssen viele Markierungen erneuert werden, gem. Gesetzesbestimmungen müssen Signaltafeln erneuert werden, Ersatz alter Leuchtmittel gem. Gesetz auf dem
6150.3141.04	190'000.00	284'000.00	94'000.00	Sparmassnahmen
6150.3141.05	5'000.00	0.00	-5'000.00	Spezialbaumassnahmen bei ausserordentlichen Situationen
6150.3141.06	10'000.00	500.00	-9'500.00	Erwerb Land entlang Ritterhausstrasse für neuen Gehweg (TBK-Beschluss)
6150.3141.09	50'000.00	6'000.00	-44'000.00	Im Jahr 2018 wurden keine Massnahmen geplant; Turnus 2019/2021
6150.3161.00	5'000.00	0.00	-5'000.00	Aufwand für diverse Maschinenmieten
6150.3300.10	129'500.00	728'000.00	598'500.00	Tiefere Abschreibungen infolge Verzichts auf die Neubewertung des Verwaltungsvermögens
6150.3300.40	30'100.00	0.00	-30'100.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
6150.3300.60	18'700.00	0.00	-18'700.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
6210.3631.00	209'700.00	0.00	-209'700.00	Neue gebundene Ausgaben gem. Gesetz über den öffentlichen Personenverkehr (Bahninfrastrukturfonds)

# 7

#### Umweltschutz und Raumordnung

##### Kurz und bündig

*Hier werden Mehrausgaben von Fr. 204'050.- notiert, welche sich auf diverse Positionen verteilen. Einerseits haben sich die Kosten des ZV ARA Weidli im Vergleich zum Vorjahr verdoppelt. Andererseits ist der Aufwand im Bereich Gewässerverbauungen um Fr. 68'900 gestiegen, weil Projekte wegen Hochwassersicherheit wieder aufgegleist werden müssen und erhöhter Gewässerhalt aufgrund neuer Zuständigkeiten der Baudirektion an die Gemeinde fällt.*

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
7101.3010.00	195'400.00	182'300.00	-13'100.00	Mehrkosten wegen Teuerungsausgleich und individuellen Lohnerhöhungen
7101.3052.00	21'000.00	11'500.00	-9'500.00	Dito

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7101.3101.12	20'000.00	10'000.00	-10'000.00	Ersatz vom veralteten Installationsmaterial
7101.3101.13	5'000.00	30'000.00	25'000.00	Weniger Ersatz von Wasserzählern geplant; Sparmassnahmen
7101.3131.00	49'500.00	0.00	-49'500.00	Aufwand externer Berater in Zusammenhang mit diversen Vorprojekten
7101.3137.00	6'000.00	0.00	-6'000.00	Abgaben für bestehende Grundwasserrechte an den Kanton
7101.3143.01	34'800.00	69'000.00	34'200.00	Sparmassnahmen
7101.3300.31	28'000.00	335'000.00	307'000.00	Tiefere Abschreibungen infolge Verzichts auf die Neubewertung des Verwaltungsvermögens
7101.3510.00	482'800.00	258'000.00	-224'800.00	Höhere Einlage in die Spezialfinanzierung
7101.3920.00	30'000.00	0.00	-30'000.00	Interne Verrechnung Mietzins Büro Wasserversorgung
7101.4240.01	-600'000.00	-630'000.00	-30'000.00	Anpassungen aufgrund Vorjahreszahlen
7101.4240.03	-470'000.00	-420'000.00	50'000.00	Einnahmen aus Grundtaxen gem. Schätzung der Abteilung Tiefbau und Werke
7101.4240.04	-80'000.00	-100'000.00	-20'000.00	Tiefere Bautätigkeit erwartet
7101.4940.00	-1'500.00	-7'700.00	-6'200.00	Spezialfinanzierung weist einen tiefen Bestand aus
7201.3010.00	41'700.00	0.00	-41'700.00	Funktionsgerechte Lohnverbuchung mit der neuen Rechnungslegung HRM2
7201.3131.00	30'000.00	0.00	-30'000.00	Diverse Vorprojekte im Bereich Abwasserbeseitigung
7201.3143.04	37'500.00	42'500.00	5'000.00	Sparmassnahmen
7201.3300.31	-47'800.00	129'000.00	176'800.00	Tiefere Abschreibungen infolge Verzichts auf die Neubewertung des Verwaltungsvermögens
7201.4510.00	-411'900.00	-97'200.00	314'700.00	Einlage in die Spezialfinanzierung zur Deckung des negativen Saldos
7202.3101.00	32'000.00	27'000.00	-5'000.00	Erhöhter Bedarf wegen Alters der Abwasserreinigungsanlage
7202.3612.00	330'900.00	219'700.00	-111'200.00	Beitrag gemäss Budget Zweckverband ARA Weidli
7203.3612.00	597'500.00	310'700.00	-286'800.00	Beitrag gemäss Budget Zweckverband ARA Weidli
7301.3101.00	2'000.00	25'100.00	23'100.00	Kostenumlagerung auf neuen Kontoplan
7301.3102.00	6'000.00	0.00	-6'000.00	Kostenumlagerung auf neuen Kontoplan; Abfallkalender
7301.3111.00	8'000.00	0.00	-8'000.00	Kostenumlagerung auf neuen Kontoplan; Container für Abfallsäcke bei Sammelstellen
7301.3130.02	162'500.00	171'000.00	8'500.00	Strassenkehrrecht wird neu Strassen belastet
7301.3130.03	169'000.00	198'750.00	29'750.00	Günstigere Verträge abgeschlossen
7301.3130.07	5'000.00	10'300.00	5'300.00	Abfallfraktionen neu aufgeteilt innerhalb Kontenplan (Sonderabfall neu separates Konto)
7301.3130.10	7'600.00	0.00	-7'600.00	Neues Konto für Sonderabfall
7301.3130.13	6'500.00	0.00	-6'500.00	Neues Konto für Container-Reinigung
7301.3300.31	5'200.00	0.00	-5'200.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
7301.3300.61	12'900.00	5'000.00	-7'900.00	Tiefere Abschreibungen infolge Verzichts auf die Neubewertung des Verwaltungsvermögens
7301.4240.01	-230'000.00	-200'000.00	30'000.00	Höhere Grundgebühren erwartet wegen Neuerhebung
7301.4240.02	-210'000.00	-224'000.00	-14'000.00	Tiefere Kehrrechtabfuhrereinnahmen wegen Gebührensenkung
7301.4240.03	-108'000.00	-132'000.00	-24'000.00	Anpassung an die tatsächlichen Einnahmen (Budget 2018 war zu hoch)
7301.4510.00	0.00	-12'650.00	-12'650.00	Keine Entnahme aus Spezialfinanzierung geplant
7410.3131.00	30'000.00	0.00	-30'000.00	Projekte wegen Hochwassersicherheit müssen wieder aufgegleist werden
7410.3132.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Ausgaben gem. Gewässerunterhaltskonzept 2. Teil

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7410.3142.00	42'500.00	30'500.00	-12'000.00	Erhöhter Gewässerhalt aufgrund neuer Zuständigkeiten der Baudirektion fällt an die Gemeinde
7410.3300.20	10'900.00	0.00	-10'900.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
7410.3320.90	6'000.00	0.00	-6'000.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
7500.3140.00	25'800.00	17'800.00	-8'000.00	Zusätzliche Heckenpflege und Mauerseglermester an Spycherwise
7500.3637.00	63'000.00	57'000.00	-6'000.00	Höhere Pflegebeiträge an Private (zusätzliche Verträge)
7690.3132.00	113'000.00	0.00	-113'000.00	Untersuchungen am Belastungsstandort Forbüel
7710.3300.90	25'500.00	0.00	-25'500.00	Funktionsgerechte Verbuchung von Abschreibungen mit der neuen Rechnungslegung HRM2
7900.3132.00	20'000.00	40'000.00	20'000.00	Tiefere Honorare Ortsplanungen

## 8

### Volkswirtschaft

#### Kurz und bündig

Der Bereich Volkswirtschaft weist ein um Fr. 31'870.- schlechteres Ergebnis aus, welches hauptsächlich auf tiefere Gewinnausschüttung der ZKB zurückzuführen ist.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
8600.4604.00	-511'000.00	-540'000.00	-29'000.00	Berechnung gemäss dem Orientierungsschreiben des Gemeindeamts Kanton Zürich

## 9

### Finanzen und Steuern

#### Kurz und bündig

Aus der Erfolgsrechnung resultiert ein Aufwandüberschuss von Fr. 20'814'800, der durch Steuereinnahmen zu decken ist. Um die Erfolgsrechnung mittelfristig auszugleichen, soll der Steuerfuss um 5 % von 107 % auf 112 % angehoben werden.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
9100.3181.00	40'000.00	50'000.00	10'000.00	Durchschnittswerte der letzten Jahre budgetiert
9100.4000.00	-15'716'500.00	-14'981'900.00	734'600.00	Budgetierte Steuererträge bei einem Steuerfuss von 112 % (Vorjahr 107 %). Steuerfusserhöhung um 5 %
9100.4000.20	-9'700.00	-31'200.00	-21'500.00	Weniger Einnahmen aus Nachsteuern erwartet
9100.4000.40	-227'000.00	-253'600.00	-26'600.00	Bei Steuerausscheidungen wurden die Durchschnittswerte der letzten Jahre budgetiert
9100.4001.00	-2'160'100.00	-2'101'200.00	58'900.00	Budgetierte Steuererträge bei einem Steuerfuss von 112 % (Vorjahr 107 %). Steuerfusserhöhung um 5 %
9100.4001.20	-5'300.00	-16'800.00	-11'500.00	Weniger Einnahmen aus Nachsteuern erwartet
9100.4001.40	-78'100.00	-87'200.00	-9'100.00	Bei Steuerausscheidungen wurden die Durchschnittswerte der letzten Jahre budgetiert
9100.4010.00	-2'581'300.00	-2'456'900.00	124'400.00	Budgetierte Steuererträge bei einem Steuerfuss von 112 % (Vorjahr 107 %). Steuerfusserhöhung um 5 %
9100.4010.40	-44'800.00	-50'100.00	-5'300.00	Bei Steuerausscheidungen wurden die Durchschnittswerte der letzten Jahre budgetiert
9100.4011.00	-262'100.00	-255'000.00	7'100.00	Budgetierte Steuererträge bei einem Steuerfuss von 112 % (Vorjahr 107 %). Steuerfusserhöhung um 5 %

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9101.4033.00	65'000.00	40'000.00	-25'000.00	Einnahmen aus Hundesteuern
9300.4621.50	-5'791'000.00	-6'465'533.00	-674'533.00	Beitrag für 2019: Fr. 5'037'822, Abgrenzung Ressourcenausgleich : Fr. 753'178
9300.4621.61	0.00	-86'732.00	-86'732.00	Kein Sonderlastenausgleichsbeitrag mehr infolge Bildung der Einheitsgemeinde
9610.3940.00	9'600.00	19'200.00	9'600.00	Tiefer Finanzaufwand
9610.4401.10	-63'000.00	-100'000.00	-37'000.00	Weniger Zinseinnahmen erwartet
9610.4429.00	-5'000.00	-10'000.00	-5'000.00	Ertrag aus Beteiligungen BUWO
9610.4611.10	-236'000.00	-250'000.00	-14'000.00	Durchschnittswerte der letzten Jahre budgetiert

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'084'400.00	450'700.00	3'632'750.00	807'500.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'589'400.00	211'100.00	1'447'250.00	225'000.00	0.00	0.00
2	Bildung	17'110'900.00	458'600.00	17'663'158.00	515'106.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	635'600.00	165'900.00	662'500.00	161'700.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	2'506'600.00	5'800.00	2'538'600.00	5'800.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	6'726'300.00	2'224'100.00	7'214'900.00	3'822'980.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'466'800.00	433'500.00	2'614'940.00	429'500.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'036'600.00	3'305'300.00	3'545'700.00	3'018'450.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	112'200.00	581'400.00	109'030.00	610'100.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	538'100.00	30'875'700.00	560'850.00	30'824'105.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>38'806'900.00</b>	<b>38'712'100.00</b>	<b>39'989'678.00</b>	<b>40'420'241.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>-94'800.00</b>	<b>430'563.00</b>			<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>38'806'900.00</b>	<b>38'806'900.00</b>	<b>40'420'241.00</b>	<b>40'420'241.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'084'400.00</b>	<b>450'700.00</b>	<b>3'632'750.00</b>	<b>807'500.00</b>		
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>490'900.00</b>	<b>2'000.00</b>	473'400.00	<b>2'000.00</b>		
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>96'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	109'000.00	<b>2'000.00</b>		
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>96'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	109'000.00	<b>2'000.00</b>		
3000.00	Entschädigungen RPK	24'000.00		24'200.00			
3000.01	Entschädigungen Wahlbüro	22'000.00		18'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		1'250.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	300.00		150.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördemitglieder	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand (Anlässe, Ausflüge, Geschenke)	500.00		0.00			
3102.00	Drucksachen Abstimmungen/GV	28'000.00		49'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'500.00		12'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>394'800.00</b>		<b>364'400.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>394'800.00</b>		<b>364'400.00</b>			
3000.01	Entschädigungen Gemeinderat und Kommissionen	268'000.00		209'800.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat und Kommissionen	0.00		38'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'300.00		13'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'200.00		5'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'200.00		1'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		2'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung Exekutive	5'000.00		10'000.00			
3130.00	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	48'100.00		79'400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	16'000.00		2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'100.00			
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'593'500.00</b>	<b>448'700.00</b>	<b>3'159'350.00</b>	<b>805'500.00</b>		
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>779'800.00</b>		<b>674'050.00</b>			
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>779'800.00</b>		<b>674'050.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	565'000.00		465'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'400.00		35'100.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'800.00		52'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300.00		5'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00		6'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800.00		4'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		5'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		2'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		3'500.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00		4'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		3'100.00			
3130.01	Telefon und Kommunikation, Bankspesen	8'500.00		8'500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'800.00		2'750.00			
3130.03	Betriebskosten	18'000.00		18'000.00			
3130.04	Steuerbezugskosten an andere Gemeinden	67'400.00		54'000.00			
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'579'500.00</b>	<b>309'500.00</b>	<b>1'789'100.00</b>	<b>664'000.00</b>		
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'579'500.00</b>	<b>309'500.00</b>	<b>1'789'100.00</b>	<b>664'000.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		0.00			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	715'300.00		679'100.00			
3042.00 Zulagen	4'700.00		4'700.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'700.00		45'300.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	70'200.00		73'400.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'600.00		8'100.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'600.00		8'500.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'100.00		5'900.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	15'800.00		27'800.00			
3091.00 Personalwerbung	1'000.00		9'500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		7'800.00			
3100.00 Büromaterial	7'000.00		7'000.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	24'300.00		34'300.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		8'100.00			
3113.00 Anschaffung Hardware	12'000.00		10'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	15'000.00		6'000.00			
3130.01	Telefon und Kommunikation, Porti	47'500.00		47'500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700.00		2'750.00			
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	8'000.00		15'000.00			
3130.04	Baubegutachtungen	150'000.00		400'000.00			
3130.05	Gebühren/Auszüge	600.00		600.00			
3130.06	Unterhalt Fahrzeuge	1'000.00		1'200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00		0.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting, Homepage)	331'900.00		299'530.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		2'320.00			
3158.00	Unterhalt von Software (Service Verträge, Patches)	21'000.00		21'000.00			
3162.00	Leasing Elektrofahrzeug Renault Zoe Life	3'000.00		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'500.00		5'500.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Institutionen	22'000.00		30'200.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	13'500.00		13'000.00			
4210.00	Baubewilligungsgebühren		250'000.00		600'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.01 Verkaufserlös		500.00		3'000.00		
4210.02 Auskünfte/Gebühren		8'000.00		10'000.00		
4260.00 Rückerstattungen Dritter		31'000.00		31'000.00		
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen, Personalkosten		20'000.00		20'000.00		
<b>029 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>234'200.00</b>	<b>139'200.00</b>	<b>696'200.00</b>	<b>141'500.00</b>		
<b>0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>234'200.00</b>	<b>139'200.00</b>	<b>696'200.00</b>	<b>141'500.00</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'200.00		190'900.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00		18'000.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00		15'700.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		4'100.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		2'000.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		1'600.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.01 Wasser/Energie Gemeindehaus	9'500.00		9'500.00			
3130.01 Kehrichtabfuhr/Kanalgebühren	3'400.00		3'400.00			
3130.02 Reinigung Gemeindehaus	34'000.00		34'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00			
3144.01 Unterhalt Gemeindehaus	16'700.00		22'500.00			
3144.03 Unterhalt a. Gemeindehaus	11'000.00		1'000.00			
3144.04 Unterhalt alte Schulstr. 4	1'000.00		0.00			
3144.06 Unterhalt sonst. Verwaltungsliegensch.	6'500.00		6'500.00			
3144.07 Unterhalt Büro WV/FW	500.00		500.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	80'000.00		376'800.00			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	5'300.00		0.00			
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	1'300.00		0.00			
4470.01 Mietzinseinnahmen		19'200.00		19'200.00		
4470.04 Mietzinseinnahmen ehem. Spital Rüti		120'000.00		122'300.00		
<b>1</b> <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'589'400.00</b>	<b>211'100.00</b>	<b>1'447'250.00</b>	<b>225'000.00</b>		
<b>11</b> <b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>166'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>12'000.00</b>		
<b>111</b> <b>Polizei</b>	<b>166'000.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>2'500.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>166'000.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>2'500.00</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00		21'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kapo	145'000.00		145'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'500.00		2'500.00		
<b>112</b>	<b>Verkehrssicherheit</b>		<b>9'500.00</b>		<b>9'500.00</b>		
<b>1120</b>	<b>Verkehrssicherheit</b>		<b>9'500.00</b>		<b>9'500.00</b>		
4270.00	Verkehrsbussen		9'500.00		9'500.00		
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>25'100.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>27'900.00</b>	<b>6'000.00</b>		
<b>120</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>25'100.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>27'900.00</b>	<b>6'000.00</b>		
<b>1200</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>25'100.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>27'900.00</b>	<b>6'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'000.00		25'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00		300.00			
3158.00	Unterhalt von Software	200.00		200.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		6'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>847'500.00</b>	<b>93'500.00</b>	<b>652'000.00</b>	<b>93'000.00</b>		
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>847'500.00</b>	<b>93'500.00</b>	<b>652'000.00</b>	<b>93'000.00</b>		
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>847'500.00</b>	<b>93'500.00</b>	<b>652'000.00</b>	<b>93'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'800.00		122'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900.00		8'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000.00		13'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		1'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		0.00			
3100.00	Büromaterial	1'400.00		1'400.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Beschriftungen)	10'000.00		7'000.00			
3130.00	Nachführung Vermessungswerk	23'000.00		26'000.00			
3130.01	LIS-Betrieb	15'000.00		10'000.00			
3130.03	Gebühren/Auszüge	33'500.00		33'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000.00		3'000.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allgemeiner Haushalt	-800.00		0.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	300.00		0.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	500.00		0.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	-2'400.00		0.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	10'700.00		19'000.00			
3612.01	Kostenanteil Zivilstandsamt Rüti	27'200.00		25'000.00			
3612.02	Kostenanteil Betreibungsamt Rüti	1'900.00		1'300.00			
3612.03	Entschädigungen an ZV KES	377'500.00		226'000.00			
3612.04	Mandatsentschädigung KESB	165'000.00		146'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand	5'000.00		5'000.00			
4210.00	Gebühren/Auszüge		78'500.00		78'000.00		
4210.02	Einbürgerungsgebühren		8'000.00		8'000.00		
4250.00	Verkäufe		5'000.00		5'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalkosten		2'000.00		2'000.00		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>409'300.00</b>	<b>65'000.00</b>	464'050.00	<b>80'400.00</b>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>409'300.00</b>	<b>65'000.00</b>	464'050.00	<b>80'400.00</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr und Feuerpolizei</b>	<b>409'300.00</b>	<b>65'000.00</b>	464'050.00	<b>80'400.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00 Besoldungen Kommission und Kader	34'500.00		34'500.00			
3010.01 Löhne/Sold für Übungen und Einsätze	169'100.00		174'200.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		6'700.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'400.00		6'400.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		2'200.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		900.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		600.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'500.00		10'000.00			
3091.00 Personalwerbung	1'000.00		0.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'000.00		11'800.00			
3100.00 Büromaterial	400.00		1'800.00			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial Feuerwehr	8'400.00		6'400.00			
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial Gebäude	1'000.00		1'000.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'400.00		0.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'500.00		0.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'200.00		9'500.00			
3112.00 Anschaffungen Mannschaftsausrüstung	8'300.00		17'750.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'700.00		2'700.00			
3120.02 EKZ Wärmeverb., Grundpreis 2	6'400.00		6'400.00			
3120.03 EKZ Wärmeverb., Verbrauch	9'000.00		10'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'000.00		46'600.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'200.00			
3137.00 Steuern und Abgaben	2'900.00		3'500.00			
3144.00 Unterhalt FW-Gebäude inkl. Umgebung	13'800.00		8'600.00			
3144.20 Unterhalt Mannschaftsausrüstung	1'500.00		1'700.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	38'100.00		34'600.00			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	11'700.00		19'000.00			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	21'500.00		19'000.00			
3612.00 Regionale Alarmierungsstelle	0.00		21'000.00			
4240.00 Gebühren Feuerpolizei		3'000.00		4'000.00		
4260.00 Verkehrsdienst		10'000.00		10'000.00		
4390.00 Übriger Ertrag		20'000.00		28'400.00		
4470.00 Mietzinsen Mehrzweckraum		2'000.00		3'000.00		
4471.00 Mietzinsen Büro Wasserversorgung		0.00		30'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		0.00		5'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		30'000.00		0.00		
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>141'500.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>137'300.00</b>	<b>33'600.00</b>		
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>27'800.00</b>		<b>21'400.00</b>			
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>27'800.00</b>		<b>21'400.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'400.00		6'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	2'100.00		0.00			
3612.00	Gemeindeanteil Betriebskosten ZV GESA	17'500.00		13'300.00			
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>113'700.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>115'900.00</b>	<b>33'600.00</b>		
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>113'400.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>115'600.00</b>	<b>33'600.00</b>		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		12'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		1'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		0.00			
3612.00	ZV ZSO Bachtel	99'300.00		101'500.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	1'600.00		900.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		33'600.00		33'600.00		
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	300.00		300.00			
3130.00	Telefon und Kommunikation, Porti	300.00		300.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>17'110'900.00</b>	<b>458'600.00</b>	<b>17'663'158.00</b>	<b>515'106.00</b>		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>15'651'300.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>14'875'358.00</b>	<b>406'106.00</b>		
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>1'211'500.00</b>		<b>885'921.00</b>			
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'211'500.00</b>		<b>885'921.00</b>			
3020.01	Besoldungen kommunal	137'200.00		16'800.00			
3020.11	Lohnkosten Begleitung Lager/Exkursionen Kiga Bubikon	1'000.00		0.00			
3020.12	Lohnkosten Begleitung Lager/Exkursionen Kiga Wolfhausen	1'000.00		0.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900.00		1'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900.00		550.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00		150.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		100.00			
3090.01	Weiterbildung Kiga Bubikon	2'000.00		2'000.00			
3090.02	Weiterbildung Kiga Wolfhausen	3'400.00		7'250.00			
3104.01	Lehrmittel Kiga Bubikon	18'000.00		15'490.00			
3104.02	Lehrmittel Kiga Wolfhausen	15'300.00		12'102.00			
3109.01	Präsentationen und kleine Geschenke Kiga Bubikon	500.00		500.00			
3109.02	Präsentationen und kleine Geschenke Kiga Wolfhausen	1'500.00		1'500.00			
3110.01	Anschaffungen Mobiliar/Geräte Kiga Bubikon	9'500.00		1'410.00			
3110.02	Anschaffungen Mobiliar/Geräte Kiga Wolfhausen	1'000.00		3'949.00			
3130.00	Telefon/Fax/Porti usw.	1'000.00		1'000.00			
3130.02	ISR Beratung und Unterstützung extern Kindergarten	3'000.00		0.00			
3150.01	Unterhalt Mobiliar/Geräte Kiga Bubikon	1'200.00		800.00			
3150.02	Unterhalt Mobiliar/Geräte Kiga Wolfhausen	700.00		1'280.00			
3171.01	Schulreisen/Exkursionen Kiga Bubikon	4'200.00		6'600.00			
3171.02	Schulreisen/Exkursionen Kiga Wolfhausen	2'200.00		3'240.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Lohnkostenanteile Kindergarten Kanton	990'000.00		810'000.00			
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>6'056'500.00</b>	<b>63'800.00</b>	<b>5'078'737.00</b>	<b>71'006.00</b>		
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>6'056'500.00</b>	<b>63'800.00</b>	<b>5'078'737.00</b>	<b>71'006.00</b>		
3020.01	Besoldungen kommunal	692'600.00		248'212.00			
3020.02	Förderlektionen PS Bubikon	21'500.00		36'172.00			
3020.03	Förderlektionen PS Wolfhausen	23'000.00		34'400.00			
3020.04	Freifächer PS Bubikon	8'000.00		10'428.00			
3020.05	Freifächer PS Wolfhausen	4'500.00		6'700.00			
3020.13	Vikariatslöhne Primarschule	4'000.00		0.00			
3020.14	Lohnkosten Begleitung Lager/Exkursionen PS Bubikon	4'000.00		0.00			
3020.15	Lohnkosten Begleitung Lager/Exkursionen PS Wolfhausen	4'000.00		0.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'400.00		23'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'200.00		15'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'700.00		3'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'100.00		4'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500.00		3'300.00			
3090.01	Weiterbildung PS Bubikon	31'600.00		47'100.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.02	Weiterbildung PS Wolfhausen	43'700.00		47'220.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand (Senioren im Klassenzimmer)	1'000.00		1'000.00			
3104.01	Lehrmittel PS Bubikon	56'900.00		59'905.00			
3104.02	Lehrmittel PS Wolfhausen	59'400.00		78'545.00			
3109.01	Sammlung PS Bubikon	5'700.00		5'700.00			
3109.02	Sammlung PS Wolfhausen	2'100.00		3'550.00			
3109.03	Reproduktionskosten	14'000.00		12'000.00			
3109.04	Technisches und Textiles Gestalten PS Bubikon	22'000.00		22'750.00			
3109.05	Technisches und Textiles Gestalten PS Wolfhausen	21'500.00		4'370.00			
3109.06	Allgemeiner Sachaufwand PS Bubikon	4'000.00		4'300.00			
3109.07	Allgemeiner Sachaufwand PS Wolfhausen	3'900.00		3'800.00			
3110.01	Anschaffungen Mobiliar PS Bubikon	8'800.00		12'175.00			
3110.02	Anschaffungen Mobiliar PS Wolfhausen	23'500.00		25'600.00			
3113.01	Anschaffungen ICT - Hardware PS Bubikon	37'600.00		11'600.00			
3113.02	Anschaffungen ICT - Hardware PS Wolfhausen	28'600.00		11'900.00			
3118.01	Anschaffungen ICT - Software PS Bubikon	22'400.00		18'500.00			
3118.02	Anschaffungen ICT - Software PS Wolfhausen	24'900.00		19'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Telefon/Fax/Porti usw. Primarschule	11'000.00		11'500.00			
3130.01	Diverse Therapien Primarschule	37'000.00		35'000.00			
3130.02	ISR Beratung und Unterstützung extern Primarschule	35'300.00		0.00			
3150.01	Unterhalt Mobiliar PS Bubikon	22'100.00		11'450.00			
3150.02	Unterhalt Mobiliar PS Wolfhausen	11'100.00		13'440.00			
3153.01	Unterhalt ICT Hardware PS Bubikon	8'300.00		8'000.00			
3153.02	Unterhalt ICT Hardware PS Wolfhausen	11'900.00		8'000.00			
3158.00	Externer Support ICT	15'000.00		0.00			
3161.00	Miete Kopierer Primarschule	35'000.00		35'000.00			
3171.01	Schulreisen/Exkursionen PS Bubikon	91'400.00		107'520.00			
3171.02	Schulreisen/Exkursionen PS Wolfhausen	84'300.00		82'700.00			
3611.00	Lohnkostenanteile Primarschule Kanton	4'380'000.00		3'990'000.00			
4260.01	Elternbeiträge PS Bubikon		31'100.00		32'806.00		
4260.02	Elternbeiträge PS Wolfhausen		32'700.00		38'200.00		
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>3'192'000.00</b>	<b>21'100.00</b>	<b>2'732'780.00</b>	<b>21'100.00</b>		
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>3'192'000.00</b>	<b>21'100.00</b>	<b>2'732'780.00</b>	<b>21'100.00</b>		
3020.01	Besoldungen kommunal	103'500.00		59'900.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.02	Förderlektionen	51'600.00		44'000.00			
3020.03	Freifächer	16'900.00		21'000.00			
3020.11	Lohnkosten Begleitung Lager/Exkursionen SEK	8'000.00		0.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00		7'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'100.00		7'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		1'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	36'000.00		26'200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand (Senioren im Klassenzimmer)	500.00		0.00			
3104.00	Schulmaterial allgemein SEK	91'000.00		76'000.00			
3104.01	Schulmaterial Handarbeit/Hauswirtschaft	48'400.00		43'940.00			
3104.02	Schulmaterial Werken	16'500.00		16'250.00			
3109.01	Reproduktionskosten	6'800.00		6'800.00			
3109.02	Sammlung SEK	7'700.00		7'000.00			
3109.10	Allgemeiner Sachaufwand	5'300.00		5'300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'400.00		10'190.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffungen ICT - Hardware	49'800.00		13'500.00			
3118.00	Anschaffungen ICT - Software	22'800.00		26'800.00			
3130.00	Telefon/Fax/Porti usw.	11'000.00		6'500.00			
3130.01	Diverse Therapien	21'100.00		18'000.00			
3150.00	Unterhalt Mobiliar allgemein	12'200.00		13'200.00			
3150.01	Unterhalt Mobiliar Handarbeit/Hauswirtschaft	6'100.00		2'100.00			
3153.00	Unterhalt ICT Hardware	13'500.00		12'000.00			
3158.00	Externer Support ICT	12'000.00		0.00			
3161.00	Miete Kopierer	12'000.00		12'000.00			
3171.00	Schulreisen/Exkursionen	121'500.00		134'400.00			
3611.00	Lohkostenanteile Sekundarschule Kanton	2'480'000.00		2'160'000.00			
4260.04	Elternbeiträge		21'100.00		21'100.00		
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>456'100.00</b>		<b>437'000.00</b>			
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>456'100.00</b>		<b>437'000.00</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Mobiliar	5'600.00		7'500.00			
3632.00	Beiträge an Musikschule	445'000.00		427'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Kostenbeiträge an Eltern (Subventionen)	5'000.00		2'000.00			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'602'500.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>3'636'100.00</b>	<b>64'000.00</b>		
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'602'500.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>3'636'100.00</b>	<b>64'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	694'100.00		470'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'400.00		32'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'200.00		40'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'200.00		4'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'300.00		6'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900.00		4'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'750.00		3'750.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'500.00		55'500.00			
3111.00	Anschaffungen Maschinen/Mobiliar	25'000.00		12'000.00			
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Lehrschwimmbad	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Wasser/Energie/Heizmaterial	240'000.00		220'000.00			
3120.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schwimmbad	1'000.00		1'000.00			
3120.02	Wasser/Energie Lehrschwimmbad	60'500.00		55'500.00			
3120.03	Energieverb. Bubikon, Grundpreis 2	32'700.00		32'700.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.04	Kehrichtgebühren	12'000.00		12'000.00			
3140.01	Unterhalt Umgebung Allgemein	17'500.00		10'500.00			
3140.02	Unterhalt Umgebung Fosberg	2'000.00		2'000.00			
3140.03	Unterhalt Umgebung Geissberg	7'000.00		7'000.00			
3140.04	Unterhalt Umgebung a. Schulhaus/TUK	3'000.00		3'000.00			
3140.05	Unterhalt Umgebung Mittlistberg	2'000.00		2'000.00			
3140.06	Unterhalt Umgebung Bergli I+II	20'000.00		23'000.00			
3140.07	Unterhalt Umgebung Schwimmbhalle/TH Bergli	3'000.00		3'000.00			
3140.08	Unterhalt Umgebung Spycherwise	7'500.00		7'500.00			
3140.09	Unterhalt Umgebung Kindergarten	29'000.00		29'000.00			
3144.01	Unterhalt Liegensch. Fosberg	15'000.00		14'000.00			
3144.02	Unterhalt Liegensch. Geissberg	35'000.00		33'000.00			
3144.03	Unterhalt Liegensch. a. Schulhaus/TUK	10'000.00		8'000.00			
3144.04	Unterhalt Liegensch. Mittlistberg	22'500.00		20'000.00			
3144.05	Unterhalt Liegensch. Bergli I+II	66'000.00		64'200.00			
3144.06	Unterhalt Liegensch. Schwimmbhalle/TH Bergli	15'000.00		13'000.00			
3144.07	Unterhalt Liegensch. Spycherwise	10'000.00		9'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.08	Unterhalt Liegensch. Kindergarten	27'100.00		25'000.00			
3144.09	Fremdreinigung Schulhäuser	520'000.00		500'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'500.00		18'500.00			
3160.00	Miete Pavillon Mittlistberg	66'200.00		113'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'250.00		4'250.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	348'600.00		1'559'200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	83'800.00		216'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren Schwimmbad		15'000.00		35'000.00		
4470.00	Benützungsgebühren Schulräume		10'000.00		10'000.00		
4471.00	Mietzinserträge Wohnungen		19'000.00		19'000.00		
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>340'900.00</b>	<b>241'100.00</b>	<b>351'420.00</b>	<b>250'000.00</b>		
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>340'900.00</b>	<b>241'100.00</b>	<b>351'420.00</b>	<b>250'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'500.00		204'200.00			
3010.01	Besoldungen Pilotprojekt Ferienbetreuung	13'000.00		0.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'300.00		12'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'800.00		7'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00		2'400.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		1'700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		0.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		1'360.00			
3101.00	Haushalts- und Bastelmaterial	6'000.00		6'000.00			
3105.00	Essens- und Getränkekosten	81'800.00		105'400.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte, Möbel	3'000.00		5'300.00			
3130.01	Pilotprojekt Ferienbetreuung	1'700.00		0.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00		1'760.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen Feba	1'800.00		0.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Feba	400.00		400.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter Feba		230'000.00		250'000.00		
4260.01	Rückerstattungen Dritter Pilotprojekt Ferienbetreuung		11'100.00		0.00		
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, n.a.g.</b>	<b>1'791'800.00</b>		<b>1'753'400.00</b>			
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>661'300.00</b>		<b>629'000.00</b>			
3000.00	Entschädigungen Schulpflege, Kommissionen	112'000.00		128'000.00			
3000.01	Besoldungen Schulleitungsassistenten (kommunal)	58'900.00		0.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	16'000.00		35'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'700.00		9'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300.00		9'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		1'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		1'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		1'300.00			
3090.00	Weiterbildung Schulpflege	1'500.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand (Schlussfeier)	6'000.00		16'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		0.00			
3611.00	Lohnadministration (Lohnkostenanteil Schulleitung)	431'200.00		425'000.00			
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>481'300.00</b>		<b>557'280.00</b>			
3010.00	Besoldungen Schulverwaltung/SL	313'200.00		368'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'700.00		20'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000.00		27'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		2'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		4'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00		3'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand (Retraite)	8'000.00		11'000.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		3'200.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter (VPZS)	1'300.00		6'300.00			
3130.01 Nachführen Schularchiv	10'000.00		10'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000.00		10'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	42'000.00		42'000.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'200.00		16'880.00			
3158.00 Unterhalt von Software	5'000.00		5'000.00			
3611.00 Lohnkostenanteile an kantonaler Lohnadministration	21'000.00		18'000.00			
<b>2192 Volksschule Sonstiges</b>	<b>649'200.00</b>		<b>567'120.00</b>			
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'500.00		5'000.00			
3101.01 Material Schulsozialarbeit	500.00		500.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'700.00			
3151.00 Unterhalt Schulbus	5'000.00		5'000.00			
3170.00 Schülertransporte	16'700.00		16'720.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	204'100.00		204'100.00			
3612.01	Schulpsych. Beratungsdienst	155'000.00		146'000.00			
3612.02	Beiträge Kunst- und Sportschule ZO	19'000.00		0.00			
3612.03	Langzeitgymnasium	235'300.00		181'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Ferienplausch)	2'100.00		2'100.00			
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'278'400.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>2'712'300.00</b>	<b>95'000.00</b>		
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'278'400.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>2'712'300.00</b>	<b>95'000.00</b>		
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'278'400.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>2'712'300.00</b>	<b>95'000.00</b>		
3020.00	Besoldungen Lehrkräfte	0.00		260'000.00			
3020.04	Logopädie/Psychomotorik	0.00		250'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		39'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00		35'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00		4'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00		7'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00		4'100.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00		2'000.00			
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	4'000.00		8'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		500.00			
3612.00	Beiträge an Sonderschulen/Heime	1'270'400.00		2'100'000.00			
4230.00	Elternbeiträge Verpflegungs- und Lagerkosten		15'000.00		15'000.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton für ISR-Settings		40'000.00		80'000.00		
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>181'200.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>14'000.00</b>		
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>181'200.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>14'000.00</b>		
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>181'200.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>14'000.00</b>		
3635.00	Werkjahr/Berufswahlschule	181'200.00		75'500.00			
4230.00	Elternbeiträge		33'600.00		14'000.00		
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>635'600.00</b>	<b>165'900.00</b>	<b>662'500.00</b>	<b>161'700.00</b>		
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>20'000.00</b>		<b>47'000.00</b>			
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>20'000.00</b>		<b>47'000.00</b>			
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>20'000.00</b>		<b>47'000.00</b>			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		7'000.00			
3637.00	Beiträge an Private (Denkmalpflege)	10'000.00		40'000.00			
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>397'200.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>398'850.00</b>	<b>21'000.00</b>		
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>179'100.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>163'490.00</b>	<b>16'000.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>179'100.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>163'490.00</b>	<b>16'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'500.00		91'950.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		6'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0.00		2'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00		1'800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand (Jahresschlussessen)	400.00		640.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3103.00	Medienkredit	46'000.00		46'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00		0.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		3'500.00			
3158.00	Unterhalt von Software	3'800.00		3'800.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000.00		16'000.00		
<b>329</b>	<b>Kultur, n.a.g.</b>	<b>218'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>235'360.00</b>	<b>5'000.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3290</b>	<b>Kultur, n.a.g.</b>	<b>218'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>235'360.00</b>	<b>5'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'700.00		14'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Veranstaltungskalender)	6'000.00		6'000.00			
3120.00	Unterhalt Liegenschaft Botzfluh	300.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		300.00			
3634.00	Eigene Veranstaltungen	8'000.00		16'460.00			
3634.01	Bundesfeier	27'000.00		25'200.00			
3634.02	Chilbi	24'000.00		20'500.00			
3636.00	Übrige Beiträge an Vereine	32'500.00		46'800.00			
3636.01	Beitrag an Ritterhaus	100'000.00		100'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen, Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'000.00		5'000.00		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>218'400.00</b>	<b>144'900.00</b>	<b>216'650.00</b>	<b>140'700.00</b>		
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>194'100.00</b>	<b>144'900.00</b>	<b>197'600.00</b>	<b>140'700.00</b>		
<b>3410</b>	<b>Bad Egelsee</b>	<b>194'100.00</b>	<b>144'900.00</b>	<b>197'600.00</b>	<b>140'700.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Besoldungen Bademeister und Abwarte	120'200.00		120'200.00			
3010.01 Aufsichtsentschädigungen	1'800.00		1'800.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00		7'500.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200.00		7'200.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300.00		4'300.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		0.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	600.00		0.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'600.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'300.00		900.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		0.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'500.00		5'000.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500.00		4'500.00			
3130.00 Gebühren/Telefon	3'300.00		3'300.00			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	6'800.00		25'600.00			
3144.00 Unterhalt Gebäude	1'000.00		2'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'400.00		11'300.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	5'600.00		0.00		
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	1'100.00		0.00		
4240.00	Eintritte Badi		123'000.00		120'000.00	
4240.01	Verkäufe		1'400.00		0.00	
4250.00	Ertrag Bade(s)pass		1'500.00		1'700.00	
4260.01	Rückerstattungen Dritter		5'500.00		5'500.00	
4470.00	Miete Kiosk		13'500.00		13'500.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>24'300.00</b>		<b>19'050.00</b>		
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>24'300.00</b>		<b>19'050.00</b>		
3101.01	Wettkämpfe de schnällscht Buebiker	3'700.00		0.00		
3120.00	Unterhalt Eisfeld Hüsliriet	1'900.00		1'850.00		
3140.01	Unterhalt der Parkanlagen	15'000.00		15'000.00		
3140.02	Unterhalt der Wanderwege	200.00		200.00		
3636.00	Beiträge	1'500.00		0.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'506'600.00</b>	<b>5'800.00</b>	<b>2'538'600.00</b>	<b>5'800.00</b>		
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'630'500.00</b>		<b>1'685'500.00</b>			
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>	<b>0.00</b>		<b>29'000.00</b>			
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>0.00</b>		<b>29'000.00</b>			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	0.00		29'000.00			
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'630'500.00</b>		<b>1'656'500.00</b>			
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>55'000.00</b>		<b>55'000.00</b>			
3614.00	Beitrag Zentrum Sunnegarte AG	55'000.00		55'000.00			
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'575'500.00</b>		<b>1'601'500.00</b>			
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leist. der Langzeitpflege	63'000.00		55'400.00			
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	930'000.00		930'000.00			
3634.41	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Langzeitpflege (MiGel-Beiträge)	10'000.00		0.00			
3634.45	Beiträge an öffentl. Unternehmungen für Leist. der Akut- und Übergangspflege	20'000.00		0.00			
3636.40	Beitr. an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	550'500.00		550'100.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.41	Beitr. an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Langzeitpflege (MiGel-Beiträge)	2'000.00		0.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	0.00		66'000.00			
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>770'600.00</b>		<b>758'200.00</b>			
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>770'600.00</b>		<b>758'200.00</b>			
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>136'500.00</b>		<b>134'500.00</b>			
3614.00	Beiträge Zentrum Sunnegarte AG (Restkostenanteil ambulante Krankenpflege)	128'000.00		128'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		0.00			
3637.00	Beiträge an Private	6'500.00		6'500.00			
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>634'100.00</b>		<b>623'700.00</b>			
3632.50	Beitr. an Gem. und Zweckver. für Pflegeleist. der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	4'000.00		0.00			
3634.50	Beitr. an öff. Unternehm. für Pflegeleist. der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	511'100.00		511'100.00			
3635.50	Beitr. an private Unternehm. für Pflegeleist. der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	119'000.00		112'600.00			
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>64'300.00</b>	<b>5'800.00</b>	<b>61'100.00</b>	<b>5'800.00</b>		
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>57'200.00</b>		<b>53'000.00</b>			
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>57'200.00</b>		<b>53'000.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne Zahnputzinstruktion	3'500.00		0.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		500.00			
3106.00 Medizinisches Material	500.00		500.00			
3130.00 Honorare Schulzahnärztlicher Untersuch	44'000.00		44'000.00			
3130.01 Honorare Schulärztlicher Untersuch 5. Klasse	4'000.00		3'000.00			
3130.02 Honorare Schulärztlicher Untersuch 2. SEK	4'500.00		5'000.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00		0.00			
<b>434 Lebensmittelkontrolle</b>	<b>7'100.00</b>	<b>5'800.00</b>	<b>8'100.00</b>	<b>5'800.00</b>		
<b>4340 Lebensmittelkontrolle</b>	<b>7'100.00</b>	<b>5'800.00</b>	<b>8'100.00</b>	<b>5'800.00</b>		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'500.00		8'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	600.00		100.00			
4260.00 Rückerstattungen Dritter		5'800.00		5'800.00		
<b>49 Gesundheitswesen, n.a.g.</b>	<b>41'200.00</b>		<b>33'800.00</b>			
<b>490 Gesundheitswesen, n.a.g.</b>	<b>41'200.00</b>		<b>33'800.00</b>			
<b>4900 Gesundheitswesen, n.a.g.</b>	<b>41'200.00</b>		<b>33'800.00</b>			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'600.00		6'400.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		400.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400.00		900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		0.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		0.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00		1'800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'000.00		18'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand	5'500.00		5'500.00			
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>6'726'300.00</b>	<b>2'224'100.00</b>	<b>7'214'900.00</b>	<b>3'822'980.00</b>		
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>223'000.00</b>	<b>232'900.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>380'000.00</b>		
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>223'000.00</b>	<b>232'900.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>380'000.00</b>		
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>223'000.00</b>	<b>232'900.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>380'000.00</b>		
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	223'000.00		380'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter KK SB		5'000.00		0.00		
4260.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV		17'000.00		0.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		110'550.00		209'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		100'350.00		171'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>1'594'500.00</b>	<b>689'700.00</b>	<b>1'320'550.00</b>	<b>621'450.00</b>		
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'594'500.00</b>	<b>689'700.00</b>	<b>1'320'550.00</b>	<b>621'450.00</b>		
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'594'500.00</b>	<b>689'700.00</b>	<b>1'320'550.00</b>	<b>621'450.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'800.00		0.00			
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	0.00		2'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		0.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		0.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00		0.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		0.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		0.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		0.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	900.00		150.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'429'000.00		1'200'000.00			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	70'000.00		87'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen und Personalaufwand	30'400.00		30'400.00			
4260.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		45'000.00		50'000.00		
4260.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		1'000.00		1'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		643'700.00		570'450.00		
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>1'253'100.00</b>	<b>555'600.00</b>	<b>1'338'150.00</b>	<b>630'650.00</b>		
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>19'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>17'600.00</b>	<b>9'200.00</b>		
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>19'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>17'600.00</b>	<b>9'200.00</b>		
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	12'000.00		10'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand	7'600.00		7'600.00			
4611.00	Rückerstattung Kanton für Führung AHV-Zweigstelle		9'000.00		9'200.00		
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'233'500.00</b>	<b>546'600.00</b>	<b>1'320'550.00</b>	<b>621'450.00</b>		
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'233'500.00</b>	<b>546'600.00</b>	<b>1'320'550.00</b>	<b>621'450.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'400.00		0.00			
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	0.00		2'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		0.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00		0.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		0.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		0.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		0.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		0.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	200.00		150.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'061'000.00		1'200'000.00			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	110'000.00		87'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen und Personalaufwand	30'400.00		30'400.00			
4260.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		55'000.00		50'000.00		
4260.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		1'000.00		1'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		490'600.00		570'450.00		
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>815'900.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>702'700.00</b>	<b>6'000.00</b>		
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>50'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>6'000.00</b>		
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>50'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>6'000.00</b>		
3637.00	Alimentenbevorschussungen	50'000.00		50'000.00			
4637.00	Alimentenrückerstattungen		15'000.00		6'000.00		
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>725'900.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>612'700.00</b>			
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz (allgemein)</b>	<b>575'900.00</b>		<b>612'700.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		19'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		1'800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		400.00			
3120.01	Unterhalt Pavillon/Umgebung	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter Pavillon/Umgebung	3'500.00		500.00			
3632.00	Beitrag Jugendsekretariat	279'000.00		276'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	22'100.00		27'000.00			
3636.00	Beiträge an Vereine	11'000.00		11'300.00			
3636.01	Beitrag Mojuga	220'000.00		239'000.00			
3636.02	Jugendförderungsbeiträge	35'000.00		35'000.00			
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>	<b>150'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
3636.00	Beiträge an private Heime, Vereine und Institutionen	150'000.00		0.00			
4260.00	Rückerstattungen Heimkosten		45'000.00		0.00		
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>			
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Kinderkrippen, Vereine	40'000.00		40'000.00			
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>60'000.00</b>		<b>1'500.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit, n.a.g.</b>	<b>60'000.00</b>		<b>1'500.00</b>			
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit, n.a.g.</b>	<b>60'000.00</b>		<b>1'500.00</b>			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Beschäftigungsprogramm)	30'000.00		750.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Beschäftigungsprogramm)	30'000.00		750.00			
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>138'700.00</b>		<b>0.00</b>			
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>138'700.00</b>		<b>0.00</b>			
<b>5600</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>138'700.00</b>		<b>0.00</b>			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		0.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	20'000.00		0.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		0.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		0.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		0.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	59'700.00		0.00			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhaltung durch Dritte	18'000.00		0.00			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>2'641'100.00</b>	<b>685'900.00</b>	<b>3'472'000.00</b>	<b>2'184'880.00</b>		
<b>571</b>	<b>Beihilfen / Zuschüsse</b>	<b>82'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>10'000.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5710</b>	<b>Beihilfen / Zuschüsse</b>	<b>82'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>10'000.00</b>		
3637.24	Beihilfen	82'000.00		130'000.00			
4260.24	Rückerstattungen Beihilfen		5'000.00		10'000.00		
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'550'000.00</b>	<b>522'800.00</b>	<b>2'670'000.00</b>	<b>2'015'000.00</b>		
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'550'000.00</b>	<b>522'800.00</b>	<b>2'670'000.00</b>	<b>2'015'000.00</b>		
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	750'000.00		820'000.00			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	400'000.00		450'000.00			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	400'000.00		1'400'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		42'800.00		15'000.00		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		400'000.00		1'400'000.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000.00		400'000.00		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		30'000.00		200'000.00		
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>491'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>491'000.00</b>		<b>50'000.00</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		0.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Prozesskosten	170'000.00		0.00			
3130.02 Betreuung BSA Giessen	7'000.00		0.00			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	900.00		0.00			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	3'100.00		0.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	240'000.00		50'000.00			
3636.01 Beiträge Betreuung Tobel	35'000.00		0.00			
<b>579 Fürsorge, n.a.g.</b>	<b>518'100.00</b>	<b>158'100.00</b>	<b>622'000.00</b>	<b>159'880.00</b>		
<b>5790 Fürsorge, n.a.g.</b>	<b>518'100.00</b>	<b>158'100.00</b>	<b>622'000.00</b>	<b>159'880.00</b>		
3000.00 Entschädigungen Fürsorgebehörde	11'000.00		9'000.00			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	252'600.00		302'300.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'100.00		19'100.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	26'500.00		34'900.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800.00		4'200.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		4'100.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		3'500.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500.00		7'500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000.00		3'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Notunterstützung Esspakete	200.00		0.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00			
3110.01	Anschaffungen für Sozialwohnungen	1'000.00		2'000.00			
3120.00	Energiekosten Liegenschaften	1'000.00		1'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'500.00			
3130.01	Erstgespräche AOZ	3'000.00		0.00			
3130.02	Deutschintegration	3'000.00		3'500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'600.00		0.00			
3160.00	Miete Liegenschaften	35'000.00		73'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		0.00			
3612.00	Beiträge an Beratungsstelle Alter - ZSAG	73'100.00		80'100.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	66'000.00		70'500.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		82'200.00		85'480.00		
4611.00	Rückerstattung Verwaltungskosten zur AHV/IV		6'000.00		6'000.00		
4611.01	Entschädigungen vom Kanton für Integrationsbemühungen		1'500.00		0.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand		68'400.00		68'400.00		
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'466'800.00</b>	<b>433'500.00</b>	<b>2'614'940.00</b>	<b>429'500.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'632'300.00</b>	<b>385'500.00</b>	<b>1'996'820.00</b>	<b>385'500.00</b>		
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'632'300.00</b>	<b>385'500.00</b>	<b>1'996'820.00</b>	<b>385'500.00</b>		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'632'300.00</b>	<b>385'500.00</b>	<b>1'996'820.00</b>	<b>385'500.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	632'900.00		523'400.00			
3049.00	Übrige Zulagen	15'000.00		0.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'600.00		33'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'400.00		49'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'500.00		16'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'600.00		5'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00		4'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00		0.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Kies, Treibstoff usw.)	20'000.00		18'000.00			
3101.10	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	1'000.00		15'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		0.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		0.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'500.00		8'100.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.10 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		0.00			
3111.20 Anschaffung Werkzeug und Werkgeschirr	3'000.00		4'000.00			
3120.02 Strom für Strassenbeleuchtungen	85'000.00		85'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'700.00			
3130.01 Transporte durch Dritte	5'000.00		5'000.00			
3130.02 Vermessung/Vermarkung Grundbucheintragungen	4'500.00		1'000.00			
3130.03 Unterhalt UeBB-Gleis	8'600.00		8'600.00			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00		0.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		0.00			
3141.01 Winterdienst	76'000.00		76'000.00			
3141.03 Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	40'000.00		8'000.00			
3141.04 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	190'000.00		284'000.00			
3141.05 Übrige Unterhaltskosten (Reparaturen, Frostschäden, Elementarschäden)	5'000.00		0.00			
3141.06 Geringfügiger Landerwerb	10'000.00		500.00			
3141.07 Beseitigung Wischgut	25'000.00		25'000.00			
3141.08 Wartehallen	300.00		200.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.09	Entleeren von Schächten	50'000.00		6'000.00			
3141.11	Unterhalt Parkplatzanlagen	20'000.00		15'620.00			
3141.12	Unterhalt Robidog	4'500.00		0.00			
3144.00	Unterhalt Werkgebäude	9'000.00		10'900.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000.00		44'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		0.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		0.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	130'000.00		728'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	700.00		0.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	30'100.00		0.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	18'700.00		0.00			
3636.00	Beitrag Unterhaltsgenossenschaft Hinwil	1'000.00		1'000.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		50'000.00		50'000.00		
4260.01	Belagsinstandstellungen etc.		30'000.00		30'000.00		
4472.00	Parkgebühren		230'000.00		230'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand		75'500.00		75'500.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>834'500.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>618'120.00</b>	<b>44'000.00</b>		
<b>621</b>	<b>Bahninfrastruktur</b>	<b>212'000.00</b>		<b>0.00</b>			
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>212'000.00</b>		<b>0.00</b>			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	2'300.00		0.00			
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	209'700.00		0.00			
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>580'500.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>576'120.00</b>			
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>580'500.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>576'120.00</b>			
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	576'500.00		571'800.00			
3634.10	Beiträge an die SBB	4'000.00		4'320.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		0.00		
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, n.a.g.</b>	<b>42'000.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>44'000.00</b>		
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, n.a.g.</b>	<b>42'000.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>44'000.00</b>		
3199.00	Zahlung für SBB Tageskarten	42'000.00		42'000.00			
4250.00	Verkauf von SBB Tageskarten		44'000.00		44'000.00		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'036'600.00</b>	<b>3'305'300.00</b>	<b>3'545'700.00</b>	<b>3'018'450.00</b>		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'227'000.00</b>	<b>1'218'500.00</b>	<b>1'234'200.00</b>	<b>1'224'700.00</b>		
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'227'000.00</b>	<b>1'218'500.00</b>	<b>1'234'200.00</b>	<b>1'224'700.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>8'500.00</b>		<b>9'500.00</b>			
3120.00	Wasser- und Abwassergebühren öffentliche Brunnen	5'000.00		6'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand	3'500.00		3'500.00			
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'218'500.00</b>	<b>1'218'500.00</b>	<b>1'224'700.00</b>	<b>1'224'700.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'400.00		182'300.00			
3042.00	Zulagen	7'500.00		6'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'300.00		16'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000.00		11'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'500.00		7'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		0.00			
3100.00	Büromaterial	100.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		3'000.00			
3101.11	Ankauf Wasser	70'000.00		70'000.00			
3101.12	Ankauf Installationsmaterial	20'000.00		10'000.00			
3101.13	Ankauf Wasserzähler	5'000.00		30'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200.00		0.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		0.00			
3112.00 Anschaffung Arbeitskleider	1'000.00		0.00			
3120.01 Energie Pumpanlagen und Magazin	15'000.00		12'000.00			
3130.00 Porti/Telefon/Gebühren	10'400.00		12'000.00			
3130.01 Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00			
3130.04 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		0.00			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	49'500.00		0.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Fachexperten (Trinkwasserproben)	11'000.00		11'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'600.00		0.00			
3137.00 Steuern und Abgaben	6'000.00		0.00			
3143.01 Baulicher Unterhalt Reservoirs, Pumpanlagen und Quellen	34'800.00		69'000.00			
3143.02 Baulicher Unterhalt Leitungsnetz/Hydranten	60'000.00		60'000.00			
3143.03 Baulicher Unterhalt Versorgungsleitungen/Hauszuleitungen	60'000.00		60'000.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		0.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'000.00		9'700.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	400.00		1'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	28'000.00		335'000.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	2'100.00		0.00			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	3'200.00		0.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	482'800.00		258'000.00			
3637.00	Beiträge an Private/Schutzzone	3'000.00		3'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Personalaufwand)	15'000.00		15'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000.00		0.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	31'000.00		32'000.00			
4240.01	Wasserabgabe		600'000.00		630'000.00		
4240.02	Wasserzähler (Zählermiete)		67'000.00		67'000.00		
4240.03	Grundtaxen		470'000.00		420'000.00		
4240.04	Erlös Installationsabteilung		80'000.00		100'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'500.00		7'700.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'414'700.00</b>	<b>1'414'200.00</b>	<b>1'102'700.00</b>	<b>1'102'200.00</b>		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'414'700.00</b>	<b>1'414'200.00</b>	<b>1'102'700.00</b>	<b>1'102'200.00</b>		
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser/Energie öffentliche WC	500.00		500.00			
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>216'600.00</b>	<b>1'414'200.00</b>	<b>311'600.00</b>	<b>1'102'200.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'700.00		0.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		0.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00		0.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		0.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		0.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		0.00			
3130.00	Spülen Leitungsnetz	15'000.00		15'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		50'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00		0.00			
3143.04	Unterhalt/Reparaturen	37'500.00		42'500.00			
3143.05	Unterhalt Pumpstationen	31'000.00		32'000.00			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	-47'800.00		129'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	3'100.00		0.00			
3612.00	Betriebskostenanteil ARA Gruebensteg, Rüti	25'100.00		24'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand	10'000.00		10'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	12'000.00		9'000.00			
4240.00 Klärgebühren		1'000'000.00		1'000'000.00		
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		411'900.00		97'200.00		
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'300.00		5'000.00		
<b>7202 Kläranlage Schachen</b>	<b>600'100.00</b>		<b>479'900.00</b>			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'400.00		31'400.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'900.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400.00		3'300.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'100.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		300.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000.00		27'000.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		0.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		8'000.00			
3120.00 Wasser/Strom/Heizung	20'000.00		20'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000.00		6'500.00			
3130.05 Schlammabeseitigung/Rechengut	30'000.00		30'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	8'000.00		9'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		0.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000.00		0.00			
3137.00 Abgabe Elimination von Mikroverunreinigung	30'600.00		31'400.00			
3144.00 Unterhalt Liegenschaften/Anlagen	60'000.00		60'000.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000.00		30'000.00			
3300.31 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	2'600.00		0.00			
3612.00 Beitrag Kläranlage ARA Weidli	330'900.00		219'700.00			
<b>7203 Kläranlage Weidli</b>	<b>597'500.00</b>		<b>310'700.00</b>			
3612.00 Kostenanteil Kläranlage ARA Weidli	597'500.00		310'700.00			
<b>73 Abfallwirtschaft</b>	<b>640'200.00</b>	<b>621'600.00</b>	<b>661'150.00</b>	<b>641'050.00</b>		
<b>730 Abfallwirtschaft</b>	<b>640'200.00</b>	<b>621'600.00</b>	<b>661'150.00</b>	<b>641'050.00</b>		
<b>7300 Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>21'600.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>2'400.00</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700.00		0.00			
3130.00 Kadavernichtung	8'700.00		10'500.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'000.00		12'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		0.00			
4260.00	Weiterverrechnung Kadaververnichtung		3'000.00		2'400.00		
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>618'600.00</b>	<b>618'600.00</b>	<b>638'650.00</b>	<b>638'650.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'800.00		36'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		3'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00		0.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		25'100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		0.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		0.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.01	Betrieb mobile Sammelstellen	88'000.00		87'400.00			
3130.02	Kehrichtentsorgung	162'500.00		171'000.00			
3130.03	Grünabfuhr	169'000.00		198'750.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Glasabfahren	18'200.00		21'500.00			
3130.05	Metallabfuhr	300.00		300.00			
3130.06	Altpapier	15'000.00		15'000.00			
3130.07	Blech, Alu	5'000.00		10'300.00			
3130.08	Styropor, Pneus	4'800.00		0.00			
3130.09	Kartonabfahren	10'000.00		8'400.00			
3130.10	Sonderabfall	7'600.00		0.00			
3130.12	Tauschbörse	4'000.00		3'800.00			
3130.13	Container-Reinigung	6'500.00		0.00			
3130.14	Abfallkalender/Unt. MSS/Div.	9'200.00		10'000.00			
3143.00	Unterhalt Sammelstelle	3'000.00		3'000.00			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	5'200.00		0.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00		3'000.00			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	12'900.00		5'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'300.00		0.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand	30'000.00		30'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	700.00		800.00			
4240.01	Abfall Grundgebühren		230'000.00		200'000.00		
4240.02	Kehrichtabfuhrgebühren		210'000.00		224'000.00		
4240.03	Grüngutabfuhrgebühren		108'000.00		132'000.00		
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren (VetroSwiss)		18'000.00		19'000.00		
4240.05	Erlös aus Kartonsammlungen		1'000.00		2'000.00		
4240.06	Erlös aus Altpapiersammlungen		22'300.00		20'000.00		
4240.07	Erlös aus mobilen Sammelstellen		19'000.00		19'000.00		
4240.09	Container-Reinigungsgebühren		4'500.00		3'500.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		0.00		12'650.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'800.00		6'500.00		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>119'400.00</b>		<b>50'500.00</b>			
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>119'400.00</b>		<b>50'500.00</b>			
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>119'400.00</b>		<b>50'500.00</b>			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00		0.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		0.00			
3142.00	Gewässerunterhalt	42'500.00		30'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allgemeiner Haushalt	10'900.00		0.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	6'000.00		0.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand	20'000.00		20'000.00			
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>133'800.00</b>		<b>119'800.00</b>			
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>133'800.00</b>		<b>119'800.00</b>			
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>133'800.00</b>		<b>119'800.00</b>			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Bekämpfung Neophythen)	20'000.00		20'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	19'000.00		19'000.00			
3140.00	Umsetzung LEK	25'800.00		17'800.00			
3637.00	Pflegebeiträge an Private	63'000.00		57'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen / Personalaufwand	5'500.00		5'500.00			
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>113'500.00</b>		<b>0.00</b>			
<b>761</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>500.00</b>		<b>0.00</b>			
<b>7610</b>	<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>500.00</b>		<b>0.00</b>			
3130.00	Rauchgas- und Ölfeuerungskontrollen	500.00		0.00			
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>113'000.00</b>		<b>0.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>113'000.00</b>		<b>0.00</b>			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	113'000.00		0.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>269'300.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>236'400.00</b>	<b>50'500.00</b>		
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>269'300.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>236'400.00</b>	<b>50'500.00</b>		
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>269'300.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>236'400.00</b>	<b>50'500.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'400.00		3'400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'100.00		0.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'700.00		11'200.00			
3120.19	Grabbepflanzungen	39'000.00		42'000.00			
3120.20	Sargkosten/Leichentransport	36'000.00		31'700.00			
3120.21	Kremationen/Urnen	18'200.00		20'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		5'800.00			
3144.00	Unterhalt Anlagen/Gebäude	17'200.00		16'500.00			
3144.17	Anlagepflege Friedhof	102'000.00		100'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	800.00		800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	900.00		0.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV allgemeiner Haushalt	25'500.00		0.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11'000.00		10'500.00		
4260.05	Grabunterhalts-Entschädigungen		40'000.00		40'000.00		
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>118'700.00</b>		<b>140'950.00</b>			
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>118'700.00</b>		<b>140'950.00</b>			
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>118'700.00</b>		<b>140'950.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		50.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3130.16	Beiträge an Agglo Obersee	10'000.00		10'200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00		40'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	56'200.00		60'000.00			
3612.00	Beiträge an ZV RZO	30'000.00		28'200.00			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>112'200.00</b>	<b>581'400.00</b>	<b>109'030.00</b>	<b>610'100.00</b>		
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>50'700.00</b>	<b>200.00</b>	<b>47'400.00</b>	<b>400.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>50'700.00</b>	<b>200.00</b>	<b>47'400.00</b>	<b>400.00</b>		
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>50'700.00</b>	<b>200.00</b>	<b>47'400.00</b>	<b>400.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'400.00		900.00			
3010.00	Besoldungen Ackerbaustelle, Sekretariat	35'200.00		33'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		1'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900.00		3'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		0.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		200.00		400.00		
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>36'500.00</b>	<b>300.00</b>	<b>38'100.00</b>	<b>300.00</b>		
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>36'500.00</b>	<b>300.00</b>	<b>38'100.00</b>	<b>300.00</b>		
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>36'500.00</b>	<b>300.00</b>	<b>38'100.00</b>	<b>300.00</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		13'600.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'500.00		24'500.00			
4250.00	Verkäufe Holz		300.00		300.00		
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>900.00</b>		<b>900.00</b>		
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>900.00</b>		<b>900.00</b>		
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>900.00</b>		<b>900.00</b>		
4601.10	Jagdpachtzins		900.00		900.00		
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>511'000.00</b>		<b>540'000.00</b>		
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>511'000.00</b>		<b>540'000.00</b>		
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>511'000.00</b>		<b>540'000.00</b>		
4604.00	Gewinnausschüttung ZKB		511'000.00		540'000.00		
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>25'000.00</b>	<b>69'000.00</b>	<b>23'530.00</b>	<b>68'500.00</b>		
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>69'000.00</b>		<b>68'500.00</b>		
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>69'000.00</b>		<b>68'500.00</b>		
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		69'000.00		68'500.00		
<b>879</b>	<b>Energie, n.a.g</b>	<b>25'000.00</b>		<b>23'530.00</b>			
<b>8790</b>	<b>Energie, n.a.g (allgemein)</b>	<b>25'000.00</b>		<b>23'530.00</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Energiestadt)	25'000.00		23'530.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>538'100.00</b>	<b>30'875'700.00</b>	<b>560'850.00</b>	<b>30'824'105.00</b>		
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>50'800.00</b>	<b>24'498'000.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>23'624'000.00</b>		
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>50'800.00</b>	<b>24'498'000.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>23'624'000.00</b>		
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>40'000.00</b>	<b>22'433'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>21'584'000.00</b>		
3181.00	Abschreibungen und Erlasse von Steuern	40'000.00		50'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		15'716'500.00		14'981'900.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'064'300.00		1'064'300.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		9'700.00		31'200.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		227'000.00		253'600.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-356'100.00		-356'100.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-20'300.00		-17'500.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'160'100.00		2'101'200.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		368'200.00		368'200.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'300.00		16'800.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		78'100.00		87'200.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-109'400.00		-109'400.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		205'000.00		205'000.00		
4008.00	Personensteuern		139'000.00		136'000.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'581'300.00		2'456'900.00		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		50'400.00		50'400.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		44'800.00		50'100.00		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-8'800.00		-8'800.00		
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-8'700.00		-7'500.00		
4011.00	Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr		262'100.00		255'000.00		
4011.10	Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre		17'100.00		17'100.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		8'100.00		9'100.00		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-700.00		-700.00		
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>10'800.00</b>	<b>2'065'000.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>2'040'000.00</b>		
3631.00	Kantonsanteil an den Hundeabgaben	10'800.00		11'000.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'000'000.00		2'000'000.00		
4033.00	Hundesteuern		65'000.00		40'000.00		
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>5'791'000.00</b>		<b>6'552'265.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>5'791'000.00</b>		<b>6'552'265.00</b>		
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>5'791'000.00</b>		<b>6'552'265.00</b>		
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'791'000.00		6'465'533.00		
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge				86'732.00		
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>487'300.00</b>	<b>586'700.00</b>	<b>499'850.00</b>	<b>647'840.00</b>		
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>391'300.00</b>	<b>477'700.00</b>	<b>400'300.00</b>	<b>538'800.00</b>		
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>391'300.00</b>	<b>477'700.00</b>	<b>400'300.00</b>	<b>538'800.00</b>		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	500.00		200.00			
3401.00	Darlehens-, Hypotheken- und Schuldscheinzinsen	289'000.00		288'900.00			
3409.00	Übrige Passivzinsen	2'200.00		2'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	75'000.00		76'000.00			
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	15'000.00		14'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	9'600.00		19'200.00			
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		63'000.00		100'000.00		
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		7'000.00		10'000.00		
4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV		5'000.00		10'000.00		
4611.10	Bezugsentschädig. Staatssteuern		236'000.00		250'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.20 Bezugsentsch. Gemeindesteuern		42'000.00		42'000.00		
4940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		124'700.00		126'800.00		
<b>963 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>96'000.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>99'550.00</b>	<b>109'040.00</b>		
<b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>96'000.00</b>	<b>109'000.00</b>	<b>99'550.00</b>	<b>109'040.00</b>		
3430.41 Baulicher Unterhalt Gebäude Giessenstr. 5	5'000.00		5'000.00			
3430.42 Baulicher Unterhalt Gebäude Mittlistbergweg 1	2'500.00		2'500.00			
3430.43 Baulicher Unterhalt Gebäude Giessenstr. 7	5'000.00		5'000.00			
3439.10 Energiekosten	1'000.00		400.00			
3439.40 Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'650.00			
3940.00 Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	81'000.00		85'000.00			
4430.01 Mietzinsen Giessenstr. 5		21'600.00		21'600.00		
4430.02 Mietzinsen Mittlistbergweg		36'200.00		36'240.00		
4430.03 Mietzinsen Giessenstr. 7		13'200.00		13'200.00		
4430.05 Baurechtszinserträge		38'000.00		38'000.00		
4430.05 Baurechtszinserträge		38'000.00		38'000.00		
<b>Total</b>	<b>38'806'900.00</b>	<b>38'712'100.00</b>	<b>39'989'678.00</b>	<b>40'420'241.00</b>		
<b>Ertragsüberschuss</b>			<b>430'563.00</b>			

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>	<b>Budget 2019</b>		<b>Budget 2018</b>		<b>Rechnung 2017</b>	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Aufwandüberschuss		<b>94'800.00</b>				
<b>Total</b>	<b>38'806'900.00</b>	<b>38'806'900.00</b>	<b>40'420'241.00</b>	<b>40'420'241.00</b>		

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 0

#### Verwaltungsliegenschaften

##### Kurz und bündig

*Bei den Verwaltungsliegenschaften wird um Fr. 11'400 weniger investiert als im Vorjahr.*

Konto	Budget 2019	
0290.5040.01	60'000.00	Sanierung Heizung Gemeindehaus
0290.5040.02	25'600.00	Sanierungen gem. Budget Zweckverband Ehemaliges Kreisspital Rüti

# 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

##### Kurz und bündig

*Erhalt der Fahrzeuge und Anlagen für die Feuerwehr und den Zivilschutz.*

Konto	Budget 2019	
1500.5060.00	86'000.00	Anschaffung eines neuen Personentransporters mit Sanitätsausrüstung
1500.6340.00	1'000.00	Subvention des obigen Personentransporters durch die Gebäudeversicherung des Kantons Zürich (GVZ)
1620.5620.00	21'000.00	Investitionen des Sicherheitszweckverbandes Bachtel

# 2

#### Schulleigenschaften

##### Kurz und bündig

*Der Nachholbedarf bei den Liegenschaften erhöht sich, weil die Gebäude länger im Einsatz stehen.*

Konto	Budget 2019	
2170.5040.01	172'000.00	Durch den Schulraumbedarf im 2016 wurde der Schulpavillon Mittlistberg beschafft und durch die knappen Mittel als Mietkauf realisiert
2170.5040.02	75'000.00	Diverse Sanierungsarbeiten von Schulliegenschaften
2170.5060.00	111'000.00	Diverse Mobiliarerneuerungen für die Primarschule Bubikon und Wolfhausen

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 5

#### Soziale Wohlfahrt

##### Kurz und bündig

*Das wichtigste Projekt im Jahr 2019 wird die Bauvollendung und Inbetriebnahme des Wohnraumes „Furtwis“ sein. Bis sich der Betrieb eingespielt hat, wird noch einiges an Organisation nötig sein.*

Konto	Budget 2019	
5730.5040.00	1'256'000.00	Neubau Asylunterkunft Furtwis

# 6

#### Verkehr und Nachrichtenübermittlung

##### Kurz und bündig

*Wichtigstes (Bau-)Projekt 2019 ist die Sanierung des Schachenweges in Wolfhausen. Wichtigstes strategisches Projekt ist die Evaluation Standort neues Werkgebäude.*

Konto	Budget 2019	
6150.5010.00	410'000.00	Neubau Gehweg Ritterhausstrasse aus Sicherheitsgründen (Fuss- und Wanderweg auf Strasse!); Sanierung Schachenweg und Teile der Etzelstrasse sind zwingend, da diese sich in einem sehr schlechten Zustand befinden. Brachstrasse wurde im Rahmen einer Baubewilligung neu parzelliert und muss entsprechend auch gemäss Zugangsnormen ausgebaut werden
6150.5060.00	140'000.00	Traktor Kubota ist sehr reparaturanfällig, er hat Lebensdauer erreicht, ist zu klein für die Einsätze und wird darum massiv überbeansprucht; Ziel ist es die Beschaffung eines für die Einsätze optimalen Fahrzeugs

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 7

#### Umweltschutz und Raumordnung

##### Kurz und bündig

*Im Bereich Umweltschutz und Raumordnung sind um Fr. 668'085 weniger Investitionen als im Vorjahr geplant.*

Konto	Budget 2019	
7101.5020.00	400'000.00	Wasserleitung in Herschmettlen wird zusammen mit Bauarbeiten der EKZ erstellt (massive Kosteneinsparung dank koordiniertem Bauen; alte Wasserleitungen Etzelstrasse müssen ersetzt und in Strassenkörper verlegt werden
7101.6310.00	30'000.00	Es wurden die Erlöse der Installationsabteilung budgetiert
7101.6370.00	600'000.00	Geschätzte Wasseranschlussgebühren, welche sich im üblichen Rahmen befinden
7201.5030.00	320'000.00	Sanierung und Verlegung Kanalisation in Strassenkörper, zusammen mit der Wasserleitung. Vollzug und Umsetzung GEP-Teilprojekte gem. Vorgaben des Kantons und Pflichtenhefts
7201.5620.00	14'000.00	Jährliche Beiträge an ARA Rüti für Bezüger aus Gemeinde Bubikon
7201.6370.00	400'000.00	Geschätzte Kanalisationsanschlussgebühren, welche sich im üblichen Rahmen befinden
7202.5030.00	70'000.00	Sanierung Klärbecken ARA Schachen, 1. Teil, dringend notwendig für Betrieb
7203.6420.00	205'000.00	Rückzahlung Darlehen ARA Weidli gemäss Statuten
7300.5030.00	70'000.00	Unterflurcontainer für Kehrsäcke
7410.5020.01	100'000.00	Renaturierung Neugutbach, hohe Unterhaltsmassnahmen des Zuflusses vom Egelsee; Projekt vorhanden
7410.5290.00	30'000.00	Projektierung Stöckliweidbach Ausdöhlung notwendig, Aufwertung und hohe ökologische Massnahme

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	86'000.00	0.00	162'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	107'000.00	1'000.00	139'500.00	48'000.00	0.00	0.00
2	Bildung	358'000.00	0.00	2'791'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	1'256'000.00	0.00	1'400'000.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	550'000.00	0.00	690'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'004'000.00	1'235'000.00	1'772'085.00	1'010'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>3'361'000.00</b>	<b>1'236'000.00</b>	<b>6'954'585.00</b>	<b>1'058'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>-2'125'000.00</b>		<b>-5'896'585.00</b>		<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis</b>	<b>86'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>162'000.00</b>	<b>0.00</b>		
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	86'000.00	0.00	162'000.00	0.00		
			86'000.00		162'000.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	86'000.00	0.00	65'000.00	0.00		
			86'000.00		65'000.00		
5200.00	Wechsel ICT-Applikationen	0.00		65'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. Nettoergebnis	86'000.00	0.00	97'000.00	0.00		
			86'000.00		97'000.00		
5040.01	Diverse Sanierungen	60'000.00		45'000.00			
5040.02	Ehem. Kreisspital Rüti, Sanierungen	26'000.00		52'000.00			
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis</b>	<b>107'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>139'500.00</b>	<b>48'000.00</b>		
			<b>106'000.00</b>		<b>91'500.00</b>		
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	0.00	0.00	20'000.00	0.00		
			0.00		20'000.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	0.00	0.00	20'000.00	0.00		
			0.00		20'000.00		
5290.00	LIS	0.00		20'000.00			
15	Feuerwehr Nettoergebnis	86'000.00	1'000.00	114'000.00	48'000.00		
			85'000.00		66'000.00		
1500	Feuerwehr Nettoergebnis	86'000.00	1'000.00	114'000.00	48'000.00		
			85'000.00		66'000.00		
5060.00	Ersatz Fahrzeuge, Geräte	86'000.00		114'000.00			
6340.00	Staatsbeiträge Feuerwehr an Fahrzeuge		1'000.00		48'000.00		

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	Verteidigung Nettoergebnis	21'000.00	0.00	5'500.00	0.00		
			21'000.00		5'500.00		
1620	Zivile Verteidigung Nettoergebnis	21'000.00	0.00	5'500.00	0.00		
			21'000.00		5'500.00		
5620.00	Sanierungen/Erweiterungen Sicherheitszweckverband Bachtel	21'000.00		5'500.00			
<b>2</b>	<b>Bildung Nettoergebnis</b>	<b>358'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'791'000.00</b>	<b>0.00</b>		
			<b>358'000.00</b>		<b>2'791'000.00</b>		
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	358'000.00	0.00	2'791'000.00	0.00		
			358'000.00		2'791'000.00		
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	358'000.00	0.00	2'791'000.00	0.00		
			358'000.00		2'791'000.00		
5040.00	Bergli, Erweiterungen			2'490'000.00			
5040.01	Kauf Schul Pavillon Mittlistberg	172'000.00					
5040.02	Diverse Sanierungsarbeiten	75'000.00		150'000.00			
5060.00	Diverse Mobiliarerneuerung	111'000.00		151'000.00			
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit Nettoergebnis</b>	<b>1'256'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>0.00</b>		
			<b>1'256'000.00</b>		<b>1'400'000.00</b>		
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	1'256'000.00	0.00	1'400'000.00	0.00		
			1'256'000.00		1'400'000.00		
5730	Asylwesen Nettoergebnis	1'256'000.00	0.00	1'400'000.00	0.00		
			1'256'000.00		1'400'000.00		
5040.00	Neubau Asylunterkunft Furtwis	1'256'000.00		1'400'000.00			

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	<b>550'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>690'000.00</b>	<b>0.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>550'000.00</b>		<b>690'000.00</b>		
61	Strassenverkehr	550'000.00	0.00	690'000.00	0.00		
	Nettoergebnis		550'000.00		690'000.00		
6150	Gemeindestrassen	550'000.00	0.00	690'000.00	0.00		
	Nettoergebnis		550'000.00		690'000.00		
5010.00	Verschiedene Strassen	410'000.00		690'000.00			
5060.00	Unterhaltsfahrzeug als Ersatz für Traktor	140'000.00					
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>1'004'000.00</b>	<b>1'235'000.00</b>	<b>1'772'085.00</b>	<b>1'010'000.00</b>		
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>-231'000.00</b>		<b>762'085.00</b>		
71	Wasserversorgung	400'000.00	630'000.00	780'000.00	560'000.00		
	Nettoergebnis		-230'000.00		220'000.00		
7101	Wasserversorgung	400'000.00	630'000.00	780'000.00	560'000.00		
	Nettoergebnis		-230'000.00		220'000.00		
5020.00	Leitungsnetz und Hydranten	400'000.00		780'000.00			
6310.00	Staatsbeiträge div. Leitungsnetz		30'000.00		60'000.00		
6370.00	Wasseranschlussgebühren		600'000.00		500'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	404'000.00	605'000.00	907'085.00	450'000.00		
	Nettoergebnis		-201'000.00		457'085.00		
7201	Abwasserbeseitigung	334'000.00	400'000.00	738'300.00	450'000.00		
	Nettoergebnis		-66'000.00		288'300.00		
5030.00	Verschiedene Kanalisationen	320'000.00		730'000.00			
5620.00	ARA Grubensteg, Rüti	14'000.00		8'300.00			
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		400'000.00		450'000.00		

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7202	Kläranlage Schachen Nettoergebnis	70'000.00	0.00 70'000.00	92'000.00	0.00 92'000.00		
5030.00	Sanierungen und Erweiterungen	70'000.00		70'000.00			
5060.00	Umstellung Telefonanlage	0.00		22'000.00			
7203	ARA Weidli Nettoergebnis	0.00	205'000.00 -205'000.00	76'785.00	0.00 76'785.00		
5030.00	ARA Weidli, diverse Sanierungen	0.00		76'785.00			
6420.00	Rückzahlung Darlehen ARA Weidli		205'000.00		0.00		
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	70'000.00	0.00 70'000.00	0.00	0.00 0.00		
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	70'000.00	0.00 70'000.00	0.00	0.00 0.00		
5030.00	Unterflurcontainer Abfallentsorgung	70'000.00		0.00			
74	Verbauungen Nettoergebnis	130'000.00	0.00 130'000.00	85'000.00	0.00 85'000.00		
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	130'000.00	0.00 130'000.00	85'000.00	0.00 85'000.00		
5020.00	Sanierung Bachdurchlässe	0.00		85'000.00			
5020.01	Renaturierung Neugutbach	100'000.00					
5290.00	Projektierung Revitalisierungen/Umverlegung Stöckliweidbach	30'000.00					
<b>Total</b>		<b>3'361'000.00</b>	<b>1'236'000.00 2'125'000.00</b>	<b>6'954'585.00</b>	<b>1'058'000.00 5'896'585.00</b>		

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
7990	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3660.20	13'500.00	13'000.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	3300.40	80'000.00	376'800.00	
		3300.60	5'300.00	0.00	
		3660.20	1'300.00	0.00	
1400	Allgemeines Rechtswesen	3300.20	-800.00	0.00	
		3300.30	300.00	0.00	
		3300.60	500.00	0.00	
		3300.90	-2'400.00	0.00	
		3320.90	10'700.00	19'000.00	
1500	Feuerwehr und Feuerpolizei	3300.40	11'700.00	19'000.00	
		3300.60	21'500.00	19'000.00	
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	2'100.00	0.00	
1620	Zivilschutz (allgemein)	3660.20	1'600.00	900.00	
2170	Schulliegenschaften	3300.40	348'600.00	1'559'200.00	
		3300.60	83'800.00	216'000.00	
3410	Bad Egelsee	3300.60	5'600.00	0.00	
		3660.20	1'100.00	0.00	
4110	Spitäler	3660.20	0.00	29'000.00	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	3660.20	0.00	66'000.00	
5600	Sozialer Wohnungsbau	3300.40	59'700.00	0.00	

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
5730	Asylwesen	3300.40	900.00	0.00	
		3300.60	3'100.00	0.00	
6150	Gemeindestrassen	3300.10	130'000.00	728'000.00	
		3300.30	700.00	0.00	
		3300.40	30'100.00	0.00	
		3300.60	18'700.00	0.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.40	2'300.00	0.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.31	28'000.00	335'000.00	
		3300.41	2'100.00	0.00	
		3300.61	3'200.00	0.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.31	-47'800.00	129'000.00	
		3300.40	3'100.00	0.00	
7202	Kläranlage Schachen	3300.31	2'600.00	0.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.31	5'200.00	0.00	
		3300.41	0.00	3'000.00	
		3300.61	12'900.00	5'000.00	
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	10'900.00	0.00	
		3320.90	6'000.00	0.00	
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	3300.40	900.00	0.00	
		3300.90	25'500.00	0.00	

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
7900	Raumordnung (allgemein)	3320.90	56'200.00	60'000.00	
<b>Total</b>			<b>938'700.00</b>	<b>3'577'900.00</b>	<b>0.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	921'200.00	3'469'000.00	
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	17'500.00	108'900.00	
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>938'700.00</b>	<b>3'577'900.00</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
Anzahl Einwohner	7'300	7280	7194		
Steuerfuss	112%	107%	102%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'900	2897	2894		Richtwerte*
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>44%</b>	70%	0%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>1%</b>	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>0%</b>	0%	0%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>235</b>	-40	0	< 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

\* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen