

Gemeinde Embrach
8424 Embrach

Budget 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	09.10.2018
Abnahmebeschluss Gemeinderat	24.10.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	29.10.2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	06.11.2018
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10.12.2018
Veröffentlichung	11.12.2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
9 Erfolgsrechnung	22
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	93
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	95
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	101
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	103
14 Finanzkennzahlen	105

Kontakt

Gemeinde Embrach
Dorfstrasse 9
8424 Embrach

Finanzvorstand: Erhard Büchi

Leiter/in Finanzen: Bruno Feldmann
Telefon 044 866 36 56
E-Mail bruno.feldmann@embrach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Das Budget 2019 wird durch folgende Punkte massgeblich beeinflusst:

Einführung HRM2

Mit dem neuen Gemeindegesetz wird auch ein neues Rechnungslegungsmodell HRM2 eingeführt. Dadurch soll das öffentliche Rechnungswesen auf Bundes-, Kantons- und Gemeindeebene harmonisiert werden.

Abgrenzung Finanzausgleich beeinflusst Resultat

Das neue Gemeindegesetz sieht neu eine Abgrenzung der Finanzausgleichsbeiträge vor. Der effektiv ausbezahlte Ressourcenzuschuss 2019 beruht auf der Steuerkraft des Jahres 2017. Diese ist aus Sicht des Gesetzgebers nicht periodengerecht. Aufgrund von Schätzungen der Steuerkraft 2019 muss dieser Betrag entsprechend abgegrenzt werden und in der Eingangsbilanz 2019 ins Eigenkapital eingestellt werden. Die Abgrenzungen für das Budgetjahr 2019 sind in diesem Bericht unter dem Thema Finanzausgleich detailliert ausgewiesen.

Abschreibungen

Die Gemeindeversammlung vom 11.12.2017 hat sich für eine Aufwertung des Verwaltungsvermögens per 01.01.2019 entschieden. Dies führt zu Abschreibungen von insgesamt rund 2.76 Mio. (Vorjahr 2.62 Mio.). Die Nettoinvestitionen 2019 von 6.8 Mio. lösen darin Abschreibungen in der Höhe von 265' aus.

Mit der neuen Rechnungslegung werden die Abschreibungen nicht mehr separat als Gesamtzahl ausgewiesen, sondern gleich den entsprechenden Kostenstellen belastet. Ab 2019 wird das Verwaltungsvermögen zudem linear nach der jeweiligen Nutzungsdauer abgeschrieben.

Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze

Die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze wurde im Gemeinderatsbeschluss vom 4. Oktober 2017 auf 50' festgesetzt. Somit sind Investitionen über 50' künftig zwingend in der Investitionsrechnung abzubilden.

Verkauf von Finanzvermögen

Die Gemeindeversammlung vom 18.06.2018 hat dem Verkauf von vier Parzellen aus dem Finanzvermögen zugestimmt. Sofern alle Verkäufe realisiert werden, ergibt sich dadurch ein Buchgewinn von 5 Millionen Franken. Dieser Buchgewinn ist im Budget 2019 nicht berücksichtigt, weil weder der Verkauf noch die Eigentumsübertragung zeitlich festgelegt werden können.

Zielsetzung Cashflow

Die neue Rechnungslegung sieht künftig ebenfalls eine detaillierte Geldflussrechnung vor. Dadurch kann nun der Cashflow exakt festgelegt werden. Die gemeinsame Zielsetzung mit der RPK sieht einen durchschnittlichen Cashflow von 3 Millionen Franken vor. Diese Zielsetzung wird mit diesem Budget 2019 erfüllt.

Ergebnis 2019

Die Abgrenzung des Finanzausgleichs im Umfang von rund 2.3 Mio. führt in der Jahresrechnung 2019 zu einem grossen Aufwandüberschuss von 1.9 Mio. Weil die Abgrenzung anfangs 2019 dem Eigenkapital gutgeschrieben wird, hat das keinen negativen Einfluss auf den Eigenkapitalausweis Ende 2019.

Antrag des Gemeinderats

- 1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2019** der Gemeinde Embrach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	49'114'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	47'196'800.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'917'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'013'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'943'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	16'400'000.00
Steuerfuss			98%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Gemeinde zu genehmigen und den Steuerfuss auf 98 % (Vorjahr 98 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8424 Embrach, 24.10.2018
Gemeinderat Embrach



Gemeindepräsident/in



Gemeindeschreiber/in

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Gemeinde Embrach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 24.10.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	49'114'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	47'196'800.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'917'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'013'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'943'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	16'400'000.00
Steuerfuss			98%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Gemeinde entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen und den Steuerfuss auf 98 % (Vorjahr 98 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8424 Embrach,
Rechnungsprüfungskommission Gemeinde Embrach

Präsident/in

Aktuar/in

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2019** der Gemeinde Embrach am 10.12.2018 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	49'114'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	47'196'800.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'917'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'013'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	70'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	6'943'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	16'400'000.00
Steuerfuss			98%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Gemeinde für das Jahr 2019 wird auf 98 % (Vorjahr 98 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8424 Embrach,
Namens der Gemeindeversammlung Embrach

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		49'114'300.00	48'246'900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		31'124'800.00	32'105'700.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-17'989'500.00	-16'141'200.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
		Budget 2019	Budget 2018
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		16'400'000.00	16'300'000.00
Steuerfuss		98%	98%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		13'913'000.00	15'974'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		1'497'000.00	0.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		570'000.00	0.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		92'000.00	0.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		16'072'000.00	15'974'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		16'072'000.00	15'974'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-1'917'500.00	-167'200.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	-1'917'500.00	-1'917'500.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	143'300.00	-	143'300.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-209'300.00	-	-209'300.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'762'600.00	2'789'600.00	-27'000.00
- 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
Selbstfinanzierung	779'100.00	872'100.00	-93'000.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'943'000.00	6'457'000.00	486'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-6'163'900.00	-5'584'900.00	-579'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	11%	14%	-19%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2019	Abwasserbeseitigung Budget 2019	Abfallwirtschaft Budget 2019
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	143'300.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	-209'300.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	-66'000.00	39'000.00
- 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
Selbstfinanzierung	0.00	-275'300.00	182'300.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	486'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	0.00	-761'300.00	182'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0%	-57%	#DIV/0!

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Individuelle Regelung der Gemeinde

Der mittelfristige Ausgleich wird im Jahr 2020 durch das Budgetorgan entsprechend festgelegt.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	
		-1'917'500.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		2'789'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		482'160.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		3'271'760.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	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 sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
kann 2018 noch nicht ausgewertet werden										0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.1%										0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
13.3%										0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	10'547'000.00	10'490'900.00	10'550'499.59
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'193'785.00	6'331'350.00	5'766'192.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'762'600.00	2'890'000.00	2'215'177.94
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	143'300.00	198'100.00	93'301.97
36	Transferaufwand	28'948'215.00	27'824'050.00	26'714'857.36
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>48'594'900.00</i>	<i>47'734'400.00</i>	<i>45'340'028.91</i>
40	Fiskalertrag	20'931'000.00	20'030'000.00	21'725'641.28
41	Regalien und Konzessionen	2'000.00	2'500.00	2'424.15
42	Entgelte	4'988'400.00	4'806'100.00	5'243'553.07
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	209'300.00	530'700.00	477'148.84
46	Transferertrag	20'352'200.00	21'867'800.00	20'055'443.55
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>46'482'900.00</i>	<i>47'237'100.00</i>	<i>47'504'210.89</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'112'000.00	-497'300.00	2'164'181.98
34	Finanzaufwand	210'900.00	347'500.00	382'977.68
44	Finanzertrag	405'400.00	677'600.00	1'152'158.72
	Ergebnis aus Finanzierung	194'500.00	330'100.00	769'181.04
	Operatives Ergebnis	-1'917'500.00	-167'200.00	2'933'363.02
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'917'500.00	-167'200.00	2'933'363.02
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	308'500.00	165'000.00	401'215.95
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	308'500.00	165'000.00	401'215.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	6'748'000.00	9'825'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	265'000.00	420'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		7'013'000.00	10'245'000.00	0.00
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	70'000.00	310'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	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
Total Investitionseinnahmen		70'000.00	310'000.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		7'013'000.00	10'245'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		70'000.00	310'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-6'943'000.00	-9'935'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
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
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
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
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 24.10.2018 1.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

11

Präsidiales und Finanzen

Kurz und bündig

Weitere Erläuterungen können dem Bericht des Gemeinderates entnommen werden.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
1103.3010.00	569'700.00	492'400.00	77'300.00	neue Verwaltungsorganisation (zusätzlich mit Geschäftsführer)
1111.3181.00	100'000.00	170'000.00	-70'000.00	Tiefere Faktoren bei Ermessenseinschätzungen eingesetzt
1112.4022.00	-1'400'000.00	-1'200'000.00	-200'000.00	Höhere Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern erwartet

12

Soziales

Kurz und bündig

Weitere Erläuterungen können dem Bericht des Gemeinderates entnommen werden.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
1202.3637.34	1'650'000.00	1'391'000.00	259'000.00	Heimkinder werden neu via Sozialhilfe abgerechnet
1205.3635.00	0.00	350'000.00	-350'000.00	Heimkinder werden neu via Sozialhilfe abgerechnet
1210.4210.00	-130'000.00	-273'000.00	143'000.00	Bei den Berufsbeistandschaften werden weniger Mandatsentschädigungen fällig

13

Gesellschaft

Kurz und bündig

Weitere Erläuterungen können dem Bericht des Gemeinderates entnommen werden.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
1320.3130.00	13'900.00	171'500.00	-157'600.00	Elternbeiträge neu auf Kto. 1320.3637.00
1320.3637.00	225'000.00	0.00	225'000.00	Elternbeiträge vorher auf Kto. 1320.3130.00, Beiträge steigend

14

Bau und Planung

Kurz und bündig*Weitere Erläuterungen können dem Bericht des Gemeinderates entnommen werden.*

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
1404.3631.00	270'600.00	0.00	270'600.00	<i>Neuer Beitrag an Bahninfrastrukturfond (FABI Abstimmung)</i>

15

Infrastruktur

Kurz und bündig*Weitere Erläuterungen können dem Bericht des Gemeinderates entnommen werden.*

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
1514.4250.14	-250'000.00	-155'000.00	-95'000.00	<i>Mehr Schnitzelproduktion infolge mehr Schnitzelheizungen</i>
1531.4240.10	-220'000.00	0.00	-220'000.00	<i>Grundgebühren Abwasser neu in Erfolgsrechnung (vorher Investitionsrechnung)</i>

16

Bevölkerungsdienste

Kurz und bündig

Weitere Erläuterungen können dem Bericht des Gemeinderates entnommen werden.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
1602.3612.00	356'800.00	294'400.00	62'400.00	Höhere Kostenanteile an Sicherheits-Zweckverband Embrachertal
1640.3120.01	80'000.00	0.00	80'000.00	Energie-Contractingkosten werden neu separat ausgewiesen

17

Bildung

Kurz und bündig

Weitere Erläuterungen können dem Bericht des Gemeinderates entnommen werden.

Konto	Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
1701.3020.09	0.00	241'700.00	-241'700.00	2019 findet kein Schulunterricht im Bundesasylzentrum mehr statt.
1701.4631.01	0.00	-298'000.00	298'000.00	2019 findet kein Schulunterricht im Bundesasylzentrum mehr statt.
1702.3020.31	401000	572000	-171'000.00	Löhne im Budget 2018 zu hoch berechnet
1702.3611.01	504000	229200	274'800.00	Löhne im Budget 2018 zu tief berechnet

Erfolgsrechnung

Nach Ressort (Institutionelle Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Präsidiales und Finanzen	6'464'300.00	36'587'500.00	9'236'600.00	37'417'000.00	8'145'550.92	37'881'410.05
12	Soziales	14'109'000.00	5'075'700.00	14'064'500.00	4'861'700.00	13'415'707.16	4'751'515.93
13	Gesellschaft	3'121'500.00	143'400.00	2'897'700.00	105'900.00	2'958'117.03	386'331.05
14	Bau und Planung	1'394'000.00	460'000.00	1'131'500.00	400'000.00	1'105'945.85	445'461.05
15	Infrastruktur	7'635'300.00	2'226'700.00	5'049'700.00	2'327'200.00	5'114'815.62	2'663'564.29
16	Bevölkerungsdienste	4'673'600.00	2'480'900.00	4'158'600.00	2'423'800.00	3'963'608.42	2'276'149.54
17	Bildung	11'716'600.00	222'600.00	11'708'300.00	544'100.00	11'420'477.54	653'153.65
Total Aufwand / Ertrag		49'114'300.00	47'196'800.00	48'246'900.00	48'079'700.00	46'124'222.54	49'057'585.56
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-1'917'500.00		-167'200.00		2'933'363.02
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'278'500.00	1'056'700.00	3'762'400.00	1'020'100.00	3'506'550.86	1'265'169.45
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'642'200.00	1'719'200.00	3'129'000.00	1'528'600.00	3'220'138.98	1'678'831.55
2	Bildung	13'526'200.00	224'100.00	12'213'000.00	544'100.00	11'855'305.12	653'003.65
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'631'000.00	799'900.00	1'748'500.00	763'000.00	1'971'802.85	979'115.80
4	Gesundheit	2'504'400.00	40'100.00	2'378'500.00	37'600.00	2'655'510.25	254'696.80
5	Soziale Sicherheit	13'714'900.00	4'897'900.00	13'730'000.00	4'646'300.00	12'834'443.86	4'610'813.13
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'138'800.00	174'000.00	1'551'500.00	245'400.00	1'451'850.61	342'522.65
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'038'400.00	2'414'800.00	3'018'800.00	2'441'500.00	2'822'148.68	2'147'516.23
8	Volkswirtschaft	924'300.00	1'597'400.00	893'100.00	1'526'100.00	894'947.02	1'614'360.50
9	Finanzen und Steuern	2'715'600.00	34'272'700.00	5'822'100.00	35'327'000.00	4'911'524.31	35'511'555.80
Total Aufwand / Ertrag		49'114'300.00	47'196'800.00	48'246'900.00	48'079'700.00	46'124'222.54	49'057'585.56
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-1'917'500.00		-167'200.00		2'933'363.02
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Politische Gemeinde	49'114'300.00	49'114'300.00	48'246'900.00	48'246'900.00	49'057'585.56	49'057'585.56
11	Präsidiales und Finanzen	6'464'300.00	36'587'500.00	9'236'600.00	37'417'000.00	8'145'550.92	37'881'410.05
110	Präsidiales	1'633'500.00	94'100.00	1'439'200.00	31'400.00	1'275'910.03	112'201.15
1100	Abstimmungen, Wahlen, RPK	116'300.00		110'200.00		59'811.78	
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	51'200.00		42'000.00		24'603.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'000.00		947.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		100.00		62.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		200.00		182.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		300.00		258.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'600.00		17'000.00		836.80	
3130.02	Portokosten	24'000.00		21'000.00		12'018.68	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	10'600.00		12'600.00		9'095.55	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Abraxas)	16'600.00		12'500.00		10'991.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'200.00		2'500.00		814.80	
1101	Gemeinderat	369'700.00	15'000.00	360'400.00	15'000.00	345'727.10	51'796.40
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	251'000.00		251'000.00		250'750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000.00		15'000.00		14'279.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		25'000.00		23'041.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		1'500.00		1'394.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'900.00		2'807.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		3'700.00		3'560.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		650.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		4'500.00		7'117.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		4'027.35	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Anlässe und Ehrungen	24'600.00		34'000.00		25'931.05	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	5'900.00		4'700.00		4'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	30'000.00		10'000.00		4'366.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		300.00		300.00	
3635.99	Beiträge an private Unternehmungen						
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		48'504.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'291.90
1102	Allgemeine Verwaltung	394'800.00	71'000.00	329'100.00	8'400.00	236'063.04	50'624.45
3010.05	Löhne für indiv. Lohnerhöhungen (nur Budget)	62'000.00		58'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	35'700.00		20'000.00		17'612.60	
3100.00	Büromaterial	23'000.00		22'000.00		18'894.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'300.00		14'800.00		13'125.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					443.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	64'300.00		26'900.00		19'863.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'500.00		10'000.00		13'016.35	
3130.01	Telefon und Kommunikation	16'500.00		19'100.00		16'406.66	
3130.02	Portokosten	65'000.00		65'000.00		58'005.40	
3130.06	Öffentlichkeitsarbeit	5'100.00		8'000.00		3'722.25	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren			8'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	26'700.00		27'600.00		26'585.58	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'800.00		2'000.00		5'180.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					141.75	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Abraxas)	57'000.00		45'000.00		40'365.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'071.35
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		9'000.00		8'400.00		9'553.10
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		62'000.00				40'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1103	Verwaltung Zentrale Dienste	734'600.00		621'500.00		616'259.01	2'245.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	569'700.00		492'400.00		477'345.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'500.00		30'800.00		28'375.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'000.00		46'700.00		61'187.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'100.00		3'400.00		1'337.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00		5'900.00		5'510.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'200.00		7'000.00		7'208.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'700.00		6'000.00		8'900.65	
3091.00	Personalwerbung	7'000.00		5'000.00		5'987.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen						
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'700.00		1'680.30	
3113.00	Anschaffung Hardware					523.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)						
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	3'000.00		5'000.00		5'586.30	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Abraxas)	23'400.00		25'000.00		24'790.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		8.80	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-8'000.00		-12'283.89	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'245.30

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1108	Friedensrichter	18'100.00	8'100.00	18'000.00	8'000.00	18'049.10	7'535.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'000.00		17'000.00		17'050.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		600.00		678.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		36.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		130.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		154.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'100.00		8'000.00		7'535.00
111	Finanzen	3'696'200.00	35'543'500.00	6'792'600.00	36'583'100.00	5'793'967.43	36'865'220.45
1110	Verwaltung Finanzen und Steuern	852'200.00	721'500.00	850'600.00	727'500.00	824'583.47	809'911.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	429'300.00		417'600.00		466'764.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'700.00		26'100.00		27'738.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'500.00		39'700.00		31'107.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'900.00		2'900.00		2'287.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		5'000.00		5'155.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400.00		5'900.00		6'139.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'800.00		11'800.00		3'940.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		400.00		84.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		342.21	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00		5'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	3'000.00		5'000.00		640.00	
3130.04	Betriebskosten	30'000.00		30'000.00		27'861.15	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	500.00		500.00		420.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	5'000.00		3'000.00			
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Abraxas)	194'100.00		200'500.00		180'265.15	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		700.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	40'000.00		60'000.00		38'970.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	43'000.00		43'000.00		42'389.50	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-7'000.00		-9'522.69	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		2'000.00		5'080.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						62'101.40
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		360'000.00		350'000.00		359'483.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		356'500.00		375'500.00		383'246.75
1111	Allgemeine Gemeindesteuern	100'000.00	19'456'000.00	170'000.00	18'755'000.00	105'197.49	20'218'373.68
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000.00		170'000.00		105'197.49	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		13'913'000.00		15'974'000.00		13'923'379.83
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		994'000.00		900'000.00		1'234'628.11
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000.00				50'831.50
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		504'000.00		1'354'000.00		685'604.65
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-325'000.00		-500'000.00		-317'126.30
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-8'000.00		-8'000.00		-8'960.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'497'000.00				1'473'148.12
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		140'000.00				201'913.79
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000.00				2'685.68
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		126'000.00				166'272.95

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-100'000.00				-96'273.65
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		850'000.00		850'000.00		1'066'911.65
4008.00	Personalsteuern		189'000.00		185'000.00		189'193.75
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		570'000.00				554'445.08
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		252'000.00				18'438.18
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		742'000.00				1'012'199.20
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-75'000.00				-72'726.75
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen						
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		92'000.00				86'678.17
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		14'000.00				6'903.02
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		28'000.00				41'593.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-1'366.50
1112	Sondersteuern (GGST)		1'400'000.00		1'200'000.00		1'437'862.20
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'400'000.00		1'200'000.00		1'437'862.20
1113	Finanzausgleich	2'215'200.00	13'069'600.00	2'499'800.00	14'748'600.00	2'190'571.00	12'924'371.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'215'200.00		2'499'800.00		2'190'571.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		13'069'600.00		14'748'600.00		12'924'371.00
1114	Kapitaldienst	388'100.00	237'100.00	526'000.00	251'000.00	583'443.67	331'457.52
3130.03	Bank- und Postspesen	13'000.00		13'500.00		13'986.29	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401.01	Verzinsung Darlehen	128'600.00		248'500.00		275'064.53	
3440.00	Wertberichtigung Wertschriften FV					160.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	70'000.00		99'000.00		67'016.90	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	164'000.00		170'000.00		221'343.00	
3940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand (Eigenwirtschaftsbetriebe)	12'500.00		-5'000.00		5'872.95	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Mahngebühren)		3'000.00				
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				1'000.00		-2.75
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'000.00		2'000.00		8'537.40
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		56'000.00		68'000.00		54'419.87
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		8'100.00		10'000.00		8'360.00
4440.90	Marktwertanpassung Wertschriften FV						38'800.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		164'000.00		170'000.00		221'343.00
1115	Buchgewinne und -verluste				260'000.00		463'000.00
3411.00	Realisierte Verluste auf Grundstücken FV						
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV				260'000.00		463'000.00
1116	Industrie, Gewerbe, ZKB	12'000.00	659'300.00	14'000.00	641'000.00	11'909.30	679'964.90
3130.05	Anlässe und Ehrungen			2'000.00			
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	12'000.00		12'000.00		11'909.30	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		659'300.00		641'000.00		679'964.90
1117	Informatik (ICT)	128'700.00		111'200.00		93'249.36	280.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'100.00		19'700.00		20'403.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'200.00		942.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900.00		1'900.00		626.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		100.00		55.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		188.95	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00		175.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		709.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	11'700.00		8'000.00		1'386.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	400.00		500.00		1'065.50	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	800.00		800.00		800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren						
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	38'000.00		40'000.00		34'893.21	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	34'200.00		35'000.00		32'238.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'000.00					
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					-235.12	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						280.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
1118	Abschreibungen			2'621'000.00		1'985'013.14	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV						
3300.99	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			2'621'000.00		1'985'013.14	
3301.99	Zusätzliche Abschreibungen VV						
4950.99	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen						
113	Betreibungsamt	850'000.00	893'000.00	774'900.00	765'900.00	819'772.28	849'491.90
1130	Gemeindeammann- und Betreibungsamt Embrachertal	850'000.00	850'000.00	765'900.00	765'900.00	819'772.28	819'772.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	486'000.00		473'300.00		470'464.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'300.00		29'600.00		29'382.90
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'000.00		45'000.00		54'775.50
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'300.00		3'300.00		2'376.20
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900.00		5'700.00		5'645.85
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'500.00		6'700.00		6'680.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		10'000.00		310.30
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		5'334.60
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		389.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					336.15
3113.00	Anschaffung Hardware	600.00				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	15'300.00		15'300.00		15'345.24
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'700.00				220.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		55'000.00		77'660.55
3130.01	Telefon und Kommunikation	5'000.00		4'400.00		3'756.51
3130.02	Portokosten	60'000.00		55'000.00		50'906.60
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	100.00		100.00		140.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		330.50
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000.00		8'000.00		7'845.75
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'000.00		29'000.00		29'607.90
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'000.00		15'000.00		6'615.03
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'000.00		12'000.00		11'336.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'000.00				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	75'800.00				52'367.92
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-8'000.00		-12'055.47
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'000.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		850'000.00		750'000.00	819'772.28

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				15'900.00		
1131	Betreibungsamt (Anteil Embrach)		43'000.00	9'000.00			29'719.62
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			9'000.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		43'000.00				29'719.62
114	Kultur	284'600.00	56'900.00	229'900.00	36'600.00	255'901.18	54'496.55
1140	Kultur Allgemein	92'200.00	30'400.00	61'400.00	12'000.00	79'675.68	29'536.05
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	4'800.00		5'800.00		4'800.00	
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'600.00		11'500.00		9'458.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		572.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'100.00		1'100.00		1'039.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		54.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		109.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		147.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		808.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'600.00		8'300.00		13'478.72	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	100.00				86.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Anlässe und Ehrungen	34'500.00		16'600.00		32'079.45	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	100.00				100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00				400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	17'100.00		16'700.00		16'809.80	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					-269.04	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		3'500.00		16'194.00
4250.00	Verkäufe		4'900.00		8'500.00		13'042.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						299.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'500.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		11'000.00				
1141	Gemeindebibliothek	192'400.00	26'500.00	168'500.00	24'600.00	176'225.50	24'960.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'900.00		101'500.00		111'666.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00		6'400.00		6'565.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'200.00		9'600.00		5'790.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		700.00		622.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00		1'272.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'400.00		1'585.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		1'200.00		370.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		3'616.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		500.00		132.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00		1'000.00		875.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	31'500.00		30'000.00		34'527.73	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00		59.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	700.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	6'600.00		6'600.00		6'008.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		300.00			
3130.01	Telefon und Kommunikation	800.00		800.00		1'309.61	
3130.02	Portokosten	300.00		300.00		273.00	
3130.05	Anlässe und Ehrungen	2'500.00		2'000.00		2'426.30	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		1'000.00		528.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'000.00					
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-1'000.00		-1'606.99	
3637.00	Beiträge an private Haushalte						
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		24'500.00		24'600.00		24'960.50
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000.00				
12	Soziales	14'109'000.00	5'075'700.00	14'064'500.00	4'861'700.00	13'415'707.16	4'751'515.93
120	Soziales	8'108'900.00	1'873'200.00	8'259'900.00	1'755'000.00	7'596'313.44	1'598'675.23
1200	Verwaltung Soziales	679'000.00	-4'800.00	587'300.00	-30'000.00	792'412.77	51'287.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	492'200.00		439'800.00		630'619.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3010.99	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'700.00		27'500.00		36'805.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'500.00		41'800.00		63'655.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'400.00		3'100.00		3'309.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900.00		5'300.00		7'094.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'600.00		6'200.00		8'435.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000.00		15'000.00		2'410.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00		42.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00		339.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00		3'500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	200.00		200.00			
3130.04	Betriebskosten	6'000.00					
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	5'700.00		5'000.00		9'994.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	35'000.00		30'500.00		26'156.43	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Abraxas)	17'700.00		17'000.00		16'771.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'479.60	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-10'000.00		-14'699.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		-3'500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				-30'000.00		48'787.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		-1'300.00				2'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1201	Invalidität	115'300.00		79'000.00		92'281.55	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	106'000.00		70'000.00		83'791.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'300.00		9'000.00		8'490.00	
1202	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	5'567'000.00	1'778'000.00	5'406'000.00	1'725'000.00	4'823'176.54	1'469'199.33
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'600'000.00		1'533'000.00		1'236'413.39	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			66'000.00		16'426.10	
3637.32	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an Zürcher Kantonsbürger			1'057'000.00		970'910.85	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'650'000.00		1'391'000.00		1'539'967.37	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'317'000.00		1'359'000.00		1'059'458.83	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		151'000.00		130'000.00		147'105.10
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		206'000.00		101'000.00		84'483.10
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				36'000.00		16'426.10
4637.32	Rückerstattungen Dritter für Zürcher Kantonsbürger				211'000.00		61'731.55
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		104'000.00		114'000.00		99'994.65
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'317'000.00		1'133'000.00		1'059'458.83
1203	Arbeitslosenhilfe	221'600.00		253'600.00		217'192.88	16'486.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	119'400.00		142'800.00		133'321.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'400.00		8'800.00		6'421.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'500.00		11'800.00		12'546.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00		900.00		555.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'500.00		1'232.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		1'800.00		1'659.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		15'000.00		12'493.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00				12'922.05	
3130.01	Telefon und Kommunikation	1'000.00				246.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'000.00		1'945.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen					6.80	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-2'000.00		-2'455.47	
3636.00	Beiträge an Vereine (Umschulungskosten/Einsatzprogramme)	70'000.00		70'000.00		36'297.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'486.00
1204	Asylbewerberbetreuung	150'000.00	30'000.00	20'000.00	15'000.00	10'654.60	9'828.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		20'000.00		10'654.60	
3637.40	Beiträge an Asylbewerber VA bis 7 Jahre	15'000.00					
3637.41	Beiträge an Asylbewerber VA ab 7 Jahre	120'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4610.00	Entschädigungen vom Bund						
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000.00		15'000.00		9'828.00
4631.04	Beiträge des Kantons VA bis 7 Jahre		15'000.00				
4631.05	Beiträge des Kantons VA ab 7 Jahre						
1205	Soziale Wohlfahrt Übriges	563'000.00		908'000.00		507'257.80	
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	45'000.00		45'000.00		38'478.60	
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					2'356.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					127.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					452.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					535.35	
3130.05	Anlässe und Ehrungen						
3170.00	Reisekosten und Spesen					400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		3'000.00		2'750.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	470'000.00		460'000.00		393'001.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'000.00		5'000.00		6'321.10	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	40'500.00		45'000.00		62'835.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			350'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1206	Alimentenbevorschussung	240'000.00	70'000.00	280'000.00	45'000.00	296'553.05	51'874.50
3637.00	Beiträge an private Haushalte	240'000.00		280'000.00		296'553.05	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		70'000.00		45'000.00		51'874.50
1207	Jugendbetreuung	573'000.00		726'000.00		856'784.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	373'000.00		361'000.00		342'628.00	
3636.06	Beiträge an Vereine (Kinder- und Jugendheime)	200'000.00		365'000.00		326'956.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					187'199.75	
121	Berufsbeistandschaft	652'300.00	404'100.00	483'200.00	403'700.00	611'425.70	399'922.15
1210	Berufsbeistandschaften Embrachertal	404'100.00	404'100.00	403'700.00	403'700.00	369'922.15	369'922.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'700.00		291'100.00		269'718.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'700.00		18'200.00		16'545.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000.00		27'700.00		26'478.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00		2'000.00		1'472.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'500.00		3'176.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00		4'100.00		3'758.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		2'000.00		670.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		236.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'600.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	2'000.00		2'000.00		126.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		1'000.00		2'706.60	
3130.01	Telefon und Kommunikation	800.00		1'500.00		1'338.91	
3130.02	Portokosten						
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	400.00		400.00		350.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	23'000.00		5'000.00		7'711.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'000.00		6'000.00		3'417.99	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Abraxas)	4'000.00		4'000.00		3'928.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			34'000.00		30'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'000.00		4'518.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'000.00					
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-4'000.00		-6'233.59	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Mandatsentschädigungen und Spesen)		130'000.00		273'000.00		84'538.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'200.00		1'000.00		10'735.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		272'900.00		129'700.00		274'648.25
1211	Berufsbeistandschaften (Anteil Embrach)	248'200.00		79'500.00		241'503.55	30'000.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	248'200.00		79'500.00		241'503.55	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						30'000.00
122	Sozialversicherungen	5'347'800.00	2'798'400.00	5'321'400.00	2'703'000.00	5'207'968.02	2'752'918.55
1220	Verwaltung Sozialversicherungen	192'100.00	11'400.00	177'400.00	11'000.00	143'358.42	11'232.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'200.00		143'300.00		119'148.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400.00		9'000.00		7'447.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'500.00		13'600.00		11'832.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400.00		1'000.00		663.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'700.00		1'429.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'000.00		1'691.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		2'000.00		2'770.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	300.00					
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	300.00		300.00		300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		160.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	900.00		5'300.00		867.20	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-2'000.00		-2'953.38	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		11'400.00		11'000.00		11'232.80
1221	Krankenversicherung	844'200.00	840'000.00	675'000.00	674'000.00	786'370.10	796'147.95
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	4'200.00		5'000.00		3'836.70	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	820'000.00		650'000.00		744'914.05	
3635.11	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger (VS)						
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	20'000.00		20'000.00		33'311.35	
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger						
3637.12	Beiträge für BH-Empfänger					4'308.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4630.00	Beiträge vom Bund		451'000.00		347'000.00		415'100.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		369'000.00		285'000.00		344'110.70
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		15'000.00		12'000.00		18'449.95
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		5'000.00		30'000.00		10'578.70
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien						7'908.00
4637.12	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien						
4637.99	Beiträge von privaten Haushalten						

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1222	Zusatzleistungen zur AHV	2'260'000.00	1'063'000.00	2'270'000.00	1'055'000.00	2'182'413.00	1'043'443.80
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'030'000.00		2'050'000.00		1'992'852.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	230'000.00		220'000.00		189'561.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'016'000.00		999'000.00		986'033.00
4631.03	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (ZL)		12'000.00		10'000.00		12'052.80
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		35'000.00		46'000.00		45'358.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)						
1223	Zusatzleistungen zur IV	1'860'000.00	879'000.00	1'965'000.00	951'000.00	1'873'028.00	889'577.00
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'700'000.00		1'850'000.00		1'776'115.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	160'000.00		115'000.00		96'913.00	
4630.00	Beiträge vom Bund						
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		829'000.00		881'000.00		839'954.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		50'000.00		70'000.00		49'623.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)						
1224	Beihilfen	175'000.00	5'000.00	213'000.00	12'000.00	199'107.00	12'517.00
3637.24	Beihilfen	175'000.00		213'000.00		198'270.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse					837.00	
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		5'000.00		12'000.00		12'517.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse						
1225	Zusatzleistungen Übriges	16'500.00		21'000.00		23'691.50	
3113.00	Anschaffung Hardware						
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	3'500.00		5'000.00		6'697.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00		364.80	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	10'000.00		10'000.00		13'709.65	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	1'000.00		1'000.00		770.00	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen	2'000.00		2'000.00		2'150.00	
3499.01	Verzugszinsen						
4290.01	Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen						
13	Gesellschaft	3'121'500.00	143'400.00	2'897'700.00	105'900.00	2'958'117.03	386'331.05
130	Alter und Pflege	2'361'600.00	76'100.00	2'242'700.00	71'100.00	2'488'513.25	293'082.05
1300	Stationäre Krankenpflege	1'660'000.00		1'572'000.00		1'669'503.80	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	150'000.00		140'000.00		172'208.75	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (RAZE)	760'000.00		715'000.00		701'713.25	
3634.02	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (KZU)	750'000.00		717'000.00		795'581.80	
1301	Ambulante Krankenpflege	531'000.00		529'000.00		535'206.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		7'000.00		9'976.75	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen						
3636.02	Beiträge an Vereine (Spitex Embrachertal)	300'000.00		300'000.00		300'528.75	
3636.03	Beiträge an Vereine (mit LV)	90'000.00		90'000.00		87'334.05	
3636.04	Beiträge an Vereine (ohne LV)	130'000.00		132'000.00		137'366.56	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
1302	Alterszentrum Embrachertal	58'500.00	32'100.00	22'700.00	32'100.00	213'637.19	247'213.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'800.00		17'400.00		25'121.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		1'100.00		1'856.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'700.00		3'700.00		2'919.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		100.00		155.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		200.00		356.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		200.00		421.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					183'406.07	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					-600.98	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'247.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						213'866.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		32'100.00		32'100.00		32'100.00
1303	Altersarbeit	112'100.00	44'000.00	119'000.00	39'000.00	70'166.15	45'868.40
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	13'400.00		13'400.00		10'500.00	
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					4'363.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'900.00		41'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		2'600.00		642.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00		3'900.00		386.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		81.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		500.00		88.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		253.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'500.00		2'799.30	
3130.05	Anlässe und Ehrungen	54'000.00		46'800.00		50'579.05	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	3'000.00		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				473.10	
4250.00	Verkäufe		44'000.00		39'000.00		45'868.40
131	Gesundheitsprävention	139'000.00		158'500.00	500.00	158'189.21	480.00
1310	Gesundheitsprävention	139'000.00		158'500.00	500.00	158'189.21	480.00
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen						

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00		8.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			13'600.00		18'209.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			900.00		871.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'100.00		1'379.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		84.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		167.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200.00		251.75	
3064.00	Überbrückungsrenten						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
3113.00	Anschaffung Hardware						
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)						
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	700.00		250.00		33'249.90	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	38'600.00		37'500.00		36'644.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	25'700.00		23'750.00			
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					-300.49	
3636.00	Beiträge an Vereine	71'800.00		75'500.00		67'624.85	
3636.01	Beiträge an Vereine (ZALK)	2'200.00		4'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		480.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						
132	Familie und Jugend	470'500.00	1'000.00	364'600.00		137'074.89	1'435.00
1320	Familie und Jugend	470'500.00	1'000.00	364'600.00		137'074.89	1'435.00
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen						

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00				183.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'400.00		105'800.00		92'647.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		6'600.00		5'379.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		10'000.00		9'622.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00		700.00		476.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'200.00		1'064.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		1'500.00		1'221.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00				600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			800.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00					
3105.00	Lebensmittel	2'500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					433.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'900.00		171'500.00			
3130.01	Telefon und Kommunikation	1'500.00		1'500.00		896.50	
3130.05	Anlässe und Ehrungen	10'800.00		26'000.00		10'572.70	
3130.07	Externe Reinigung	4'800.00					
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	300.00				1'800.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften						
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00					
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-1'000.00		-2'822.11	
3636.05	Beiträge an Vereine (Musikschule)	40'000.00		40'000.00		15'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	225'000.00					
4250.00	Verkäufe		1'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'435.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
133	Integration	150'400.00	66'300.00	131'900.00	34'300.00	174'339.68	91'334.00
1330	Integration	150'400.00	66'300.00	131'900.00	34'300.00	174'339.68	91'334.00
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00		145.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'300.00		21'600.00		27'479.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		1'400.00		1'726.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'900.00		2'100.00		2'622.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		200.00		135.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		300.00		331.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		300.00		391.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
3130.05	Anlässe und Ehrungen	1'000.00				140.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		102'500.00		141'934.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00					
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					-566.92	
3636.00	Beiträge an Vereine	57'800.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		34'300.00		34'300.00		91'334.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		32'000.00				
14	Bau und Planung	1'394'000.00	460'000.00	1'131'500.00	400'000.00	1'105'945.85	445'461.05
140	Bau und Planung	1'394'000.00	460'000.00	1'131'500.00	400'000.00	1'105'945.85	445'461.05
1400	Bauwesen	303'700.00	200'000.00	236'900.00	220'000.00	228'072.97	250'898.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'100.00		82'100.00		80'005.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00		5'100.00		4'920.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'000.00		7'800.00		8'153.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00		600.00		441.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		1'000.00		944.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00		1'200.00		1'118.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'200.00		8'900.00		1'240.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				1'180.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'100.00		3'631.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'200.00		600.00		1'213.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	10'000.00				1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00		82'500.00		110'841.15	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	20'000.00		40'000.00		9'285.50	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Abraxas)	3'300.00		5'900.00		6'104.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		100.00			
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-1'000.00		-2'008.23	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200'000.00		220'000.00		241'473.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9'425.50
1401	Planung	97'100.00	40'000.00	140'600.00		165'552.39	13'570.00
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	1'500.00		3'000.00			
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					3'125.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'100.00		27'200.00		41'111.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00		1'700.00		2'540.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'900.00		2'600.00		4'296.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		200.00		226.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		300.00		487.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00		579.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					150.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		1'000.00		2'421.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		200.00		822.00	
3130.05	Anlässe und Ehrungen					782.00	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	17'400.00		19'500.00		16'505.60	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	41'000.00		81'000.00		75'872.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	500.00		4'500.00		17'734.30	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-1'000.00		-1'101.51	
4250.00	Verkäufe						12'610.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						960.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		40'000.00				
1402	Feuerpolizei	136'000.00	50'000.00	112'000.00	5'000.00	115'782.89	7'190.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'700.00		92'200.00		92'191.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		5'800.00		5'762.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'900.00		8'000.00		13'476.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		513.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		1'100.00		1'106.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'300.00		1'309.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00		2'070.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen						
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					360.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00					
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge					80.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren			2'000.00		1'207.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen					343.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-2'000.00		-2'637.16	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50'000.00		5'000.00		7'190.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
1403	Vermessung	47'000.00		27'000.00		48'477.60	4'149.95
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	40'000.00		27'000.00		48'477.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						4'149.95
1404	Regionalverkehr, ZVV	810'200.00		615'000.00		548'060.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'000.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	270'600.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	532'600.00		615'000.00		548'060.00	
1405	Energieversorgung, EKZ		170'000.00		175'000.00		169'652.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		170'000.00		175'000.00		169'652.00
15	Infrastruktur	7'635'300.00	2'226'700.00	5'049'700.00	2'327'200.00	5'114'815.62	2'663'564.29
150	Tiefbau	790'900.00	40'000.00	378'100.00	40'000.00	385'297.90	94'520.45
1500	Tief- und Strassenbau	474'500.00		123'200.00		122'443.95	2'640.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'000.00		79'600.00		92'440.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00		5'000.00		5'611.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500.00		7'600.00		9'531.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		600.00		499.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		1'000.00		1'077.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'275.35	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'300.00		6'000.00		45.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		500.00		108.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					327.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			200.00		19.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	14'500.00		14'900.00		11'058.80	
3130.01	Telefon und Kommunikation	200.00		100.00		331.10	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	1'500.00		1'800.00		2'066.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		474.20	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	375'000.00					
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-2'000.00		-2'421.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'640.00
1501	Baulicher Unterhalt Gemeindestrassen	152'900.00	10'000.00	116'400.00	10'000.00	134'924.85	61'224.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'900.00		14'900.00		14'584.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		12'500.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	7'000.00		15'000.00		11'386.30	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	104'000.00		64'000.00		49'211.95	
3141.02	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Grabenflicke)	20'000.00		10'000.00		59'742.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		61'224.55
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1502	Strassenbeleuchtung	163'500.00	30'000.00	138'500.00	30'000.00	127'929.10	30'655.90
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130'000.00		130'000.00		71'862.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Reinigung)	33'500.00		8'500.00		56'067.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		30'655.90
151	Forst und Werke	1'550'500.00	875'100.00	1'498'900.00	888'500.00	1'509'581.85	986'282.80
1510	Verwaltung Werkbetrieb	310'700.00	84'000.00	314'400.00	155'400.00	328'259.76	204'233.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'700.00		247'500.00		238'593.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen	3'000.00		3'000.00		4'177.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'800.00		15'400.00		14'545.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'400.00		23'500.00		27'415.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'900.00		7'200.00		7'450.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		3'000.00		2'792.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300.00		3'500.00		3'364.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		2'000.00		1'984.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen						
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
3113.00	Anschaffung Hardware						
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)						
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3130.01	Telefon und Kommunikation	1'600.00		1'800.00		1'326.45	
3130.05	Anlässe und Ehrungen	4'000.00		2'500.00		4'132.15	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	400.00		400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren						
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400.00		3'400.00		3'340.22	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'900.00		3'800.00		3'910.50	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		1'400.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'000.00					
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-4'000.00		-5'472.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					20'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		84'000.00		147'600.00		156'484.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				7'800.00		3'748.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						44'000.00
1511	Betriebsunterhalt Gemeindestrassen	199'000.00	20'000.00	216'000.00	20'000.00	162'232.95	13'573.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		17'969.40	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Winterdienst)	15'000.00		10'000.00		17'641.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		27'000.00		16'959.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		12'077.90	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	15'000.00		15'000.00		7'320.95	
3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Reinigung)	44'000.00		44'000.00		36'823.50	
3141.02	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Flur- und Wanderwege)	55'000.00		55'000.00		25'773.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000.00		25'000.00		26'930.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					736.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		20'000.00		13'573.75
1512	Verwaltung Forstbetrieb	463'300.00	132'000.00	456'100.00	135'000.00	460'945.55	183'036.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	341'900.00		356'600.00		362'130.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen	7'700.00		7'700.00		8'550.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'300.00		22'300.00		21'169.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000.00		33'900.00		33'205.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'600.00		10'700.00		18'354.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		4'300.00		4'064.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'700.00		5'100.00		4'997.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500.00		7'500.00		5'039.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		98.00	
3113.00	Anschaffung Hardware						
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	1'800.00		1'600.00		1'730.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3130.01	Telefon und Kommunikation	900.00		1'200.00		918.80	
3130.05	Anlässe und Ehrungen					237.65	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	5'200.00		5'100.00		4'769.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren						
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'875.92	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'100.00		1'100.00		1'044.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'800.00		821.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'000.00					
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-6'000.00		-8'060.27	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				70'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000.00		15'000.00		21'439.85
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		50'000.00		50'000.00		71'596.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		70'000.00				90'000.00
1513	Forstwirtschaft	127'000.00	190'000.00	127'000.00	196'000.00	148'775.55	218'178.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		37'971.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000.00		97'000.00		41'304.40	
3137.00	Steuern und Abgaben						

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	70'000.00				69'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		4'377.50
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (inkl. MWST)		150'000.00		150'000.00		202'982.30
4250.00	Verkäufe		10'000.00		16'000.00		10'818.40
1514	Holzernte	300'000.00	442'000.00	275'000.00	375'000.00	261'613.92	358'026.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000.00		80'000.00		82'535.92	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Holzeinkauf)	15'000.00		15'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		5'000.00		21'492.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	165'000.00		140'000.00		114'546.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien						
3137.00	Steuern und Abgaben						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		35'000.00		43'038.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4250.10	Verkäufe Stammholz		150'000.00		180'000.00		126'262.00
4250.11	Verkäufe Industrieholz						3'684.55
4250.12	Verkäufe Brennholz (inkl. MWST)		10'000.00		10'000.00		12'568.80
4250.13	Verkäufe Brennholz (ohne MWST)		30'000.00		30'000.00		34'883.40
4250.14	Verkäufe Hackschnitzel (inkl. MWST)		250'000.00		155'000.00		138'739.05
4250.15	Verkäufe Hackschnitzel (ohne MWST)		1'000.00				37'764.50
4250.16	Verkäufe Nebennutzungen		1'000.00				4'123.85
1515	Parkanlagen	85'000.00		74'400.00		109'080.27	1'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'600.00		40'700.00		29'164.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'500.00		1'709.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		3'900.00		3'061.20	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		1'200.00		869.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		327.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		388.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		9'811.95	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	30'000.00		15'000.00		22'090.01	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					-343.59	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					42'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'000.00
1516	Landwirtschaft	22'000.00	2'000.00	21'000.00	2'000.00	11'702.70	3'237.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		10'000.00		6'850.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00				428.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen						
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				97.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				82.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00				97.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		10'000.00		4'009.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		137.90	
3611.99	Entschädigungen an Kantone und Konkordate						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		3'237.35
1517	Jagd und Fischerei		2'100.00		2'100.00		2'265.20
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		2'100.00		2'100.00		2'265.20
1518	Naturschutz	43'500.00	3'000.00	15'000.00	3'000.00	26'971.15	2'732.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500.00		12'000.00		24'309.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		3'000.00		2'661.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		3'000.00		2'732.00
153	Gewässer	1'087'700.00	999'900.00	1'190'000.00	1'085'700.00	1'137'543.34	1'036'095.29
1530	öffentliche Brunnen	54'600.00		71'000.00		42'156.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200.00		5'000.00		4'440.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00				76.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00				5.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				14.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				23.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		6'000.00		831.60	
3142.00	Unterhalt Wasserbau (betrieblich)			20'000.00		12'674.65	
3142.01	Unterhalt Wasserbau (baulich)	26'000.00		40'000.00		24'090.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1531	Abwasserbeseitigung	999'900.00	999'900.00	1'085'700.00	1'085'700.00	1'036'095.29	1'036'095.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'700.00		52'800.00		107'541.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00		3'300.00		6'524.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'700.00		5'000.00		11'109.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		400.00		580.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		600.00		1'253.05	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		700.00		1'482.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'800.00		4'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		91.27	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					302.80	
3113.00	Anschaffung Hardware						
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	20'900.00		20'900.00		13'910.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'000.00		103'500.00		53'017.25	
3130.01	Telefon und Kommunikation	200.00		200.00		207.15	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	1'000.00		1'000.00		1'160.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00		22'000.00		2'895.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	2'000.00		2'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000.00		33'000.00		17'640.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		2'635.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-66'000.00		250'000.00		206'164.80	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK						
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	829'300.00		584'600.00		592'397.40	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-2'000.00		-2'819.73	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20'000.00				20'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		570'000.00		570'000.00		559'436.65
4240.10	Grundgebühren		220'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'996.60
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		209'300.00		530'700.00		477'148.84
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		600.00		-15'000.00		-5'486.80

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4950.99	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen						
1532	Gewässerunterhalt	33'200.00		33'300.00		59'291.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'300.00		19'200.00		19'475.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		1'217.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900.00		1'800.00		2'658.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		600.00		620.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		233.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00		276.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					730.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau (betrieblich)	10'000.00		10'000.00		32'600.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV						
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					-519.75	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'000.00	
154	Verwaltungsliegenschaften	3'583'500.00	281'200.00	1'443'400.00	284'000.00	1'551'004.70	489'282.85
1540	Verwaltung Liegenschaften	2'974'700.00		952'300.00		906'262.02	78'998.80
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					3'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	669'500.00		727'300.00		750'370.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					918.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'700.00		48'700.00		41'850.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'700.00		73'800.00		73'123.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		5'400.00		3'658.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'000.00		9'300.00		7'968.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'100.00		11'100.00		9'498.10	
3064.00	Überbrückungsrenten					12'799.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'800.00		9'000.00		7'877.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'500.00				1'867.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					578.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	1'000.00		1'500.00		2'186.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3130.01	Telefon und Kommunikation	1'400.00		200.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			70'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		572.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	261'000.00					
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (KiGa)	21'000.00					
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (Schulbauten)	1'210'000.00					
3300.43	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (Sportbauten)	609'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'500.00		5'500.00		6'351.00	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-11'000.00		-16'358.58	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						78'998.80
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1541	Altes Gemeindehaus	10'600.00	6'000.00	9'800.00	8'000.00	3'728.24	4'950.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		12.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		3'000.00		2'955.10	
3130.01	Telefon und Kommunikation					110.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		507.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'500.00		5'700.00		142.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00		8'000.00		4'950.00
1542	Gemeindehaus	99'500.00	12'500.00	102'000.00	12'500.00	131'448.78	12'387.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		12'000.00		12'433.28	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00				9'706.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'000.00		46'000.00		41'354.55	
3120.01	Energie-Contracting Liegenschaften VV	32'000.00					
3130.01	Telefon und Kommunikation			500.00		717.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'583.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000.00		36'500.00		60'928.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000.00		4'500.00		3'724.70	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'500.00		12'500.00		12'387.40
1543	Werkgebäude	35'100.00	48'000.00	35'100.00	48'400.00	48'068.15	48'266.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		2'223.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00		27'500.00		34'233.65	
3120.01	Energie-Contracting Liegenschaften VV	24'000.00					
3130.01	Telefon und Kommunikation	800.00		800.00		894.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		780.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00		4'500.00		9'697.65	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					238.40	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'000.00		48'400.00		48'266.00
1544	Sporthalle Breiti	110'800.00	28'000.00	72'300.00	28'400.00	278'923.83	143'420.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		8'675.32	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'500.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		36'000.00		169'568.70	
3120.01	Energie-Contracting Liegenschaften VV	20'000.00					
3130.01	Telefon und Kommunikation			500.00		551.51	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00		2'240.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'000.00		26'500.00		97'888.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'000.00		28'400.00		25'220.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						118'200.90
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
1545	Taleggstrasse 30, Wohnhaus	3'500.00	40'000.00	3'500.00	40'000.00	39'104.05	39'636.60
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV						
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		1'500.00		39'104.05	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'000.00		40'000.00		39'636.60

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1546	Hallen- und Freibad Talegg, Liegeschaft	182'700.00		98'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	30'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150'200.00		77'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			19'000.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
1547	Alterswohnungen	33'200.00	115'000.00	31'200.00	115'000.00	33'949.53	120'581.95
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		27.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'500.00		11'500.00		30.30	
3130.01	Telefon und Kommunikation						
3134.00	Sachversicherungsprämien						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'700.00		18'700.00		10'548.98	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					239.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					23'103.60	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		115'000.00		115'000.00		120'581.95
1548	Bibliothek Embrach	82'300.00		81'500.00		75'877.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'300.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'500.00		422.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	77'000.00		77'000.00		75'454.55	
1549	Waldhaus Warpel	13'700.00	28'000.00	13'000.00	28'000.00	9'948.85	28'172.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00		3'500.00		3'094.70	
3130.01	Telefon und Kommunikation			800.00		984.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		118.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		3'500.00		5'751.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'000.00		28'000.00		28'172.50
1550	Schiessanlage Warpel	800.00		8'900.00		7'891.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'000.00		1'770.05	
3130.01	Telefon und Kommunikation			300.00		346.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		340.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		7'300.00		5'434.80	
1551	Zivilschutzanlage	500.00		1'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		1'500.00			
1552	Bahnhof Embrach (Unterstände)	2'900.00		2'900.00		3'050.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00		1'190.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'900.00		1'900.00		1'860.00	
1553	Altes Feuerwehrgebäude	18'200.00	300.00	18'400.00	300.00	4'216.65	500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					54.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		15'000.00		1'059.90	
3120.01	Energie-Contracting Liegenschaften VV	12'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefon und Kommunikation						
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		640.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00		2'700.00		2'462.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300.00		300.00		500.00
1559	übrige Liegenschaften	15'000.00	3'400.00	12'500.00	3'400.00	8'534.85	12'368.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		1'500.00		2'492.45	
3130.01	Telefon und Kommunikation					41.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		585.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		10'500.00		2'029.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					1'714.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00				1'672.55	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'400.00		3'400.00		12'368.70
156	Liegenschaften im Finanzvermögen	12'300.00	3'000.00	5'800.00	3'000.00	31'680.30	5'240.00
1560	Dorfstrasse 7	12'300.00	3'000.00	5'800.00	3'000.00	7'019.05	5'240.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000.00		1'000.00		1'677.55	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV						
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV					900.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV						
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	9'000.00		4'500.00		4'159.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	300.00		300.00		282.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV						
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'000.00		3'000.00		5'240.00
1561	Dorfstrasse 11					24'661.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV						
3130.01	Telefon und Kommunikation						
3134.00	Sachversicherungsprämien						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					22'866.25	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
3431.20	Anschaffungen Mobilien						
3431.30	Unterhalt Mobilien						
3439.10	Ver- und Entsorgung					1'588.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien					206.65	
3439.40	Dienstleistungen Dritter						
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV						
157	Schulliegenschaften	607'400.00	1'500.00	533'500.00		483'317.53	-150.00
1570	Schulhaus Dorf alt	49'100.00		52'100.00		58'389.59	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		4'448.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'300.00		4'500.00		818.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		30'000.00		37'040.25	
3120.01	Energie-Contracting Liegenschaften VV	17'000.00					
3130.01	Telefon und Kommunikation						
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'833.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'800.00		8'600.00		13'322.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		925.55	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
1571	Schulhaus Dorf neu	16'600.00		20'000.00		57'290.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		2'355.55	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		8'500.00		290.00	
3120.01	Energie-Contracting Liegenschaften VV	8'500.00					
3130.01	Telefon und Kommunikation						
3130.07	Externe Reinigung						
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		1'692.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'800.00		9'200.00		52'953.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
1572	Schulhaus Dorf neu, Trakt K	102'800.00		93'300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		9'300.00			
3120.01	Energie-Contracting Liegenschaften VV	8'500.00					
3130.01	Telefon und Kommunikation						
3130.07	Externe Reinigung			58'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	73'300.00		23'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
1573	Kindergarten Dorf Pavillon	10'000.00		9'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		6'500.00		
3120.01	Energie-Contracting Liegenschaften VV	4'000.00				
3130.01	Telefon und Kommunikation					
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00		1'500.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV					
1574	Kindergarten Dorf 1+2	13'200.00		13'900.00		20'589.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		101.20
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		8'200.00		8'126.50
3120.01	Energie-Contracting Liegenschaften VV	5'000.00				
3130.01	Telefon und Kommunikation					
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		666.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00		4'000.00		9'676.45
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		2'019.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV					
1575	Kindergarten Vorderbächli	17'700.00		12'200.00		12'527.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		237.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700.00		4'700.00		4'322.90
3130.01	Telefon und Kommunikation					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		435.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00		6'000.00		7'532.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
1576	Kindergarten Dreispitz	8'500.00		13'000.00		6'796.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		131.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		2'500.00		2'357.25	
3130.01	Telefon und Kommunikation						
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		384.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00		9'000.00		898.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		3'025.15	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
1577	Kindergarten Station	8'000.00		9'600.00		6'604.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			600.00		1'143.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700.00		4'700.00		2'747.75	
3130.01	Telefon und Kommunikation						
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		249.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		3'000.00		2'463.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
1578	Schulhaus Ebnet	183'000.00	1'500.00	112'900.00		125'047.19	-150.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		23'091.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00		3'500.00		3'481.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	84'500.00		84'500.00		68'419.70	
3130.01	Telefon und Kommunikation			400.00		345.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		3'000.00		2'815.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'500.00		6'000.00		20'484.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		500.00		6'408.74	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00				-150.00
1589	übrige Schulliegenschaften	198'500.00		197'500.00		196'072.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00				95.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	197'500.00		197'500.00		195'976.80	
159	Grundstücke	3'000.00	26'000.00		26'000.00	16'390.00	52'292.90
1590	Grundstücke VV					315.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					315.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
1591	Grundstücke FV		26'000.00		26'000.00	16'075.00	52'292.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3140.00	Unterhalt an Grundstücken						
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					1'495.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter					14'580.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		26'000.00		26'000.00		52'292.90
1592	Spielplätze	3'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Bevölkerungsdienste	4'673'600.00	2'480'900.00	4'158'600.00	2'423'800.00	3'963'608.42	2'276'149.54
160	Sicherheit	978'700.00	149'000.00	771'700.00	142'000.00	718'136.97	168'862.90
1600	Verwaltung Sicherheit	65'300.00		32'000.00		25'875.28	1'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'800.00		21'700.00		20'268.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		1'400.00		1'172.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200.00		2'100.00		1'845.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		200.00		104.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		300.00		228.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		300.00		266.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'800.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen						
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge					750.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren			1'000.00		895.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					17.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00		757.00	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					-431.52	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'200.00
1601	Polizei	461'500.00	145'500.00	362'500.00	137'000.00	333'965.10	163'162.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	66'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		2'500.00		662.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	12'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung						
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	80'000.00		80'000.00		67'937.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	290'000.00		275'000.00		265'364.75	
4100.00	Regalien				500.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'500.00		3'500.00		23'816.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		127'000.00		117'000.00		120'690.90
4270.00	Bussen		15'000.00		16'000.00		18'656.00
1602	Feuerwehr	356'800.00		294'400.00		295'066.09	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	356'800.00		294'400.00		295'066.09	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1603	Zivilschutz	95'100.00	3'500.00	82'800.00	5'000.00	63'230.50	4'500.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'885.00		2'800.00		769.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	74'215.00		80'000.00		62'460.75	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'500.00		5'000.00		4'500.00
161	Umwelt	1'194'500.00	1'081'900.00	1'195'400.00	1'090'100.00	1'247'517.77	1'102'122.09
1610	Gesundheit	75'100.00	8'000.00	59'300.00	5'000.00	49'770.29	7'003.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'900.00		4'800.00		8'135.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		300.00		478.45	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200.00		500.00		744.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				42.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00		91.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		100.00		108.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'300.00		16'000.00		9'690.00	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	100.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'200.00		6'200.00		6'200.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00		6'000.00		24'451.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		23'800.00			
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					-172.96	
4120.00	Konzessionen		2'000.00		2'000.00		2'424.15
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		2'500.00		4'099.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		500.00		480.00
1611	Umweltschutz	45'500.00		51'000.00		103'348.54	720.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'900.00		13'400.00		22'651.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		1'370.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'200.00		1'300.00		2'529.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		121.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		263.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		311.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		20'000.00		21'789.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			4'000.00			
3131.02	Planungen und Projektierungen Dritter (Altlasten)	20'000.00		11'000.00		54'925.05	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					-613.21	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						720.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						
1612	Abfallbeseitigung	1'073'900.00	1'073'900.00	1'085'100.00	1'085'100.00	1'094'398.94	1'094'398.94
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					16.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	249'100.00		288'100.00		311'641.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'500.00		18'100.00		19'008.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		27'400.00		29'235.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00		4'000.00		8'760.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'500.00		3'650.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		4'100.00		4'318.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'200.00		150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900.00		2'800.00		2'608.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00		24'000.00		26'037.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	41'500.00		37'000.00		33'375.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		5'500.00		33'162.45	
3113.00	Anschaffung Hardware						
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	191'500.00		160'000.00		185'003.70	
3130.01	Telefon und Kommunikation	400.00		400.00		383.75	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge						
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'397.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	20'500.00		15'500.00		17'208.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'100.00		10'000.00		18'787.60	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	37'000.00		19'000.00		24'000.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	143'300.00		198'100.00		93'301.97	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'500.00		5'500.00		5'496.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	265'000.00		262'000.00		261'586.80	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-5'000.00		-7'132.01	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20'000.00				20'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4240.10	Grundgebühren		540'000.00		535'000.00		546'739.60
4240.11	Entsorgungsgebühren (Kehrichtsack)		275'000.00		275'000.00		279'222.50
4240.12	Entsorgungsgebühren (Sperrgut + Container)		180'000.00		180'000.00		166'219.64
4240.13	Entsorgungsgebühren (Altglas)		32'000.00		32'000.00		32'100.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		53'100.00		58'757.05
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		11'900.00		10'000.00		11'359.75
162	Einwohnerdienste	500'800.00	287'500.00	505'000.00	282'000.00	523'077.44	281'168.50
1620	Einwohnerdienste	445'700.00	210'500.00	453'000.00	205'000.00	472'574.99	209'438.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	190'300.00		191'600.00		210'457.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'900.00		12'000.00		12'288.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'400.00		18'200.00		13'290.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00		1'300.00		1'094.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'300.00		2'359.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700.00		2'700.00		2'792.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		2'500.00		1'002.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3113.00	Anschaffung Hardware						
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	1'000.00				9'363.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00		27'393.75	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	200.00		200.00		170.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	3'000.00		3'000.00		1'022.10	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Abraxas)	44'000.00		43'700.00		42'898.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		100.00		118.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
3601.01	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate (Passbüro)	13'000.00		20'000.00		14'231.40	
3601.02	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate (Migrationsamt)	60'000.00		60'000.00		61'868.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	66'500.00		67'000.00		47'939.00	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-3'000.00		-3'714.21	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70'000.00		60'000.00		165'145.35
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (Passbüro)		19'000.00		25'000.00		
4210.03	Gebühren für Amtshandlungen (Migrationsamt)		90'000.00		90'000.00		
4250.00	Verkäufe		30'000.00		30'000.00		30'195.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						14'097.75
4270.00	Bussen		1'500.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
1621	Hundeverabgabung	35'300.00	75'000.00	34'000.00	75'000.00	29'927.50	69'405.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'000.00		4'676.75	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00		712.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	1'300.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		14'000.00		11'008.75	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'000.00		13'000.00		13'530.00	
4033.00	Hundesteuern		75'000.00		75'000.00		69'405.40
1622	Embri-Märt	19'800.00	2'000.00	18'000.00	2'000.00	20'574.95	2'325.00
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	3'200.00		3'200.00		3'437.50	
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100.00				83.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					5.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		4'700.00		6'041.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		4'700.00		5'851.45	
3130.05	Anlässe und Ehrungen	6'000.00		5'400.00		4'753.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		2'325.00
163	Friedhof und Bestattungen	657'700.00	298'000.00	507'300.00	267'700.00	269'882.52	
1630	Friedhof und Bestattungen	298'000.00	298'000.00	267'700.00	267'700.00	269'882.52	
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'300.00		22'900.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen	600.00					

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900.00		1'400.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'100.00		2'200.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		200.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		300.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		300.00		
3064.00	Überbrückungsrenten					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		500.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand					
3100.00	Büromaterial	100.00		300.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		500.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		3'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'800.00		7'900.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'700.00		148'300.00		
3130.01	Telefon und Kommunikation	100.00		100.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	53'000.00		58'500.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		11'500.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		3'000.00		
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Abraxas)	2'000.00				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00		269'882.52
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00			
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Grabunterhalt)		900.00		1'500.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'600.00		6'600.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		287'700.00		259'600.00		
1631	Friedhof (Anteil Embrach)	359'700.00		239'600.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	101'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	258'700.00		239'600.00			
164	Badi Talegg	1'086'800.00	630'000.00	1'027'900.00	613'000.00	1'056'768.82	696'677.75
1640	Hallenbad Badi Talegg	510'300.00	282'000.00	486'700.00	278'000.00	525'195.08	312'221.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'100.00		245'900.00		311'108.51	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen	2'800.00		1'800.00		219.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'300.00		14'400.00		17'788.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'800.00		21'800.00		25'063.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'600.00		1'600.00		7'674.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		2'800.00		3'411.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800.00		3'200.00		4'100.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		1'000.00		2'005.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'100.00		27'100.00		27'819.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'300.00		4'000.00		993.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		100.00		940.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500.00		5'500.00		1'753.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		5'000.00		14'691.11	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		1'500.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	2'500.00		500.00		18.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'000.00		126'000.00		60'823.35	
3120.01	Energie-Contracting Liegenschaften VV	80'000.00					
3130.01	Telefon und Kommunikation	3'800.00		3'000.00		2'826.90	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	200.00		200.00		135.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	2'000.00		2'000.00		5'746.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'300.00		20'300.00		36'711.66	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'800.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		7'185.00	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-4'000.00		-5'821.44	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		169'000.00		168'000.00		166'463.75
4240.02	Benützungsgebühren und Eintritte		110'000.00		110'000.00		116'466.40
4250.00	Verkäufe		3'000.00				17.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						29'274.25
1641	Freibad Badi Talegg	386'500.00	168'000.00	375'200.00	165'000.00	336'445.94	191'109.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'700.00		215'800.00		209'945.64	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3049.00	Übrige Zulagen	2'800.00		1'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'800.00		12'900.00		12'871.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'400.00		19'600.00		12'800.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'900.00		1'400.00		6'252.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'500.00		2'474.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300.00		2'900.00		3'014.90	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		1'000.00		425.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'700.00		22'600.00		21'046.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		1'000.00		1'358.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500.00		4'500.00		1'705.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		43'000.00		9'125.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00		1'500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	2'500.00		500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'100.00		20'000.00		28'162.90	
3130.01	Telefon und Kommunikation	1'400.00		1'100.00		972.00	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	200.00		200.00		135.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	1'500.00		1'500.00		2'808.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien						
3137.00	Steuern und Abgaben						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		22'900.00		25'710.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'800.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		219.30	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-2'000.00		-2'583.15	
4240.02	Benützungsgebühren und Eintritte		165'000.00		165'000.00		186'097.15
4250.00	Verkäufe		3'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'012.55
1642	Gastronomie Badi Talegg	190'000.00	180'000.00	166'000.00	170'000.00	195'127.80	193'346.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'500.00		70'000.00		72'314.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3049.00	Übrige Zulagen	1'800.00		500.00		421.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'800.00		4'400.00		4'712.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500.00		6'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00		500.00		365.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		800.00		901.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'000.00		1'066.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		5'000.00		2'969.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		100.00		868.75	
3105.00	Lebensmittel	70'000.00		60'000.00		92'565.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			10'500.00		4'818.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'200.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		4'000.00		1'698.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien						
3137.00	Steuern und Abgaben						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		12'425.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)						
4250.00	Verkäufe		180'000.00		170'000.00	193'346.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
165	Sport und Freizeit	255'100.00	34'500.00	151'300.00	29'000.00	148'224.90	27'318.30
1650	Vereine	158'100.00		141'500.00		139'634.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		2'239.45	
3636.00	Beiträge an Vereine	155'100.00		138'500.00		137'395.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1651	Familiengärten	11'500.00	17'000.00	6'000.00	17'000.00	6'564.15	15'711.50
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	3'000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		2'500.00		2'279.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		3'500.00		4'284.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'000.00		17'000.00		15'711.50
1652	Schiessanlage Warpel	32'000.00	17'500.00	3'800.00	12'000.00	2'026.30	11'606.80
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00		300.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		786.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		55.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					26.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					10.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					12.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		834.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	29'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000.00		12'000.00		11'606.80
1653	Freizeit und Vermietungen	53'500.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'300.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	3'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
17	Bildung	11'716'600.00	222'600.00	11'708'300.00	544'100.00	11'420'477.54	653'153.65
170	Bildung	11'716'600.00	222'600.00	11'708'300.00	544'100.00	11'420'477.54	653'153.65
1700	Kindergarten	1'390'200.00		1'518'200.00		1'385'655.62	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (KindergärtnerInnen)	10'000.00				3'922.35	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Klassenassistenten)	106'000.00		115'000.00		38'185.15	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen						
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			10'000.00		11'349.05	
3042.00	Verpflegungszulagen					30.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'300.00		7'600.00		2'920.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300.00		10'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		600.00		216.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		560.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'100.00		9'400.00		8'549.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		10'500.00		9'414.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		1'300.00		166.60	
3100.00	Büromaterial						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					560.10	
3104.00	Lehrmittel	35'800.00		33'300.00		28'395.70	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000.00			
3119.01	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Schulmobiliar)	7'600.00					
3130.01	Telefon und Kommunikation	1'500.00		1'500.00		1'513.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	2'200.00		2'200.00		881.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		203.05	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen (Schulmobiliar)	5'300.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen						
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'400.00		4'600.00		4'232.20	
3611.01	Entschädigungen an Kanton (Lehrerbesoldungen)	1'178'000.00		1'305'000.00		1'274'553.92	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
1701	Primarschule	5'330'000.00	49'800.00	5'476'700.00	350'500.00	5'527'270.71	473'702.05
3020.03	Löhne der Lehrpersonen (Lehrpersonen)	86'200.00		31'200.00		16'309.70	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen (B-Stunden)						
3020.05	Löhne der Lehrpersonen (Entlastung und TT)	10'500.00		31'600.00		17'479.00	
3020.06	Löhne der Lehrpersonen (Aufgabenhilfe)	13'000.00		16'000.00			
3020.07	Löhne der Lehrpersonen (Blockzeiten)	54'000.00		85'000.00		125'022.05	
3020.09	Löhne der Lehrpersonen (DZ)			241'700.00		255'935.49	
3020.10	Löhne der Lehrpersonen (QUIMS)	16'800.00		16'800.00		7'032.75	
3020.33	Löhne der Lehrpersonen (PMT)					15'525.00	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen						
3020.99	Löhne der Lehrpersonen						
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			40'000.00		50'661.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000.00		3'000.00		2'567.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300.00		27'700.00		30'781.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'500.00		39'600.00		46'017.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00		2'100.00		2'461.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		5'300.00		5'880.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	53'500.00		41'000.00		41'352.65	
3064.00	Überbrückungsrenten					9'834.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	57'900.00		51'600.00		14'454.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000.00		8'000.00		11'906.55	
3100.00	Büromaterial					24.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'400.00					
3104.00	Lehrmittel	230'400.00		220'800.00		182'202.89	
3104.01	Lehrmittel (Handarbeit)			34'000.00		38'478.15	
3104.02	Lehrmittel (DZ)			10'000.00		3'892.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			57'200.00		62'949.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00					
3119.01	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Schulmobiliar)	12'400.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'400.00		70'900.00		71'264.50	
3130.01	Telefon und Kommunikation	3'100.00		10'300.00		1'766.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	2'000.00		2'000.00		9'900.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			9'100.00		5'128.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen (Schulmobiliar)	7'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	45'000.00		42'000.00		16'584.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39'000.00		32'300.00		80'864.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'600.00					
3611.01	Entschädigungen an Kanton (Lehrerbesoldungen)	4'520'100.00		4'353'500.00		4'412'672.12	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-6'000.00		-11'680.84	
4250.00	Verkäufe						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'500.00		35'396.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						42'396.00
4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (DZ)				298'000.00		359'065.80

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.02	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (QUIMS)		45'000.00		46'000.00		36'844.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		4'800.00				
4637.99	Beiträge von privaten Haushalten						
1702	Sonderpädagogik	2'920'200.00	164'000.00	2'870'600.00	164'000.00	2'626'029.91	110'893.00
3020.30	Löhne der Lehrpersonen (Heilpädagogik)	37'000.00		34'700.00		31'811.90	
3020.31	Löhne der Lehrpersonen (DaZ)	401'000.00		572'000.00		452'992.55	
3020.32	Löhne der Lehrpersonen (Logo)	303'000.00		390'000.00		318'967.35	
3020.33	Löhne der Lehrpersonen (PMT)	219'000.00		202'800.00		210'651.80	
3020.34	Löhne der Lehrpersonen (Klassenassistenz HP)	95'300.00		95'300.00		100'212.65	
3020.35	Löhne der Lehrpersonen (Hausaufgabenkurs)	16'000.00		16'000.00		16'302.80	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen						
3042.00	Verpflegungszulagen	4'500.00		4'500.00		9'082.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'800.00		86'100.00		67'054.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	104'000.00		87'400.00		134'621.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'700.00		6'700.00		5'904.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'900.00		12'800.00		12'937.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'000.00		25'300.00		21'646.70	
3064.00	Überbrückungsrenten	2'000.00		2'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'700.00		11'300.00		6'908.00	
3100.00	Büromaterial						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'600.00					
3104.00	Lehrmittel	16'300.00		10'600.00		15'752.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3130.01	Telefon und Kommunikation	500.00		500.00		313.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	500.00		500.00		433.10	
3611.01	Entschädigungen an Kanton (Lehrerbesoldungen)	504'000.00		229'200.00		195'169.52	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'047'000.00		1'088'900.00		1'061'049.01	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	22'400.00		15'000.00		2'312.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-21'000.00		-38'092.70	
4230.00	Schulgelder						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'550.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		164'000.00		164'000.00		106'343.00
4612.01	Schulgelder von Gemeinden und Zweckverbänden						
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						
1703	Tagesstrukturen	91'800.00		86'800.00		93'088.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3637.00	Beiträge an private Haushalte	91'800.00		86'800.00		93'088.70	
1704	Musikschule	155'000.00		137'000.00		144'000.00	
3636.05	Beiträge an Vereine (Musikschule)	155'000.00		137'000.00		144'000.00	
1705	Volksschule Sonstiges	651'500.00		559'600.00		546'576.44	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'000.00		119'000.00		150'101.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3020.20	Löhne der Lehrpersonen (SSA)	128'000.00		130'000.00		128'462.25	
3020.21	Löhne der Lehrpersonen (SPD)	112'000.00		119'600.00		119'579.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'600.00		24'500.00		24'058.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'800.00		34'900.00		36'951.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400.00		2'000.00		1'955.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'700.00		4'618.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'400.00		5'300.00		5'653.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'700.00		7'000.00		3'970.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	82'400.00		20'600.00		4'251.20	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		8'400.00		4'554.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	14'000.00		12'000.00		14'296.45	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'500.00		26'500.00		13'052.45	
3130.05	Anlässe und Ehrungen	24'100.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'700.00		309.47	
3137.00	Steuern und Abgaben					1'516.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		30'500.00		28'697.38	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'500.00		16'500.00		14'739.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'100.00					
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-5'000.00		-10'193.21	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
1706	Schulleitung	555'200.00		543'500.00		370'988.04	
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	86'500.00		86'500.00		82'000.00	
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen						
3010.99	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400.00		22'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'400.00		32'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		1'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		4'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		4'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		3'900.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren	3'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'700.00		4'700.00			
3611.01	Entschädigungen an Kanton (Lehrerbesoldungen)	433'100.00		379'100.00		288'988.04	
1707	Schulverwaltung	367'800.00	2'300.00	259'300.00	2'300.00	428'858.20	39'058.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	267'000.00		219'400.00		264'825.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3020.22	Löhne der Lehrpersonen (Stufen- und Fachschaftenleitung)					3'125.00	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'700.00				19'213.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'900.00				41'665.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00				1'529.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00				4'689.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00				4'364.95	
3064.00	Überbrückungsrenten						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00				11'330.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				2'902.40	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		8'020.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'500.00		14'000.00		11'394.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		5'200.00		7'453.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				47.15	
3130.01	Telefon und Kommunikation	2'400.00		5'600.00		10'984.52	
3130.02	Portokosten	3'200.00				2'983.90	
3130.08	Verbands- und Vereinsbeiträge	1'800.00		1'800.00		2'650.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Revisoren			3'000.00		3'415.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		533.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Abraxas)	2'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen					5'451.35	
3611.01	Entschädigungen an Kanton (Lehrerbesoldungen)	18'000.00		10'800.00		30'669.90	
3635.98	Beiträge an private Unternehmungen (BVK)			-4'000.00		-8'391.07	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						38'838.60
4270.00	Bussen						220.00
4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (DZ)		2'300.00		2'300.00		
1708	Schulgesundheitsdienst	66'800.00		66'800.00		53'655.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500.00		7'500.00		6'394.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		399.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		21.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		76.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		90.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00		2'800.00		1'005.05	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	55'000.00		55'000.00		45'667.05	
1709	Informatik (ICT)	128'100.00		134'800.00		192'971.78	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		8'000.00			
3100.00	Büromaterial	13'300.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	16'200.00		11'200.00		38'665.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	30'800.00		27'100.00		28'004.40	
3130.01	Telefon und Kommunikation					7'340.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	17'800.00		49'500.00		72'759.02	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	35'000.00		39'000.00		46'201.71	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'000.00					
1710	Klassen- und Skilager	60'000.00	6'500.00	55'000.00	27'300.00	51'382.69	29'500.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	60'000.00		55'000.00		51'382.69	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		6'500.00		27'300.00		29'500.00
18	Abschluss		1'917'500.00		167'200.00	2'933'363.02	
180	Abschluss		1'917'500.00		167'200.00	2'933'363.02	
1800	Abschluss		1'917'500.00		167'200.00	2'933'363.02	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					2'933'363.02	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'917'500.00		167'200.00		
	Gesamtergebnis	49'114'300.00	49'114'300.00	48'246'900.00	48'246'900.00	49'057'585.56	49'057'585.56
		49'114'300.00	49'114'300.00	48'246'900.00	48'246'900.00	49'057'585.56	49'057'585.56

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

15

Infrastruktur
Kurz und bündig

Weitere Erläuterungen können dem Bericht des Gemeinderates entnommen werden.

Konto	Budget 2019	
1501.5010.00	275'000.00	<i>Strassensanierungen</i>
1531.5030.00	556'000.00	<i>Kanalsanierungen Abwasser</i>
1543.5040.00	500'000.00	<i>Planung Neubau Werkhof</i>
1578.5040.00	3'914'000.00	<i>Neubau/Sanierung Schulhaus Ebnet</i>

16

Bevölkerungsdienste
Kurz und bündig

Weitere Erläuterungen können dem Bericht des Gemeinderates entnommen werden.

Konto	Budget 2019	
1611.5030.00	875'000.00	<i>Sanierung Kugelfänge Schiessanlage Warpel</i>

17

Bildung
Kurz und bündig
Weitere Erläuterungen können dem Bericht des Gemeinderates entnommen werden.

Konto

Budget 2019

1702.5620.00

265'000.00

Investitionsbeiträge an HPS Winkel

FV

Investitionen Finanzvermögen
Kurz und bündig
Keine Investitionen im Finanzvermögen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Nach Ressort (Institutionelle Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11	Präsidiales und Finanzen	71'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Soziales	7'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	Gesellschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Bau und Planung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	Infrastruktur	5'730'000.00	70'000.00	9'949'000.00	310'000.00	0.00	0.00
16	Bevölkerungsdienste	875'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
17	Bildung	330'000.00	0.00	296'000.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		7'013'000.00	70'000.00	10'245'000.00	310'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			-6'943'000.00		-9'935'000.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	564'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	14'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	4'344'000.00	0.00	9'180'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	60'000.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	350'000.00	0.00	330'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'681'000.00	70'000.00	615'000.00	310'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		7'013'000.00	70'000.00	10'245'000.00	310'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			-6'943'000.00		-9'935'000.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Politische Gemeinde	7'083'000.00	7'083'000.00	10'555'000.00	10'555'000.00		
11	Präsidiales und Finanzen	71'000.00					
111	Finanzen	64'000.00					
1117	Informatik (ICT)	64'000.00					
5060.00	Mobilien	64'000.00					
113	Betreibungsamt	7'000.00					
1130	Gemeindeammann- und Betreibungsamt Embrachertal	7'000.00					
5060.00	Mobilien	7'000.00					
12	Soziales	7'000.00					
121	Berufsbeistandschaft	7'000.00					
1210	Berufsbeistandschaften Embrachertal	7'000.00					
5060.00	Mobilien	7'000.00					
15	Infrastruktur	5'730'000.00	70'000.00	9'949'000.00	310'000.00		
150	Tiefbau	350'000.00		330'000.00			
1501	Baulicher Unterhalt Gemeindestrassen	315'000.00		330'000.00			
5010.00	Sanierung Strassen	275'000.00		330'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	40'000.00					
1502	Strassenbeleuchtung	35'000.00					
5010.01	Strassenbeleuchtung	35'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
151	Forst und Werke	60'000.00					
1515	Parkanlagen	60'000.00					
5040.00	Hochbauten	60'000.00					
153	Gewässer	806'000.00	70'000.00	615'000.00	310'000.00		
1531	Abwasserbeseitigung	556'000.00	70'000.00	575'000.00	310'000.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten	556'000.00		265'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			310'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)		70'000.00		100'000.00		
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Grundgebühren)				210'000.00		
1532	Gewässerunterhalt	250'000.00		40'000.00			
5020.00	Wasserbau	250'000.00		40'000.00			
154	Verwaltungsliegenschaften	500'000.00		120'000.00			
1543	Werkgebäude	500'000.00					
5040.00	Hochbauten	500'000.00					
1546	Hallen- und Freibad Talegg, Liegenschaft			120'000.00			
5040.00	Hochbauten			120'000.00			
157	Schulliegenschaften	4'014'000.00		8'884'000.00			
1577	Kindergarten Station	100'000.00		100'000.00			
5040.00	Hochbauten	100'000.00		100'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1578	Schulhaus Ebnet	3'914'000.00		8'784'000.00			
5040.00	Hochbauten	3'914'000.00		8'784'000.00			
16	Bevölkerungsdienste	875'000.00					
161	Umwelt	875'000.00					
1611	Umweltschutz	875'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	875'000.00					
17	Bildung	330'000.00		296'000.00			
170	Bildung	330'000.00		296'000.00			
1701	Primarschule	53'000.00					
5060.00	Mobilien	53'000.00					
1702	Sonderpädagogik	265'000.00		110'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	265'000.00		110'000.00			
1709	Informatik (ICT)	12'000.00		186'000.00			
5060.00	Mobilien	12'000.00		186'000.00			
18	Abschluss	70'000.00	7'013'000.00	310'000.00	10'245'000.00		
180	Abschluss	70'000.00	7'013'000.00	310'000.00	10'245'000.00		
1800	Abschluss	70'000.00	7'013'000.00	310'000.00	10'245'000.00		
5900.00	Passivierte Einnahmen	70'000.00		310'000.00			
6900.00	Aktiviert Ausgaben		7'013'000.00		10'245'000.00		
		7'083'000.00	7'083'000.00	10'555'000.00	10'555'000.00		

Institutionelle Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestition	7'083'000.00	7'083'000.00	10'555'000.00	10'555'000.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Nach Ressort (Institutionelle Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	Infrastruktur	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0.00		0.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0.00		0.00		0.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
1117	Informatik (ICT), Mobilien VV	3300.60	16'000.00		
1130	Gemeindeammann- und Betreibungsamt, Mobilien VV	3300.60	2'000.00		
1141	Gemeindebibliothek, Mobilien VV	3300.60	15'000.00		
1210	Berufsbeistandschaften Embrachertal ,Mobilien VV	3300.60	2'000.00		
1403	Vermessung, übrige Tiefbauten VV	3300.30	7'000.00		
1404	Regionalverkehr, übrige Tiefbauten VV	3300.30	7'000.00		
1500	Tief- und Strassenbau, Strassen VV	3300.10	375'000.00	0.00	0.00
1510	Verwaltung Werkbetrieb, Mobilien VV	3300.60	19'000.00		
1512	Verwaltung Forstbetrieb, Hochbauten VV	3300.40	8'000.00		
1512	Verwaltung Forstbetrieb, Mobilien VV	3300.60	7'000.00		
1518	Naturschutz, übrige Tiefbauten VV	3300.30	27'000.00		
1530	öffentliche Brunnen, übrige Tiefbauten VV	3300.30	13'000.00		
1531	Abwasserbeseitigung, übrige Tiefbauten VV	3300.30	-66'000.00	250'000.00	206'164.80
1540	Verwaltung Liegenschaften, Hochbauten VV	3300.40	261'000.00		
1540	Verwaltung Liegenschaften, Hochbauten VV	3300.41	21'000.00		
1540	Verwaltung Liegenschaften, Hochbauten VV	3300.42	1'210'000.00		
1540	Verwaltung Liegenschaften, Hochbauten VV	3300.43	609'000.00		
1540	Verwaltung Liegenschaften, Mobilien VV	3300.60	30'000.00		
1592	Spielplätze, übrige Tiefbauten VV	3300.30	3'000.00		
1603	Zivilschutz, Hochbauten VV	3300.40	18'000.00		
1612	Abfallbeseitigung, übrige Tiefbauten VV	3300.30	2'000.00		
1612	Abfallbeseitigung, Mobilien VV	3300.60	37'000.00	19'000.00	24'000.00
1631	Friedhof (Anteil Embrach), übrige Tiefbauten VV	3300.30	101'000.00		
1652	Schiessanlage Warpel, übrige Tiefbauten VV	3300.30	29'000.00		
1701	Primarschule, Mobilien VV	3300.60	6'600.00		
1709	Informatik (ICT), Mobilien	3300.60	3'000.00		
1118	Abschreibungen (bis 2018)	3300.99		2'621'000.00	1'985'013.14
Total			2'762'600.00	2'890'000.00	2'215'177.94

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	2'762'600.00	2'890'000.00	2'215'177.94
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		2'762'600.00	2'890'000.00	2'215'177.94

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
Anzahl Einwohner	9'700	9261	9419		
Steuerfuss	98%	98%	98%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'157	2049	2157		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	11%	24%	59%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.1%	0.35%	0.42%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-	< 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