



Unterägeri

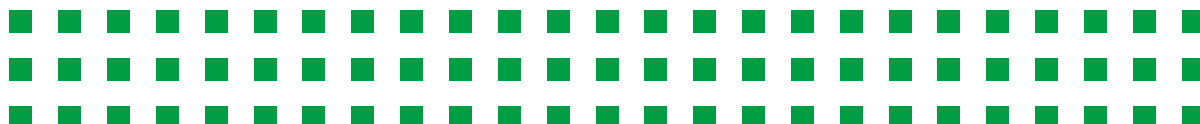


**RECHNUNG 2017**

Ergänzung zur

**VORLAGE ORDENTLICHE GEMEINDEVERSAMMLUNG**

vom 18. Juni 2018



# Inhaltsverzeichnis

Übersicht / Kennzahlen	Seite	03
Abweichungen	Seite	04
Geldflussrechnung	Seite	05
Gestufte Erfolgsrechnung	Seite	06
Erfolgsrechnung - Artengliederung	Seite	07 - 09
Erfolgsrechnung - Zusammenzug	Seite	10
Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung	Seite	11 - 29
Investitionsrechnung - Artengliederung	Seite	30
Investitionsrechnung - Institutionelle Gliederung	Seite	31 - 32
Bilanz - Übersicht	Seite	33 - 35
Bilanz - Detail	Seite	36 - 43
Anhang	Seite	44 - 47
Investitionskontrolle	Seite	48 - 49

# Verwaltungsrechnung 2017

## Übersicht

### Erfolgsrechnung

	Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
Aufwand	44'938'000	47'560'000	44'602'000
Ertrag	50'017'000	47'459'000	50'767'000
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>5'079'000</b>	<b>-101'000</b>	<b>6'165'000</b>
Ausserordentlich / Zusatzabschreibungen	9'024'000	9'000'000	600'000
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-3'945'000</b>	<b>-9'101'000</b>	<b>5'565'000</b>

### Investitionsrechnung

Ausgaben	2'295'000	2'195'000	7'093'000
Einnahmen	739'000	250'000	599'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>1'556'000</b>	<b>1'945'000</b>	<b>6'494'000</b>

### Finanzierungsnachweis

Nettoinvestitionen	1'556'000	1'945'000	6'494'000
Abschreibungen	11'676'000	12'534'000	4'019'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-3'945'000	-9'101'000	5'565'000
<b>Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>6'175'000</b>	<b>1'488'000</b>	<b>3'090'000</b>

### Kennzahlen

<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>512.44 %</b>	<b>181.84 %</b>	<b>150.78 %</b>
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>16.62 %</b>	<b>7.79 %</b>	<b>20.06 %</b>
<b>Investitionsanteil</b>	<b>5.43 %</b>	<b>4.98 %</b>	<b>15.38 %</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.46 %</b>	<b>0.57 %</b>	<b>0.65 %</b>
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>5.98 %</b>	<b>8.36 %</b>	<b>7.65 %</b>
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>56.28 %</b>		<b>61.20 %</b>
<b>Nettovermögen pro Einwohner (CHF)</b>	<b>2'437.00</b>		<b>1'749.00</b>

# Abweichungen Erfolgsrechnung 2017

**Ergebnis gemäss Budget** (Aufwandüberschuss)

**-9'101'000**

## Abteilung - Kostenstelle - Begründung

## Veränderung

100	Verwaltung / Kanzlei - Externe Begleitungen infolge Vakanzen	Mehraufwand	-124'000
105	Informatik - Weniger und kostengünstigere Beschaffung von Hard- und Software	Minderaufwand	84'000
260	Steuern - Mehreinnahmen Steuerertrag Natürliche Personen aus Vorjahren	Mehrertrag	994'000
260	Steuern - Mehreinnahmen Quellensteuerertrag, Nach- und Strafsteuern	Mehrertrag	905'000
260	Steuern - Mehreinnahmen Steuerertrag Juristische Personen laufendes Jahr	Mehrertrag	133'000
260	Steuern - Mehreinnahmen Grundstückgewinnsteuern	Mehrertrag	774'000
260	Steuern - Mehreinnahmen Erbschafts- und Schenkungssteuern	Mehrertrag	99'000
270	Finanzausgleich - Kein Solidaritätsbeitrag an Kanton Zug infolge Ablehnung Vorlage Entlastungspaket	Minderaufwand	1'026'000
284	Werkgebäude - Zusätzliche Abschreibung aus verfügbarer Quote Budget	Mehraufwand	-1'335'000
287	Sportanlagen regional - Vollständige Abschreibung im Vorjahr	Minderaufwand	1'108'000
295	Ägeribad - Vollständige Abschreibung im Vorjahr	Minderaufwand	246'000
340	Schuldienste - Einsparungen Personalaufwand sowie Mehrertrag Normpauschalen	Mehrertrag	182'000
380	Sonderschulung - Zunahme separative und integrative Sonderschulung	Mehraufwand	-230'000
390	Schulliegenschaften - Zusätzlicher Gebäudeunterhalt SH Acher (Vordach, Stützmauer, usw.)	Mehraufwand	-200'000
390	Schulliegenschaften - Zusätzliche Abschreibung aus verfügbarer Quote Budget	Mehraufwand	-434'000
410	Werkdienst - Geringerer Abschreibungsbedarf infolge Zusatzabschreibungen im Vorjahr	Minderaufwand	232'000
420	Gemeindestrassen - Zusätzlicher Strassenunterhalt, insbesondere Winterdienst	Mehraufwand	-117'000
420	Gemeindestrassen - Abschreibungen entsprechend Stand VV und verfügbarer Quote Budget	Mehraufwand	-403'000
450	Abfallwirtschaft - Kostenreduktion regionale Entsorgung	Minderaufwand	134'000
460	Gewässerverbauung - Abschreibungen entsprechend Stand Verwaltungsvermögen	Minderaufwand	688'000
530	Feuerwehr - Vollständige Abschreibung im Vorjahr	Minderaufwand	112'000
550	Schiesswesen - Abschreibungen entsprechend Nettoinvestitionen	Minderaufwand	434'000
620	Kranken-, Alters- und Pflegeheime - Zusatzaufwand infolge kostenintensiverer Pflegefälle	Mehraufwand	-206'000
670	Wirtschaftliche Hilfe - Geringere Aufwendungen für Unterstützungsleistungen	Minderaufwand	335'000
999	Diverse Minderaufwendungen und Mehrerträge	Minderaufwand	719'000

**Ergebnis Rechnung 2017** (Aufwandüberschuss)

**-3'945'000**

# Geldflussrechnung

## Geldflussrechnung FHG

### Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit

#### Liquiditätswirksame Erträge

Debitoren

Steuern

**= Liquiditätswirksame Erträge**

#### - Liquiditätswirksame Aufwände

Kreditoren

Löhne

Steuerrückerstattungen

**= Liquiditätswirksame Aufwände**

**= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit**

### Cash Flow aus Investitionstätigkeit

#### Liquiditätswirksame Einnahmen

Debitoren IR

**= Liquiditätswirksame Einnahmen IR**

#### - Liquiditätswirksame Ausgaben IR

Kreditoren IR

**= Liquiditätswirksame Ausgaben IR**

**= Cash Flow aus Investitionstätigkeit**

### Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit

#### Finanzeinnahmen

Finanzeinnahmen ER

Finanzeinnahmen Bilanz (ohne Festgelder)

Finanzeinnahmen Festgelder >3Mt.

Finanzeinnahmen aus Anlagetätigkeit ins FV

**= Finanzeinnahmen**

#### - Finanzausgaben

Finanzausgaben ER

Finanzausgaben Bilanz (ohne Festgelder)

Finanzeinnahmen aus Anlagetätigkeit ins FV

**= Finanzausgaben**

**= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit**

**= Cash Flow Gemeinde Unterägeri**

**Jahr 2017**

**Jahr 2016**

**Jahr 2015**

26'349'121

27'150'785

26'283'406

18'064'759

16'059'801

19'729'836

**44'413'880**

**43'210'586**

**46'013'242**

-15'072'112

-14'319'471

-15'626'452

-23'833'888

-23'230'801

-22'403'636

1'591'879

1'012'902

**-37'314'121**

**-36'537'369**

**-38'030'088**

**7'099'759**

**6'673'217**

**7'983'154**

445'830

686'025

517'589

**445'830**

**686'025**

**517'589**

-3'110'026

-7'385'059

-5'868'143

**-3'110'026**

**-7'385'059**

**-5'868'143**

**-2'664'196**

**-6'699'034**

**-5'350'554**

602'175

542'400

554'754

3'786'678

-13'164

4'993'443

750

3'000

200'000

**4'389'603**

**532'236**

**5'748'197**

-343'169

-414'291

-415'909

-3'088'796

-2'064'922

-2'039'006

-8'000'000

-3'334'933

**-11'431'965**

**-2'479'214**

**-5'789'848**

**-7'042'362**

**-1'946'978**

**-41'651**

**-2'606'799**

**-1'972'795**

**2'590'949**

## Gestufte Erfolgsrechnung

## Gesamtübersicht

	Rechnung 2017 Betrag	Budget 2017 Betrag	Rechnung 2016 Betrag
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>42'613'830.94</b>	<b>45'103'400.00</b>	<b>42'276'947.02</b>
Personalaufwand	23'418'279.73	24'013'000.00	23'094'484.42
Sach- und übriger Aufwand	7'512'853.17	7'312'400.00	6'854'422.91
Abschreibungen	2'652'063.80	3'534'000.00	3'419'171.96
Einlagen	242'387.71	103'800.00	207'440.96
Transferaufwand	8'788'246.53	10'140'200.00	8'701'426.77
Durchlaufende Beiträge			
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>47'375'871.36</b>	<b>44'740'800.00</b>	<b>48'083'140.45</b>
Fiskalertrag	20'553'341.00	17'644'000.00	20'245'920.40
Regalien und Kozessionen	483'796.76	544'000.00	507'149.68
Entgelte	4'317'636.40	4'602'500.00	4'469'881.41
Verschiedene Erträge	119'581.85	92'000.00	111'454.90
Entnahmen Fonds			
Transferertrag	21'901'515.35	21'858'300.00	22'748'734.06
Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>4'762'040.42</b>	<b>-362'600.00</b>	<b>5'806'193.43</b>
Finanzaufwand	292'986.21	409'600.00	385'601.25
Finanzertrag	610'378.13	671'200.00	675'940.85
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>317'391.92</b>	<b>261'600.00</b>	<b>290'339.60</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>5'079'432.34</b>	<b>-101'000.00</b>	<b>6'096'533.03</b>
Ausserordentlicher Aufwand	9'024'000.00	9'000'000.00	600'000.00
Ausserordentlicher Ertrag			68'866.17
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-9'024'000.00</b>	<b>-9'000'000.00</b>	<b>-531'133.83</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-3'944'567.66</b>	<b>-9'101'000.00</b>	<b>5'565'399.20</b>

# Erfolgsrechnung

# Artengliederung

	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 Aufwand</b>	<b>53'962'195.71</b>		<b>56'560'000.00</b>		<b>45'209'466.73</b>	
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>23'418'279.73</b>		<b>24'013'000.00</b>		<b>23'094'484.42</b>	
300 Behörden, Kommissionen und Funktionäre	669'578.60		719'300.00		697'001.20	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'151'627.65		8'349'400.00		7'938'341.65	
302 Löhne der Lehrkräfte	10'376'724.10		10'588'000.00		10'306'069.10	
305 Arbeitgeberbeiträge	3'999'146.95		4'099'100.00		3'886'325.95	
309 Übriger Personalaufwand	221'202.43		257'200.00		266'746.52	
<b>31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>7'512'853.17</b>		<b>7'312'400.00</b>		<b>6'854'422.91</b>	
310 Material- und Warenaufwand	921'326.49		1'068'700.00		972'421.08	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	345'858.07		487'800.00		431'632.51	
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	535'426.49		614'100.00		546'594.36	
313 Dienstleistungen und Honorare	1'896'368.49		1'820'700.00		1'548'981.38	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'504'467.87		1'999'500.00		2'004'317.96	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	560'263.53		623'500.00		563'909.45	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	174'221.85		180'700.00		169'747.65	
317 Spesenentschädigungen	213'545.08		217'500.00		181'562.16	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	65'740.91		5'100.00		111'883.57	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	295'634.39		294'800.00		323'372.79	
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'652'063.80</b>		<b>3'534'000.00</b>		<b>3'419'171.96</b>	
330 Sachanlagen VV	2'652'063.80		3'534'000.00		3'419'171.96	
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>292'986.21</b>		<b>409'600.00</b>		<b>385'601.25</b>	
340 Zinsaufwand	266'145.56		272'000.00		343'364.39	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	20'243.55		37'600.00		11'637.31	
349 Verschiedener Finanzaufwand	6'597.10		100'000.00		30'599.55	
<b>35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>242'387.71</b>		<b>103'800.00</b>		<b>207'440.96</b>	
350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	5'990.00		6'000.00		5'990.00	
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	236'397.71		97'800.00		201'450.96	
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>8'788'246.53</b>		<b>10'140'200.00</b>		<b>8'701'426.77</b>	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	143'404.35		164'500.00		126'825.35	
362 Finanz- und Lastenausgleich	1'213'515.00		1'214'000.00		1'071'697.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'431'327.18		8'761'700.00		7'502'904.42	

	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>38 Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>9'024'000.00</b>		<b>9'000'000.00</b>		<b>600'000.00</b>	
383 Zusätzliche Abschreibungen	9'024'000.00		9'000'000.00		600'000.00	
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>2'031'378.56</b>		<b>2'047'000.00</b>		<b>1'946'918.46</b>	
391 Dienstleistungen	1'644'426.60		1'665'500.00		1'634'189.50	
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	381'551.96		365'500.00		297'428.96	
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'400.00		16'000.00		15'300.00	
<b>4 Ertrag</b>		<b>50'017'628.05</b>		<b>47'459'000.00</b>		<b>50'774'865.93</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>		<b>20'553'341.00</b>		<b>17'644'000.00</b>		<b>20'245'920.40</b>
400 Direkte Steuern natürliche Personen		16'649'225.55		14'750'000.00		16'264'120.90
401 Direkte Steuern juristische Personen		1'183'133.15		1'050'000.00		1'902'116.95
402 Übrige direkte Steuern		2'672'907.30		1'800'000.00		2'035'807.55
403 Besitz- und Aufwandsteuern		48'075.00		44'000.00		43'875.00
<b>41 Regalien und Konzessionen</b>		<b>483'796.76</b>		<b>544'000.00</b>		<b>507'149.68</b>
412 Konzessionen		483'796.76		544'000.00		507'149.68
<b>42 Entgelte</b>		<b>4'317'636.40</b>		<b>4'602'500.00</b>		<b>4'469'881.41</b>
420 Ersatzabgaben		195'389.30		200'000.00		194'900.00
421 Gebühren für Amtshandlungen		594'014.25		527'000.00		485'811.05
423 Schul- und Kursgelder		1'394'931.15		1'488'000.00		1'454'824.79
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'389'179.53		1'413'500.00		1'407'362.69
425 Erlös aus Verkäufen		2'428.30		2'500.00		2'165.40
426 Rückerstattungen		733'578.22		968'400.00		916'030.50
427 Bussen		160.00		3'100.00		1'480.00
429 Übrige Entgelte		7'955.65				7'306.98
<b>43 Verschiedene Erträge</b>		<b>119'581.85</b>		<b>92'000.00</b>		<b>111'454.90</b>
430 Verschiedene betriebliche Erträge		119'581.85		92'000.00		111'454.90
<b>44 Finanzertrag</b>		<b>610'378.13</b>		<b>671'200.00</b>		<b>675'940.85</b>
440 Zinsertrag		47'524.50		44'000.00		25'494.45
443 Liegenschaftenertrag FV		121'929.80		121'400.00		121'939.80
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		-32'171.00		30'000.00		53'008.00
447 Liegenschaftenertrag VV		461'994.68		467'700.00		465'726.75
448 Erträge von gemieteten Liegenschaften		11'100.15		8'100.00		9'771.85



	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>46 Transferertrag</b>		<b>21'901'515.35</b>		<b>21'858'300.00</b>		<b>22'748'734.06</b>
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		217'116.85		225'200.00		304'218.15
462 Finanz- und Lastenausgleich		14'565'233.00		14'565'000.00		15'348'695.00
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		7'103'886.35		7'056'100.00		7'082'636.51
469 Verschiedener Transferertrag		15'279.15		12'000.00		13'184.40
<b>48 Ausserordentlicher Ertrag</b>						<b>68'866.17</b>
484 Ausserordentliche Finanzerträge						68'866.17
<b>49 Interne Verrechnungen</b>		<b>2'031'378.56</b>		<b>2'047'000.00</b>		<b>1'946'918.46</b>
491 Dienstleistungen		1'644'426.60		1'665'500.00		1'634'189.50
493 Betriebs- und Verwaltungskosten		381'551.96		365'500.00		297'428.96
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'400.00		16'000.00		15'300.00
		<b>53'962'195.71</b>	<b>50'017'628.05</b>	<b>56'560'000.00</b>	<b>47'459'000.00</b>	<b>45'209'466.73</b>
						<b>50'774'865.93</b>
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>3'944'567.66</b>		<b>9'101'000.00</b>		<b>5'565'399.20</b>
		<b>53'962'195.71</b>	<b>53'962'195.71</b>	<b>56'560'000.00</b>	<b>56'560'000.00</b>	<b>50'774'865.93</b>
						<b>50'774'865.93</b>

# Erfolgsrechnung

# Zusammenzug Institutionelle Gliederung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Allgemeine Verwaltung / Präsidiales Zusätzliche Abschreibungen <i>Total Allgemeine Verwaltung / Präsidiales</i>	4'288'889.84 729'000.00 <i>5'017'889.84</i>	558'562.85  <i>558'562.85</i>	4'512'000.00 729'000.00 <i>5'241'000.00</i>	545'000.00  <i>545'000.00</i>	4'236'241.56  <i>4'236'241.56</i>	526'250.80  <i>526'250.80</i>
2	Finanzen Zusätzliche Abschreibungen <i>Total Finanzen</i>	5'939'280.21 1'335'000.00 <i>7'274'280.21</i>	36'397'095.91  <i>36'397'095.91</i>	7'303'000.00 1'220'000.00 <i>8'523'000.00</i>	33'590'000.00  <i>33'590'000.00</i>	6'034'094.08 600'000.00 <i>6'634'094.08</i>	37'055'125.28  <i>37'055'125.28</i>
3	Bildung Zusätzliche Abschreibungen <i>Bildung</i>	18'896'504.11 633'000.00 <i>19'529'504.11</i>	7'311'842.03  <i>7'311'842.03</i>	18'920'000.00  <i>18'920'000.00</i>	7'247'000.00  <i>7'247'000.00</i>	18'345'243.89  <i>18'345'243.89</i>	7'254'757.91  <i>7'254'757.91</i>
4	Bau und Umwelt Zusätzliche Abschreibungen <i>Bau und Umwelt</i>	8'019'112.37 5'694'000.00 <i>13'713'112.37</i>	3'202'325.69  <i>3'202'325.69</i>	8'305'000.00 5'942'000.00 <i>14'247'000.00</i>	3'179'000.00  <i>3'179'000.00</i>	7'894'796.76  <i>7'894'796.76</i>	3'084'297.15  <i>3'084'297.15</i>
5	Ordnung und Sicherheit Zusätzliche Abschreibungen <i>Ordnung und Sicherheit</i>	1'604'358.05 633'000.00 <i>2'237'358.05</i>	801'026.05  <i>801'026.05</i>	1'846'000.00 1'109'000.00 <i>2'955'000.00</i>	751'000.00  <i>751'000.00</i>	1'780'282.62  <i>1'780'282.62</i>	832'150.30  <i>832'150.30</i>
6	Gesundheit und Soziales Zusätzliche Abschreibungen <i>Gesundheit und Soziales</i>	6'190'051.13  <i>6'190'051.13</i>	1'746'775.52  <i>1'746'775.52</i>	6'674'000.00  <i>6'674'000.00</i>	2'147'000.00  <i>2'147'000.00</i>	6'318'807.82  <i>6'318'807.82</i>	2'022'284.49  <i>2'022'284.49</i>
		<b>53'962'195.71</b>	<b>50'017'628.05</b>	<b>56'560'000.00</b>	<b>47'459'000.00</b>	<b>45'209'466.73</b>	<b>50'774'865.93</b>
<b>Gesamtergebnis</b>			<b>3'944'567.66</b>		<b>9'101'000.00</b>	<b>5'565'399.20</b>	
		<b>53'962'195.71</b>	<b>53'962'195.71</b>	<b>56'560'000.00</b>	<b>56'560'000.00</b>	<b>50'774'865.93</b>	<b>50'774'865.93</b>

# Erfolgsrechnung

# Institutionelle Gliederung

Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>1 Allgemeine Verwaltung / Präsidiales</b>	<b>5'017'889.84</b>	<b>558'562.85</b>	<b>5'241'000</b>	<b>545'000</b>	<b>4'236'241.56</b>	<b>526'250.80</b>	
<b>100 Verwaltung / Kanzlei</b>	<b>1'898'859.21</b>	<b>385'316.65</b>	<b>1'914'400</b>	<b>372'000</b>	<b>1'901'162.08</b>	<b>349'273.05</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	8'830.60		18'100		18'095.70		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	967'892.20		1'010'000		980'440.90		
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-19'914.00		-15'000		-17'382.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'971.85		78'000		74'178.15		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	101'808.40		121'000		117'371.65		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	11'311.95		10'300		7'976.60		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	16'537.90		27'000		40'348.20		Kostengünstige interne Weiterbildung
3091.00 Personalwerbung	32'984.40		15'000		64'732.20		Vakanz Abteilungsleiter S+G
3099.00 Übriger Personalaufwand	18'287.90		15'000		15'738.30		
3100.00 Büromaterial	20'333.80		18'500		16'565.20		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'502.65		600		521.60		
3102.00 Drucksachen, Publikationen	39'201.50		42'000		53'854.15		
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'737.10		4'500		2'982.75		
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	25'640.00		10'000		4'350.00		Pinguinkolonie - Kauf statt Miete
3110.00 Büromöbel und -geräte	9'466.47		18'300		37'503.45		
3119.00 Übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'689.25		26'000		1'000.00		Ortseingangstafel nicht versetzt
3130.00 Dienstleistungen Dritter	151'536.59		172'000		216'083.67		Weniger Portokosten, eine Abstimmung weniger
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	233'399.50		127'000		41'386.85		Externe Begleitung infolge Vakanzen
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	15'562.80		16'000		14'853.80		
3137.10 Pauschalsteuer	18'157.57		16'000		16'040.90		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	16'068.53		17'000		14'602.01		
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'638.60		11'400		4'458.35		
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'055.00		4'000		3'611.50		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	53'845.20		50'000		64'884.90		
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	30'642.00		59'000		60'918.00		Kostenrückzahlung aus Vorjahren
3910.00 IV Dienstleistungen	32'445.25		32'100		38'249.00		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	12'226.20		10'600		7'796.25		
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		85'338.50		80'000		83'671.55	
4210.10 Gebühren Amtshandlungen mit MWST		295'556.25		286'000		259'410.50	
4240.10 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen mit MWST		1'047.30		1'500		1'260.80	
4250.10 Verkäufe mit MWST		400.60		1'500		1'295.20	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		2'314.00		3'000		2'635.00	
4632.10 Beiträge Gemeinden und Gemeindezweckverb. inkl. MWST		660.00				1'000.00	
<b>105 Informatik</b>	<b>438'725.22</b>		<b>523'000</b>		<b>483'908.87</b>		
3113.00 Hardware	82'460.25		114'000		74'830.35		Terminal-Server günstiger, kein Windows-Update
3118.00 Immaterielle Anlagen	6'762.65		31'000		27'963.12		Geplante Software nicht beschafft
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	95'493.95		121'000		114'258.00		Projekt PELZ sistiert
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'786.05		2'000		1'786.05		
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	156'849.35		161'000		154'714.35		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	95'372.97		94'000		110'357.00		

Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>120 Gemeinderat / Exekutive</b>	<b>484'737.50</b>		<b>487'000</b>		<b>472'485.60</b>		
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	372'016.20		371'000		363'313.20		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'686.20		29'500		27'258.10		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	34'553.80		36'500		33'746.00		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	4'657.20		3'000		2'801.30		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000		1'190.00		
3170.00 Reisekosten und Spesen	46'824.10		45'000		44'177.00		
<b>121 Rechnungsprüfung</b>	<b>20'509.20</b>		<b>17'300</b>		<b>17'187.95</b>		
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	19'017.35		16'000		15'937.70		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'491.85		1'300		1'250.25		
<b>160 Friedensrichteramt</b>	<b>11'170.15</b>	<b>4'275.00</b>	<b>14'000</b>	<b>6'000</b>	<b>10'398.05</b>	<b>4'300.00</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	10'850.00		12'500		10'227.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	214.60		700		171.05		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen			100				
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			500				
3100.00 Büromaterial			100				
3102.00 Drucksachen, Publikationen	105.55		100				
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		4'275.00		6'000		4'300.00	
<b>161 Weibelamt</b>	<b>3'066.95</b>		<b>3'300</b>		<b>3'102.15</b>		
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	2'830.20		3'000		2'816.40		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	233.55		300		282.65		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	3.20				3.10		
<b>170 Kultur</b>	<b>107'201.33</b>	<b>27'148.05</b>	<b>125'600</b>	<b>20'000</b>	<b>126'598.21</b>	<b>26'614.25</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	1'523.20		2'000		534.90		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'058.90		35'000		27'128.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'085.85		2'800		2'752.05		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'466.20		5'600		2'867.55		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	480.60		400		218.35		
3100.00 Büromaterial	42.25		100		197.00		
3102.00 Drucksachen, Publikationen	14'426.90		12'000		18'629.56		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	400.00		500		600.00		
3170.00 Reisekosten und Spesen	181.20		500		267.50		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	34'361.13		35'800		53'461.40		
3910.00 IV Dienstleistungen	10'047.75		24'000		14'908.25		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4'127.35		6'900		5'033.65		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		27'148.05		13'000		26'614.25	Mehrere sehr gut besuchte Veranstaltungen
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				7'000			
<b>171 Beiträge</b>	<b>956'484.30</b>		<b>1'019'200</b>		<b>469'910.70</b>		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	45'000.00		45'000		50'000.00		
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	20'000.00		20'000		10'000.00		
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	351'398.90		384'700		288'228.10		Inkl. Beiträge Entwicklungsprojekte aus op. Ergebnis
3830.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	405'000.00		405'000				
3910.00 IV Dienstleistungen	91'248.25		113'600		78'866.40		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	43'837.15		50'900		42'816.20		

Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>180 Bibliothek</b>	<b>415'507.80</b>	<b>108'731.35</b>	<b>430'600</b>	<b>111'500</b>	<b>421'749.89</b>	<b>110'039.50</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	222'286.15		227'000		231'637.95		
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-786.00				-2'037.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'471.15		18'000		18'013.85		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	29'584.05		28'000		28'562.55		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	2'588.45		3'000		1'752.00		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'539.88		2'500		1'320.83		
3100.00 Büromaterial	5'140.65		5'900		6'235.60		
3102.00 Drucksachen, Publikationen			500				
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	55'037.89		55'000		55'334.11		
3110.00 Büromöbel und -geräte	747.00		800		1'061.65		
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'348.75		5'000		2'863.15		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'066.22		8'600		4'977.11		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500		47.90		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'189.86		1'700		1'340.34		
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			200				
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	66'664.85		68'400		66'812.65		
3170.00 Reisekosten und Spesen			500		227.80		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'628.90		4'800		3'599.40		
3910.00 IV Dienstleistungen			200				
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'731.35		11'500		10'039.50	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		100'000.00		100'000		100'000.00	
<b>181 Ludothek</b>	<b>124'453.48</b>	<b>30'591.80</b>	<b>118'300</b>	<b>32'500</b>	<b>118'845.76</b>	<b>30'024.00</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'523.35		60'000		64'335.35		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'218.30		4'700		5'047.50		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'227.80		7'200		7'176.60		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	831.85		800		553.75		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		800		654.40		
3100.00 Büromaterial	932.85		1'200		1'284.65		
3102.00 Drucksachen, Publikationen	347.80		300		300.00		
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	8'366.45		8'200		7'803.20		
3110.00 Büromöbel und -geräte	805.80		1'000		1'173.70		
3120.00 Ver- und Entsorgung	516.70		700		1'017.85		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'009.98		4'400		1'247.71		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	248.90		300		925.30		
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	25'320.00		25'500		25'320.00		
3170.00 Reisekosten und Spesen	324.00		600		185.00		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'379.70		2'300		1'615.60		
3910.00 IV Dienstleistungen			300		184.95		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten					20.20		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'591.80		12'500		10'024.00	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		20'000.00		20'000		20'000.00	
<b>190 Friedhof und Bestattungen</b>	<b>557'174.70</b>	<b>2'500.00</b>	<b>588'300</b>	<b>3'000</b>	<b>210'892.30</b>	<b>6'000.00</b>	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'845.05		2'800		2'143.75		
3120.00 Ver- und Entsorgung	5'921.80		9'600		5'866.35		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	59'612.00		66'000		37'809.30		
3134.00 Sachversicherungsprämien	295.40		300		300.40		
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	13'059.20		19'200		16'777.95		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'729.25		13'000		22'046.35		Sanierung Aufbahnhalle
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	36'000.00		39'000		40'000.00		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	324'000.00		324'000				
3910.00	IV Dienstleistungen	79'264.55		99'900		77'494.55		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	12'447.45		14'500		8'453.65		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		3'000		6'000.00	
<b>2</b>	<b>Finanzen</b>	<b>7'274'280.21</b>	<b>36'397'095.91</b>	<b>8'523'000</b>	<b>33'590'000</b>	<b>6'634'094.08</b>	<b>37'055'125.28</b>	
<b>200</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>795'907.76</b>	<b>525'332.36</b>	<b>838'000</b>	<b>561'000</b>	<b>792'855.89</b>	<b>546'266.38</b>	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	15'470.80		21'000		15'601.25		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	562'433.60		564'000		547'249.80		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-3'528.00				-1'429.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'926.60		45'000		43'686.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'784.00		75'000		70'164.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	6'988.90		6'000		4'341.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'462.60		6'000		3'101.50		
3100.00	Büromaterial	2'147.85		1'500		1'278.75		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	57.00		500		95.40		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'044.20		12'000		18'795.67		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'654.95		30'000		20'868.40		Keine externe sowie jur. Beratungen notwendig
3134.00	Sachversicherungsprämien	58'133.60		60'000		57'165.15		
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'226.70		6'000		4'316.75		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'114.96		5'000		1'630.37		
3503.00	Einlagen in übrige zweckgebundene Fremdmittel des FK	5'990.00		6'000		5'990.00		
4120.00	Konzessionen		469'044.76		530'000		494'807.08	Stark rückläufiger Stromertrag zu Vorjahren
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'848.40		2'500		22'072.40	Rückerstattung Versicherungsbonus
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		260.05		500		302.50	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'900.00		16'000		15'900.00	
4699.00	Rückverteilung		15'279.15		12'000		13'184.40	
<b>210</b>	<b>Betreibungsamt</b>	<b>68'928.00</b>		<b>70'000</b>		<b>68'784.00</b>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	68'928.00		70'000		68'784.00		
<b>220</b>	<b>Zinsen</b>	<b>270'381.94</b>	<b>51'268.55</b>	<b>278'000</b>	<b>60'000</b>	<b>347'701.52</b>	<b>26'863.40</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'236.38		6'000		4'337.13		
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			4'000		114.00		Keine Negativ- und kurzfristigen Passivzinsen
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	263'315.56		265'000		339'918.39		
3409.00	Übrige Passivzinsen	2'830.00		3'000		3'332.00		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				2'000		1'583.40	
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		10'605.00		10'000		9'980.00	
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		35'263.55		32'000			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'400.00		16'000		15'300.00	Entsprechend Kapitalschuld Bereich Abwasser

Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>260 Steuern</b>	<b>187'022.45</b>	<b>20'562'952.60</b>	<b>230'000</b>	<b>17'644'000</b>	<b>241'485.45</b>	<b>20'267'158.43</b>	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	59'848.35				104'853.20		Budgetierung unter 3499.00
3499.00 Übriger Finanzaufwand	6'597.10		100'000		30'599.55		Geringer Aufwand, teilw. verbucht unter 3181.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	120'577.00		130'000		106'032.70		
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen		12'535'913.70		11'450'000		12'301'525.15	Mehrertrag inkl. Vorjahres-Nachbezüge
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen		2'607'808.75		2'700'000		2'960'744.00	
4002.00 Quellensteuer natürliche Personen		901'486.85		500'000		921'358.25	Ausserordentliche Q-Steuer-Erträge
4009.00 Nach- und Strafsteuer		604'016.25		100'000		80'493.50	Nach- und Strafsteuer Vorjahre sowie Bussen
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen		1'044'195.30		940'000		1'774'616.95	Mehrerträge aus laufendem Steuerjahr
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen		138'937.85		110'000		127'500.00	Mehrerträge aus laufendem Steuerjahr
4022.00 Vermögensgewinnsteuern		2'373'514.90		1'600'000		952'015.90	Mehrerträge Grundstückgewinnsteuern
4024.00 Erbschafts- und Schenkungssteuern		299'392.40		200'000		1'083'791.65	Nicht bugetierbare Erbschaftssteuern
4033.00 Hundesteuer		48'075.00		44'000		43'875.00	
4290.00 Übrige Entgelte		7'955.65				7'306.98	Wiedereingebrachte Abschreibungen
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'655.95				13'931.05	
<b>270 Finanzausgleich</b>	<b>1'213'515.00</b>	<b>14'565'233.00</b>	<b>2'240'000</b>	<b>14'565'000</b>	<b>1'071'697.00</b>	<b>15'348'695.00</b>	
3621.00 an Kantone und Konkordate	1'213'515.00		1'214'000		1'071'697.00		
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate			1'026'000				Kein Solidaritätsbeitrag, Ablehnung EP Kanton
4621.00 von Kantonen und Konkordaten		14'565'233.00		14'565'000		15'348'695.00	
<b>280 Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>105'749.00</b>	<b>23'336.50</b>	<b>90'000</b>	<b>13'100</b>	<b>103'162.40</b>	<b>19'269.75</b>	
3120.00 Ver- und Entsorgung	13'373.65		23'500		11'740.40		Günstigere Energie, weniger Verbrauch
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'262.60		30'000		6'011.15		Digitale Erfassung Liegenschaften erst 2018
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'790.85		2'900		2'490.65		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51'055.70		26'300		44'287.90		Mehrausgaben Pfadiheim und Militärbaracken
3910.00 IV Dienstleistungen	21'837.00		6'300		34'832.50		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3'429.20		1'000		3'799.80		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'236.35		5'000		9'497.90	
4489.00 Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		11'100.15		8'100		9'771.85	
<b>281 Gemeindehaus</b>	<b>186'075.65</b>		<b>212'100</b>		<b>137'541.90</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'994.00		55'000		47'853.75		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'766.75		4'300		3'754.20		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'065.65		7'000		6'055.20		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	573.85		600		403.75		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'014.60		4'000		4'143.50		
3120.00 Ver- und Entsorgung	29'577.00		31'900		28'377.20		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	40'731.95		35'500		2'525.25		
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'728.15		7'900		7'854.20		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'679.50		29'900		32'604.95		Umzug Notariat GdeHaus in Dorfschulhaus
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'440.00				1'440.00		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'829.10		33'000				
3910.00 IV Dienstleistungen	1'447.75		2'600		2'281.05		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	227.35		400		248.85		
<b>282 Haus Lorze</b>	<b>21'770.85</b>	<b>23'935.00</b>	<b>23'600</b>	<b>27'000</b>	<b>18'548.06</b>	<b>26'160.00</b>	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200				
3120.00 Ver- und Entsorgung	7'017.65		12'000		8'616.55		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	86.40		1'000		769.70		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'439.15		2'500		2'479.15		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'018.30		7'600		5'998.91		
3910.00	IV Dienstleistungen	180.95		300		616.50		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	28.40				67.25		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		23'935.00		27'000		26'160.00	
<b>283</b>	<b>Chilematt / AEGERIHALLE</b>	<b>704'917.34</b>	<b>352'068.15</b>	<b>710'800</b>	<b>397'000</b>	<b>656'251.40</b>	<b>392'217.90</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	321'689.95		312'000		327'022.60		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-7'699.10				-658.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'489.90		24'000		25'235.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'724.10		40'000		37'912.45		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	3'890.70		3'000		2'557.75		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00		1'000		1'367.99		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'800.16		26'800		15'807.35		
3110.00	Büromöbel und -geräte	29'317.30		23'000		15'089.80		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'756.45		4'300		783.50		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'068.55		1'500		2'638.40		
3120.00	Ver- und Entsorgung	76'143.30		86'200		80'966.75		Günstigere Energie, weniger Verbrauch
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'883.60		38'000		29'246.19		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	240.00		5'000				
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'761.80		18'000		17'535.50		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	102'381.63		104'400		66'317.78		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'717.50		1'200				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'994.55		14'100		12'614.04		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			3'000				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	26'197.60		5'000		20'446.80		
3910.00	IV Dienstleistungen	180.95		300		1'233.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	28.40				134.50		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'855.70		30'000		35'512.00	
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV				30'000			Wird unter Kostenstelle 296 ausgewiesen
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'163.85		12'000		11'125.70	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		173'948.60		175'000		193'480.20	
4910.00	IV Dienstleistungen		81'900.00		90'000		93'300.00	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		56'200.00		60'000		58'800.00	
<b>284</b>	<b>Werkgebäude</b>	<b>3'059'644.23</b>	<b>21'923.40</b>	<b>1'823'700</b>	<b>23'500</b>	<b>1'842'197.53</b>	<b>752.85</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'685.00		22'000		11'515.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	856.75		1'700		603.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'015.50		2'400		677.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	136.20		400		56.50		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'401.21		10'900		4'139.15		
3110.00	Büromöbel und -geräte	281.70		1'000		240.50		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	872.45		7'500				
3120.00	Ver- und Entsorgung	29'989.65		31'000		34'911.25		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'370.60		8'600		3'848.75		
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'375.25		12'400		10'805.35		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'858.67		39'000		4'311.17		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'869.80		3'000		1'104.95		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'210.00		27'200		27'210.00		



Konto	Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'534'422.60		1'595'000		1'620'175.96		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	1'335'000.00						Gemäss verfügbarer Quote aus Budget
3910.00	IV Dienstleistungen	41'743.60		51'200		110'539.15		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	6'555.25		7'400		12'058.40		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'623.40		8'500		752.85	
4910.00	IV Dienstleistungen		4'200.00		8'000			
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		10'100.00		7'000			
	<b>285 Krippengebäude</b>	<b>125'113.20</b>		<b>81'900</b>		<b>478'024.89</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'954.25		18'000		15'994.30		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'036.20		1'400		1'261.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'135.40		2'600		2'332.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	20.30		200		123.75		
3120.00	Ver- und Entsorgung	26'141.45		29'000		26'437.25		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'111.65		300		165.80		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'582.65		1'700		1'607.65		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	53'342.25		23'500		25'459.99		Spielplatz, Geschirrspüler, Telefonie
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'044.15		1'500		3'958.55		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					40'000.00		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					360'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	1'508.10		3'200		616.50		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	236.80		500		67.25		
	<b>286 Sportanlagen</b>	<b>21'495.14</b>		<b>28'500</b>		<b>24'114.83</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'443.90		4'000		219.00		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'466.34		14'000		12'571.13		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'000		1'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	7'419.75		8'300		9'309.20		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'165.15		1'200		1'015.50		
	<b>287 Sportanlagen regional</b>	<b>107'347.85</b>	<b>30'202.65</b>	<b>1'220'000</b>	<b>30'000</b>	<b>272'654.20</b>	<b>35'189.70</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'473.20		11'000		9'595.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	538.75		800		981.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'196.95		1'500		1'399.05		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	12.10		100		99.55		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'780.80		9'500		7'807.55		
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'640.50		3'000		2'144.85		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'634.35						
3134.00	Sachversicherungsprämien	421.50		500		432.50		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'515.85		13'300		39'272.45		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	957.70		5'000				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'665.00		12'000		11'665.00		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'468.60		111'000		150'000.00		Sportplatz im Vorjahr abgeschrieben
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'462.05		2'000		2'896.90		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			999'000				Mit Gewinnverwendung 2016 abgeschrieben
3910.00	IV Dienstleistungen	47'172.70		44'800		41'798.95		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	7'407.80		6'500		4'559.70		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		30'202.65		30'000		35'189.70	

Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>288 Strandbad</b>	<b>226'671.55</b>	<b>151'084.90</b>	<b>242'600</b>	<b>148'000</b>	<b>226'805.80</b>	<b>148'737.90</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'886.60		90'000		95'075.15		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'960.40		7'000		7'171.80		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'695.00		3'500		2'695.00		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1'844.05		2'500		1'478.65		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	402.00		900		1'782.10		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'644.90		7'500		7'247.60		
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'237.70		4'500		3'455.95		
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'036.85		800		147.95		
3120.00 Ver- und Entsorgung	15'807.70		14'700		15'274.20		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'640.78		1'600		1'841.59		
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'870.95		500		1'893.95		
3137.10 Pauschalsteuer	5'294.20		8'000		5'442.31		
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	15'931.17		25'600		19'088.10		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'969.20		42'800		34'111.90		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	610.25		3'000		955.40		
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'435.30		7'400		4'460.55		
3910.00 IV Dienstleistungen	19'363.70		19'500		22'255.80		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3'040.80		2'800		2'427.80		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00		8'000		8'000.00	
4472.10 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV mit MWST		143'084.90		140'000		140'737.90	
<b>289 Zivilschutzanlagen</b>	<b>11'127.75</b>		<b>11'700</b>		<b>2'736.25</b>		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200				
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'483.40		800		973.80		
3134.00 Sachversicherungsprämien	337.65		1'000		1'014.95		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'306.70		9'400		405.60		
3910.00 IV Dienstleistungen			300		308.25		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten					33.65		
<b>290 Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>267.10</b>	<b>1'560.00</b>	<b>300</b>	<b>1'600</b>	<b>319.84</b>	<b>1'560.00</b>	
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	267.10		300		319.84		
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'560.00		1'600		1'560.00	
<b>291 Büehlhof</b>	<b>4'720.00</b>	<b>55'200.00</b>	<b>5'800</b>	<b>55'200</b>	<b>2'829.80</b>	<b>55'200.00</b>	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'071.50		1'100		1'088.50		
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2'392.20		3'000		188.45		
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV					48.60		
3910.00 IV Dienstleistungen	1'085.80		1'500		1'356.30		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	170.50		200		147.95		
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		55'200.00		55'200		55'200.00	
<b>292 Schönenbüel</b>	<b>19'089.40</b>	<b>65'169.80</b>	<b>36'000</b>	<b>64'600</b>	<b>13'359.32</b>	<b>65'179.80</b>	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'435.40		1'500		1'458.40		
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	15'168.25		24'500		8'820.52		
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'416.00		9'800		2'259.90		
3910.00 IV Dienstleistungen	60.30		200		739.80		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	9.45				80.70		
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		65'169.80		64'600		65'179.80	

Geringerer Unterhaltsbedarf

Günstige Auftragsvergabe, weniger Unterhalt

Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>295 Aegeribad</b>	<b>144'536.00</b>		<b>380'000</b>		<b>333'024.00</b>		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			25'000		34'000.00		Planungskosten im Vorjahr abgeschrieben
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	144'536.00		134'000		59'024.00		Gemäss prov. Jahresrechnung Ägeribad AG
3830.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			221'000		240'000.00		Mit Gewinnverwendung 2016 abgeschrieben
<b>296 Chiematt / Tiefgarage</b>		<b>-32'171.00</b>				<b>121'874.17</b>	
4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV		-32'171.00				53'008.00	Nettoerlös (inkl. Aufwand 2015 und 2016)
4840.00 Ausserordentliche Finanzerträge						68'866.17	
<b>3 Bildung</b>	<b>19'529'504.11</b>	<b>7'311'842.03</b>	<b>18'920'000</b>	<b>7'247'000</b>	<b>18'345'243.89</b>	<b>7'254'757.91</b>	
<b>300 Schulleitung und Verwaltung</b>	<b>1'323'173.48</b>	<b>454'810.60</b>	<b>1'317'000</b>	<b>439'000</b>	<b>1'281'108.83</b>	<b>458'870.96</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	11'644.85		11'000		12'364.40		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	933'657.90		903'000		922'346.00		
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-22'878.00				-31'425.00		Taggelder Krankheiten und Unfälle
3020.00 Löhne der Lehrkräfte	36'635.80		30'000		26'168.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'988.80		71'000		72'348.75		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	131'657.35		128'000		125'524.20		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	11'330.05		10'000		7'113.90		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'293.45		8'000		7'822.50		
3091.00 Personalwerbung	1'868.80		4'000		1'900.00		
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'864.45		5'000		2'718.70		
3100.00 Büromaterial	6'188.79		8'000		7'987.05		
3102.00 Drucksachen, Publikationen	11'307.72		13'000		9'577.23		
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'393.40		4'000		3'084.87		
3110.00 Büromöbel und -geräte	4'334.40		4'000		3'999.70		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	14'143.39		18'000		16'629.09		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'367.75		4'000		4'823.00		
3137.00 Steuern und Abgaben	2'593.20		3'000		2'632.50		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	40'683.08		43'000		42'299.89		
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'978.30		3'000		2'927.60		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	11'520.00		15'000		14'366.45		
3910.00 IV Dienstleistungen	19'800.00		20'000		16'700.00		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	10'800.00		12'000		9'200.00		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		41'509.00		40'000		39'435.00	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		413'301.60		399'000		419'435.96	Anteil Normpauschale Kanton
<b>305 Informatik</b>	<b>142'059.40</b>		<b>134'900</b>		<b>100'603.70</b>		
3113.00 Hardware	55'573.75		40'000		14'475.52		Ersatzbeschaffung Laptops Primarschule
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	55'714.00		62'000		60'854.10		
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'040.71		15'000		12'421.00		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	20'730.94		17'900		12'853.08		
<b>310 Kindergarten</b>	<b>1'258'616.15</b>	<b>545'910.00</b>	<b>1'307'000</b>	<b>608'000</b>	<b>1'146'956.06</b>	<b>510'410.00</b>	
3020.00 Löhne der Lehrkräfte	1'062'872.95		1'085'000		968'168.35		
3020.90 Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-52'077.65		-40'000		-53'495.50		Schwangerschaften und Krankheiten
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'589.10		86'000		72'460.20		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	117'665.10		122'000		110'909.95		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	12'369.20		12'000		7'792.80		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3104.00	Lehrmittel	32'487.40		33'000		35'779.26		
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'777.05		6'000		4'107.70		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	133.00		2'000		410.50		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		1'000		822.80		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		545'910.00		608'000		510'410.00	Anteil Normpauschalen Kanton
<b>320</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>4'591'497.70</b>	<b>2'104'568.90</b>	<b>4'634'500</b>	<b>2'135'000</b>	<b>4'499'456.68</b>	<b>2'171'331.20</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	3'718'455.40		3'765'000		3'689'657.55		
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-60'928.90		-110'000		-113'746.30		Schwangerschaften und Krankheiten
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	290'492.15		297'000		286'325.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	393'590.60		420'000		398'816.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	44'825.65		40'000		29'923.00		
3104.00	Lehrmittel	145'533.50		162'000		144'691.56		Zurückhaltung im Einkauf
3110.00	Büromöbel und -geräte	44'742.10		45'000		43'539.42		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	13'908.00		14'500		19'245.15		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	879.20		1'000		1'004.80		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'104'568.90		2'135'000		2'171'331.20	Anteil Normpauschalen Kanton
<b>325</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>3'232'217.86</b>	<b>1'489'710.00</b>	<b>3'277'100</b>	<b>1'456'000</b>	<b>3'275'588.80</b>	<b>1'512'270.00</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'609'537.25		2'604'000		2'641'978.25		
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-38'209.25		-10'000		-32'542.75		Schwangerschaften
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	206'915.65		206'000		207'182.05		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	297'450.15		308'000		304'932.90		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	31'414.00		27'000		21'188.45		
3104.00	Lehrmittel	108'464.03		126'600		112'690.55		Zurückhaltung im Einkauf
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'968.35		7'500		9'965.35		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'968.18		7'000		9'216.10		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	709.50		1'000		977.90		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'489'710.00		1'456'000		1'512'270.00	Anteil Normpauschalen Kanton
<b>330</b>	<b>Musikschule</b>	<b>1'730'956.23</b>	<b>1'112'751.85</b>	<b>1'775'500</b>	<b>1'083'000</b>	<b>1'606'320.31</b>	<b>1'015'936.85</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'422'885.35		1'457'000		1'298'540.70		
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-43'360.60		-35'000		-4'149.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	111'655.30		115'000		101'440.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	156'773.00		165'000		141'885.85		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	16'810.95		15'000		10'367.95		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'072.90		4'000		2'444.20		
3100.00	Büromaterial	4'355.55		5'000		6'742.40		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'088.21		3'000		796.09		
3104.00	Lehrmittel	1'782.75		2'500		2'328.11		
3110.00	Büromöbel und -geräte	13'294.85		14'000		16'076.56		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'674.60		12'000		9'012.90		
3170.00	Reisekosten und Spesen	368.80		500		272.20		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'126.45				1'308.95		
3171.80	Jugendmusik Ägerital	902.35						Effektive Kosten statt Fondsverbuchung
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'474.07		9'000		8'923.50		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	10'051.70		8'500		10'330.25		
4230.00	Schulgelder		388'413.70		371'000		362'579.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'397.00		4'000		3'200.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		3'444.50				6'537.25	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4309.80	Jugendmusik Ägerital		1'806.65					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		717'690.00		708'000		643'620.00	Anteil Normpauschale Kanton
	<b>340 Schuldienste</b>	<b>2'351'470.76</b>	<b>1'237'297.00</b>	<b>2'506'500</b>	<b>1'210'000</b>	<b>2'524'780.95</b>	<b>1'271'660.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		30'025.50		35'000		25'121.85	
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)						-501.45	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'730'419.70		1'842'000		1'906'896.95		
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)		-9'505.95				-21'406.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		135'247.10		149'000		148'724.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		214'453.05		227'000		236'331.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen		21'082.10		20'000		15'859.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		63'953.90		70'000		52'360.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		1'785.65		2'000		1'417.70	
3104.00	Lehrmittel		12'177.66		16'500		13'012.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		10'047.60		6'000		43'380.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		10'522.90		14'000		11'464.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		131'261.55		125'000		92'119.20	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'075'230.00		1'050'000		1'084'050.00	Anteil Normpauschale Kanton
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		162'067.00		160'000		187'610.00	
	<b>350 Tagesbetreuung</b>	<b>361'049.24</b>	<b>223'691.45</b>	<b>328'000</b>	<b>160'000</b>	<b>321'953.64</b>	<b>160'478.20</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		218'668.65		185'000		194'054.50	Zunahme Betreuung
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)						-96.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		17'101.50		15'000		15'217.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		25'937.05		20'000		23'773.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen		2'584.20		2'000		1'536.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'787.60		5'000		4'820.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		20'630.15		20'000		20'199.20	
3104.00	Lehrmittel		1'970.25		2'000		1'505.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte		2'833.80		4'000		3'860.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		68'639.40		74'000		55'836.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		896.64		1'000		1'246.44	
4230.00	Schulgelder		223'691.45		160'000		160'478.20	Höhere Belegung, Pauschalbeiträge
	<b>360 Schulgesundheitsdienst</b>	<b>71'848.15</b>		<b>81'000</b>		<b>78'315.30</b>		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		4'265.00		5'900		4'099.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen		30.60		100		16.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		56'433.50		50'000		59'403.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte		11'119.05		25'000		14'795.90	Weniger Zahnkontrollen und Rückerstattungen
	<b>370 Volksschule sonstiges</b>	<b>117'196.38</b>	<b>26'642.00</b>	<b>120'000</b>	<b>48'000</b>	<b>110'868.11</b>	<b>46'444.00</b>	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		114'026.58		113'500		107'493.11	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		3'169.80		6'500		3'375.00	
4230.00	Schulgelder		17'675.00		17'000		18'724.00	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		5'442.00		6'000		4'220.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'525.00		25'000		23'500.00	Keine Schulgeldanteile von Kanton
	<b>380 Sonderschule</b>	<b>1'530'515.70</b>	<b>50'757.65</b>	<b>1'300'000</b>	<b>40'000</b>	<b>1'481'993.90</b>	<b>49'674.50</b>	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		1'530'515.70		1'300'000		1'481'993.90	Keine Rückglied-Pausch., Zunahme Sonderschulung
4612.00	Entschäd. von Gemeinden und Gemeindezweckverb.		50'757.65		40'000		49'674.50	Zusätzlicher auswärtiger Schüler

Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>390 Schulliegenschaften</b>	<b>2'818'903.06</b>	<b>65'702.58</b>	<b>2'138'500</b>	<b>68'000</b>	<b>1'917'297.61</b>	<b>57'682.20</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	810'878.55		765'000		748'141.50		
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-269.80		-5'000		-6'570.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'897.25		61'000		58'793.20		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	99'223.10		102'000		93'657.15		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	10'263.05		8'000		5'829.50		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'485.80		9'000		4'603.80		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'243.80		50'900		53'126.95		Weniger Verbrauchsmaterial notwendig
3104.00 Lehrmittel	14'574.50		19'600		11'428.00		
3110.00 Büromöbel und -geräte			17'500		710.65		Kein Geräteersatz, Telefonie unter 3130.00
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'149.90		16'300		36'664.85		
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'487.70		2'500		3'732.85		
3120.00 Ver- und Entsorgung	255'799.35		277'000		252'574.55		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	55'560.00		48'900		14'905.75		
3134.00 Sachversicherungsprämien	62'929.85		63'000		64'494.90		
3137.00 Steuern und Abgaben	550.00		500		50.00		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	517'854.56		266'800		234'890.86		Ausser Budget 55', Vordach 85', Stützmauer Nord 70'
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'670.55		8'500		1'330.45		
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'665.10		17'100		17'554.45		
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	37'740.00		37'200		37'740.00		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	487.25		1'000		640.00		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	134'672.45		334'000		267'955.55		Entsprechend Stand Verwaltungsvermögen Gemäss verfügbarer Quote aus Budget
3830.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	633'000.00						
3910.00 IV Dienstleistungen	35'470.00		32'900		13'563.10		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	5'570.10		4'800		1'479.55		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'256.25		23'500		19'586.40	
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		10'639.00		12'500		19'545.70	
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		26'807.33		32'000		18'550.10	
<b>4 Bau und Umwelt</b>	<b>13'713'112.37</b>	<b>3'202'325.69</b>	<b>14'247'000</b>	<b>3'179'000</b>	<b>7'894'796.76</b>	<b>3'084'297.15</b>	
<b>400 Verwaltung</b>	<b>1'031'375.65</b>	<b>143'970.50</b>	<b>1'028'200</b>	<b>100'000</b>	<b>971'885.40</b>	<b>87'693.00</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	6'672.00		11'000		16'910.30		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	630'090.55		616'000		597'123.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'879.00		49'000		47'636.30		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	87'176.45		90'000		81'576.40		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	21'752.00		21'000		19'377.05		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'520.90		6'000		7'466.95		
3100.00 Büromaterial	903.95		3'000		1'428.15		
3102.00 Drucksachen, Publikationen	242.40		6'300		998.60		
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'458.20		6'600		6'333.55		
3110.00 Büromöbel und -geräte			2'800		695.15		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	109'097.05		67'000		29'700.60		Mehraufwand diverse Bebauungspläne
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	52'391.35		30'000		28'929.00		Zusätzliche Rechtsberatung BBP Mülirein/GV
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'978.30		5'500		2'815.85		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					4'500.00		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'017.30		4'000		1'346.65		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'756.20						
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-6'072.00				55'900.00		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			10'000		-140.00		Keine Zahlungen an Schutzobjekt notwendig
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'953.10		26'000		4'057.50		Keine Zahlungen an Schutzobjekt notwendig
3910.00	IV Dienstleistungen	50'611.10		64'600		58'814.45		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	7'947.80		9'400		6'415.90		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		143'970.50		100'000		87'693.00	Bauvorhaben Bonainvest/St. Anna
<b>410</b>	<b>Werkdienst</b>	<b>1'872'942.88</b>	<b>1'811'580.35</b>	<b>2'132'600</b>	<b>1'805'500</b>	<b>1'840'915.24</b>	<b>1'720'913.65</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'243'382.55		1'261'000		1'235'367.15		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-8'533.50		-5'000		-10'956.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	97'002.70		99'000		96'164.65		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	158'928.30		160'000		157'683.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	44'000.95		46'000		37'856.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'881.40		6'500		7'285.50		
3100.00	Büromaterial	1'865.70		2'200		1'229.70		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'608.99		41'600		43'446.52		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	119.00		1'000				
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'159.15		8'000		10'595.43		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'323.15		13'000		12'983.40		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'324.10		2'500		2'001.50		
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'153.30		17'000		17'212.55		
3137.00	Steuern und Abgaben	8'862.00		9'000		8'677.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	44'200.74		39'100		35'882.54		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'462.25		2'400		1'203.80		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	24'547.65		94'000		93'000.00		Entsprechend Stand Verwaltungsvermögen
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	55'000.00		218'000				Entsprechend Stand Verwaltungsvermögen
3910.00	IV Dienstleistungen	105'143.15		102'400		82'303.25		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	16'511.30		14'900		8'978.20		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'539.75		10'000		11'933.15	
4910.00	IV Dienstleistungen		1'558'326.60		1'567'500		1'540'889.50	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		244'714.00		228'000		168'091.00	
<b>420</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>5'038'576.55</b>	<b>5'548.05</b>	<b>4'454'100</b>	<b>22'000</b>	<b>2'263'390.92</b>	<b>37'721.90</b>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	66'773.35		111'500		95'934.63		Weniger Kiesverbrauch für Wegunterhalt
3120.00	Ver- und Entsorgung	56'323.85		72'000		58'103.80		Weniger Energieverbrauch
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'588.10		7'000		5'997.85		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	42'682.56		60'000		54'316.35		Keine Verkehrsgutachten. Rechtsfälle St.RR erl.
3141.00	Unterhalt Strassen	1'162'749.23		967'800		1'031'939.58		Erheblich mehr Winterdienst notwendig
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	401'895.95		533'000		402'922.25		Entsprechend Stand Verwaltungsvermögen
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	134'000.00		134'000		134'000.00		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	2'637'000.00		2'103'000				Entsprechend Stand Verwaltungsvermögen
3910.00	IV Dienstleistungen	397'589.55		345'000		369'347.45		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	132'973.96		120'800		110'829.01		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'148.05		22'000		16'380.75	Weniger Vermietungen
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		400.00					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						21'341.15	
<b>421</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>11'961.65</b>	<b>18'301.15</b>	<b>12'400</b>	<b>19'500</b>	<b>9'177.95</b>	<b>19'073.35</b>	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'494.20		8'700		8'494.20		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'211.15						
3910.00	IV Dienstleistungen	1'085.80		3'200		616.50		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	170.50		500		67.25		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		18'301.15		19'500		19'073.35	
	<b>422 Anlagen</b>	<b>2'998'960.80</b>		<b>3'069'600</b>		<b>833'389.55</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'398.25		45'000		51'408.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'760.15		6'500		6'092.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'039.00		12'000		3'242.80		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	133'431.10		140'000		116'650.40		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'337.90				18'032.65		Unterhalt Umgebung Chiematt
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	247'000.00		247'000		362'000.00		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	2'216'000.00		2'216'000				
3910.00	IV Dienstleistungen	282'613.65		351'900		248'820.80		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	44'380.75		51'200		27'142.90		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
	<b>430 Wasserversorgung</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000</b>		<b>40'000.00</b>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	40'000.00		40'000		40'000.00		
	<b>440 Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'205'525.64</b>	<b>1'205'525.64</b>	<b>1'231'000</b>	<b>1'231'000</b>	<b>1'217'608.25</b>	<b>1'217'608.25</b>	
3120.10	Ver- und Entsorgung inkl. MWST	2'087.39		2'000		2'140.21		
3130.10	Dienstleistungen Dritter inkl. MWST	119'506.32		103'400		74'690.84		Siedlungsentwässerung / Kanalisationskataster
3132.10	Honorare externe Berater, Gutachter inkl. MWST	28'903.66		44'000		21'441.53		Weniger lokale GEP-Überprüfungen
3143.10	Unterhalt übrige Tiefbauten inkl. MWST	195'958.72		230'000		262'706.04		Kombischachtumbauten nicht ausgeführt
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	61'459.45		172'000		106'203.80		Gemäss Stand Verwaltungsvermögen
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	236'397.71		97'800		201'450.96		Betriebsgewinn Abwasserbeseitigung
3632.10	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverb. MWST	544'016.94		550'000		523'418.52		
3910.00	IV Dienstleistungen	10'194.55		13'800		9'247.55		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'600.90		2'000		1'008.80		
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'400.00		16'000		15'300.00		Entsprechend Schuld an Einwohnergemeinde
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'124'900.18		1'150'000		1'113'834.64	
4260.10	Rückerstatt. und Kostenbeteiligungen Dritter inkl. MWST						23'148.15	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'087.50		10'500		10'087.50	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		70'537.96		70'500		70'537.96	
	<b>450 Abfallwirtschaft und Umwelt</b>	<b>611'019.10</b>	<b>17'400.00</b>	<b>697'100</b>	<b>1'000</b>	<b>597'093.75</b>	<b>1'287.00</b>	
3100.00	Büromaterial			500				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'775.50		3'900		2'086.60		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'125.25		1'500		1'798.80		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	309.50		1'200		850.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'138.60		75'500		65'774.20		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	54'299.80		60'000		34'904.50		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000		92.10		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600.00		2'000		2'343.05		
3612.00	Entschäd. an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'750.00		5'500		4'055.05		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'674.15		13'100		9'625.30		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	18'505.00		18'500		21'267.00		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	98'140.25		232'000		118'367.60		ZEBA wirtschaftet besser als angenommen
3910.00	IV Dienstleistungen	301'374.25		246'600		302'888.40		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	47'326.80		35'800		33'041.15		JR effektiv / Budget Vorjahresdurchschnitt
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'400.00		900		1'287.00	Ausserordentliche Rückzahlung ZEBA
4270.00	Bussen				100			



Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>460 Gewässerverbauung</b>	<b>902'750.10</b>		<b>1'582'000</b>		<b>121'335.70</b>		
3142.00 Unterhalt Wasserbau	29'116.20		20'000		12'552.80		Sturmschäden Ufermauern
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	87'633.90		157'000		108'782.90		Entsprechend Stand Verwaltungsvermögen
3830.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	786'000.00		1'405'000				Entsprechend Stand Verwaltungsvermögen
<b>5 Ordnung und Sicherheit</b>	<b>2'237'358.05</b>	<b>801'026.05</b>	<b>2'955'000</b>	<b>751'000</b>	<b>1'780'282.62</b>	<b>832'150.30</b>	
<b>500 Verwaltung</b>	<b>91'854.20</b>	<b>4'137.70</b>	<b>118'600</b>	<b>5'000</b>	<b>99'938.45</b>	<b>2'920.20</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	12'472.80		14'700		6'740.60		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'786.05		45'000		44'518.50		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'572.15		4'000		4'074.80		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'879.10		5'600		5'493.00		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	493.85		500		379.75		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'708.30		2'000		432.00		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'760.10		15'000		17'050.80		
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	11'433.25		25'000		10'650.80		Geringerer Aufwand Fischerei
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500				
3910.00 IV Dienstleistungen	9'289.75		5'500		9'555.80		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'458.85		800		1'042.40		
4120.00 Konzessionen		2'110.00		4'000		2'050.00	
4250.00 Verkäufe		2'027.70		1'000		870.20	
<b>510 Polizei</b>	<b>121'836.50</b>	<b>17'152.00</b>	<b>149'400</b>	<b>18'000</b>	<b>136'353.85</b>	<b>16'717.60</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'313.05		46'000		43'115.05		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'649.30		3'200		3'115.40		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'272.00		1'000		1'272.00		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	425.35		500		310.90		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	53'051.90		55'000		61'462.80		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	601.40		5'400		641.15		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'241.85		28'000		16'180.20		
3910.00 IV Dienstleistungen	5'429.10		9'000		9'247.55		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	852.55		1'300		1'008.80		
4120.00 Konzessionen		12'642.00		10'000		10'292.60	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		4'350.00		5'000		4'945.00	
4270.00 Bussen		160.00		3'000		1'480.00	
<b>520 Brandschutzkontrolle Berg</b>	<b>354'392.56</b>	<b>328'172.20</b>	<b>363'300</b>	<b>311'000</b>	<b>386'055.51</b>	<b>364'128.95</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	263'351.40		272'000		285'662.60		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'513.10		22'000		22'441.95		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	37'545.75		39'000		38'746.40		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	9'605.05		10'000		9'431.15		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'647.00		3'900		4'580.70		
3100.00 Büromaterial	1'284.30		2'500		1'696.40		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'891.95		500		135.20		
3102.00 Drucksachen, Publikationen	684.00		1'500		282.95		
3110.00 Büromöbel und -geräte			500		6'120.85		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'207.85		1'500		11'132.50		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'441.91		2'800		2'864.06		
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'496.55		1'500		983.40		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'723.70		5'600		1'977.35		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		60'524.00		50'000		45'791.00	Zusätzliche nachträgliche Kontrollen
4612.00	Entschäd. von Gemeinden und Gemeindezweckverb.		132'528.55		149'200		199'821.65	Geringer Aufwand für andere Gemeinden
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		135'119.65		111'800		118'516.30	Zusätzliche Dienstleistungen für Kanton
<b>530</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>519'850.34</b>	<b>231'326.25</b>	<b>738'100</b>	<b>232'000</b>	<b>627'886.61</b>	<b>228'334.70</b>	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	201'619.40		228'000		228'361.20		Gemäss Einsatz- und Übungsbedarf
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'529.60		36'400		12'133.35		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)		-422.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'895.90		10'000		5'680.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'578.35		3'900		1'128.40		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	625.45		500		101.30		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'683.30		27'300		21'526.40		
3100.00	Büromaterial	3'120.30		2'800		1'469.15		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'792.80		28'100		29'208.25		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'572.00		13'900		1'574.10		
3110.00	Büromöbel und -geräte					3'136.10		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'415.90		35'500		62'139.41		Kostengünstigere Beschaffungen
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'699.35		32'500		31'735.05		Weniger persönliche Ausrüstungen notwendig
3120.00	Ver- und Entsorgung			500				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'557.81		15'500		13'430.93		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'090.00		15'200		10'695.95		
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'449.80		5'500		5'646.20		
3137.00	Steuern und Abgaben	1'752.00		3'000		2'320.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'521.05						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	524.63		1'100		510.87		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	85'964.00		104'000		87'607.25		Kostengünstiger Unterhalt
3170.00	Reisekosten und Spesen	555.60		6'800		3'786.55		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'421.30		100		900.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'415.85		31'000		25'386.10		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			34'000		42'620.00		Mit Gewinnverwendung 2016 abgeschrieben
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'270.00		10'300		8'550.00		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			78'000				Mit Gewinnverwendung 2016 abgeschrieben
3910.00	IV Dienstleistungen	18'338.20		12'400		25'461.60		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'879.75		1'800		2'777.55		
4200.00	Ersatzabgaben		195'389.30		200'000		194'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'304.40		12'000		12'860.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'786.00		15'000		18'181.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		2'846.55		5'000		2'393.00	
<b>540</b>	<b>Marktwesen</b>	<b>60'023.95</b>	<b>22'087.00</b>	<b>59'800</b>	<b>20'000</b>	<b>61'751.15</b>	<b>21'090.00</b>	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	27'219.85		32'500		31'050.50		
3910.00	IV Dienstleistungen	28'351.85		23'800		27'681.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4'452.25		3'500		3'019.65		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'087.00		20'000		21'090.00	
<b>550</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>354'449.30</b>		<b>787'200</b>		<b>61'616.60</b>		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	36'377.90		79'000		61'616.60		Entsprechend Stand Verwaltungsvermögen
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'071.40		200				
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	317'000.00		708'000				Entsprechend Stand Verwaltungsvermögen

Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>555 Gemeindeführungsstab</b>	<b>6'061.20</b>		<b>9'600</b>		<b>7'314.90</b>		
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	5'175.20		6'000		4'025.75		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	272.05		200		265.55		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	0.45						
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	309.30		2'500		2'675.35		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	304.20		400		304.20		
3170.00 Reisekosten und Spesen			500		44.05		
<b>560 Parkplatzbewirtschaftung</b>	<b>2'530.75</b>	<b>126'222.90</b>	<b>15'000</b>	<b>100'000</b>	<b>4'834.00</b>	<b>129'571.85</b>	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'530.75		15'000		4'834.00		Geringe Unterhaltskosten für Automaten
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		126'222.90		100'000		129'571.85	Höhere Einnahmen aus Parkgebühren
<b>570 Verkehrswesen</b>	<b>726'359.25</b>	<b>71'928.00</b>	<b>714'000</b>	<b>65'000</b>	<b>394'531.55</b>	<b>69'387.00</b>	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	31'939.10		30'000		20'402.05		
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	9'978.75		1'100		3'318.25		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	68'500.00		66'500		66'500.00		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	36'000.00		36'000		39'894.90		
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	236'302.15		230'000		238'980.60		
3830.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	316'000.00		323'000				
3910.00 IV Dienstleistungen	23'887.95		23'900		22'933.95		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3'751.30		3'500		2'501.80		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		71'928.00		65'000		69'387.00	
<b>6 Gesundheit und Soziales</b>	<b>6'190'051.13</b>	<b>1'746'775.52</b>	<b>6'674'000</b>	<b>2'147'000</b>	<b>6'318'807.82</b>	<b>2'022'284.49</b>	
<b>600 Verwaltung</b>	<b>724'736.08</b>	<b>29'318.90</b>	<b>694'200</b>	<b>34'300</b>	<b>761'287.17</b>	<b>34'983.75</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	1'456.00		5'000		2'072.80		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	548'290.60		540'000		585'108.40		
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-6'371.75				-21'728.70		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'584.70		42'500		45'730.40		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	70'842.55		70'000		73'170.75		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	6'748.50		5'500		4'589.15		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'923.95		8'000		6'140.00		
3100.00 Büromaterial	515.30		2'000		1'252.00		
3102.00 Drucksachen, Publikationen			1'000				
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	836.75		2'500		2'137.65		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'275.00						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	47'024.05		8'000		56'501.10		Mandat ext. RA Rechtsfall Sozialhilfebereich
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'111.43		2'000		2'160.32		
3170.00 Reisekosten und Spesen	575.05		1'000		275.80		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	4'923.95		4'500		3'877.50		
3910.00 IV Dienstleistungen			1'900				
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten			300				
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'836.00		27'000		29'620.00	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		4'482.90		7'300		5'363.75	

Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>610 Gesundheitsprävention</b>	<b>88'638.35</b>		<b>105'400</b>		<b>91'471.45</b>		
3612.00 Entschäd. an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	764.10		800		557.40		
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	87'374.25		102'600		90'914.05		Rückerstattung Ertagsüberschuss 2016
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		2'000				
<b>620 Kranken- Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'605'657.60</b>		<b>1'400'000</b>		<b>1'637'324.55</b>		
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'605'657.60		1'400'000		1'637'324.55		Kostenintensivere Pflegefälle
<b>625 Ambulante Krankenpflege</b>	<b>770'534.85</b>		<b>730'500</b>		<b>719'231.25</b>		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	26'800.00		22'000		23'200.00		
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	743'734.85		708'500		696'031.25		
<b>640 Kinderkrippe und Kinderhorte</b>	<b>980'301.48</b>	<b>918'755.85</b>	<b>1'095'500</b>	<b>1'021'000</b>	<b>1'114'987.46</b>	<b>991'584.89</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	818'739.25		841'000		868'768.70		
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-44'191.45		-10'000		-93'959.95		Mehrere und längerfristige Krankheitsfälle
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'302.65		66'000		62'585.10		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	75'141.70		72'000		78'023.25		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	9'688.90		9'500		6'673.70		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'985.00		12'500		9'351.00		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	76'222.85		71'900		71'941.45		
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'596.20		5'000		1'205.95		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'954.38		3'000		3'400.11		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000		24.40		
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'733.40		4'600		4'890.55		
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-33'871.40		18'000		102'083.20		Auflösung Zusammenarbeit KiBiZ
4230.60 Elternbeiträge Unterägeri		606'986.45		710'000		679'130.85	Weniger Höchstzahler, geringere Auslastung
4230.70 Elternbeiträge Oberägeri		158'164.55		230'000		233'912.14	Weniger Kinder aus Oberägeri
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		642.00				2'391.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'047.40		11'000		8'983.00	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		142'915.45		70'000		67'167.90	Defizitdeckung Gde Oberägeri (tieferer Kinderzahl)
<b>641 Tagesfamilien</b>	<b>143'639.35</b>	<b>108'641.45</b>	<b>283'600</b>	<b>182'000</b>	<b>4'514.40</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'267.60		231'000				Geringerer Bedarf an Tagesmüttern
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-1'186.10						
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'400.80		17'900				
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'899.85		1'300				
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1'340.45		400				
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	660.00		8'000				
3130.00 Dienstleistungen Dritter	777.60		10'000		4'514.40		Aufwand Informatik tiefer als erwartet
3170.00 Reisekosten und Spesen	14'479.15		15'000				
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		108'641.45		182'000			Weniger Tagesfamilien
<b>650 Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>306'696.60</b>	<b>162'953.77</b>	<b>290'500</b>	<b>110'000</b>	<b>281'446.20</b>	<b>259'680.90</b>	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	59'926.60		70'500		62'825.60		Rückerstattung 2016 der Frauenzentrale
3637.00 Beiträge an private Haushalte	246'770.00		220'000		218'620.60		Mehr Alimentenbevorschussungen
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		162'953.77		110'000		259'680.90	Mehr Rückvergütungen Alimentenbevorschung

Konto Bezeichnung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>670 Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'201'716.65</b>	<b>402'400.40</b>	<b>1'671'100</b>	<b>663'200</b>	<b>1'346'843.25</b>	<b>609'903.55</b>	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	2'356.30						
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	180'918.10		31'000		182'429.05		Abschaffung Arbeitslosenhilfe mit EP abgelehnt
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	57'239.60		64'100		36'668.90		Weniger Krankenkassenausstände
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'331.00		30'000		17'126.45		Keine Heimanordnungen durch KESB
3637.00 Beiträge an private Haushalte	958'871.65		1'546'000		1'110'618.85		Geringer Kosten bei Sozialhilfefällen
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		397'382.80		650'000		587'998.35	Weniger Rückerstattungen analog Aufwand
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				8'200		2'390.00	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'017.60		5'000		19'515.20	
<b>680 Jugendarbeit</b>	<b>280'722.17</b>	<b>124'705.15</b>	<b>314'800</b>	<b>136'500</b>	<b>291'379.09</b>	<b>126'131.40</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	181'548.90		204'000		205'775.25		Reduktion der Stellen um 20 %
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'067.90		16'000		16'089.25		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	15'641.50		18'300		18'050.45		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	2'264.25		2'100		1'654.30		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'300.00		6'800		814.90		
3100.80 Büromaterial beide			1'000				
3101.60 Betriebs-, Verbrauchsmaterial U'ägeri	1'739.35		2'400		2'155.60		
3101.70 Betriebs-, Verbrauchsmaterial O'ägeri	2'171.60		2'000		3'534.70		
3101.80 Betriebs-, Verbrauchsmaterial beide	2'665.55		7'100		6'890.10		
3102.80 Drucksachen, Publikationen beide	903.95		1'500				
3103.80 Fachliteratur, Zeitschriften beide	378.35		700				
3109.60 Übriger Material-, Warenaufwand U'ägeri	1'512.69		4'000		7'552.99		
3109.70 Übriger Material-, Warenaufwand O'ägeri	812.14		1'000		1'165.55		
3109.80 Übriger Material-, Warenaufwand beide	1'000.00		1'000		171.20		
3158.80 Unterhalt immaterielle Anlagen beide	4'772.65		1'000				
3160.60 Miete und Pacht Liegenschaften U'ägeri	4'622.00		6'400				
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'024.15		2'500		1'780.80		
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	34'117.99		37'000		24'171.35		
3910.00 IV Dienstleistungen	241.30				1'417.95		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	5'937.90				154.70		
4240.60 Benützungsgebühren und Dienstleistungen U'ägeri		5'777.50		8'000		5'260.00	
4240.70 Benützungsgebühren und Dienstleistungen O'ägeri		1'230.00		1'000		1'430.00	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		12'680.60		10'500		5'978.90	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		105'017.05		117'000		113'462.50	Entsprechend Minderaufwand
<b>690 Fürsorge, übriges</b>	<b>87'408.00</b>		<b>88'400</b>		<b>70'323.00</b>		
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	87'408.00		88'400		70'323.00		
	<b>53'962'195.71</b>	<b>50'017'628.05</b>	<b>56'560'000</b>	<b>47'459'000</b>	<b>45'209'466.73</b>	<b>50'774'865.93</b>	
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>3'944'567.66</b>		<b>9'101'000</b>	<b>5'565'399.20</b>		
	<b>53'962'195.71</b>	<b>53'962'195.71</b>	<b>56'560'000</b>	<b>56'560'000</b>	<b>50'774'865.93</b>	<b>50'774'865.93</b>	

# Investitionsrechnung

# Artengliederung

	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5 Investitionsausgaben</b>	<b>2'295'208.80</b>		<b>2'195'000.00</b>		<b>7'093'308.21</b>	
<b>50 Sachanlagen</b>	<b>2'283'452.60</b>		<b>2'195'000.00</b>		<b>7'093'308.21</b>	
501 Strassen	469'895.95		740'000.00		221'922.25	
503 Übriger Tiefbau	212'706.95		930'000.00		868'937.85	
504 Hochbauten	1'319'403.25		344'000.00		5'787'315.76	
506 Mobilien	281'446.45		181'000.00		215'132.35	
<b>52 Immaterielle Anlagen</b>	<b>11'756.20</b>					
529 Immaterielle Anlagen	11'756.20					
<b>6 Investitionseinnahmen</b>		<b>739'145.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>599'136.25</b>
<b>63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>739'145.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>599'136.25</b>
630 Bund		190'000.00				
631 Kantone und Konkordate		210'000.00				47'080.00
637 Anschlussgebühren Kanalisation		339'145.00		250'000.00		552'056.25
	<b>2'295'208.80</b>	<b>739'145.00</b>	<b>2'195'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>7'093'308.21</b>	<b>599'136.25</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>1'556'063.80</b>		<b>1'945'000.00</b>		<b>6'494'171.96</b>
	<b>2'295'208.80</b>	<b>2'295'208.80</b>	<b>2'195'000.00</b>	<b>2'195'000.00</b>	<b>7'093'308.21</b>	<b>7'093'308.21</b>

# Investitionsrechnung

# Institutionelle Gliederung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>Allgemeine Verwaltung / Präsidiales</b>			<b>30'000.00</b>			
<b>190</b>	<b>Friedhof und Bestattungen</b>			<b>30'000.00</b>			
IR190001	Friedhof / Erweiterung Gemeinschafts-/Kindergräber			30'000.00			
<b>2</b>	<b>Finanzen</b>	<b>806'720.30</b>		<b>150'000.00</b>		<b>2'990'175.96</b>	
<b>281</b>	<b>Gemeindehaus</b>	<b>22'829.10</b>		<b>150'000.00</b>			
IR281001	Gemeindehaus und DSH / Sanierung	22'829.10		150'000.00			
<b>284</b>	<b>Werkgebäude</b>	<b>768'422.60</b>				<b>2'990'175.96</b>	
IR284001	Werkhof / Neubau (Baukredit)	768'422.60				2'990'175.96	
<b>287</b>	<b>Sportanlagen regional</b>	<b>15'468.60</b>					
IR287001	Fussballplatz Rankhof - Ersatz Kunstrasen	15'468.60					
<b>3</b>	<b>Bildung</b>	<b>525'672.45</b>		<b>86'000.00</b>		<b>2'289'955.55</b>	
<b>390</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>525'672.45</b>		<b>86'000.00</b>		<b>2'289'955.55</b>	
IR390001	Schulhaus Acher-Süd / Sanierung	299'631.10				2'192'523.20	
IR390002	Neue Schulräume	24'142.55					
IR390101	Primarschulhäuser / Digitales Schulzimmer	201'898.80		86'000.00		97'432.35	
<b>4</b>	<b>Bau und Umwelt</b>	<b>758'438.15</b>	<b>339'145.00</b>	<b>1'685'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>992'965.20</b>	<b>552'056.25</b>
<b>400</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>11'756.20</b>					
IR400001	Ortsplanungsrevision / Überarbeitung BO/ZP/RP	11'756.20					
<b>410</b>	<b>Werkdienst</b>	<b>79'547.65</b>		<b>95'000.00</b>			
IR410101	Werkdienst / Kommunalfahrzeuge	79'547.65		95'000.00			
<b>420</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>469'895.95</b>		<b>740'000.00</b>		<b>221'922.25</b>	
IR420001	Höhenweg / Sanierung Mettli bis Klinik Adelheid	125.40					
IR420002	Heimelistrasse / Ausbau (inkl. LW)	1'328.40				20'837.70	
IR420003	Erlibergstrasse / bis Höhenweg oberes Teilstück	6'941.25				4'232.20	

	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR420004 Arbeitszone Rain / Erschliessungsstrasse (inkl. LW)	4'341.30				7'609.90	
IR420007 Fischmattweg / Strasse			80'000.00		151'789.10	
IR420009 Alte Landstrasse / Hobacher Sanierung					34'012.15	
IR420011 Zimel / Sammelstrasse					1'572.85	
IR420013 Alte Landstrasse / Trottoir Brunnenmatt-Hobacher	15'486.05		280'000.00			
IR420014 Höhenweg - Trottoir Abschnitt Oberacher	371'673.55		330'000.00			
IR420015 Höfnerstrasse / Sanierung Lorzenstrasse - Mühlegasse	70'000.00					
IR420081 Fusswegnetz			50'000.00			
IR420091 Verkehrskonzept Gemeindestrassen / Teil Süd					1'868.35	
<b>440 Abwasserbeseitigung</b>	<b>-2'395.55</b>	<b>339'145.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>199'260.05</b>	<b>552'056.25</b>
IR440001 Arbeitszone Rain / Trennsystem					8'748.98	
IR440002 Eimerloch / Obere Sonnhalde			100'000.00			
IR440003 Alte Landstrasse / Hobacher Kanalisation					5'527.73	
IR440005 Hobacher und Heimeli / Trennsystem					1'232.96	
IR440006 Heimelistrasse / Kanalisation	-2'395.55				29'367.69	
IR440009 Fischmattweg / Kanalisation					154'382.69	
IR440010 Höhenweg / Birmislos - Dorfbachbrücke			260'000.00			
IR440201 Anschlussgebühren		339'145.00		250'000.00		552'056.25
<b>460 Gewässerverbauung</b>	<b>199'633.90</b>		<b>490'000.00</b>		<b>571'782.90</b>	
IR460001 Lutisbach / Gesamtsanierung	199'633.90		490'000.00		538'995.40	
IR460003 Teuftänndlibach / Bachübergang					32'787.50	
<b>5 Ordnung und Sicherheit</b>	<b>204'377.90</b>	<b>400'000.00</b>	<b>244'000.00</b>		<b>820'211.50</b>	<b>47'080.00</b>
<b>530 Feuerwehr</b>					<b>117'700.00</b>	<b>47'080.00</b>
IR530101 Feuerwehr / Fahrzeugbeschaffung					117'700.00	47'080.00
<b>550 Schiesswesen</b>	<b>204'377.90</b>	<b>400'000.00</b>	<b>194'000.00</b>		<b>604'616.60</b>	
IR550001 Schiessanlagen Boden / Sanierung	204'377.90	400'000.00	194'000.00		604'616.60	
<b>570 Verkehrswesen</b>			<b>50'000.00</b>		<b>97'894.90</b>	
IR570101 Buswartehäuschen / Ersatz und Neubau			50'000.00		97'894.90	
	<b>2'295'208.80</b>	<b>739'145.00</b>	<b>2'195'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>7'093'308.21</b>	<b>599'136.25</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>1'556'063.80</b>		<b>1'945'000.00</b>		<b>6'494'171.96</b>
	<b>2'295'208.80</b>	<b>2'295'208.80</b>	<b>2'195'000.00</b>	<b>2'195'000.00</b>	<b>7'093'308.21</b>	<b>7'093'308.21</b>



# Bilanz

# Übersicht

		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>71'724'319.50</b>	<b>148'780'193.29</b>	<b>-158'045'074.55</b>	<b>62'459'438.24</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>42'834'319.50</b>	<b>146'482'588.94</b>	<b>-140'857'470.20</b>	<b>48'459'438.24</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>20'549'557.50</b>	<b>103'460'490.14</b>	<b>-106'069'097.45</b>	<b>17'940'950.19</b>
1000	Kasse	8'312.90	225'716.45	-226'373.25	7'656.10
1001	Post	13'483'665.84	62'252'520.77	-63'388'297.50	12'347'889.1
1002	Bank	7'057'578.76	40'982'252.92	-42'454'426.70	5'585'404.98
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>3'464'044.62</b>	<b>34'224'900.28</b>	<b>-30'995'764.87</b>	<b>6'693'180.03</b>
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'361'449.70	6'735'367.20	-7'519'268.00	577'548.90
1012	Steuerforderungen	2'342'949.42	23'323'552.90	-19'568'625.89	6'097'876.43
1015	Interne Kontokorrente	6'690.05	3'695'629.56	-3'694'952.05	7'367.56
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	4'718.25	126'196.55	-124'282.85	6'631.95
1019	Übrige Forderungen	-251'762.80	344'154.07	-88'636.08	3'755.19
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>3'780'411.08</b>	<b>769'990.52</b>	<b>-3'781'207.88</b>	<b>769'193.72</b>
1040	Personalaufwand	855.10	796.80	-1'651.90	
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'107.75	179'523.72	-40'107.75	179'523.72
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	150'533.10	179'140.95	-150'533.10	179'140.95
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	3'284'540.60	90.00	-3'284'540.60	90.00
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	304'374.53	10'439.05	-304'374.53	10'439.05
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung		400'000.00		400'000.00
<b>107</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>4'691'373.00</b>	<b>8'027'208.00</b>	<b>-11'400.00</b>	<b>12'707'181.00</b>
1070	Aktien und Anteilsscheine	4'543'223.00	27'208.00	-11'400.00	4'559'031.00
1071	Verzinsliche Anlagen		8'000'000.00		8'000'000.00
1072	Langfristige Forderungen	148'150.00			148'150.00
<b>108</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>10'348'933.30</b>			<b>10'348'933.30</b>
1080	Grundstücke	134'933.30			134'933.30
1084	Gebäude	10'214'000.00			10'214'000.00

		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>28'890'000.00</b>	<b>2'297'604.35</b>	<b>-17'187'604.35</b>	<b>14'000'000.00</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>28'440'000.00</b>	<b>2'285'848.15</b>	<b>-16'735'848.15</b>	<b>13'990'000.00</b>
1401	Strassen / Verkehrswege	4'705'000.00	469'895.95	-4'253'895.95	921'000.00
1402	Wasserbau	965'000.00	199'633.90	-1'164'633.90	
1403	Übrige Tiefbauten	5'119'000.00	15'468.60	-4'578'468.60	556'000.00
1404	Hochbauten	17'267'000.00	1'319'403.25	-6'073'403.25	12'513'000.00
1406	Mobilien	384'000.00	281'446.45	-665'446.45	
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>		<b>11'756.20</b>	<b>-1'756.20</b>	<b>10'000.00</b>
1429	Übrige Immaterielle Anlagen		11'756.20	-1'756.20	10'000.00
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>450'000.00</b>		<b>-450'000.00</b>	
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	450'000.00		-450'000.00	
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>-71'724'319.50</b>	<b>-63'459'061.04</b>	<b>72'723'942.30</b>	<b>-62'459'438.24</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>-27'832'120.50</b>	<b>-66'626'021.50</b>	<b>67'147'893.10</b>	<b>-27'310'248.90</b>
<b>200</b>	<b>Total Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-6'770'069.54</b>	<b>-65'334'039.04</b>	<b>64'244'787.30</b>	<b>-7'859'321.28</b>
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-4'632'673.94	-38'215'122.32	39'339'128.13	-3'508'668.13
2002	Steuern		-359'262.05	372'033.80	12'771.75
2004	Transfer-Verbindlichkeiten	1'254.40	-20'834'154.67	20'836'475.37	3'575.10
2006	Depotgelder und Kautionen	-2'138'650.00	-2'325'500.00	2'697'150.00	-1'767'000.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen		-3'600'000.00	1'000'000.00	-2'600'000.00
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>		<b>-146'539.40</b>		<b>-146'539.40</b>
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten		-146'539.40		-146'539.40
<b>204</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>-823'602.85</b>	<b>-843'740.45</b>	<b>888'602.85</b>	<b>-778'740.45</b>
2040	Personalaufwand	-4'802.65	-24'933.65	4'802.65	-24'933.65
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-94'298.05	-215'280.30	131'298.05	-178'280.30
2042	Steuern	-28'000.00		28'000.00	
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	-306'271.05	-365'640.70	334'271.05	-337'640.70
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-181'064.10	-126'164.10	181'064.10	-126'164.10
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-13'211.00	-3'721.70	13'211.00	-3'721.70
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	-195'956.00	-108'000.00	195'956.00	-108'000.00

		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-19'000'000.00</b>		<b>2'000'000.00</b>	<b>-17'000'000.00</b>
2064	Darlehen, Schuldscheine	-19'000'000.00		2'000'000.00	-17'000'000.00
<b>208</b>	<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>-452'240.25</b>	<b>-57'092.55</b>	<b>3'000.00</b>	<b>-506'332.80</b>
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-134'921.90	-57'092.55		-192'014.45
2087	Langfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	-30'000.00		3'000.00	-27'000.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-287'318.35			-287'318.35
<b>209</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im FK</b>	<b>-786'207.86</b>	<b>-244'610.06</b>	<b>11'502.95</b>	<b>-1'019'314.97</b>
2090	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK	-582'083.02	-236'397.71		-818'480.73
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-126'306.09	-6'218.00	10'620.60	-121'903.49
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-77'818.75	-1'994.35	882.35	-78'930.75
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-43'892'199.00</b>	<b>3'166'960.46</b>	<b>5'576'049.20</b>	<b>-35'149'189.34</b>
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>-7'439'739.00</b>	<b>-27'208.00</b>	<b>10'650.00</b>	<b>-7'456'297.00</b>
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-7'439'739.00	-27'208.00	10'650.00	-7'456'297.00
<b>298</b>	<b>Übriges Eigenkapital</b>	<b>-30'887'060.80</b>	<b>-750'399.20</b>		<b>-31'637'460.00</b>
2980	Übriges Eigenkapital	-30'887'060.80	-750'399.20		-31'637'460.00
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5'565'399.20</b>	<b>3'944'567.66</b>	<b>5'565'399.20</b>	<b>3'944'567.66</b>
2990	Jahresergebnis	-5'565'399.20	3'944'567.66	5'565'399.20	3'944'567.66

# Bilanz

# Details

		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>71'724'319.50</b>	<b>148'780'193.29</b>	<b>-158'045'074.55</b>	<b>62'459'438.24</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>42'834'319.50</b>	<b>146'482'588.94</b>	<b>-140'857'470.20</b>	<b>48'459'438.24</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>20'549'557.50</b>	<b>103'460'490.14</b>	<b>-106'069'097.45</b>	<b>17'940'950.19</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>8'312.90</b>	<b>225'716.45</b>	<b>-226'373.25</b>	<b>7'656.10</b>
1000.01	Kasse	8'138.90	161'834.40	-162'443.20	7'530.10
1000.91	Durchgangskonto Kasse	174.00	63'882.05	-63'930.05	126.00
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>13'483'665.84</b>	<b>62'252'520.77</b>	<b>-63'388'297.50</b>	<b>12'347'889.11</b>
1001.01	Postkonto 60-2080-1	11'142'498.60	54'790'750.74	-55'682'684.19	10'250'565.15
1001.11	Postkonto E-Deposito 92-978735-3	1'000'514.60	1'000'000.00	-1'000'514.60	1'000'000.00
1001.61	Postkonto 60-5968-9 Sozialdienst	340'138.04	1'489'559.28	-1'732'373.36	97'323.96
1001.62	Postkonto E-Deposito 92-998683-9	1'000'514.60	1'000'000.00	-1'000'514.60	1'000'000.00
1001.91	Postkonto VESR 01-58521-4		3'793'063.40	-3'793'063.40	
1001.92	ESR Durchlaufkonto CS Musikschule 01-2653-5		179'147.35	-179'147.35	
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>7'057'578.76</b>	<b>40'982'252.92</b>	<b>-42'454'426.70</b>	<b>5'585'404.98</b>
1002.01	Kontokorrent ZKB	3'133'624.99	26'479'536.70	-28'725'009.73	888'151.96
1002.02	Kontokorrent RB	1'229'129.28	1'317'645.33	-1'274'929.28	1'271'845.33
1002.03	Kontokorrent CS	1'370'737.30	8'938'849.90	-9'404'704.95	904'882.25
1002.04	Kontokorrent UBS	1'011'232.14	1'961'171.29	-1'011'253.49	1'961'149.94
1002.61	Kontokorrent RB Sozialdienst	312'855.05	2'285'049.70	-2'038'529.25	559'375.50
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>3'464'044.62</b>	<b>34'224'900.28</b>	<b>-30'995'764.87</b>	<b>6'693'180.03</b>
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>1'361'449.70</b>	<b>6'735'367.20</b>	<b>-7'519'268.00</b>	<b>577'548.90</b>
1010.01	Debitorensammelkonto	793'985.45	5'380'876.65	-5'631'603.20	543'258.90
1010.05	Diverse Debitoren	64'133.70		-64'133.70	
1010.06	Debitoren Sozialdienst	33'389.35	139'597.80	-138'697.15	34'290.00
1010.41	Debitoren Abwassergebühren	469'941.20	1'214'892.75	-1'684'833.95	
<b>1012</b>	<b>Steuerforderungen</b>	<b>2'342'949.42</b>	<b>23'323'552.90</b>	<b>-19'568'625.89</b>	<b>6'097'876.43</b>
1012.01	Steuerdebitoren 2010 und früher	114'961.55		-79'531.40	35'430.15
1012.11	Steuerdebitoren 2011	19'521.85		-11'238.55	8'283.30
1012.12	Steuerdebitoren 2012	18'077.10	1'832.50		19'909.60
1012.13	Steuerdebitoren 2013	59'997.05	2'830.55		62'827.60

	Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
1012.14 Steuerdebitoren 2014	165'489.65		-109'351.15	56'138.50
1012.15 Steuerdebitoren 2015	384'200.25		-164'237.37	219'962.88
1012.16 Steuerdebitoren 2016	1'580'701.97		-1'207'917.88	372'784.09
1012.17 Steuerdebitoren 2017		1'092'378.81		1'092'378.81
1012.90 Steuerzahlungen Kanton		22'226'511.04	-17'996'349.54	4'230'161.50
<b>1015 Interne Kontokorrente</b>	<b>6'690.05</b>	<b>3'695'629.56</b>	<b>-3'694'952.05</b>	<b>7'367.56</b>
1015.01 Durchlauf Lohn	-421.15	182'426.05	-182'000.25	4.65
1015.61 Durchlaufkonto Sozialdienst		3'497'198.85	-3'497'198.85	
1015.90 Durchlauf Divers		8'385.75	-8'385.75	
1015.92 Durchlauf Mobility Car Sharing		256.00	-256.00	
1015.93 Durchlauf Kopierer Chlösterli	7'111.20	7'362.91	-7'111.20	7'362.91
<b>1016 Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben</b>	<b>4'718.25</b>	<b>126'196.55</b>	<b>-124'282.85</b>	<b>6'631.95</b>
1016.01 Bevorschussungen Allgemein		76'701.00	-76'701.00	
1016.11 Bevorschussungen Bibliothek	770.80	6'761.85	-6'874.05	658.60
1016.12 Bevorschussungen Notariat		476.80	-276.80	200.00
1016.31 Bevorschussungen Schulsekretariat	410.90	3'000.00	-2'710.25	700.65
1016.32 Bevorschussungen Mittagstisch	969.15	11'500.00	-10'649.35	1'819.80
1016.33 Bevorschussungen Nachmittagsbetreuung	506.50	2'350.00	-2'665.15	191.35
1016.34 Bevorschussungen Musikschule	1'067.55	5'001.15	-5'107.15	961.55
1016.61 Bevorschussungen Jungendarbeit Aegerital	393.35	11'269.90	-10'163.25	1'500.00
1016.62 Bevorschussungen Kinderkrippe	600.00	4'551.10	-4'551.10	600.00
1016.69 Durchlaufkonto Sozialdienst		4'584.75	-4'584.75	
<b>1019 Übrige Forderungen</b>	<b>-251'762.80</b>	<b>344'154.07</b>	<b>-88'636.08</b>	<b>3'755.19</b>
1019.01 Verrechnungssteuer	4'047.20	3'711.75	-4'047.20	3'711.75
1019.41 Vorsteuer MWST Abwassergebühren		84'632.32	-84'588.88	43.44
1019.42 Rücklagen Abwasser-Anschlussgebühren	-255'810.00	255'810.00		
<b>104 Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>3'780'411.08</b>	<b>769'990.52</b>	<b>-3'781'207.88</b>	<b>769'193.72</b>
<b>1040 Personalaufwand</b>	<b>855.10</b>	<b>796.80</b>	<b>-1'651.90</b>	
1040.01 TA Personalaufwand	855.10	796.80	-1'651.90	
<b>1041 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>40'107.75</b>	<b>179'523.72</b>	<b>-40'107.75</b>	<b>179'523.72</b>
1041.01 TA Sachaufwand	40'107.75	179'523.72	-40'107.75	179'523.72

		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
<b>1042</b>	<b>Steuern</b>				
1042.01	TA Steuern				
<b>1043</b>	<b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>150'533.10</b>	<b>179'140.95</b>	<b>-150'533.10</b>	<b>179'140.95</b>
1043.01	TA Transfer Erfolgsrechnung	150'533.10	179'140.95	-150'533.10	179'140.95
<b>1044</b>	<b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>	<b>3'284'540.60</b>	<b>90.00</b>	<b>-3'284'540.60</b>	<b>90.00</b>
1044.01	TA Finanzaufwand / Finanzertrag	3'284'540.60	90.00	-3'284'540.60	90.00
<b>1045</b>	<b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>304'374.53</b>	<b>10'439.05</b>	<b>-304'374.53</b>	<b>10'439.05</b>
1045.01	TA Übriger Ertrag	304'374.53	10'439.05	-304'374.53	10'439.05
<b>1046</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung</b>		<b>400'000.00</b>		<b>400'000.00</b>
1046.01	TA Investitionsrechnung		400'000.00		400'000.00
<b>107</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>4'691'373.00</b>	<b>8'027'208.00</b>	<b>-11'400.00</b>	<b>12'707'181.00</b>
<b>1070</b>	<b>Aktien und Anteilsscheine</b>	<b>4'543'223.00</b>	<b>27'208.00</b>	<b>-11'400.00</b>	<b>4'559'031.00</b>
1070.01	Aktien Zuger Kantonalbank (32, nom. 500)	159'072.00	9'408.00		168'480.00
1070.02	Aktien WWZ AG (11, nom. 100)	145'750.00	17'050.00		162'800.00
1070.03	Aktien Television Ägeri AG (5, nom. 350)	13'000.00	750.00	-750.00	13'000.00
1070.04	Aktien Ägerisee-Schiffahrt AG (1000, nom. 100)	1.00			1.00
1070.05	Aktien Sattel-Hochstuckli AG (60, nom. 350)	13'200.00		-3'600.00	9'600.00
1070.06	Aktien Skilift Nollen AG (564, nom. 125)	28'200.00		-7'050.00	21'150.00
1070.07	Aktien Zugerland Verkehrsbetriebe (368, nom. 500)	184'000.00			184'000.00
1070.20	Aktien Aegeribad AG (400, nom. 10'000)	4'000'000.00			4'000'000.00
<b>1071</b>	<b>Verzinsliche Anlagen</b>		<b>8'000'000.00</b>		<b>8'000'000.00</b>
1071.20	Darlehen Aegeribad AG -01.03.2035 0.88%		4'000'000.00		4'000'000.00
1071.21	Darlehen Aegeribad AG -14.09.2027 0.44%		4'000'000.00		4'000'000.00
<b>1072</b>	<b>Langfristige Forderungen</b>	<b>148'150.00</b>			<b>148'150.00</b>
1072.01	Darlehen ZEBA (Vorschuss)	148'150.00			148'150.00
<b>108</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>10'348'933.30</b>			<b>10'348'933.30</b>
<b>1080</b>	<b>Grundstücke</b>	<b>134'933.30</b>			<b>134'933.30</b>
1080.01	Rain (GS 2001)	134'933.30			134'933.30

	Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
<b>1084 Gebäude</b>	<b>10'214'000.00</b>			<b>10'214'000.00</b>
1084.01 Schönenbuelstrasse 18 (GB 347)	2'157'000.00			2'157'000.00
1084.02 Erlibergstrasse 2 - Buelhof (GB 1990)	1'990'000.00			1'990'000.00
1084.03 Rainstrasse - MB Helgenhüsli (GB 2056)	311'000.00			311'000.00
1084.04 Schönenbuelstrasse 19 (GB 2227)	5'756'000.00			5'756'000.00
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>	<b>28'890'000.00</b>	<b>2'297'604.35</b>	<b>-17'187'604.35</b>	<b>14'000'000.00</b>
<b>140 Sachanlagen</b>	<b>28'440'000.00</b>	<b>2'285'848.15</b>	<b>-16'735'848.15</b>	<b>13'990'000.00</b>
<b>1401 Strassen / Verkehrswege</b>	<b>4'705'000.00</b>	<b>469'895.95</b>	<b>-4'253'895.95</b>	<b>921'000.00</b>
1401.01 Buswartehäuschen, Neu- und Ersatzbauten	352'000.00		-352'000.00	
1401.02 Zimel, Sammelstrasse	530'000.00		-530'000.00	
1401.03 Heimelistrasse, Ausbau (inkl. LW)	546'000.00	1'328.40	-547'328.40	
1401.04 Florastrasse, Sanierung	199'000.00		-199'000.00	
1401.07 Dorfplatz, Sanierung	792'000.00		-792'000.00	
1401.08 Alte Landstrasse, Sanierung Abschnitt Hobacher	692'000.00		-692'000.00	
1401.09 Verkehrskonzept Gemeindestrassen Teil Süd	86'000.00		-86'000.00	
1401.10 Höhenweg, Mettli bis Klinik Adelheid	621'000.00	125.40	-126'125.40	495'000.00
1401.11 Erlibergstrasse, bis Höhenweg ob. Teilstück	527'000.00	6'941.25	-533'941.25	
1401.12 Arbeitszone Rain, Strassenbau	14'000.00	4'341.30	-2'341.30	16'000.00
1401.13 Weststrasse, Sanierung	194'000.00		-194'000.00	
1401.17 Fischmattweg, Strasse	152'000.00		-152'000.00	
1401.21 Alte Landstrasse / Trottoir Brunnenmatt - Hobacher		15'486.05	-2'486.05	13'000.00
1401.23 Trottoir Höhenweg - Abschnitt Oberacher		371'673.55	-37'673.55	334'000.00
1401.24 Höfnerstrasse - Lorzenstrasse bis Mühlgasse		70'000.00	-7'000.00	63'000.00
<b>1402 Wasserbau</b>	<b>965'000.00</b>	<b>199'633.90</b>	<b>-1'164'633.90</b>	
1402.01 Teuftännlibach, Bachübergang	29'000.00		-29'000.00	
1402.05 Sanierung diverse Bäche	291'000.00		-291'000.00	
1402.08 Lutisbach, Sanierung	645'000.00	199'633.90	-844'633.90	
<b>1403 Übrige Tiefbauten</b>	<b>5'119'000.00</b>	<b>15'468.60</b>	<b>-4'578'468.60</b>	<b>556'000.00</b>
1403.01 Seebuchtsanierung (inkl. Bogenbrüggli/Lorzeauslauf)	2'463'000.00		-2'463'000.00	
1403.02 Sportplatz Schönenbuel	1'350'000.00		-1'350'000.00	
1403.04 Friedhofareal, Neugestaltung	360'000.00		-360'000.00	
1403.06 Fussballplatz Rankhof - Ersatz Kunstrasen		15'468.60	-2'468.60	13'000.00
1403.41 Abwasserbeseitigung Diverse	946'000.00		-403'000.00	543'000.00

		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>17'267'000.00</b>	<b>1'319'403.25</b>	<b>-6'073'403.25</b>	<b>12'513'000.00</b>
1404.01	Schulhaus Acher Süd, Sanierung	2'145'000.00	299'631.10	-2'444'631.10	
1404.04	Werkhof, Bau- und Projektierung	14'573'000.00	768'422.60	-2'869'422.60	12'472'000.00
1404.09	Schiessanlage Boden, Sanierung Kugelfänge	549'000.00	204'377.90	-753'377.90	
1404.11	Gemeindehaus und DSH, Sanierung		22'829.10	-2'829.10	20'000.00
1404.31	Neue Schulräume		24'142.55	-3'142.55	21'000.00
<b>1406</b>	<b>Mobilien</b>	<b>384'000.00</b>	<b>281'446.45</b>	<b>-665'446.45</b>	
1406.31	Primarschulhäuser, Digitales Schulzimmer	68'000.00	201'898.80	-269'898.80	
1406.41	Kommunalfahrzeuge Werkdienst	217'000.00	79'547.65	-296'547.65	
1406.51	Feuerwehrfahrzeuge	99'000.00		-99'000.00	
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>		<b>11'756.20</b>	<b>-1'756.20</b>	<b>10'000.00</b>
<b>1429</b>	<b>Übrige Immaterielle Anlagen</b>		<b>11'756.20</b>	<b>-1'756.20</b>	<b>10'000.00</b>
1429.01	Ortsplanungsrevision, Überarbeitung BO/ZP/RP		11'756.20	-1'756.20	10'000.00
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>450'000.00</b>		<b>-450'000.00</b>	
<b>1464</b>	<b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>450'000.00</b>		<b>-450'000.00</b>	
1464.61	Altersheim Chlösterli, Um- und Neubau	450'000.00		-450'000.00	
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>-71'724'319.50</b>	<b>-63'459'061.04</b>	<b>72'723'942.30</b>	<b>-62'459'438.24</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>-27'832'120.50</b>	<b>-66'626'021.50</b>	<b>67'147'893.10</b>	<b>-27'310'248.90</b>
<b>200</b>	<b>Total Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-6'770'069.54</b>	<b>-65'334'039.04</b>	<b>64'244'787.30</b>	<b>-7'859'321.28</b>
<b>2000</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b>	<b>-4'632'673.94</b>	<b>-38'215'122.32</b>	<b>39'339'128.13</b>	<b>-3'508'668.13</b>
2000.01	Kreditorensammelkonto	-4'625'598.44	-31'213'997.22	32'328'657.08	-3'510'938.58
2000.06	Diverse Kreditoren	2'558.15	-19'126.85	19'179.60	2'610.90
2000.91	Ausgleichskasse des Kt. Zug	20.00	-2'725'162.95	2'725'142.95	
2000.92	Pensionskasse des Kt. Zug	-243.65	-3'640'175.85	3'640'079.05	-340.45
2000.93	Unfallversicherung / KTG	-9'410.00	-560'735.85	570'145.85	
2000.94	Pensionskasse Communitas		-55'923.60	55'923.60	
<b>2002</b>	<b>Steuern</b>		<b>-359'262.05</b>	<b>372'033.80</b>	<b>12'771.75</b>
2002.90	MWST Abrechnungskonto		-126'177.94	138'948.96	12'771.02



		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
2002.91	MWST Kanzlei (Pauschalsteuer)		-19'198.66	19'199.39	0.73
2002.92	MWST Abwasserbeseitigung		-208'591.30	208'591.30	
2002.93	MWST Strandbad		-5'294.15	5'294.15	
<b>2004</b>	<b>Transfer-Verbindlichkeiten</b>	<b>1'254.40</b>	<b>-20'834'154.67</b>	<b>20'836'475.37</b>	<b>3'575.10</b>
2004.00	Transfer-Verbindlichkeiten	-1'600.00	-8'600.00	10'200.00	
2004.91	Transfer Lohn	7'119.25	-20'781'003.80	20'781'889.05	8'004.50
2004.98	Transfer Divers	-4'264.85	-44'550.87	44'386.32	-4'429.40
<b>2006</b>	<b>Depotgelder und Kautionen</b>	<b>-2'138'650.00</b>	<b>-2'325'500.00</b>	<b>2'697'150.00</b>	<b>-1'767'000.00</b>
2006.21	Depot Grundstückgewinnsteuern	-2'132'000.00	-2'293'000.00	2'658'000.00	-1'767'000.00
2006.25	Depot AEGERIHALLE	-6'650.00	-32'500.00	39'150.00	
<b>2009</b>	<b>Übrige laufende Verpflichtungen</b>		<b>-3'600'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>-2'600'000.00</b>
2009.01	Durchlaufkonto Aegeribad AG		-3'600'000.00	1'000'000.00	-2'600'000.00
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>		<b>-146'539.40</b>		<b>-146'539.40</b>
<b>2019</b>	<b>Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten</b>		<b>-146'539.40</b>		<b>-146'539.40</b>
2019.01	Darlehen Ribary Immobilien AG		-146'539.40		-146'539.40
<b>204</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>-823'602.85</b>	<b>-843'740.45</b>	<b>888'602.85</b>	<b>-778'740.45</b>
<b>2040</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>-4'802.65</b>	<b>-24'933.65</b>	<b>4'802.65</b>	<b>-24'933.65</b>
2040.01	TP Personalaufwand	-4'802.65	-24'933.65	4'802.65	-24'933.65
<b>2041</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-94'298.05</b>	<b>-215'280.30</b>	<b>131'298.05</b>	<b>-178'280.30</b>
2041.01	TP Sachaufwand	-94'298.05	-215'280.30	131'298.05	-178'280.30
<b>2042</b>	<b>Steuern</b>	<b>-28'000.00</b>		<b>28'000.00</b>	
2042.01	TP Steuern	-28'000.00		28'000.00	
<b>2043</b>	<b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>-306'271.05</b>	<b>-365'640.70</b>	<b>334'271.05</b>	<b>-337'640.70</b>
2043.01	TP Transfer Erfolgsrechnung	-306'271.05	-365'640.70	334'271.05	-337'640.70
<b>2044</b>	<b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>	<b>-181'064.10</b>	<b>-126'164.10</b>	<b>181'064.10</b>	<b>-126'164.10</b>
2044.01	TP Finanzaufwand / Finanzertrag	-181'064.10	-126'164.10	181'064.10	-126'164.10

		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
<b>2045</b>	<b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>-13'211.00</b>	<b>-3'721.70</b>	<b>13'211.00</b>	<b>-3'721.70</b>
2045.01	TP Übriger Ertrag	-13'211.00	-3'721.70	13'211.00	-3'721.70
<b>2046</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung</b>	<b>-195'956.00</b>	<b>-108'000.00</b>	<b>195'956.00</b>	<b>-108'000.00</b>
2046.01	TP Investitionsrechnung	-195'956.00	-108'000.00	195'956.00	-108'000.00
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-19'000'000.00</b>		<b>2'000'000.00</b>	<b>-17'000'000.00</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen, Schuldscheine</b>	<b>-19'000'000.00</b>		<b>2'000'000.00</b>	<b>-17'000'000.00</b>
2064.01	Kommunalkredit Austria 3.62% (01.04.2018)	-4'000'000.00		2'000'000.00	-2'000'000.00
2064.02	Postfinance Darlehen 0.95% (14.11.2024)	-10'000'000.00			-10'000'000.00
2064.03	Postfinance Darlehen 1.50% (15.04.2030)	-5'000'000.00			-5'000'000.00
<b>208</b>	<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>-452'240.25</b>	<b>-57'092.55</b>	<b>3'000.00</b>	<b>-506'332.80</b>
<b>2085</b>	<b>Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-134'921.90</b>	<b>-57'092.55</b>		<b>-192'014.45</b>
2085.02	Rückstellung Wuhrpflicht	-121'921.90	-5'990.00		-127'911.90
2085.03	Rückstellung Dorfschulhaus	-13'000.00			-13'000.00
2085.04	Rückstellung Gemeindeliegenschaften		-6'933.30		-6'933.30
2085.05	Rückstellung Schulliegenschaften		-44'169.25		-44'169.25
<b>2087</b>	<b>Langfristige Rückstellungen für Finanzaufwand</b>	<b>-30'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	<b>-27'000.00</b>
2087.01	Postfinance Energiebonus	-30'000.00		3'000.00	-27'000.00
<b>2089</b>	<b>Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung</b>	<b>-287'318.35</b>			<b>-287'318.35</b>
2089.01	Rückstellung Wohnbauförderung	-287'318.35			-287'318.35
<b>209</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im FK</b>	<b>-786'207.86</b>	<b>-244'610.06</b>	<b>11'502.95</b>	<b>-1'019'314.97</b>
<b>2090</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK</b>	<b>-582'083.02</b>	<b>-236'397.71</b>		<b>-818'480.73</b>
2090.41	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-582'083.02	-236'397.71		-818'480.73
<b>2091</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK</b>	<b>-126'306.09</b>	<b>-6'218.00</b>	<b>10'620.60</b>	<b>-121'903.49</b>
2091.61	Fonds Jugend	-105'705.30	-1'511.00		-107'216.30
2091.62	Fonds Sozialdienst	-20'600.79	-4'707.00	10'620.60	-14'687.19

		Bilanz 01.01.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.17
<b>2092</b>	<b>Verbindlichkeiten ggü, Legaten / Stiftungen ohne eig. Rechtspersönlichkeit im FK</b>	<b>-77'818.75</b>	<b>-1'994.35</b>	<b>882.35</b>	<b>-78'930.75</b>
2092.11	Fonds Aegerer Geschichte	-34'863.00	-498.00		-35'361.00
2092.31	Fonds Musikschule Kultur		-882.35	882.35	
2092.32	Fonds Musikschule Kinder				
2092.41	Fonds Dorfverschönerung	-42'955.75	-614.00		-43'569.75
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-43'892'199.00</b>	<b>3'166'960.46</b>	<b>5'576'049.20</b>	<b>-35'149'189.34</b>
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>-7'439'739.00</b>	<b>-27'208.00</b>	<b>10'650.00</b>	<b>-7'456'297.00</b>
<b>2960</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>-7'439'739.00</b>	<b>-27'208.00</b>	<b>10'650.00</b>	<b>-7'456'297.00</b>
2960.21	Neubewertungsreserve Anlagen FV	-501'239.00	-27'208.00	10'650.00	-517'797.00
2960.22	Neubewertungsreserven Liegenschaften FV	-6'938'500.00			-6'938'500.00
<b>298</b>	<b>Übriges Eigenkapital</b>	<b>-30'887'060.80</b>	<b>-750'399.20</b>		<b>-31'637'460.00</b>
<b>2980</b>	<b>Übriges Eigenkapital</b>	<b>-30'887'060.80</b>	<b>-750'399.20</b>		<b>-31'637'460.00</b>
2980.00	Übriges Eigenkapital	-26'637'060.80	-399.20		-26'637'460.00
2980.21	Reserve Steuerausgleich	-4'250'000.00	-750'000.00		-5'000'000.00
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-5'565'399.20</b>	<b>3'944'567.66</b>	<b>5'565'399.20</b>	<b>3'944'567.66</b>
<b>2990</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-5'565'399.20</b>	<b>3'944'567.66</b>	<b>5'565'399.20</b>	<b>3'944'567.66</b>
2990.01	Jahresergebnis	-5'565'399.20	3'944'567.66	5'565'399.20	3'944'567.66

# Anhang zur Jahresrechnung

## 1. Bürgschaften

Keine / Eventualverpflichtung Renergia Zentralschweiz AG siehe Abschnitt 4.9.

## 2. Leasingverpflichtungen

Miet-/Serviceverträge für 15 Multifunktionskopiergeräte, Verwaltung und Schule, mit Laufzeit bis 31. August 2018.  
Monatliche Mietkosten CHF 1'805.30, zuzüglich Servicekosten aufgrund effektiver Kopienanzahl.

## 3. Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Gemäss § 18 Abs. 2 des Gesetzes über die Zuger Pensionskasse vom 31. August 2006 garantiert die Gemeinde die versicherten Leistungen gemäss Standardvorsorgeplan gegenüber ihren eigenen Versicherten.

Der Deckungsgrad der Zuger Pensionskasse per 31. Dezember 2017 beträgt 107.6% (Vorjahr 103.5%).

## 4. Beteiligungen

### Finanzvermögen

Die Positionen des Finanzvermögens sind zum Verkehrswert zu bilanzieren (FHG § 13 Abs. 1). Neubewertungsreserven siehe Abschnitt 5.3.

#### 4.1 Aktien Zugerland Verkehrsbetriebe AG (Valor/ID 4587745)

Anzahl: 368 Aktien à nom. CHF 500.00

Bilanzwert per 31. Dezember 2017: CHF 184'000.00 (Bilanzwert am 31.12.2016: CHF 184'000.00)

#### 4.2 Aktien Skilift Nollen AG (Valor/ID 233034)

Anzahl: 564 Aktien à nom. CHF 125.00

Bilanzwert per 31. Dezember 2017: CHF 21'150.00 (Bilanzwert am 31.12.2016: CHF 28'2000.00)

#### 4.3 Aktien Television Aegeri AG (Valor/ID 253337)

Anzahl: 5 Aktien à nom. CHF 350.00

Bilanzwert per 31. Dezember 2017: CHF 13'000.00 (Bilanzwert am 31.12.2016: CHF 12'250.00)

#### 4.4 Aktien Zuger Kantonalbank (Valor/ID 130890)

Anzahl: 32 Aktien à nom. CHF 500.00

Bilanzwert per 31. Dezember 2017: CHF 168'480.00 (Bilanzwert am 31.12.2016: CHF 159'072.00)

#### 4.5 Aktien Wasserwerke Zug AG (Valor/ID 262089)

Anzahl: 11 Aktien à nom. CHF 100.00

Bilanzwert per 31. Dezember 2017: CHF 162'800.00 (Bilanzwert am 31.12.2016: CHF 145'750.00)

#### 4.6 Aktien Ägerisee-Schiffahrt AG

Anzahl: 1000 Aktien à nom. CHF 100.00

Bilanzwert per 31. Dezember 2017: CHF 1.00 (Bilanzwert am 31.12.2016: CHF 1.00)

#### 4.7 Aktien Sattel-Hochstuckli AG (Valor/ID 233136)

Anzahl: 60 Aktien à nom. CHF 350.00

Bilanzwert per 31. Dezember 2017: CHF 9'600.00 (Bilanzwert am 31.12.2016: CHF 13'200.00)

#### 4.8 Aktien Ägeribad AG

Anzahl: 400 Aktien à nom. CHF 10'000.00

Bilanzwert per 31. Dezember 2017: CHF 4'000'000.00 (Bilanzwert am 31.12.2016: CHF 4'000'000.00)

### Zweckverbände

#### 4.9 Zweckverband der Zuger Einwohnergemeinden für die Bewirtschaftung von Abfällen (ZEBA)

Unter der Kurzbezeichnung ZEBA besteht ein Zweckverband im Sinne der §§ 44 ff. des Gemeindegesetzes vom 4. September 1980.

Der Verband ist eine öffentlich-rechtliche Körperschaft mit Sitz in Cham und vollzieht gemeinsame Aufgaben der Zuger Einwohnergemeinden auf dem Gebiet der Vermeidung und der Bewirtschaftung von Abfällen.

Organisation: Delegiertenversammlung: 1 Delegierter der Exekutive pro Gemeinde  
Verwaltungsrat: Unterägeri, kein Mitglied im Verwaltungsrat

Stimmkraft: Unterägeri, 1 Stimme (alle Mitglieder vertreten total 16 Stimmen)

Gründungskapital der Gemeinde: Das Gründungskapital ist vollständig abgeschrieben, kein Bilanzwert

Darlehen der Gemeinde: Vorschuss per 31. Dezember 2017: CHF 148'150.00 (31.12.2016: CHF 148'150.00)

Aufteilung der Betriebskosten: Reichen die Gebühren und andere Einnahmen nicht aus, leisten die Einwohnergemeinden Verbandsbeiträge, die sich nach dem Verhältnis der jeweiligen Einwohnergemeinde zur Gesamtbevölkerung des Verbandes bestimmen.

Eventualverpflichtung z.G. ZV: CHF 764'596.00 gemäss Beschluss GV vom 12.12.2011 (Beteiligung Renergia Zentralschweiz AG)

#### 4.10 Gewässerschutzverband der Region Zugersee - Küsnachtersee - Ägerisee (GVRZ)

Im Jahre 1970 haben die Zuger Gemeinden Baar, Cham, Hünenberg, Menzingen, Oberägeri, Risch, Steinhausen, Unterägeri, Walchwil und Zug, die Schwyzer Gemeinden Arth und Küsnacht sowie die Luzerner Gemeinden Greppen und Meierskappel den Gewässerschutzverband der Region Zugersee - Küsnachtersee - Ägerisee (GVRZ) gegründet. Der Verband mit Sitz in Cham vollzieht Aufgaben der beteiligten Gemeinwesen im Gebiet der Abwasserableitung und -behandlung.

Organisation:	Delegiertenversammlung: 1 Delegierter pro Mitgliedsgemeinde
Vorstand:	Unterägeri, kein Mitglied im Vorstand
Stimmkraft:	Unterägeri, 2 Stimme (alle Mitglieder vertreten total 25 Stimmen)
Aufteilung der Betriebskosten:	Die Betriebskosten werden aufgrund des Trinkwasserverbrauches auf die Gemeinden verteilt.
Nettoaufwand Verband:	2017: CHF 11'538'588.46 (aufzuteilen auf die Verbandsgemeinden)
Anteil der Gemeinde:	2017: CHF 586'944.90 inkl. MWST (entsprechend 4,71%)

### 5. Veränderungen der Rückstellungen, der Spezialfinanzierungen, der Reserven und des freien Eigenkapitals

#### 5.1 Rückstellungen

	Bestand 01.01.2017		Veränderung		Bestand 31.12.2017	
Erfolgsrechnung	CHF	0.00	CHF	0.00	CHF	0.00
Wuhrpflicht	CHF	121'921.90	CHF	5'990.00	CHF	127'911.90
Dorfschulhaus	CHF	13'000.00	CHF	0.00	CHF	13'000.00
Gemeinde-/Schulliegenschaften	CHF	0.00	CHF	51'102.55	CHF	51'102.55
Investitionsrechnung	CHF	0.00	CHF	0.00	CHF	0.00
Energiebonus	CHF	30'000.00	CHF -	3'000.00	CHF	27'000.00
Wohnbauförderung	CHF	287'318.35	CHF	0.00	CHF	287'318.35
Total Rückstellungen	CHF	452'240.25	CHF	54'092.55	CHF	506'332.80

#### 5.2 Spezialfinanzierungen

	Bestand 01.01.2017		Veränderung		Bestand 31.12.2017	
Abwasserbeseitigung	CHF	582'083.02	CHF	236'397.71	CHF	818'480.73

Der Spezialfinanzierung des Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung wird der Betriebsvorschlag von CHF 236'397.71 gutgeschrieben, der Aufgabenbereich Abwasserbeseitigung weist neu ein Guthaben an die Einwohnergemeinde von CHF 818'480.73 aus.

### 5.3 Reserven

	Bestand 01.01.2017		Veränderung		Bestand 31.12.2017	
Wertschriften Finanzvermögen	CHF	501'239.00	CHF	16'558.00	CHF	517'797.00
Liegenschaften Finanzvermögen	CHF	6'938'500.00	CHF	0.00	CHF	6'938'500.00
Total Neubewertungsreserven	CHF	7'439'739.00	CHF	16'558.00	CHF	7'456'297.00

Die Liegenschaften des Finanzvermögens sind gemäss Finanzhaushaltsgesetz bewertet und mit dem Verkehrswert bilanziert.  
Die Detailpositionen sind aus der Bilanz ersichtlich.

### 5.4 Eigenkapital (vor Gewinnverwendung 2017)

	Bestand 01.01.2017		Veränderung		Bestand 31.12.2017	
Freies Eigenkapital	CHF	26'637'060.80	CHF	399.20	CHF	26'637'460.00
Steuerausgleichsfonds	CHF	4'250'000.00	CHF	750'000.00	CHF	5'000'000.00
Überschuss Erfolgsrechnung	CHF	5'565'399.20	CHF -	9'509'966.86	CHF -	3'944'567.66
Total Eigenkapital	CHF	36'452'460.00	CHF -	8'759'567.66	CHF	27'692'892.34

## 6. Gesamtbeitrag der zur Sicherung eigener Verpflichtungen verpfändeten oder abgetretenen Aktiven sowie Aktiven unter Eigentumsvorbehalt

Keine

## 7. Informationen zu Bilanzbereinigungen

Gemäss dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (FHG) vom 31. August 2006, §13, sind die Positionen des Finanzvermögens zum Verkehrswert zu bilanzieren. Wertberichtigungsreserven siehe Abschnitt 5.3.

## 8. Status und Abrechnung von Verpflichtungskrediten

Wir verweisen auf die nachfolgende detaillierte Kreditkontrolle.

## 9. Nicht bilanzierbare Forderungen

Keine

## 10. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Keine

# Investitionskontrolle

Nr.	Beschreibung	Status	Inst.	Beschluss	Beschluss	Beansprucht	Budget	Rechnung	Beansprucht	Verfügbar
			Glied.	Datum	Betrag	31.12.16	2017	2017	31.12.17	
IR190001	Friedhof / Erweiterung Gemeinschafts-/Kindergräber	in Ausführung	190				30'000.00			
IR281001	Gemeindehaus und DSH / Sanierung	in Ausführung	281				150'000.00	22'829.10	22'829.10	
IR284001	Werkhof / Neubau (Baukredit)	in Ausführung	284	19.06.2011	21'289'000.00	19'350'913.08		768'422.60	20'119'335.68	1'169'664.32
IR287001	Fussballplatz Rankhof - Ersatz Kunstrasen	in Ausführung	287	19.06.2017	427'500.00			15'468.60	15'468.60	412'031.40
IR390001	Schulhaus Acher-Süd / Sanierung	in Ausführung	390	15.12.2014	3'200'000.00	2'417'803.60		299'631.10	2'717'434.70	482'565.30
IR390002	Neue Schulräume	in Ausführung	390					24'142.55	24'142.55	-24'142.55
IR390101	Primarschulhäuser / Digitales Schulzimmer	Abgeschlossen	390	14.12.2015	276'000.00	97'432.35	86'000.00	201'898.80	299'331.15	-23'331.15
IR400001	Ortsplanungsrevision / Überarbeitung BO/ZP/RP	in Ausführung	400					11'756.20	11'756.20	
IR410101	Werkdienst / Kommunalfahrzeuge	in Ausführung	410				95'000.00	79'547.65	79'547.65	
IR420001	Höhenweg / Sanierung Mettli bis Klinik Adelheid	in Ausführung	420	12.12.2005	1'465'000.00	1'486'100.20		125.40	1'486'225.60	-21'225.60
IR420002	Heimelstrasse / Ausbau (inkl. LW)	Abgeschlossen	420	13.12.2010	697'600.00	734'580.85		1'328.40	735'909.25	-38'309.25
IR420003	Erlibergstrasse / bis Höhenweg oberes Teilstück	Abgeschlossen	420	18.06.2012	790'000.00	806'730.40		6'941.25	813'671.65	-23'671.65
IR420004	Arbeitszone Rain / Erschliessungsstrasse (inkl. LW)	in Ausführung	420	17.06.2013	381'000.00	19'925.95		4'341.30	24'267.25	356'732.75
IR420005	Schönwart / Einmündung Zufahrtstrasse	in Ausführung	420			46'438.10			46'438.10	
IR420007	Fischmattweg / Strasse	Abgeschlossen	420	22.06.2015	280'000.00	172'317.20	80'000.00		172'317.20	107'682.80
IR420009	Alte Landstrasse / Hobacher Sanierung	Abgeschlossen	420	09.12.2013	965'000.00	920'505.70			920'505.70	44'494.30
IR420010	Florastrasse / Sanierung	Abgeschlossen	420	17.06.2013	397'000.00	271'176.90			271'176.90	125'823.10
IR420011	Zimel / Sammelstrasse	Abgeschlossen	420	14.06.2010	871'000.00	856'344.55			856'344.55	14'655.45
IR420012	Weststrasse / Sanierung	Abgeschlossen	420	17.06.2013	297'000.00	262'963.15			262'963.15	34'036.85
IR420013	Alte Landstrasse / Trottoir Brunnenmatt-Hobacher	in Ausführung	420	19.06.2017	635'000.00		280'000.00	15'486.05	15'486.05	619'513.95
IR420014	Höhenweg - Trottoir Abschnitt Oberacher	in Ausführung	420	12.12.2016	784'000.00		330'000.00	371'673.55	371'673.55	412'326.45
IR420015	Höfnerstrasse / Sanierung Lorzenstrasse - Mühlegasse	in Ausführung	420	19.06.2017	494'000.00			70'000.00	70'000.00	424'000.00
IR420081	Fusswegnetz	in Ausführung	420			105'321.85	50'000.00		105'321.85	
IR420091	Verkehrskonzept Gemeindestrassen / Teil Süd	in Ausführung	420			112'632.35			112'632.35	
IR422001	Seebucht und Bogenbruggli	Abgeschlossen	422	18.06.2012	3'893'000.00	3'635'959.90			3'635'959.90	257'040.10
IR440001	Arbeitszone Rain / Trennsystem	in Ausführung	440	17.06.2013	488'000.00	34'091.39			34'091.39	453'908.61
IR440002	Eimerloch / Obere Sonnhalde / Kanalisation	in Ausführung	440				100'000.00			
IR440003	Alte Landstrasse / Hobacher Kanalisation	Abgeschlossen	440	09.12.2013	150'000.00	119'293.90			119'293.90	30'706.10
IR440004	Florastrasse / Kanalisation	Abgeschlossen	440	12.12.2011	175'000.00	167'777.20			167'777.20	7'222.80
IR440005	Hobacher und Heimeli / Trennsystem	Abgeschlossen	440	18.06.2012	385'000.00	225'504.50			225'504.50	159'495.50



Nr.	Beschreibung	Status	Inst.	Beschluss	Beschluss	Beansprucht	Budget	Rechnung	Beansprucht	Verfügbar
				Glied.	Datum	Betrag	31.12.16	2017	2017	
IR440006	Heimelstrasse / Kanalisation	Abgeschlossen	440	13.12.2010	595'000.00	497'611.76		-2'395.55	495'216.21	99'783.79
IR440007	Weststrasse / Kanalisation	Abgeschlossen	440	17.06.2013	370'000.00	306'432.22			306'432.22	63'567.78
IR440008	Erlibergstrasse 11 bis Höhenweg / Kanalisation	Abgeschlossen	440	18.06.2012	310'000.00	150'581.17			150'581.17	159'418.83
IR440009	Fischmattweg / Kanalisation	Abgeschlossen	440	22.06.2015	242'000.00	173'047.48			173'047.48	68'952.52
IR440010	Höhenweg / Birmislos-Dorbachbrücke	in Ausführung	440				260'000.00			
IR440201	Anschlussgebühren	in Ausführung	440				-250'000.00	-339'145.00		
IR460001	Lutisbach / Gesamtsanierung	in Ausführung	460	09.12.2013	1'237'610.00	746'838.30	490'000.00	199'633.90	946'472.20	291'137.80
IR460003	Teuftännlibach / Bachübergang	in Ausführung	460			32'787.50			32'787.50	
IR530101	Feuerwehr / Fahrzeugbeschaffung (Nettoanteil)	in Ausführung	530	10.12.2012	425'000.00	386'715.73			386'715.73	38'284.27
IR550001	Schiessanlagen Boden / Sanierung	Abgeschlossen	550	22.06.2015	852'000.00	611'529.00	194'000.00	-195'622.10	415'906.90	436'093.10
IR570101	Buswartehäuschen / Ersatz und Neubau	Abgeschlossen	570	14.06.2010	695'000.00	527'385.65	50'000.00		527'385.65	167'614.35
<b>Nettoinvestition</b>						<b>34'128'949.23</b>	<b>1'945'000.00</b>	<b>1'556'063.80</b>	<b>35'425'415.70</b>	