



Unterägeri



**RECHNUNG 2018**

Ergänzung zur

**VORLAGE ORDENTLICHE GEMEINDEVERSAMMLUNG**

vom 17. Juni 2019



# Inhaltsverzeichnis

Übersicht / Kennzahlen	Seite	03
Geldflussrechnung	Seite	04
Gestufte Erfolgsrechnung	Seite	05
Erfolgsrechnung - Artengliederung	Seite	06 - 08
Erfolgsrechnung - Zusammenzug	Seite	09
Erfolgsrechnung - Institutionelle Gliederung	Seite	10 - 28
Investitionsrechnung - Artengliederung	Seite	29
Investitionsrechnung - Institutionelle Gliederung	Seite	30 - 31
Bilanz - Übersicht	Seite	32 - 34
Bilanz - Detail	Seite	35 - 42
Anhang	Seite	43 - 47
Anlagenspiegel	Seite	48 - 49
Verpflichtungskredite	Seite	50

# Verwaltungsrechnung 2018

## Übersicht

### Erfolgsrechnung

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Aufwand	45'051'000	45'512'000	44'938'000
Ertrag	52'252'000	47'490'000	50'017'000
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>7'201'000</b>	<b>1'978'000</b>	<b>5'079'000</b>
Ausserordentlich / Zusatzabschreibungen	2'574'000	2'500'000	9'024'000
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>4'627'000</b>	<b>-522'000</b>	<b>-3'945'000</b>

### Investitionsrechnung

Ausgaben	2'016'000	4'872'000	2'295'000
Einnahmen	472'000	250'000	739'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>1'544'000</b>	<b>4'622'000</b>	<b>1'556'000</b>

### Finanzierungsnachweis

Nettoinvestitionen	1'544'000	4'622'000	1'556'000
Abschreibungen	3'894'000	4'577'000	11'676'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'627'000	-522'000	-3'945'000
<b>Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>6'977'000</b>	<b>-567'000</b>	<b>6'175'000</b>

### Kennzahlen

<b>Nettoschuld pro EinwohnerIn (CHF)</b>	<b>-3'139.00</b>		<b>-2'434.00</b>
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>41.69 %</b>		<b>52.11 %</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-127.80 %</b>		<b>-102.90 %</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>574.28 %</b>	<b>90.28 %</b>	<b>512.44 %</b>
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>17.66 %</b>	<b>9.17 %</b>	<b>16.62 %</b>
<b>Investitionsanteil</b>	<b>4.65 %</b>	<b>10.54 %</b>	<b>5.43 %</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.25 %</b>	<b>0.30 %</b>	<b>0.46 %</b>
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>3.03 %</b>	<b>4.86 %</b>	<b>5.98 %</b>

# 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 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 2018**

**Jahr 2017**

**Jahr 2016**

26'217'548

20'528'286

**46'745'834**

-16'108'196

-23'276'444

1'742'350

**-37'642'290**

**9'103'543**

985'153

**985'153**

-2'403'699

**-2'403'699**

**-1'418'546**

635'978

150'591

**786'569**

-279'102

-5'767'821

-1'285'000

**-7'331'923**

**-6'545'355**

**1'139'642**

26'349'121

18'064'759

**44'413'880**

-15'072'112

-23'833'888

1'591'879

**-37'314'121**

**7'099'759**

445'830

**445'830**

-3'110'026

**-3'110'026**

**-2'664'196**

602'175

3'786'678

750

**4'389'603**

-343'169

-3'088'796

-8'000'000

**-11'431'965**

**-7'042'362**

**-2'606'799**

27'150'785

16'059'801

**43'210'586**

-14'319'471

-23'230'801

1'012'902

**-36'537'369**

**6'673'217**

686'025

**686'025**

-7'385'059

**-7'385'059**

**-6'699'034**

542'400

-13'164

3'000

**532'236**

-414'291

-2'064'922

**-2'479'214**

**-1'946'978**

**-1'972'795**

## Gestufte Erfolgsrechnung

## Gesamtübersicht

	Rechnung 2018 Betrag	Budget 2018 Betrag	Rechnung 2017 Betrag
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>42'768'887.43</b>	<b>43'265'300.00</b>	<b>42'613'830.94</b>
Personalaufwand	23'892'195.52	24'074'100.00	23'418'279.73
Sach- und übriger Aufwand	7'838'616.17	7'761'500.00	7'512'853.17
Abschreibungen	1'394'000.00	2'077'000.00	2'652'063.80
Einlagen	345'604.88	117'600.00	242'387.71
Transferaufwand	9'298'470.86	9'235'100.00	8'788'246.53
Durchlaufende Beiträge			
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>49'465'055.55</b>	<b>44'767'300.00</b>	<b>47'375'871.36</b>
Fiskalertrag	22'007'853.11	17'145'000.00	20'553'341.00
Regalien und Konzessionen	489'746.01	525'000.00	483'796.76
Entgelte	4'338'858.58	4'313'500.00	4'317'636.40
Verschiedene Erträge	118'429.55	109'500.00	119'581.85
Entnahmen Fonds			
Transferertrag	22'510'168.30	22'674'300.00	21'901'515.35
Durchlaufende Beiträge			
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>6'696'168.12</b>	<b>1'502'000.00</b>	<b>4'762'040.42</b>
Finanzaufwand	226'087.70	260'700.00	292'986.21
Finanzertrag	730'986.68	736'700.00	610'378.13
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>504'898.98</b>	<b>476'000.00</b>	<b>317'391.92</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>7'201'067.10</b>	<b>1'978'000.00</b>	<b>5'079'432.34</b>
Ausserordentlicher Aufwand	2'574'375.25	2'500'000.00	9'024'000.00
Ausserordentlicher Ertrag			
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-2'574'375.25</b>	<b>-2'500'000.00</b>	<b>-9'024'000.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>4'626'691.85</b>	<b>-522'000.00</b>	<b>-3'944'567.66</b>

# Erfolgsrechnung

# Artengliederung

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 Aufwand</b>	<b>47'625'702.64</b>		<b>48'012'000.00</b>		<b>53'962'195.71</b>	
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>23'892'195.52</b>		<b>24'074'100.00</b>		<b>23'418'279.73</b>	
300 Behörden, Kommissionen und Funktionäre	685'730.45		697'700.00		669'578.60	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'601'304.75		8'348'800.00		8'151'627.65	
302 Löhne der Lehrkräfte	10'485'822.60		10'588'000.00		10'376'724.10	
305 Arbeitgeberbeiträge	3'924'042.30		4'181'900.00		3'999'146.95	
309 Übriger Personalaufwand	195'295.42		257'700.00		221'202.43	
<b>31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>7'838'616.17</b>		<b>7'761'500.00</b>		<b>7'512'853.17</b>	
310 Material- und Warenaufwand	929'060.99		1'051'500.00		921'326.49	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	492'191.16		531'000.00		345'858.07	
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	528'413.02		619'300.00		535'426.49	
313 Dienstleistungen und Honorare	1'730'714.85		1'671'300.00		1'896'368.49	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'744'957.62		2'413'000.00		2'504'467.87	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	562'710.79		632'700.00		560'263.53	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	178'205.60		190'700.00		174'221.85	
317 Spesenentschädigungen	195'183.95		236'100.00		213'545.08	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	129'726.00		106'000.00		65'740.91	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	347'452.19		309'900.00		295'634.39	
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'394'000.00</b>		<b>2'077'000.00</b>		<b>2'652'063.80</b>	
330 Sachanlagen VV	1'394'000.00		2'077'000.00		2'652'063.80	
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>226'087.70</b>		<b>260'700.00</b>		<b>292'986.21</b>	
340 Zinsaufwand	191'012.33		205'000.00		266'145.56	
343 Liegenschaftenaufwand FV	33'347.02		45'700.00		20'243.55	
349 Verschiedener Finanzaufwand	1'728.35		10'000.00		6'597.10	
<b>35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>345'604.88</b>		<b>117'600.00</b>		<b>242'387.71</b>	
350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK	3'250.00		6'000.00		5'990.00	
351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen EK	342'354.88		111'600.00		236'397.71	
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>9'298'470.86</b>		<b>9'235'100.00</b>		<b>8'788'246.53</b>	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	149'697.80		152'500.00		143'404.35	
362 Finanz- und Lastenausgleich	1'296'051.00		1'296'000.00		1'213'515.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'852'722.06		7'786'600.00		7'431'327.18	

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>38 Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>2'574'375.25</b>		<b>2'500'000.00</b>		<b>9'024'000.00</b>	
383 Zusätzliche Abschreibungen	2'500'000.00		2'500'000.00		9'024'000.00	
384 Ausserordentlicher Finanzaufwand	74'375.25					
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>2'056'352.26</b>		<b>1'986'000.00</b>		<b>2'031'378.56</b>	
391 Dienstleistungen	1'692'551.81		1'640'000.00		1'644'426.60	
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	358'800.45		346'000.00		381'551.96	
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'000.00				5'400.00	
<b>4 Ertrag</b>		<b>52'252'394.49</b>		<b>47'490'000.00</b>		<b>50'017'628.05</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>		<b>22'007'853.11</b>		<b>17'145'000.00</b>		<b>20'553'341.00</b>
400 Direkte Steuern natürliche Personen		17'023'666.91		14'600'000.00		16'649'225.55
401 Direkte Steuern juristische Personen		1'308'201.45		1'100'000.00		1'183'133.15
402 Übrige direkte Steuern		3'627'909.75		1'400'000.00		2'672'907.30
403 Besitz- und Aufwandsteuern		48'075.00		45'000.00		48'075.00
<b>41 Regalien und Konzessionen</b>		<b>489'746.01</b>		<b>525'000.00</b>		<b>483'796.76</b>
412 Konzessionen		489'746.01		525'000.00		483'796.76
<b>42 Entgelte</b>		<b>4'338'858.58</b>		<b>4'313'500.00</b>		<b>4'317'636.40</b>
420 Ersatzabgaben		193'500.00		200'000.00		195'389.30
421 Gebühren für Amtshandlungen		482'520.85		524'000.00		594'014.25
423 Schul- und Kursgelder		1'455'895.00		1'467'000.00		1'394'931.15
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'417'209.43		1'392'000.00		1'389'179.53
425 Erlös aus Verkäufen		260.00		1'000.00		2'428.30
426 Rückerstattungen		766'965.70		717'500.00		733'578.22
427 Bussen		440.00		2'000.00		160.00
429 Übrige Entgelte		22'067.60		10'000.00		7'955.65
<b>43 Verschiedene Erträge</b>		<b>118'429.55</b>		<b>109'500.00</b>		<b>119'581.85</b>
430 Verschiedene betriebliche Erträge		118'429.55		109'500.00		119'581.85
<b>44 Finanzertrag</b>		<b>730'986.68</b>		<b>736'700.00</b>		<b>610'378.13</b>
440 Zinsertrag		66'324.35		69'000.00		47'524.50
443 Liegenschaftenertrag FV		121'929.80		121'400.00		121'929.80
444 Wertberichtigungen Anlagen FV		4'920.00				

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		29'324.95		50'000.00		-32'171.00
447 Liegenschaftenertrag VV		498'789.48		488'800.00		461'994.68
448 Erträge von gemieteten Liegenschaften		9'698.10		7'500.00		11'100.15
<b>46 Transferertrag</b>		<b>22'510'168.30</b>		<b>22'674'300.00</b>		<b>21'901'515.35</b>
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		180'871.60		227'000.00		217'116.85
462 Finanz- und Lastenausgleich		15'367'673.00		15'369'000.00		14'565'233.00
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		6'933'447.35		7'065'300.00		7'103'886.35
469 Verschiedener Transferertrag		28'176.35		13'000.00		15'279.15
<b>49 Interne Verrechnungen</b>		<b>2'056'352.26</b>		<b>1'986'000.00</b>		<b>2'031'378.56</b>
491 Dienstleistungen		1'692'551.81		1'640'000.00		1'644'426.60
493 Betriebs- und Verwaltungskosten		358'800.45		346'000.00		381'551.96
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'000.00				5'400.00
	<b>47'625'702.64</b>	<b>52'252'394.49</b>	<b>48'012'000.00</b>	<b>47'490'000.00</b>	<b>53'962'195.71</b>	<b>50'017'628.05</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>4'626'691.85</b>			<b>522'000.00</b>		<b>3'944'567.66</b>
	<b>52'252'394.49</b>	<b>52'252'394.49</b>	<b>48'012'000.00</b>	<b>48'012'000.00</b>	<b>53'962'195.71</b>	<b>53'962'195.71</b>

# Erfolgsrechnung

# Zusammenzug Institutionelle Gliederung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales Zusätzliche Abschreibungen <i>Nettoaufwand</i>	4'599'614.85 289'970.00	555'486.90	4'455'000.00 603'000.00	542'000.00	4'288'889.84 729'000.00	558'562.85
			4'334'097.95		4'516'000.00		4'459'326.99
2	Finanzen Zusätzliche Abschreibungen <i>Nettoertrag</i>	6'600'640.62 2'307'316.55 29'902'146.90	38'810'104.07	6'483'000.00 1'565'000.00 25'890'000.00	33'938'000.00	5'939'280.21 1'335'000.00 29'122'815.70	36'397'095.91
3	Bildung Zusätzliche Abschreibungen <i>Nettoaufwand</i>	18'911'983.94 -69'093.55	7'246'749.30	18'904'000.00	7'350'000.00	18'896'504.11 633'000.00	7'311'842.03
			11'596'141.09		11'554'000.00		12'217'662.08
4	Bau Zusätzliche Abschreibungen <i>Nettoaufwand</i>	7'341'403.84	3'139'463.45	7'628'000.00 56'000.00	3'072'000.00	8'019'112.37 5'694'000.00	3'202'325.69
			4'201'940.39		4'612'000.00		10'510'786.68
5	Sicherheit und Dienste Zusätzliche Abschreibungen <i>Nettoaufwand</i>	1'455'953.72 -28'193.00	768'267.12	1'626'000.00 276'000.00	815'000.00	1'604'358.05 633'000.00	801'026.05
			659'493.60		1'087'000.00		1'436'332.00
6	Soziales Zusätzliche Abschreibungen <i>Nettoaufwand</i>	6'216'105.67	1'732'323.65	6'416'000.00	1'773'000.00	6'190'051.13	1'746'775.52
			4'483'782.02		4'643'000.00		4'443'275.61
		<b>47'625'702.64</b>	<b>52'252'394.49</b>	<b>48'012'000.00</b>	<b>47'490'000.00</b>	<b>53'962'195.71</b>	<b>50'017'628.05</b>
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>4'626'691.85</b>			<b>522'000.00</b>		<b>3'944'567.66</b>
		<b>52'252'394.49</b>	<b>52'252'394.49</b>	<b>48'012'000.00</b>	<b>48'012'000.00</b>	<b>53'962'195.71</b>	<b>53'962'195.71</b>

# Erfolgsrechnung

# Institutionelle Gliederung

Konto Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>1 Präsidiales</b>	<b>4'889'584.85</b>	<b>555'486.90</b>	<b>5'058'000</b>	<b>542'000</b>	<b>5'017'889.84</b>	<b>558'562.85</b>	
<b>100 Verwaltung / Kanzlei</b>	<b>2'192'812.54</b>	<b>373'616.55</b>	<b>2'026'000</b>	<b>370'000</b>	<b>1'898'859.21</b>	<b>385'316.65</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	27'909.45		35'000		8'830.60		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'109'834.10		1'065'000		967'892.20		
3010.01 Kurzfristige Personalguthaben	200'000.00						Erstmalige Rückstellung Personalguthaben
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung	-3'247.40		-15'000		-19'914.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	73'175.90		82'000		79'971.85		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	110'263.80		119'000		101'808.40		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	12'301.95		13'000		11'311.95		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	46'892.80		43'000		16'537.90		
3091.00 Personalwerbung	23'544.56		20'000		32'984.40		
3099.00 Übriger Personalaufwand	14'331.70		16'000		18'287.90		
3100.00 Büromaterial	18'301.46		18'500		20'333.80		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	751.50		1'000		1'502.65		
3102.00 Drucksachen, Publikationen	43'936.70		69'000		39'201.50		Weniger Ausgaben betr. Gesamterneuerungswahlen
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'941.20		4'000		3'737.10		
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	13'300.00		10'000		25'640.00		
3110.00 Büromöbel und -geräte	19'767.60		22'000		9'466.47		
3119.00 Übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'198.70		1'700		9'689.25		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	178'868.94		190'000		151'536.59		
3132.00 Honorare Externe	49'027.59		100'000		233'399.50		Aufwand 2015-2016 / Budget 2018 war zu hoch
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	30'017.95		17'000		15'562.80		Umstellung auf i-CMS Version 7 war nicht budgetiert
3137.10 Pauschalsteuer	16'727.23		17'000		18'157.57		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	20'804.61		23'000		16'068.53		
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'216.80		9'000		4'638.60		
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'278.90		5'000		3'055.00		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	78'858.65		53'000		53'845.20		Mehr Veranstaltungen
3632.00 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	34'753.00		60'000		30'642.00		Gebührenerträge wurden gutgeschrieben
3910.00 IV Dienstleistungen	36'338.30		38'400		32'445.25		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	15'716.55		9'400		12'226.20		
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		88'681.70		85'000		85'338.50	
4210.10 Gebühren Amtshandlungen mit MWST		282'903.15		280'000		295'556.25	
4240.10 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen mit MWST		371.70		1'000		1'047.30	
4250.10 Verkäufe mit MWST		260.00		1'000		400.60	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		1'400.00		3'000		2'314.00	
4632.10 Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden inkl. MWST						660.00	
<b>105 Informatik</b>	<b>433'556.44</b>		<b>470'000</b>		<b>438'725.22</b>		
3113.00 Hardware	57'661.40		66'000		82'460.25		
3118.00 Immaterielle Anlagen	17'185.20		21'000		6'762.65		
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	90'033.00		98'000		95'493.95		
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'785.00		2'000		1'786.05		
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	167'225.15		168'000		156'849.35		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	99'666.69		115'000		95'372.97		Geringere Unterhaltskosten, keine MS-Lizenz-Prüfung

Konto Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>120 Gemeinderat / Exekutive</b>	<b>495'063.40</b>		<b>498'000</b>		<b>484'737.50</b>		
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	374'992.80		374'000		372'016.20		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	26'965.60		30'000		26'686.20		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	40'290.90		44'000		34'553.80		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	4'693.20		3'000		4'657.20		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000				
3170.00 Reisekosten und Spesen	48'120.90		45'000		46'824.10		
<b>121 Rechnungsprüfung</b>	<b>17'496.40</b>		<b>17'500</b>		<b>20'509.20</b>		
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	16'208.50		16'200		19'017.35		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'287.90		1'300		1'491.85		
<b>160 Friedensrichteramt</b>	<b>15'035.40</b>	<b>5'480.00</b>	<b>14'000</b>	<b>5'000</b>	<b>11'170.15</b>	<b>4'275.00</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	13'520.00		13'000		10'850.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	345.40		500		214.60		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'170.00		500				
3102.00 Drucksachen, Publikationen					105.55		
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		5'480.00		5'000		4'275.00	
<b>161 Weibelamt</b>	<b>3'202.30</b>		<b>3'300</b>		<b>3'066.95</b>		
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	2'853.00		3'000		2'830.20		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	344.55		300		233.55		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	4.75				3.20		
<b>170 Kultur</b>	<b>127'857.27</b>	<b>37'633.85</b>	<b>120'000</b>	<b>22'000</b>	<b>107'201.33</b>	<b>27'148.05</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	1'446.40		1'000		1'523.20		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'930.85		25'000		35'058.90		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'110.55		1'800		3'085.85		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'084.20		2'500		3'466.20		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	291.80		300		480.60		
3100.00 Büromaterial			100		42.25		
3102.00 Drucksachen, Publikationen	15'727.36		12'000		14'426.90		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'480.71		500		400.00		
3170.00 Reisekosten und Spesen	65.80		500		181.20		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	61'822.00		47'800		34'361.13		Entsprechend höhere Einnahmen - siehe 4309.00
3910.00 IV Dienstleistungen	12'879.20		21'700		10'047.75		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	5'018.40		6'800		4'127.35		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		37'633.85		20'000		27'148.05	Entsprechend höhere Ausgaben - siehe 3199.00
4632.00 Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden				2'000			
<b>171 Beiträge</b>	<b>827'050.20</b>		<b>779'400</b>		<b>956'484.30</b>		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'000.00		30'000		45'000.00		
3632.00 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	10'000.00		10'000		20'000.00		
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	365'478.15		321'000		351'398.90		Beitrag Aussen-Fassade Skilift Nollen AG (30')
3830.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	289'970.00		270'000		405'000.00		
3910.00 IV Dienstleistungen	101'894.00		99'800		91'248.25		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	49'708.05		48'600		43'837.15		

Konto Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>180 Bibliothek</b>	<b>432'221.80</b>	<b>108'725.00</b>	<b>466'000</b>	<b>110'000</b>	<b>415'507.80</b>	<b>108'731.35</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	234'170.70		223'000		222'286.15		
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung					-786.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'631.00		18'000		17'471.15		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	28'445.20		30'000		29'584.05		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	2'730.15		3'000		2'588.45		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'030.14		4'000		1'539.88		
3100.00 Büromaterial	5'867.25		5'900		5'140.65		
3102.00 Drucksachen, Publikationen			500				
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	56'457.16		56'500		55'037.89		
3110.00 Büromöbel und -geräte			800		747.00		
3120.00 Ver- und Entsorgung	2'786.20		5'000		2'348.75		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'780.10		5'600		8'066.22		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48.45		38'000				
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'048.85		1'700		1'189.86		
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	66'710.70		68'400		66'664.85		
3170.00 Reisekosten und Spesen	192.50		500				
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	4'323.40		4'800		3'628.90		
3910.00 IV Dienstleistungen			300				
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'725.00		10'000		8'731.35	
4632.00 Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		100'000.00		100'000		100'000.00	
<b>181 Ludothek</b>	<b>134'832.97</b>	<b>30'031.50</b>	<b>123'600</b>	<b>32'000</b>	<b>124'453.48</b>	<b>30'591.80</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'043.70		67'000		66'523.35		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'225.65		5'200		5'218.30		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'612.00		8'300		8'227.80		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	974.65		900		831.85		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	560.00		500		400.00		
3100.00 Büromaterial	891.05		1'200		932.85		
3102.00 Drucksachen, Publikationen			300		347.80		
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	8'280.15		8'200		8'366.45		
3110.00 Büromöbel und -geräte	706.15		1'000		805.80		
3120.00 Ver- und Entsorgung	553.00		700		516.70		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	123.37		1'500		4'009.98		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	355.40		400		248.90		
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	27'420.00		25'500		25'320.00		
3170.00 Reisekosten und Spesen	123.35		600		324.00		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'745.80		2'000		2'379.70		
3910.00 IV Dienstleistungen	192.90		300				
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	25.80						
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'031.50		12'000		10'591.80	
4632.00 Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		20'000.00		20'000		20'000.00	
<b>190 Friedhof und Bestattungen</b>	<b>210'456.13</b>		<b>540'200</b>	<b>3'000</b>	<b>557'174.70</b>	<b>2'500.00</b>	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'003.55		2'800		1'845.05		
3120.00 Ver- und Entsorgung	5'850.05		7'400		5'921.80		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	46'513.98		39'000		59'612.00		
3134.00 Sachversicherungsprämien	294.40		300		295.40		
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	15'632.70		17'500		13'059.20		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'466.15		10'600		24'729.25		
							LED-Projekt nicht ausgeführt, wird überarbeitet
							Wasserschaden und zus. Aufwendungen Katafalke

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			37'000		36'000.00		Anlage im Vorjahr vollständig abgeschrieben
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			333'000		324'000.00		Anlage im Vorjahr vollständig abgeschrieben
3910.00	IV Dienstleistungen	92'338.40		81'500		79'264.55		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	12'356.90		11'100		12'447.45		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				3'000		2'500.00	
<b>2</b>	<b>Finanzen</b>	<b>8'907'957.17</b>	<b>38'810'104.07</b>	<b>8'048'000</b>	<b>33'938'000</b>	<b>7'274'280.21</b>	<b>36'397'095.91</b>	
<b>200</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>808'720.75</b>	<b>535'247.86</b>	<b>830'000</b>	<b>542'000</b>	<b>795'907.76</b>	<b>525'332.36</b>	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	16'768.75		19'000		15'470.80		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	561'726.50		559'000		562'433.60		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung					-3'528.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	45'681.90		45'000		44'926.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'192.30		76'000		74'784.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	6'905.35		7'000		6'988.90		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'140.00		5'000		5'462.60		
3100.00	Büromaterial	1'800.90		1'800		2'147.85		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	58.00		200		57.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'745.65		15'000		13'044.20		
3132.00	Honorare Externe	15'387.05		27'000		3'654.95		Geringe externe und juristische Beratung notwendig
3134.00	Sachversicherungsprämien	54'983.65		59'000		58'133.60		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'886.05		5'000		4'226.70		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'194.65		5'000		2'114.96		
3503.00	Einlagen in übrige zweckgebundene Fremdmittel des FK	3'250.00		6'000		5'990.00		
4120.00	Konzessionen		475'327.66		510'000		469'044.76	Rückläufiger Stromertrag entsprechend Vorjahr
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'732.95		2'500		24'848.40	Rückerstattung aus Gerichtsfall
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		110.90		500		260.05	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		15'900.00		16'000		15'900.00	
4699.00	Rückverteilung		28'176.35		13'000		15'279.15	Mehrertrag CO2-Rückverteilung
<b>210</b>	<b>Betriebsamt</b>	<b>70'896.00</b>		<b>70'000</b>		<b>68'928.00</b>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	70'896.00		70'000		68'928.00		
<b>220</b>	<b>Finanzerfolg</b>	<b>193'994.99</b>	<b>75'627.80</b>	<b>211'000</b>	<b>64'000</b>	<b>270'381.94</b>	<b>51'268.55</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'982.66		6'000		4'236.38		
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			2'500				
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	188'703.33		200'000		263'315.56		
3409.00	Übrige Passivzinsen	2'309.00		2'500		2'830.00		
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				1'000			
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		11'880.00		10'000		10'605.00	
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		53'827.80		53'000		35'263.55	
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften		4'920.00					
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'000.00				5'400.00	

Konto Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>260 Steuern</b>	<b>257'422.70</b>	<b>22'030'537.26</b>	<b>240'000</b>	<b>17'160'000</b>	<b>187'022.45</b>	<b>20'562'952.60</b>	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	118'531.35		100'000		59'848.35		Mehraufwand Abschreibungen
3499.00 Übriger Finanzaufwand	1'728.35		10'000		6'597.10		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	137'163.00		130'000		120'577.00		
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen		13'870'043.50		11'400'000		12'535'913.70	Mehrertrag Vorjahre inkl. nachträgl. Veranlagungen
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen		3'125'089.45		2'500'000		2'607'808.75	Mehrerträge aus Vorjahren
4002.00 Quellensteuer natürliche Personen		-63'947.64		600'000		901'486.85	Nachträgliche Veranlagungen (sh. 4000.00)
4009.00 Nach- und Strafsteuer		92'481.60		100'000		604'016.25	
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen		1'171'796.45		990'000		1'044'195.30	Mehrerträge aktuelles Steuerjahr
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen		136'405.00		110'000		138'937.85	Mehrerträge aktuelles Steuerjahr
4022.00 Vermögensgewinnsteuern		2'575'359.65		1'200'000		2'373'514.90	Mehrerträge Grundstückgewinnsteuern
4024.00 Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'052'550.10		200'000		299'392.40	Nicht voraussehbare Erträge
4033.00 Hundesteuer		48'075.00		45'000		48'075.00	
4290.00 Übrige Entgelte		22'067.60		10'000		7'955.65	Wiedereingebrachte Abschreibungen
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		616.55		5'000		1'655.95	
<b>270 Finanzausgleich</b>	<b>1'296'051.00</b>	<b>15'367'673.00</b>	<b>1'296'000</b>	<b>15'369'000</b>	<b>1'213'515.00</b>	<b>14'565'233.00</b>	
3621.00 an Kantone und Konkordate	1'296'051.00		1'296'000		1'213'515.00		
4621.00 von Kantonen und Konkordaten		15'367'673.00		15'369'000		14'565'233.00	
<b>280 Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>238'768.70</b>	<b>29'958.00</b>	<b>494'300</b>	<b>23'000</b>	<b>105'749.00</b>	<b>23'336.50</b>	
3120.00 Ver- und Entsorgung	14'776.00		23'500		13'373.65		Teilweise auf neue KST 294 Kiosk verbucht
3132.00 Honorare Externe	8'979.95		33'100		13'262.60		Digitale Gebäudeerfassung nicht ausgeführt
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'783.85		2'900		2'790.85		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	196'991.25		211'000		51'055.70		Militärbaracke Lidostr.: Projektanpassungen Nachbarn
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			20'000				Keine Investitionen im Jahre 2018
3830.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			180'000				Keine Investitionen im Jahre 2018
3910.00 IV Dienstleistungen	13'439.20		20'900		21'837.00		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'798.45		2'900		3'429.20		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'259.90		15'500		12'236.35	
4489.00 Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		9'698.10		7'500		11'100.15	
<b>281 Gemeindehaus</b>	<b>181'917.18</b>		<b>167'100</b>		<b>186'075.65</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'191.70		50'000		47'994.00		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'011.15		4'000		3'766.75		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'855.90		6'200		6'065.65		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	597.95		600		573.85		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'184.45		4'000		5'014.60		
3120.00 Ver- und Entsorgung	28'967.70		32'000		29'577.00		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	18'752.98		2'500		40'731.95		Tabletsteuerung Sitzungszi. GH; Beschriftung DSH
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'696.15		7'800		7'728.15		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	58'557.35		37'800		38'679.50		Ersatz Beameranlage GH; Neumöbl. Notariat und Bau
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'841.70				1'440.00		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			20'000		2'829.10		Keine abzuschreibenden Investitionen
3910.00 IV Dienstleistungen	1'993.40		1'900		1'447.75		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	266.75		300		227.35		
<b>282 Haus Lorze</b>	<b>21'012.95</b>	<b>26'230.00</b>	<b>24'400</b>	<b>26'300</b>	<b>21'770.85</b>	<b>23'935.00</b>	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200				
3120.00 Ver- und Entsorgung	9'593.75		11'800		7'017.65		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000		86.40		
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'515.10		2'500		2'439.15		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'852.80		8'400		12'018.30		
3910.00	IV Dienstleistungen	5'337.10		400		180.95		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	714.20		100		28.40		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'230.00		26'300		23'935.00	
<b>283</b>	<b>Chilematt / AEGERIHALLE</b>	<b>682'324.82</b>	<b>336'890.35</b>	<b>749'900</b>	<b>382'000</b>	<b>704'917.34</b>	<b>352'068.15</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	315'341.85		337'000		321'689.95		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-254.10				-7'699.10		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'388.25		25'500		24'489.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'275.10		38'000		36'724.10		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	3'903.95		4'000		3'890.70		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500		350.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'717.95		28'000		25'800.16		
3110.00	Büromöbel und -geräte	23'347.20		9'200		29'317.30		Ersatz Tonmischpult anstelle hohen Reparaturen
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'390.30		42'500		6'756.45		Weniger Ersatzbeschaffungen Licht/Show-Effekte
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'910.85		1'700		1'068.55		
3120.00	Ver- und Entsorgung	71'693.35		85'500		76'143.30		Geringere und optimierte Entsorgung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'423.02		33'500		24'883.60		Mehr Eigenleistungen Hausdienst
3132.00	Honorare Externe	240.00		2'700		240.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'609.55		18'800		18'761.80		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	73'917.85		95'800		102'381.63		Unterhalt Tiefbau und Umgebung reduziert
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'200		2'717.50		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'264.00		16'000		10'994.55		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			3'000				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	23'125.95		5'000		26'197.60		Gemäss Abrechnung Alfred Müller AG
3910.00	IV Dienstleistungen	10'609.90		900		180.95		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'419.85		100		28.40		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'278.10		35'000		28'855.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'240.80		12'000		11'163.85	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		135'771.45		185'000		173'948.60	Geringere Verfügbarkeit für Dritte
4910.00	IV Dienstleistungen		93'900.00		92'000		81'900.00	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		67'700.00		58'000		56'200.00	
<b>284</b>	<b>Werkgebäude</b>	<b>3'792'450.23</b>	<b>22'189.45</b>	<b>2'665'600</b>	<b>22'300</b>	<b>3'059'644.23</b>	<b>21'923.40</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'930.40		24'000		12'685.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'913.00		2'200		856.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'131.20		3'200		1'015.50		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	301.30		400		136.20		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'958.30		9'700		6'401.21		
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'789.01		8'500		281.70		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	566.65		3'700		872.45		
3120.00	Ver- und Entsorgung	33'069.35		31'900		29'989.65		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'184.05		5'300		8'370.60		
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'191.25		12'400		11'375.25		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'061.27		37'000		38'858.67		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000				
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'063.55		3'000		3'869.80		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'210.00		27'200		27'210.00		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'273'000.00		1'403'000		1'534'422.60		Entsprechend Stand Anlagenbuchhaltung Gemäss verfügbarer Quote Gesamtbudget
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	2'307'316.55		1'000'000		1'335'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	45'654.75		80'200		41'743.60		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	6'109.60		10'900		6'555.25		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		11'789.45		7'300		7'623.40	
4910.00	IV Dienstleistungen		3'500.00		8'000		4'200.00	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		6'900.00		7'000		10'100.00	
	<b>285 Krippengebäude</b>	<b>129'528.10</b>		<b>68'900</b>		<b>125'113.20</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'491.00		16'000		25'954.25		Akustiker / Planung raumakustische Massnahmen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'058.85		1'300		2'036.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'678.35		2'000		3'135.40		Massnahmen raumakustische Situation Schönenbühl
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	479.15		200		20.30		
3120.00	Ver- und Entsorgung	23'775.65		29'000		26'141.45		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'827.90		600		5'111.65		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'574.65		1'700		1'582.65		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'399.25		14'800		53'342.25		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'035.40		1'500		6'044.15		
3910.00	IV Dienstleistungen	2'829.30		1'600		1'508.10		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	378.60		200		236.80		
	<b>286 Sportanlagen</b>	<b>41'586.00</b>		<b>27'500</b>		<b>21'495.14</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'219.30		4'000		2'443.90		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'438.20		13'400		9'466.34		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'046.30						
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000		1'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	22'827.40		8'000		7'419.75		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3'054.80		1'100		1'165.15		
	<b>287 Sportanlagen regional</b>	<b>116'567.85</b>	<b>29'704.70</b>	<b>529'900</b>	<b>30'000</b>	<b>107'347.85</b>	<b>30'202.65</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'103.20		10'000		9'473.20		Anlage noch im Bau
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	881.60		800		538.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'350.95		1'200		1'196.95		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	138.15		100		12.10		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'810.60		11'000		4'780.80		
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'441.80		3'000		1'640.50		
3132.00	Honorare Externe	772.75				3'634.35		
3134.00	Sachversicherungsprämien	419.50		500		421.50		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'435.20		8'000		12'515.85		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'684.40		5'000		957.70		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'665.00		12'000		11'665.00		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	10'000.00		43'000		2'468.60		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	3'277.65		2'000		3'462.05		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			385'000				
3910.00	IV Dienstleistungen	47'262.30		42'500		47'172.70		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	6'324.75		5'800		7'407.80		
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		29'704.70		30'000		30'202.65	

Konto Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>288 Strandbad</b>	<b>271'523.38</b>	<b>194'790.90</b>	<b>268'500</b>	<b>148'000</b>	<b>226'671.55</b>	<b>151'084.90</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'065.00		95'000		91'886.60		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'340.05		7'500		6'960.40		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'626.25		3'000		2'695.00		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	2'103.15		2'000		1'844.05		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			700		402.00		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'562.73		7'500		4'644.90		
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'369.95		11'500		2'237.70		
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	89.90		800		1'036.85		
3120.00 Ver- und Entsorgung	17'299.55		14'700		15'807.70		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'563.55		1'700		1'640.78		
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'865.95		2'000		1'870.95		
3137.10 Pauschalsteuer	6'537.65		6'000		5'294.20		
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	5'633.65		28'300		15'931.17		Ersatzbeschaffung Gartentische/-stühle nicht erfolgt
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'225.30		53'800		46'969.20		WC-Aussenanlage inkl. Projektverbesserungen
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'939.55		3'000		610.25		
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'969.85		7'400		4'435.30		
3910.00 IV Dienstleistungen	14'403.75		20'800		19'363.70		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'927.55		2'800		3'040.80		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000.00		8'000		8'000.00	
4472.10 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV mit MWST		186'790.90		140'000		143'084.90	Mehreinnahmen Hitzesommer 2018
<b>289 Zivilschutzanlagen</b>	<b>2'670.85</b>		<b>4'200</b>		<b>11'127.75</b>		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200				
3120.00 Ver- und Entsorgung	1'065.00		800		1'483.40		
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'468.85		1'100		337.65		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	137.00		1'500		9'306.70		
3910.00 IV Dienstleistungen			500				
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten			100				
<b>290 Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>295.97</b>	<b>1'560.00</b>	<b>500</b>	<b>1'600</b>	<b>267.10</b>	<b>1'560.00</b>	
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	295.97		500		267.10		
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'560.00		1'600		1'560.00	
<b>291 Büehlhof</b>	<b>28'688.30</b>	<b>55'200.00</b>	<b>24'000</b>	<b>55'200</b>	<b>4'720.00</b>	<b>55'200.00</b>	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'067.50		1'200		1'071.50		
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	27'037.55		21'200		2'392.20		
3910.00 IV Dienstleistungen	514.40		1'400		1'085.80		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	68.85		200		170.50		
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		55'200.00		55'200		55'200.00	
<b>292 Schönenbüel</b>	<b>6'208.50</b>	<b>65'169.80</b>	<b>26'200</b>	<b>64'600</b>	<b>19'089.40</b>	<b>65'169.80</b>	
3134.00 Sachversicherungsprämien	195.00		1'500		1'435.40		
3430.00 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'370.50		14'000		15'168.25		Fensterrep. und Malerarbeiten nicht ausgeführt
3439.00 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	4'643.00		10'000		2'416.00		
3910.00 IV Dienstleistungen			600		60.30		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten			100		9.45		
4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		65'169.80		64'600		65'169.80	

Konto Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>294 Kiosk und Minigolf</b>	<b>120'271.85</b>	<b>10'000.00</b>					
3120.00 Ver- und Entsorgung	6'702.10						Neue KST (bisher in KST 280 enthalten)
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	113'569.75						Umbauarbeiten Küche
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000.00					Neue KST 294 anstelle KST 280
<b>295 Aegeribad</b>	<b>572'681.80</b>		<b>350'000</b>		<b>144'536.00</b>		
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	572'681.80		350'000		144'536.00		Betriebsverlust und Rückstellung Erneuerungsfonds
<b>296 Chilematt / Tiefgarage</b>	<b>74'375.25</b>	<b>29'324.95</b>		<b>50'000</b>		<b>-32'171.00</b>	
3840.00 Ausserordentlicher Finanzaufwand	74'375.25			50'000		-32'171.00	Vorsorgliche Rückstellung Steuernachforderung
4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV		29'324.95		50'000		-32'171.00	Geringerer Nettoertrag aus Tiefgarage
<b>3 Bildung</b>	<b>18'842'890.39</b>	<b>7'246'749.30</b>	<b>18'904'000</b>	<b>7'350'000</b>	<b>19'529'504.11</b>	<b>7'311'842.03</b>	
<b>300 Schulleitung und Verwaltung</b>	<b>1'331'841.30</b>	<b>453'143.22</b>	<b>1'384'000</b>	<b>465'000</b>	<b>1'323'173.48</b>	<b>454'810.60</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	8'000.40		12'000		11'644.85		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	943'459.90		959'000		933'657.90		
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung	-8'528.00				-22'878.00		
3020.00 Löhne der Lehrkräfte	32'447.40		30'000		36'635.80		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	75'655.20		75'000		73'988.80		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	129'303.90		135'000		131'657.35		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	11'427.40		11'000		11'330.05		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'283.30		8'000		7'293.45		
3091.00 Personalwerbung	2'390.00		4'000		1'868.80		
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'402.05		5'000		4'864.45		
3100.00 Büromaterial	7'926.05		8'000		6'188.79		
3102.00 Drucksachen, Publikationen	9'424.26		13'000		11'307.72		
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'948.93		4'000		3'393.40		
3110.00 Büromöbel und -geräte	4'799.00		4'000		4'334.40		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	13'920.09		17'000		14'143.39		
3132.00 Honorare Externe	4'222.95		5'000		5'367.75		
3137.00 Steuern und Abgaben	2'532.55		3'000		2'593.20		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	34'577.47		43'000		40'683.08		
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'080.80		3'000		2'978.30		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	14'667.65		15'000		11'520.00		
3910.00 IV Dienstleistungen	17'600.00		19'000		19'800.00		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	10'300.00		11'000		10'800.00		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'411.57		40'000		41'509.00	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		416'731.65		425'000		413'301.60	
<b>305 Informatik</b>	<b>186'009.78</b>		<b>180'600</b>		<b>142'059.40</b>		
3113.00 Hardware	84'638.60		86'000		55'573.75		
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	69'030.43		62'000		55'714.00		
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'707.05		15'000		10'040.71		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	16'633.70		17'600		20'730.94		
<b>310 Kindergarten</b>	<b>1'204'168.47</b>	<b>595'860.00</b>	<b>1'210'000</b>	<b>558'000</b>	<b>1'258'616.15</b>	<b>545'910.00</b>	
3020.00 Löhne der Lehrkräfte	978'432.95		1'000'000		1'062'872.95		
3020.90 Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)			-40'000		-52'077.65		Keine Versicherungsfälle 2018

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	76'608.80		79'000		80'589.10		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'295.90		118'000		117'665.10		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	11'709.80		13'000		12'369.20		
3104.00	Lehrmittel	31'369.12		31'000		32'487.40		
3110.00	Büromöbel und -geräte	233.65		6'000		3'777.05		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	318.25		2'000		133.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		1'000		800.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		595'860.00		558'000		545'910.00	
	<b>320 Primarstufe</b>	<b>4'546'758.50</b>	<b>2'084'580.00</b>	<b>4'726'500</b>	<b>2'157'000</b>	<b>4'591'497.70</b>	<b>2'104'568.90</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	3'681'978.30		3'830'000		3'718'455.40		Weniger Stellvertretungskosten (OPTI 18)
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-17'417.55		-80'000		-60'928.90		Wenige Versicherungsfälle 2018
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	285'824.85		303'000		290'492.15		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	374'431.65		425'000		393'590.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	44'134.05		48'000		44'825.65		
3104.00	Lehrmittel	149'537.90		153'000		145'533.50		
3110.00	Büromöbel und -geräte	19'256.05		32'000		44'742.10		Einsparungen (OPTI 18)
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'879.10		14'500		13'908.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'134.15		1'000		879.20		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'084'580.00		2'157'000		2'104'568.90	
	<b>325 Oberstufe</b>	<b>3'226'659.54</b>	<b>1'462'920.00</b>	<b>3'456'600</b>	<b>1'541'000</b>	<b>3'232'217.86</b>	<b>1'489'710.00</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'556'362.45		2'760'000		2'609'537.25		Weniger Stellvertretungskosten (OPTI 18)
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-12'471.90		-80'000		-38'209.25		Wenige Versicherungsfälle 2018
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	191'864.15		220'000		206'915.65		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	278'743.85		330'000		297'450.15		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	30'444.65		35'000		31'414.00		
3104.00	Lehrmittel	117'037.90		120'600		108'464.03		
3110.00	Büromöbel und -geräte	56'650.75		63'000		7'968.35		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'733.69		7'000		7'968.18		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	294.00		1'000		709.50		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'462'920.00		1'541'000		1'489'710.00	
	<b>330 Musikschule</b>	<b>1'821'333.17</b>	<b>1'152'166.90</b>	<b>1'859'200</b>	<b>1'139'500</b>	<b>1'730'956.23</b>	<b>1'112'751.85</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'481'946.70		1'504'000		1'422'885.35		Wenige Versicherungsfälle 2018
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)	-4'696.30		-15'000		-43'360.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	113'148.50		119'000		111'655.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	159'643.75		175'000		156'773.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	17'475.25		19'000		16'810.95		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'013.65		3'700		4'072.90		
3100.00	Büromaterial	2'560.87		5'000		4'355.55		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'478.94		3'000		2'088.21		
3104.00	Lehrmittel	1'585.96		2'000		1'782.75		
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'686.20		12'000		13'294.85		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'441.15		8'000		11'674.60		
3170.00	Reisekosten und Spesen	220.00		200		368.80		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'102.50		3'300		9'126.45		
3171.80	Jugendmusik Ägerital	1'654.65		2'000		902.35		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'067.00		9'000		8'474.07		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	7'004.35		9'000		10'051.70		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4230.00	Schulgelder		403'435.15		400'000		388'413.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'997.00		3'000		1'397.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'030.35		3'500		3'444.50	
4309.80	Jugendmusik Ägerital		2'094.40		2'000		1'806.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		740'610.00		731'000		717'690.00	
<b>340</b>	<b>Schuldienste</b>	<b>2'411'008.10</b>	<b>1'139'388.50</b>	<b>2'293'500</b>	<b>1'118'000</b>	<b>2'351'470.76</b>	<b>1'237'297.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		20'155.70		35'000		30'025.50	Weniger Lohnkosten - Ausfall Deutschkurse
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'820'934.30		1'680'000		1'730'419.70		Mehr Lohnkosten DaZ und Mutterschaft
3020.90	Rückerstattung EO, Versicherung (Aufwandsminderung)		-32'143.75		-20'000		-9'505.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		141'525.70		138'000		135'247.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		222'232.50		222'000		214'453.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen		21'541.50		20'000		21'082.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		43'770.15		60'000		63'953.90	Weniger Weiterbildungen
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'358.90		2'000		1'785.65	
3104.00	Lehrmittel		12'298.20		16'500		12'177.66	
3132.00	Honorare Externe		7'248.00		6'000		10'047.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		10'882.70		14'000		10'522.90	
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände		140'204.20		120'000		131'261.55	Mehr Psychomotorik-Therapien
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		970'080.00		938'000		1'075'230.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		169'308.50		180'000		162'067.00	
<b>350</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>403'181.65</b>	<b>238'123.00</b>	<b>356'000</b>	<b>230'000</b>	<b>361'049.24</b>	<b>223'691.45</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		250'364.20		210'000		218'668.65	Mehr Betreuungsaufwand
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		19'913.55		18'000		17'101.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		28'586.00		25'000		25'937.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen		2'962.70		2'000		2'584.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		690.00		3'000		1'787.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		23'025.30		23'000		20'630.15	
3104.00	Lehrmittel		2'055.95		2'000		1'970.25	
3110.00	Büromöbel und -geräte		3'236.00		4'000		2'833.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		71'646.65		68'000		68'639.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		701.30		1'000		896.64	
4230.00	Schulgelder		238'123.00		230'000		223'691.45	
<b>360</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>93'681.88</b>		<b>76'000</b>		<b>71'848.15</b>		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		5'023.65		5'900		4'265.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen		16.55		100		30.60	
3132.00	Honorare Externe		72'525.38		50'000		56'433.50	Tarifanpassungen
3637.00	Beiträge an private Haushalte		16'116.30		20'000		11'119.05	
<b>370</b>	<b>Volksschule sonstiges</b>	<b>150'660.35</b>	<b>21'017.00</b>	<b>174'600</b>	<b>47'000</b>	<b>117'196.38</b>	<b>26'642.00</b>	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte		450.00		19'000			Gesamtkostenverrechnung Ägeribad (3130.00)
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK		35.75		1'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen				1'900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen		1.80		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		50'499.00		16'500			Gesamtkostenverrechnung durch Ägeribad AG
3170.00	Reisekosten und Spesen				17'000			Gesamtkostenverrechnung Ägeribad (3130.00)
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		96'523.80		112'300		114'026.58	Ausfall Schulverlegungen
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		3'150.00		6'500		3'169.80	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4230.00	Schulgelder		13'372.00		17'000		17'675.00	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		7'645.00		5'000		5'442.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				25'000		3'525.00	
<b>380</b>	<b>Sonderschule</b>	<b>1'548'888.75</b>	<b>26'743.70</b>	<b>1'300'000</b>	<b>24'000</b>	<b>1'530'515.70</b>	<b>50'757.65</b>	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'548'888.75		1'300'000		1'530'515.70		Mehr Sonderschulungen
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden/Zweckverbänden		26'743.70		24'000		50'757.65	
<b>390</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'918'698.90</b>	<b>72'806.98</b>	<b>1'887'000</b>	<b>70'500</b>	<b>2'818'903.06</b>	<b>65'702.58</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	798'477.75		838'000		810'878.55		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-592.90		-5'000		-269.80		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	62'614.35		66'000		63'897.25		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'033.15		108'000		99'223.10		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	9'522.55		10'500		10'263.05		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'450.45		9'000		9'485.80		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'201.75		50'900		41'243.80		
3104.00	Lehrmittel	20'537.75		19'500		14'574.50		
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'149.45		13'500				
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	70'446.05		31'300		11'149.90		Neues Fahrzeug HD und Ersatz Bus HD
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'999.30		3'500		3'487.70		
3120.00	Ver- und Entsorgung	217'756.70		279'000		255'799.35		Reduzierte Heizkosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'147.65		23'000		55'560.00		Problembhebung Heizung Grossmatt; Machbarkeit OSSH Sek1plus; Schadenfall Acher West
3134.00	Sachversicherungsprämien	62'952.70		63'100		62'929.85		
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600		550.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	477'313.05		266'100		517'854.56		Schaden AcherWest: Garderobe/Dusche Knaben; Ersatz Haushaltsgeräte
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'125.40		8'500		7'670.55		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'958.30		16'600		7'665.10		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	40'911.90		47'200		37'740.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'605.60		1'000		487.25		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			20'000		134'672.45		Anlage im Vorjahr vollständig abgeschrieben
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	-69'093.55				633'000.00		Anlage im Vorjahr vollständig abgeschrieben
3910.00	IV Dienstleistungen	12'860.50		14'700		35'470.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'721.00		2'000		5'570.10		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'582.60		23'500		28'256.25	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		17'875.53		12'000		10'639.00	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		29'348.85		35'000		26'807.33	
<b>4</b>	<b>Bau</b>	<b>7'341'403.84</b>	<b>3'139'463.45</b>	<b>7'684'000</b>	<b>3'072'000</b>	<b>13'713'112.37</b>	<b>3'202'325.69</b>	
<b>400</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>969'100.30</b>	<b>59'038.00</b>	<b>1'023'500</b>	<b>90'000</b>	<b>1'031'375.65</b>	<b>143'970.50</b>	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	5'966.40		10'000		6'672.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	647'167.60		633'000		630'090.55		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-12'489.95						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	47'082.90		50'000		52'879.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'685.95		89'000		87'176.45		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	22'496.80		23'000		21'752.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'476.40		7'500		3'520.90		
3100.00	Büromaterial	1'690.70		3'000		903.95		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'376.20		3'000		242.40		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'982.90		3'000		3'458.20		
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'057.35		67'000		109'097.05		
3132.00	Honorare Externe	18'664.35		23'500		52'391.35		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'078.85		5'500		3'978.30		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	889.80		4'000		3'017.30		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			5'000		1'756.20		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	8'397.00				-6'072.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			10'000				Weniger Anteile Denkmalpflege
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'699.20		16'000		1'953.10		Geringere Beiträge Naturschutzgebiete
3910.00	IV Dienstleistungen	53'692.60		61'600		50'611.10		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	7'185.25		8'400		7'947.80		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		59'038.00		90'000		143'970.50	Verzögerte Baubewilligungsgebühren
<b>410</b>	<b>Werkdienst</b>	<b>1'912'760.18</b>	<b>1'817'429.71</b>	<b>1'787'100</b>	<b>1'760'000</b>	<b>1'872'942.88</b>	<b>1'811'580.35</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'333'157.60		1'245'000		1'243'382.55		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-5'047.50		-5'000		-8'533.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	104'571.60		98'000		97'002.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'949.80		156'000		158'928.30		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	44'911.70		38'000		44'000.95		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'003.90		8'000		5'881.40		
3100.00	Büromaterial	1'674.20		2'200		1'865.70		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'904.90		41'600		36'608.99		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	316.60		1'000		119.00		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'601.45		12'500		5'159.15		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'315.55		16'200		12'323.15		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'487.31		3'900		2'324.10		
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'262.00		18'000		18'153.30		
3137.00	Steuern und Abgaben	8'954.00		9'000		8'862.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'224.45						
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	43'953.07		38'700		44'200.74		
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'109.50		2'000		1'462.25		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					24'547.65		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					55'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	120'309.95		89'800		105'143.15		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	16'100.10		12'200		16'511.30		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'811.90		10'000		8'539.75	
4910.00	IV Dienstleistungen		1'595'151.81		1'540'000		1'558'326.60	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		213'466.00		210'000		244'714.00	
<b>420</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'934'260.21</b>	<b>1'350.00</b>	<b>2'216'400</b>	<b>20'000</b>	<b>5'038'576.55</b>	<b>5'548.05</b>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'010.55		100'000		66'773.35		Weniger Unterhaltsmaterial
3120.00	Ver- und Entsorgung	69'722.55		78'000		56'323.85		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'527.60		7'000		6'588.10		
3132.00	Honorare Externe	62'830.99		62'000		42'682.56		
3141.00	Unterhalt Strassen	1'084'970.92		1'065'200		1'162'749.23		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	40'000.00		235'000		401'895.95		Anlagen teilweise noch im Bau
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	134'000.00		134'000		134'000.00		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			56'000		2'637'000.00		Anlagen noch im Bau
3910.00	IV Dienstleistungen	333'794.20		359'100		397'589.55		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	115'403.40		120'100		132'973.96		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'350.00		20'000		5'148.05	Zu optimistische Annahme in Budgetphase
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						400.00	
<b>421</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>21'685.40</b>	<b>18'250.30</b>	<b>10'500</b>	<b>19'000</b>	<b>11'961.65</b>	<b>18'301.15</b>	
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'561.15		8'500		8'494.20		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					2'211.15		
3910.00	IV Dienstleistungen	5'401.40		1'800		1'085.80		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	722.85		200		170.50		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		18'250.30		19'000		18'301.15	
<b>422</b>	<b>Anlagen</b>	<b>600'242.41</b>		<b>599'300</b>		<b>2'998'960.80</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'510.75		47'000		47'398.25		
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'548.70		6'500		2'760.15		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'690.65		4'000		4'039.00		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	172'481.65		119'800		133'431.10		Nutzung Teilfläche Gyrenrank / Lorzenwegsanie rung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'982.45		80'000		21'337.90		WC-Anlage Schützen nicht erstellt
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					247'000.00		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					2'216'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	314'889.26		301'000		282'613.65		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	42'138.95		41'000		44'380.75		
<b>430</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000</b>		<b>40'000.00</b>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	40'000.00		40'000		40'000.00		
<b>440</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'241'353.94</b>	<b>1'241'353.94</b>	<b>1'182'000</b>	<b>1'182'000</b>	<b>1'205'525.64</b>	<b>1'205'525.64</b>	
3120.10	Ver- und Entsorgung mit MWST	2'063.42		2'000		2'087.39		
3130.10	Dienstleistungen Dritter inkl. MWST	79'420.24		98'600		119'506.32		Weniger Kanal-TV-Aufnahmen; Verzög. Daten GVRZ
3132.10	Honorare Externe mit MWST	40'062.05		37'000		28'903.66		
3143.10	Unterhalt übrige Tiefbauten mit MWST	248'658.78		195'000		195'958.72		Anpass. Kanalisationen Chrüzümüliplatz & Wilbrunnen
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	61'000.00		120'000		61'459.45		Entsprechend Stand Anlagenbuchhaltung
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	342'354.88		111'600		236'397.71		Betriebsgewinn
3632.10	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände MWST	452'004.17		604'000		544'016.94		Erhebliche Minderaufwendungen Zweckverband
3910.00	IV Dienstleistungen	9'516.80		12'100		10'194.55		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'273.60		1'700		1'600.90		
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'000.00				5'400.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'160'531.99		1'100'000		1'124'900.18	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'087.50		11'000		10'087.50	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		70'734.45		71'000		70'537.96	
<b>450</b>	<b>Abfallwirtschaft und Umwelt</b>	<b>537'452.55</b>	<b>2'041.50</b>	<b>680'200</b>	<b>1'000</b>	<b>611'019.10</b>	<b>17'400.00</b>	
3100.00	Büromaterial			500				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	297.55		3'400		2'775.50		
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000		2'125.25		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	137.60		1'200		309.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'655.25		75'500		73'138.60		Geringerer Aufwand
3132.00	Honorare Externe	39'126.45		55'500		54'299.80		Wenige Energienachweise und Lärmschutzgutachten
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500		600.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverbände			5'500		2'750.00		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	9'882.30		13'500		9'674.15		
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	17'357.00		17'500		18'505.00		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	57'729.55		190'000		98'140.25		
3910.00	IV Dienstleistungen	322'155.45		276'400		301'374.25		Günstiger ausgefallene Abrechnung der ZEBA
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	43'111.40		37'700		47'326.80		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'041.50		1'000		17'400.00	
<b>460</b>	<b>Gewässerverbauung</b>	<b>84'548.85</b>		<b>145'000</b>		<b>902'750.10</b>		
3142.00	Unterhalt Wasserbau	68'436.30		105'000		29'116.20		Entwässerungsmulde Rain nicht ausgeführt
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			40'000		87'633.90		Keine Investitionen im Jahre 2018
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					786'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	14'210.85						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'901.70						
<b>5</b>	<b>Sicherheit und Dienste</b>	<b>1'427'760.72</b>	<b>768'267.12</b>	<b>1'902'000</b>	<b>815'000</b>	<b>2'237'358.05</b>	<b>801'026.05</b>	
<b>500</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>82'980.65</b>	<b>4'985.85</b>	<b>75'600</b>	<b>5'000</b>	<b>91'854.20</b>	<b>4'137.70</b>	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	7'460.00				12'472.80		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'351.70		25'000		35'786.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'615.60		2'000		3'572.15		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'142.20		3'200		3'879.10		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	346.15		400		493.85		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	430.80		500		2'708.30		
3132.00	Honorare Externe	16'147.30		11'000		10'760.10		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28.90						
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	8'741.45		24'000		11'433.25		Budget zu hoch - Betrag entspricht JR 2016 & 2017
3910.00	IV Dienstleistungen	15'625.50		8'400		9'289.75		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	2'091.05		1'100		1'458.85		
4120.00	Konzessionen		2'140.00		5'000		2'110.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'845.85					
4250.00	Verkäufe						2'027.70	
<b>510</b>	<b>Polizei</b>	<b>132'478.09</b>	<b>16'020.35</b>	<b>138'700</b>	<b>17'000</b>	<b>121'836.50</b>	<b>17'152.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'127.75		43'000		39'313.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'029.55		3'200		2'649.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'417.80		1'300		1'272.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	418.95		500		425.35		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'615.20						
3132.00	Honorare Externe	58'153.10		64'000		53'051.90		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'814.69		3'000		601.40		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'694.00		16'000		18'241.85		
3910.00	IV Dienstleistungen	9'002.35		6'800		5'429.10		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	1'204.70		900		852.55		
4120.00	Konzessionen		12'278.35		10'000		12'642.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'302.00		5'000		4'350.00	
4270.00	Bussen		440.00		2'000		160.00	
<b>520</b>	<b>Brandschutzkontrolle Berg</b>	<b>320'336.08</b>	<b>260'432.80</b>	<b>315'800</b>	<b>349'000</b>	<b>354'392.56</b>	<b>328'172.20</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	233'923.95		235'000		263'351.40		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'240.65		19'000		19'513.10		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'354.85		30'000		37'545.75		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	8'706.95		9'000		9'605.05		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	935.80		3'200		2'647.00		
3100.00	Büromaterial	591.15		1'000		1'284.30		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'314.95		500		1'891.95		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'594.80		4'900		684.00		
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'208.80		1'600				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'312.45		2'000		10'207.85		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'166.83		2'800		1'441.91		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	857.45		1'600		1'496.55		
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'127.45		5'200		4'723.70		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		43'116.00		59'000		60'524.00	Weniger Kontrollen notwendig als budgetiert
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden/Zweckverbänden		118'145.10		168'000		132'528.55	Weniger Aufwendungen als budgetiert
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		99'171.70		122'000		135'119.65	Weniger Aufwendungen als budgetiert
<b>530</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>496'295.40</b>	<b>267'465.30</b>	<b>899'600</b>	<b>224'000</b>	<b>519'850.34</b>	<b>231'326.25</b>	
3000.00	Löhne Behörden und Funktionäre	205'715.95		203'500		201'619.40		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'701.00		38'800		41'529.60		
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung					-422.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'461.00		9'000		7'895.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'847.40		5'000		4'578.35		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	492.60		500		625.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'017.17		24'600		21'683.30		Keine neuen AdF = weniger Weiterbildungsbedarf
3100.00	Büromaterial	2'240.90		2'500		3'120.30		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'434.95		25'700		19'792.80		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'783.70		10'200		4'572.00		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	29'527.85		21'900		17'415.90		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'719.45		27'100		10'699.35		Keine Neueintritte 2018 - Änderung 2019
3120.00	Ver- und Entsorgung	187.00						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'814.78		13'000		19'557.81		Betr. Vorfall "Camfil" - Mehreinnahmen s. Kto. 4260.00
3132.00	Honorare Externe	9'120.00		15'200		12'090.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'026.40		6'500		5'449.80		
3137.00	Steuern und Abgaben	1'818.00		3'000		1'752.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					4'521.05		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	556.96		1'100		524.63		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	73'371.54		95'000		85'964.00		Kosten Hydrantenanschluss/-wartung tiefer als 2017
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'109.80		5'500		555.60		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000		1'421.30		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	24'575.55		30'300		25'415.85		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			99'000				Anlage noch nicht in Betrieb
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'294.55		10'300		8'270.00		
3830.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			231'000				Anlage noch nicht in Betrieb
3910.00	IV Dienstleistungen	2'186.30		17'500		18'338.20		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	292.55		2'400		2'879.75		
4200.00	Ersatzabgaben		193'500.00		200'000		195'389.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		52'023.60		4'000		12'304.40	Betr. Vorfall "Camfil" - Mehraufwand s. Kto. 3130.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'486.50		15'000		20'786.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		1'455.20		5'000		2'846.55	

Konto Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>540 Marktwesen</b>	<b>61'309.50</b>	<b>22'180.00</b>	<b>60'800</b>	<b>20'000</b>	<b>60'023.95</b>	<b>22'087.00</b>	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	27'480.40		32'500		27'219.85		
3910.00 IV Dienstleistungen	29'836.35		24'900		28'351.85		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3'992.75		3'400		4'452.25		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'180.00		20'000		22'087.00	
<b>550 Schiesswesen</b>	<b>-27'993.00</b>		<b>200</b>		<b>354'449.30</b>		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					36'377.90		
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	200.00		200		1'071.40		
3830.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	-28'193.00				317'000.00		Anlage im Vorjahr vollständig abgeschrieben
<b>555 Gemeindeführungsstab</b>	<b>6'528.00</b>		<b>9'500</b>		<b>6'061.20</b>		
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	4'488.80		6'000		5'175.20		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	299.25		200		272.05		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	3.30				0.45		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			2'500		309.30		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'736.65		400		304.20		
3170.00 Reisekosten und Spesen			400				
<b>560 Parkplatzbewirtschaftung</b>	<b>7'393.85</b>	<b>128'935.82</b>	<b>5'000</b>	<b>130'000</b>	<b>2'530.75</b>	<b>126'222.90</b>	
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'393.85		5'000		2'530.75		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		128'935.82		130'000		126'222.90	
<b>570 Verkehrswesen</b>	<b>348'432.15</b>	<b>68'247.00</b>	<b>396'800</b>	<b>70'000</b>	<b>726'359.25</b>	<b>71'928.00</b>	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	21'630.95		20'000		31'939.10		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'463.35						
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	2'198.85		600		9'978.75		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	70'000.00		70'000		68'500.00		
3300.00 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			5'000		36'000.00		Anlage im Vorjahr vollständig abgeschrieben
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	227'475.50		231'000		236'302.15		
3830.00 Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			45'000		316'000.00		Anlage im Vorjahr vollständig abgeschrieben
3910.00 IV Dienstleistungen	22'634.50		22'200		23'887.95		
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3'029.00		3'000		3'751.30		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		68'247.00		70'000		71'928.00	
<b>6 Soziales</b>	<b>6'216'105.67</b>	<b>1'732'323.65</b>	<b>6'416'000</b>	<b>1'773'000</b>	<b>6'190'051.13</b>	<b>1'746'775.52</b>	
<b>600 Verwaltung</b>	<b>670'411.03</b>	<b>24'949.35</b>	<b>637'400</b>	<b>32'700</b>	<b>724'736.08</b>	<b>29'318.90</b>	
3000.00 Löhne Behörden und Funktionäre	400.00		5'000		1'456.00		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	474'318.50		496'000		548'290.60		
3010.90 Rückerstattung EO, Versicherung	-21'915.60				-6'371.75		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	35'933.70		39'000		42'584.70		
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	57'728.45		62'000		70'842.55		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	5'625.75		6'200		6'748.50		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'460.00		5'000		3'923.95		
3100.00 Büromaterial	1'057.15		2'000		515.30		
3102.00 Drucksachen, Publikationen			1'000				
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	485.40		500		836.75		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'325.00		1'300		1'275.00		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.00	Honorare Externe	106'580.80		8'000		47'024.05		Mandat Rechtsfall Sozialhilfebereich und Springereinsatz aufgrund Vakanz Leitung Sozialdienst
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	888.13		2'000		2'111.43		
3170.00	Reisekosten und Spesen	316.20		1'000		575.05		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'207.55		5'000		4'923.95		
3910.00	IV Dienstleistungen			3'000				
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			400				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'532.00		27'000		24'836.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		417.35		5'700		4'482.90	
	<b>610 Gesundheitsprävention</b>	<b>127'871.00</b>		<b>97'700</b>		<b>88'638.35</b>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverbände	640.80		800		764.10		Kostenübernahme für Suchttherapie
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	127'230.20		96'900		87'374.25		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500.00		
	<b>620 Kranken- Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'661'949.85</b>		<b>1'500'000</b>		<b>1'605'657.60</b>		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'661'949.85		1'500'000		1'605'657.60		Mehr Pflegefälle > höherer Pflegekostenanteil
	<b>625 Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'001'978.09</b>		<b>775'000</b>		<b>770'534.85</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'000.00		22'000		26'800.00		Mehr Spitexleistungen notwendig
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	975'978.09		753'000		743'734.85		
	<b>640 Kinderkrippe und Kinderhorte</b>	<b>1'012'956.45</b>	<b>907'858.95</b>	<b>1'104'000</b>	<b>900'000</b>	<b>980'301.48</b>	<b>918'755.85</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	799'637.75		863'000		818'739.25		Weniger Kinder aus Oberägeri
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-10'610.70		-30'000		-44'191.45		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	60'662.35		69'000		61'302.65		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'853.45		78'000		75'141.70		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	9'876.70		11'000		9'688.90		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'455.00		10'600		8'985.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	61'546.85		69'800		76'222.85		
3110.00	Büromöbel und -geräte	124.90		5'000		1'596.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	789.85		3'000		2'954.38		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'620.30		4'600		3'733.40		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		18'000		-33'871.40		
4230.60	Elternbeiträge Unterägeri		641'562.25		640'000		606'986.45	
4230.70	Elternbeiträge Oberägeri		159'402.60		180'000		158'164.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						642.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'416.70		10'000		10'047.40	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		95'477.40		70'000		142'915.45	
	<b>641 Tagesfamilien</b>	<b>154'722.45</b>	<b>129'091.30</b>	<b>191'300</b>	<b>140'000</b>	<b>143'639.35</b>	<b>108'641.45</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'218.50		130'000		108'267.60		Kein Bedarf an externer Beratung
3010.90	Rückerstattung EO, Versicherung	-4'763.70				-1'186.10		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'255.70		13'500		8'400.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'109.45		13'200		10'899.85		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	1'456.90		1'600		1'340.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00		8'000		660.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	775.45		10'000		777.60		
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'320.15		15'000		14'479.15		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		129'091.30		140'000		108'641.45	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		Erläuterungen
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>650</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>274'162.50</b>	<b>139'744.60</b>	<b>319'600</b>	<b>140'000</b>	<b>306'696.60</b>	<b>162'953.77</b>	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	63'220.10		69'600		59'926.60		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	210'942.40		250'000		246'770.00		Weniger Alimenten-Bevorschussungen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		139'744.60		140'000		162'953.77	
<b>670</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>955'323.15</b>	<b>416'915.05</b>	<b>1'422'400</b>	<b>428'200</b>	<b>1'201'716.65</b>	<b>402'400.40</b>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'356.30		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	144'318.65		183'000		180'918.10		Geringere Kosten Arbeitslosenhilfe
3632.00	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	73'773.00		59'400		57'239.60		Höhere Krankenkassenausstände
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'991.85		30'000		2'331.00		Weiniger Heimaufenthalte & Familienbegl. durch KESB
3637.00	Beiträge an private Haushalte	735'239.65		1'150'000		958'871.65		Rückgang der Sozialhilfefälle
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		416'915.05		420'000		397'382.80	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				8'200			Notwohnungen wurden nicht vermietet
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						5'017.60	
<b>680</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>264'821.25</b>	<b>113'764.40</b>	<b>280'200</b>	<b>132'100</b>	<b>280'722.17</b>	<b>124'705.15</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'863.70		182'000		181'548.90		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'937.45		14'500		14'067.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'840.35		17'200		15'641.50		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Krankenversicherungen	2'372.60		2'300		2'264.25		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-1'071.65		2'400		4'300.00		
3100.80	Büromaterial beide	382.95		1'000				
3101.60	Betriebs-, Verbrauchsmaterial U'ägeri	2'052.75		3'200		1'739.35		
3101.70	Betriebs-, Verbrauchsmaterial O'ägeri	2'981.55		2'000		2'171.60		
3101.80	Betriebs-, Verbrauchsmaterial beide	1'666.30		3'300		2'665.55		
3102.80	Drucksachen, Publikationen beide			1'500		903.95		
3103.80	Fachliteratur, Zeitschriften beide	398.10		400		378.35		
3109.60	Übriger Material-, Warenaufwand U'ägeri	2'447.75		2'500		1'512.69		
3109.70	Übriger Material-, Warenaufwand O'ägeri	190.90		1'000		812.14		
3109.80	Übriger Material-, Warenaufwand beide	1'440.70		1'000		1'000.00		
3158.80	Unterhalt immaterielle Anlagen beide	1'725.35		1'000		4'772.65		
3160.60	Miete und Pacht Liegenschaften U'ägeri	4'288.00		6'400		4'622.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'252.45		2'500		2'024.15		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'287.45		36'000		34'117.99		Weniger Aktivitäten durchgeführt
3910.00	IV Dienstleistungen	321.50				241.30		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	3'443.05				5'937.90		
4240.60	Benützungsgebühren und Dienstleistungen U'ägeri		5'360.00		7'000		5'777.50	
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen O'ägeri		1'379.00		1'000		1'230.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'913.05		10'500		12'680.60	
4632.00	Beiträge von Gemeinden/Zweckverbänden		102'112.35		113'600		105'017.05	Weniger Anteil Gde. Oberägeri, da geringere Auslagen
<b>690</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>91'909.90</b>		<b>88'400</b>		<b>87'408.00</b>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	91'909.90		88'400		87'408.00		
		<b>47'625'702.64</b>	<b>52'252'394.49</b>	<b>48'012'000</b>	<b>47'490'000</b>	<b>53'962'195.71</b>	<b>50'017'628.05</b>	
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>4'626'691.85</b>			<b>522'000</b>		<b>3'944'567.66</b>	
		<b>52'252'394.49</b>	<b>52'252'394.49</b>	<b>48'012'000</b>	<b>48'012'000</b>	<b>53'962'195.71</b>	<b>53'962'195.71</b>	

# Investitionsrechnung

# Artengliederung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>2'015'685.37</b>		<b>4'872'000.00</b>		<b>2'295'208.80</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>1'669'379.12</b>		<b>4'522'000.00</b>		<b>2'283'452.60</b>	
501	Strassen	640'842.35		1'570'000.00		469'895.95	
503	Übriger Tiefbau	575'374.32		2'022'000.00		212'706.95	
504	Hochbauten	289'132.50		600'000.00		1'319'403.25	
506	Mobilien	164'029.95		330'000.00		281'446.45	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>46'336.25</b>		<b>50'000.00</b>		<b>11'756.20</b>	
529	Immaterielle Anlagen	46'336.25		50'000.00		11'756.20	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>	<b>299'970.00</b>		<b>300'000.00</b>			
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	299'970.00		300'000.00			
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>471'799.90</b>		<b>250'000.00</b>		<b>739'145.00</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>471'799.90</b>		<b>250'000.00</b>		<b>739'145.00</b>
630	Bund		13'017.00				190'000.00
631	Kantone und Konkordate		15'176.00				210'000.00
637	Anschlussgebühren Kanalisation		443'606.90		250'000.00		339'145.00
		<b>2'015'685.37</b>	<b>471'799.90</b>	<b>4'872'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>2'295'208.80</b>	<b>739'145.00</b>
	<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>1'543'885.47</b>		<b>4'622'000.00</b>		<b>1'556'063.80</b>
		<b>2'015'685.37</b>	<b>2'015'685.37</b>	<b>4'872'000.00</b>	<b>4'872'000.00</b>	<b>2'295'208.80</b>	<b>2'295'208.80</b>

# Investitionsrechnung

# Institutionelle Gliederung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>299'970.00</b>		<b>670'000.00</b>			
<b>171</b>	<b>Beiträge</b>	<b>299'970.00</b>		<b>300'000.00</b>			
IR171001	Luegeten / Investitionsbeitrag	299'970.00		300'000.00			
<b>190</b>	<b>Friedhof und Bestattungen</b>			<b>370'000.00</b>			
IR190001	Friedhof / Erweiterung Gemeinschafts-/Kindergräber			370'000.00			
<b>2</b>	<b>Finanzen</b>	<b>636'736.75</b>		<b>828'000.00</b>		<b>806'720.30</b>	
<b>280</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>			<b>200'000.00</b>			
IR280001	Liegenschaften / Instandsetzungskonzept			200'000.00			
<b>281</b>	<b>Gemeindehaus</b>			<b>200'000.00</b>		<b>22'829.10</b>	
IR281001	Gemeindehaus und DSH / Sanierung			200'000.00		22'829.10	
<b>284</b>	<b>Werkgebäude</b>	<b>253'062.80</b>				<b>768'422.60</b>	
IR284001	Werkhof / Neubau (Baukredit)	253'062.80				768'422.60	
<b>287</b>	<b>Sportanlagen regional</b>	<b>383'673.95</b>		<b>428'000.00</b>		<b>15'468.60</b>	
IR287001	Fussballplatz Rankhof - Ersatz Kunstrasen	383'673.95		428'000.00		15'468.60	
<b>3</b>	<b>Bildung</b>	<b>36'069.70</b>		<b>200'000.00</b>			
<b>390</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>36'069.70</b>		<b>200'000.00</b>		<b>525'672.45</b>	
IR390001	Schulhaus Acher-Süd / Sanierung	-69'093.55				299'631.10	
IR390002	Schulhaus Acher Mitte / Neubau	105'163.25		200'000.00		24'142.55	
IR390101	Primarschulhäuser / Digitales Schulzimmer					201'898.80	
<b>4</b>	<b>Bau</b>	<b>882'449.27</b>	<b>443'606.90</b>	<b>2'794'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>758'438.15</b>	<b>339'145.00</b>
<b>400</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>46'336.25</b>		<b>50'000.00</b>		<b>11'756.20</b>	
IR400001	Ortsplanungsrevision / Überarbeitung BO/ZP/RP	46'336.25		50'000.00		11'756.20	
<b>410</b>	<b>Werkdienst</b>					<b>79'547.65</b>	
IR410101	Werkdienst / Kommunalfahrzeuge					79'547.65	

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>420</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>640'842.35</b>		<b>1'570'000.00</b>		<b>469'895.95</b>	
IR420001	Höhenweg / Sanierung Mettli bis Klinik Adelheid	-46'556.45				125.40	
IR420002	Heimelistrasse / Ausbau (inkl. LW)					1'328.40	
IR420003	Erlibergstrasse / bis Höhenweg oberes Teilstück					6'941.25	
IR420004	Arbeitszone Rain / Erschliessungsstrasse (inkl. LW)	5'772.40		311'000.00		4'341.30	
IR420013	Alte Landstrasse / Trottoir Brunnenmatt-Hobacher	141'034.50		355'000.00		15'486.05	
IR420014	Höhenweg - Trottoir Abschnitt Oberacher	362'641.75		454'000.00		371'673.55	
IR420015	Höfnerstrasse / Sanierung Lorzenstrasse - Mühlegasse	177'950.15		200'000.00		70'000.00	
<b>440</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>191'700.37</b>	<b>443'606.90</b>	<b>774'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>-2'395.55</b>	<b>339'145.00</b>
IR440001	Arbeitszone Rain / Trennsystem	4'242.39		404'000.00			
IR440006	Heimelistrasse / Kanalisation					-2'395.55	
IR440010	Höhenweg / Waldheimstrasse-Höhenweg 14b	396.10					
IR440011	Alte Landstrasse / Schützenmatt	187'061.88		170'000.00			
IR440012	Alte Landstrasse / Brunnenmatt - Theresia			200'000.00			
IR440201	Anschlussgebühren ab 2018		443'606.90		250'000.00		
IR440201	Anschlussgebühren						339'145.00
<b>460</b>	<b>Gewässerverbauung</b>			<b>400'000.00</b>		<b>199'633.90</b>	
IR460001	Lutisbach / Gesamtsanierung					199'633.90	
IR460002	Renaturierung diverse Bäche			150'000.00			
IR460004	Helgenhüslibach / 2. Etappe			250'000.00			
<b>5</b>	<b>Sicherheit und Dienste</b>	<b>164'029.95</b>	<b>28'193.00</b>	<b>380'000.00</b>		<b>204'377.90</b>	<b>400'000.00</b>
<b>530</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>164'029.95</b>		<b>330'000.00</b>			
IR530102	Feuerwehr / Pionierfahrzeug	164'029.95		330'000.00			
<b>550</b>	<b>Schiesswesen</b>		<b>28'193.00</b>			<b>204'377.90</b>	<b>400'000.00</b>
IR550001	Schiessanlagen Boden / Sanierung		28'193.00			204'377.90	400'000.00
<b>570</b>	<b>Verkehrswesen</b>			<b>50'000.00</b>			
IR570101	Buswartehäuschen / Ersatz und Neubau			50'000.00			
		<b>2'015'685.37</b>	<b>471'799.90</b>	<b>4'872'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>2'295'208.80</b>	<b>739'145.00</b>
	<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>1'543'885.47</b>		<b>4'622'000.00</b>		<b>1'556'063.80</b>
		<b>2'015'685.37</b>	<b>2'015'685.37</b>	<b>4'872'000.00</b>	<b>4'872'000.00</b>	<b>2'295'208.80</b>	<b>2'295'208.80</b>

		Bilanz 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>62'459'438.24</b>	<b>125'075'447.41</b>	<b>-123'562'934.19</b>	<b>63'971'951.46</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>48'459'438.24</b>	<b>108'754'825.49</b>	<b>-104'892'197.74</b>	<b>52'322'065.99</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>17'940'950.19</b>	<b>73'340'575.65</b>	<b>-72'172'965.43</b>	<b>19'108'560.41</b>
1000	Kasse	7'656.10	218'262.30	-220'830.60	5'087.80
1001	Post	12'347'889.11	51'092'236.70	-50'214'860.33	13'225'265.48
1002	Bank	5'585'404.98	22'030'076.65	-21'737'274.50	5'878'207.13
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>6'693'180.03</b>	<b>32'764'881.47</b>	<b>-31'940'187.39</b>	<b>7'517'874.11</b>
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	577'548.90	6'943'011.83	-6'157'765.18	1'362'795.55
1012	Steuerforderungen	6'097'876.43	21'012'791.60	-20'967'131.92	6'143'536.11
1015	Interne Kontokorrente	7'367.56	4'212'590.96	-4'220'610.87	-652.35
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	6'631.95	108'741.05	-111'047.95	4'325.05
1019	Übrige Forderungen	3'755.19	487'746.03	-483'631.47	7'869.75
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>769'193.72</b>	<b>350'448.37</b>	<b>-770'044.92</b>	<b>349'597.17</b>
1040	Personalaufwand		1'261.20	-851.20	410.00
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	179'523.72	122'333.90	-179'523.72	122'333.90
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	179'140.95	215'399.45	-179'140.95	215'399.45
1044	Finanzaufwand / Finanzertrag	90.00		-90.00	
1045	Übriger betrieblicher Ertrag	10'439.05	7'883.52	-10'439.05	7'883.52
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	400'000.00	3'570.30	-400'000.00	3'570.30
<b>107</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>12'707'181.00</b>	<b>2'298'920.00</b>	<b>-9'000.00</b>	<b>14'997'101.00</b>
1070	Aktien und Anteilsscheine	4'559'031.00	13'920.00	-9'000.00	4'563'951.00
1071	Verzinsliche Anlagen	8'000'000.00	2'285'000.00		10'285'000.00
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 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>14'000'000.00</b>	<b>16'320'621.92</b>	<b>-18'670'736.45</b>	<b>11'649'885.47</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>13'990'000.00</b>	<b>16'010'651.92</b>	<b>-18'350'766.45</b>	<b>11'649'885.47</b>
1401	Strassen / Verkehrswege	921'000.00	1'461'591.90	-1'036'556.45	1'346'035.45
1403	Übrige Tiefbauten	556'000.00	1'138'735.83	-1'082'606.90	612'128.93
1404	Hochbauten	12'513'000.00	12'863'349.35	-16'231'603.10	9'144'746.25
1407	Anlagen im Bau		546'974.84		546'974.84
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	
1429	Übrige Immaterielle Anlagen	10'000.00	10'000.00	-20'000.00	
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>-62'459'438.24</b>	<b>-74'246'443.51</b>	<b>72'733'930.29</b>	<b>-63'971'951.46</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>-27'310'248.90</b>	<b>-62'845'578.85</b>	<b>65'959'757.48</b>	<b>-24'196'070.27</b>
<b>200</b>	<b>Total Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-7'859'321.28</b>	<b>-61'040'061.62</b>	<b>62'974'560.58</b>	<b>-5'924'822.32</b>
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-3'508'668.13	-35'669'798.95	35'361'703.48	-3'816'763.60
2002	Steuern	12'771.75	-376'931.72	310'266.25	-53'893.72
2004	Transfer-Verbindlichkeiten	3'575.10	-20'624'589.65	20'631'991.00	10'976.45
2006	Depotgelder und Kautionen	-1'767'000.00	-3'326'750.00	3'062'250.00	-2'031'500.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-2'600'000.00	-1'041'991.30	3'608'349.85	-33'641.45
<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>-778'740.45</b>	<b>-912'459.10</b>	<b>826'417.50</b>	<b>-864'782.05</b>
2040	Personalaufwand	-24'933.65	-213'760.20	28'439.05	-210'254.80
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-178'280.30	-126'345.70	194'421.95	-110'204.05
2042	Steuern		-313'000.00		-313'000.00
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	-337'640.70	-180'799.10	365'640.70	-152'799.10
2044	Finanzaufwand / Finanzertrag	-126'164.10	-72'414.10	126'164.10	-72'414.10
2045	Übriger betrieblicher Ertrag	-3'721.70	-6'140.00	3'751.70	-6'110.00
2046	Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	-108'000.00		108'000.00	
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>		<b>-200'000.00</b>		<b>-200'000.00</b>
2050	Kurzfristige Rückstellungen		-200'000.00		-200'000.00

		Bilanz 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-17'000'000.00</b>		<b>2'000'000.00</b>	<b>-15'000'000.00</b>
2064	Darlehen, Schuldscheine	-17'000'000.00		2'000'000.00	-15'000'000.00
<b>208</b>	<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>-506'332.80</b>	<b>-128'902.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>-632'234.80</b>
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-192'014.45	-3'250.00		-195'264.45
2087	Langfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	-27'000.00		3'000.00	-24'000.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-287'318.35	-125'652.00		-412'970.35
<b>209</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds FK</b>	<b>-1'019'314.97</b>	<b>-564'156.13</b>	<b>9'240.00</b>	<b>-1'574'231.10</b>
2090	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK	-818'480.73	-342'354.88		-1'160'835.61
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-121'903.49	-41'013.25	9'240.00	-153'676.74
2092	Verbindlichkeiten ggü. Legaten & Stiftungen ohne eig. Rechtspersönlichkeit im FK	-78'930.75	-788.00		-79'718.75
2093	Verbindlichk. gegen übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln		-180'000.00		-180'000.00
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-35'149'189.34</b>	<b>-11'400'864.66</b>	<b>6'774'172.81</b>	<b>-39'775'881.19</b>
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>-7'456'297.00</b>		<b>7'456'297.00</b>	
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-7'456'297.00		7'456'297.00	
<b>298</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-31'637'460.00</b>	<b>-7'456'297.00</b>	<b>3'944'567.66</b>	<b>-35'149'189.34</b>
2980	Eigenkapital	-31'637'460.00	-7'456'297.00	3'944'567.66	-35'149'189.34
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>3'944'567.66</b>	<b>-3'944'567.66</b>	<b>-4'626'691.85</b>	<b>-4'626'691.85</b>
2990	Jahresergebnis	3'944'567.66	-3'944'567.66	-4'626'691.85	-4'626'691.85
			<b>50'829'003.90</b>	<b>-50'829'003.90</b>	

# Bilanz

# Details

		Bilanz 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>62'459'438.24</b>	<b>125'075'447.41</b>	<b>-123'562'934.19</b>	<b>63'971'951.46</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>48'459'438.24</b>	<b>108'754'825.49</b>	<b>-104'892'197.74</b>	<b>52'322'065.99</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>17'940'950.19</b>	<b>73'340'575.65</b>	<b>-72'172'965.43</b>	<b>19'108'560.41</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>7'656.10</b>	<b>218'262.30</b>	<b>-220'830.60</b>	<b>5'087.80</b>
1000.01	Kasse	7'530.10	168'601.30	-171'043.60	5'087.80
1000.91	Durchgangskonto Kasse	126.00	49'661.00	-49'787.00	
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>12'347'889.11</b>	<b>51'092'236.70</b>	<b>-50'214'860.33</b>	<b>13'225'265.48</b>
1001.01	Postkonto 60-2080-1	10'250'565.15	46'445'006.96	-45'571'025.34	11'124'546.77
1001.11	Postkonto E-Deposito 92-978735-3	1'000'000.00			1'000'000.00
1001.61	Postkonto 60-5968-9 Sozialdienst	97'323.96	429'325.84	-425'931.09	100'718.71
1001.62	Postkonto E-Deposito 92-998683-9	1'000'000.00			1'000'000.00
1001.91	Postkonto VESR 01-58521-4		4'217'903.90	-4'217'903.90	
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>5'585'404.98</b>	<b>22'030'076.65</b>	<b>-21'737'274.50</b>	<b>5'878'207.13</b>
1002.01	Kontokorrent ZKB	888'151.96	18'981'904.20	-18'573'009.45	1'297'046.71
1002.02	Kontokorrent RB	1'271'845.33	83'353.85	-505'288.00	849'911.18
1002.03	Kontokorrent CS	904'882.25	2'208.00	-80.00	907'010.25
1002.04	Kontokorrent UBS	1'961'149.94		-80.85	1'961'069.09
1002.61	Kontokorrent RB Sozialdienst	559'375.50	2'962'610.60	-2'658'816.20	863'169.90
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>6'693'180.03</b>	<b>32'764'881.47</b>	<b>-31'940'187.39</b>	<b>7'517'874.11</b>
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>577'548.90</b>	<b>6'943'011.83</b>	<b>-6'157'765.18</b>	<b>1'362'795.55</b>
1010.01	Debitorensammelkonto	543'258.90	5'570'739.85	-5'055'895.75	1'058'103.00
1010.06	Debitoren Sozialdienst	34'290.00	122'349.20	-125'839.15	30'800.05
1010.41	Debitoren Abwassergebühren		1'249'922.78	-570'030.28	679'892.50
1010.49	Delkredere Abwasseranschlussgebühren			-406'000.00	-406'000.00
<b>1012</b>	<b>Steuerforderungen</b>	<b>6'097'876.43</b>	<b>21'012'791.60</b>	<b>-20'967'131.92</b>	<b>6'143'536.11</b>
1012.01	Steuerdebitoren 2010 und früher	35'430.15		-12'948.40	22'481.75
1012.11	Steuerdebitoren 2011	8'283.30		-8'283.30	
1012.12	Steuerdebitoren 2012	19'909.60		-19'909.60	
1012.13	Steuerdebitoren 2013	62'827.60		-37'404.75	25'422.85
1012.14	Steuerdebitoren 2014	56'138.50		-39'769.95	16'368.55

	Bilanz 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
1012.15 Steuerdebitoren 2015	219'962.88		-159'122.78	60'840.10
1012.16 Steuerdebitoren 2016	372'784.09		-96'951.09	275'833.00
1012.17 Steuerdebitoren 2017	1'092'378.81		-729'217.52	363'161.29
1012.18 Steuerdebitoren 2018		2'311'336.77		2'311'336.77
1012.90 Steuerzahlungen Kanton	4'230'161.50	18'701'454.83	-19'863'524.53	3'068'091.80
<b>1015 Interne Kontokorrente</b>	<b>7'367.56</b>	<b>4'212'590.96</b>	<b>-4'220'610.87</b>	<b>-652.35</b>
1015.01 Durchlauf Lohn	4.65	192'253.55	-192'910.55	-652.35
1015.61 Durchlaufkonto Sozialdienst		3'995'037.84	-3'995'037.84	
1015.90 Durchlauf Divers		18'948.87	-18'948.87	
1015.92 Durchlauf Mobility Car Sharing		522.45	-522.45	
1015.93 Durchlauf Kopierer Chlösterli	7'362.91	5'828.25	-13'191.16	
<b>1016 Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben</b>	<b>6'631.95</b>	<b>108'741.05</b>	<b>-111'047.95</b>	<b>4'325.05</b>
1016.01 Bevorschussungen Allgemein		76'181.00	-76'181.00	
1016.11 Bevorschussungen Bibliothek	658.60	6'127.15	-6'635.75	150.00
1016.12 Bevorschussungen Notariat	200.00	761.20	-761.20	200.00
1016.31 Bevorschussungen Schulsekretariat	700.65	1'000.00	-1'457.20	243.45
1016.32 Bevorschussungen Mittagstisch	1'819.80	8'000.00	-9'359.80	460.00
1016.33 Bevorschussungen Nachmittagsbetreuung	191.35	3'500.00	-3'302.30	389.05
1016.34 Bevorschussungen Musikschule	961.55	3'594.45	-2'594.10	1'961.90
1016.61 Bevorschussungen Jugendarbeit Aegerital	1'500.00	6'445.50	-7'274.85	670.65
1016.62 Bevorschussungen Kinderkrippe	600.00	3'131.75	-3'131.75	600.00
1016.63 Bevorschussungen Kultur			-350.00	-350.00
<b>1019 Übrige Forderungen</b>	<b>3'755.19</b>	<b>487'746.03</b>	<b>-483'631.47</b>	<b>7'869.75</b>
1019.01 Verrechnungssteuer	3'711.75	4'158.00		7'869.75
1019.41 Vorsteuer MWST Abwassergebühren	43.44	77'588.03	-77'631.47	
1019.42 Rücklagen Abwasser-Anschlussgebühren		406'000.00	-406'000.00	
<b>104 Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>769'193.72</b>	<b>350'448.37</b>	<b>-770'044.92</b>	<b>349'597.17</b>
<b>1040 Personalaufwand</b>		<b>1'261.20</b>	<b>-851.20</b>	<b>410.00</b>
1040.01 TA Personalaufwand		1'261.20	-851.20	410.00
<b>1041 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>179'523.72</b>	<b>122'333.90</b>	<b>-179'523.72</b>	<b>122'333.90</b>
1041.01 TA Sachaufwand	179'523.72	122'333.90	-179'523.72	122'333.90

	Bilanz 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
<b>1043 Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>179'140.95</b>	<b>215'399.45</b>	<b>-179'140.95</b>	<b>215'399.45</b>
1043.01 TA Transfer Erfolgsrechnung	179'140.95	215'399.45	-179'140.95	215'399.45
<b>1044 Finanzaufwand / Finanzertrag</b>	<b>90.00</b>		<b>-90.00</b>	
1044.01 TA Finanzaufwand / Finanzertrag	90.00		-90.00	
<b>1045 Übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>10'439.05</b>	<b>7'883.52</b>	<b>-10'439.05</b>	<b>7'883.52</b>
1045.01 TA Übriger Ertrag	10'439.05	7'883.52	-10'439.05	7'883.52
<b>1046 Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung</b>	<b>400'000.00</b>	<b>3'570.30</b>	<b>-400'000.00</b>	<b>3'570.30</b>
1046.01 TA Investitionsrechnung	400'000.00	3'570.30	-400'000.00	3'570.30
<b>107 Finanzanlagen</b>	<b>12'707'181.00</b>	<b>2'298'920.00</b>	<b>-9'000.00</b>	<b>14'997'101.00</b>
<b>1070 Aktien und Anteilsscheine</b>	<b>4'559'031.00</b>	<b>13'920.00</b>	<b>-9'000.00</b>	<b>4'563'951.00</b>
1070.01 Aktien Zuger Kantonalbank (32, nom. 500)	168'480.00	13'920.00		182'400.00
1070.02 Aktien WWZ AG (11, nom. 100)	162'800.00		-7'700.00	155'100.00
1070.03 Aktien Television Ägeri AG (5, nom. 350)	13'000.00		-1'000.00	12'000.00
1070.04 Aktien Ägerisee-Schiffahrt AG (1000, nom. 100)	1.00			1.00
1070.05 Aktien Sattel-Hochstuckli AG (60, nom. 350)	9'600.00		-300.00	9'300.00
1070.06 Aktien Skilift Nollen AG (564, nom. 125)	21'150.00			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 Verzinsliche Anlagen</b>	<b>8'000'000.00</b>	<b>2'285'000.00</b>		<b>10'285'000.00</b>
1071.01 Darlehen Skilift Nollen AG		85'000.00		85'000.00
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
1071.22 Darlehen Aegeribad AG Überbrückungsk. 0.10%		2'200'000.00		2'200'000.00
<b>1072 Langfristige Forderungen</b>	<b>148'150.00</b>			<b>148'150.00</b>
1072.01 Darlehen ZEBA (Vorschuss)	148'150.00			148'150.00

		Bilanz 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
<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
<b>1084</b>	<b>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</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>14'000'000.00</b>	<b>16'320'621.92</b>	<b>-18'670'736.45</b>	<b>11'649'885.47</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>13'990'000.00</b>	<b>16'010'651.92</b>	<b>-18'350'766.45</b>	<b>11'649'885.47</b>
<b>1401</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>921'000.00</b>	<b>1'461'591.90</b>	<b>-1'036'556.45</b>	<b>1'346'035.45</b>
1401.10	Höhenweg, Mettli bis Klinik Adelheid	495'000.00		-495'000.00	
1401.12	Arbeitszone Rain, Strassenbau	16'000.00		-16'000.00	
1401.21	Alte Landstrasse, Trottoir Brunnenmatt - Hobacher	13'000.00		-13'000.00	
1401.23	Trottoir Höhenweg - Abschnitt Oberacher	334'000.00		-334'000.00	
1401.24	Höfnerstrasse - Lorzenstrasse bis Mühlgasse	63'000.00		-63'000.00	
1401.81	Strassen		1'461'591.90	-75'556.45	1'386'035.45
1401.91	Wertberichtigung Strassen			-40'000.00	-40'000.00
<b>1403</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>556'000.00</b>	<b>1'138'735.83</b>	<b>-1'082'606.90</b>	<b>612'128.93</b>
1403.06	Fussballplatz Rankhof - Ersatz Kunstrasen	13'000.00		-13'000.00	
1403.41	Abwasserbeseitigung Diverse	543'000.00		-543'000.00	
1403.81	Übrige Tiefbauten		396'673.95		396'673.95
1403.82	Abwasserbeseitigung		730'061.88	-443'606.90	286'454.98
1403.91	Wertberichtigung Übriger Tiefbau			-10'000.00	-10'000.00
1403.92	Wertberichtigung Abwasserbeseitigung		12'000.00	-73'000.00	-61'000.00
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>12'513'000.00</b>	<b>12'863'349.35</b>	<b>-16'231'603.10</b>	<b>9'144'746.25</b>
1404.04	Werkhof, Bau- und Projektierung	12'472'000.00		-12'472'000.00	
1404.11	Gemeindehaus und DSH, Sanierung	20'000.00		-20'000.00	
1404.31	Schulhaus Acher Mitte, Erw. Schulanlage	21'000.00		-21'000.00	
1404.81	Gemeindelienschaften		12'745'062.80	-48'193.00	12'696'869.80

	Bilanz 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
1404.82 Schulliegenschaften		21'000.00	-90'093.55	-69'093.55
1404.91 Wertberichtigung Gemeindeliegenschaften		28'193.00	-3'580'316.55	-3'552'123.55
1404.92 Wertberichtigung Schulliegenschaften		69'093.55		69'093.55
<b>1407 Anlagen im Bau</b>		<b>546'974.84</b>		<b>546'974.84</b>
1407.10 Anlagen im Bau		546'974.84		546'974.84
<b>142 Immaterielle Anlagen</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	
<b>1429 Übrige Immaterielle Anlagen</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	
1429.01 Ortsplanungsrevision, Überarbeitung BO/ZP/RP	10'000.00		-10'000.00	
1429.81 Übrige Immaterielle Anlagen		10'000.00	-10'000.00	
<b>146 Investitionsbeiträge</b>				
<b>1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>		<b>299'970.00</b>	<b>-299'970.00</b>	
1464.81 Investitionsbeiträge		299'970.00		
1464.91 Wertberichtigung Investitionsbeiträge			-299'970.00	
<b>2 Passiven</b>	<b>-62'459'438.24</b>	<b>-74'246'443.51</b>	<b>72'733'930.29</b>	<b>-63'971'951.46</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>-27'310'248.90</b>	<b>-62'845'578.85</b>	<b>65'959'757.48</b>	<b>-24'196'070.27</b>
<b>200 Total Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-7'859'321.28</b>	<b>-61'040'061.62</b>	<b>62'974'560.58</b>	<b>-5'924'822.32</b>
<b>2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b>	<b>-3'508'668.13</b>	<b>-35'669'798.95</b>	<b>35'361'703.48</b>	<b>-3'816'763.60</b>
2000.01 Kreditorensammelkonto	-3'510'938.58	-28'916'754.60	28'547'650.43	-3'880'042.75
2000.06 Diverse Kreditoren	2'610.90	-18'638.75	20'607.85	4'580.00
2000.91 Ausgleichskasse des Kt. Zug		-2'780'734.10	2'839'433.25	58'699.15
2000.92 Pensionskasse des Kt. Zug	-340.45	-3'461'199.50	3'461'539.95	
2000.93 Unfallversicherung / KTG		-492'472.00	492'472.00	
<b>2002 Steuern</b>	<b>12'771.75</b>	<b>-376'931.72</b>	<b>310'266.25</b>	<b>-53'893.72</b>
2002.90 MWST Abrechnungskonto	12'771.02	-159'706.46	93'041.72	-53'893.72
2002.91 MWST Kanzlei (Pauschalsteuer)	0.73	-17'560.68	17'559.95	
2002.92 MWST Abwasserbeseitigung		-193'088.12	193'088.12	
2002.93 MWST Strandbad		-6'576.46	6'576.46	

		Bilanz 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
<b>2004</b>	<b>Transfer-Verbindlichkeiten</b>	<b>3'575.10</b>	<b>-20'624'589.65</b>	<b>20'631'991.00</b>	<b>10'976.45</b>
2004.00	Transfer-Verbindlichkeiten		-10'700.00	11'500.00	800.00
2004.91	Transfer Lohn	8'004.50	-20'571'305.90	20'576'765.25	13'463.85
2004.98	Transfer Divers	-4'429.40	-42'583.75	43'725.75	-3'287.40
<b>2006</b>	<b>Depotgelder und Kautionen</b>	<b>-1'767'000.00</b>	<b>-3'326'750.00</b>	<b>3'062'250.00</b>	<b>-2'031'500.00</b>
2006.21	Depot Grundstückgewinnsteuern	-1'767'000.00	-3'274'000.00	3'010'000.00	-2'031'000.00
2006.25	Depot AEGERIHALLE		-52'750.00	52'250.00	-500.00
<b>2009</b>	<b>Übrige laufende Verpflichtungen</b>	<b>-2'600'000.00</b>	<b>-1'041'991.30</b>	<b>3'608'349.85</b>	<b>-33'641.45</b>
2009.01	Durchlaufkonto Aegeribad AG	-2'600'000.00	-1'000'000.00	3'600'000.00	
2009.02	Beherbergungsabgaben		-41'991.30	8'349.85	-33'641.45
<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>-778'740.45</b>	<b>-912'459.10</b>	<b>826'417.50</b>	<b>-864'782.05</b>
<b>2040</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>-24'933.65</b>	<b>-213'760.20</b>	<b>28'439.05</b>	<b>-210'254.80</b>
2040.01	TP Personalaufwand	-24'933.65	-213'760.20	28'439.05	-210'254.80
<b>2041</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-178'280.30</b>	<b>-126'345.70</b>	<b>194'421.95</b>	<b>-110'204.05</b>
2041.01	TP Sachaufwand	-178'280.30	-126'345.70	194'421.95	-110'204.05
<b>2042</b>	<b>Steuern</b>		<b>-313'000.00</b>		<b>-313'000.00</b>
2042.01	TP Steuern		-313'000.00		-313'000.00
<b>2043</b>	<b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>-337'640.70</b>	<b>-180'799.10</b>	<b>365'640.70</b>	<b>-152'799.10</b>
2043.01	TP Transfer Erfolgsrechnung	-337'640.70	-180'799.10	365'640.70	-152'799.10
<b>2044</b>	<b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>	<b>-126'164.10</b>	<b>-72'414.10</b>	<b>126'164.10</b>	<b>-72'414.10</b>
2044.01	TP Finanzaufwand / Finanzertrag	-126'164.10	-72'414.10	126'164.10	-72'414.10
<b>2045</b>	<b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>-3'721.70</b>	<b>-6'140.00</b>	<b>3'751.70</b>	<b>-6'110.00</b>
2045.01	TP Übriger Ertrag	-3'721.70	-6'140.00	3'751.70	-6'110.00

		Bilanz 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
<b>2046</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung</b>	<b>-108'000.00</b>		<b>108'000.00</b>	
2046.01	TP Investitionsrechnung	-108'000.00		108'000.00	
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>		<b>-200'000.00</b>		<b>-200'000.00</b>
<b>2050</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>		<b>-200'000.00</b>		<b>-200'000.00</b>
2050.01	Kurzfristige Rückstellungen Personal		-200'000.00		-200'000.00
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-17'000'000.00</b>		<b>2'000'000.00</b>	<b>-15'000'000.00</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen, Schuldscheine</b>	<b>-17'000'000.00</b>		<b>2'000'000.00</b>	<b>-15'000'000.00</b>
2064.01	Kommunalkredit Austria 3.62% (01.04.2018)	-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>-506'332.80</b>	<b>-128'902.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>-632'234.80</b>
<b>2085</b>	<b>Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-192'014.45</b>	<b>-3'250.00</b>		<b>-195'264.45</b>
2085.02	Rückstellung Wuhrpflcht	-127'911.90	-3'250.00		-131'161.90
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>-27'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	<b>-24'000.00</b>
2087.01	Postfinance Energiebonus	-27'000.00		3'000.00	-24'000.00
<b>2089</b>	<b>Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung</b>	<b>-287'318.35</b>	<b>-125'652.00</b>		<b>-412'970.35</b>
2089.01	Rückstellung Wohnbauförderung	-287'318.35			-287'318.35
2089.02	Rückstellung Erneuerungsfonds Ägeribad		-125'652.00		-125'652.00
<b>209</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds FK</b>	<b>-1'019'314.97</b>	<b>-564'156.13</b>	<b>9'240.00</b>	<b>-1'574'231.10</b>
<b>2090</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK</b>	<b>-818'480.73</b>	<b>-342'354.88</b>		<b>-1'160'835.61</b>
2090.41	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-818'480.73	-342'354.88		-1'160'835.61

		Bilanz 31.12.17	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.18
<b>2091</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK</b>	<b>-121'903.49</b>	<b>-41'013.25</b>	<b>9'240.00</b>	<b>-153'676.74</b>
2091.61	Fonds Jugend	-107'216.30	-1'072.00		-108'288.30
2091.62	Fonds Sozialdienst	-14'687.19	-39'941.25	9'240.00	-45'388.44
<b>2092</b>	<b>Verbindlichkeiten ggü. Legaten &amp; Stiftungen o. eig. Rechtspersönlichkeit im FK</b>	<b>-78'930.75</b>	<b>-788.00</b>		<b>-79'718.75</b>
2092.11	Fonds Aegerer Geschichte	-35'361.00	-353.00		-35'714.00
2092.41	Fonds Dorfverschönerung	-43'569.75	-435.00		-44'004.75
<b>2093</b>	<b>Verbindlichkeiten gegen übrigen zweckgebundenen Fremdmitteln</b>		<b>-180'000.00</b>		<b>-180'000.00</b>
2093.21	Förderbeitrag Beisheim Stiftung		-180'000.00		-180'000.00
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-35'149'189.34</b>	<b>-11'400'864.66</b>	<b>6'774'172.81</b>	<b>-39'775'881.19</b>
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>-7'456'297.00</b>		<b>7'456'297.00</b>	
<b>2960</b>	<b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>	<b>-7'456'297.00</b>		<b>7'456'297.00</b>	
2960.21	Neubewertungsreserven Anlagen FV	-517'797.00		517'797.00	
2960.22	Neubewertungsreserven Liegenschaften FV	-6'938'500.00		6'938'500.00	
<b>298</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-31'637'460.00</b>	<b>-7'456'297.00</b>	<b>3'944'567.66</b>	<b>-35'149'189.34</b>
<b>2980</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-31'637'460.00</b>	<b>-7'456'297.00</b>	<b>3'944'567.66</b>	<b>-35'149'189.34</b>
2980.00	Eigenkapital	-26'637'460.00	-7'456'297.00	3'944'567.66	-30'149'189.34
2980.21	Reserve Steuerausgleich	-5'000'000.00			-5'000'000.00
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>3'944'567.66</b>	<b>-3'944'567.66</b>	<b>-4'626'691.85</b>	<b>-4'626'691.85</b>
<b>2990</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>3'944'567.66</b>	<b>-3'944'567.66</b>	<b>-4'626'691.85</b>	<b>-4'626'691.85</b>
2990.01	Jahresergebnis	3'944'567.66	-3'944'567.66	-4'626'691.85	-4'626'691.85
			<b>50'829'003.90</b>	<b>-50'829'003.90</b>	

## Anhang zur Jahresrechnung (§ 8 Finanzhaushaltverordnung)

### Eigenkapitalnachweis

<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>Bestand 01.01.2018</b>		<b>Veränderung</b>	<b>Bestand 31.12.2018</b>		
Schulhaus Acher Mitte	CHF	0.00	CHF	0.00	CHF	0.00
<b>Total Vorfinanzierungen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>Bestand 01.01.2018</b>		<b>Veränderung</b>	<b>Bestand 31.12.2018</b>		
Freies Eigenkapital	CHF	26'637'460.00	CHF	3'511'729.34	CHF	30'149'189.34
Neubewertungsreserven (Übertrag in EK)	CHF	7'456'297.00	CHF -	7'456'297.00	CHF	0.00
Aufwandüberschuss ER Vorjahr	CHF	-3'944'567.66	CHF	3'944'567.66	CHF	0.00
Überschuss Erfolgsrechnung	CHF	0.00	CHF	4'626'691.85	CHF	4'626'691.55
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>CHF</b>	<b>30'149'189.34</b>	<b>CHF</b>	<b>4'626'691.85</b>	<b>CHF</b>	<b>34'775'880.89</b>
Steuerausgleichsfonds	CHF	5'000'000.00	CHF	0.00	CHF	5'000'000.00

### Rückstellungsspiegel

<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>Bestand 01.01.2018</b>		<b>Veränderung</b>	<b>Bestand 31.12.2018</b>		
Personalguthaben	CHF	0.00	CHF	200'000.00	CHF	200'000.00
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>CHF</b>	<b>0.00</b>	<b>CHF</b>	<b>200'000.00</b>	<b>CHF</b>	<b>200'000.00</b>
<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>Bestand 01.01.2018</b>		<b>Veränderung</b>	<b>Bestand 31.12.2018</b>		
Erfolgsrechnung	CHF	0.00	CHF	0.00	CHF	0.00
Wuhrpflicht	CHF	127'911.90	CHF	3'250.00	CHF	131'161.90
Dorfschulhaus	CHF	13'000.00	CHF	0.00	CHF	13'000.00
Gemeinde-/Schulliegenschaften	CHF	51'102.55	CHF	0.00	CHF	51'102.55
Investitionsrechnung	CHF	0.00	CHF	0.00	CHF	0.00
Energiebonus	CHF	27'000.00	CHF -	3'000.00	CHF	24'000.00
Wohnbauförderung	CHF	287'318.35	CHF	0.00	CHF	287'318.35
Ägeribad	CHF	0.00	CHF	125'652.00	CHF	125'652.00
<b>Total langfristige Rückstellungen</b>	<b>CHF</b>	<b>506'332.80</b>	<b>CHF</b>	<b>125'902.00</b>	<b>CHF</b>	<b>632'234.80</b>

<b>Spezialfinanzierungen</b>	<b>Bestand 01.01.2018</b>		<b>Veränderung</b>	<b>Bestand 31.12.2018</b>	
Abwasserbeseitigung	CHF	818'480.73	CHF 342'354.88	CHF	1'160'835.61

Der Spezialfinanzierung des Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung wird der Betriebsvorschlag von CHF 342'354.88 gutgeschrieben, der Aufgabenbereich Abwasserbeseitigung weist neu ein Guthaben an die Einwohnergemeinde von CHF 1'160'835.61 aus.

## Beteiligungsspiegel

### Finanzvermögen

Die Positionen des Finanzvermögens sind zum Verkehrswert zu bilanzieren, die Wertberichtigung erfolgt über die Erfolgsrechnung (FHG § 13 Abs. 1 und 2).

<b>Aktien Zuger Kantonalbank (Valor/ID 130890)</b>			Anzahl: 32 Aktien à nom. CHF 500.00		
Bilanzwert per 31. Dezember 2018:	CHF	182'400.00	(Bilanzwert am 31.12.2017:	CHF	168'480.00)
<b>Aktien WWZ AG (Valor/ID 262089)</b>			Anzahl: 11 Aktien à nom. CHF 100.00		
Bilanzwert per 31. Dezember 2018:	CHF	155'100.00	(Bilanzwert am 31.12.2017:	CHF	162'800.00)
<b>Aktien Television Aegeri AG (Valor/ID 37821401)</b>			Anzahl: 5 Aktien à nom. CHF 350.00		
Bilanzwert per 31. Dezember 2018:	CHF	12'000.00	(Bilanzwert am 31.12.2017:	CHF	13'000.00)
<b>Aktien Ägerisee-Schiffahrt AG</b>			Anzahl: 1000 Aktien à nom. CHF 100.00		
Bilanzwert per 31. Dezember 2018:	CHF	1.00	(Bilanzwert am 31.12.2017:	CHF	1.00)
<b>Aktien Sattel-Hochstuckli AG (Valor/ID 233136)</b>			Anzahl: 60 Aktien à nom. CHF 350.00		
Bilanzwert per 31. Dezember 2018:	CHF	9'300.00	(Bilanzwert am 31.12.2017:	CHF	9'600.00)
<b>Aktien Skilift Nollen AG (Valor/ID 233034)</b>			Anzahl: 564 Aktien à nom. CHF 125.00		
Bilanzwert per 31. Dezember 2018:	CHF	21'150.00	(Bilanzwert am 31.12.2017:	CHF	21'150.00)
<b>Aktien Zugerland Verkehrsbetriebe AG (Valor/ID 4587745)</b>			Anzahl: 368 Aktien à nom. CHF 500.00		
Bilanzwert per 31. Dezember 2018:	CHF	184'000.00	(Bilanzwert am 31.12.2017:	CHF	184'000.00)
<b>Aktien Ägeribad AG</b>			Anzahl: 400 Aktien à nom. CHF 10'000.00		
Bilanzwert per 31. Dezember 2018:	CHF	4'000'000.00	(Bilanzwert am 31.12.2017:	CHF	4'000'000.00)

## Zweckverbände

### **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 17 Stimmen)
Gründungskapital der Gemeinde:	Das Gründungskapital ist vollständig abgeschrieben, kein Bilanzwert
Darlehen der Gemeinde:	Vorschuss per 31. Dezember 2018: CHF 148'150.00 (31.12.2017: 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)

### **Gewässerschutzverband der Region Zugersee - Küssnachtersee - 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 Küssnacht sowie die Luzerner Gemeinden Greppen und Meierskappel den Gewässerschutzverband der Region Zugersee - Küssnachtersee - 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 Mitgliedgemeinde Vorstand: Unterägeri, kein Mitglied im Vorstand
Stimmkraft:	Unterägeri, 2 Stimmen (alle Mitglieder vertreten total 25 Stimmen)
Aufteilung der Betriebskosten:	Die Betriebskosten werden aufgrund des Trinkwasserverbrauches auf die Gemeinden verteilt.
Nettoaufwand Verband:	2018: CHF 9'450'341.20 (aufzuteilen auf die Verbandsgemeinden)
Anteil der Gemeinde:	2018: CHF 451'726.30 inkl. MWST (entsprechend 4,78%)

## Gewährleistungsspiegel

### Bürgschaften

Keine / Eventualverpflichtung Renergia Zentralschweiz AG - siehe vorstehender Abschnitt Zweckverbände

### Garantieverpflichtungen

Keine

### Weitere Eventualverpflichtungen

Keine

### Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Die Zuger Pensionskasse ist eine öffentlich-rechtliche Einrichtung. Es besteht für bestimmte Leistungen, soweit sie aufgrund der Ausgangsdeckungsgrade nicht voll finanziert sind, eine Staatsgarantie. Die Gemeinden stellen die Garantie für den jeweils auf ihre Destinatäre (Aktive und Rentenbeziehende) anfallenden Teil der Garantie sowie für die ihnen wirtschaftlich eng verbundenen Anschlüsse. Die Staatsgarantie entfällt, wenn die Zuger Pensionskasse die Anforderung der Vollkapitalisierung erfüllt und genügende Wertschwankungsreserven ausweist.

Der Deckungsgrad der Zuger Pensionskasse per 31. Dezember 2018 beträgt 102.0% (Vorjahr 107.6%).

## Anlagenspiegel

Gestützt auf § 14 Abs. 3b Finanzhaushaltgesetz wird ab 1. Januar 2018 eine Anlagenbuchhaltung geführt (exkl. Finanzvermögen). Das Verwaltungsvermögen wird ab Nutzungsbeginn linear abgeschrieben (§ 14 Abs. 1 FHG). Für das Jahr 2018 wurde die Aktivierungsgrenze des Kantons Zug übernommen.

Die Details sind dem nachfolgenden Anlagenspiegel zu entnehmen.

## **Zusätzliche Angaben**

### **Leasingverpflichtungen**

Miet-/Serviceverträge für 17 Multifunktionsgeräte, Verwaltung und Schule, mit Laufzeit bis 31. August 2023.

Monatliche Mietkosten CHF 1'570.40, zuzüglich Servicekosten aufgrund effektiver Kopienanzahl.

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

Keine

### **Informationen zu Bilanzbereinigungen**

Gemäss § 13 Finanzhaushaltgesetz sind die Positionen des Finanzvermögens zum Verkehrswert zu bilanzieren. Grundstücke und Anlagen ohne Kurswert müssen mindestens alle zehn Jahre neu bewertet und entsprechend korrigiert werden. Die Wertberichtigungen von Positionen im Finanzvermögen erfolgen neu über die Erfolgsrechnung.

Die bestehende Neubewertungsreserve wurde per 1. Januar 2018 ins Eigenkapital überführt.

### **Eventualforderungen**

Keine

### **Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag**

Keine

# Anlagenpiegel

Nr.	Beschreibung	Anschaff.-			Anschaff.-			Abschrei-		Verk. Ab-		Abschrei-	
		kosten	Zugang in	Verkauf in	kosten	Abshrei-	Abshrei-	schreibung	Abshrei-	Buchwert	Buchwert		
		31.12.17	Periode	Periode	31.12.18	31.12.17	in Periode	in Periode	31.12.18	31.12.17	31.12.18		
<b>171 Beiträge</b>		<b>0.00</b>	<b>299'970.00</b>	<b>0.00</b>	<b>299'970.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-299'970.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-299'970.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		
ANR00014	Luegeten / Investitionsbeitrag	0.00	299'970.00	0.00	299'970.00	0.00	-299'970.00	0.00	-299'970.00	0.00	0.00		
<b>281 Gemeindehaus</b>		<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>		
ANR00009	Gemeindehaus und DSH / Sanierung	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	20'000.00		
<b>284 Werkgebäude</b>		<b>12'472'000.00</b>	<b>253'062.80</b>	<b>0.00</b>	<b>12'725'062.80</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'580'316.55</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'580'316.55</b>	<b>12'472'000.00</b>	<b>9'144'746.25</b>		
ANR00002	Werk- und Ökiohof	12'472'000.00	253'062.80	0.00	12'725'062.80	0.00	-3'580'316.55	0.00	-3'580'316.55	12'472'000.00	9'144'746.25		
<b>287 Sportanlagen regional</b>		<b>13'000.00</b>	<b>383'673.95</b>	<b>0.00</b>	<b>396'673.95</b>	<b>0.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>386'673.95</b>		
ANR00008	Fussballplatz Rankhof / Ersatz Kunstrasen	13'000.00	383'673.95	0.00	396'673.95	0.00	-10'000.00	0.00	-10'000.00	13'000.00	386'673.95		
<b>390 Schulliegenschaften</b>		<b>21'000.00</b>	<b>36'069.70</b>	<b>0.00</b>	<b>57'069.70</b>	<b>0.00</b>	<b>69'093.55</b>	<b>0.00</b>	<b>69'093.55</b>	<b>21'000.00</b>	<b>126'163.25</b>		
ANR00010	Schulhaus Acher Mitte / Erw. Schulanlage	21'000.00	105'163.25	0.00	126'163.25	0.00	0.00	0.00	0.00	21'000.00	126'163.25		
ANR00015	Schulhaus Acher-Süd / Sanierung	0.00	-69'093.55	0.00	-69'093.55	0.00	69'093.55	0.00	69'093.55	0.00	0.00		
<b>400 Verwaltung</b>		<b>10'000.00</b>	<b>46'336.25</b>	<b>0.00</b>	<b>56'336.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>56'336.25</b>		
ANR00018	Ortsplanungsrevision / Überarbeitung BO/ZP/RP	10'000.00	46'336.25	0.00	56'336.25	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	56'336.25		
<b>420 Gemeindestrassen</b>		<b>921'000.00</b>	<b>640'842.35</b>	<b>0.00</b>	<b>1'561'842.35</b>	<b>0.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>921'000.00</b>	<b>1'521'842.35</b>		
ANR00001	Höhenweg / Mettli bis Klinik Adelheid	495'000.00	-46'556.45	0.00	448'443.55	0.00	-13'000.00	0.00	-13'000.00	495'000.00	435'443.55		
ANR00003	Arbeitszone Rain / Strassenbau	16'000.00	5'772.40	0.00	21'772.40	0.00	0.00	0.00	0.00	16'000.00	21'772.40		
ANR00004	Alte Landstr. / Trottoir Brunnenmatt - Hobacher	13'000.00	141'034.50	0.00	154'034.50	0.00	0.00	0.00	0.00	13'000.00	154'034.50		
ANR00005	Trottoir Höhenweg - Abschnitt Oberacher	334'000.00	362'641.75	0.00	696'641.75	0.00	-20'000.00	0.00	-20'000.00	334'000.00	676'641.75		
ANR00006	Höfnerstrasse - Lorzenstrasse bis Mühlgasse	63'000.00	177'950.15	0.00	240'950.15	0.00	-7'000.00	0.00	-7'000.00	63'000.00	233'950.15		

Nr.	Beschreibung	Anschaff.-			Anschaff.-			Verk. Ab- schreibung in Periode	Abschrei- bung		Buchwert 31.12.17	Buchwert 31.12.18
		kosten 31.12.17	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	kosten 31.12.18	Abschrei- bung 31.12.17	Abschrei- bung in Periode		Abschrei- bung 31.12.18			
<b>440</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>543'000.00</b>	<b>-251'906.53</b>	<b>0.00</b>	<b>291'093.47</b>	<b>0.00</b>	<b>-61'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-61'000.00</b>	<b>543'000.00</b>	<b>230'093.47</b>	
ANR00012	Abwasserbeseitigung Diverse bis 2017	543'000.00	0.00	0.00	543'000.00	0.00	-68'000.00	0.00	-68'000.00	543'000.00	475'000.00	
ANR00019	Abw Arbeitszone Rain / Trennsystem	0.00	4'242.39	0.00	4'242.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'242.39	
ANR00020	Abw Alte Landstrasse / Schützenmatt	0.00	187'061.88	0.00	187'061.88	0.00	-5'000.00	0.00	-5'000.00	0.00	182'061.88	
ANR00021	Abwasserbeseitigung 2018	0.00	-443'606.90	0.00	-443'606.90	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00	-431'606.90	
ANR00023	Abw Höhenweg / Waldheimstrasse-Höhenweg 14b	0.00	396.10	0.00	396.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	396.10	
<b>530</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>0.00</b>	<b>164'029.95</b>	<b>0.00</b>	<b>164'029.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>164'029.95</b>	
ANR00017	Feuerwehr / Pionierfahrzeug	0.00	164'029.95	0.00	164'029.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	164'029.95	
<b>550</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>0.00</b>	<b>-28'193.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-28'193.00</b>	<b>0.00</b>	<b>28'193.00</b>	<b>0.00</b>	<b>28'193.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
ANR00022	Schiessanlagen Boden / Sanierung	0.00	-28'193.00	0.00	-28'193.00	0.00	28'193.00	0.00	28'193.00	0.00	0.00	
<b>Gesamt</b>		<b>14'000'000.00</b>	<b>1'543'885.47</b>	<b>0.00</b>	<b>15'543'885.47</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'894'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'894'000.00</b>	<b>14'000'000.00</b>	<b>11'649'885.47</b>	

# Verpflichtungskredite

Nr.	Beschreibung	Status	Inst. Glied.	Beschluss Datum	Beschluss Betrag	Beansprucht 31.12.17	Budget 2018	Rechnung 2018	Beansprucht 31.12.18	Verfügbar
IR171001	Luegeten / Investitionsbeitrag	in Ausführung	171				300'000.00	299'970.00	299'970.00	
IR190001	Friedhof / Erweiterung Gemeinschafts-/Kindergräber	in Ausführung	190	11.12.17	584'000.00		370'000.00			584'000.00
IR280001	Liegenschaften / Instandsetzungskonzept	in Ausführung	280				200'000.00			
IR281001	Gemeindehaus und DSH / Sanierung	in Ausführung	281			22'829.10	200'000.00		22'829.10	
IR284001	Werkhof / Neubau (Baukredit)	Abgeschlossen	284	19.06.11	21'289'000.00	20'119'335.68		253'062.80	20'372'398.48	916'601.52
IR287001	Fussballplatz Rankhof - Ersatz Kunstrasen	in Ausführung	287	19.06.17	427'500.00	15'468.60	428'000.00	383'673.95	399'142.55	28'357.45
IR390001	Schulhaus Acher-Süd / Sanierung	in Ausführung	390	15.12.14	3'200'000.00	2'717'434.70		-69'093.55	2'648'341.15	551'658.85
IR390002	Schulhaus Acher Mitte / Neubau (Planung)	in Ausführung	390	10.12.18	790'000.00	24'142.55	200'000.00	105'163.25	129'305.80	660'694.20
IR400001	Ortsplanungsrevision / Überarbeitung BO/ZP/RP	in Ausführung	400			11'756.20	50'000.00	46'336.25	58'092.45	
IR420001	Höhenweg / Sanierung Mettli bis Klinik Adelheid	in Ausführung	420	12.12.05	1'465'000.00	1'486'225.60		-46'556.45	1'439'669.15	25'330.85
IR420004	Arbeitszone Rain / Erschliessungsstrasse (inkl. LW)	in Ausführung	420	17.06.13	381'000.00	24'267.25	311'000.00	5'772.40	30'039.65	350'960.35
IR420013	Alte Landstrasse / Trottoir Brunnenmatt-Hobacher	in Ausführung	420	19.06.17	635'000.00	15'486.05	355'000.00	141'034.50	156'520.55	478'479.45
IR420014	Höhenweg - Trottoir Abschnitt Oberacher	in Ausführung	420	12.12.16	784'000.00	371'673.55	454'000.00	362'641.75	734'315.30	49'684.70
IR420015	Höfnerstrasse / Sanierung Lorzenstrasse-Mühlegasse	in Ausführung	420	19.06.17	494'000.00	70'000.00	200'000.00	177'950.15	247'950.15	246'049.85
IR420016	Lidostrasse / Lorze - Sonnmattliweg	in Ausführung	420				250'000.00			
IR420017	Höhenweg / Waldheimstrasse-Höhenweg 14b	in Ausführung	440	18.06.18	1'550'000.00					1'550'000.00
IR440001	Arbeitszone Rain / Trennsystem	in Ausführung	440	17.06.13	488'000.00	34'091.39	404'000.00	4'242.39	38'333.78	449'666.22
IR440010	Höhenweg / Waldheimstrasse-Höhenweg 14b	in Ausführung	440	18.06.18	512'000.00			396.10	396.10	511'603.90
IR440011	Alte Landstrasse / Schützenmatt	in Ausführung	440				170'000.00	187'061.88	187'061.88	
IR440012	Alte Landstrasse / Brunnenmatt - Theresia	in Ausführung	440				200'000.00			
IR440201	Anschlussgebühren 2018	in Ausführung	440				-250'000.00	-443'606.90	-443'606.90	
IR460001	Lutisbach / Gesamtsanierung	in Ausführung	460	09.12.13	1'237'610.00	946'472.20			946'472.20	291'137.80
IR460002	Renaturierung diverse Bäche	in Ausführung	460				150'000.00			
IR460003	Teuftännlibach / Bachübergang	in Ausführung	460			32'787.50			32'787.50	
IR460004	Helgenhüslibach / 2. Etappe	in Ausführung	460				250'000.00			
IR530102	Feuerwehr / Pionierfahrzeug	in Ausführung	530				330'000.00	164'029.95	164'029.95	
IR550001	Schiessanlage Boden / Sanierung	Abgeschlossen	550	22.06.15	852'000.00	415'906.90		-28'193.00	387'713.90	464'286.10
IR570101	Buswartehäuschen / Ersatz und Neubau	Abgeschlossen	570	14.06.10	695'000.00	527'385.65	50'000.00		527'385.65	167'614.35
<b>Nettoinvestitionen</b>						<b>26'835'262.92</b>	<b>4'622'000.00</b>	<b>1'543'885.47</b>	<b>28'379'148.39</b>	