

gemeinde arlesheim

Budget 2015

Gemeindeverwaltung
Domplatz 8
4144 Arlesheim

T 061 706 95 55
F 061 706 95 65

arlesheim.ch

Inhalt Budget 2015

Erläuterungen, Bemerkungen	3
Finanzkennzahlen	30
Erfolgsrechnung		
	Ergebnis-Übersicht	31
	Funktionale Gliederung Zusammenzug	32
	Artengliederung Zusammenzug	33
	Artengliederung Aufwand	34
	Artengliederung Ertrag	40
	Funktionale Gliederung Detail	
	0 Allgemeine Verwaltung	44
	1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	48
	2 Bildung	53
	3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	60
	4 Gesundheit	67
	5 Soziale Sicherheit	70
	6 Verkehr	75
	7 Umweltschutz und Raumordnung	77
	8 Volkswirtschaft	84
	9 Finanzen und Steuern	86
Investitionsrechnung	Funktionale Gliederung Zusammenzug	90
	Artengliederung Zusammenzug	91
	Funktionale Gliederung Detail	92
Auflistung der Investitionen	Verwaltungsvermögen	96
	Finanzvermögen	100
Anträge des Gemeinderates	101

Bemerkungen zum Budget 2015

alle Beträge in CHF

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung. Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am «Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)» der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft.

Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

Investitionsrechnung

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmens ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear

abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht-zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses «neutralisiert», und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

Aus: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden

Allgemeines

Das Budget für das Jahr 2015 sieht einen Aufwand von 49'120'850.– und einen Ertrag von 49'305'850.– vor. Daraus ergibt sich ein Mehrertrag (Gewinn) von 185'000.–. Damit fällt das Budget 2015 um 97'000.– besser aus als das Vorjahresbudget.

Der Gemeinderat hat sich zum Ziel gesetzt, ein positives Budget ohne Steuererhöhung vorzulegen wobei das Angebot an öffentlichen Dienstleistungen erhalten und die Infrastruktur sinnvoll unterhalten und ergänzt werden soll. Bei den Investitionen hat er klare Prioritäten gesetzt.

Der Gemeinderat beantragt, die bisherigen Steuersätze beizubehalten:

> **Natürliche Personen**

Einkommens- und Vermögenssteuer:
Steuerfuss: 45% der Staatssteuer

Feuerwehrpflichtersatz:
Steuerfuss: 7% der Gemeindesteuer

> **Juristische Personen**

Ertragssteuer: 4%
Kapitalsteuer: 2,75‰

Erfolgsrechnung

alle Beträge in CHF

Allgemeines

Löhne (Konti XXXX.3000; XXXX.3010 und XXXX.3020)

In den Löhnen und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen ist wie im Vorjahr keine Teuerung eingerechnet. Enthalten sind die möglichen Erfahrungsstufenanstiege für das Personal sowie die reglementarischen Treueprämien.

Sozialversicherungsbeiträge (Konti XXXX.305X)

Diese Konti beinhalten die Arbeitgeberbeiträge an AHV / IV / EO, ALV, Familienausgleichskasse, Pensionskasse, Unfallversicherung (BU, NBU) und Krankentaggeldversicherung. Die Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse tritt per 01.01.2015 in Kraft. Es ist die Regelung gemäss Kantonslösung abgebildet wobei keine Einlage in den Teuerungsfonds budgetiert ist.

Ordentliche Abschreibungen (Konti XXXX.3300 bis 3660)

Die Anlagen des Verwaltungsvermögens der Einwohnergemeinde müssen aufgrund der Gemeinderechnungsverordnung im Jahre 2015 mit 9,5% des Restbuchwertes abgeschrieben werden. Bei den Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser beträgt der Abschreibungssatz 7,5%. Die Abschreibung erfolgt pauschal auf dem Restbuchwert zu Beginn des Rechnungsjahres für das bisherige Verwaltungsvermögen. Investitionen, die im 2014 abgeschlossen bzw. in Betrieb genommen werden, werden linear auf dem Anschaffungs- bzw. Erstellungswert aufgrund einer klar definierten Nutzungsdauer abgeschrieben.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG (Seiten 44 – 47)

0110 Legislative

0110.3000 Behörden und Kommissionen

Aufwand für Sitzungsgelder für die Gemeindegemeinschaft, die Geschäftsprüfungskommission, die Rechnungsprüfungskommission sowie der Wahlbüros, wobei von den ordentlichen Abstimmungsterminen und von einem Jahr mit Wahlen ausgegangen wird. Es wird ein Durchschnittswert budgetiert.

0110.3102	<i>Drucksachen, Publikationen</i> Einladungen für die Gemeindeversammlung.	Personalkommission und Kosten des «Internen Sozialdienstes» sowie die Amtskautionsversicherung.	
0110.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i> Kosten für den Versand (Einpacken etc., Porto) von Abstimmungsunterlagen.	0220.3109 <i>Übriger Material- und Warenaufwand</i> Diverse Auslagen für Material (z.B. Dekoration Empfangsbereich) sowie Getränke und Verpflegung an Sitzungen etc.	
0110.3132	<i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i> Buchprüfungshonorare für die Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde und der Stiftung Burg Reichenstein.	0220.3110 <i>Büromöbel und -geräte</i> Die vorhandene Falz- und Kuvertiermaschine muss zwingend ersetzt werden (15'000.-). Mit der neuen Maschine kann deutlich effizienter und mehr verarbeitet werden womit die restliche Handarbeit entfällt. Ein weiteres Stehpult soll angeschafft werden.	
0120	<i>Exekutive</i>		
0120.3000	<i>Behörden und Kommissionen</i>		
0120.305X	<i>Sozialversicherungsbeiträge</i> Entschädigung des Gemeinderates und der Kommissionen inkl. Sozialleistungen. Budgetiert sind Erfahrungswerte nach der vorgenommenen Anpassung der Entschädigungen (per 01.07.2012).	0220.3111 <i>Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Ersatz von Telefongeräten.	
0220	<i>Allgemeine Dienste</i>	0220.3113 <i>Hardware</i> PC-Ersatz im Rahmen des Informatikkonzepts und restliche Kosten für den Ersatz der bisherigen Zeiterfassung.	
0220.3010	<i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i> Personal der Allgemeinen Verwaltung inkl. aller Abteilungsleitungen, Bauverwaltung, Gemeindepolizei. Zusätzlich ist für den Rechtsdienst ein juristischer Volontär geplant.	0220.3118 <i>Immaterielle Anlagen</i> Verbesserung der Informatiksicherheit und Aktualisierung diverser neuer Programmlizenzen:	
0220.3052	<i>Pensionskasse</i> Höhere Kosten ab 01.01.2015 aufgrund der Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse.	> Wechsel von Office 2007 auf Version 2013	27'000.—
0220.3062	<i>Teuerungszulagen</i> Teuerungszulagen sowie Beiträge bei vorzeitigen Pensionierungen sind keine budgetiert.	> Erneuerung Zeiterfassung (Software)	10'000.—
0220.3090	<i>Aus- und Weiterbildung des Personals</i> Neu sind die Kosten des gesamten Verwaltungspersonals hier ausgewiesen (bisher auch in Konto 5790.3090 enthalten). Ebenso sind neu alle Kosten bezüglich Lehrlingswesen hier zusammengefasst.	> Fotoarchiv (Software)	5'000.—
0220.3099	<i>Sonstiger Personalaufwand</i> Verschiedene Anlässe für das Personal (aktive und ehemalige), Kostenbeteiligungen an den REKA-Checks und dem Jobticket, Beitrag für die	> Diverse kleinere Softwareanpassungen	4'500.—
		0220.3130 <i>Dienstleistungen Dritter</i>	
		> Verschiedene Aktivitäten	600.—
		> Gemeinde-TV inkl. Aufschaltgebühr etc.	45'400.—
		> Aufwand für Identitätskarten (Ertrag siehe Konto 0220.4210)	21'000.—
		> Betreuungskosten (Rückerstattung siehe Konto 0220.4260)	20'000.—
		> Telefongebühren inkl. Internet	21'800.—
		> Porti, Frankaturen	60'600.—
		> Mitgliederbeiträge (Verband Basellandschaftlicher Gemeinden, Gemeindeverband etc).	16'610.—

	<ul style="list-style-type: none"> › Fachstelle für Schuldensanierung (bisher in Konto 5920.3636) 11'830.— 		<p>0220.4611 <i>Entschädigungen vom Kanton</i> Entschädigung des Kantons für die Veranlagung der Unselbständigerwerbenden. Die Höhe hängt von der Anzahl der durch die Gemeinde veranlagten Steuererklärungen ab. Die Gebühren für Fristverlängerungen wurden im letzten Jahr neu geregelt.</p>
0220.3132	<p><i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i></p> <ul style="list-style-type: none"> › Rechts- und Fachberatungen etc. alle Abteilungen 25'000.— › Internes Kontrollsystem (IKS) 5'000.— › Gestaltung Leporello (Rechnung, Budget) 5'000.— › Standortmarketing 2'000.— › Gestaltung Massnahmen 1'000.— › pauschale Kürzung (noch zu verteilen) -3'000.— 		<p>0220.4612 <i>Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden</i> Provision für den Einzug der Kirchensteuern.</p>
0220.3134	<p><i>Sachversicherungsprämien</i> Die Kosten für das Budget 2014 wurden zu tief budgetiert, wobei die Versicherungsdeckung erweitert werden konnte.</p>		<p>0220.4900 <i>Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen</i> Pauschale Gutschriften für verwaltungsinterne Aufwendungen, die für Spezialfinanzierungen geleistet werden. Enthalten sind folgende Beträge:</p> <ul style="list-style-type: none"> › Wasserversorgung (Aufwand siehe Konto 7101.3900) 55'000.— Seit 2014 werden für die über die Verwaltung abgewickelten Sachversicherungen 5'000.— an die Wasserversorgung verrechnet. › Abwasserbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7201.3900) 30'000.— › Abfallbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7301.3900) 25'000.—
0220.3151	<p><i>Unterhalt Apparate, Maschinen</i> Zusätzlich sind die Kosten der Alarm- und Einbruchsanlage, die bisher an verschiedenen Orten budgetiert waren, hier zusammengefasst.</p>		<p>0220.4910 <i>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</i> Gutschriften für Personalaufwand, die das Personal der Gemeindeverwaltung für andere Funktionen erbringt:</p> <ul style="list-style-type: none"> › Feuerwehr (Aufwand siehe Konto 1500.3910) 12'000.— › Gartenbad (Aufwand siehe Konto 3411.3910) 5'000.— › KESB (Aufwand siehe Konto 1402.3910) 23'000.— › Sozialhilfe (Aufwand siehe Konto 5790.3910) 15'000.— › Wasserversorgung (Aufwand siehe Konto 7101.3910) 175'000.— › Abwasserbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7201.3910) 100'000.— › Abfallbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7201.3910) 40'000.— › Hundehaltung (Aufwand siehe Konto 7620.3910) 6'000.— › Kindergarten / Primar für Informatikdienstleistungen (Aufwand siehe 2190.3910) 2'000.— <p>Aufgrund von Abklärungen über die geleisteten Tätigkeiten wurden die Beträge bei der Abwasserbeseitigung (bisher 70'000.—) und der Abfallbeseitigung (bisher 30'000.—) angepasst.</p>
0220.3158	<p><i>Unterhalt immaterielle Anlagen</i> Unterhalts- und Lizenzgebühren für EDV, Lizenzkosten und Providinggebühren für den Internet-Auftritt und die Wartung der GIS Software (Geographisches Informationssystem). Mit dem laufenden Ausbau der eingesetzten Softwarelösungen steigt der Aufwand für die Lizenzgebühren sowie der Betreuungsaufwand an.</p>		
0220.4210	<p><i>Gebühren für Amtshandlungen</i></p> <ul style="list-style-type: none"> › Gebühren für Baubewilligungen 45'000.— › Identitätskarten (entsprechender Aufwand siehe Konto 0220.3130) 32'900.— › Mahngebühren 8'000.— › Gebühren für Aufenthalt und Niederlassung 5'000.— 		
0220.4260	<p><i>Rückerstattungen Dritter</i> Sitzungsgelder von Mitarbeitenden für die als Arbeitszeit abgewickelte Einsitznahme in den Regionalen Führungsstab sowie Rückerstattungen der Betreibungskosten und von Unfall-, Kranken- und EO-Taggeldern. Es sind nur die bereits verfügbaren Taggelder budgetiert.</p>		

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.3113 Hardware

Ersatz des Leitsystems für die Heizungssteuerung

0290.3130 Dienstleistungen Dritter

Es sind nur noch die Interventionskosten bei Alarmen budgetiert. Im 2014 waren hier auch noch die Dienstleistungen im Rahmen des Wärmecontractings separat ausgewiesen (nur noch in Konto 3120 ausgewiesen).

0290.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Auf ein Konzept für den Beleuchtungsersatz im Verwaltungs-Gebäude wird vorläufig verzichtet. Dies soll im Rahmen eines Konzepts zur Optimierung der Räumlichkeiten in der Verwaltung zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT (Seiten 48 – 52)

1110 Polizei

1110.3130 Dienstleistungen Dritter

Es ist vorgesehen, zur Erhöhung der Verkehrssicherheit Geschwindigkeitskontrollen inkl. der administrativen Arbeiten durch ein Drittunternehmen ausführen zu lassen. Dafür sind 150'000.— vorgesehen wobei mit Busseneinnahmen in gleicher Höhe gerechnet wird (Busseneinnahmen siehe Konto 1110.4270).

Entschädigung für die Bearbeitung des Busseninkassos. Bis Ende 2014 erledigt der Kanton diese Arbeiten und verrechnet dafür pauschal $\frac{1}{3}$ der ausgesprochenen Bussen. Dafür muss eine neue Lösung gesucht werden wobei die bisherigen Kosten budgetiert wurden (Busseneinnahmen siehe Konto 1110.4270).

1110.4120 Konzessionen

Einnahmen für Gelegenheitswirtschaftspatente. Budgetiert wurde aufgrund von Erfahrungswerten.

1110.4270 Bussen

Verkehrsbussen (Aufwand für Bearbeitung und Inkasso siehe Konto 1110.3130), Bussen gemäss Polizeireglement (Lärmbelästigungen etc.) sowie Busseneinnahmen aus Geschwindigkeits- / Radarkontrollen (siehe Kommentar im Konto 1110.3130).

1400 Allgemeines Rechtswesen

1400.3132 Honorare externe Berater, Gutachter

Die Vermessungskosten werden weitgehend durch den Kanton bestimmt.

> Rekonstruktion Lagefixpunkt LFP 3	12'500.—
> Nachführung Bau- und Strassenlinien, Pläne usw.	8'000.—
> Nachführung Baugesuchsprüfung GemBau	8'000.—
> Kulturgrenzen / Waldbaulinien	4'000.—
> Grenzrekonstruktion	4'000.—
> Wartung Betrieb GemGIS (Baugesuche)	4'000.—
> Nachführung Übersichtsplan 1:2'000	3'000.—
> Unterhalt Höhenfixpunkte HFP 3	2'500.—
> Amtliche Vermessung 93, Ersterhebung Feldgebiet	14'000.—
> pauschale Kürzung	-5'000.—

1400.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
Unterhalt der gemeindeeigenen Marktstände.

1400.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
Beitrag an die IG Gmüsmärt für die Miete der Marktstände.

1400.4120 Konzessionen
Konzessionsabgabe für Plakate.

1400.4210 Gebühren für Amtshandlungen
Entschädigung für das Führen des Katasters.

1400.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen
Ertrag für die Vermietung der Marktstände und Tischgarnituren (inkl. Vermietung Marktstände an die IG Gmüsmärt) aufgrund von Erfahrungswerten.

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3130 Dienstleistungen Dritter
Durch die Gemeinde zu tragende, durch die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde veranlasste Kosten.

1401.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
DolmetscherInnenkosten.

- 1401.3612 *Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände*
Gemeindebeitrag von Arlesheim an die regionale Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) gemäss vereinbartem Kostenverteiler (siehe Funktion 1402).
- 1401.3910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*
Besoldungsanteil an die Löhne des Personals der Sozialberatung (Ertrag siehe Konto 5790.4910) der für den Kindes- und Erwachsenenschutz erbrachten Dienstleistungen (ehemals Vormundschaftswesen). Neu soll diese Verrechnung nicht mehr auf pauschaler Basis sondern aufgrund des effektiven Stundenaufwands erfolgen.
- 1401.4210 *Gebühren für Amtshandlungen*
Der Gemeinde aus dem Ertrag der KESB (siehe Funktion 1402) zustehender Gebührenertrag im Kindes- und Erwachsenenschutz.
- 1401.4260 *Rückerstattungen Dritter*
Rückerstattung der speziellen Kosten für den Kindes- und Erwachsenenschutz (siehe Konto 1401.3130), welche den betroffenen Personen durch die KESB teilweise oder ganz in Rechnung gestellt wurden.
- 1402** ***Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz (KESB)***
Diese Behörde ist seit dem 01.01.2013 für die Gemeinden Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Duggingen, Münchenstein, Muttenz, Pfeffingen und Reinach für den Kindes- und Erwachsenenschutz zuständig. Die Gemeinde Arlesheim übernimmt als Leitgemeinde die administrative Geschäftsführung. Die gesamten Kosten der KESB werden zu 30% anteilmässig nach Bevölkerungszahl und zu 70% gemäss dem auf die einzelne Gemeinde anfallenden Stundenaufwand verrechnet.
- 1500** ***Feuerwehr***
Der Gemeinderat hat für die Feuerwehr ein Mehrjahresbudget für die Jahre 2011–2015 bewilligt. Für das Jahr 2015 hat der Gemeinderat einen Betrag von 625'000.— (ohne Abschreibungen und interne Verrechnungen) festgesetzt. Abweichungen bei einzelnen Positionen werden nicht ausdrücklich kommentiert, da das Budget für das Jahr 2015 gesamthaft die Vorgabe des Gemeinderates erfüllt.

- 1500.3050 *AHV, IV, EO*
Der Arbeitgeber trägt die gesamten AHV-Beiträge (Arbeitgeber- und Arbeitnehmeranteile). Bisher unterstanden nur das Fixum der AHV-Pflicht, neu unterliegen alle Entschädigungen ab 5'000.— der Abrechnungspflicht. Somit konnte eine Reduktion der Entschädigung der Angehörigen der Feuerwehr vermieden werden.
- 1500.3101 *Betriebs- und Verbrauchsmaterial*
Verschiedenes Verbrauchsmaterial, welches im Mehrjahresrhythmus angeschafft wird.
- 1500.3112 *Dienstkleider*
Der grösste Teil der Ausrüstung wird neu durch den Kanton zur Verfügung gestellt. Daher wurde der Betrag – trotz Globalbudget – reduziert.
- 1500.3120 *Ver- und Entsorgung*
- 1500.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Im 2014 wurde der Aufwand für die Betreuung des Wärme-Contractings (9'000.—) unter den Dienstleistungen ausgewiesen. Dies wird neu in allen Funktionen so budgetiert.
- 1500.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*
Unterhalt für Atemschutz, Maschinen, Feuerlöscher etc. Zusätzlich fallen mit dem neuen Magazin seit dem Jahre 2012 Kosten für Service-Verträge an (8'530.—).
- 1500.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*
Das neue Feuerwehrmagazin muss gemäss den gesetzlichen Vorgaben abgeschrieben werden.
- 1611** ***Schiesswesen***
- 1611.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Beitrag an den Trägerverein Schiessanlagen gemäss Leistungsvereinbarung.
- 1611.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter*
Im 2014 war die Altlastenuntersuchung des Kugelfangs der Schiessanlage budgetiert.

1620 Zivilschutz

1620.3144 *Unterhalt Hochbauten*

Nach der Übergabe der Betreustelle an den Bevölkerungsschutzverbund «Birs» erfolgt der ordentliche Unterhalt durch diesen.

1620.3632 *Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände*

Ordentlicher Kostenanteil für den Bevölkerungsschutzverbund «BSV Birs» gemäss Vertrag mit der Gemeinde Reinach. Es sollen Zelte für die Kommunikation angeschafft werden wobei diese Kosten nicht dem Fonds entnommen werden können. Die Kosten bewegen sich weiterhin bei rund 11.— / EinwohnerIn.

1620.4472 *Benützungsgebühren Liegenschaften*

Allfällige Vermietungen erfolgen neu über den Bevölkerungsschutzverbund zu seinen Gunsten.

1621 Übrige Zivile Sicherheit

1621.3632 *Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände*

Anteilige Kosten für den Regionalen Führungsstab (RFS) an die Gemeinde Reinach gemäss Vertrag (Entlastung Konto 1620.3632).

2 BILDUNG (Seiten 53 – 59)

2110 Kindergarten

2110.3020 *Löhne der Lehrkräfte*

Die Löhne enthalten 8 Vollpensen (Vorjahr 8) sowie einen Betrag für die Hospitation / Stellvertretung. Das Budget 2014 war etwas zu tief.

2110.3053 *Unfallversicherungen*

Die Nichtbetriebsunfallversicherung wird nicht mehr durch die Gemeinde übernommen.

2110.3062 *Teuerungszulagen auf Renten*

Teuerungszulagen sowie Beiträge bei vorzeitigen Pensionierungen sind keine budgetiert.

2110.3113 *Hardware*

Anteilmässiger Anteil gemäss IT-Konzept der Schule.

2110.3130 *Dienstleistungen Dritter*

Telefongebühren.

2110.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*

Kosten für die Informatikunterstützung gemäss IT-Konzept der Arlesheimer Schulen (anteilmässige Aufteilung Kindergarten, Primarschule) und Kosten für DolmetscherInnendienste.

2110.3158 *Unterhalt immaterielle Anlagen*

Kosten für die Informatik gemäss IT-Konzept der Arlesheimer Schulen (anteilmässige Aufteilung Kindergarten, Primarschule).

2110.3637 *Beiträge an private Haushalte*

Beiträge an den Privatkindergartenbesuch gemäss Reglement aufgrund der aktuell vorliegenden Zahlen.

2120 Primarschule

2120.3020 *Löhne der Lehrkräfte*

Enthalten ist eine zusätzliche Klasse sowie die zusätzlichen Klassen ab August infolge Umsetzung von HarmoS (6 Jahre Primarschule). Es erfolgt eine Abgeltung der Mehrkosten durch den Kanton (siehe Konto 9300.4631). Wiederum enthalten sind je 20'000.— für eine Badeaufsicht im Hallenbad Dornach und für den Schulsozialdienst der Primarschule.

2120.3053 *Unfallversicherungen*

Die Nichtbetriebsunfallversicherung wird nicht mehr durch die Gemeinde übernommen.

2120.3062 *Teuerungszulagen auf Renten*

Teuerungszulagen sowie Beiträge bei vorzeitigen Pensionierungen sind keine budgetiert.

2120.3090 *Aus- und Weiterbildung*

Zusätzlich zu den bisherigen Aktivitäten wie der «schulinternen Weiterbildung», einzelnen Weiterbildungen soll eine grössere spezielle Veranstaltung zur Umsetzung von HarmoS erfolgen (20'000.—).

2120.3099 *Sonstiger Personalaufwand*

Betrag für Schluss- und Abschiedsessen inkl. Geschenke. Budgetiert ist ein Erfahrungswert.

- 2120.3104 *Lehrmittel*
Erhöhung infolge HarmoS (mehr Klassen) sowie Zusammenfassung verschiedenster Budgetpositionen.
- 2120.3110 *Büromöbel und -geräte*
Beschaffungspauschale gemäss Mobiliarkonzept.
- 2120.3111 *Apparate, Maschinen*
Ausser dem Ersatz von Geräten im Telekommunikationsbereich sind hier keine Anschaffungen mehr budgetiert. Alles was den Bereich der Schule direkt betrifft, ist neu im Konto 2120.3104 aufgeführt.
- 2120.3113 *Hardware*
Anschaffungen gemäss IT-Konzept der Schule.
- 2120.3130 *Dienstleistungen Dritter*
- | | |
|--|-----------|
| > Logopädischer Dienst gemäss Leistungs-Vereinbarung | 165'000.— |
| > Transporte ins Hallenbad Dornach | 25'000.— |
| > Telefongebühren | 11'000.— |
- 2120.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*
Kosten für die Informatikunterstützung gemäss IT-Konzept (anteilmässige Aufteilung Kindergarten, Primarschule) der Arlesheimer Schulen, Kosten für Dolmetscher-Innendienste und für Referentenhonorare.
- 2120.3171 *Exkursionen, Schulreisen und Lager*
Leichte Erhöhung der seit Jahren nicht angepassten Beiträge sowie zusätzliche Klassen infolge HarmoS.
- 2120.3612 *Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände*
Beitrag an die Gemeinde Reinach für einen Kleinklassen-Schüler aus Arlesheim (16'650.—) und an die Gemeinde Münchenstein für einen Schüler mit Tagesaufenthalt in Münchenstein (11'000.—), gemäss regionalem Schulabkommen sowie an die Gemeinde Dornach für die Benützung des Hallenbads.
- 2120.3637 *Beiträge an private Haushalte*
Beiträge an den Privatschulbesuch gemäss Reglement aufgrund der aktuell vorliegenden Zahlen (neu muss auch ein Beitrag für das 6. Schuljahr geleistet werden).

2140 Musikschule

- 2140.3020 *Löhne der Lehrkräfte*
Die Jahreswochenlektionen werden um vier Lektionen auf 334 erhöht.
- 2140.3099 *Sonstiger Personalaufwand*
Neu werden die Kosten für das Schulschlusssessen von der Primarschule und der Musikschule gemeinsam getragen.
- 2140.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*
Stimmen und Reparaturen der Instrumente inkl. der notwendigen Klavierrevisionen.
- 2140.3612 *Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände*
- 2140.4612 *Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden*
Der interkommunale Tarif für die Kostenabgeltung zwischen den Musikschulen und dem Kanton (Kinder von Arlesheim, die den Unterricht in anderen Gemeinden besuchen bzw. Kinder aus anderen Gemeinden, die den Unterricht in Arlesheim besuchen) liegt pro Jahreswochenlektion weiterhin bei 5'286.—. Dieser Ansatz wird durch den Kanton festgelegt. Es wurden mehrjährige Durchschnittswerte budgetiert.
- ## **2170 Schulliegenschaften Primarschule**
- 2170.3010 *Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonals*
Löhne für Hauswarte und Reinigungspersonal aller Schulhäuser. Das Budget für das Reinigungspersonal wurde den effektiven Gegebenheiten angepasst. Die Rückerstattung des Kantons für das Sekundarschulhaus ist unter Konto 2170.4611 enthalten.
- 2170.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*
Geräte und Maschinen werden erst ersetzt, wenn diese defekt sind. Ersatz der 800-Liter Container (3'200.—) sowie 10'000.— für den Ersatz von Turngeräten.
- 2170.3120 *Ver- und Entsorgung*
Strom, Gas sowie Entschädigungen im Rahmen des Wärme-Contractings. Es liegen erstmals Erfahrungswerte für die Budgetierung vor und es erfolgt keine Anrechnung im Konto 2170.3130 mehr – die gesamten Contractingkosten für die Wärme werden neu hier budgetiert.

2170.3130 *Dienstleistungen Dritter*

> Gebäude- und Pausenplatzreinigung durch Dritte	20'000.—
> Bewachung Schulareal	16'000.—
> Entsorgung Wischgut etc.	5'000.—
> Telefongebühren	1'300.—

Auf die Verrechnung von Kosten für das Contracting in dieser Position wird verzichtet (Vorjahr 61'000.—; siehe Konto 2170.3120).

2170.3144 *Unterhalt Hochbauten*
Es sind nur die ordentlichen Unterhaltsarbeiten budgetiert.

2170.3160 *Mieten und Pachten Liegenschaften*
Miete an den Kanton für die Benützung einer Schulküche und 2 Turnhallen gemäss Vertrag.

2170.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*
Die Renovation des Schulhauses Gerenmatte 2 muss gemäss gesetzlicher Grundlage abgeschrieben werden.

2170.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*

> Miete für Schulräume im Schulhaus G 2	248'000.—
Reduktion der vermietbaren Räumlichkeiten aufgrund der eigenen Raumbedürfnisse infolge HarmoS.	
> Miete Aula, diverse Räume	8'000.—
> Mietertrag Liegenschaft auf Schulareal (neu in dieser Position, bisher im Konto 9630.4430 budgetiert)	10'600.—

Die ehemalige Hauswartzwohnung wird durch das Jugendhaus (Kindertreff) genutzt.

2170.4611 *Entschädigungen vom Kanton*
Beitrag für Hauswartung des Sekundarschulhauses Gerenmatte 3 (gemäss Vertrag).

2171 **Schulliegenschaften Kindergärten**

2171.3120 *Ver- und Entsorgung*

2171.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Im 2014 wurde der Aufwand für die Betreuung des Wärme-Contractings unter den Dienstleistungen ausgewiesen. Dies wird neu in allen Funktionen so budgetiert.

2171.3144 *Unterhalt Hochbauten (Kindergärten)*

> Ordentlicher Unterhalt aller Kindergärten	14'000.—
> Im Lee: Ersatz Beleuchtung in den Haupträumen	38'500.—
> Im Lee: Ersatz Elektroinstallationen	17'200.—
> Wolfmatte: Ersatz Gas-Heizung	24'500.—
> Hofgasse: Arealabschluss	26'500.—
> In der Schappe: Ersatz Waschtisch	6'500.—

Auf den vorgesehenen Beleuchtungsersatz im Kindergarten Blauenstrasse wird verzichtet, da die zukünftige Nutzung noch nicht klar geregelt ist.

2172 **Sekundarschulliegenschaften (Gerenmatte)**

2172.3110 *Büromöbel und -geräte*
Betrag für Mobiliar gemäss Konzept für die an den Kanton vermieteten Räumlichkeiten.

2180 **Schulergänzende Tagesbetreuung**

2180.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Beitrag an die Stiftung Sunnegarte für die familienergänzende Betreuung (schulergänzende Betreuung, Tagesfamilien). Ein Notfallplatz bei der Tagesfamilie ist im Konto 5790.3130 aufgeführt (20'000.—).

2180.4630 *Beiträge vom Bund*
Bundesbeitrag für das Pilotprojekt Tageskindergarten im Rahmen der Anschubfinanzierung.

2190 **Schulrat und Schulleitung**

2190.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*
Es wurde eine Stundenaufstockung für das Sekretariat bewilligt.

2190.3020 *Löhne der Lehrkräfte*
Mehrkosten infolge HarmoS wobei der Kanton einen Teil dieser Kosten direkt übernimmt.

2190.3113 *Hardware*
Anteilsmässige Kosten gemäss IT-Konzept.

2190.3910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*
Beitrag an die Gemeinde für den Bezug von EDV-Dienstleistungen (Ertrag siehe Konto 0220.4910).

2192 Volksschule, sonstiges

2192.3104 Lehrmittel

Anschaffungen von Medien für die LehrerInnen- sowie die SchülerInnenbibliothek.

2192.3637 Beiträge an private Haushalte

Rückerstattung der Kosten für das U-Abo für SekundarschülerInnen, die den Unterricht in einer anderen Gemeinde besuchen müssen.

2990 Übrige Bildung

Wenn nicht speziell erwähnt, betreffen die Konti die freiwilligen Nähkurse für Erwachsene der Gemeinde.

2990.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Beitrag an die Elternbildung Arlesheim mit Familienzentrums OASE (7'000.—) sowie an Connectica (Deutschkurse für AusländerInnen).

2990.4630 Beiträge vom Bund

Beiträge an die Lohn- und Materialkosten der Nähkurse.

3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE (Seiten 60 – 66)

3110 Museen und Kulturförderungen (Trotte)

3110.3010 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal

Hauswartung und Reinigung inkl. Betreuung der Reservationen etc.

3110.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Es sind keine Anschaffungen geplant.

3110.3130 Dienstleistungen Dritter

Honorare Ausstellungen (PR, Administration Ausstellungen) für den ordentlichen Betrieb (15'000.—). Zusätzlich budgetiert sind für Aktivitäten zu «Arlesheim 200 Jahre bei der Eidgenossenschaft» im Jahre 2015 5'000.— sowie 8'000.— für die Arlesheimer Kurzfilmtage. Diese beiden Beträge werden dem Trottefonds entnommen (siehe Konto 3110.4511). Die Preisgelder für die Kurzfilmtage werden von Sponsoren finanziert.

3110.3132 Honorare externer Berater, Gutachter

Im 2014 war ein Beitrag für eine Ausstellung zum Thema «Arlesheim 200 Jahre bei der Eidgenossenschaft» (der gleiche Betrag war im Konto

3290.3132, budgetiert), der jedoch nicht benötigt wird (neue Aktivitäten siehe Konto 3110.3130), budgetiert.

3110.3144 Unterhalt Hochbauten

- Ordentlicher Unterhalt 3'000.—
- Malen Wände Obergeschoss und Stellwände 5'900.—

3110.3511 Einlagen in Fonds

Die Einlage in den Trottefonds beinhaltet die Spenden (siehe Konto 3110.4637) und die Verzinsung des Trottefonds (siehe Konto 3110.4940).

3110.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Budgetiert aufgrund der Erfahrungswerte der letzten Jahre.

3110.4511 Entnahmen aus Fonds

Die Aufwendungen für die Aktivitäten «Arlesheim 200 Jahre bei der Eidgenossenschaft» sowie die Kosten der Arlesheimer Kurzfilmtage (siehe Konto 3110.3130) sollen dem Trottefonds entnommen werden.

3120 Denkmalpflege und Heimatschutz

3120.3000 Behörden und Kommissionen

Sitzungsgelder der Ortskernkommission.

3120.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Beitrag an die Stiftung Burg Reichenstein gemäss Leistungsvereinbarung.

3120.3637 Beiträge an private Haushalte

Beiträge an Private für Renovationen von erhaltenswerten Bauten im Ortskern.

3210 Bibliothek

3210.3113 Hardware

3210.3118 Immaterielle Anlagen

Im 2014 waren der Ersatz der PCs und der Bibliothekssoftwarelösung budgetiert.

3210.3144 Unterhalt Hochbauten

Neben dem ordentlichen Unterhalt ist die Installation einer Rückgabebox für Bücher ausserhalb der Öffnungszeiten geplant.

3410 *Übriger Sport*

3410.3130 *Dienstleistungen Dritter*

- Betriebskostenbeitrag an die Trägerschaft der Dreifachsporthalle 52'400.—
- Telefon 400.—

3410.3144 *Unterhalt Hochbauten*

In der Dreifachsporthalle fällt weniger ordentlicher Unterhalt an und zusätzlich soll die Beschallungsanlage versetzt und der Internetanschluss erneuert werden.

3410.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte*

Ordentlicher Unterhalt für Maschinen (2'000.—) sowie die regelmässigen Servicearbeiten für die technischen Betriebseinrichtungen (12'000.—).

3410.3170 *Reisekosten und Spesen*

Auslagen Erfahrungsgruppe Sportanlagen.

3410.3636 *Beiträge an private Organisationen*

Beiträge an Sportvereine für die Jugendförderung (70.— pro JuniorIn) und Pauschalbeiträge sowie Beiträge an Anlässe.

3410.3637 *Beiträge an private Haushalte*

Unterstützung eines Spitzensportlers (bisher im Rahmen der Unterstützungen in Konto 5920.3636).

3411 *Gartenbad*

3411.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*

Neben dem ordentlichen Unterhalt sind verschiedene kleinere Anschaffungen geplant, u.a. ist ein Luftentfeuchter für die Restauranträumlichkeiten (3'000.—) vorgesehen.

3411.3120 *Ver- und Entsorgung*

- Strom 40'000.—
- Wasser (pauschal) 24'000.—
- Solarwärme (Contracting) 5'000.—

3411.3130 *Dienstleistungen Dritter*

- Telefongebühren inkl. Internet 3'000.—
- Sicherheit, Bewachung, Wasseruntersuchungen etc. 5'000.—

3411.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten*

Rasenunterhalt. Im 2014 wurden verschiedenste Aktivitäten für die Gebäude hier budgetiert (neu siehe Konto 3411.3143).

3411.3144 *Unterhalt Hochbauten*

Ordentlicher Baulicher Unterhalt (25'000.—), Ersatz Schwimmbadbeleuchtung zweite Tranche (9'000.—), Instandstellung der Kabinentüren (6'300.—), des Sockelbereichs des Restaurants (2'000.—) sowie Malerarbeiten (2'500.—) abzüglich einer pauschalen Kürzung von 2'800.—.

3411.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen*

20'000.— sind neben den kleineren Vorhaben für den Ersatz der Mess- und Regeltechnik enthalten.

3411.3199 *Übriger Betriebsaufwand*

Für Sport- und Freizeitanlässe.

3411.4240 *Benützungsgebühren*

Eintrittsgelder und Vermietungen unverändert.

3411.4260 *Rückerstattungen Dritter*

Rückerstattung der Energie- und Stromkosten durch den Pächter des Schwimmbadkiosks.

3411.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*

Pacht Schwimmbadkiosk.

3411.4472 *Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen*

Vergütung des Kantons für die Benützung des Schwimmbades durch die Sekundarschule.

3411.4910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*

Verrechnung der Arbeiten des Badmeisters für die Feuerschau (Aufwand siehe 1500.3910).

3414 *Leichtathletik- und Fussballanlagen*

3414.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*

Neben den ordentlichen Anschaffungen sollen «In den Widen» vier 5-Meter Tore ersetzt werden (6'400.—).

3414.3130 *Dienstleistungen Dritter*
 Globalbeiträge an den Fussballclub Arlesheim und an den Turnverein Arlesheim an die Betriebs- und Unterhaltskosten der Sportanlagen gemäss Leistungsvereinbarungen:

> Sportanlagen In den Widen	185'000.—
> Rasenpflege Sportanlagen In den Hagenbuchen	85'000.—
> Sportanlagen In den Hagenbuchen	13'000.—
> Securitas	10'000.—

3414.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten*
 Neben den ordentlichen Unterhaltsarbeiten «In den Widen» wie auch «In den Hagenbuchen» soll das Kunstrasenfeld saniert und damit für weitere Jahre nutzbar gemacht werden (67'500.—). Im 2014 wurden 5'000.— als Unterhalt hier ausgewiesen, die neu im Konto 3414.3144 enthalten sind.

3414.3144 *Unterhalt Hochbauten*
 Ordentlicher Unterhalt, der im 2014 im Konto 3414.3144 enthalten war.

3414.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen*
 Ersatz einer Hochsprungmatte (8'000.—).

3414.4472 *Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen*
 Vergütung des Kantons für die Benützung der Sportanlagen Hagenbuchen durch die Sekundarschule.

3420 Übrige Freizeit

3420.3111 *Maschinen, Geräte, Fahrzeuge*
 Ersatz von Holzpflanzkübel auf dem Domplatz.

3420.3130 *Dienstleistungen Dritter*
 Je 10'000.—für die Umsetzung Massnahmen Kinderfreundliche Gemeinde sowie für Sondereinsätze Sicherheit auf dem Postplatz.

3420.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten*
 Unterhalt der Kinderspielplätze

3420.3300 *Planmässige Abschreibungen*
 Abschreibungen auf dem Sanierungskonzept alter Friedhof.

3420.3636 *Beiträge private Organisationen ohne Erwerbszweck*

> Ferienpass Arlesheim, Regio Ferienpass (die Einnahmen der Gemeinde werden dem Ferienpass gutgeschrieben)	9'000.—
> Pfadi Rychestei, ordentlicher Beitrag	2'730.—
> Kinderschachclub Arlesheim	1'960.—
> Jungwacht / Blauring	1'330.—
> Kinderschachclub Arlesheim für Generationenturnier	500.—
> Reserve etc.	80.—

3421 Jugendhaus

3421.3134 *Sachversicherungsprämien*
 Gemäss neuer Vereinbarung wird diese durch die Gemeinde getragen.

3421.3144 *Unterhalt Hochbauten*
 Neben dem ordentlichen Unterhalt soll nach verschiedenen Einbrüchen eine Alarmanlage installiert werden (14'100.—).

3421.3636 *Beiträge*
 Der Beitrag an den Trägerverein Jugendhaus beinhaltet die Personalkosten und den Betriebsbeitrag gemäss Leistungsvereinbarung. Zusätzlich sind die Kosten für das Projekt «Kindertreff» enthalten.

3422 Ermitage

3422.3010 *Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal*
 Aufsicht Schloss Birseck.

3422.3120 *Ver- und Entsorgung*
 Strom für das Gebäude neben dem Gärtnerhaus (ehemalige Mühle). Diese Kosten sind durch die Gemeinde zu tragen.

3422.3140 *Unterhalt von Grundstücken*
 Ordentlicher Unterhalt inkl. Unterhalt der Mergelwege sowie für Bäume beurteilen und fällen.

3422.3910 *Interne Verrechnete Dienstleistungen*
 Personalaufwand für Gärtner und Mitarbeiter des Werkhofes in der Ermitage (Ertrag siehe Konto 6150.4910).

4 GESUNDHEIT (Seiten 67 – 69)

4120 Kranken- und Pflegeheime

4120.3130 Dienstleistungen Dritter

Beitrag an die Stiftung Obesunne für das Alters- und Pflegeheime gemäss der abgeschlossenen Leistungsvereinbarung. Dieser Betrag entspricht dem Baurechtszins der Stiftung Obesunne für diesen Bereich (siehe Konto 4120.4470).

4120.3614 Entschädigungene an öffentliche Unternehmen

Beiträge an die Pflegefinanzierung aufgrund gesetzlicher Vorgabe gemäss einer aktuellen Hochrechnung.

4120.3636 Beiträge an private Organisationen

Subvention an die Stiftung Obesunne für deren Alterswohnungen. Dieser Betrag entspricht dem Baurechtszins der Stiftung Obesunne für diesen Bereich (siehe Konto 4120.4470).

4120.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften

Baurechtszins der Stiftung Obesunne für den Grundstücksanteil Alters- und Pflegeheim (110'190.—) sowie für die Alterswohnungen (63'960.—). Die Gemeinde leistet einen Beitrag bzw. subventioniert die Stiftung in gleicher Höhe (siehe Konto 4120.3130 bzw. 4120.3636)

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3130 Dienstleistungen Dritter

- Sicherstellung der ambulante Hilfe und Pflege gemäss Leistungsvereinbarung im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben mit der Spitex Birseck 500'000.—
- Mahlzeitendienst: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Stiftung Obesunne 16'000.—
- Überkommunale Leistungen: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitex Birseck 17'000.—
- Mütter- und Väterberatung: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitex Birseck 42'000.—
- Abklärungen Pflegekostenbeiträge: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitex Birseck 1'000.—

4210.3637 Beiträge an private Haushalte

- Beiträge an die Pflege zu Hause 156'000.—
durch Angehörige, Nachbarn und an den Besuch von Tagesstätten gemäss Reglement
- Geburtenbeiträge von 200.— / Kind 15'000.—
(Durchschnittswert budgetiert)
- ambulante Geburten (ungedeckte Geburtskosten) 10'000.—
Der Landrat hat anfangs 2014 beschlossen, die im 2013 abgelaufene gesetzliche Übergangsfrist (Wegfall der Beiträge) um zwei Jahre zu verlängern. Im Budget 2014 war dafür kein Betrag mehr enthalten.

4310 Alkohol- und Drogenprävention

4310.3631 Beiträge an Kanton

25% Gemeindebeitrag an Drogentherapien. Die effektiven Kosten sind schwer budgetierbar. Aktuell befindet sich eine Vorlage zur Neuaufteilung dieser Kosten (Gemeindeanteil 40%) in der Vernehmlassung.

4330 Schulgesundheitsdienst

4330.3132 Honorare externe Berater, Gutachter

Schulärztliche Untersuchungen.

4331 Kinder- und Jugendzahnpflege

4331.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Diese Arbeiten werden neu durch Personen in der Verwaltung ausgeführt (tieferer Lohn aufgrund Alter).

4331.3100 Büromaterial

Dieser Aufwand wird neu in der Verwaltung (Funktion 0220) ausgewiesen. Bisher Entschädigung für die zu Hause arbeitende Leiterin der Kinder- und Jugendzahnpflege.

4331.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Zahnarzt Honorare. Diese Honorare werden den Eltern nach Abzug einer Subvention weiter verrechnet (siehe Konto 4331.4260).

4331.4260 Rückerstattungen Dritter

Anteilmässiger Beitrag der Eltern an die Zahnarzt Honorare (siehe Konto 4331.3132).

4331.4631 *Beiträge vom Kantonen*
Kantonsbeitrag an die den Eltern gewährten Subventionen. Die Gemeinde trägt den gleichen Anteil (von der Differenz Konti 4331.3132 und 4331.4631).

4340 *Lebensmittelkontrolle*
Entschädigung Pilzkontrolleur, Inserat im Wochenblatt (neu hier) sowie Mitgliederbeitrag in der entsprechenden Vereinigung.

4900 *Übriges Gesundheitswesen*

4900.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Beitrag an den Ärztenotruf (3'185.—) sowie an weitere Gesundheitsprojekte («Gsünder Basel»; bisher im Konto 4900.3636 aufgeführt).

4900.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*
Beitrag an Hospiz im Park. Der Beitrag an «Gsünder Basel» ist neu in Konto 4900.3130 aufgeführt.

5 *SOZIALE WOHLFAHRT (Seiten 70 – 74)*

5220 *Ergänzungsleistungen IV*

5220.3631 *Beiträge an Kanton*
Gemäss dem kantonalen Ergänzungsleistungsgesetz zur AHV und IV (§ 14) tragen die Gemeinden 32% des auf den Kanton entfallenden Anteils an Aufwendungen nach Massgabe ihrer EinwohnerInnen (siehe auch Konto 5320.3631). Mit der per 01.01.2015 geplanten Neuregelung soll dieser Beitrag entfallen. Gemäss Empfehlung des Kantons wurde hier kein Beitrag mehr budgetiert.

5310 *Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHV)*

5310.3637 *Beiträge an private Haushalte*
Erlassene AHV-Beiträge, die gemäss AHV-Gesetz durch die Wohnsitzgemeinde zu übernehmen sind. Die Belastung erfolgt oft verspätet. Enthalten ist ein Erfahrungswert.

5310.4631 *Beiträge vom Kanton*
Entschädigung für das Führen der AHV- / IV-Zweigstelle auf der Gemeindeverwaltung.

5320 *Ergänzungsleistungen AHV*

5320.3631 *Beiträge an Kanton*
Gemäss dem kantonalen Ergänzungsleistungsgesetz zur AHV und IV § 14 tragen die Gemeinden 32% des auf den Kanton entfallenden Anteils an Aufwendungen nach Massgabe ihrer EinwohnerInnen (siehe auch Konto 5220.3631).
Mit der per 01.01.2015 geplanten Neuregelung mit dem Ziel, die Kosten gemäss Zuständigkeit (fiskalische Äquivalenz) zu belasten, sollen die Gemeinden die gesamten in diesem Bereich anfallenden Kosten übernehmen. Gemäss Empfehlung des Kantons wurde ein Beitrag von 263.— / EinwohnerIn budgetiert. Eine teilweise Kompensation dieser Mehrbelastung ist im Konto 9300.4631 budgetiert.

5350 *Leistungen an das Alter*

5350.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Beitrag an Pro Senectute gemäss Leistungsvereinbarung (15'000.—) sowie Honorare für Beratungen von EL-BezügerInnen.

5350.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*

> Beitrag an Altersverein	2'500.—
> Beitrag an Altersturnen	1'000.—

5450 *Leistungen an Familien, allgemein*

5450.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Beitrag an die Familien- und Jugendberatung Birseck gemäss Leistungsvereinbarung (30.— / Beratungsstunde). 2'000.— für die Entschädigung an Mandatsträger mittelloser Mündel. Siehe auch Konto 5450.3636.

5450.3636 *Beiträge an private Organisationen*
Beitrag an die Familien- und Jugendberatung Birseck: Sockelbeitrag gemäss Leistungsvereinbarung (5,70 / EinwohnerIn sowie Sozialbeitrag). Siehe auch Konto 5450.3130.

5451 *Kinderkrippen und Kinderhorte*

5451.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Beitrag an die Stiftung Sunnegarte Arlesheim gemäss Leistungsvereinbarung für den Bereich Tagesheim. Ein Notfallplatz ist im Konto 5790.3130 budgetiert.

5590 Arbeitslosigkeit

5590.3010 *Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal*
Nettokosten für befristete Teillohnstellen gemäss Sozialhilfegesetz.

5590.3130 *Dienstleistungen Dritter*

5590.4631 *Beiträge vom Kantonen*
Externer Aufwand für die berufliche und soziale Integration von SozialhilfebezügerInnen, wobei der Kanton diese Kosten zu rund 50% zurückerstattet.

5600 Soziales Wohnungswesen

5600.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*
Abschreibung der Baurechtsparzellen, die an die Wohnbaugenossenschaft Wolfmatten abgegeben sind, gemäss Baurechtsvertrag.

5600.3636 *Beiträge an private Organisationen*
Subvention an die Stiftung Obesunne für die Familienwohnungen (entspricht dem Baurechtszins, siehe Konto 5600.4470).

5600.3637 *Beiträge an private Haushalte*
Mietzinsbeiträge an Private gemäss Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen vom 18. Juni 2009.

5600.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*
Baurechtszinsen der Wohnbaugenossenschaft Wolfmatten und der Wohnbaugenossenschaft Arlesheim. Mit der Stiftung Obesunne wurde ein neuer Baurechtsvertrag abgeschlossen (siehe auch Kommentar Konto 4120.4470) wobei eine Subvention in der Höhe des Baurechtszinses geleistet wird (siehe Konto 5600.3636). Neu sind hier verschiedene Mieterträge von bisher im Finanzvermögen befindlichen Liegenschaften aufgeführt (siehe auch Kommentar Konto 9630.4430), die neu für den Zweck des gemeinnützigen Wohnungsbaus reserviert sind und daher ins Verwaltungsvermögen übertragen wurden.

5720 Sozialhilfe

5720.3637 *Beiträge an private Haushalte*
Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz. Das Budget basiert auf der Hochrechnung der Daten vom 01.01.2014 bis 31.08.2014 wobei mit einem weiteren Ansteigen dieser Kosten gerechnet werden muss.

5720.4260 *Rückerstattungen Dritter*

5720.4611 *Entschädigungen vom Kanton*
Das Budget basiert auf der Hochrechnung der Daten bis und mit August. Die Rückerstattungen von Privaten und vom Kanton erfolgen oft mit Verzögerung und sind nur schwer abschätzbar.

5730 Asylwesen

5730.3612 *Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände*

5730.4611 *Entschädigungen vom Kanton*
Entschädigung an die Gemeinde Reinach für die Unterbringung und Betreuung von Asylsuchenden der Gemeinde Arlesheim gemäss Vertrag. Die Entschädigung ist abhängig von der Anzahl Asylsuchenden. Die Kosten werden durch den Kanton zurückerstattet.

5730.3637 *Beiträge an private Haushalte*
Unterstützungsleistungen an AsylbewerberInnen, die nicht in Reinach untergebracht sind. Die Entschädigung ist abhängig von der Anzahl Asylsuchenden. Die Kosten werden durch den Kanton zurückerstattet.

5790 Übriges Sozialwesen

5790.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*

5790.3040 *Erziehungszulagen*
Personalbestand auf bisheriger Basis.

5790.3090 *Aus- und Weiterbildung des Personals*
Neu wird die Weiterbildung zentral in der Verwaltung budgetiert (siehe Konto 0220.3090).

5790.3111 *Maschinen, Geräte, Fahrzeuge*
Es müssen weitere zwei Bürokorpusse ersetzt werden (vier im 2014).

5790.3113 *Hardware*
Beamer für Sitzungszimmer.

5790.3118 *Immaterielle Anlagen*
Update der bestehenden Softwarelösung VIS per 01.01.2016.

5790.3130 Dienstleistungen Dritter

Vom Beitrag an das Tagesheim Sunnegarte wird ein Teilbetrag von 31'000.— und vom Beitrag an die Tagesfamilien wird ein Teilbetrag von 20'000.— (siehe auch Konto 5451.3130) zu Lasten der übrigen Sozialhilfe verbucht (Notfallplatzierungen). Externe Reinigung (via Mietnebenkosten; 6'800.—), Mitgliederbeiträge (u.a. SKOS, VSO BL; 2'285.—) sowie Telefongebühren, Porti und Verschiedenes (3'000.—).

5970.3160 Mieten und Pachten Liegenschaften

Miete für die Räumlichkeiten der Sozialberatung.

5790.3162 Raten operatives Leasing

Miete der Kopierer / Drucker sowie der Telefonanlage.

5790.3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Personalaufwand für Leistungen, die das Personal der allgemeinen Verwaltung erbringt (Ertrag siehe Konto 0220.4910).

5790.4260 Rückerstattungen Dritter

Für die durch das Reinigungspersonal der Sozialberatung ausgeführten Reinigungsarbeiten im Sunnegarte.

5790.4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Gutschrift Besoldungsanteil an die Löhne des Personals der Sozialberatung für die im Kindes- und Erwachsenenschutz erbrachten Dienstleistungen (Aufwand siehe in Konto 1401.3910). Diese werden neu nach effektiv geleisteten Stunden verrechnet. Die Kosten für die Reinigung der Räumlichkeiten der KESB (Aufwand siehe in Konto 1420.3910), die durch die Reinigungskraft, die die Räumlichkeiten der Sozialberatung reinigt, erfolgt werden hier gutgeschrieben.

5920 Hilfsaktionen im Inland

5920.3511 Einlagen in Fonds

5920.4940 Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen

Interne Verzinsung des Sozialfonds. Der Zins wird in den Fonds eingelegt.

5920.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Beiträge für die Hilfe im Inland, die durch den Gemeinderat (45'000.—) fallweise vergeben werden. Beiträge für Härtefälle, die durch die Sozialhil-

febehörde (23'000.—) bzw. den Gemeinderat (25'000.—) vergeben werden. 5'000.— der Mittel des Gemeinderates sind neu im Konto 3410.3637 budgetiert (Unterstützung Sport). Da der Beitrag an die Fachstelle für Schuldensanierung neu im Konto 0200.3130 aufgeführt ist, wurden die Beiträge, die durch die Sozialhilfebehörde vergeben werden können, um 12'000.— reduziert.

5930 Hilfsaktionen im Ausland

5930.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Beiträge für die Hilfe und bei Katastrophen im Ausland.

6 VERKEHR (Seiten 75 – 76)

6150 Gemeindestrassen / Werkhof

6150.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Es wird von einem unveränderten Personalbestand ausgegangen.

6150.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals

Fachkurse und Arbeitssicherheit. Neu sind alle Aktivitäten der Lehrlinge in der Funktion 0220 (Allgemeine Verwaltung) budgetiert.

6150.3099 Sonstiger Personalaufwand

Diverse Anlässe neu ohne den Lehrlingsausflug (alle Aktivitäten der Lehrlinge sind neu in der Funktion 0220 / Allgemeine Verwaltung budgetiert).

6150.3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Diverses Verbrauchsmaterial, wie Treibstoff, Streusalz, Splitt, und Signalmaterial.

6150.3110 Büromöbel und -geräte

Neue Stühle für den Aufenthaltsraum und drei neue Bürostühle.

6150.3111 Apparate, Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge

Neben einem Pauschalbetrag für diverse kleinere Geräteanschaffungen (24'000.—) und verschiedenen kleineren Anschaffungen ist der Ersatz des Mähers (55'000.—) vorgesehen. Der dringend notwendige Ersatz des Puch-Anhängers wurde auf das nächste Jahr verschoben. Als letzte Parkuhr soll im Rahmen der etappierten Erneuerung jene am Bruggweg ersetzt werden (12'500.—).

6150.3112	<i>Dienstkleider</i> MitarbeiterInnenkleider gemäss Konzept.		6150.3144	<i>Unterhalt Hochbauten</i> Nur ordentlicher Unterhalt Werkhof. Im 2014 war noch das Erstellen einer Kabelverteilerkabine am Bruggweg budgetiert.	
6150.3113	<i>Hardware</i> Im Rahmen des Informatikkonzeptes wird turnusgemäss ein PC ersetzt.		6150.3151	<i>Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Unterhalt sämtlicher Fahrzeuge und Maschinen, wobei infolge Ersatzanschaffungen tiefere Kosten anfallen (70'000.—) sowie Wartungskosten für Warenlift, Hebebühnen, Kompressor, Abwasserreinigungsanlage und Unterhalt der Informatikmittel.	
6150.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i>		6150.3161	<i>Mieten, Benützungskosten Mobilien</i>	
	> Telefongebühren	10'800.—		> Miete diverser Maschinen und Geräte	17'000.—
	> Strassenmarkierungen ordentlich	8'000.—		Mehreinsatz von Hebebühne und Skyworker für Baumpflege.	
	> Markierungen Tempo 30 Zonen	2'000.—		> Miete Marktstände (für Hauptmärkte)	4'000.—
	> Transporte und Abladegebühren für Mulden	55'000.—	6150.3162	<i>Raten für operatives Leasing</i>	
	> Fertigkompost	15'000.—		> Miete Kopierer	2'600.—
	> Strassenreinigung durch Dritte	130'000.—		> Miete Telefonanlage	4'600.—
	> Sammlerreinigung	30'000.—	6150.3300	<i>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</i> Abschreibungen auf dem neuen Werkhof inkl. Landparzelle sowie der verschiedenen Strassenbauten gemäss den gesetzlichen Regelungen.	
	> Umwelteinsatz CH	2'000.—	6150.4240	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>	
	> Unterhaltsvertrag Strassenbeleuchtung	51'000.—		> Einnahmen der Parkuhren, Nachzahlgebühren und Dauerparkkarten	112'240.—
	> Diverses	300.—		Die bisher hier budgetierten Einnahmen der vermieteten Parkplätze in der Einstellhalle Landruhe sind neu im Konto 9630.4430 enthalten (Finanzvermögen).	
	> Sicherheitsaktionen (bfu-Delegierter)	1'000.—		> Allmendgebühren, Entfernung Wespennester sowie Vermietung von Marktständen und Tischgarnituren für Anlässe (Märkte siehe Konto 1400.4240) etc.	22'000.—
6150.3132	<i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i>		6150.4910	<i>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</i> Dienstleistungen der Strassenequipe für Abfallbeseitigung (40'000.—; Aufwand siehe 7301.3910), Hundehaltung (10'000.—; Aufwand siehe 7620.3910) und Unterhaltsarbeiten in der Ermitage (220'000.—; Aufwand siehe 3422.3910).	
	> Planaufnahme und Nachführung von Strassenrändern und Beleuchtung	17'500.—			
	> Betrieb Datenverwaltungsstelle	3'000.—			
	> Diverse Planungshonorare inkl. Schulwegsicherheit	4'000.—			
6150.3141	<i>Unterhalt Strassen / Verkehrswege</i> Ordentlicher Unterhalt Strassen: Sammlerdeckel / Einlaufroste; diverse Anpassungen; Behebung Frost- und Winterschäden; Unterhalt- und Instandstellung Fusswege; Rad- und Waldwege; Rissanierungen auf Fahrbahnen; Randsteinfugenanierungen; Sicherheitsholzschlag entlang Waldstrasse und Schutzwaldpflege Schönmatweg. Ausserordentlicher Strassenunterhalt: Instandstellung Pflästerung Dorfplatz; Massnahmen Schulwegsicherheit. Ordentlicher Unterhalt Strassenbeleuchtung: Reparaturen, Instandsetzung, Unfallschäden; Anpassungen öffentliche Beleuchtung. Die weiteren grösseren Aktivitäten erfolgen im Rahmen der in der Investitionsrechnung budgetierten Mittel (siehe Konto 6150.5010.03).				

6150.4920	<i>Interne Verrechnung von Pachten, Mieten und Benützungskosten</i>		7101.3132	<i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i>	
	‣ Miete Wasserversorgung (Aufwand siehe 7101.3920)	65'000.—		‣ Generelles Wasserversorgungsprojekt 1. Etappe (von 2 Etappen)	35'000.—
	‣ Miete Abwasserbeseitigung (Aufwand siehe 7201.3920)	50'000.—		‣ Leitungskataster nachführen	26'000.—
6290	Übriger öffentlicher Verkehr			‣ Betrieb Datenverwaltungsstelle	3'000.—
6290.3109	<i>Übriger Material- und Warenaufwand</i>		7101.3143	<i>Unterhalt übrige Tiefbauten</i>	
	4 SBB-Tageskarten Gemeinde wobei die SBB ein weiteres Mal eine Preiserhöhung vorgenommen haben.			‣ Leitungsbrüche	60'000.—
6290.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i>			‣ Leitungsmaterial (wird teilweise weiterverrechnet, siehe Konto 7101.4240)	45'000.—
	Aufwand Nachttaxi. Budgetiert aufgrund Durchschnittswert.			‣ Unterhalt und Reparaturen Brunnen	15'000.—
6290.4240	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>			‣ Kleinere Netzanpassungen, anteilmässige Beteiligung an der Instandstellung des Schieber-schachtes zur Wasserversorgung Münchenstein, nachdem im 2014 die Renovation des Reservoirs in Münchenstein erfolgt ist.	99'000.—
	Einnahmen aus dem Verkauf der SBB-Tageskarten (Anschaffung siehe 6290.3109). Neu werden die Einnahmen aus der Benutzung des Nachttaxis separat ausgewiesen (bis und mit Budget 2014 Aufwand abzüglich Ertrag budgetiert). Die Gebühren für das Nachttaxi sollen angehoben werden.		7101.3151	<i>Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i>	
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG (Seiten 77 – 83)			‣ Wartung und Unterhalt Hydranten und Schieber	46'000.—
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)			‣ Reparaturen Fahrzeuge und Kleingeräte etc.	9'000.—
7101.3110	<i>Büromobiliar und -geräte</i>			‣ Wartungs- und Serviceverträge etc.	9'500.—
	Im 2014 wurde das Büromobiliar ersetzt.			Im 2014 war der Ersatz des Leitsystems budgetiert.	
7101.3111	<i>Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i>		7101.3900	<i>Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen</i>	
	‣ Wasseruhren	20'000.—		Belastung für verwaltungsinterne Leistungen der allgemeinen Verwaltung (Ertrag siehe Konto 0220.4900).	
	‣ Diverse Kleingeräte	5'000.—	7101.3910	<i>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</i>	
7101.3113	<i>Hardware</i>			Personalaufwand für Leistungen, die das Personal der allgemeinen Verwaltung erbringt (Ertrag siehe Konto 0220.4910). Der Betrag wurde unverändert übernommen.	
	Turnusgemässes Auswechseln der Computer.		7101.3920	<i>Interne Verrechnung von Pachten, Mieten, Benützungskosten</i>	
7101.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i>			Mietkosten für die genutzte Fläche der Wasserversorgung im neuen Werkhof der Gemeinde (Ertrag siehe Konto 6150.4920).	
	‣ Nutzungsgebühr Hardwasser	45'000.—	7101.4240	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>	
	‣ Mitgliedschaft Schweiz. Verein Wasser und Gas und Diverses	5'200.—		Es wird mit einem unveränderten Wasserzins ertrag gerechnet (Durchschnittswert der letzten Jahre). Enthalten ist auch ein Betrag von 70'000.— (Erfahrungswert, Budget 2014 gleicher Betrag) für Hausan-	
	‣ Telefongebühren und Diverses	4'000.—			

schlüsse (Materialkosten siehe Konto 7101.3143) und Dienstleistungen, die an Dritte weiterverrechnet werden können.

7101.4510 Entnahme aus Spezialfinanzierung

Verlust der Spezialfinanzierung Wasserversorgung. Die Spezialfinanzierung verfügt per 01.01.2014 über ein «Kapital» von 1'330'550.26.

7101.4940 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen

Verzinsung des Eigenkapitals der Spezialfinanzierung Wasserversorgung zu 0,125% (Aufwand siehe Konto 9610.3940).

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

7201.3130 Dienstleistungen Dritter

- > Leitungen spülen 32'500.—
- > Abklärungen für Genereller Entwässerungs-Plan (GEP) 5'000.—
- > Telefongebühren (Pegelstandsmessungen) 800.—

7201.3131 Planungen und Projektierungen Dritter

Nur Überarbeitung GEP 2. Teil.

7201.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Leitungskataster und Betrieb Datenverwaltungsstelle.

7201.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten

- > Ordentlicher Unterhalt (Reparaturen, Spülen) 5'500.—
- > Anpassungen bei Neubauten und Anlagen 22'000.—
- > Ersatz Kontrollschächte (ca. 4 Stück) 40'000.—

7201.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Es ist davon auszugehen, dass aufgrund der über den Anschlussbeiträgen liegenden Investitionen nun abzuschreibendes Verwaltungsvermögen vorhanden sein wird.

7201.3611 Entschädigungen an Kanton

Beitrag an den Kanton an die Kosten der Abwasserbeseitigung. Die in die ARA abgeleitete Wassermenge hat in den letzten Jahren leicht abgenommen, wobei aktuell nur noch mit einem geringeren weiteren Rückgang der Kosten gerechnet wird.

7201.3900 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen

Belastung für verwaltungsinterne Leistungen der allgemeinen Verwaltung (Ertrag siehe Konto 0220.4900).

7201.3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Personalaufwand für Leistungen, die das Personal der allgemeinen Verwaltung erbringt (Ertrag siehe Konto 0220.4910). Aufgrund von Abklärungen über die geleisteten Tätigkeiten wurde dieser Betrag angepasst.

7201.3920 Interne Verrechnung von Pachten und Mieten

Mietkosten für die genutzte Fläche der Abwasserbeseitigung im neuen Werkhof der Gemeinde (Ertrag siehe Konto 6150.4920).

7201.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Die fakturierten Abwasserreinigungsgebühren werden in unveränderter Höhe erwartet.

7201.4510 Entnahme aus Spezialfinanzierungen

Verlust der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung. Diese Spezialfinanzierung verfügte per 01.01.2014 über ein «Kapital» von 13'935'905.59.

7201.4940 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen

Verzinsung des Eigenkapitals der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung zu weiterhin 0,125% (Aufwand siehe Konto 9610.3940).

7300 Abfallbewirtschaftung

7300.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die Einarbeitung der Kompostberatung erforderte im 2014 einen höheren Zeitaufwand. Budgetiert wurde wieder auf bisheriger Höhe.

7300.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals

Schulung für KompostberaterInnen.

7300.3130 Dienstleistungen Dritte

- > Entschädigungen Kompostberatung, Telefon 5'500.—
- > Aktionen, Abfallprävention an den Schulen, Clean Up Day inkl. PR-Arbeit, diverses 10'000.—

7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)**7301.3130 Dienstleistungen Dritter**

> Entsorgungsaufwand für Kehricht- und Sperrgutabfuhr	345'000.—
> Grünabfuhr, Häckselervice und Kompostierung	63'000.—
> Papiersammlung	30'000.—
> Kartonsammlung	10'000.—
> Glas	20'000.—
> Weissblech, Altmetall	3'500.—
> Chemikalien, Tierkadaver und Diverses	8'000.—
> Verkaufsprovisionen	22'000.—

7301.3149 Unterhalt übrige Sachanlagen
Abfallfibel.**7301.3900 Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge**

Belastung für verwaltungsinterne Leistungen der allgemeinen Verwaltung (Ertrag siehe Konto 0220.4900).

7301.3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Personalaufwand der Verwaltung (Ertrag siehe Konto 0220.4910) und der MitarbeiterInnen des Werkhofes (Ertrag siehe Konto 6150.4910). Aufgrund von Abklärungen über die geleisteten Tätigkeiten wurde der Betrag für die Verwaltung um 10'000.— erhöht.

7301.4240 Benützunggebühren und Dienstleistungen

Ertrag aus Kehrichtsack-, Grünabfuhr- und Sperrgutgebühren.

7301.4510 Entnahme aus Spezialfinanzierung

Verlust der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung. Die im 2012 vorgenommene Gebührensenkung führt zum gewünschten Effekt. Diese Spezialfinanzierung verfügt per 01.01.2014 über ein «Kapital» von 564'369.62.

7301.4940 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen

Verzinsung des Eigenkapitals der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung zu 0,125% (Aufwand siehe Konto 9610.3940).

7500 Arten- und Landschaftsschutz**7500.3000 Behörden und Kommissionen**

Sitzungsgelder der Naturschutzkommission.

7500.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Löhne der BetreuerInnen des Bauerngartens (anteilmässig, siehe auch Konto 3290.3010).

7500.3130 Dienstleistungen Dritter

Bekämpfung invasiver Pflanzen, Kampagne zur Verhinderung von Herbizideinsatz, Kampagne zur Förderung von Naturgärten und Bewirtschaftung der Obstbäume auf der Badhofwiese.

7500.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

> Besucherinformationskonzept und PR Naturschutz	5'500.—
> Projektierung Besucherlenkungs-konzept Wald	10'000.—
> Projektgruppe «Birsark Landschaft».	9'000.—
> Beratungshonorare Naturschutzflächen	5'000.—
> Erfolgskontrolle Schutzgebiete	5'000.—
> pauschale Kürzung	- 4'000.—

7500.3140 Unterhalt an Grundstücken

Kein Bedarf im 2015. Im 2014 waren jeweils je 10'000.— für die Signalisation Birsuferweg im Rahmen des Freiraumkonzepts Birsstadt sowie Aufwertung Naturschutzgebiet Steinbruch enthalten.

7500.3145 Unterhalt Wald

Waldrandunterhalt gegen Kulturland. Pflege gelichteter Lebensräume.

7500.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Die Tieferlegung des Dorfbachs muss gemäss den gesetzlichen Vorschriften abgeschrieben werden. Im 2014 war ein falscher Ansatz budgetiert.

7500.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände

Entschädigungen für die Mehrkosten für schonenderes Holzen (16'800.—) und Holzbereitstellung in der Gobenmatt (1'500.—) sowie Unterhalt der Altholzinsel im Spitalholz (700.—).

7500.3637 Beiträge an private Haushalte

Es stehen keine Beiträge an private Naturgärten mehr zur Verfügung.

7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz		
7610.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Feuerungskontrolle durch den Bademeister anteilmässig.		
7610.3111	Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Nachdem im 2014 die Anschaffung eines E-Bikes mit Anhänger für den Feuerungskontrolleur budgetiert war, fallen im 2015 keine Anschaffungen an.		
7610.3130	Dienstleistungen Dritter Im 2014 waren die atmosphärischen Gasheizungen zu kontrollieren. Dies wurde einmalig durch externe Personen durchgeführt. Damit entfallen auch die zusätzlichen Einnahmen im Konto 7610.4210 (49'500.—).		
7610.4210	Gebühren für Amtshandlungen Gebühren für die Feuerungskontrollen. Im 2014 waren zusätzlich die atmosphärischen Gasheizungen zu überprüfen (siehe auch Kommentar Konto 7610.3130).		
7620	Hundehaltung		
7620.3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Personalaufwand der allgemeinen Verwaltung (6'000.—; Ertrag siehe 0220.4910) sowie des Werkhofes (10'000.—; Ertrag siehe Konto 6150.4910).		
7690	Übriger Umweltschutz		
7690.3000	Behörden und Kommissionen Sitzungsgelder Umwelt- und Energiekommission.		
7690.3120	Ver- und Entsorgung Der von der EBM erhaltene Strombonus (Minderaufwand in den einzelnen Konti XXXX.3120) soll für ein Projekt eingesetzt und separat ausgewiesen werden.		
7690.3130	Dienstleistungen Dritter WC-Reinigung, Beiträge an verschiedene Umweltschutzorganisationen. Im Vorjahr waren für die Aufhebung der Deponie «Steinbruch» ausserordentli- che Kosten budgetiert.		
7690.3132	Honorare externe Berater, Gutachter		
	> Massnahmen Mobilitätsmanagement in der Verwaltung, Energiecheck Gemeindeliegenschaften		7'000.—
	> Kampagne Energiestadtlabel		10'000.—
	> Kommunikation / PR Energiestadt		5'000.—
	> Energetische Beratung in Bauverfahren		5'000.—
	> EBM Energieberatung		3'000.—
7690.3637	Beiträge an private Haushalte Förderbeiträge gemäss Katalog Energiestadt. Nachdem im 2014 aufgrund der Solarmesse im September 2013 mehr Mittel zur Verfügung gestellt wurden, sind diese wieder im früheren Umfang vorgesehen.		
7710	Friedhof und Bestattung		
7710.3110	Büromöbel und -geräte Neue Stühle für die Abdankungshalle.		
7710.3112	Dienstkleider Einkleidung der neuen Mitarbeitenden.		
7710.3130	Dienstleistungen Dritter		
	> Kremationsgebühren		55'000.—
	> Muldentransporte und Gebühren		5'000.—
	> Telefon, Fensterreinigung durch Dritte, Diverses		2'500.—
7710.3131	Planungen und Projektierungen Dritter Abklärung des notwendigen Sanierungs- und Anpassungsbedarfs für die Abdankungshalle.		
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten		
	> Sanierung Wildpflasterung div. Orte		10'000.—
	> Erweiterung Urnenreihengräber		5'000.—
	Im Vorjahr war zusätzlich und einmalig die Erweiterung der Grabanlagen budgetiert.		
7710.3144	Unterhalt Hochbauten Ordentlicher Gebäudeunterhalt (im Gegenzug kein ordentlicher Unterhalt bei Tiefbauten in gleicher Höhe mehr budgetiert).		

7710.3637 *Beiträge an private Haushalte*
Beitrag an die Bestattung gemäss Friedhofs- und Bestattungsreglement.
Budgetiert aufgrund von Durchschnittswerten.

7710.4240 *Benützungsgebühren und Dienstleistungen*
Grabpflegegebühren sowie Gebühren für auswärts wohnhaft gewesene
Personen. Budgetiert wurde aufgrund von Durchschnittswerten.

7900 Raumplanung

7900.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Im 2015 fallen hier neben den Mitgliederbeiträgen keine speziellen Kosten
an (2014 Dokumentenverwaltung Nutzungspläne 12'000.—).

7900.3131 *Planungen und Projektierungen Dritter*

> Revision Zonenplan Siedlung	20'000.—
> Nachführen Zonenplan / Ortskernplan, Mutationen	5'000.—
> Vorbereitung Studienwettbewerb alter Postplatz	15'000.—
> Verschiedenes	10'000.—

7900.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*

> Planungsgruppe «Birsstadt», erste von drei Etappen	13'000.—
> Externe Fachberatung und Studien	10'000.—

8 VOLKSWIRTSCHAFT (Seiten 84 – 85)

8140 Produktionsverbesserungen

8140.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*
Baumwärter, Ackerbaustelle und Rebwärter.

8140.3140 *Unterhalt an Grundstücken*
Unterhalt Rebberg bzw. Instandhaltung der Terrassierung wobei damit die
laufenden diesbezüglichen Arbeiten abgeschlossen werden können. Im
2016 werden hier dann keine Kosten mehr anfallen, ab 2017 fällt dann der
ordentliche Unterhalt wieder an.

8140.3144 *Unterhalt Hochbauten*
Verschiedenste Arbeiten am Rähbüsli.

8140.3637 *Beiträge an private Haushalte*
Beitrag an den Pächter für den ausserordentlichen Aufwand bei der
Bewirtschaftung.

8140.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*
Pachtzins für den Rebberg.

8200 Forstwirtschaft

8200.3145 *Unterhalt Wald*
Ordentlicher Waldunterhalt wobei die Kosten für den Waldunterhalt an den
Gemeindestrassen in der Funktion 6150 (Strassen) budgetiert sind.

8200.3632 *Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände*
Ordentlicher Beitrag an die Bürgergemeinde.

8300 Jagd und Fischerei

8300.4100 *Regalien*
Revierpacht der Jagdgesellschaft und Fischpacht des Fischervereins.

8710 Elektrizität

8710.4120 *Konzessionen*
Entschädigung der EBM aufgrund Erfahrungswert.

8720 Gas

8720.4120 *Konzessionen*
Entschädigung der IWB aufgrund Erfahrungswert.

9 FINANZEN UND STEUERN (Seiten 86 – 89)

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4000 *Einkommenssteuern natürliche Personen*

9100.4001 *Vermögenssteuern natürliche Personen*
Im Verlaufe des Jahres 2015 werden die Steuern 2014 bzw. vor allem die
Steuern der Vorjahre definitiv veranlagt. Die aktuellen Informationen
lassen darauf schliessen, dass die budgetierten Zahlen im 2014 erreicht
werden können. Diese Daten bilden die Voraussetzung für die Vornahme

einer Schätzung der mutmasslichen Steuererträge des Jahres 2015. Die Schätzungen des Kantons wurden angemessen berücksichtigt. Es wird mit einer moderaten Zunahme gerechnet. Die Entwicklung der Vermögenssteuer ist schwer abschätzbar (rund 23% der Steuereinnahmen) und stark von der Stimmung an den Börsen abhängig. Enthalten ist auch ein Durchschnittswert für Steuern auf Kapitalabfindungen.

9100.4002 Quellensteuern Natürliche Personen

Die Quellensteuererträge unterliegen Schwankungen und sind nur schwer budgetierbar. Budgetiert ist ein Durchschnittswert.

9100.4010 Ertragssteuern juristische Personen

9100.4011 Kapitalsteuern juristische Personen

Aufgrund der aktuellen Informationen (inkl. Schätzungen des Kantons) wird davon ausgegangen, dass der Steuerertrag im Rahmend es Vorjahresbudgets liegen wird.

9101 Steuern Vorjahre

9101.4000 Einkommenssteuern natürliche Personen

9101.4001 Vermögenssteuern natürliche Personen

Bis alle Steuerpflichtigen definitiv veranlagt sind, können zwei bis drei Jahre vergehen. Dadurch ergeben sich erfahrungsgemäss Mehrerträge, wobei für diese in den Vorjahren jeweils entsprechende Abgrenzungen vorgenommen wurden. Damit sind diese Erträge im Jahresabschluss bereits berücksichtigt. Daher muss in dieser Position ein tieferer Wert als in den Vorjahren ausgewiesen werden.

9102 Zinsendienst Steuern

9102.3403 Vergütungszinsen Steuern

Vergütungszins auf Steuerzahlungen, die vor dem Fälligkeitstermin geleistet werden wobei davon ausgegangen wird, dass die attraktiven Bedingungen die Steuerzahlenden weiterhin zur Bezahlung animieren. Budgetiert aufgrund von Erfahrungswerten.

9102.4403 Verzugszinsen Steuern

Verzugszinsen auf verspätete Steuerzahlungen. Es wird kein Verzugszins berechnet, wenn die provisorische Steuerrechnung fristgerecht bezahlt

wird und der Restbetrag der definitiven Steuerrechnung innerhalb von 30 Tagen beglichen wird. Budgetiert aufgrund von Erfahrungswerten.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.3622 Horizontaler Finanzausgleich

Am 1. Januar 2010 ist das neue Finanzausgleichsgesetz in Kraft getreten. Im Jahre 2012 wurde das Finanzausgleichsgesetz dahingehend angepasst, dass der Regierungsrat ermächtigt wird, den maximalen Abschöpfungssatz festzulegen. Zurzeit gilt ein maximal möglicher Satz von 17%. Der ins Budget 2015 aufgenommene Betrag basiert auf einem Abschöpfungssatz von 17% der massgebenden durchschnittlichen Steuerkraft und einer Schätzung der Steuereinnahmen für das Jahr 2014 der Gemeinde (Budgetzahlen). Die effektive Höhe des Finanzausgleichs hängt jedoch wesentlich von der Entwicklung in den anderen, vor allem auch der Empfängergemeinden, ab.

9300.3623 Finanzierung Ausgleichsfonds

Gemäss Empfehlung des Kantons sind 18.— / EinwohnerIn zu budgetieren. Der Ausgleichsfonds wird weiterhin geäuffnet obwohl die Gebergemeinden deren Abschaffung fordern.

9300.3631 Beiträge an Kanton

Gemäss der Ergänzung des Bildungsgesetzes vom 14. Dezember 2005, welches rückwirkend auf den 1. August 2003 in Kraft gesetzt worden ist, haben die Gemeinden dem Kanton für die Übernahme der ehemaligen Realschulen (heute Sek. Niveau A) eine Kompensationszahlung auszurichten. Per 01. August 2011 wurde die Rückerstattung durch eine neutrale Kompensationszahlung abgelöst, die gemäss EinwohnerInnen auf die Gemeinden verteilt wird. Gemäss Empfehlung des Kantons sind 27.— / EinwohnerIn zu budgetieren.

9300.4631 Beiträge vom Kantonen

421'200.— als pauschale Entschädigung des Kantons an die Gemeinde für die mit HarmoS anfallenden Mehrkosten (siehe Funktionen 2120 / Primarschule; 2170 Schulausbauten; 2190 Schulleitung). Ebenso sollen die Mehrkosten der Pflegefinanzierung in den Vorjahren den Gemeinden in den Jahren 2015 und 2016 abgegolten werden. Verbunden mit der Neuregelung der Aufteilung der Ergänzungsleistungen zwischen

Kanton und Gemeinde (siehe 5220.3631 und 5320.3631) erfolgt eine Rückerstattung durch den Kanton. Die Budgetierung erfolgt gemäss Empfehlung des Kantons wobei die entsprechende Gesetzesänderung noch nicht beschlossen ist (1'219'400.—).

9610 Zinsen

9610.3401 Verzinsung kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten

Aufgrund der Planungsannahmen ist davon auszugehen, dass für gewisse Perioden Geld aufgenommen und verzinst werden muss.

9610.3406 Verzinsung langfristiger Finanzverbindlichkeiten

Verzinsung der festen Darlehen beim Ausgleichsfonds AHV (5 Millionen zu 3,18% bis 2016) und bei Postfinance (10 Millionen zu 2,06% bis 2020) sowie der im 2014 neu aufgenommen Darlehen bei der Pensionskasse Post (5 Millionen zu 0,77% bis 2022) und bei Postfinance (5,5 Millionen zu 1,06% bis 2024).

9610.3940 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen

Verrechnete Zinsen zu Gunsten der Spezialfinanzierungen Wasserversorgung (1'600.—; siehe Konto 7101.4940), Abwasser- (19'800.—; siehe Konto 7102.4940) und Abfallbeseitigung (650.—; siehe Konto 7301.4940), für den Trottefonds (100.—; siehe Konto 3110.4940) sowie für den Sozialfonds (2'000.—, siehe Konto 5920.4940). Es wird weiterhin ein interner Zinssatz von 0,125% verrechnet (Empfehlung des Kantons: 1,2%).

9610.4400 Zinsen flüssige Mittel

Die Zinssätze für kurzfristig nicht benötigte Mittel sind auf einem sehr tiefen Niveau, mit einem Anstieg wird nicht gerechnet. Die vorhandenen liquiden Mittel werden sich auf einem tiefen Niveau bewegen.

9610.4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen

Das Darlehen an die Stiftung Obesunne ist im Rahmen der Neuregelung der gegenseitigen Leistungen im 2014 zurück bezahlt worden. Damit entfallen die entsprechenden Zinseinnahmen.

9610.4420 Dividenden

Verschiedene Dividenden, die bisher nicht separat budgetiert und ausgewiesen wurden.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.3130 Dienstleistungen Dritter

Aufwendungen für die Einstellhalle Dornwydenweg. Im Vorjahr waren noch die Kosten für Abklärungen für die Abgabe von Liegenschaften des Finanzvermögens enthalten.

9630.3160 Miete und Pacht Liegenschaften

Mieten für das Ladenlokal sowie die Wohnung in der Ermitagestrasse 2, die Pflichtparkplätze in der Schappe sowie die Notwohnung am Kreuzmattweg (Einnahmen siehe Konto 9930.4430).

9630.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögens

> Ordentlicher Unterhalt diverser Liegenschaften	34'000.—
(inkl. Zugänge)	
> Ordentlicher Unterhalt Einstellhalle Dornwydenweg	1'500.—

Im 2014 waren ausserordentliche Unterhaltsarbeiten vorgesehen (u.a. Heizungsersatz Hauptstrasse 13 etc.).

9630.4410 Realisierte Gewinne Finanzanlagen

Es stehen keine Grundstücksverkäufe an. Die Grundstücke sind gemäss HRM2 alle neu bewertet worden und daher fallen bei allfälligen Verkäufen nicht zwingend Buchgewinne an.

9630.4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen

Für die Parzelle am Altenmattweg steht aktuell kein Interessent zur Verfügung, daher wurde wiederum auf eine Budgetierung verzichtet (Budget 2012: 51'000.—). Infolge Umteilung von Liegenschaften vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen im Rahmen der Umsetzung von HRM2 entfallen hier Mieterträge (Badhof, General Guisan-Str. 9 und 11; Bromhübelweg 20; Mattweg 52) – diese sind neu in den Funktionen 5600 (Soziales Wohnungswesen) bzw. 2170 (Schulliegenschaften) enthalten. Die Parkgebühren in der Einstellhalle beim Werkhof (Dornwydenweg) wurden aufgrund von Erfahrungswerten eingesetzt. Neu werden hier infolge Neuzuteilung auch die Mieteinnahmen der Einstellhallenplätze der Gemeinde in der Einstellhalle der Landruhe budgetiert (bisher bei den Parkplatzeinnahmen Funktion 6150 / Gemeindestrassen enthalten).

9690 Übriges Finanzvermögen

9690.3130 Dienstleistungen Dritter

Post- und Bankgebühren, die aufgrund aktueller Erfahrungswerte budgetiert wurden.

9690.3632 Beiträge an Gemeinden

Beitrag an die Bürgergemeinde für die Sanierung des Kellergeschosses des «Bürgerhauses».

9710 Rückverteilungen CO2-Abgabe

9710.4699 Rückverteilungen

Budgetiert aufgrund von Erfahrungswerten.

9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge

Die der Gemeinde zugeflossenen Mittel für die Hilfsaktion Kinder Rumänien werden zweckgebunden verwendet. Die Beiträge an Projekte werden fallweise bewilligt und sind nicht im Voraus budgetierbar.

Investitionsrechnung, Ausgaben

alle Beträge in CHF

Das Verzeichnis mit der Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen sowie ins Finanzvermögen finden Sie auf den Seiten 70 und 71. Es enthält die voraussichtlich auf die Jahre 2014 und 2015 entfallenden Jahresteilbeträge von bereits bewilligten Investitionen sowie neu und zusätzlich die Investitionen die zusammen mit dem Budget 2015 bewilligt werden. Dort aufgeführt sind auch die geplanten Investitionsvorhaben im Finanzvermögen.

Mit der Genehmigung dieses Budgets werden folgende Investitionen beschlossen:

2170.5040.01 Sicherheitskonzept Schulanlagen 170'000.—

Diese letzte Tranche muss mit dem Budget bewilligt werden und dient dem Abschluss dieser Arbeiten (Total 414'000.—, siehe auch Ausführungen bei den bereits bewilligten Krediten).

34104.5030.01 Beleuchtung Sportanlagen 160'000.—

Zwecks besserer Trainingsmöglichkeiten soll ein vorhandener Fussballplatz «In den Widen» mit einer Flutlichtanlage ausgestattet werden.

3422.5020.01 Dammkronensanierung Weiher Ermitage 90'000.—
Gemäss Leistungsvereinbarung mit der Stiftung Ermitage und Schloss Birseck sind diese Kosten von der Gemeinde zu tragen.

6150.5010.XX Diverse Strassenbauten 620'000.—
Pauschalbetrag für Finkelerweg «Dornachweg» bis «Badhof». Die Realisierung einzelner Objekte erfolgt koordiniert mit der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung (siehe Konti 7101.5030 und 7201.5030).

6150.5010.03 Strassenbeleuchtung 220'000.—
In folgenden Strassen (Teilabschnitte) soll die alte Strassenbeleuchtung durch die neuen LED Leuchten (meist inkl. Kandelaber) ersetzt werden:
Waldstrasse (mittlerer Teil), Alemannenweg, Brachmattstrasse, Mattweg (Birseckstrasse bis Tramübergang), Hollenweg (Ermitagestrasse bis Gempenweg), Hangstrasse, Dychweg (Parkplatz), Kreuzmattweg, Wanngartenweg

6150.5060 Kommunalfahrzeug 85'000.—
Ersatz des Fahrzeugs «Iveco» nach zehn Betriebsjahren. Damit kann den neuen Abgasvorschriften sowie den technischen und umweltfreundlichen Neuerungen der Abgaswerte nachgekommen werden.

7101.5030.XX Wasserleitungsnetz 360'000.—
Pauschalbetrag für folgende Objekte:
> Quellenweg, Neubau Wasserleitung
> Finkelerweg «Bromhübelweg» bis «Wanngarten»

7101.5030.45 Transitleitung 450'000.—
Zur Sicherstellung der Versorgungssicherheit im Birstal soll eine Ringleitung erstellt werden. Daran muss Arlesheim eine Beitrag von 900'000.— leisten. Mit dem Budget wird der *Gesamtbetrag* bewilligt.

7101.5060.01 Ersatz Bohrlochpumpe 87'000.—
Diese Pumpe aus dem Jahre 1978 muss ersetzt werden. Sie ist sehr reparaturanfällige und weitere Reparaturen stehen an. Eine neue Pumpe ist wartungsfrei und im Betrieb deutlich günstiger. Für den Pumpenersatz muss auch die Niederspannungsanlage ersetzt werden.

7201.5030.XX Kanalisationsanlagen 610'000.—
Pauschalbetrag für folgende Objekte:
> Kanalsanierungen
> Finkelerweg «Dornachweg» bis «Badhof»

7710.5040.01 Dachsanierung Friedhofgebäude 158'000.—
Eine Notfallsanierung ist bereits erfolgt. Nun müssen die Dachflächen dringend grundlegend erneuert werden.

7900.5290.01 Testplanung Neu-Arlesheim 100'000.—
Planung für zusätzliche Erschliessungen.

Folgende Investitionen sind bereits an früheren Gemeindeversammlungen bewilligt worden:

2170.5040.01 Sicherheitskonzept Schulanlagen 244'000.—
Die bereits mit dem Budget 2014 bewilligten 244'000.— für die Installationen für die Errichtung von Brandabschnitten im Schulhaus Gerenmatte 1 wird erst im 2015 zusammen mit dem Umbauarbeiten für HarmoS realisiert werden. Die nächste Tranche muss mit dem Budget bewilligt werden (TOTAL 414'000.— siehe auch Ausführungen bei den noch zu bewilligenden Krediten).

2170.5040.03 Domplatzschulhaus, Ausbau für HarmoS 800'000.—

2170.5040.04 Schulhaus Gerenmatte, Ausbau für HarmoS 550'000.—
Diese Vorhaben wurden mit Gemeindeversammlungsbeschluss vom 30.10.2013 bewilligt und sollen im 2015 ausgeführt werden.
Um den zusätzlichen Raumbedarf im Rahmen der Bildungsharmonisierung (HarmoS) abzudecken, sollen durch Anpassungen an den beiden Schulbauten die zusätzlich notwendigen Räumlichkeiten geschaffen werden. Dies durch den moderaten Umbau von Klassenzimmern zu Gruppen- oder Halbklassenzimmern. Gleichzeitig sollen in beiden Schulhäusern die anstehenden Sanierungsarbeiten in der Haustechnik (Elektrisch, Sanitär) ausgeführt werden.

3120.5620 Röm.-kath. Kirchgemeinde Arlesheim 230'000.—
In den Jahren 2013 bis 2015 findet eine umfassende Innensanierung des Doms statt. Diese soll mit einem Beitrag von total 1'100'000.— unterstützt werden. Für die Jahre 2015 und 2016 sind Tranchen von jeweils je 230'000.— vorgesehen. Dieses Vorhaben wurde mit Gemeindeversammlungsbeschluss vom 30.10.2013 bewilligt.

3220.5040.01 Unser Saal 150'000.—
Bestandteil bzw. letzte Tranche des mit dem Budget 2013 bewilligten Kredits.

3220.5660.01 Beitrag an Neues Theater am Bahnhof 250'000.—
Der mit dem Budget 2013 bewilligte Betrag soll erst im 2015 ausgerichtet werden.

Für folgendes Vorhaben wird der Gemeindeversammlung eine separate Vorlage unterbreitet (gemäss Gemeindeordnung § 6):

2170.5040.05 Sanierung Turnhallen Gerenmatte 2'500'000.—
Tranche 2015 der mit Gesamtkosten von 7.05 Millionen zu sanierenden Turnhalle. Im Rahmen dieser Arbeiten werden auch weitere Räumlichkeiten erstellt. Der entsprechende Kredit wird am 05.11.2014 der Gemeindeversammlung unterbreitet.

Investitionsrechnung, Einnahmen

alle Beträge in CHF

7101.6371.01 Einnahmen aus Wasseranschlussbeiträgen 350'000.—
Die Einnahmen aus Wasseranschlussbeiträgen sind gemäss Planung rückläufig, da davon ausgegangen wird, dass keine grösseren Bauvorhaben abgerechnet werden können.

7201.6371.01 Einnahmen aus Kanalisationsanschlussbeiträgen 590'000.—
Die Einnahmen aus Kanalisationsanschlussbeiträgen sind rückläufig da davon ausgegangen wird, dass keine grösseren Bauvorhaben abgerechnet werden können. Mit Beschluss der Gemeindeversammlung am 21. Juni 2012 sind die Anschlussbeiträge von 3,5% auf 2,0% reduziert worden.

Finanzkennzahlen

Kennzahl	Budget 2015		Budget 2014	5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
<i>NV: Nicht verfügbar – Wert kann nicht berechnet werden.</i>						
Selbstfinanzierungsgrad	> Gesamthaushalt	33%	–	80%	–	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	> Allgemeiner Haushalt	40%	–	66%	–	
	> Wasser	– 3%	–	N / V	–	
	> Abwasser	– 1,015%	–	N / V	–	
Zinsbelastungsanteil	1%	Gut	1%	–	<4%: Gut 4% – 10%: Genügend >10%: Schlecht	
Kapitaldienstanteil	6%	Tragbare Belastung	6%	–	<5%: Geringe Belastung 5% – 15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung	
Selbstfinanzierungsanteil	5%	Schlecht	6%	–	>20%: Gut 10% – 20%: Mittel <10%: Schlecht	
Investitionsanteil	17%	Mittlere Investitionstätigkeit	12%	–	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10% – 20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20% – 40%: Starke Investitionstätigkeit >40%: Sehr starke Investitionstätigkeit	

Erfolgsrechnung

Ergebnis-Übersicht

Bezeichnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	49'120'850.00	49'305'850.00	48'015'710.00	48'103'710.00		
<i>Betriebliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss		783'995.00		676'300.00		
Ertragsüberschuss						
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	968'995.00		1'214'300.00			
<i>Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	185'000.00		538'000.00			
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss				450'000.00		
Ertragsüberschuss						
<i>Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	185'000.00		88'000.00			
Investitionsrechnung	7'834'000.00	940'000.00	5'144'000.00	1'890'000.00		
Zunahme der Nettoinvestitionen		6'894'000.00		3'254'000.00		
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammenzug

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	49'120'850.00	49'305'850.00	48'015'710.00	48'103'710.00		
	Nettoergebnis	185'000.00		88'000.00			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'712'640.00	886'200.00	4'732'350.00	833'800.00		
	Nettoergebnis		3'826'440.00		3'898'550.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'880'180.00	2'669'900.00	3'569'470.00	2'434'950.00		
	Nettoergebnis		1'210'280.00		1'134'520.00		
2	BILDUNG	11'230'170.00	1'343'135.00	10'890'430.00	1'422'350.00		
	Nettoergebnis		9'887'035.00		9'468'080.00		
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'950'180.00	312'070.00	2'919'800.00	324'270.00		
	Nettoergebnis		2'638'110.00		2'595'530.00		
4	GESUNDHEIT	3'008'585.00	633'900.00	3'099'000.00	439'750.00		
	Nettoergebnis		2'374'685.00		2'659'250.00		
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'016'445.00	1'882'925.00	5'884'580.00	1'695'040.00		
	Nettoergebnis		5'133'520.00		4'189'540.00		
6	VERKEHR	3'555'250.00	596'740.00	3'677'280.00	596'500.00		
	Nettoergebnis		2'958'510.00		3'080'780.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'229'880.00	3'480'900.00	4'791'550.00	4'004'950.00		
	Nettoergebnis		748'980.00		786'600.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	77'850.00	224'700.00	79'350.00	224'700.00		
	Nettoergebnis	146'850.00		145'350.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	8'459'670.00	37'275'380.00	8'371'900.00	36'127'400.00		
	Nettoergebnis	28'815'710.00		27'755'500.00			

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Zusammenzug

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		49'120'850.00	49'305'850.00	48'015'710.00	48'103'710.00		
3	Aufwand	49'120'850.00		48'015'710.00			
30	Personalaufwand	17'461'525.00		17'105'000.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'202'750.00		10'334'540.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'397'100.00		2'431'900.00			
34	Finanzaufwand	706'950.00		646'900.00			
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	5'750.00		4'000.00			
36	Transferaufwand	17'170'625.00		15'910'970.00			
38	Ausserordentlicher Aufwand			450'000.00			
39	Interne Verrechnung	1'176'150.00		1'132'400.00			
4	Ertrag		49'305'850.00		48'103'710.00		
40	Fiskalertrag		34'900'000.00		34'840'000.00		
41	Regalien und Konzession		233'700.00		233'700.00		
42	Entgelte		6'398'760.00		6'211'420.00		
43	Verschiedene Erträge		150.00		450'400.00		
44	Finanzertrag		1'675'945.00		1'861'200.00		
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		328'120.00		369'200.00		
46	Transferertrag		4'593'025.00		3'005'390.00		
49	Interne Verrechnungen		1'176'150.00		1'132'400.00		

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	49'120'850.00	49'305'850.00	48'015'710.00	48'103'710.00		
3 Aufwand	49'120'850.00		48'015'710.00			
30 Personalaufwand	17'461'525.00		17'105'000.00			
300 Behörden und Kommissionen	526'300.00		534'700.00			
3000 Behörden und Kommissionen	526'300.00		534'700.00			
301 Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'753'850.00		7'726'950.00			
3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'753'850.00		7'726'950.00			
302 Löhne der Lehrkräfte	6'293'450.00		5'927'500.00			
3020 Löhne der Lehrkräfte	6'293'450.00		5'927'500.00			
304 Zulagen	183'220.00		181'750.00			
3040 Erziehungszulagen	183'220.00		181'750.00			
305 Arbeitgeberbeiträge	2'461'605.00		2'409'700.00			
3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	887'630.00		815'070.00			
3052 Pensionskassen	1'184'440.00		1'133'820.00			
3053 Unfallversicherungen	170'240.00		246'910.00			
3054 Familienausgleichskasse	185'665.00		180'995.00			
3055 Krankentaggeldversicherungen	33'630.00		32'905.00			
306 Arbeitgeberleistungen			115'000.00			
3062 Teuerungszulagen auf Renten			115'000.00			
309 Übriger Personalaufwand	243'100.00		209'400.00			
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	118'200.00		86'200.00			

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091 Personalrekrutierung	13'600.00		18'600.00			
3099 Sonstiger Personalaufwand	111'300.00		104'600.00			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'202'750.00		10'334'540.00			
310 Material- und Warenaufwand	832'415.00		805'480.00			
3100 Büromaterial	113'000.00		115'600.00			
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	280'150.00		283'350.00			
3102 Drucksachen, Publikationen	158'200.00		168'100.00			
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	54'600.00		53'600.00			
3104 Lehrmittel	158'060.00		121'380.00			
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	68'405.00		63'450.00			
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	646'580.00		714'470.00			
3110 Büromöbel und -geräte	116'270.00		127'130.00			
3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	276'500.00		366'640.00			
3112 Dienstkleider	31'200.00		45'000.00			
3113 Hardware	110'610.00		95'700.00			
3118 Immateriellen Anlagen	81'500.00		47'300.00			
3119 Übrige Anschaffungen	30'500.00		32'700.00			
312 Ver- und Entsorgung	626'600.00		543'650.00			
3120 Ver- und Entsorgung	626'600.00		543'650.00			
313 Dienstleistungen und Honorare	5'922'375.00		5'894'690.00			
3130 Dienstleistungen Dritter	4'711'020.00		4'628'610.00			
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	107'500.00		90'500.00			
3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	916'300.00		911'500.00			
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		85'885.00			
3134 Sachversicherungsprämien	137'555.00		132'195.00			

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137 Steuern und Gebühren	16'000.00		16'000.00			
3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	30'000.00		30'000.00			
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	964'410.00		1'090'110.00			
3140 Unterhalt an Grundstücken	24'500.00		44'500.00			
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	162'000.00		222'000.00			
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	385'400.00		399'000.00			
3144 Unterhalt Hochbauten	362'760.00		406'960.00			
3145 Unterhalt Wald	17'750.00		17'650.00			
3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	12'000.00					
315 Unterhalt Mobilien u. immater.Anlagen	546'520.00		624'020.00			
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'700.00		4'200.00			
3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	353'030.00		430'100.00			
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'100.00		6'600.00			
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	184'690.00		183'120.00			
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	449'500.00		448'000.00			
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	311'000.00		303'750.00			
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	40'400.00		44'120.00			
3162 Raten für operatives Leasing	98'100.00		100'130.00			
317 Spesenentschädigungen	66'750.00		64'450.00			
3170 Reisekosten und Spesen	43'150.00		45'550.00			
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	23'600.00		18'900.00			
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	65'000.00		62'500.00			
3183 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	50'000.00		50'000.00			
3185 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	15'000.00		12'500.00			

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319 Verschiedener Betriebsaufwand	82'600.00		87'170.00			
3192 Abgeltung von Rechten	1'500.00		1'500.00			
3199 Übriger Betriebsaufwand	81'100.00		85'670.00			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'397'100.00		2'431'900.00			
330 Abschreibungen Sachanlagen	2'397'100.00		2'431'900.00			
3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	2'397'100.00		2'431'900.00			
34 Finanzaufwand	706'950.00		646'900.00			
340 Zinsaufwand	602'800.00		506'000.00			
3401 Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	20'000.00		10'000.00			
3403 Vergütungszinsen / Skonti Steuern	120'000.00		130'000.00			
3406 Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	461'800.00		365'000.00			
3409 Übrige Passivzinsen	1'000.00		1'000.00			
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	82'350.00		119'100.00			
3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	35'500.00		64'500.00			
3431 Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	5'300.00		5'050.00			
3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	41'550.00		49'550.00			
344 Wertberichtigungen Finanzvermögen	21'800.00		21'800.00			
3441 Wertberichtigung Sachanlagen	21'800.00		21'800.00			
35 Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	5'750.00		4'000.00			
351 Einlagen in Fonds u. Spez. fin. im EK	5'750.00		4'000.00			
3511 Einlagen in Fonds des EK	5'750.00		4'000.00			

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36 Transferaufwand	17'170'625.00		15'910'970.00			
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	3'066'300.00		3'030'070.00			
3611 Entschädigungen an Kanton	1'034'000.00		1'039'000.00			
3612 Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	501'700.00		450'570.00			
3614 Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'530'600.00		1'540'500.00			
362 Finanz- und Lastenausgleich	7'281'000.00		7'223'000.00			
3622 Horizontaler Finanzausgleich	7'116'000.00		7'050'000.00			
3623 Finanzierung Ausgleichsfonds	165'000.00		173'000.00			
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'823'325.00		5'657'900.00			
3631 Beiträge an Kanton	2'649'600.00		1'766'700.00			
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	217'800.00		181'000.00			
3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	1'044'125.00		951'400.00			
3637 Beiträge an private Haushalte	2'911'800.00		2'758'800.00			
38 Ausserordentlicher Aufwand			450'000.00			
389 Einlagen in das Eigenkapital			450'000.00			
3893 Einlagen in Vorfinanzierungen			450'000.00			
39 Interne Verrechnung	1'176'150.00		1'132'400.00			
390 Material- und Warenbezüge	120'000.00		120'000.00			
3900 Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	120'000.00		120'000.00			
391 Dienstleistungen	917'000.00		874'600.00			
3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	917'000.00		874'600.00			

Erfolgsrechnung

Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Artengliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	115'000.00		115'000.00			
3920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	115'000.00		115'000.00			
394	Kalkulatorische Zinsen u. Finanzaufwand	24'150.00		22'800.00			
3940	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.	24'150.00		22'800.00			

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Ertrag		49'305'850.00		48'103'710.00		
40 Fiskalertrag		34'900'000.00		34'840'000.00		
400 Steuern natürliche Personen		32'410'000.00		32'350'000.00		
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen		24'180'000.00		24'150'000.00		
4001 Vermögenssteuern nat. Personen		7'570'000.00		7'550'000.00		
4002 Quellensteuern natürliche Personen		660'000.00		650'000.00		
401 Steuern juristische Personen		2'490'000.00		2'490'000.00		
4010 Ertragsteuern juristische Personen		1'700'000.00		1'700'000.00		
4011 Kapitalsteuern jur. Person		790'000.00		790'000.00		
41 Regalien und Konzession		233'700.00		233'700.00		
410 Regalien		3'200.00		3'200.00		
4100 Regalien		3'200.00		3'200.00		
412 Konzessionen		230'500.00		230'500.00		
4120 Konzessionen		230'500.00		230'500.00		
42 Entgelte		6'398'760.00		6'211'420.00		
420 Ersatzabgaben		230'000.00		230'000.00		
4200 Ersatzabgaben		230'000.00		230'000.00		
421 Gebühren für Amtshandlungen		463'000.00		452'300.00		
4210 Gebühren für Amtshandlungen		463'000.00		452'300.00		

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
423 Schul- und Kursgelder		696'000.00		694'000.00		
4231 Kursgelder		696'000.00		694'000.00		
424 Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		3'577'310.00		3'558'270.00		
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'577'310.00		3'558'270.00		
425 Erlös aus Verkäufen		8'000.00		9'500.00		
4250 Verkäufe		8'000.00		9'500.00		
426 Rückererstattungen		1'238'300.00		1'224'200.00		
4260 Rückererstattungen Dritter		1'238'300.00		1'224'200.00		
427 Bussen		186'150.00		43'150.00		
4270 Bussen		186'150.00		43'150.00		
43 Verschiedene Erträge		150.00		450'400.00		
439 Übriger Ertrag		150.00		450'400.00		
4390 Übriger Ertrag		150.00		400.00		
4391 Übertragung aus der Investitionsrechnung				450'000.00		
44 Finanzertrag		1'675'945.00		1'861'200.00		
440 Zinsertrag		214'500.00		254'500.00		
4400 Zinsen flüssige Mittel		4'500.00		10'000.00		
4403 Verzugszinsen Steuern		210'000.00		235'000.00		
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen				9'500.00		
441 Realisierte Gewinne FV				255'000.00		
4410 Realisierte Gewinne Finanzanlagen				255'000.00		

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
442 Beteiligungsertrag FV		500.00				
4420 Dividenden		500.00				
443 Liegenschaftenertrag FV		513'610.00		768'400.00		
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		513'610.00		768'400.00		
447 Liegenschaftenertrag VV		947'335.00		583'300.00		
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		921'435.00		553'400.00		
4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		25'900.00		29'900.00		
45 Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		328'120.00		369'200.00		
451 Entnahmen aus Fonds u. Spez. fin. EK		328'120.00		369'200.00		
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		312'600.00		352'100.00		
4511 Entnahmen aus Fonds des EK		15'520.00		17'100.00		
46 Transferertrag		4'593'025.00		3'005'390.00		
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		2'708'100.00		2'734'950.00		
4611 Entschädigungen vom Kanton		839'400.00		859'400.00		
4612 Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		1'868'700.00		1'875'550.00		
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'879'925.00		262'440.00		
4630 Beiträge vom Bund		37'475.00		46'050.00		
4631 Beiträge von Kantonen		1'838'950.00		212'890.00		
4637 Beiträge von privaten Haushalten		3'500.00		3'500.00		
469 Verschiedener Transferertrag		5'000.00		8'000.00		
4699 Rückverteilungen		5'000.00		8'000.00		

Erfolgsrechnung

Artengliederung

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen		1'176'150.00		1'132'400.00		
490	Material- und Warenbezüge		120'000.00		120'000.00		
4900	Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		120'000.00		120'000.00		
491	Dienstleistungen		917'000.00		874'600.00		
4910	Int. Verr. von Dienstleistungen		917'000.00		874'600.00		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		115'000.00		115'000.00		
4920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		24'150.00		22'800.00		
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		24'150.00		22'800.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG	49'120'850.00	49'305'850.00	48'015'710.00	48'103'710.00		
Nettoergebnis	185'000.00		88'000.00			
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'712'640.00	886'200.00	4'732'350.00	833'800.00		
Nettoergebnis		3'826'440.00		3'898'550.00		
01 Legislative und Exekutive	563'200.00		567'700.00			
Nettoergebnis		563'200.00		567'700.00		
011 Legislative	173'800.00		166'800.00			
0110 Legislative	173'800.00		166'800.00			
0110.3000 * Behörden und Kommissionen	51'000.00		44'000.00			
0110.3102 * Drucksachen, Publikationen	52'800.00		52'800.00			
0110.3130 * Dienstleistungen Dritter	35'000.00		35'000.00			
0110.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	35'000.00		35'000.00			
012 Exekutive	389'400.00		400'900.00			
0120 Exekutive	389'400.00		400'900.00			
0120.3000 * Behörden und Kommissionen	343'000.00		356'000.00			
0120.3050 * AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00		14'300.00			
0120.3052 * Pensionskassen	7'500.00		7'500.00			
0120.3053 * Unfallversicherungen	2'400.00		2'400.00			
0120.3054 * Familienausgleichskasse	3'200.00		3'200.00			
0120.3055 * Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00			
0120.3170 Reisekosten und Spesen	18'000.00		16'500.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	4'149'440.00	886'200.00	4'164'650.00	833'800.00		
Allgemeine Dienste						
Nettoergebnis		3'263'240.00		3'330'850.00		
022	4'051'920.00	884'900.00	4'038'280.00	832'500.00		
Allgemeine Dienste						
0220	4'051'920.00	884'900.00	4'038'280.00	832'500.00		
Allgemeine Dienste						
0220.3010 *	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	2'573'950.00	2'559'500.00			
0220.3040	Erziehungszulagen	38'050.00	39'500.00			
0220.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	161'750.00	160'900.00			
0220.3052 *	Pensionskassen	247'650.00	230'000.00			
0220.3053	Unfallversicherungen	29'600.00	29'200.00			
0220.3054	Familienausgleichskasse	34'850.00	36'100.00			
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	11'150.00	10'850.00			
0220.3062 *	Teuerungszulagen auf Renten		77'000.00			
0220.3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	50'000.00	20'000.00			
0220.3091	Personalrekrutierung	10'500.00	15'000.00			
0220.3099 *	Sonstiger Personalaufwand	58'000.00	53'100.00			
0220.3100	Büromaterial	45'000.00	48'400.00			
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00			
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	95'000.00	101'600.00			
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00	3'000.00			
0220.3109 *	Übriger Material- und Warenaufwand	9'000.00	7'000.00			
0220.3110 *	Büromöbel und -geräte	17'370.00	19'650.00			
0220.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00				
0220.3112	Dienstkleider	200.00				
0220.3113 *	Hardware	21'500.00	25'000.00			
0220.3118 *	Immateriellen Anlagen	46'500.00	34'300.00			
0220.3130 *	Dienstleistungen Dritter	197'840.00	200'300.00			
0220.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	35'000.00	28'000.00			
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00	4'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3134 * Sachversicherungsprämien	64'410.00		56'480.00			
0220.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'700.00		2'700.00			
0220.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	7'900.00		2'900.00			
0220.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00			
0220.3158 * Unterhalt immaterielle Anlagen	169'000.00		154'300.00			
0220.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'400.00		17'900.00			
0220.3162 Raten für operatives Leasing	53'800.00		53'800.00			
0220.3170 Reisekosten und Spesen	14'000.00		17'000.00			
0220.3199 Übriger Betriebsaufwand	16'000.00		18'000.00			
0220.3611 Entschädigungen an Kanton	7'000.00		7'000.00			
0220.3637 Beiträge an private Haushalte	1'800.00		1'800.00			
0220.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		90'900.00		94'000.00		
0220.4250 Verkäufe		500.00		2'000.00		
0220.4260 * Rückerstattungen Dritter		43'000.00		42'000.00		
0220.4611 * Entschädigungen vom Kanton		160'000.00		155'000.00		
0220.4612 * Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		102'500.00		96'500.00		
0220.4900 * Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		110'000.00		110'000.00		
0220.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		378'000.00		333'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften	97'520.00	1'300.00	126'370.00	1'300.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften	97'520.00	1'300.00	126'370.00	1'300.00	
0290.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals		30'500.00		30'500.00		
0290.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		1'900.00		1'900.00		
0290.3052 Pensionskassen		2'800.00		2'500.00		
0290.3053 Unfallversicherungen		350.00		300.00		
0290.3054 Familienausgleichskasse		400.00		400.00		
0290.3055 Krankentaggeldversicherungen		150.00		150.00		
0290.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		3'000.00		3'000.00		
0290.3113 * Hardware				6'000.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3120 Ver- und Entsorgung	20'000.00		20'000.00			
0290.3130 * Dienstleistungen Dritter	500.00		11'000.00			
0290.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			10'000.00			
0290.3134 Sachversicherungsprämien	2'220.00		2'220.00			
0290.3144 Unterhalt Hochbauten	20'000.00		20'500.00			
0290.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00		4'000.00			
0290.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	13'200.00		13'900.00			
0290.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'300.00		1'300.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					
			3'880'180.00	2'669'900.00	3'569'470.00	2'434'950.00
	Nettoergebnis			1'210'280.00		1'134'520.00
11	Polizei					
			161'700.00	194'500.00	14'000.00	51'500.00
	Nettoergebnis		32'800.00		37'500.00	
111	Polizei					
			161'700.00	194'500.00	14'000.00	51'500.00
1110	Polizei					
			161'700.00	194'500.00	14'000.00	51'500.00
1110.3130 *	Dienstleistungen Dritter		161'700.00		14'000.00	
1110.4120 *	Konzessionen			9'000.00		9'000.00
1110.4270 *	Bussen			185'500.00		42'500.00
14	Allgemeines Rechts- und Vormund-schaftswesen					
			2'682'550.00	2'178'800.00	2'503'070.00	2'085'850.00
	Nettoergebnis			503'750.00		417'220.00
140	Allgemeines Rechts- und Vormund-schaftswesen					
			2'682'550.00	2'178'800.00	2'503'070.00	2'085'850.00
1400	Allgemeines Rechtswesen					
			68'000.00	24'800.00	60'000.00	24'800.00
1400.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.		55'000.00		47'000.00	
1400.3151 *	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.		5'000.00		5'000.00	
1400.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck		8'000.00		8'000.00	
1400.4120 *	Konzessionen			1'500.00		1'500.00
1400.4210 *	Gebühren für Amtshandlungen			8'000.00		8'000.00
1400.4240 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			15'000.00		15'000.00
1400.4611	Entschädigungen vom Kanton			300.00		300.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401 Kindes- und Erwachsenenschutz	522'550.00	62'000.00	447'020.00	65'000.00		
1401.3130 * Dienstleistungen Dritter	65'000.00		27'000.00			
1401.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00		1'000.00			
1401.3612 * Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	216'550.00		176'420.00			
1401.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	240'000.00		242'600.00			
1401.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		48'000.00		50'000.00		
1401.4260 * Rückerstattungen Dritter		14'000.00		15'000.00		
1402 * Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz	2'092'000.00	2'092'000.00	1'996'050.00	1'996'050.00		
1402.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'154'800.00		1'125'400.00			
1402.3040 Erziehungszulagen	13'050.00		12'600.00			
1402.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'400.00		70'500.00			
1402.3052 Pensionskassen	115'950.00		116'900.00			
1402.3053 Unfallversicherungen	12'050.00		12'700.00			
1402.3054 Familienausgleichskasse	15'600.00		15'650.00			
1402.3055 Krankentaggeldversicherungen	5'000.00		4'850.00			
1402.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals			6'000.00			
1402.3099 Sonstiger Personalaufwand	8'000.00		2'000.00			
1402.3100 Büromaterial	10'000.00		7'700.00			
1402.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'400.00			
1402.3102 Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
1402.3103 Fachliteratur, Zeitschriften			1'200.00			
1402.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	2'205.00		850.00			
1402.3110 Büromöbel und -geräte	7'000.00		16'500.00			
1402.3113 Hardware			5'000.00			
1402.3120 Ver- und Entsorgung	12'000.00		6'200.00			
1402.3130 Dienstleistungen Dritter	529'000.00		358'150.00			
1402.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			4'000.00			
1402.3133 Informatik-Nutzungsaufwand			81'885.00			
1402.3134 Sachversicherungsprämien	4'945.00		4'945.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1402.3144	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		4'000.00		
1402.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00				
1402.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			11'420.00		
1402.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	85'000.00		77'750.00		
1402.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien			7'220.00		
1402.3162	Raten für operatives Leasing			2'030.00		
1402.3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'700.00		
1402.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	38'000.00		35'000.00		
1402.4210	Gebühren für Amtshandlungen		284'000.00		217'300.00	
1402.4260	Rückerstattungen Dritter		107'000.00		69'900.00	
1402.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbände		1'701'000.00		1'708'850.00	
15	Feuerwehr	873'530.00	296'600.00	877'550.00	296'600.00	
	Nettoergebnis		576'930.00		580'950.00	
150	Feuerwehr	873'530.00	296'600.00	877'550.00	296'600.00	
1500	* Feuerwehr	873'530.00	296'600.00	877'550.00	296'600.00	
1500.3000	Behörden und Kommissionen	31'100.00		31'100.00		
1500.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	333'100.00		333'100.00		
1500.3050 *	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		4'000.00		
1500.3053	Unfallversicherungen	700.00		700.00		
1500.3054	Familienausgleichskasse	300.00		300.00		
1500.3099	Sonstiger Personalaufwand	14'000.00		14'000.00		
1500.3100	Büromaterial	10'000.00		10'000.00		
1500.3101 *	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'850.00		17'850.00		
1500.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	83'000.00		64'050.00		
1500.3112 *	Dienstkleider	2'500.00		19'500.00		
1500.3120 *	Ver- und Entsorgung	24'000.00		15'000.00		
1500.3130 *	Dienstleistungen Dritter	30'600.00		37'600.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'300.00		2'300.00			
1500.3134 Sachversicherungsprämien	6'800.00		8'400.00			
1500.3137 Steuern und Gebühren	500.00		500.00			
1500.3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	30'000.00		30'000.00			
1500.3144 Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00			
1500.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	44'530.00		42'400.00			
1500.3170 Reisekosten und Spesen	2'650.00		2'650.00			
1500.3199 Übriger Betriebsaufwand	7'000.00		7'000.00			
1500.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	197'600.00		211'100.00			
1500.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	24'000.00		24'000.00			
1500.4200 Ersatzabgaben		230'000.00		230'000.00		
1500.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'000.00		28'000.00		
1500.4270 Bussen		500.00		500.00		
1500.4631 Beiträge von Kantonen		36'100.00		36'100.00		
1500.4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		
16 Militär und Bevölkerungsschutz	162'400.00		174'850.00	1'000.00		
Nettoergebnis		162'400.00		173'850.00		
161 Militär	35'500.00		45'500.00			
1611 Schiesswesen	35'500.00		45'500.00			
1611.3130 * Dienstleistungen Dritter	35'000.00		35'000.00			
1611.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			10'000.00			
1611.3134 Sachversicherungsprämien	500.00		500.00			
162 Bevölkerungsschutz	126'900.00		129'350.00	1'000.00		
1620 Zivilschutz	116'900.00		119'350.00	1'000.00		
1620.3120 Ver- und Entsorgung	4'000.00		4'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3130 Dienstleistungen Dritter	2'200.00		2'200.00			
1620.3134 Sachversicherungsprämien	900.00		1'950.00			
1620.3144 * Unterhalt Hochbauten			7'000.00			
1620.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
1620.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	108'800.00		103'200.00			
1620.4472 * Benützungsgebühren Liegenschaften VV				1'000.00		
1621 Gemeindeführungsstab	10'000.00		10'000.00			
1621.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 BILDUNG	11'230'170.00	1'343'135.00	10'890'430.00	1'422'350.00		
Nettoergebnis		9'887'035.00		9'468'080.00		
21 Obligatorische Schule	11'177'270.00	1'301'660.00	10'838'130.00	1'379'800.00		
Nettoergebnis		9'875'610.00		9'458'330.00		
211 Kindergarten	1'244'380.00		1'179'900.00			
2110 Kindergarten	1'244'380.00		1'179'900.00			
2110.3020 * Löhne der Lehrkräfte	1'004'900.00		938'000.00			
2110.3040 Erziehungszulagen	6'000.00		6'000.00			
2110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'800.00		48'800.00			
2110.3052 Pensionskassen	74'800.00		74'800.00			
2110.3053 * Unfallversicherungen	2'000.00		18'100.00			
2110.3054 Familienausgleichskasse	12'200.00		11'000.00			
2110.3062 * Teuerungszulagen auf Renten			5'000.00			
2110.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		2'500.00			
2110.3091 Personalrekrutierung	300.00		300.00			
2110.3099 Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00			
2110.3100 Büromaterial	3'000.00		3'500.00			
2110.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			800.00			
2110.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		300.00			
2110.3104 Lehrmittel	32'180.00		29'180.00			
2110.3113 * Hardware	6'250.00					
2110.3130 * Dienstleistungen Dritter	7'000.00		6'000.00			
2110.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	8'560.00		5'320.00			
2110.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00		400.00			
2110.3158 * Unterhalt immaterielle Anlagen	3'290.00		5'000.00			
2110.3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'200.00		1'500.00			
2110.3199 Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		2'900.00			
2110.3637 * Beiträge an private Haushalte	7'500.00		20'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212 Primarschule	4'711'830.00	4'500.00	4'421'380.00	4'500.00		
2120 Primarschule	4'711'830.00	4'500.00	4'421'380.00	4'500.00		
2120.3020 * Löhne der Lehrkräfte	3'421'050.00		3'185'000.00			
2120.3040 Erziehungszulagen	35'000.00		35'000.00			
2120.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	217'100.00		175'100.00			
2120.3052 Pensionskassen	268'500.00		268'500.00			
2120.3053 * Unfallversicherungen	6'800.00		57'100.00			
2120.3054 Familienausgleichskasse	44'400.00		39'400.00			
2120.3062 * Teuerungszulagen auf Renten			33'000.00			
2120.3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals	27'000.00		11'000.00			
2120.3091 Personalrekrutierung	300.00		300.00			
2120.3099 * Sonstiger Personalaufwand	11'150.00		16'550.00			
2120.3100 Büromaterial	13'000.00		13'000.00			
2120.3104 * Lehrmittel	115'880.00		82'200.00			
2120.3110 * Büromöbel und -geräte	62'000.00		62'000.00			
2120.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		15'600.00			
2120.3113 * Hardware	62'460.00		52'500.00			
2120.3119 Übrige Anschaffungen			2'200.00			
2120.3130 * Dienstleistungen Dritter	201'000.00		199'000.00			
2120.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	63'940.00		42'880.00			
2120.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00		2'500.00			
2120.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
2120.3162 Raten für operatives Leasing	19'000.00		19'000.00			
2120.3171 * Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'400.00		17'400.00			
2120.3199 Übriger Betriebsaufwand	7'700.00		7'500.00			
2120.3612 * Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	35'150.00		24'150.00			
2120.3637 * Beiträge an private Haushalte	75'000.00		60'000.00			
2120.4250 Verkäufe		4'500.00		4'500.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214 Musikschulen	2'216'870.00	728'500.00	2'192'200.00	730'000.00		
2140 Musikschule	2'216'870.00	728'500.00	2'192'200.00	730'000.00		
2140.3000 Behörden und Kommissionen	16'000.00		16'000.00			
2140.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	38'050.00		37'800.00			
2140.3020 * Löhne der Lehrkräfte	1'598'000.00		1'575'000.00			
2140.3040 Erziehungszulagen	32'020.00		32'200.00			
2140.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	102'100.00		93'400.00			
2140.3052 Pensionskassen	143'200.00		143'000.00			
2140.3053 Unfallversicherungen	3'300.00		15'500.00			
2140.3054 Familienausgleichskasse	22'000.00		20'900.00			
2140.3055 Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00			
2140.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		7'000.00			
2140.3091 Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00			
2140.3099 * Sonstiger Personalaufwand	5'000.00		2'000.00			
2140.3100 Büromaterial	12'000.00		12'000.00			
2140.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
2140.3110 Büromöbel und -geräte	6'600.00		6'600.00			
2140.3119 Übrige Anschaffungen	15'000.00		15'000.00			
2140.3130 Dienstleistungen Dritter	4'600.00		4'900.00			
2140.3134 Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00			
2140.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	14'000.00		14'400.00			
2140.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'600.00		1'600.00			
2140.3162 Raten für operatives Leasing	4'200.00		4'200.00			
2140.3170 Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00			
2140.3612 * Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	90'000.00		90'000.00			
2140.3637 Beiträge an private Haushalte	96'500.00		95'000.00			
2140.4231 Kursgelder		662'000.00		660'000.00		
2140.4511 Entnahmen aus Fonds des EK		1'500.00				
2140.4612 * Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbände		65'000.00		70'000.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217 Schulliegenschaften	2'090'800.00	538'660.00	2'224'700.00	607'800.00		
2170 Schulliegenschaften Primarschule	1'734'900.00	489'700.00	1'905'600.00	557'400.00		
2170.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	527'300.00		554'900.00			
2170.3040 Erziehungszulagen	4'350.00		4'500.00			
2170.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'800.00		34'800.00			
2170.3052 Pensionskassen	29'750.00		36'700.00			
2170.3053 Unfallversicherungen	5'500.00		5'800.00			
2170.3054 Familienausgleichskasse	7'100.00		7'800.00			
2170.3055 Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'400.00			
2170.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		6'500.00			
2170.3099 Sonstiger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00			
2170.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00		22'500.00			
2170.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	23'700.00		44'140.00			
2170.3112 Dienstkleider	2'000.00		2'000.00			
2170.3120 * Ver- und Entsorgung	163'100.00		101'000.00			
2170.3130 * Dienstleistungen Dritter	42'300.00		100'000.00			
2170.3134 Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'000.00			
2170.3144 * Unterhalt Hochbauten	68'000.00		134'360.00			
2170.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	31'600.00		31'300.00			
2170.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	5'700.00		5'700.00			
2170.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	745'900.00		792'200.00			
2170.4260 Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
2170.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		266'600.00		334'300.00		
2170.4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		
2170.4611 * Entschädigungen vom Kanton		219'100.00		219'100.00		
2171 Schulliegenschaften Kindergärten	349'500.00	48'960.00	312'700.00	50'400.00		
2171.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	102'700.00		98'500.00			
2171.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'350.00		6'200.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3052 Pensionskassen	1'050.00					
2171.3053 Unfallversicherungen	1'050.00		1'000.00			
2171.3054 Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00			
2171.3055 Krankentaggeldversicherungen	450.00		400.00			
2171.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00			
2171.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00			
2171.3120 * Ver- und Entsorgung	30'500.00		24'750.00			
2171.3130 * Dienstleistungen Dritter			1'750.00			
2171.3134 Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00			
2171.3144 * Unterhalt Hochbauten	127'200.00		97'000.00			
2171.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'300.00		3'300.00			
2171.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	9'000.00		9'000.00			
2171.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	54'000.00		56'900.00			
2171.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'960.00		50'400.00		
2172 Schulliegenschaften Sekundar	6'400.00		6'400.00			
2172.3110 * Büromöbel und -geräte	6'400.00		6'400.00			
218 Schulgänzende Tagesbetreuung	470'700.00	30'000.00	452'200.00	37'500.00		
2180 Schulgänzende Tagesbetreuung	470'700.00	30'000.00	452'200.00	37'500.00		
2180.3130 * Dienstleistungen Dritter	470'700.00		452'200.00			
2180.4630 * Beiträge vom Bund		30'000.00		37'500.00		
219 Übrige Obligatorische Schule	442'690.00		367'750.00			
2190 Schulleitung und Schulrat	428'690.00		353'750.00			
2190.3000 Behörden und Kommissionen	33'000.00		33'000.00			
2190.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	77'100.00		59'850.00			
2190.3020 * Löhne der Lehrkräfte	236'000.00		196'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3040	Erziehungszulagen	6'250.00		5'950.00		
2190.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'350.00		17'300.00		
2190.3052	Pensionskassen	24'200.00		22'470.00		
2190.3053	Unfallversicherungen	600.00		4'280.00		
2190.3054	Familienausgleichskasse	3'690.00		3'000.00		
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	350.00		150.00		
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	3'750.00		3'750.00		
2190.3102	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		
2190.3113 *	Hardware	14'400.00				
2190.3119	Übrige Anschaffungen	1'500.00		1'500.00		
2190.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'000.00		3'000.00		
2190.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		
2190.3910 *	Int. Verr. von Dienstleistungen	2'000.00				
2192	Volksschule, sonstiges	14'000.00		14'000.00		
2192.3104 *	Lehrmittel	10'000.00		10'000.00		
2192.3637 *	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		4'000.00		
29	Übriges Bildungswesen	52'900.00	41'475.00	52'300.00	42'550.00	
	Nettoergebnis		11'425.00		9'750.00	
299	Übrige Bildung	52'900.00	41'475.00	52'300.00	42'550.00	
2990	* Übrige Bildung	52'900.00	41'475.00	52'300.00	42'550.00	
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	33'500.00		33'500.00		
2990.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00		2'100.00		
2990.3052	Pensionskassen	2'650.00		2'500.00		
2990.3053	Unfallversicherungen	350.00		350.00		
2990.3054	Familienausgleichskasse	450.00		500.00		
2990.3055	Krankentaggeldversicherungen	150.00		150.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00			
2990.3100 Büromaterial	1'100.00		1'100.00			
2990.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
2990.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'100.00		2'100.00			
2990.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
2990.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	9'000.00		8'500.00			
2990.4231 Kursgelder		34'000.00		34'000.00		
2990.4630 * Beiträge vom Bund		7'475.00		8'550.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'950'180.00	312'070.00	2'919'800.00	324'270.00		
Nettoergebnis		2'638'110.00		2'595'530.00		
31 Kulturerbe	148'550.00	34'600.00	161'800.00	37'600.00		
Nettoergebnis		113'950.00		124'200.00		
311 Museen und Kulturförderung	101'350.00	34'600.00	114'400.00	37'600.00		
3110 Museen und Kulturförderungen (Trotte)	101'350.00	34'600.00	114'400.00	37'600.00		
3110.3000 Behörden und Kommissionen	10'000.00		13'000.00			
3110.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	18'400.00		18'800.00			
3110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'150.00		1'100.00			
3110.3053 Unfallversicherungen	200.00		200.00			
3110.3054 Familienausgleichskasse	250.00		250.00			
3110.3055 Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3110.3100 Büromaterial	10'000.00		10'000.00			
3110.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3110.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		6'500.00			
3110.3120 Ver- und Entsorgung	9'500.00		9'500.00			
3110.3130 * Dienstleistungen Dritter	30'550.00		29'650.00			
3110.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			6'000.00			
3110.3134 Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00			
3110.3144 * Unterhalt Hochbauten	8'900.00		8'000.00			
3110.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'700.00		1'700.00			
3110.3199 Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00			
3110.3511 * Einlagen in Fonds des EK	3'600.00		3'600.00			
3110.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'000.00		18'000.00		
3110.4511 * Entnahmen aus Fonds des EK		13'000.00		16'000.00		
3110.4637 Beiträge von privaten Haushalten		3'500.00		3'500.00		
3110.4940 Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		100.00		100.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz		47'200.00		47'400.00			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz		47'200.00		47'400.00			
3120.3000 *	Behörden und Kommissionen	2'200.00		2'400.00				
3120.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00				
3120.3637 *	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00				
32	Kultur allgemein		575'360.00	46'470.00	593'400.00	52'670.00		
	Nettoergebnis			528'890.00		540'730.00		
321	Bibliotheken		325'160.00	46'370.00	329'400.00	52'570.00		
3210	Bibliotheken		325'160.00	46'370.00	329'400.00	52'570.00		
3210.3000	Behörden und Kommissionen	2'500.00		2'500.00				
3210.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	157'150.00		153'000.00				
3210.3040	Erziehungszulagen	3'900.00		4'000.00				
3210.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'850.00		9'600.00				
3210.3052	Pensionskassen	14'800.00		14'000.00				
3210.3053	Unfallversicherungen	1'650.00		1'600.00				
3210.3054	Familienausgleichskasse	2'150.00		2'150.00				
3210.3055	Krankentaggeldversicherungen	700.00		650.00				
3210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00				
3210.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00				
3210.3100	Büromaterial	4'300.00		4'300.00				
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00				
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	47'300.00		47'300.00				
3210.3110	Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00				
3210.3113 *	Hardware			4'800.00				
3210.3118 *	Immateriellen Anlagen			13'000.00				
3210.3120	Ver- und Entsorgung	6'500.00		6'200.00				

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3130 Dienstleistungen Dritter	7'100.00		5'600.00			
3210.3144 * Unterhalt Hochbauten	8'060.00		1'500.00			
3210.3150 * Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00					
3210.3153 * Informatik-Unterhalt (Hardware)	600.00		2'600.00			
3210.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00			
3210.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	46'400.00		46'400.00			
3210.3162 Raten für operatives Leasing	1'200.00		1'200.00			
3210.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		46'370.00		52'570.00		
322 Konzert und Theater	82'300.00		82'200.00			
3220 Konzert und Theater	82'300.00		82'200.00			
3220.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	82'300.00		82'200.00			
329 Kultur, sonstiges	167'900.00	100.00	181'800.00	100.00		
3290 Kultur, sonstiges	167'900.00	100.00	181'800.00	100.00		
3290.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	6'500.00		6'500.00			
3290.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	830.00		830.00			
3290.3053 Unfallversicherungen	130.00		130.00			
3290.3054 Familienausgleichskasse	180.00		180.00			
3290.3055 Krankentaggeldversicherungen	60.00		60.00			
3290.3099 Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00			
3290.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3290.3102 * Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'000.00			
3290.3103 Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3290.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00			
3290.3119 * Übrige Anschaffungen	9'000.00		9'000.00			
3290.3120 Ver- und Entsorgung	5'000.00		6'000.00			
3290.3130 * Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			6'000.00			
3290.3140 * Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		3'000.00			
3290.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00			
3290.3199 * Übriger Betriebsaufwand	36'200.00		39'200.00			
3290.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	12'800.00		13'700.00			
3290.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	85'700.00		87'600.00			
3290.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00			
3290.4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		100.00		100.00		
34 Sport und Freizeit	2'226'270.00	231'000.00	2'164'600.00	234'000.00		
Nettoergebnis		1'995'270.00		1'930'600.00		
341 Sport	1'389'320.00	231'000.00	1'349'300.00	234'000.00		
3410 Übriger Sport	328'820.00	6'000.00	361'400.00	6'000.00		
3410.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		6'000.00			
3410.3120 Ver- und Entsorgung	45'000.00		45'000.00			
3410.3130 * Dienstleistungen Dritter	52'800.00		54'800.00			
3410.3134 Sachversicherungsprämien	7'400.00		7'400.00			
3410.3144 * Unterhalt Hochbauten	36'000.00		63'000.00			
3410.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	14'000.00		17'000.00			
3410.3170 * Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3410.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	89'700.00		94'500.00			
3410.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	73'920.00		73'200.00			
3410.3637 * Beiträge an private Haushalte	5'000.00					
3410.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		
3411 Gartenbad	593'100.00	218'400.00	585'800.00	220'900.00		
3411.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	234'750.00		233'500.00			
3411.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'750.00		14'600.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3052 Pensionskassen	19'050.00		16'000.00			
3411.3053 Unfallversicherungen	10'650.00		10'600.00			
3411.3054 Familienausgleichskasse	3'200.00		3'300.00			
3411.3055 Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00			
3411.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00			
3411.3091 Personalrekrutierung	1'500.00		1'500.00			
3411.3099 Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
3411.3100 Büromaterial	500.00		500.00			
3411.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00			
3411.3102 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3411.3110 Büromöbel und -geräte	1'500.00					
3411.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'000.00		9'000.00			
3411.3112 Dienstkleider	2'000.00		2'000.00			
3411.3120 * Ver- und Entsorgung	69'000.00		71'000.00			
3411.3130 * Dienstleistungen Dritter	8'000.00		7'500.00			
3411.3134 Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00			
3411.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	2'400.00		46'000.00			
3411.3144 * Unterhalt Hochbauten	42'000.00					
3411.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	30'200.00		21'700.00			
3411.3170 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3411.3199 * Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00			
3411.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	94'900.00		99'900.00			
3411.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00			
3411.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		175'000.00		175'000.00		
3411.4260 * Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
3411.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		
3411.4472 * Benützungsgebühren Liegenschaften VV		16'200.00		18'700.00		
3411.4612 Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbände		200.00		200.00		
3411.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen	467'400.00	6'600.00	402'100.00	7'100.00		
3414.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00			
3414.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	9'400.00		6'100.00			
3414.3130 * Dienstleistungen Dritter	293'000.00		296'500.00			
3414.3134 Sachversicherungsprämien	800.00		800.00			
3414.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	72'500.00		15'000.00			
3414.3144 * Unterhalt Hochbauten	5'000.00					
3414.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	9'000.00		2'000.00			
3414.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	74'700.00		78'700.00			
3414.4472 * Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'600.00		7'100.00		
342 Freizeit	836'950.00		815'300.00			
3420 Freizeit	140'700.00		139'500.00			
3420.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'500.00		26'000.00			
3420.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00					
3420.3130 * Dienstleistungen Dritter	20'200.00		20'200.00			
3420.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000.00		2'000.00			
3420.3140 Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00			
3420.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	9'000.00		9'000.00			
3420.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	60'400.00		63'400.00			
3420.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	15'600.00		13'900.00			
3421 Jugendhaus	454'050.00		433'600.00			
3421.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3421.3134 * Sachversicherungsprämien	850.00					
3421.3144 * Unterhalt Hochbauten	21'100.00		7'000.00			
3421.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	21'600.00		22'700.00			
3421.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	408'500.00		401'900.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3422 Ermitage	242'200.00		242'200.00			
3422.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'000.00		7'000.00			
3422.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	450.00		490.00			
3422.3053 Unfallversicherungen	100.00		80.00			
3422.3054 Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3422.3055 Krankentaggeldversicherungen	50.00		30.00			
3422.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3422.3120 * Ver- und Entsorgung	2'500.00		2'500.00			
3422.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'500.00		2'500.00			
3422.3140 * Unterhalt an Grundstücken	6'500.00		6'500.00			
3422.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
3422.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	220'000.00		220'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	3'008'585.00	633'900.00	3'099'000.00	439'750.00		
 GESUNDHEIT						
 Nettoergebnis		2'374'685.00		2'659'250.00		
41	1'704'750.00	174'150.00	1'764'500.00			
 Kranken- und Pflegeheime						
 Nettoergebnis		1'530'600.00		1'764'500.00		
412	1'704'750.00	174'150.00	1'764'500.00			
 Kranken- und Pflegeheime						
4120	1'704'750.00	174'150.00	1'764'500.00			
 Kranken- und Pflegeheime						
4120.3130 *	110'190.00		224'000.00			
4120.3614 *	1'530'600.00		1'540'500.00			
4120.3636 *	63'960.00					
4120.4470 *		174'150.00				
42	757'000.00		781'300.00			
 Ambulante Krankenpflege						
 Nettoergebnis		757'000.00		781'300.00		
421	757'000.00		781'300.00			
 Ambulante Krankenpflege						
4210	757'000.00		781'300.00			
 Ambulante Krankenpflege						
4210.3130 *	576'000.00		593'800.00			
4210.3637 *	181'000.00		187'500.00			
43	533'850.00	459'750.00	539'900.00	439'750.00		
 Gesundheitsprävention						
 Nettoergebnis		74'100.00		100'150.00		
431	10'000.00		10'000.00			
 Alkohol- und Drogenprävention						
4310	10'000.00		10'000.00			
 Alkohol- und Drogenprävention						
4310.3631 *	10'000.00		10'000.00			
Beiträge an Kanton						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433 Schulgesundheitsdienst	522'450.00	459'750.00	528'700.00	439'750.00		
4330 Schulgesundheitsdienst	500.00		500.00			
4330.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	500.00		500.00			
4331 Kinder- und Jugendzahnpflege	521'950.00	459'750.00	528'200.00	439'750.00		
4331.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	17'700.00		21'500.00			
4331.3040 Erziehungszulagen	1'300.00					
4331.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'350.00			
4331.3052 Pensionskassen	850.00		2'000.00			
4331.3053 Unfallversicherungen	250.00		260.00			
4331.3054 Familienausgleichskasse	250.00		300.00			
4331.3055 Krankentaggeldversicherungen	100.00		90.00			
4331.3100 * Büromaterial			1'000.00			
4331.3130 Dienstleistungen Dritter	400.00		500.00			
4331.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	500'000.00		500'000.00			
4331.3170 Reisekosten und Spesen			1'200.00			
4331.4260 * Rückerstattungen Dritter		400'000.00		380'000.00		
4331.4631 * Beiträge von Kantonen		59'750.00		59'750.00		
434 Lebensmittelkontrolle	1'400.00		1'200.00			
4340 * Lebensmittelkontrolle	1'400.00		1'200.00			
4340.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'100.00		1'100.00			
4340.3102 Drucksachen, Publikationen	200.00					
4340.3130 Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Übriges Gesundheitswesen	12'985.00		13'300.00			
	Nettoergebnis		12'985.00		13'300.00		
490	Übriges Gesundheitswesen	12'985.00		13'300.00			
4900	Übriges Gesundheitswesen	12'985.00		13'300.00			
4900.3130 *	Dienstleistungen Dritter	10'185.00		3'500.00			
4900.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	2'800.00		9'800.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT					
	7'016'445.00	1'882'925.00	5'884'580.00	1'695'040.00		
		5'133'520.00		4'189'540.00		
52	Invalidität		551'250.00			
				551'250.00		
522	Ergänzungsleistungen IV		551'250.00			
5220	Ergänzungsleistungen IV		551'250.00			
5220.3631 *	Beiträge an Kanton		551'250.00			
53	Alter und Hinterlassene		947'850.00	12'000.00		
		2'412'300.00		935'850.00		
531	Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV		10'000.00	12'000.00		
5310	Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV		10'000.00	12'000.00		
5310.3637 *	Beiträge an private Haushalte	10'000.00	10'000.00			
5310.4631 *	Beiträge von Kantonen			12'000.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV		914'850.00			
5320	Ergänzungsleistungen AHV		914'850.00			
5320.3631 *	Beiträge an Kanton	2'393'300.00	914'850.00			
535	Leistungen an Alter		23'000.00			
5350	Leistungen an das Alter		23'000.00			
5350.3130 *	Dienstleistungen Dritter	18'000.00	19'500.00			
5350.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	3'500.00	3'500.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54 Familie und Jugend	533'200.00		531'600.00			
Nettoergebnis		533'200.00		531'600.00		
545 Leistungen an Familien	533'200.00		531'600.00			
5450 Leistungen an Familien, allgemein	84'200.00		82'600.00			
5450.3130 * Dienstleistungen Dritter	26'000.00		25'500.00			
5450.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	58'200.00		57'100.00			
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	449'000.00		449'000.00			
5451.3130 * Dienstleistungen Dritter	449'000.00		449'000.00			
55 Arbeitslosigkeit	331'540.00	80'000.00	342'580.00	95'040.00		
Nettoergebnis		251'540.00		247'540.00		
559 Arbeitslosigkeit	331'540.00	80'000.00	342'580.00	95'040.00		
5590 Arbeitslosigkeit	331'540.00	80'000.00	342'580.00	95'040.00		
5590.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	110'650.00		130'000.00			
5590.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'650.00		9'450.00			
5590.3052 Pensionskassen	13'550.00		9'000.00			
5590.3053 Unfallversicherungen	6'250.00		1'500.00			
5590.3054 Familienausgleichskasse	1'850.00		1'950.00			
5590.3055 Krankentaggeldversicherungen	590.00		600.00			
5590.3130 * Dienstleistungen Dritter	190'000.00		190'080.00			
5590.4631 * Beiträge von Kantonen		80'000.00		95'040.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
56	Soziales Wohnungswesen		87'100.00	149'600.00		
	145'495.00	412'625.00	62'500.00			
	Nettoergebnis					
560	Soziales Wohnungswesen		87'100.00	149'600.00		
	145'495.00	412'625.00				
5600	Soziales Wohnungswesen		87'100.00	149'600.00		
5600.3300 *	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	11'500.00	12'100.00			
5600.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	43'995.00				
5600.3637 *	Beiträge an private Haushalte	90'000.00	75'000.00			
5600.4470 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				149'600.00	
		412'625.00				
57	Sozialhilfe und Asylwesen		3'264'200.00	1'438'400.00		
	3'436'410.00	1'375'800.00	1'825'800.00			
	Nettoergebnis	2'060'610.00				
572	Sozialhilfe		2'100'000.00	950'000.00		
	2'260'000.00	910'000.00				
5720	Sozialhilfe		2'100'000.00	950'000.00		
5720.3637 *	Beiträge an private Haushalte	2'260'000.00	2'100'000.00			
5720.4260 *	Rückerstattungen Dritter				680'000.00	
5720.4611 *	Entschädigungen vom Kanton				270'000.00	
		650'000.00				
		260'000.00				
573	Asylwesen		215'000.00	220'000.00		
	200'000.00	200'000.00				
5730	Asylwesen		215'000.00	220'000.00		
5730.3612 *	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	160'000.00	160'000.00			
5730.3637 *	Beiträge an private Haushalte	40'000.00	55'000.00			
5730.4260	Rückerstattungen Dritter				5'000.00	
5730.4611 *	Entschädigungen vom Kanton				215'000.00	
		200'000.00				

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	976'410.00	265'800.00	949'200.00	268'400.00		
5790	976'410.00	265'800.00	949'200.00	268'400.00		
5790.3000	28'500.00		28'500.00			
5790.3010 *	573'200.00		585'500.00			
5790.3040 *	8'450.00		6'500.00			
5790.3050	36'000.00		37'400.00			
5790.3052	61'500.00		48'500.00			
5790.3053	5'950.00		6'200.00			
5790.3054	7'700.00		8'350.00			
5790.3055	2'525.00		2'550.00			
5790.3090 *			6'000.00			
5790.3099	400.00		200.00			
5790.3100	1'000.00		1'500.00			
5790.3101	1'000.00		1'000.00			
5790.3103	1'000.00		1'000.00			
5790.3111 *	2'300.00		4'600.00			
5790.3113 *	1'500.00					
5790.3118 *	35'000.00					
5790.3120	8'300.00		8'300.00			
5790.3130 *	61'585.00		58'630.00			
5790.3132			2'000.00			
5790.3150			500.00			
5790.3153			1'000.00			
5790.3158	7'800.00		7'800.00			
5790.3160 *	73'400.00		73'400.00			
5790.3162 *	10'200.00		10'200.00			
5790.3170	2'000.00		2'000.00			
5790.3199	700.00		570.00			
5790.3300	11'400.00		12'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3637 Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00			
5790.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00			
5790.4260 * Rückerstattungen Dritter		10'800.00		10'800.00		
5790.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		255'000.00		257'600.00		
59 Übrige Soziale Wohlfahrt	145'000.00	2'000.00	160'000.00			
Nettoergebnis		143'000.00		160'000.00		
592 Hilfsaktionen im Inland	95'000.00	2'000.00	110'000.00			
5920 Hilfsaktionen im Inland	95'000.00	2'000.00	110'000.00			
5920.3511 * Einlagen in Fonds des EK	2'000.00					
5920.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	93'000.00		110'000.00			
5920.4940 * Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		2'000.00				
593 Hilfsaktionen im Ausland	50'000.00		50'000.00			
5930 Hilfsaktionen im Ausland	50'000.00		50'000.00			
5930.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	50'000.00		50'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 VERKEHR	3'555'250.00	596'740.00	3'677'280.00	596'500.00		
Nettoergebnis		2'958'510.00		3'080'780.00		
61 Strassenverkehr	3'460'050.00	532'240.00	3'580'680.00	541'500.00		
Nettoergebnis		2'927'810.00		3'039'180.00		
615 Gemeindestrassen / Werkhof	3'460'050.00	532'240.00	3'580'680.00	541'500.00		
6150 Gemeindestrassen / Werkhof	3'460'050.00	532'240.00	3'580'680.00	541'500.00		
6150.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'254'250.00		1'242'000.00			
6150.3040 Erziehungszulagen	30'500.00		31'000.00			
6150.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'300.00		78'000.00			
6150.3052 Pensionskassen	103'910.00		94'800.00			
6150.3053 Unfallversicherungen	57'400.00		56'400.00			
6150.3054 Familienausgleichskasse	17'080.00		17'400.00			
6150.3055 Krankentaggeldversicherungen	5'430.00		5'400.00			
6150.3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		15'000.00			
6150.3091 Personalrekrutierung			500.00			
6150.3099 * Sonstiger Personalaufwand	3'000.00		5'000.00			
6150.3100 Büromaterial	1'500.00		1'000.00			
6150.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	93'500.00		94'000.00			
6150.3102 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
6150.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
6150.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		4'000.00			
6150.3110 * Büromöbel und -geräte	8'400.00		4'380.00			
6150.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	93'500.00		148'650.00			
6150.3112 * Dienstkleider	20'000.00		20'000.00			
6150.3113 * Hardware	1'500.00		2'400.00			
6150.3120 Ver- und Entsorgung	84'500.00		81'000.00			
6150.3130 * Dienstleistungen Dritter	305'100.00		302'800.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3131 Planungen und Projektierungen Dritter	15'500.00		15'500.00			
6150.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	24'500.00		25'500.00			
6150.3134 Sachversicherungsprämien	21'330.00		21'800.00			
6150.3137 Steuern und Gebühren	14'000.00		14'000.00			
6150.3141 * Unterhalt Strassen / Verkehrswege	162'000.00		222'000.00			
6150.3144 * Unterhalt Hochbauten	5'000.00		47'600.00			
6150.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
6150.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	82'500.00		106'000.00			
6150.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00			
6150.3161 * Mieten, Benützungskosten Mobilien	21'000.00		19'000.00			
6150.3162 * Raten für operatives Leasing	7'200.00		7'200.00			
6150.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	929'100.00		895'300.00			
6150.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	550.00		550.00			
6150.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		134'240.00		136'000.00		
6150.4250 Verkäufe		500.00		500.00		
6150.4260 Rückerstattungen Dritter		2'500.00		10'000.00		
6150.4900 Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		10'000.00		10'000.00		
6150.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		270'000.00		270'000.00		
6150.4920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		
62 Öffentlicher Verkehr	95'200.00	64'500.00	96'600.00	55'000.00		
Nettoergebnis		30'700.00		41'600.00		
629 Übriger öffentlicher Verkehr	95'200.00	64'500.00	96'600.00	55'000.00		
6290 Übriger Öffentlicher Verkehr	95'200.00	64'500.00	96'600.00	55'000.00		
6290.3109 * Übriger Material- und Warenaufwand	53'200.00		51'600.00			
6290.3130 * Dienstleistungen Dritter	42'000.00		45'000.00			
6290.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		64'500.00		55'000.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'229'880.00	3'480'900.00	4'791'550.00	4'004'950.00		
Nettoergebnis		748'980.00		786'600.00		
71 Wasserversorgung	1'283'250.00	1'283'250.00	1'370'700.00	1'370'700.00		
710 Wasserversorgung	1'283'250.00	1'283'250.00	1'370'700.00	1'370'700.00		
7101 Wasserversorgung SF	1'283'250.00	1'283'250.00	1'370'700.00	1'370'700.00		
7101.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	284'550.00		277'500.00			
7101.3040 Erziehungszulagen	4'350.00		4'500.00			
7101.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'850.00		17'400.00			
7101.3052 Pensionskassen	28'500.00		24'900.00			
7101.3053 Unfallversicherungen	12'900.00		12'600.00			
7101.3054 Familienausgleichskasse	3'850.00		3'900.00			
7101.3055 Krankentaggeldversicherungen	1'250.00		1'200.00			
7101.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
7101.3100 Büromaterial	1'600.00		1'600.00			
7101.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00			
7101.3102 Drucksachen, Publikationen	1'700.00		1'700.00			
7101.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'700.00		200.00			
7101.3110 * Büromöbel und -geräte	2'000.00		5'000.00			
7101.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	25'000.00		45'000.00			
7101.3112 Dienstkleider	1'000.00		1'000.00			
7101.3113 * Hardware	3'000.00					
7101.3120 Ver- und Entsorgung	120'000.00		120'000.00			
7101.3130 * Dienstleistungen Dritter	54'200.00		53'900.00			
7101.3131 Planungen und Projektierungen Dritter	17'000.00		19'000.00			
7101.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	64'000.00		63'000.00			
7101.3134 Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00			
7101.3137 Steuern und Gebühren	1'500.00		1'500.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	219'000.00		200'000.00			
7101.3144 Unterhalt Hochbauten	2'500.00		3'000.00			
7101.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	64'500.00		134'500.00			
7101.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
7101.3162 Raten für operatives Leasing	2'500.00		2'500.00			
7101.3170 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
7101.3192 Abgeltung von Rechten	1'500.00		1'500.00			
7101.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	4'800.00		32'800.00			
7101.3611 Entschädigungen an Kanton	32'000.00		32'000.00			
7101.3900 * Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	55'000.00		55'000.00			
7101.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	175'000.00		175'000.00			
7101.3920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	65'000.00		65'000.00			
7101.4210 Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		
7101.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'245'000.00		1'245'000.00		
7101.4510 * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		23'650.00		110'900.00		
7101.4631 Beiträge von Kantonen		10'000.00		10'000.00		
7101.4940 * Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'600.00		1'800.00		
72 Abwasserbeseitigung	1'365'000.00	1'365'000.00	1'757'900.00	1'757'900.00		
720 Abwasserbeseitigung	1'365'000.00	1'365'000.00	1'757'900.00	1'757'900.00		
7201 Abwasserbeseitigung (SF)	1'365'000.00	1'365'000.00	1'757'900.00	1'757'900.00		
7201.3120 Ver- und Entsorgung	2'000.00		3'000.00			
7201.3130 * Dienstleistungen Dritter	38'300.00		37'800.00			
7201.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		17'000.00			
7201.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	35'500.00		34'000.00			
7201.3134 Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
7201.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	67'500.00		66'000.00			
7201.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	36'600.00					

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3611 * Entschädigungen an Kanton	995'000.00		1'000'000.00			
7201.3893 Einlagen in Vorfinanzierungen			450'000.00			
7201.3900 * Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	30'000.00		30'000.00			
7201.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	100'000.00		70'000.00			
7201.3920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	50'000.00		50'000.00			
7201.4210 Gebühren für Amtshandlungen		5'600.00		5'500.00		
7201.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100'000.00		1'100'000.00		
7201.4391 Übertragung aus der Investitionsrechnung				450'000.00		
7201.4510 * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		239'600.00		182'200.00		
7201.4940 * Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		19'800.00		20'200.00		
73 Abfallwirtschaft	693'000.00	647'500.00	686'200.00	637'700.00		
Nettoergebnis		45'500.00		48'500.00		
730 Abfallwirtschaft	693'000.00	647'500.00	686'200.00	637'700.00		
7300 Abfallbewirtschaftung	51'000.00	5'500.00	54'000.00	5'500.00		
7300.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	23'000.00		25'000.00			
7300.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900.00		1'900.00			
7300.3053 Unfallversicherungen	60.00		60.00			
7300.3054 Familienausgleichskasse	415.00		415.00			
7300.3055 Krankentaggeldversicherungen	125.00		125.00			
7300.3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00			
7300.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'000.00			
7300.3102 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
7300.3119 Übrige Anschaffungen	5'000.00		5'000.00			
7300.3130 * Dienstleistungen Dritter	15'500.00		15'500.00			
7300.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		
7300.4250 Verkäufe		2'500.00		2'500.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301 Abfallbeseitigung (SF)	642'000.00	642'000.00	632'200.00	632'200.00		
7301.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00			
7301.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00			
7301.3130 * Dienstleistungen Dritter	501'500.00		513'700.00			
7301.3149 * Unterhalt übrige Sachanlagen	12'000.00					
7301.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'000.00		11'000.00			
7301.3199 Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00			
7301.3900 * Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	25'000.00		25'000.00			
7301.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	80'000.00		70'000.00			
7301.4210 Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		2'500.00		
7301.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		586'000.00		564'500.00		
7301.4260 Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'500.00		
7301.4510 * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		49'350.00		59'000.00		
7301.4940 * Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		650.00		700.00		
75 Arten- und Landschaftsschutz	124'250.00		134'150.00			
Nettoergebnis		124'250.00		134'150.00		
750 Arten- und Landschaftsschutz	124'250.00		134'150.00			
7500 Arten- und Landschaftsschutz	124'250.00		134'150.00			
7500.3000 * Behörden und Kommissionen	3'600.00		3'000.00			
7500.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	6'500.00		6'500.00			
7500.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7500.3102 Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
7500.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00			
7500.3130 * Dienstleistungen Dritter	9'500.00		7'500.00			
7500.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'500.00		27'500.00			
7500.3140 * Unterhalt an Grundstücken			20'000.00			
7500.3145 * Unterhalt Wald	13'250.00		13'150.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		
7500.3300 *	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	38'900.00		32'700.00		
7500.3632 *	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'000.00		17'800.00		
7500.3637 *	Beiträge an private Haushalte			3'000.00		
7500.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	215'480.00	63'650.00	279'900.00	113'150.00	
	Nettoergebnis		151'830.00		166'750.00	
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	57'130.00	22'500.00	95'700.00	72'000.00	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	57'130.00	22'500.00	95'700.00	72'000.00	
7610.3010 *	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	44'050.00		43'500.00		
7610.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'750.00		2'700.00		
7610.3052	Pensionskassen	4'530.00		3'750.00		
7610.3053	Unfallversicherungen	2'000.00		1'950.00		
7610.3054	Familienausgleichskasse	600.00		600.00		
7610.3055	Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		
7610.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		
7610.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		
7610.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			5'000.00		
7610.3130 *	Dienstleistungen Dritter			35'000.00		
7610.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00		
7610.4210 *	Gebühren für Amtshandlungen		22'500.00		72'000.00	
762	Tierhaltung	35'000.00	41'150.00	35'000.00	41'150.00	
7620	Hundehaltung	35'000.00	41'150.00	35'000.00	41'150.00	
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		
7620.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.3900 Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	10'000.00		10'000.00			
7620.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00			
7620.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		41'000.00		41'000.00		
7620.4270 Bussen		150.00		150.00		
769 Übriger Umweltschutz	123'350.00		149'200.00			
7690 Übriger Umweltschutz	123'350.00		149'200.00			
7690.3000 * Behörden und Kommissionen	5'400.00		5'200.00			
7690.3120 * Ver- und Entsorgung	6'200.00		6'200.00			
7690.3130 * Dienstleistungen Dritter	28'950.00		43'950.00			
7690.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000.00		31'000.00			
7690.3134 Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
7690.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'000.00		6'000.00			
7690.3199 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00			
7690.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	5'100.00		5'150.00			
7690.3637 * Beiträge an private Haushalte	40'000.00		50'000.00			
77 Friedhof und Bestattung	474'900.00	121'500.00	487'700.00	125'500.00		
Nettoergebnis		353'400.00		362'200.00		
771 Friedhof und Bestattung	474'900.00	121'500.00	487'700.00	125'500.00		
7710 Friedhof und Bestattung	474'900.00	121'500.00	487'700.00	125'500.00		
7710.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	177'050.00		175'500.00			
7710.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'050.00		10'900.00			
7710.3052 Pensionskassen	19'700.00		16'000.00			
7710.3053 Unfallversicherungen	8'000.00		7'900.00			
7710.3054 Familienausgleichskasse	2'450.00		2'450.00			
7710.3055 Krankentaggeldversicherungen	750.00		750.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
7710.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'000.00		40'000.00			
7710.3110 * Büromöbel und -geräte	3'000.00					
7710.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'000.00		4'000.00			
7710.3112 * Dienstkleider	3'500.00		500.00			
7710.3120 Ver- und Entsorgung	14'000.00		14'000.00			
7710.3130 * Dienstleistungen Dritter	62'500.00		61'000.00			
7710.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00					
7710.3134 Sachversicherungsprämien	900.00		1'200.00			
7710.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		63'000.00			
7710.3144 * Unterhalt Hochbauten	5'000.00					
7710.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'500.00		18'500.00			
7710.3637 * Beiträge an private Haushalte	73'500.00		70'000.00			
7710.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		121'200.00		125'200.00		
7710.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		300.00		300.00		
79 Raumordnung	74'000.00		75'000.00			
Nettoergebnis		74'000.00		75'000.00		
790 Raumordnung	74'000.00		75'000.00			
7900 Raumplanung	74'000.00		75'000.00			
7900.3130 * Dienstleistungen Dritter	1'000.00		13'000.00			
7900.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	50'000.00		39'000.00			
7900.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	23'000.00		23'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 VOLKSWIRTSCHAFT	77'850.00	224'700.00	79'350.00	224'700.00		
Nettoergebnis	146'850.00		145'350.00			
81 Landwirtschaft	22'550.00	1'500.00	24'050.00	1'500.00		
Nettoergebnis		21'050.00		22'550.00		
814 Produktionsverbesserungen	22'550.00	1'500.00	24'050.00	1'500.00		
8140 Produktionsverbesserungen	22'550.00	1'500.00	24'050.00	1'500.00		
8140.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	500.00		500.00			
8140.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00			
8140.3120 Ver- und Entsorgung	500.00					
8140.3140 * Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		10'000.00			
8140.3144 * Unterhalt Hochbauten	10'000.00		12'000.00			
8140.3637 * Beiträge an private Haushalte	1'500.00		1'500.00			
8140.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		
82 Forstwirtschaft	54'500.00		54'500.00			
Nettoergebnis		54'500.00		54'500.00		
820 Forstwirtschaft	54'500.00		54'500.00			
8200 Forstwirtschaft	54'500.00		54'500.00			
8200.3145 * Unterhalt Wald	4'500.00		4'500.00			
8200.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	50'000.00		50'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	800.00	3'200.00	800.00	3'200.00		
Jagd und Fischerei						
Nettoergebnis	2'400.00		2'400.00			
830	800.00	3'200.00	800.00	3'200.00		
Jagd und Fischerei						
8300	800.00	3'200.00	800.00	3'200.00		
Jagd und Fischerei						
8300.3130	200.00		200.00			
Dienstleistungen Dritter						
8300.3631	600.00		600.00			
Beiträge an Kanton						
8300.4100 *		3'200.00		3'200.00		
Regalien						
87		220'000.00		220'000.00		
Energie						
Nettoergebnis	220'000.00		220'000.00			
871		120'000.00		120'000.00		
Elektrizität						
8710		120'000.00		120'000.00		
Elektrizität						
8710. *		120'000.00		120'000.00		
Konzessionen						
872		100'000.00		100'000.00		
Gas						
8720		100'000.00		100'000.00		
Gas						
8720.4120 *		100'000.00		100'000.00		
Konzessionen						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 FINANZEN UND STEUERN	8'459'670.00	37'275'380.00	8'371'900.00	36'127'400.00		
Nettoergebnis	28'815'710.00		27'755'500.00			
91 Steuern	185'000.00	35'110'000.00	192'500.00	35'075'000.00		
Nettoergebnis	34'925'000.00		34'882'500.00			
910 Steuern	185'000.00	35'110'000.00	192'500.00	35'075'000.00		
9100 Steuern aktuelles Jahr		33'510'000.00		32'600'000.00		
9100.4000 * Einkommenssteuern natürliche Personen		23'430'000.00		22'750'000.00		
9100.4001 * Vermögenssteuern natürliche Personen		7'220'000.00		7'000'000.00		
9100.4002 * Quellensteuern natürliche Personen		660'000.00		650'000.00		
9100.4010 * Ertragsteuern juristische Personen		1'450'000.00		1'450'000.00		
9100.4011 * Kapitalsteuern juristische Person		750'000.00		750'000.00		
9101 Steuern Vorjahre	65'000.00	1'390'000.00	62'500.00	2'240'000.00		
9101.3183 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	50'000.00		50'000.00			
9101.3185 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	15'000.00		12'500.00			
9101.4000 * Einkommenssteuern natürliche Personen		750'000.00		1'400'000.00		
9101.4001 * Vermögenssteuern natürliche Personen		350'000.00		550'000.00		
9101.4010 Ertragsteuern juristische Personen		250'000.00		250'000.00		
9101.4011 Kapitalsteuern juristische Person		40'000.00		40'000.00		
9102 Zinsendienst Steuern	120'000.00	210'000.00	130'000.00	235'000.00		
9102.3403 * Vergütungszinsen / Skonti Steuern	120'000.00		130'000.00			
9102.4403 * Verzugszinsen Steuern		210'000.00		235'000.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich		7'526'700.00	1'640'600.00	7'513'000.00	
	Nettoergebnis			5'886'100.00	7'513'000.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		7'526'700.00	1'640'600.00	7'513'000.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		7'526'700.00	1'640'600.00	7'513'000.00	
9300.3622 *	Horizontaler Finanzausgleich		7'116'000.00		7'050'000.00	
9300.3623 *	Finanzierung Ausgleichsfonds		165'000.00		173'000.00	
9300.3631 *	Beiträge an Kanton		245'700.00		290'000.00	
9300.4631 *	Beiträge von Kantonen			1'640'600.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		746'800.00	518'610.00	664'900.00	1'042'900.00
	Nettoergebnis			228'190.00	378'000.00	
961	Zinsen		506'950.00	5'000.00	398'800.00	19'500.00
9610	Zinsen		506'950.00	5'000.00	398'800.00	19'500.00
9610.3401 *	Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten		20'000.00		10'000.00	
9610.3406 *	Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten		461'800.00		365'000.00	
9610.3409	Übrige Passivzinsen		1'000.00		1'000.00	
9610.3940 *	Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.		24'150.00		22'800.00	
9610.4400 *	Zinsen flüssige Mittel			4'500.00		10'000.00
9610.4407 *	Zinsen langfristige Finanzanlagen					9'500.00
9610.4420 *	Dividenden			500.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		200'650.00	513'610.00	256'900.00	1'023'400.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		200'650.00	513'610.00	256'900.00	1'023'400.00
9630.3130 *	Dienstleistungen Dritter		5'500.00		25'000.00	
9630.3160 *	Miete und Pacht Liegenschaften		91'000.00		91'000.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3430 * Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	35'500.00		64'500.00			
9630.3431 Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	5'300.00		5'050.00			
9630.3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	41'550.00		49'550.00			
9630.3441 Wertberichtigung Sachanlagen	21'800.00		21'800.00			
9630.4410 * Realisierte Gewinne Finanzanlagen				255'000.00		
9630.4430 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		513'610.00		768'400.00		
969 Übriges Finanzvermögen	39'200.00		9'200.00			
9690 Übriges Finanzvermögen	39'200.00		9'200.00			
9690.3130 * Dienstleistungen Dritter	9'200.00		9'200.00			
9690.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00					
97 Rückverteilungen		5'000.00		8'000.00		
Nettoergebnis	5'000.00		8'000.00			
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'000.00		8'000.00		
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'000.00		8'000.00		
9710.4699 * Rückverteilungen		5'000.00		8'000.00		
99 Nicht aufgeteilte Posten	1'170.00	1'170.00	1'500.00	1'500.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		1'170.00	1'170.00	1'500.00	1'500.00		
9950	*	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'170.00	1'170.00	1'500.00	1'500.00		
9950.3130		Dienstleistungen Dritter	20.00		100.00			
9950.3511		Einlagen in Fonds des EK	150.00		400.00			
9950.3637		Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00			
9950.4390		Übriger Ertrag		150.00		400.00		
9950.4511		Entnahmen aus Fonds des EK		1'020.00		1'100.00		

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammenzug

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG	7'834'000.00	940'000.00	5'144'000.00	1'890'000.00		
Nettoergebnis		6'894'000.00		3'254'000.00		
2 BILDUNG	4'264'000.00		1'594'000.00			
Nettoergebnis		4'264'000.00		1'594'000.00		
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	880'000.00		540'000.00			
Nettoergebnis		880'000.00		540'000.00		
6 VERKEHR	925'000.00		1'630'000.00			
Nettoergebnis		925'000.00		1'630'000.00		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'765'000.00	940'000.00	1'380'000.00	1'890'000.00		
Nettoergebnis		825'000.00	510'000.00			

Investitionsrechnung

Artengliederung

Zusammenzug

		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Investitionsrechnung		7'834'000.00	940'000.00	5'144'000.00	1'890'000.00		
5	Investitionsausgaben	7'834'000.00		5'144'000.00			
50	Sachanlagen	7'254'000.00		4'804'000.00			
5010	Strassen / Verkehrswege	840'000.00		1'330'000.00			
5020	Wasserbau	90'000.00					
5030	Übrige Tiefbauten	1'580'000.00		1'220'000.00			
5040	Hochbauten	4'572'000.00		1'954'000.00			
5060	Mobilien	172'000.00		300'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	100'000.00					
5290	Übrige immaterielle Anlagen	100'000.00					
56	Eigene Investitionsbeiträge	480'000.00		340'000.00			
5620	Inv. beiträge an Gemeinden u. Zweckverbänden	230'000.00		340'000.00			
5660	Inv. beiträge an priv. Org. o. Erwerbszweck	250'000.00					
6	Investitionseinnahmen		940'000.00		1'890'000.00		
63	Investitionsbeiträge f. eigene Rechnung		940'000.00		1'890'000.00		
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton				10'000.00		
6371	Anschlussbeitr. von priv. Haushalte		940'000.00		1'880'000.00		

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG	7'834'000.00	940'000.00	5'144'000.00	1'890'000.00		
2 BILDUNG	4'264'000.00		1'594'000.00			
21 Obligatorische Schule	4'264'000.00		1'594'000.00			
217 Schulliegenschaften	4'264'000.00		1'594'000.00			
2170 Schulliegenschaften	4'264'000.00		1'594'000.00			
2170.5040.01 Sicherheitskonzept Schulanlagen	414'000.00		244'000.00			
2170.5040.03 Domplatzschulhaus HarmoS Innenausbau	800'000.00		800'000.00			
2170.5040.04 Gerenmatte HarmoS Innenausbau	550'000.00		550'000.00			
2170.5040.05 Sanierung Turnhalle Gerenmatte (Planung)	2'500'000.00					
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	880'000.00		540'000.00			
31 Kulturerbe	230'000.00		340'000.00			
312 Denkmalpflege und Heimatschutz	230'000.00		340'000.00			
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	230'000.00		340'000.00			
3120.5620.01 Beitrag an Innensanierung Dom	230'000.00		340'000.00			
32 Kultur allgemein	400'000.00		200'000.00			
322 Konzert und Theater	400'000.00		200'000.00			
3220 Konzert und Theater	400'000.00		200'000.00			
3220.5040.01 Unser Saal (Projektierungskredit)	150'000.00		200'000.00			
3220.5660.01 Beitrag an Neues Theater am Bahnhof	250'000.00					

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34 Sport und Freizeit	250'000.00					
341 Sport	160'000.00					
3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen	160'000.00					
3414.5030.01 Beleuchtung Sportanlagen	160'000.00					
342 Freizeit	90'000.00					
3422 Ermitage	90'000.00					
3422.5020.01 Dammkronensanierung Weiher Ermitage	90'000.00					
6 VERKEHR	925'000.00		1'630'000.00			
61 Strassenverkehr	925'000.00		1'630'000.00			
615 Gemeindestrassen / Werkhof	925'000.00		1'630'000.00			
6150 Gemeindestrassen / Werkhof	925'000.00		1'630'000.00			
6150.5010.02 Strassenbauvorhaben 2014			1'095'000.00			
6150.5010.03 Ersatz Strassenbeleuchtung	220'000.00		235'000.00			
6150.5010.51 Finkelerweg Dornachweg bis Badhof	620'000.00					
6150.5060.01 Kommunalfahrzeug	85'000.00		300'000.00			

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	1'765'000.00	940'000.00	1'380'000.00	1'890'000.00		
71	897'000.00	350'000.00	650'000.00	710'000.00		
710	897'000.00	350'000.00	650'000.00	710'000.00		
7101	897'000.00	350'000.00	650'000.00	710'000.00		
7101.5030.02	Wasserleitungen 2014		490'000.00			
7101.5030.37	Quellenweg, Neubau Wasserleitung	180'000.00				
7101.5030.45	Transitleitung Birstal	450'000.00				
7101.5030.51	Finkelerweg Bromhübelweg bis Wanngarten	180'000.00				
7101.5040.05	Reservoir Holle, Innenbeschichtung		160'000.00			
7101.5060.01	Ersatz Bohrlochpumpe	87'000.00				
7101.6310.01	Kantonsbeiträge (Hydranthen)			10'000.00		
7101.6371.01	Anschlussbeiträge private Haushalte		350'000.00	700'000.00		
72	610'000.00	590'000.00	730'000.00	1'180'000.00		
720	610'000.00	590'000.00	730'000.00	1'180'000.00		
7201	610'000.00	590'000.00	730'000.00	1'180'000.00		
7201.5030.02	Kanalisationsleitungen 2014		410'000.00			
7201.5030.03	Kanalsanierungen	350'000.00	320'000.00			
7201.5030.51	Finkelerweg Dornachweg bis Badhof	260'000.00				
7201.6371.01	Anschlussbeiträge private Haushalte		590'000.00	1'180'000.00		

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77 Friedhof und Bestattung	158'000.00					
771 Friedhof und Bestattung	158'000.00					
7710 Friedhof und Bestattung	158'000.00					
7710.5040.01 Dachsaniierungen Friedhofgebäude	158'000.00					
79 Raumordnung	100'000.00					
790 Raumordnung	100'000.00					
7900 Raumplanung	100'000.00					
7900.5290.01 Testplanung Neu-Arlesheim	100'000.00					

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2013	Ausgaben 2014 (Annahme)	Ausgaben 2015	Verbleibender Ausgabenbetrag
	Beschlossene Ausgaben inkl. SV und Budget 2015			24'145'000.00					
	Kumulierte Ausgaben 2013				4'748'501.14				
	Stand per 31.12.2013					7'436'498.86			
	Ausgaben 2014 (Annahme)						3'890'000.00		
	Ausgaben 2015 (Budget)							7'834'000.00	7'803'394.01
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT			2'212'000.00	2'342'895.15	- 130'895.15	-	-	-
	Planungskredit Feuerwehrmagazin	23.11.06	BU	150'000.00	12'144.25	137'855.75	-		
	Umbau Werkhof in ein Feuerwehrmagazin	22.11.07	SV	1'792'000.00	2'164'818.50	- 372'818.50	-		
1620.5040.90	Renovation Betreustelle	22.11.12	BU	270'000.00	165'932.40	104'067.60	-	-	
2	BILDUNG			9'488'000.00	361'130.55	556'869.45	100'000.00	4'264'000.00	4'762'869.45
240.503.11	Planungskredit Sanierung Turnhallen Gerenmatte 2	02.12.10	BU	50'000.00	702.60	49'297.40	50'000.00		-702.60
2170.5040.05	Sanierung Tunrhallen Gerenmatte	05.11.14	SV	7'050'000.00	-		-	2'500'000.00	4'550'000.00
2170.5040.01	Schulhäuser Domplatz und Gerenmatte 1	02.12.10	BU	228'000.00	239'816.25	- 11'816.25	-		- 11'816.25
240.503.12	Sicherheitskonzept Schulanlagen	24.11.11	BU	95'000.00	98'673.00	- 3'673.00	-		- 3'673.00
240.503.12	Sicherheitskonzept Schulanlagen	22.11.12	BU	181'000.00		181'000.00	50'000.00		131'000.00
2170.5040.01	Sicherheitskonzept Schulanlagen	21.11.13	BU	244'000.00		244'000.00	-	244'000.00	-
2170.5040.01	Sicherheitskonzept Schulanlagen	27.11.14	BU	170'000.00			-	170'000.00	-

BU = bewilligt mit Budget

SV = bewilligt als Sondervorlage

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2013	Ausgaben 2014 (Annahme)	Ausgaben 2015	Verbleibender Ausgabenbetrag
2170.504.02	Schulhaus Domplatz, Kellergeschoss	22.12.12	BU	120'000.00	21'938.70	98'061.30	–		98'061.30
2170.5040.03	Domplatzschulhaus HarmoS Innenausbau	30.10.13	SV	800'000.00	–			800'000.00	–
2170.5040.04	Gerenmatte HarmoS Innenausbau	30.10.13	SV	550'000.00	–			550'000.00	–
									–
3	KULTUR UND FREIZEIT			3'215'000.00	1'110'730.60	1'854'269.40	690'000.00	880'000.00	534'269.40
									–
3290.5040.32	Anpassung Uebungsräume	23.11.06	BU	100'000.00	63'363.85	36'636.15			36'636.15
3220.5040.01	«Unser Saal» Projektierung etc.	22.11.12	BU	250'000.00	–	250'000.00	50'000.00	150'000.00	50'000.00
3220.5660.01	Beitrag an Neues Theater am Bahnhof	22.11.12	BU	250'000.00	–	250'000.00	–	250'000.00	–
3120.5620.01	Beitrag an Innenrenovation Dom	30.10.13	SV	1'100'000.00	–	1'100'000.00	640'000.00	230'000.00	230'000.00
330.500.00	Sanierungskonzept alter Friedhof	19.11.09	BU	151'000.00	413'027.35	–262'027.35			–262'027.35
330.500.00	Sanierungskonzept alter Friedhof	02.12.10	BU	170'000.00		170'000.00			170'000.00
330.500.00	Sanierungskonzept alter Friedhof	22.11.12	BU	100'000.00	–	100'000.00			100'000.00
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	22.11.07	BU	110'000.00	604'610.60	–494'610.60			–494'610.60
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	19.11.09	BU	140'000.00	–	140'000.00			140'000.00
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	02.12.10	BU	235'000.00	–	235'000.00			235'000.00
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	24.11.11	BU	115'000.00		115'000.00			115'000.00
344.503.01	Isolation Garderobengebäude Widen	13.11.08	BU	104'000.00	29'728.80	74'271.20			74'271.20
344.503.01	Isolation Garderobengebäude Widen	19.11.09	BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
359.501.00	Kinderspielplätze	24.11.11	BU	90'000.00	–	90'000.00	–		90'000.00

BU = bewilligt mit Budget

SV = bewilligt als Sondervorlage

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2013	Ausgaben 2014 (Annahme)	Ausgaben 2015	Verbleibender Ausgabenbetrag
3414.5030.01	Beleuchtung Sportanlagen	27.11.14	BU	160'000.00	–		–	160'000.00	–
3422.5020.01	Dammkronensanierung Weiher Ermitage	27.11.14	BU	90'000.00	–		–	90'000.00	–
6	VERKEHR			3'805'000.00	337'254.00	2'542'746.00	1'630'000.00	925'000.00	912'746.00
						–			–
6150.5010.XX	Diverse Strassenbauten 2013	22.11.12	BU	1'000'000.00	337'254.00	662'746.00	–		662'746.00
6150.5010.XX	Diverse Strassenbauten 2014			1'095'000.00	–	1'095'000.00	1'095'000.00		–
6150.5010.XX	Diverse Strassenbauten 2015	27.11.14	BU	620'000.00	–		–	620'000.00	–
6150.5010.03	Ersatz Strassenbeleuchtung 2014			235'000.00	–	235'000.00	235'000.00		–
6150.5010.03	Ersatz Strassenbeleuchtung 2015	27.11.14	BU	220'000.00	–		–	220'000.00	–
620.503.05	Veloparking	24.11.11	BU	250'000.00	–	250'000.00	–	–	250'000.00
6150.5060.01	Kommunalfahrzeug 2014	21.11.13	BU	300'000.00	–	300'000.00	300'000.00		–
6150.5060.01	Kommunalfahrzeug 2015	27.11.14	BU	85'000.00	–		–	85'000.00	–
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG			5'425'000.00	596'490.84	2'613'509.16	1'470'000.00	1'765'000.00	1'593'509.16
						–			–
7101.5030.XX	Wasserleitungsnetz, diverse 2013	22.11.12	BU	350'000.00	145'748.00	204'252.00			204'252.00
7101.5030.XX	Wasserleitungsnetz, diverse 2014	21.11.13	BU	490'000.00	–	490'000.00	490'000.00		–
7101.5030.XX	Wasserleitungsnetz, diverse 2015	27.11.14	BU	360'000.00				360'000.00	–
7101.5040.04	Reservoir Spitalholz	22.11.12	BU	270'000.00	86'239.74	183'760.26	250'000.00		–66'239.74
7101.5040.05	Reservoir Holle, Innenbeschichtung	21.11.13	BU	160'000.00	–	160'000.00			160'000.00
7201.5030.XX	Kanalisationsnetz, diverse Objekte 2013	22.11.12	BU	1'160'000.00	364'503.10	795'496.90			795'496.90

BU = bewilligt mit Budget

SV = bewilligt als Sondervorlage

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2013	Ausgaben 2014 (Annahme)	Ausgaben 2015	Verbleibender Ausgaben-betrag
7201.5030.XX	Kanalisationsnetz, diverse Objekte 2014	21.11.13	BU	730'000.00		730'000.00	730'000.00		–
7201.5030.XX	Kanalisationsnetz, diverse Objekte 2015	27.11.14	BU	610'000.00				610'000.00	–
710.581.00	Kanaldatenbank	17.11.05	BU	50'000.00	–	50'000.00	–		50'000.00
7101.5030.45	Transitleitung Birstal	27.11.14	BU	900'000.00				450'000.00	450'000.00
7101.5060.01	Ersatz Bohrlochpumpe	27.11.14	BU	87'000.00				87'000.00	-
7710.5040.01	Dachsanierung Friedhofgebäude	27.11.14	BU	158'000.00				158'000.00	–
7900.5290.01	Testplanung Neu-Arlesheim	27.11.14	BU	100'000.00				100'000.00	–

BU = bewilligt mit Budget

SV = bewilligt als Sondervorlage

Auflistung der Investitionen

Finanzvermögen

Konto	Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2013	Ausgaben 2014 (Hochrechnung)	Ausgaben 2015 Budget	Verbleibender Ausgabenbetrag
	Beschlossene Ausgaben			-2'600'000.00					
	Kumulierte Ausgaben 2013				-				
	Stand per 31.12.2013								
	Ausgaben 2014						-		
	Ausgaben 2015							-2'600'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN			-2'600'000.00	0.00	-2'600'000.00	-	-2'600'000.00	-
	Verkauf Einstellhallenplätze		NNB	-600'000.00	0.00	-600'000.00	-	-600'000.00	-
	Abgabe Grundstücke / Liegenschaften		NNB	-2'000'000.00	0.00	-2'000'000.00	-	-2'000'000.00	-

NNB = noch nicht beschlossene Ausgabe

Anträge des Gemeinderates

Der **Gemeinderat** beantragt der Gemeindeversammlung:

1. Genehmigung des Budgets 2015 der Einwohnergemeinde
2. Festsetzung der Gemeindesteuersätze
 - a) Einkommens- und Vermögenssteuer natürlicher Personen (§ 19 StFG):
Steuerfuss: 45% der Staatssteuer (wie bisher)
 - b) Ertrags- und Kapitalsteuer juristischer Personen (§§ 58,3 und 62,1 StFG):
Ertragssteuer, Steuersatz: 4% des Reinertrages (wie bisher)
Kapitalsteuer, Steuersatz: 2,75‰ des Kapitals (wie bisher)
 - c) Feuerwehrpflichtersatz (§ 5 des Feuerwehreglementes):
7,0% des Gemeindesteuerbetrages (wie bisher)

Arlesheim, 30. September 2014

Gemeinderat Arlesheim

Der Präsident:

Der Leiter Gemeindeverwaltung:

K.-H. Zeller

Th. Rudin

