

gemeindegemeinschaft

Rechnung

für das Jahr 2013

# INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seiten</u>		<u>Seiten</u>
<b>BERICHT ZUR RECHNUNG 2013</b>		<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	
<b>ZUSAMMENFASSUNG</b>	3 - 5	Artengliederung Zusammenzug	46 - 47
<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>		Zusammenzug nach Funktionen	48
Ergebnisübersicht	6	<b>Detailrechnung</b>	49 - 52
Finanzierungsausweis	7	<b>BESTANDESRECHNUNG</b>	
Artengliederung Zusammenzug	8	Zusammenzug	53
Funktionale Gliederung Zusammenzug	9	<b>Detailrechnung</b>	54 - 59
Artengliederung Aufwand	10 - 11	<b>VERZEICHNISSE</b>	
Artengliederung Ertrag	12 - 13	Abschreibungstabelle	60 - 62
<b>Detailrechnung</b>		Verzeichnis zur Investitionsrechnung: Sondervorlagen- und Voranschlagsbeschlüsse	63 - 64
0 Allgemeine Verwaltung	14 - 15	Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens	65 - 66
1 Öffentliche Sicherheit	16 - 18	Verzeichnis der Anlagen des Verwaltungsvermögens	67 - 70
2 Bildung	19 - 23	Verzeichnis der mittel- und langfristigen Schulden )	
3 Kultur und Freizeit	24 - 29	Verzeichnis der privatrechtlichen Zweckbindungen )	71
4 Gesundheit	30	Verzeichnis der Eventualverpflichtungen )	
5 Soziale Wohlfahrt	31 - 33	<b>TABELLE:</b>	
6 Verkehr	34 - 35	<b>ÜBERSICHT KENNZAHLEN 2009-2013</b>	72
7 Umwelt und Raumplanung	36 - 40	<b>KOMMENTAR ZUR RECHNUNG 2013</b>	73 - 94
8 Volkswirtschaft	41 - 42	<b>ANTRÄGE DES GEMEINDERATES</b>	95
9 Finanzen und Steuern	43 - 45		

### ZUSAMMENFASSUNG (alle Beträge in CHF)

Die Jahresrechnung 2013 schliesst bei einem Gesamtaufwand von 47,878 Millionen und einem Gesamtertrag von 47,670 Millionen mit einem Verlust von 207'958.14 ab. Das Budget 2013 war von einem Defizit von 293'400.-- ausgegangen.

Die Zunahme des Aufwands wie des Ertrags ist vor allem auf die erfolgsneutralen zusätzlichen Verbuchungen bei der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) zurück zu führen.

Bei den Steuererträgen waren Mehrerträge von 1,265 Millionen zu verbuchen. Dies vor allem bei den Juristischen Personen sowohl für das laufende wie auch für das Vorjahr. Bei den Natürlichen Personen wird für das Rechnungsjahr mit leicht über dem Budget liegenden Einnahmen gerechnet. Für den Finanzausgleich mussten 460'000.-- weniger als budgetiert aufgewandt werden. Diese Verbesserungen gegenüber dem Budget wurden weitgehend kompensiert durch den weiteren Anstieg von 310'000.-- bei den Sozialhilfebeziehenden (netto). Aufgrund der umfangreichen Landverkäufe im Vorjahr konnten im Rechnungsjahr 54'000.-- weniger Buchgewinne aus Landverkäufen realisiert werden.

Schliesslich wurde im 2013 wiederum eine Rückstellung von 800'000.-- für die Ausfinanzierung der vorhandenen Deckungslücke der Basellandschaftlichen Pensionskasse vorgenommen. Trotz des ausserordentlichen Mehraufwands konnte das budgetierte Defizit um 85'441.86 unterschritten werden.

### **AUFWAND**

Der budgetierte Aufwand wurde – ohne Berücksichtigung von KESB (erfolgsneutral) sowie Bildung der Rückstellung für die Pensionskasse (800'000.--) – um 187'445.51 oder 0.41% überschritten.

Der **Personalaufwand** liegt um 1'246'795.37 oder 7.3% über dem Voranschlag. Ohne die für die anstehende Ausfinanzierung der Basellandschaftlichen Pensionskasse gebildete Rückstellung von 800'000.-- und ohne den Mehraufwand KESB fällt der Aufwand nur noch um 382'825.-- oder 2.2% höher als budgetiert aus. Die Beiträge an den Auskauf der Rentenkürzungen bei vorzeitigen Pensionierungen in der Höhe von 418'219.70 waren bei der Budgetierung nicht absehbar. Beim Verwaltungs- und Betriebspersonal

sowie den temporären Arbeitskräften lag der Aufwand hingegen rund 108'300.-- tiefer als budgetiert.

Der **Sachaufwand** erreicht einen um 290'391.80 oder 3.8% höheren Stand als budgetiert, wobei hier bei der KESB nicht budgetierte Kosten von 529'800.-- anfielen (erfolgsneutral). Ohne KESB lägen die Kosten um 239'400.-- oder 3.2% unter den budgetierten Beträgen.

Die **Passivzinsen** erreichen einen um 2'232.82 tieferen Stand als budgetiert. Dieser Minderaufwand entfällt auf den Vergütungszinsen für Steuerzahlungen. Der Zinssatz wurde unverändert bei 1.0% belassen, was nicht ganz so viele SteuerzahlerInnen wie in den Vorjahren zu einer Vorauszahlung motivierte.

Die **Abschreibungen** auf dem Verwaltungsvermögen (10% der Restbuchwerte) erreichen einen um 13'912.15 resp. 0.5% tieferen Stand als im Voranschlag. Bei den ordentlichen Abschreibungen mussten leicht mehr als budgetiert verbucht werden (17'581.50). Hingegen resultierte bei den zusätzlichen Abschreibungen Minderaufwendungen von 104'000.-- da die Renovation der Betreustelle kostengünstiger realisiert werden konnte. Bei den Steuerabschreibungen mussten 72'600.-- mehr als budgetiert verbucht werden.

Bei den **Entschädigungen an Gemeinwesen** (Entschädigung für Aufgaben, welche der Kanton und andere Gemeinden für die Gemeinde erfüllen) beträgt der Minderaufwand 12'758.40 oder 0.7%.

Die **Eigenen Beiträge** liegen um 449'583.60 oder 3% über dem Voranschlag. Der Beitrag an den Finanzausgleich liegt um 459'838.--tiefer als budgetiert. Mehraufwand von rund 810'000.-- entstand bei der Sozialhilfeunterstützung (es sind aber auch deutlich höhere Rückerstattungen realisiert worden). Rund 162'000.-- sind an Mehrkosten bei der Pflegefinanzierung angefallen. Minderkosten von 133'266.40 sind bei der Spitex angefallen. Eine Spende an den Kindergarten für Romakinder in Rumänien von 84'658.-- ist durch den Gemeinderat bewilligt worden (zu Lasten der dafür vorhandenen Mittel).

Die **Einlagen in Sonderfinanzierungen** liegen um 324'680.89 oder 84.4% unter dem Budget. Der geplante Mehrertrag (Gewinn) bei der Spezialfinanzierung in der Höhe von 175'100.-- entfiel. Ebenso entfiel die geplante Einlage in die bestehende Vorfinanzierung bei der Spezialfinanzierung Abwas-

serbeseitigung von 205'000.--. Hingegen konnte bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung ein nicht budgetierter Mehrertrag von 8'085.79 realisiert werden. Es erfolgten folgende, nicht budgetierte (rechnungsneutrale) Fondseinlagen: 12'250.-- in den Fonds für Ersatzbeiträge Schutzraumbauten, 18'754.85 in den Trottefonds (Spenden sowie die bisher als „Kunstkredit“ geführte Rückstellung), 17'796.-- in den Fonds Parkplatzeratzabgaben.

## ERTRAG

Der Ertrag liegt – ohne Berücksichtigung der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB (erfolgsneutral) – 1'072'887.37 oder 2.3% über dem Voranschlag.

Die **Steuern** erreichen insgesamt einen um 1'265'434.80 oder 3.8% höheren Stand als im Voranschlag vorgesehen.

*Die Steuern natürlicher Personen* für das Rechnungsjahr 2013 wurde um 340'000.-- höher als budgetiert abgegrenzt.

*Die Steuern juristischer Personen* erreichen einen um 769'000.-- höheren Stand als budgetiert. Diese Mehrerträge fielen in etwa gleicher Höhe aus dem aktuellen Rechnungsjahr (380'000.--) wie bei den Steuererträgen aus den Vorjahren (389'100.--) an.

Der Ertrag aus **Regalien und Konzessionen** liegt um 46'707.-- oder 3.8% tiefer als budgetiert. Sowohl bei den Abgaben der IWB wie auch jener der EBM wurde von zu optimistischen Werten ausgegangen.

Die **Vermögenserträge** erreichen einen um 539'972.27 oder 25.6% tieferen Stand als budgetiert. Mindererträge fielen vor allem bei den Liegenschaftserträgen des Finanzvermögens an (46'323.65). Dies vor allem weil der Laden neben der Bibliothek nicht neu vermietet werden konnte und bei den neu erworbenen Liegenschaften am Postplatz von zu hohen Einnahmen ausgegangen wurde. Im Weiteren entfielen die geplanten Überschüsse aus der Investitionsrechnung bei den Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung teilweise bzw. ganz. Auch konnten die geplanten Landverkäufe, verbunden mit entsprechenden Buchgewinnen, nicht im geplanten Umfang realisiert werden (-54'000.--).

Die **Entgelte** liegen um 367'498.16 oder 5.8% höher als budgetiert, ohne Berücksichtigung von KESB sogar bei rund 467'800.--. Bei der Sozialhilfeunterstützung konnten 360'000.-- sowie bei der Kinder- und Jugendzahnpflege 82'000.-- mehr Rückerstattungen realisiert werden.

Die **Rückerstattungen von Gemeinwesen** liegen um 728'964.99 oder 29.3% höher als budgetiert. Dabei handelt es sich vor allem um die zusätzlichen Rückerstattungen der KESB durch die beteiligten Gemeinden. Es konnten auch 140'094.60 mehr an Rückerstattungen von Sozialhilfeunterstützung vom Kanton realisiert werden.

Bei den **Beiträgen für eigene Rechnung** fielen Minderausgaben von 39'622.50 oder 16.5% an. Bei den Nähkursen sowie beim Tageskindergarten konnten nicht alle budgetierten Bundesbeiträge realisiert werden.

Die **Entnahmen aus Sonderfinanzierungen** fielen um 11'483.81 oder 1.9% tiefer als budgetiert aus. Bei der Spezialfinanzierung fiel ein Mehraufwand (Verlust) von 61'753.49 an und bei der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung war der Mehraufwand geringer als budgetiert. Der budgetierte Mehraufwand (Verlust) der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung von 35'100.-- fiel nicht an. Für die Renovation der Betreustelle mussten 104'067.60 weniger als geplant dem Fonds entnommen werden (siehe auch bei den Abschreibungen) da das Vorhaben kostengünstiger umgesetzt werden konnte.

## SONDERFINANZIERUNGEN

Von den als Spezialfinanzierungen geführten Aufgaben schliesst nur die Abfallbeseitigung mit einem kleinen Ertragsüberschuss von 8'085.79 ab. Budgetiert war ein Mehraufwand von 35'100.-- mit dem Ziel, das grosse Kapital abzubauen.

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst mit einem Aufwandsüberschuss von 61'753.49 ab (Budget Mehrertrag 175'100.--) ab. Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Aufwandsüberschuss von 195'865.95 (Budget 225'800.--) ab.

## NETTOINVESTITIONEN

Die Nettoinvestitionen betragen 1'582'400.--; im Voranschlag waren 1'765'000.-- vorgesehen.

Mit dem Bruttoüberschuss/Cash Flow pro 2013 von 2'287'322.-- (Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen, siehe Tabelle Seite 72) konnte ein Selbstfinanzierungsgrad von 145% (Vorjahr 46%) erreicht werden. Damit konnten im 2013 die (wenigen) Investitionen erstmals wieder vollständig aus eigenen Mitteln finanziert werden.

## BESTANDESRECHNUNG

Details zur Bestandesrechnung finden Sie auf den Seiten 53 - 59.

Den Flüssigen Mitteln von 5,6 Millionen (Vorjahr 8,9) stehen andererseits laufende Verpflichtungen (Kreditoren) von 7,1 Millionen (Vorjahr 9,0) und mittel- und langfristige Schulden in Höhe von unverändert 15,0 Millionen gegenüber. Die flüssigen Mittel haben abgenommen, im Jahresverlauf mussten zur Überbrückung der Liquidität in der Zeit ab Belastung des Finanzausgleichs bis nach der Fälligkeit der Gemeindesteuern drei Millionen aufgenommen werden. U. a. konnten die Rechnungen 2013 für die Anschlussbeiträge erst anfangs 2014 ausgestellt werden. Damit verbunden haben auch die Guthaben entsprechend zugenommen.

Die Rückstellungen der Laufenden Rechnung haben um 981'297.25 zugenommen. Davon entfallen 800'000.-- auf die Einlagen für die Ausfinanzierung der Basellandschaftlichen Pensionskasse. Die dafür gebildete Rückstellung weist damit einen Bestand von 2,4 Millionen auf. Die aktuellen Daten zur durch die Gemeinde zu tragenden Deckungslücke der Pensionskasse finden Sie auf Seite 71 (Eventualverpflichtungen). Es wurden Rückstellungen im Umfang von 350'000.-- aufgelöst.

Es besteht ein Nettovermögen (Fremdkapital - Finanzvermögen) pro EinwohnerIn von 873.-- (Vorjahr 649.--).

Das Eigenkapital per 31.12.2013 beträgt nach der Entnahme des Aufwandsüberschusses 8'521'606.40.

## ÜBERSICHTSTABELLE

Das Ergebnis der Laufenden Rechnung wurde durch folgende Positionen beeinflusst (Abweichungen zwischen Rechnung und Budget 2013):

	Mehraufwand	Minderaufwand
Personalaufwand (mit Rückstellung BLPK)	1'246'795	
Sachaufwand	290'392	
Passivzinsen		2'233
Ordentliche Abschreibungen	17'581	
Zusätzliche Abschreibungen		104'068
Abschreibungen Finanzvermögen	72'574	
Entschädigungen an Gemeinwesen		12'758
Eigene Beiträge	449'584	
Einlagen in Sonderfinanzierungen		324'681
	Minderertrag	Mehrertrag
Steuereinnahmen		1'265'435
Regalien und Konzessionen	46'707	
Vermögenserträge	539'972	
Entgelte		367'498
Beiträge ohne Zweckbindung	5'484	
Rückerstattungen von Gemeinwesen		728'965
Beiträge für eigene Rechnung	39'623	
Entnahmen aus Sonderfinanzierungen	11'484	
	<u>2'720'196</u>	<u>2'805'638</u>
Total Verbesserungen	85'442	
	<u><u>2'805'638</u></u>	<u><u>2'805'638</u></u>

Die Anträge des Gemeinderates zur Jahresrechnung 2013 finden Sie auf Seite 95.

## ERGEBNIS-UEBERSICHT

Bezeichnung	RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>47'877'867.51</b>	<b>47'669'909.37</b>	<b>46'281'700</b>	<b>45'988'300</b>	<b>49'192'383.31</b>	<b>48'849'863.01</b>
Aufwandüberschuss		207'958.14		293'400		342'520.30
Ertragsüberschuss						
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>3'941'886.99</b>	<b>2'359'487.30</b>	<b>4'590'000</b>	<b>2'825'000</b>	<b>9'473'926.90</b>	<b>4'150'390.80</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		1'582'399.69		1'765'000		5'323'536.10
Abnahme der Nettoinvestitionen						
<b>FINANZIERUNG</b>	<b>2'744'813.90</b>	<b>2'744'813.90</b>	<b>2'831'300</b>	<b>2'831'300</b>	<b>7'080'645.10</b>	<b>7'080'645.10</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen	1'582'399.69		1'765'000		5'323'536.10	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'578'881.50		2'561'300		2'751'026.80
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		165'932.40		270'000		4'329'618.30
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	207'958.14		293'400		342'520.30	
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		-				-
Finanzierungsfehlbetrag						
Finanzierungsüberschuss	954'456.07		772'900.00		1'414'588.70	
<b>KAPITALVERAENDERUNG</b>	<b>5'104'301.20</b>	<b>5'104'301.20</b>	<b>5'656'300</b>	<b>5'656'300</b>	<b>11'231'035.90</b>	<b>11'231'035.90</b>
Finanzierungsfehlbetrag	-		0		-	
Finanzierungsüberschuss		954'456.07		772'900.00		1'414'588.70
Passivierung	5'104'301.20		5'656'300.00		11'231'035.90	
Aktivierung		3'941'886.99		4'590'000.00		9'473'926.90
Abnahme des Kapitals		207'958.14		293'400.00		342'520.30
Zunahme des Kapitals						

**FINANZIERUNGS AUSWEIS 2013**

MITTELV ERWENDUNG			MITTELHERKUNFT		
911	Finanzierungsfehlbetrag der Investitionsrechnung	-		Finanzierungsüberschuss Investitionsrechnung	954'456.07
	<b>ZUNAHME DER AKTIVEN</b>			<b>ABNAHME DER AKTIVEN</b>	
101	Guthaben	3'324'697.67	100	Flüssige Mittel	3'287'692.34
			102	Anlagen	61'032.69
			104	Transitorische Aktiven	1'148'438.17
	<b>ABNAHME DER PASSIVEN</b>			<b>ZUNAHME DER PASSIVEN</b>	
200	Laufende Verpflichtungen	1'898'667.64	204	Rückstellungen	729'376.20
203	Privatrechtliche Zweckbindungen	1'631'286.63	281	Fonds	1'386'463.88
205	Transitorische Passiven	463'273.76			
280	Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	249'533.65			
282	Entnahmen aus Vorfinanzierungen				
	<b>TOTAL</b>	<b>7'567'459.35</b>		<b>TOTAL</b>	<b>7'567'459.35</b>

**LAUFENDE RECHNUNG**

Artengliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Zusammenzug		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>47'877'867.51</b>	<b>47'669'909.37</b>	<b>46'281'700</b>	<b>45'988'300</b>	<b>49'192'383.31</b>	<b>48'849'863.01</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>47'877'867.51</b>		<b>46'281'700</b>		<b>49'192'383.31</b>	
<b>30</b>	Personalaufwand	18'390'095.37		17'143'300		16'528'632.46	
<b>31</b>	Sachaufwand	7'881'591.80		7'591'200		7'529'527.86	
<b>32</b>	Passivzinsen	488'767.18		491'000		497'059.40	
<b>33</b>	Abschreibungen	2'901'687.85		2'915'600		7'204'067.51	
<b>35</b>	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'909'841.60		1'922'600		1'617'042.25	
<b>36</b>	Eigene Beiträge	15'284'783.60		14'835'200		14'629'876.87	
<b>38</b>	Einlagen in Sonderfinanzierungen	59'819.11		384'500		162'316.96	
<b>39</b>	Interne Verrechnungen	961'281.00		998'300		1'023'860.00	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>47'669'909.37</b>		<b>45'988'300</b>		<b>48'849'863.01</b>
<b>40</b>	Steuern		34'220'434.80		32'955'000		33'358'661.55
<b>41</b>	Regalien und Konzessionen		231'493.00		278'200		213'374.00
<b>42</b>	Vermögenserträge		1'486'527.73		2'026'500		1'945'037.14
<b>43</b>	Entgelte		6'724'198.16		6'356'700		5'874'379.16
<b>44</b>	Beiträge ohne Zweckbindung		2'516.00		8'000		6'081.37
<b>45</b>	Rückerstattungen von Gemeinwesen		3'238'064.99		2'509'100		1'790'993.13
<b>46</b>	Beiträge für eigene Rechnung		200'377.50		240'000		212'436.00
<b>48</b>	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		605'016.19		616'500		4'425'040.66
<b>49</b>	Interne Verrechnungen		961'281.00		998'300		1'023'860.00



## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Zusammenzug		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b> AUFWANDÜBERSCHUSS ERTRAGSÜBERSCHUSS	<b>47'877'867.51</b>	<b>47'669'909.37</b> 207'958.14	<b>46'281'700</b>	<b>45'988'300</b> 293'400	<b>49'192'383.31</b>	<b>48'849'863.01</b> 342'520
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> NETTO AUFWAND	<b>5'223'644.34</b>	<b>863'367.42</b> 4'360'276.92	<b>4'772'700</b>	<b>863'500</b> 3'909'200	<b>4'748'048.09</b>	<b>835'239.25</b> 3'912'808.84
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b> NETTO AUFWAND	<b>3'841'700.51</b>	<b>2'706'451.39</b> 1'135'249.12	<b>3'442'500</b>	<b>2'218'000</b> 1'224'500	<b>1'775'739.74</b>	<b>798'339.55</b> 977'400.19
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> NETTO AUFWAND	<b>10'768'175.05</b>	<b>1'444'270.45</b> 9'323'904.60	<b>10'744'800</b>	<b>1'476'900</b> 9'267'900	<b>10'804'557.65</b>	<b>1'411'765.70</b> 9'392'791.95
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b> NETTO AUFWAND	<b>2'844'464.97</b>	<b>322'947.95</b> 2'521'517.02	<b>2'999'100</b>	<b>303'200</b> 2'695'900	<b>2'879'721.52</b>	<b>350'137.62</b> 2'529'583.90
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b> NETTO AUFWAND	<b>2'655'431.85</b>	<b>498'479.60</b> 2'156'952.25	<b>2'502'600</b>	<b>417'500</b> 2'085'100	<b>2'628'625.50</b>	<b>451'169.90</b> 2'177'455.60
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b> NETTO AUFWAND	<b>6'484'715.78</b>	<b>2'147'221.68</b> 4'337'494.10	<b>5'686'700</b>	<b>1'674'700</b> 4'012'000	<b>5'980'224.88</b>	<b>1'617'585.81</b> 4'362'639.07
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b> NETTO AUFWAND	<b>3'620'121.34</b>	<b>579'961.72</b> 3'040'159.62	<b>3'755'000</b>	<b>607'100</b> 3'147'900	<b>8'098'050.46</b>	<b>4'894'021.67</b> 3'204'028.79
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b> NETTO AUFWAND	<b>4'201'311.63</b>	<b>3'394'794.63</b> 806'517.00	<b>4'682'500</b>	<b>3'881'500</b> 801'000	<b>4'126'688.50</b>	<b>3'336'162.20</b> 790'526.30
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> NETTO ERTRAG	<b>77'783.45</b> 172'810.55	<b>250'594.00</b>	<b>75'000</b> 237'200	<b>312'200</b>	<b>68'380.05</b> 165'725.32	<b>234'105.37</b>
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> NETTO ERTRAG	<b>8'160'518.59</b> 27'301'301.94	<b>35'461'820.53</b>	<b>7'620'800</b> 26'612'900	<b>34'233'700</b>	<b>8'082'346.92</b> 26'838'989.02	<b>34'921'335.94</b>

## LAUFENDE RECHNUNG

Artengliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>47'877'867.51</b>		<b>46'281'700</b>		<b>49'192'383.31</b>	
	<b>Personalaufwand</b>	<b>18'390'095.37</b>		<b>17'143'300</b>		<b>16'528'632.46</b>	
300	Behörden, Kommissionen	529'173.80		527'300		524'318.65	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'603'904.70		7'695'200		6'479'517.80	
302	Löhne Lehrkräfte	6'124'027.50		5'998'500		5'983'438.80	
305	Sozialversicherungsbeiträge	3'240'296.60		2'423'000		2'964'507.55	
306	Dienstkleider	42'030.55		44'000		33'251.85	
307	Rentenleistungen	529'405.80		120'000		151'365.50	
308	Temporäre Arbeitskräfte	77'998.95		95'000		148'506.35	
309	Uebriger Personalaufwand	243'257.47		240'300		243'725.96	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>7'881'591.80</b>		<b>7'591'200</b>		<b>7'529'527.86</b>	
310	Büro- und Schulmaterial, Drucksachen	450'383.44		451'700		432'222.37	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	529'034.15		597'600		634'249.89	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	532'389.65		577'300		555'711.95	
313	Verbrauchsmaterial	311'264.07		327'600		304'619.82	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'236'413.65		1'343'600		1'421'595.42	
315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	424'248.98		526'300		432'826.01	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	552'582.46		552'800		478'093.64	
317	Spesenentschädigungen	43'002.30		45'000		38'522.25	
318	Dienstleistungen, Honorare	3'667'614.01		3'028'400		3'079'949.91	
319	Uebriger Sachaufwand	134'659.09		140'900		151'736.60	
<b>32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>488'767.18</b>		<b>491'000</b>		<b>497'059.40</b>	
321	Zinsen auf Steuern	121'700.60		125'000		131'461.70	
322	Mittel- und langfristige Schulden	365'000.00		365'000		365'000.05	
329	Uebrige Passivzinsen	2'066.58		1'000		597.65	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>2'901'687.85</b>		<b>2'915'600</b>		<b>7'204'067.51</b>	
330	Finanzvermögen	21'800.00		21'800		21'800.00	
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche	2'578'881.50		2'561'300		2'751'026.80	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche	165'932.40		270'000		4'329'618.30	
334	Steuerabschreibungen	135'073.95		62'500		101'622.41	

**LAUFENDE RECHNUNG**

Artengliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>1'909'841.60</b>		<b>1'922'600</b>		<b>1'617'042.25</b>	
351	Kanton	1'233'374.40		1'265'700		1'182'048.40	
352	Gemeinden	676'467.20		656'900		434'993.85	
<b>36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>15'284'783.60</b>		<b>14'835'200</b>		<b>14'629'876.87</b>	
361	Kanton	1'521'885.30		1'543'600		1'893'697.65	
362	Gemeinden	6'363'162.00		6'823'000		5'905'904.00	
363	Zweckverbände	22'321.58		22'200		22'413.13	
365	Private Institutionen	3'941'045.69		3'966'900		3'845'672.09	
366	Private Haushalte	3'351'711.03		2'479'500		2'957'190.00	
369	Uebrige Beiträge	84'658.00		-		5'000.00	
<b>38</b>	<b>Einlagen in Sonderfinanzierungen</b>	<b>59'819.11</b>		<b>384'500</b>		<b>162'316.96</b>	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	8'085.79		175'100		112'585.45	
381	Einlagen in Fonds	51'733.32		4'400		19'855.16	
382	Einlagen in Vorfinanzierungen	-		205'000		29'876.35	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>961'281.00</b>		<b>998'300</b>		<b>1'023'860.00</b>	
390	Verrechneter Personalaufwand	822'000.00		859'600		820'000.00	
391	Verrechneter Sachaufwand	115'000.00		115'000		115'000.00	
392	Verrechnete Kapitaldienste	24'281.00		23'700		88'860.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

Artengliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>47'669'909.37</b>		<b>45'988'300</b>		<b>48'849'863.01</b>
<b>40</b>	<b>Steuern</b>		<b>34'220'434.80</b>		<b>32'955'000</b>		<b>33'358'661.55</b>
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		31'556'314.25		31'060'000		31'126'316.00
401	Ertragssteuern		1'869'647.75		1'150'000		1'591'314.60
402	Kapitalsteuern		794'472.80		745'000		641'030.95
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>231'493.00</b>		<b>278'200</b>		<b>213'374.00</b>
410	Regalien und Konzessionen		231'493.00		278'200		213'374.00
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>1'486'527.73</b>		<b>2'026'500</b>		<b>1'945'037.14</b>
421	Verzugszinsen Steuern		209'161.85		220'000		261'132.38
422	Kapitalerträge Finanzvermögen		10'122.83		20'600		25'373.71
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		721'176.35		767'500		716'733.05
424	Buchgewinne auf Anlagen Finanzvermögen		206'753.00		260'000		548'172.40
426	Kapitalerträge Verwaltungsvermögen		9'500.00		9'500		10'020.00
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		329'813.70		353'900		353'729.25
428	Einnahmenüberschuss aus Investitionsrechnung		-		395'000		29'876.35
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>6'724'198.16</b>		<b>6'356'700</b>		<b>5'874'379.16</b>
430	Ersatzabgaben		253'046.00		235'000		244'959.10
431	Gebühren für Amtshandlungen		364'738.37		563'400		156'697.60
433	Schulgelder		692'783.00		671'500		691'726.10
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		3'558'019.89		3'653'300		3'567'499.07
435	Verkäufe		3'165.50		3'000		2'927.85
436	Rückerstattungen von Privaten		1'821'360.18		1'199'000		1'179'857.13
437	Bussen		15'703.37		31'500		30'712.31
439	Uebrige Entgelte		15'381.85		0		-
<b>44</b>	<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>		<b>2'516.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>6'081.37</b>
449	Uebrige Beiträge		2'516.00		8'000		6'081.37

## LAUFENDE RECHNUNG

Artengliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>3'238'064.99</b>		<b>2'509'100</b>		<b>1'790'993.13</b>
451	Kanton		1'241'452.55		1'240'400		1'220'836.53
452	Gemeinden		1'996'612.44		1'268'700		570'156.60
<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>200'377.50</b>		<b>240'000</b>		<b>212'436.00</b>
460	Bund		23'913.00		54'000		18'284.00
461	Kanton		173'189.50		182'500		190'559.90
466	Private Haushalte		3'275.00		3'500		3'592.10
<b>48</b>	<b>Entnahmen aus Sonderfinanzierungen</b>		<b>605'016.19</b>		<b>616'500</b>		<b>4'425'040.66</b>
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		257'619.44		260'900		84'659.41
481	Entnahmen aus Fonds		347'396.75		355'600		15'881.25
482	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		-				4'324'500.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>961'281.00</b>		<b>998'300</b>		<b>1'023'860.00</b>
490	Verrechneter Personalaufwand		822'000.00		859'600		820'000.00
491	Verrechneter Sachaufwand		115'000.00		115'000		115'000.00
492	Verrechnete Kapitaldienste		24'281.00		23'700		88'860.00

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>47'877'867.51</b>	<b>47'669'909.37</b>	<b>46'281'700</b>	<b>45'988'300</b>	<b>49'192'383.31</b>	<b>48'849'863.01</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>5'223'644.34</b>	<b>863'367.42</b>	<b>4'772'700</b>	<b>863'500</b>	<b>4'748'048.09</b>	<b>835'239.25</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>620'958.64</b>		<b>596'400</b>		<b>577'200.35</b>	
<b>011</b>	<b>Gemeindeversammlung</b>	<b>234'334.19</b>		<b>198'200</b>		<b>199'572.60</b>	
011.300 *	Behörden und Kommissionen	47'184.40		44'000		48'739.80	
011.305	Sozialversicherungsbeiträge	388.60				168.55	
011.310 *	Büromaterial, Drucksachen	96'728.90		81'500		70'346.75	
011.318 *	Dienstleistungen, Honorare	89'712.29		72'700		80'317.50	
011.319	Übriger Sachaufwand	320.00					
<b>012</b>	<b>Gemeinderat, Kommissionen</b>	<b>386'624.45</b>		<b>398'200</b>		<b>377'627.75</b>	
012.300	Behörden und Kommissionen	332'733.30		348'000		326'424.45	
012.305	Sozialversicherungsbeiträge	33'091.60		35'700		28'280.30	
012.309 *	Übriger Personalaufwand	2'120.00				661.25	
012.317	Spesenentschädigungen	10'771.00		10'500		10'500.00	
012.319 *	Übriger Sachaufwand	7'908.55		4'000		11'761.75	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>4'073'279.90</b>	<b>863'367.42</b>	<b>4'056'300</b>	<b>863'500</b>	<b>4'019'482.24</b>	<b>835'239.25</b>
<b>020</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>4'073'279.90</b>	<b>863'367.42</b>	<b>4'056'300</b>	<b>863'500</b>	<b>4'019'482.24</b>	<b>835'239.25</b>
020.301 *	Löhne Verwaltungsabteilungen	2'674'807.15		2'655'000		2'617'045.60	
020.305	Sozialversicherungsbeiträge	481'354.60		488'000		482'165.17	
020.309 *	Übriger Personalaufwand	111'120.27		83'800		80'826.35	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	135'999.40		136'700		136'750.20	
020.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	62'874.75		66'200		53'990.25	
020.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'421.60		20'000		23'137.00	
020.313	Verbrauchsmaterial	4'517.25		5'000		3'114.10	
020.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	24'308.95		26'800		49'613.00	
020.315 *	Übriger Unterhalt durch Dritte	99'212.98		113'200		101'562.31	
020.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	69'992.77		73'700		72'113.44	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020.317	Spesenentschädigungen	1'646.40		2'000		1'521.40	
020.318 *	Dienstleistungen, Honorare	329'528.71		308'200		318'192.39	
020.319 *	Übriger Sachaufwand	27'727.49		40'000		39'874.80	
020.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	15'446.00		15'500		17'163.10	
020.363	Beiträge an Zweckverbände	22'321.58		22'200		22'413.13	
020.431 *	Gebühren für Amtshandlungen		86'814.02		101'000		80'560.50
020.434	Andere Gebühren, Dienstleistungen		225.00		500		985.70
020.435 *	Verkäufe		869.00		2'500		670.25
020.436 *	Rückerstattungen		62'587.20		40'000		26'589.00
020.437	Bussen		-		1'000		180.00
020.451 *	Rückerstattungen vom Kanton		159'490.00		167'000		146'020.00
020.452	Rückerstattungen von Gemeinden		102'737.00		102'000		95'149.00
020.461	Beiträge vom Kanton		12'645.20		11'500		12'084.80
020.490	Verrechneter Personalaufwand		333'000.00		333'000		368'000.00
020.491	Verrechneter Sachaufwand		105'000.00		105'000		105'000.00
<b>03</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>529'405.80</b>		<b>120'000</b>		<b>151'365.50</b>	
<b>030</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>529'405.80</b>		<b>120'000</b>		<b>151'365.50</b>	
030.307 *	Rentenleistungen	529'405.80		120'000		151'365.50	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>3'841'700.51</b>	<b>2'706'451.39</b>	<b>3'442'500</b>	<b>2'218'000</b>	<b>1'775'739.74</b>	<b>798'339.55</b>
<b>10</b>	<b>Rechtsaufsicht</b>	<b>2'675'011.64</b>	<b>2'186'993.64</b>	<b>2'016'300</b>	<b>1'568'700</b>	<b>890'794.10</b>	<b>477'203.50</b>
<b>100</b>	<b>Grundbuch, Mass und Gewicht</b>	<b>44'233.45</b>		<b>51'000</b>	<b>300</b>	<b>61'904.80</b>	-
100.318 *	Dienstleistungen, Honorare	44'233.45		51'000		61'904.80	
100.451	Rückerstattungen vom Kanton	-			300		
<b>101</b>	<b>Übrige Rechtspflege</b>	<b>510'155.40</b>	<b>66'370.85</b>	<b>453'400</b>	<b>56'500</b>	<b>425'954.15</b>	<b>74'268.35</b>
101.318 *	Dienstleistungen, Honorare	62'546.40		23'000		10'500.35	
101.351	Entschädigungen an Kanton	-				11'102.00	
101.352 *	Entschädigung an Gemeinwesen	207'609.00		182'800		45'351.80	
101.365 *	Beiträge an private Institutionen	-		5'000		-	
101.390 *	Verrechneter Personalaufwand	240'000.00		242'600		359'000.00	
101.431 *	Gebühren für Amtshandlungen		53'037.10		55'000		72'587.10
101.434 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'726.00		1'500		1'681.25
101.436 *	Rückerstattungen		11'607.75				
<b>102 *</b>	<b>Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde</b>	<b>2'120'622.79</b>	<b>2'120'622.79</b>	<b>1'511'900</b>	<b>1'511'900</b>	<b>402'935.15</b>	<b>402'935.15</b>
102.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'147'211.10		1'107'700		49'983.60	
102.305	Sozialversicherungsbeiträge	196'474.85		187'500		9'454.35	
102.309	Übriger Personalaufwand	28'458.85		13'000		34'576.75	
102.310	Büromaterial, Drucksachen	15'045.55		12'000		16'607.90	
102.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'444.75				163'305.25	
102.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'291.45		20'000		85.20	
102.313	Verbrauchsmaterial	2'981.10				79.10	
102.314	Baulicher Unterhalt	7'416.20				20'873.00	
102.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	965.55		56'700			
102.316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	85'972.84		80'000		7'687.30	
102.317	Spesenentschädigungen	1'809.90		2'000		662.70	
102.318 *	Dienstleistungen, Honorare	587'550.65		13'000		89'620.00	
102.390	Verrechneter Personalaufwand	35'000.00		20'000		10'000.00	
102.431	Gebühren für Amtshandlungen		222'127.25		399'400		-



## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
102.436 *	Rückerstattungen		67'993.20				
102.452 *	Rückerstattungen von Gemeinden		1'830'502.34		1'112'500		402'935.15
<b>14</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>760'032.53</b>	<b>280'523.40</b>	<b>900'300</b>	<b>298'500</b>	<b>712'363.62</b>	<b>304'949.45</b>
<b>140</b> *	<b>Feuerwehr</b>	<b>760'032.53</b>	<b>280'523.40</b>	<b>900'300</b>	<b>298'500</b>	<b>712'363.62</b>	<b>304'949.45</b>
140.300	Fixe Entschädigungen / Sitzungsgelder	28'494.20		31'300		30'247.20	
140.301	Entschädigungen Feuerwehr	201'997.65		328'200		249'413.85	
140.305	Sozialversicherungsbeiträge	8'335.10		6'000		3'876.65	
140.306	Dienstkleider	28'961.35		14'000		18'074.20	
140.309	Übriger Personalaufwand	22'635.50		45'500		27'427.30	
140.310	Büromaterial, Drucksachen	5'227.35		7'700		10'093.32	
140.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	58'783.65		61'700		72'046.40	
140.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'259.15		26'000		23'607.25	
140.313	Verbrauchsmaterial	15'676.55		26'400		15'487.15	
140.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'052.95		2'000		5'649.70	
140.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	29'278.40		38'700		26'414.25	
140.317	Spesenentschädigungen	5'030.95		2'700		1'593.95	
140.318	Dienstleistungen, Honorare	35'240.33		40'200		24'573.60	
140.319	Übriger Sachaufwand	67.00		7'000		15'415.60	
140.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	268'992.40		238'900		164'443.20	
140.390	Verrechneter Personalaufwand	24'000.00		24'000		24'000.00	
140.430	Feuerwehersatzabgaben		223'000.00		235'000		230'159.10
140.434	Dienstleistungen		18'987.40		25'000		32'801.50
140.436	Rückerstattungen		200.00				3'675.85
140.437	Bussen		-		500		160.00
140.461	Beiträge vom Kanton		36'336.00		36'000		36'153.00
140.490	Verrechneter Personalaufwand		2'000.00		2'000		2'000.00
<b>15</b>	<b>Militär</b>	<b>35'629.65</b>		<b>51'600</b>		<b>51'481.55</b>	
<b>151</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>35'629.65</b>		<b>51'600</b>		<b>51'481.55</b>	
151.318 *	Dienstleistungen, Honorare	35'629.65		51'600		51'481.55	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>16</b>	<b>Zivile Sicherheit</b>	<b>371'026.69</b>	<b>238'934.35</b>	<b>474'300</b>	<b>350'800</b>	<b>121'100.47</b>	<b>16'186.60</b>
<b>160</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>360'196.69</b>	<b>238'934.35</b>	<b>464'300</b>	<b>350'800</b>	<b>111'110.47</b>	<b>16'186.60</b>
160.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'957.10		3'000		3'000.00	
160.318	Dienstleistungen, Honorare	1'725.04		1'700		1'725.22	
160.319 *	Übriger Sachaufwand	11'200.00					
160.332 *	Zusätzliche Abschreibungen	165'932.40		270'000			
160.352 *	Entschädigungen an Gemeinden	166'132.15		189'600		91'585.25	
160.381	Einlage in Fonds Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten	12'250.00				14'800.00	
160.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'320.00		1'300		1'320.00
160.430	Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten		12'250.00				14'800.00
160.481 *	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		225'364.35		349'500		66.60
<b>161</b>	<b>Übrige Zivile Sicherheit</b>	<b>10'830.00</b>		<b>10'000</b>		<b>9'990.00</b>	
161.352	Entschädigungen an Gemeinden	10'830.00		10'000		9'990.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>10'768'175.05</b>	<b>1'444'270.45</b>	<b>10'744'800</b>	<b>1'476'900</b>	<b>10'804'557.65</b>	<b>1'411'765.70</b>
<b>20</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'222'950.80</b>	<b>14'396.00</b>	<b>1'334'800</b>		<b>1'222'089.94</b>	<b>0.00</b>
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'222'950.80</b>	<b>14'396.00</b>	<b>1'334'800</b>		<b>1'222'089.94</b>	<b>0.00</b>
200.300	Behörden und Kommissionen	13'661.80		11'000		11'215.10	
200.301	Löhne Kindergartensekretariat	21'120.65		23'000		23'315.00	
200.302 *	Löhne Lehrkräfte	980'996.55		1'060'000		1'003'427.35	
200.305	Sozialversicherungsbeiträge	159'298.15		185'600		137'354.85	
200.309	Übriger Personalaufwand	397.50		3'800		345.00	
200.310	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	22'123.15		25'100		22'448.05	
200.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	8'229.75		8'100		9'083.55	
200.313	Verbrauchsmaterial	745.85		800		409.60	
200.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'831.60		2'500		2'433.60	
200.317	Spesenentschädigungen	2'417.20		2'600		1'442.20	
200.318	Dienstleistungen, Honorare	9'228.60		9'400		7'815.64	
200.319	Übriger Sachaufwand	2'900.00		2'900		2'800.00	
200.352	Entschädigungen an Gemeinden	-				-	
200.436 *	Rückerstattungen		14'396.00				-
<b>21</b>	<b>Primarschule</b>	<b>4'602'143.31</b>	<b>20'913.90</b>	<b>4'363'900</b>	<b>20'000</b>	<b>4'396'055.44</b>	<b>5'331.20</b>
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>4'602'143.31</b>	<b>20'913.90</b>	<b>4'363'900</b>	<b>20'000</b>	<b>4'396'055.44</b>	<b>5'331.20</b>
210.300	Behörden und Kommissionen	33'447.80		22'000		28'855.35	
210.301 *	Löhne Schulsekretariat	51'709.20		36'400		38'366.10	
210.302 *	Löhne Lehrkräfte	3'491'825.90		3'305'000		3'358'216.30	
210.305	Sozialversicherungsbeiträge	614'207.85		563'800		597'410.90	
210.309 *	Übriger Personalaufwand	23'548.95		37'300		30'065.65	
210.310	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	86'089.90		89'400		83'478.35	
210.311 *	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	126'833.55		138'400		133'524.80	
210.313	Verbrauchsmaterial	15'176.60		20'700		14'635.60	
210.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'293.40		7'000		5'049.05	
210.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	17'704.70		19'000		18'053.35	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
210.317	Schulreisen- und Lagerbeiträge, Spesenentschädigungen	15'457.25		13'300		15'111.55	
210.318 *	Dienstleistungen, Honorare	61'221.11		81'600		60'408.44	
210.319	Übriger Sachaufwand	21'867.10		22'500		7'600.00	
210.352 *	Entschädigungen an Gemeinden	39'760.00		7'500		5'280.00	
210.436	Rückerstattungen		20'913.90		20'000		5'331.20
<b>23</b>	<b>Sekundarschule</b>	<b>4'914.40</b>	<b>-</b>	<b>4'000</b>	<b>0</b>	<b>18'650.25</b>	<b>9'566.25</b>
<b>230</b>	<b>Sekundarschule</b>	<b>4'914.40</b>	<b>0.00</b>	<b>4'000</b>	<b>0</b>	<b>18'650.25</b>	<b>9'566.25</b>
230.300	Behörden und Kommissionen	-				13'902.00	
230.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	-				-	
230.318 *	Dienstleistungen, Honorare	1'617.40				989.25	
230.366 *	Beiträge an Private	3'297.00		4'000		3'759.00	
230.461	Beiträge vom Kanton		-				9'566.25
<b>24</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'181'658.94</b>	<b>604'618.05</b>	<b>2'284'500</b>	<b>674'400</b>	<b>2'430'113.97</b>	<b>613'361.00</b>
<b>240</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'922'599.79</b>	<b>555'658.05</b>	<b>2'009'800</b>	<b>624'000</b>	<b>2'108'536.57</b>	<b>564'401.00</b>
240.301 *	Löhne Hauswarte und Reinigungspersonal	546'949.10		534'000		545'602.90	
240.305	Sozialversicherungsbeiträge	85'460.25		73'000		75'907.81	
240.309 *	Übriger Personalaufwand	14'757.00		10'200		6'533.15	
240.311 *	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10'209.20		20'000		20'828.55	
240.312 *	Wasser, Energie, Heizmaterial	58'636.45		100'000		105'414.35	
240.313	Verbrauchsmaterial	39'510.65		26'000		34'786.60	
240.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	173'682.25		227'400		196'695.05	
240.315 *	Übriger Unterhalt durch Dritte	31'620.30		24'100		25'576.50	
240.318 *	Dienstleistungen, Honorare	69'167.49		128'300		140'948.06	
240.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	886'942.10		861'100		950'578.60	
240.351 *	Entschädigungen an Kanton	5'665.00		5'700		5'665.00	
240.427 *	Liegenschaftserträge Schulhäuser		-		21'600		23'800.00
240.434	Benützungsgebühren Schulhäuser		4'955.00		3'000		3'445.80
240.436 *	Rückerstattungen		13'780.95		1'000		5'287.20

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
240.451 *	Rückerstattungen vom Kanton		536'922.10		598'400		531'868.00
<b>241</b>	<b>Kindergärten</b>	<b>252'659.15</b>	<b>48'960.00</b>	<b>268'300</b>	<b>50'400</b>	<b>313'435.30</b>	<b>48'960.00</b>
241.301	Löhne Abwarte und Reinigungspersonal	93'421.45		98'000		94'724.70	
241.305	Sozialversicherungsbeiträge	9'017.00		9'000		7'764.55	
241.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'413.45		3'000		-	
241.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	31'354.85		25'000		28'378.00	
241.313	Verbrauchsmaterial	7'000.00		10'400		5'265.45	
241.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	29'416.85		42'800		89'560.15	
241.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	573.75		3'300		1'364.10	
241.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	9'000.00		9'000		9'000.00	
241.318	Dienstleistungen, Honorare	7'283.70		4'500		7'180.45	
241.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	63'178.10		63'300		70'197.90	
241.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		48'960.00		50'400		48'960.00
241.436	Rückerstattungen						
<b>242</b>	<b>Sekundarschulhaus Gerenmatte</b>	<b>6'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'400</b>	<b>0</b>	<b>8'142.10</b>	<b>0.00</b>
242.301	Löhne Hauswarte und Reinigungspersonal						
242.305	Sozialversicherungsbeiträge						
242.309	Übriger Personalaufwand						
242.311 *	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	6'400.00		6'400		8'142.10	
242.312	Wasser, Energie, Heizmaterial						
242.313	Verbrauchsmaterial						
242.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte						
242.315	Übriger Unterhalt durch Dritte						
242.318	Dienstleistungen, Honorare						
242.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen						
242.361	Beiträge an Kanton						
242.382	Einlage in Vorfinanzierung						
242.390	Verrechneter Personalaufwand						
242.461	Beiträge vom Kanton						

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>25</b>	<b>Musikschule</b>	<b>2'212'325.90</b>	<b>745'319.50</b>	<b>2'180'000</b>	<b>692'500</b>	<b>2'195'635.50</b>	<b>735'973.25</b>
<b>250</b>	<b>Musikschule</b>	<b>2'212'325.90</b>	<b>745'319.50</b>	<b>2'180'000</b>	<b>692'500</b>	<b>2'195'635.50</b>	<b>735'973.25</b>
250.300	Musikschulrat	16'132.65		16'000		14'117.10	
250.301	Löhne Musikschulsekretariat	40'366.60		39'600		42'111.30	
250.302	Löhne Lehrkräfte	1'617'719.00		1'600'000		1'589'765.30	
250.305	Sozialversicherungsbeiträge	268'847.63		273'800		260'545.55	
250.309	Übriger Personalaufwand	10'337.45		10'000		10'578.20	
250.310	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	10'459.50		12'000		14'667.00	
250.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	20'271.35		25'000		20'957.81	
250.313	Verbrauchsmaterial	1'000.00		14'000		1'000.00	
250.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	14'305.60		4'200		12'997.90	
250.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	3'045.45		2'000		4'212.00	
250.317	Spesenentschädigungen	1'379.00		3'800		1'848.90	
250.318	Dienstleistungen, Honorare	3'269.90		2'600		2'790.57	
250.319	Übriger Sachaufwand	4'424.30		82'000		24'176.40	
250.352 *	Entschädigungen an Gemeinden	94'007.65				100'645.50	
250.366 *	Sozial- und Geschwisterrabatte	106'025.90		95'000		94'771.00	
250.381	Einlage in Fonds	733.92				450.97	
250.433	Schulgelder		657'673.00		635'500		662'476.10
250.436	Rückerstattungen		46.00		3'000		-
250.452 *	Rückerstattungen von Gemeinden		63'373.10		54'000		72'072.45
250.481 *	Entnahme aus Fonds		24'227.40				1'424.70
<b>26</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>249'560.00</b>		<b>255'200</b>		<b>279'060.00</b>	
<b>260</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>249'560.00</b>		<b>255'200</b>		<b>279'060.00</b>	
260.365	Beiträge an private Institutionen	163'760.00		166'700		163'760.00	
260.366 *	Schulgelder an Private	85'800.00		88'500		115'300.00	
260.461	Beiträge vom Kanton	-					

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>294'621.70</b>	<b>59'023.00</b>	<b>322'400</b>	<b>90'000</b>	<b>262'952.55</b>	<b>47'534.00</b>
<b>292</b>	<b>Erwachsenenbildung</b>	<b>45'057.70</b>	<b>44'123.00</b>	<b>45'400</b>	<b>46'500</b>	<b>42'663.55</b>	<b>37'434.00</b>
292.302	Löhne Lehrkräfte	33'486.05		33'500		32'029.85	
292.305	Sozialversicherungsbeiträge	5'477.95		5'500		4'802.95	
292.309	Übriger Personalaufwand	-		200		-	
292.310	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	1'059.60		1'100		659.15	
292.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'010.80		2'300		4'021.60	
292.313	Verbrauchsmaterial	-		300		-	
292.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	423.30		1'000			
292.365 *	Beiträge an private Institutionen	2'600.00		1'500		1'150.00	
292.433	Schulgelder		35'110.00		36'000		29'250.00
292.436	Rückerstattungen von Privaten		-		0		-
292.460 *	Beiträge vom Bund		9'013.00		10'500		8'184.00
<b>295</b>	<b>Mittagstisch</b>	<b>249'564.00</b>	<b>14'900.00</b>	<b>277'000</b>	<b>43'500</b>	<b>220'289.00</b>	<b>10'100.00</b>
295.365 *	Beiträge an private Institutionen	249'564.00		277'000		220'289.00	
295.460 *	Beiträge vom Bund		14'900.00		43'500		10'100.00

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>2'844'464.97</b>	<b>322'947.95</b>	<b>2'999'100</b>	<b>303'200</b>	<b>2'879'721.52</b>	<b>350'137.62</b>
<b>30</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>678'370.54</b>	<b>94'345.85</b>	<b>658'500</b>	<b>74'300</b>	<b>692'543.77</b>	<b>79'536.15</b>
<b>300</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>153'520.25</b>	<b>100.00</b>	<b>181'200</b>	<b>500</b>	<b>184'270.30</b>	<b>100.00</b>
300.301	Löhne Betriebspersonal	5'980.00		6'500		6'480.00	
300.305	Sozialversicherungsbeiträge	1'045.50		1'200		1'222.65	
300.309	Übriger Personalaufwand	87.00		500		-	
300.310	Büromaterial, Drucksachen	985.15		2'100		952.25	
300.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	15'298.90		14'000		23'932.25	
300.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'853.90		5'000		5'845.00	
300.313	Verbrauchsmaterial	-		500		500.00	
300.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'000.15		3'000		5'431.75	
300.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	-		500		729.00	
300.318	Dienstleistungen, Honorare	22.55		2'000		358.65	
300.319 *	Übriger Sachaufwand	33'853.60		44'700		36'062.75	
300.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	14'963.50		15'000		16'626.00	
300.365 *	Beiträge an private Institutionen	74'430.00		85'200		85'130.00	
300.382	Einlage in Vorfinanzierung	-					
300.390 *	Verrechneter Personalaufwand	1'000.00		1'000		1'000.00	
300.434	Andere Benützungsggebühren, Dienstleistungen		100.00		500		100.00
300.436	Rückerstattungen	-					
<b>301</b>	<b>Ortsmuseum Trotte</b>	<b>119'092.08</b>	<b>51'913.95</b>	<b>87'700</b>	<b>23'800.00</b>	<b>115'029.15</b>	<b>37'714.55</b>
301.300 *	Betriebskommission Trotte	14'430.80		12'000		8'359.25	
301.301 *	Löhne Betriebspersonal	20'765.15		12'800		15'202.60	
301.305	Sozialversicherungsbeiträge	1'830.30		1'100		1'142.95	
301.310	Büromaterial, Drucksachen	10'021.05		10'000		10'755.95	
301.311 *	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	-		5'000		8'572.00	
301.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'575.75		9'000		9'611.80	
301.313	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000		1'338.60	
301.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	4'575.55		6'500		20'870.45	
301.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	-		1'700		263.30	



## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
301.317	Spesenentschädigungen	-		200		-	
301.318 *	Dienstleistungen, Honorare	28'671.83		22'100		30'977.30	
301.319 *	Übriger Sachaufwand	8'466.80		2'500		3'907.85	
301.381 *	Einlage in Trottenfonds	18'754.85		3'800		4'027.10	
301.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		20'025.80		15'000		21'060.35
301.439	Entgelte		15'381.85				
301.466 *	Beiträge von Privaten		3'275.00		3'500		3'592.10
301.481 *	Entnahme aus Trottenfonds		13'133.30		5'000		12'627.10
301.492	Verrechnete Kapitaldienste		98.00		300		435.00
<b>302</b>	<b>Theater, Musik</b>	<b>85'470.00</b>		<b>83'200</b>		<b>92'100.00</b>	
302.318	Dienstleistungen, Honorare	-					
302.365 *	Beiträge an private Institutionen	85'470.00		83'200		92'100.00	
<b>303</b>	<b>Bibliothek</b>	<b>320'288.21</b>	<b>42'331.90</b>	<b>306'400</b>	<b>50'000</b>	<b>301'144.32</b>	<b>41'721.60</b>
303.300	Bibliothekskommission	1'331.35		2'500		2'091.35	
303.301 *	Löhne Betriebspersonal	156'987.25		148'000		147'352.15	
303.305	Sozialversicherungsbeiträge	32'345.12		26'000		27'930.80	
303.309	Übriger Personalaufwand	1'905.60		3'000		2'162.85	
303.310	Büromaterial, Drucksachen	56'769.44		55'600		54'589.00	
303.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'508.85		3'000		1'256.15	
303.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'269.10		6'000		5'923.65	
303.313	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000		1'000.00	
303.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'801.15		4'300		840.60	
303.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	5'493.65		7'000		5'669.65	
303.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	48'367.80		47'600		48'367.70	
303.318	Dienstleistungen, Honorare	4'025.30		2'000		3'485.42	
303.319	Übriger Sachaufwand	483.60		400		475.00	
303.434 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		42'331.90		50'000		41'721.60
303.436	Rückerstattungen		-				

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>31</b>	<b>Denkmalpflege, Heimatschutz</b>	<b>41'460.20</b>		<b>47'800</b>		<b>47'142.50</b>	
<b>310</b>	<b>Denkmalpflege, Heimatschutz</b>	<b>41'460.20</b>		<b>47'800</b>		<b>47'142.50</b>	
310.300	Ortskernkommission	1'460.20		2'800		2'142.50	
310.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	-					
310.332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	-					
310.365 *	Beiträge an private Institutionen	40'000.00		40'000		40'000.00	
310.366 *	Beiträge an private Haushalte	-		5'000			
310.369	Übrige Beiträge	-				5'000.00	
<b>33</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>243'051.20</b>		<b>301'000</b>		<b>171'437.20</b>	
<b>330 *</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>243'051.20</b>		<b>301'000</b>		<b>171'437.20</b>	
330.301 *	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'930.90		7'000		5'991.90	
330.305	Sozialversicherungsbeiträge	508.75		700		502.70	
330.312	Strom	2'211.70		1'500		5'219.65	
330.313 *	Verbrauchsmaterial	20'011.10		28'000		15'387.15	
330.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	6'097.50		7'000		13'264.25	
330.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	375.60		1'000		299.00	
330.318	Dienstleistungen, Honorare	7'842.05		8'100		99.05	
330.331 *	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	29'973.60		27'500		10'573.50	
330.365	Beiträge an private Institutionen	100.00		200		100.00	
330.390 *	Verrechneter Personalaufwand	170'000.00		220'000		120'000.00	
<b>331 *</b>	<b>Ermitage (in Funktion 330 enthalten)</b>	<b>182'164.10</b>		<b>242'300</b>		<b>142'854.75</b>	
331.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'930.90		7'000		5'991.90	
331.305	Sozialversicherungsbeiträge	508.75		700		502.70	
331.312	Strom	2'211.70		1'500		5'219.65	
331.313	Verbrauchsmaterial	545.10		3'000		1'682.05	
331.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'430.00		4'000		9'060.40	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
331.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	375.60		1'000		299.00	
331.318	Dienstleistungen, Honorare	162.05		5'100		99.05	
331.390	Verrechneter Personalaufwand	170'000.00		220'000		120'000.00	
<b>34</b>	<b>Sport</b>	<b>1'410'382.64</b>	<b>228'602.10</b>	<b>1'500'200</b>	<b>228'900</b>	<b>1'471'140.64</b>	<b>270'601.47</b>
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>353'288.85</b>	<b>3'448.10</b>	<b>391'700</b>	<b>6'000</b>	<b>285'731.70</b>	<b>3'448.10</b>
340.300	Behörden und Kommissionen	200.00				-	
340.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	45'427.85		45'000		35'018.15	
340.313	Verbrauchsmaterial	2'000.00		8'000		2'150.10	
340.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	45'506.40		84'500		59'151.45	
340.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	10'159.90		10'000		209.00	
340.318	Dienstleistungen, Honorare	61'765.70		63'400		61'213.30	
340.319 *	Übriger Sachaufwand	-		500		403.60	
340.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	103'759.00		92'700		52'996.10	
340.365	Beiträge an private Institutionen	84'470.00		87'600		74'590.00	
340.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		3'448.10		6'000		3'448.10
340.436	Rückerstattungen		-				
<b>341</b>	<b>Gartenbad</b>	<b>657'366.24</b>	<b>219'154.00</b>	<b>668'400</b>	<b>215'900</b>	<b>737'586.56</b>	<b>260'018.07</b>
341.301	Löhne Betriebspersonal	159'258.40		158'000		167'601.20	
341.305	Sozialversicherungsbeiträge	47'127.20		55'000		63'389.25	
341.308 *	Temporäre Arbeitskräfte	77'998.95		95'000		148'506.35	
341.309	Übriger Personalaufwand	8'564.40		8'000		5'715.20	
341.310	Büromaterial, Drucksachen	1'892.30		2'500		2'078.55	
341.311 *	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	9'874.15		6'200		19'134.00	
341.312 *	Wasser, Energie, Heizmaterial	68'850.00		66'000		72'631.90	
341.313	Verbrauchsmaterial	33'165.20		28'000		27'690.00	
341.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	86'414.25		95'500		55'730.10	
341.315 *	Übriger Unterhalt durch Dritte	27'826.30		16'700		26'671.05	
341.317	Spesenentschädigungen	-		500			
341.318	Dienstleistungen, Honorare	14'829.44		15'000		20'079.06	
341.319	Übriger Sachaufwand	5'541.75		6'000			

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
341.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	111'023.90		111'000		123'359.90	
341.390	Verrechneter Personalaufwand	5'000.00		5'000		5'000.00	
341.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
341.434 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		164'384.80		175'000		164'433.42
341.436 *	Rückerstattungen		14'741.85				26'557.30
341.451 *	Rückerstattungen vom Kanton		18'027.35		18'700		18'027.35
341.452	Rückerstattungen von Gemeinden		-		200		-
341.490	Verrechneter Personalaufwand		12'000.00		12'000		41'000.00
<b>344</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>399'727.55</b>	<b>6'000.00</b>	<b>440'100</b>	<b>7'000</b>	<b>447'822.38</b>	<b>7'135.30</b>
344.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-		1'500		242.43	
344.313	Verbrauchsmaterial	-		3'000		-	
344.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	20'667.40		50'400		53'797.70	
344.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	980.65		2'000		980.65	
344.318	Dienstleistungen, Honorare	292'932.60		298'000		304'527.30	
344.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	85'146.90		85'200		88'274.30	
344.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		-		1'000		1'135.30
344.451 *	Rückerstattungen vom Kanton		6'000.00		6'000		6'000.00
<b>35</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>471'200.39</b>		<b>491'600</b>		<b>497'457.41</b>	
<b>350</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>405'397.54</b>		<b>414'500</b>		<b>410'692.09</b>	
350.313 *	Verbrauchsmaterial	2'000.00					
350.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	6'471.25		7'000		16'001.50	
350.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	25'262.20		25'300		28'069.20	
350.365 *	Beitrag an Trägerverein Jugendhaus	371'664.09		382'200		366'621.39	
<b>359</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>65'802.85</b>		<b>77'100</b>		<b>86'765.32</b>	
359.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	11'013.10		9'000		10'447.72	
359.318	Dienstleistungen, Honorare	8'764.05		10'000		9'938.10	

**LAUFENDE RECHNUNG**

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
359.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	29'315.50		29'300		32'572.70	
359.365 *	Beiträge an private Institutionen	16'710.20		28'800		33'806.80	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'655'431.85</b>	<b>498'479.60</b>	<b>2'502'600</b>	<b>417'500</b>	<b>2'628'625.50</b>	<b>451'169.90</b>
<b>41</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>1'330'154.15</b>		<b>1'169'500</b>		<b>1'203'706.30</b>	
<b>410</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>1'330'154.15</b>		<b>1'169'500</b>		<b>1'203'706.30</b>	
410.365 *	Beiträge an private Institutionen	1'330'154.15		1'169'500		1'203'706.30	
<b>44</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>732'543.60</b>		<b>803'300</b>		<b>866'722.75</b>	
<b>440</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>732'543.60</b>		<b>803'300</b>		<b>866'722.75</b>	
440.318	Dienstleistungen, Honorare	3'530.00		3'500		3'528.55	
440.365 *	Beiträge an private Institutionen	532'533.60		665'800		684'704.20	
440.366 *	Beiträge an private Haushalte	196'480.00		134'000		178'490.00	
<b>46</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>591'586.05</b>		<b>528'600</b>		<b>557'048.35</b>	
<b>460</b>	<b>Schulärztliche Pflege</b>	<b>740.00</b>		<b>500</b>		<b>420.00</b>	
460.318	Dienstleistungen, Honorare	740.00		500		420.00	
<b>461</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>590'846.05</b>	<b>498'479.60</b>	<b>528'100</b>	<b>417'500</b>	<b>556'628.35</b>	<b>451'169.90</b>
461.301 *	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	35'596.55		21'400		25'905.00	
461.305	Sozialversicherungsbeiträge	4'952.00		4'000		4'686.20	
461.310	Büromaterial, Drucksachen	272.60		1'000		1'236.40	
461.317	Spesenentschädigungen	1'200.00		1'200		1'200.00	
461.318 *	Dienstleistungen, Honorare	548'824.90		500'500		523'600.75	
461.436 *	Rückerstattungen von Privaten		432'968.15		335'000		378'489.30
461.461 *	Beiträge vom Kanton		65'511.45		82'500		72'680.60
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>1'148.05</b>		<b>1'200</b>		<b>1'148.10</b>	
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>1'148.05</b>		<b>1'200</b>		<b>1'148.10</b>	
490.301	Löhne Pilzkontrolle	1'041.90		1'200		1'041.90	
490.305	Sozialversicherungsbeiträge	6.15				6.20	
490.319	Übriger Sachaufwand	100.00				100.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>6'484'715.78</b>	<b>2'147'221.68</b>	<b>5'686'700</b>	<b>1'674'700</b>	<b>5'980'224.88</b>	<b>1'617'585.81</b>
<b>50</b>	<b>Altersversicherung</b>	<b>8'258.10</b>		<b>10'000</b>		<b>13'364.15</b>	
<b>500</b>	<b>Altersversicherung</b>	<b>8'258.10</b>		<b>10'000</b>		<b>13'364.15</b>	
500.366	Beiträge an private Haushalte	8'258.10		10'000		13'364.15	
<b>53</b>	<b>Sonstige Sozialversicherungen</b>	<b>1'461'885.00</b>		<b>1'460'000</b>		<b>1'406'883.00</b>	
<b>530</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	<b>1'461'885.00</b>		<b>1'460'000</b>		<b>1'406'883.00</b>	
530.361 *	Beiträge an Kanton	1'461'885.00		1'460'000		1'406'883.00	
<b>54</b>	<b>Jugend</b>	<b>732'269.70</b>		<b>708'600</b>		<b>640'449.00</b>	
<b>540</b>	<b>Jugend</b>	<b>732'269.70</b>		<b>708'600</b>		<b>640'449.00</b>	
540.361	Beiträge an Kanton	-					
540.365 *	Beiträge an private Institutionen	732'269.70		708'600		640'449.00	
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>85'798.20</b>	<b>149'525.60</b>	<b>68'500</b>	<b>149'600</b>	<b>83'217.80</b>	<b>149'525.60</b>
<b>560</b>	<b>Mietzinszuschüsse / Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>85'798.20</b>	<b>149'525.60</b>	<b>68'500</b>	<b>149'600</b>	<b>83'217.80</b>	<b>149'525.60</b>
560.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	13'475.30		13'500		14'972.50	
560.366 *	Beiträge an private Haushalte	72'322.90		55'000		68'245.30	
560.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		149'525.60		149'600		149'525.60
<b>57</b>	<b>Alter</b>	<b>21'500.00</b>		<b>20'000</b>		<b>21'500.00</b>	
<b>570</b>	<b>Alter</b>	<b>21'500.00</b>		<b>20'000</b>		<b>21'500.00</b>	
570.318 *	Dienstleistungen, Honorare	3'000.00		1'500		3'000.00	
570.365	Beiträge an private Institutionen	18'500.00		18'500		18'500.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>58</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>4'082'004.78</b>	<b>1'997'696.08</b>	<b>3'319'600</b>	<b>1'525'100</b>	<b>3'720'070.93</b>	<b>1'468'060.21</b>
<b>581</b>	<b>Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz</b>	<b>3'607'565.63</b>	<b>1'755'881.93</b>	<b>2'765'600</b>	<b>1'222'600</b>	<b>3'164'872.28</b>	<b>1'137'076.60</b>
581.300	Behörden und Kommissionen	29'395.85		28'500		29'629.35	
581.301 *	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	604'380.90		615'000		663'977.25	
581.305	Sozialversicherungsbeiträge	103'530.50		113'000		116'126.01	
581.309 *	Übriger Personalaufwand	8'395.00				7'527.90	
581.310	Büromaterial, Drucksachen	2'498.30		2'500		3'071.05	
581.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	10'775.25		12'500		7'749.30	
581.312 *	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'856.65		8'300		6'871.45	
581.313	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000		1'102.35	
581.315	Übriger Unterhalt	6'445.35		7'300		5'883.35	
581.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	83'100.00		83'600		83'100.00	
581.317	Spesenentschädigungen	1'212.10		2'000		1'679.00	
581.318 *	Dienstleistungen, Honorare	81'282.75		19'200		12'202.02	
581.319	Übriger Sachaufwand	5'121.10		4'400		8'580.15	
581.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	13'299.80		13'300		14'777.60	
581.361 *	Beiträge an Kanton			20'000		6'591.90	
581.366 *	Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz	2'630'272.08		1'820'000		2'181'003.60	
581.390	Verrechneter Personalaufwand	15'000.00		15'000		15'000.00	
581.436 *	Rückerstattungen von Privaten		1'160'787.33		780'000		664'232.65
581.451 *	Rückerstattungen vom Kanton		340'094.60		200'000		233'843.95
581.490	Verrechneter Personalaufwand		255'000.00		242'600		239'000.00
<b>585</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>181'870.70</b>	<b>180'918.50</b>	<b>242'000</b>	<b>260'000</b>	<b>279'232.15</b>	<b>289'988.36</b>
585.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	-				570.70	
585.332	Zusätzliche Abschreibungen	-				5'135.80	
585.352 *	Entschädigung an andere Gemeinden	158'128.40		185'000		182'141.30	
585.366 *	Unterstützung AsylbewerberInnen	23'742.30		57'000		91'384.35	
585.436	Rückerstattungen für AsylbewerberInnen		-		10'000		4'911.13
585.451 *	Rückerstattungen vom Kanton		180'918.50		250'000		285'077.23



## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>586</b>	<b>Eingliederung unterstützungsberechtigter Personen</b>	<b>161'143.40</b>	<b>58'927.65</b>	<b>185'000</b>	<b>42'500</b>	<b>176'846.00</b>	<b>40'995.25</b>
586.301 *	Beschäftigung von Arbeitslosen	46'068.75		85'000		82'355.70	
586.305 *	Sozialversicherungsbeiträge	6'988.05		15'000		12'083.30	
586.366 *	Beiträge an private Haushalte	108'086.60		85'000		82'407.00	
586.436	Rückerstattungen von Privaten		230.80				
586.461 *	Beiträge vom Kanton		58'696.85		42'500		40'995.25
<b>589</b>	<b>Übrige Sozialhilfe</b>	<b>131'425.05</b>	<b>1'968.00</b>	<b>127'000</b>		<b>99'120.50</b>	
589.365	Beiträge an private Institutionen	107'735.80		107'000		87'870.00	
589.366	Beiträge an private Haushalte	21'721.25		20'000		11'250.50	
589.381 *	Einlage in Fonds	1'968.00					
589.492 *	Verrechnete Kapitaldienste		1'968.00				
<b>59</b>	<b>Unterstützungsleistungen</b>	<b>93'000.00</b>		<b>100'000</b>		<b>94'740.00</b>	
<b>590</b>	<b>Unterstützungsleistungen im Inland</b>	<b>46'000.00</b>		<b>50'000</b>		<b>48'500.00</b>	
590.365 *	Beiträge an private Institutionen	46'000.00		50'000		48'500.00	
<b>591</b>	<b>Unterstützungsleistungen im Ausland</b>	<b>47'000.00</b>		<b>50'000</b>		<b>46'240.00</b>	
591.365 *	Beiträge an private Institutionen	47'000.00		50'000		46'240.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'620'121.34</b>	<b>579'961.72</b>	<b>3'755'000</b>	<b>607'100</b>	<b>8'098'050.46</b>	<b>4'894'021.67</b>
<b>62</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>3'520'006.34</b>	<b>524'523.72</b>	<b>3'658'400</b>	<b>555'500</b>	<b>5'674'442.01</b>	<b>2'519'587.56</b>
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>3'520'006.34</b>	<b>524'523.72</b>	<b>3'658'400</b>	<b>555'500</b>	<b>5'674'442.01</b>	<b>2'519'587.56</b>
620.301 *	Löhne Werkhof	1'241'182.95		1'280'000		1'215'959.10	
620.305	Sozialversicherungsbeiträge	258'086.65		260'000		227'441.95	
620.306 *	Dienstkleider	13'069.20		30'000		15'177.65	
620.309 *	Übriger Personalaufwand	7'347.60		15'500		33'345.56	
620.310	Büromaterial, Drucksachen	2'065.40		5'000		1'560.45	
620.311 *	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	133'080.05		148'000		36'147.85	
620.312 *	Wasser, Energie, Heizmaterial	90'781.25		81'000		89'846.15	
620.313 *	Verbrauchsmaterial	109'034.15		99'000		120'796.72	
620.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	265'058.95		294'300		245'158.95	
620.315 *	Übriger Unterhalt durch Dritte	97'237.80		80'300		107'997.75	
620.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	25'651.20		27'200		26'822.60	
620.317	Spesenentschädigungen	1'664.00		5'000		2'962.55	
620.318 *	Dienstleistungen, Honorare	408'215.24		408'500		460'865.83	
620.319	Übriger Sachaufwand	-					
620.331 *	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	849'235.90		924'300		1'089'618.90	
620.332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	-				2'000'000.00	
620.365	Beiträge an private Institutionen	500.00		300		740.00	
620.381 *	Einlage in Fonds Parkplatzersatzabgaben	17'796.00					
620.427 *	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		116'560.00		115'000		116'675.55
620.430 *	Parkplatzersatzabgaben		17'796.00				
620.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		133'710.20		122'000		136'199.30
620.435	Verkäufe Strassenwesen		2'296.50		500		2'257.60
620.436	Rückerstattungen von Privaten		10'907.65		10'000		57'422.80
620.437 *	Parkbussen		13'253.37		28'000		27'032.31
620.482	Entnahme aus Vorfinanzierung		-				2'000'000.00
620.490 *	Verrechneter Personalaufwand		220'000.00		270'000		170'000.00

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
620.491	Verrechneter Sachaufwand		10'000.00		10'000		10'000.00
<b>65</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>			<b>2'324'482.50</b>	<b>2'324'500.00</b>
<b>651</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>			<b>2'324'482.50</b>	<b>2'324'500.00</b>
651.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	-					
651.332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	-				2'324'482.50	
651.361	Beiträge an Kanton	-					
651.382	Einlagen in Vorfinanzierungen	-					
651.482	Entnahme aus Vorfinanzierung		-				2'324'500.00
<b>69</b>	<b>Übriger Verkehr</b>	<b>100'115.00</b>	<b>55'438.00</b>	<b>96'600</b>	<b>51'600</b>	<b>99'125.95</b>	<b>49'934.11</b>
<b>690</b>	<b>Übriger Verkehr</b>	<b>100'115.00</b>	<b>55'438.00</b>	<b>96'600</b>	<b>51'600</b>	<b>99'125.95</b>	<b>49'934.11</b>
690.318 *	Dienstleistungen, Honorare	100'115.00		96'600		99'125.95	
690.434 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		55'438.00		51'600		49'934.11

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>4'201'311.63</b>	<b>3'394'794.63</b>	<b>4'682'500</b>	<b>3'881'500</b>	<b>4'126'688.50</b>	<b>3'336'162.20</b>
<b>70</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'278'850.39</b>	<b>1'278'850.39</b>	<b>1'469'600</b>	<b>1'469'600</b>	<b>1'263'574.95</b>	<b>1'263'574.95</b>
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'278'850.39</b>	<b>1'278'850.39</b>	<b>1'469'600</b>	<b>1'469'600</b>	<b>1'263'574.95</b>	<b>1'263'574.95</b>
700.301	Löhne Personal Wasserversorgung	279'620.65		277'000		277'415.65	
700.305	Sozialversicherungsbeiträge	61'446.90		60'000		59'556.70	
700.309	Übriger Personalaufwand	2'082.35		4'000		3'402.80	
700.310	Büromaterial, Drucksachen	2'797.35		4'500		1'954.90	
700.311 *	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	47'403.90		54'800		35'679.10	
700.312 *	Wasser, Energie, Heizmaterial	107'150.50		120'000		102'266.75	
700.313	Verbrauchsmaterial	8'671.92		9'500		6'300.20	
700.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	274'187.30		236'000		232'086.65	
700.315 *	Übriger Unterhalt durch Dritte	67'929.95		96'700		74'428.80	
700.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	66'867.50		67'500		67'494.70	
700.317	Spesenentschädigungen	341.00		1'000		-	
700.318 *	Dienstleistungen, Honorare	85'862.27		106'500		63'693.10	
700.319	Übriger Sachaufwand	-					
700.331 *	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	23'425.40				25'741.60	
700.351	Kanton für Wasseruntersuchungen	7'426.10		10'000		7'620.80	
700.361 *	Beiträge an Kanton	18'637.30		22'000		43'347.75	
700.380 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen	-		175'100		112'585.45	
700.390	Verrechneter Personalaufwand	175'000.00		175'000		100'000.00	
700.391	Verrechneter Sachaufwand	50'000.00		50'000		50'000.00	
700.392	Verrechnete Kapitaldienste	-					
700.426	Kapitalerträge Verwaltungsvermögen		-				520.00
700.428 *	Einnahmenüberschuss aus Investitionsrechnung		-		190'000		
700.431	Gebühren für Amtshandlungen		680.00		3'000		350.00
700.434	Wasserbezugsgebühren, Dienstleistungen		1'215'068.90		1'265'000		1'237'602.20
700.436	Rückerstattungen		-				1'340.75
700.461 *	Beiträge vom Kanton		-		10'000		19'080.00
700.480 *	Entnahme aus Spezialfinanzierung		61'753.49				

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
700.492	Verrechnete Kapitaldienste		1'348.00		1'600		4'682.00
<b>71</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'345'576.65</b>	<b>1'345'576.65</b>	<b>1'556'700</b>	<b>1'556'700</b>	<b>1'264'848.00</b>	<b>1'264'848.00</b>
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'345'576.65</b>	<b>1'345'576.65</b>	<b>1'556'700</b>	<b>1'556'700</b>	<b>1'264'848.00</b>	<b>1'264'848.00</b>
710.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-				226.25	
710.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'472.45		2'000		3'500.10	
710.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	57'545.35		89'000		130'715.65	
710.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	50'000.00		50'000		50'000.00	
710.318 *	Dienstleistungen, Honorare	135'026.70		110'700		44'194.15	
710.319	Übriger Sachaufwand	555.55				486.10	
710.351	Entschädigungen an Kanton	1'000'976.60		1'000'000		905'849.40	
710.380	Einlagen in Spezialfinanzierung	-					
710.382 *	Einlagen in Vorfinanzierungen	-		205'000		29'876.35	
710.390	Verrechneter Personalaufwand	70'000.00		70'000		70'000.00	
710.391	Verrechneter Sachaufwand	30'000.00		30'000		30'000.00	
710.428 *	Einnahmenüberschuss aus Investitionsrechnung		-		205'000		29'876.35
710.431	Gebühren für Amtshandlungen		2'080.00		5'000		3'200.00
710.434 *	Abwasserreinigungsgebühren		1'127'458.70		1'100'000		1'125'324.60
710.480 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		195'865.95		225'800		25'780.05
710.492	Verrechnete Kapitaldienste		20'172.00		20'900		80'667.00
<b>72</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>586'521.59</b>	<b>586'521.59</b>	<b>646'500</b>	<b>646'500</b>	<b>624'598.70</b>	<b>624'598.70</b>
<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>586'521.59</b>	<b>586'521.59</b>	<b>646'500</b>	<b>646'500</b>	<b>624'598.70</b>	<b>624'598.70</b>
720.311 *	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-		5'000		2'648.90	
720.313	Verbrauchsmaterial	5'821.35		5'000		7'353.45	
720.315 *	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'223.35		10'500		8'917.80	
720.318 *	Dienstleistungen, Honorare	255'084.40		281'000		258'867.35	
720.351 *	Entschädigungen an Kanton	219'306.70		250'000		251'811.20	
720.380 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen	8'085.79					
720.390	Verrechneter Personalaufwand	70'000.00		70'000		70'000.00	
720.391	Verrechneter Sachaufwand	25'000.00		25'000		25'000.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
720.434 *	Abfallgebühren, Dienstleistungen		583'426.59		609'000		560'143.34
720.437	Bussen Abfallentsorgung		2'400.00		1'500		2'500.00
720.480 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		-		35'100		58'879.36
720.492	Verrechnete Kapitaldienste		695.00		900		3'076.00
<b>73</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>42'376.75</b>	<b>4'120.40</b>	<b>51'700</b>	<b>5'000</b>	<b>62'030.85</b>	<b>2'788.90</b>
<b>730</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>42'376.75</b>	<b>4'120.40</b>	<b>51'700</b>	<b>5'000</b>	<b>62'030.85</b>	<b>2'788.90</b>
730.301 *	Löhne Betriebspersonal	27'192.90		23'000		28'437.70	
730.305	Sozialversicherungsbeiträge	2'279.90		2'000		2'505.10	
730.309 *	Übriger Personalaufwand			3'000			
730.310	Büromaterial, Drucksachen	30.00		1'000		710.95	
730.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'459.15		5'000		5'026.10	
730.313	Verbrauchsmaterial	180.40		2'000		1'659.40	
730.318 *	Dienstleistungen, Honorare	9'234.40		15'700		23'691.60	
730.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		4'120.40		5'000		2'788.90
<b>74</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>477'105.70</b>	<b>124'203.00</b>	<b>475'600</b>	<b>136'200</b>	<b>427'315.35</b>	<b>115'789.95</b>
<b>740</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>477'105.70</b>	<b>124'203.00</b>	<b>475'600</b>	<b>136'200</b>	<b>427'315.35</b>	<b>115'789.95</b>
740.301	Löhne Friedhof	177'452.15		175'000		181'094.60	
740.305	Sozialversicherungsbeiträge	38'836.55		38'000		40'182.11	
740.309	Übriger Personalaufwand	1'500.00		2'500		558.00	
740.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'845.45		4'000		3'019.75	
740.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'714.55		13'000		14'804.45	
740.313 *	Verbrauchsmaterial	37'048.50		47'000		39'295.95	
740.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	60'470.15		46'000		33'327.40	
740.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	9'767.95		15'500		5'161.45	
740.318 *	Dienstleistungen, Honorare	57'548.20		64'600		46'371.64	
740.366	Beiträge an private Haushalte	73'922.20		70'000		63'500.00	
740.434 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		124'203.00		136'200		109'770.00
740.436	Rückerstattungen		-				6'019.95

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>77</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>150'358.40</b>		<b>146'000</b>		<b>122'380.00</b>	
<b>770</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>150'358.40</b>		<b>146'000</b>		<b>122'380.00</b>	
770.300 *	Behörden und Kommissionen	5'744.60		3'500		2'648.65	
770.311	Maschinen, Mobilien, Fahrzeuge	317.20		500			
770.313	Verbrauchsmaterial	231.20		500		1'783.10	
770.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	54'445.20		49'900		48'204.85	
770.318	Dienstleistungen, Honorare	27'010.80		25'000		3'247.40	
770.319	Übriger Sachaufwand	2'446.35		500		302.60	
770.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	45'441.90		45'400		50'491.00	
770.365 *	Beiträge an private Institutionen	13'721.15		19'700		14'702.40	
770.390	Verrechneter Personalaufwand	1'000.00		1'000		1'000.00	
<b>78</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>220'378.25</b>	<b>55'522.60</b>	<b>233'900</b>	<b>67'500</b>	<b>224'156.50</b>	<b>64'561.70</b>
<b>780</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>191'342.85</b>	<b>15'427.60</b>	<b>198'900</b>	<b>25'000</b>	<b>190'508.70</b>	<b>22'486.70</b>
780.300	Behörden und Kommissionen	4'956.85		5'700		5'946.55	
780.301 *	Löhne Betriebspersonal	64'467.85		63'000		140.00	
780.305	Sozialversicherungsbeiträge	19'328.00		19'000			
780.310	Büromaterial, Drucksachen	318.50		500		262.15	
780.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-		2'000		540.00	
780.313	Verbrauchsmaterial	456.85		500		12.90	
780.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	-					
780.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'351.80		6'000		13'676.45	
780.318	Dienstleistungen, Honorare	56'541.40		53'600		74'062.55	
780.319	Übriger Sachaufwand	1'275.90		1'500		190.00	
780.365 *	Beiträge an private Institutionen	15'863.00		12'100		14'713.00	
780.366 *	Beiträge an private Haushalte	21'782.70		35'000		51'965.10	
780.390	Verrechneter Personalaufwand	-				29'000.00	
780.434 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		5'228.20		25'000		22'486.70
780.436	Rückerstattungen		10'199.40				

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>785</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>29'035.40</b>	<b>40'095.00</b>	<b>35'000</b>	<b>42'500</b>	<b>33'647.80</b>	<b>42'075.00</b>
785.311 *	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-		5'000		4'175.50	
785.313	Verbrauchsmaterial	3'035.40		4'000		3'472.30	
785.390	Verrechneter Personalaufwand	16'000.00		16'000		16'000.00	
785.391	Verrechneter Sachaufwand	10'000.00		10'000		10'000.00	
785.434 *	Hundegebühren		40'045.00		42'000		41'235.00
785.437	Bussen		50.00		500		840.00
<b>79</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>100'143.90</b>		<b>102'500</b>		<b>137'784.15</b>	
<b>790</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>100'143.90</b>		<b>102'500</b>		<b>137'784.15</b>	
790.310 *	Büromaterial, Drucksachen	-		1'500			
790.318	Dienstleistungen, Honorare	100'143.90		100'000		137'784.15	
790.319 *	Übriger Sachaufwand	-		1'000			



## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>77'783.45</b>	<b>250'594.00</b>	<b>75'000</b>	<b>312'200</b>	<b>68'380.05</b>	<b>234'105.37</b>
<b>80</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>18'807.45</b>		<b>6'600</b>		<b>10'381.75</b>	
<b>800</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>18'807.45</b>		<b>6'600</b>		<b>10'381.75</b>	
800.301	Baumwärter, Ackerbauleiter, Rebchef	395.50		500		-	
800.305	Sozialversicherungsbeiträge	31.45		100			
800.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	18'307.00		6'000		10'381.75	
800.317	Spesenentschädigungen	73.50					
<b>81</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>50'000.00</b>		<b>54'500</b>		<b>50'000.00</b>	
<b>810</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>50'000.00</b>		<b>54'500</b>		<b>50'000.00</b>	
810.314 *	Unterhalt Waldungen	-		4'500			
810.362	Beitrag an Bürgergemeinde	50'000.00		50'000		50'000.00	
810.435	Holzverkäufe	-					
<b>82</b>	<b>Jagd/Fischerei</b>	<b>976.00</b>	<b>3'180.00</b>	<b>900</b>	<b>3'200</b>	<b>-924.00</b>	<b>2'580.00</b>
<b>820</b>	<b>Jagd/Fischerei</b>	<b>976.00</b>	<b>3'180.00</b>	<b>900</b>	<b>3'200</b>	<b>-924.00</b>	<b>2'580.00</b>
820.319	Übriger Sachaufwand	400.00		300		-400.00	
820.361	Beiträge an Kanton	576.00		600		-524.00	
820.410	Jagd- und Fischpacht		3'180.00		3'200		2'580.00
<b>84</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>8'000.00</b>	<b>16'585.00</b>	<b>13'000</b>	<b>26'000</b>	<b>8'922.30</b>	<b>14'650.00</b>
<b>840</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>						
840.318	Dienstleistungen, Honorare	-					
<b>841</b>	<b>Marktwesen</b>	<b>8'000.00</b>	<b>16'585.00</b>	<b>13'000</b>	<b>26'000</b>	<b>8'922.30</b>	<b>14'650.00</b>
841.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-				-	
841.315 *	Übriger Unterhalt durch Dritte	-		5'000		922.30	
841.365	Beiträge an private Institutionen	8'000.00		8'000		8'000.00	

**LAUFENDE RECHNUNG**

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
841.434 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		16'585.00		26'000		14'650.00
<b>86</b>	<b>Energie</b>		<b>230'829.00</b>		<b>283'000</b>		<b>216'875.37</b>
<b>860</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>123'064.00</b>		<b>145'000</b>		<b>115'794.00</b>
860.410 *	Konzessionsabgabe Elektra Birseck		123'064.00		145'000		115'794.00
<b>861</b>	<b>Gas</b>		<b>105'249.00</b>		<b>130'000</b>		<b>95'000.00</b>
861.410 *	Konzessionsabgabe IWB Basel		105'249.00		130'000		95'000.00
<b>869</b>	<b>Uebrige Energie</b>		<b>2'516.00</b>		<b>8'000</b>		<b>6'081.37</b>
869.449 *	Übrige Beiträge		2'516.00		8'000		6'081.37

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>8'160'518.59</b>	<b>35'461'820.53</b>	<b>7'620'800</b>	<b>34'233'700</b>	<b>8'082'346.92</b>	<b>34'921'335.94</b>
<b>90</b>	<b>Steuern</b>	<b>135'073.95</b>	<b>34'220'434.80</b>	<b>62'500</b>	<b>32'955'000</b>	<b>101'622.41</b>	<b>33'358'661.55</b>
<b>900</b>	<b>Ordentliche Steuern natürliche Personen Rechnungsjahr</b>		<b>28'850'000.00</b>		<b>28'510'000</b>		<b>27'900'000.00</b>
900.400 *	Einkommens- und Vermögenssteuern		28'850'000.00		28'510'000		27'900'000.00
<b>901</b>	<b>Ordentliche Steuern natürliche Personen Vorjahre</b>		<b>2'000'000.00</b>		<b>2'000'000</b>		<b>2'550'000.00</b>
901.400 *	Einkommens- und Vermögenssteuern		2'000'000.00		2'000'000		2'550'000.00
<b>902</b>	<b>Quellensteuern</b>		<b>706'314.25</b>		<b>550'000</b>		<b>676'316.00</b>
902.400 *	Einkommens- und Vermögenssteuern		706'314.25		550'000		676'316.00
<b>903</b>	<b>Steuerabschreibungen natürliche Personen</b>	<b>115'542.30</b>		<b>50'000</b>		<b>86'008.66</b>	
903.334 *	Steuerabschreibungen	115'542.30		50'000		86'008.66	
<b>904</b>	<b>Ordentliche Steuern juristische Personen Rechnungsjahr</b>		<b>2'200'000.00</b>		<b>1'820'000</b>		<b>1'820'000.00</b>
904.401 *	Ertragssteuern		1'450'000.00		1'100'000		1'100'000.00
904.402 *	Kapitalsteuern		750'000.00		720'000		720'000.00
<b>905</b>	<b>Ordentliche Steuern juristische Personen Vorjahre</b>		<b>464'120.55</b>		<b>75'000</b>		<b>412'345.55</b>
905.401 *	Ertragssteuern		419'647.75		50'000		491'314.60
905.402 *	Kapitalsteuern		44'472.80		25'000		-78'969.05
<b>906</b>	<b>Steuerabschreibungen jur. Personen</b>	<b>19'531.65</b>		<b>12'500</b>		<b>15'613.75</b>	
906.334 *	Steuerabschreibungen	19'531.65		12'500		15'613.75	

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>92</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>6'353'949.00</b>		<b>6'814'000</b>		<b>6'293'303.00</b>	
<b>921</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>6'353'949.00</b>		<b>6'814'000</b>		<b>6'293'303.00</b>	
921.361 *	Beiträge an Kanton	40'787.00		41'000		437'399.00	
921.362 *	Beitrag an Finanzausgleich	6'313'162.00		6'773'000		5'855'904.00	
<b>94</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>786'593.39</b>	<b>1'156'483.48</b>	<b>742'600</b>	<b>1'277'000</b>	<b>885'081.57</b>	<b>1'560'334.45</b>
<b>940</b>	<b>Kapital- / Zinsendienst allgemein</b>	<b>400'605.64</b>	<b>19'392.28</b>	<b>394'700</b>	<b>29'500</b>	<b>463'808.85</b>	<b>34'296.62</b>
940.318 *	Dienstleistungen, Honorare	9'258.06		5'000		9'351.15	
940.322	Mittel- und langfristige Schulden	365'000.00		365'000		365'000.05	
940.329 *	Übrige Zinsen	2'066.58		1'000		597.65	
940.392 *	Verrechnete Kapitaldienste	24'281.00		23'700		88'860.00	
940.422 *	Kapitalerträge Finanzvermögen		9'892.28		20'000		24'796.62
940.426	Kapitalerträge Verwaltungsvermögen		9'500.00		9'500		9'500.00
940.492	Verrechnete Kapitaldienste						
<b>941</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>121'700.60</b>	<b>209'161.85</b>	<b>125'000</b>	<b>220'000</b>	<b>131'461.70</b>	<b>261'132.38</b>
941.321	Vergütungszins auf Steuervorauszahlungen	121'700.60		125'000		131'461.70	
941.421	Verzugszinsen Steuern		209'161.85		220'000		261'132.38
<b>942</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>264'287.15</b>	<b>927'929.35</b>	<b>222'900</b>	<b>1'027'500</b>	<b>289'811.02</b>	<b>1'264'905.45</b>
942.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	32'262.45		29'500		23'551.10	
942.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	81'018.65		48'700		120'793.75	
942.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'951.80		5'600		5'618.75	
942.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	92'880.20		91'000		91'242.55	
942.318	Dienstleistungen, Honorare	29'374.05		26'300		26'804.87	
942.330 *	Abschreibungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	21'800.00		21'800		21'800.00	
942.423 *	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		721'176.35		767'500		716'733.05
942.424 *	Buchgewinn auf Anlagen des Finanzvermögens		206'753.00		260'000		548'172.40

## LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>96</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>	<b>84'902.25</b>	<b>84'902.25</b>	<b>1'700</b>	<b>1'700</b>	<b>2'339.94</b>	<b>2'339.94</b>
<b>965</b>	<b>Christiana Schultheis-Fonds</b>	<b>67.00</b>	<b>67.00</b>	<b>1'300</b>	<b>1'300</b>	<b>2'019.95</b>	<b>2'019.95</b>
965.366 *	Beiträge an Private	-		1'000		1'750.00	
965.381 *	Einlage in Christiana Schultheis-Fonds	67.00		300		269.95	
965.422 *	Kapitalerträge Finanzvermögen		67.00		300		269.95
965.481	Entnahme aus Christinana Schultheis-Fonds		-		1'000		1'750.00
<b>966 *</b>	<b>Hilfsaktion Kinder Rumänien</b>	<b>84'835.25</b>	<b>84'835.25</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>319.99</b>	<b>319.99</b>
966.318	Dienstleistungen, Honorare	13.70		100		12.85	
966.369	Übrige Beiträge	84'658.00					
966.381	Einlage in Fonds	163.55		300		307.14	
966.422	Kapitalerträge Finanzvermögen		163.55		300		307.14
966.466	Beiträge von Privaten		-				
966.481	Entnahme aus Fonds		84'671.70		100		12.85
<b>99</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>800'000.00</b>				<b>800'000.00</b>	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>800'000.00</b>				<b>800'000.00</b>	
995.305 *	Sozialversicherungsbeiträge	800'000.00				800'000.00	
995.439	Übrige Entgelte						

**INVESTITIONSRECHNUNG**

Artengliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Zusammenzug		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>6'063'727.04</b>	<b>6'063'727.04</b>	<b>7'115'000</b>	<b>7'115'000</b>	<b>10'547'072.00</b>	<b>10'547'072.00</b>
<b>5</b>	<b>AUSGABEN</b>	<b>6'063'727.04</b>		<b>7'115'000</b>		<b>10'547'072.00</b>	
<b>50</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>3'704'239.74</b>		<b>3'740'000</b>		<b>6'503'327.50</b>	
500	Grundstücke	102'022.25		100'000		283'575.00	
501	Tiefbauten	3'082'699.34		2'780'000		1'591'525.75	
503	Hochbauten	404'761.40		860'000		4'628'226.75	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	114'756.75					
<b>56</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>			<b>550'000</b>		<b>2'324'482.50</b>	
561	Kanton					2'324'482.50	
565	Private Institutionen			250'000			
569	Uebrige Investitionsbeiträge			300'000			
<b>58</b>	<b>Uebrige zu aktivierende Ausgaben</b>						
581	Planwerke						
<b>59</b>	<b>Passivierungen</b>	<b>2'359'487.30</b>		<b>2'825'000</b>		<b>1'719'262.00</b>	
590	Passivierte Einnahmen	2'100'385.49		1'860'000		1'043'268.75	
592	Uebertrag Einnahmenüberschuss in die Laufende Rechnung			665'000		29'876.35	
593	Uebertrag Einnahmenüberschuss ins Kapital	21'454.56					
595	Uebertrag Abgänge von Grundstücken des Finanzvermögens	237'647.25		300'000		646'116.90	

**INVESTITIONSRECHNUNG**

Artengliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Zusammenzug		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>6</b>	<b>EINNAHMEN</b>		<b>6'063'727.04</b>		<b>7'115'000</b>		<b>10'547'072.00</b>
<b>60</b>	<b>Abgang von Sachgütern</b>		<b>237'647.25</b>		<b>300'000</b>		<b>646'116.90</b>
600	Grundstücke		237'647.25		300'000		613'616.90
603	Hochbauten				0		32'500.00
<b>61</b>	<b>Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte</b>		<b>1'474'480.05</b>		<b>2'165'000</b>		<b>1'031'268.75</b>
610	Anschlussbeiträge		1'474'480.05		2'165'000		1'031'268.75
611	Erschliessungsbeiträge						
<b>66</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>647'360.00</b>		<b>360'000</b>		<b>12'000.00</b>
660	Bund		171'800.00				
661	Kanton		475'560.00		360'000		12'000.00
669	Uebrige Investitionsbeiträge						
<b>69</b>	<b>Aktivierungen</b>		<b>3'704'239.74</b>		<b>4'290'000</b>		<b>8'857'686.35</b>
690	Aktivierte Ausgaben		3'704'239.74		4'290'000		6'396'681.20
695	Uebertrag Zugänge von Liegenschaften des Finanzvermögens						2'461'005.15

## INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Zusammenzug		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>3'941'886.99</b>	<b>2'359'487.30</b>	<b>4'590'000</b>	<b>2'825'000</b>	<b>9'473'926.90</b>	<b>4'150'390.80</b>
	ZUNAHME DER NETTOINVESTITIONEN		1'582'399.69		1'765'000		5'323'536.10
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> NETTO AUSGABEN						
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b> NETTO AUSGABEN	<b>219'136.05</b>	<b>356'700.00</b>	<b>270'000</b>	<b>350'000</b>	<b>1'209'935.40</b>	1'209'935.40
	NETTO EINNAHMEN	137'563.95		80'000			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> NETTO AUSGABEN	<b>152'575.70</b>	<b>286'660.00</b>	<b>301'000</b>	<b>0</b>	<b>314'215.40</b>	314'215.40
	NETTO EINNAHMEN	134'084.30			301'000		
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b> NETTO AUSGABEN	<b>135'071.90</b>	<b>-</b>	<b>939'000</b>		<b>822'199.90</b>	822'199.90
			135'071.90		939'000		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b> NETTO AUSGABEN						
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b> NETTO EINNAHMEN						
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b> NETTO AUSGABEN	<b>1'637'824.40</b>	<b>-</b>	<b>1'000'000</b>		<b>3'010'272.45</b>	3'010'272.45
			1'637'824.40		1'000'000		
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b> NETTO AUSGABEN	<b>1'559'631.69</b>	<b>1'478'480.05</b>	<b>1'780'000</b>	<b>2'175'000</b>	<b>1'010'181.70</b>	<b>1'043'268.75</b>
	NETTO EINNAHMEN		81'151.64	395'000		33'087.05	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> NETTO AUSGABEN						
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>237'647.25</b>	<b>237'647.25</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>3'107'122.05</b>	<b>3'107'122.05</b>



## INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>3'941'886.99</b>	<b>2'359'487.30</b>	<b>4'590'000</b>	<b>2'825'000</b>	<b>9'473'926.90</b>	<b>4'150'390.80</b>
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>219'136.05</b>	<b>356'700.00</b>	<b>270'000</b>	<b>350'000</b>	<b>1'209'935.40</b>	-
<b>14</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>53'203.65</b>	<b>356'700.00</b>		<b>350'000</b>	<b>1'209'935.40</b>	-
<b>140</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>53'203.65</b>	<b>356'700.00</b>		<b>350'000</b>	<b>1'209'935.40</b>	-
140.503 *	Planungskredit Feuerwehrmagazin	1'725.30					
140.503 *	Umbau Werkhof in ein Feuerwehrmagazin	51'478.35				1'209'935.40	
140.661 *	Kantonsbeitrag an Umbau Werkhof		356'700.00		350'000		
<b>160</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>165'932.40</b>		<b>270'000</b>			
150.503 *	Renovation Betreustelle (ex. ALST)	165'932.40		270'000			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>152'575.70</b>	<b>286'660.00</b>	<b>301'000</b>	-	<b>314'215.40</b>	-
<b>24</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>152'575.70</b>	<b>286'660.00</b>	<b>301'000</b>	-	<b>314'215.40</b>	-
<b>240</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>152'575.70</b>	<b>286'660.00</b>	<b>301'000</b>	-	<b>295'006.15</b>	
240.503 *	Sanierung Schulhaus Gerenmatte 2	65'799.75				176'246.30	
240.503	Beleuchtungsersatz Schulhaus Gerenmatte 1					84'221.50	
240.503	Sanierung Turnhallen Gerenmatte 2 etc.					702.60	
240.503 *	Sicherheitskonzept Schulanlagen	64'837.25		181'000		33'835.75	
240.503 *	Domplatzschulhaus Kellergeschoss	21'938.70		120'000			
240.660 *	Bundesbeitrag Sanierung Gerenmatte		171'800.00				
240.661 *	Kantonsbeitrag Sanierung Gerenmatte		114'860.00				
<b>241</b>	<b>Kindergärten</b>					<b>19'209.25</b>	
241.503	Kindergarten "Badhof" (Domschulhaus)					19'209.25	

## INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>135'071.90</b>		<b>939'000</b>		<b>822'199.90</b>	
<b>30</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>2'423.45</b>		<b>539'000</b>		-	
<b>300</b>	<b>Kulturförderung (allgemein)</b>	<b>2'423.45</b>		<b>39'000</b>		-	
300.503 *	Anpassung Uebungsräume	2'423.45		39'000			
<b>302</b>	<b>Theater, Musik</b>			<b>500'000</b>			
302.503 *	"Unser Saal", Projektierung etc.			250'000			
302.565 *	Beitrag an Neues Theater am Bahnhof			250'000			
<b>31</b>	<b>Denkmalpflege / Heimatschutz</b>			<b>300'000</b>			
<b>310</b>	<b>Denkmalpflege, Heimatschutz</b>			<b>300'000</b>			
310.569 *	Röm.- kath. Kirchgemeinde Arlesheim Beitrag an Aussenrenovation Dom			300'000			
<b>33</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>102'022.25</b>		<b>100'000</b>		<b>204'575.00</b>	
<b>330</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>102'022.25</b>		<b>100'000</b>		<b>204'575.00</b>	
330.500 *	Sanierungskonzept alter Friedhof	102'022.25		100'000		204'575.00	
<b>34</b>	<b>Sport</b>	<b>30'626.20</b>		-		<b>617'624.90</b>	
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>10'581.40</b>				<b>560'624.90</b>	
340.503 *	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	10'581.40				560'624.90	
<b>344</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>20'044.80</b>				<b>57'000.00</b>	
344.503 *	Gardarobengebäude Widen	20'044.80				57'000.00	

**INVESTITIONSRECHNUNG**

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'637'824.40</b>		<b>1'000'000</b>		<b>3'010'272.45</b>	
<b>62</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>1'637'824.40</b>		<b>1'000'000</b>		<b>685'789.95</b>	
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>1'637'824.40</b>		<b>1'000'000</b>		<b>685'789.95</b>	
620.501 *	Diverse Strassenbauten	1'523'067.65		1'000'000		581'344.05	
620.503	Neubau Gemeindewerkhof Dornwydenweg					104'445.90	
620.503	Veloparking						
620.506 *	Kommunalfahrzeug	114'756.75					
<b>65</b>	<b>Regionalverkehr</b>					<b>2'324'482.50</b>	
<b>651</b>	<b>Regionalverkehr</b>					<b>2'324'482.50</b>	
651.561	BLT, Ausbau BLT-Linie 10					2'324'482.50	
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>1'559'631.69</b>	<b>1'478'480.05</b>	<b>1'780'000</b>	<b>2'175'000</b>	<b>1'010'181.70</b>	<b>1'043'268.75</b>
<b>70</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>459'928.89</b>	<b>750'773.85</b>	<b>620'000</b>	<b>810'000</b>	<b>314'471.20</b>	<b>317'681.90</b>
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>459'928.89</b>	<b>750'773.85</b>	<b>620'000</b>	<b>810'000</b>	<b>314'471.20</b>	<b>317'681.90</b>
700.501 *	Wasserleitungsnetz	459'928.89		350'000		314'471.20	
700.501 *	Reservoir Spitalholz			270'000			
700.610 *	Wasseranschlussbeiträge		746'773.85		800'000		305'681.90
700.661 *	Kantonsbeiträge		4'000.00		10'000		12'000.00
<b>71</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'099'702.80</b>	<b>727'706.20</b>	<b>1'160'000</b>	<b>1'365'000</b>	<b>695'710.50</b>	<b>725'586.85</b>
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'099'702.80</b>	<b>727'706.20</b>	<b>1'160'000</b>	<b>1'365'000</b>	<b>695'710.50</b>	<b>725'586.85</b>
710.501 *	Kanalisationsanlagen	1'099'702.80		1'160'000		695'710.50	
710.610 *	Kanalisationsanschlussbeiträge		727'706.20		1'365'000		725'586.85

**INVESTITIONSRECHNUNG**

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2013		VORANSCHLAG 2013		RECHNUNG 2012	
Konto	Bezeichnung	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>237'647.25</b>	<b>237'647.25</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>3'107'122.05</b>	<b>3'107'122.05</b>
<b>94</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>237'647.25</b>	<b>237'647.25</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>3'107'122.05</b>	<b>3'107'122.05</b>
<b>942</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>237'647.25</b>	<b>237'647.25</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>3'107'122.05</b>	<b>3'107'122.05</b>
942.500	Grundstücke					79'000.00	
942.503	Neubau Einstellhalle Dornwydenweg					82'005.15	
942.503	Postplatz 2/3					2'300'000.00	
942.595 *	Abgang von Sachgütern	237'647.25		300'000		646'116.90	
942.600 *	Verkauf Parzelle QP Bahnhof Dornach-Arlesheim		208'847.25		300'000		532'766.90
942.600 *	Verkauf Grundstücke		28'800.00				80'850.00
942.603	Verkauf Parkplätze Einstellhalle Dornwydenweg						32'500.00
942.695	Uebertrag Zugänge von Liegenschaften des Finanzvermögens						2'461'005.15

**BESTANDESRECHNUNG**

Konto	Zusammenzug	Bestand per 1. Januar 2013	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2013
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>62'538'292.67</b>	<b>126'702'089.87</b>	<b>129'015'515.05</b>	<b>60'224'867.49</b>
10	FINANZVERMÖGEN	36'140'877.10	122'997'850.13	124'170'315.66	34'968'411.57
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN ALLGEMEIN	26'104'594.77	2'144'608.05	3'364'748.50	24'884'454.32
13	VERWALTUNGSVERMÖGEN SPEZIALFINANZIERUNG WASSER	292'818.80	459'928.89	752'744.69	3.00
14	VERWALTUNGSVERMÖGEN SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSER	2.00	1'099'702.80	727'706.20	371'998.60
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>62'538'292.67</b>	<b>32'816'319.85</b>	<b>35'129'745.03</b>	<b>60'224'867.49</b>
20	FREMDKAPITAL	30'259'526.07	31'161'817.97	34'425'669.80	26'995'674.24
28	SONDERFINANZIERUNGEN	23'549'202.06	1'654'501.88	496'117.09	24'707'586.85
29	EIGENKAPITAL	8'729'564.54	0.00	207'958.14	8'521'606.40

## BESTANDESRECHNUNG

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2013	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2013
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>62'538'292.67</b>	<b>126'702'089.87</b>	<b>129'015'515.05</b>	<b>60'224'867.49</b>
<b>10</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>	<b>36'140'877.10</b>	<b>122'997'850.13</b>	<b>124'170'315.66</b>	<b>34'968'411.57</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>8'909'034.04</b>	<b>69'839'511.03</b>	<b>73'127'203.37</b>	<b>5'621'341.70</b>
1000	Kasse	24'611.45	308'300.60	322'031.75	10'880.30
1001	Postcheck	6'867'396.97	50'840'955.41	53'879'130.86	3'829'221.52
1002	Banken	2'017'025.62	18'690'255.02	18'926'040.76	1'781'239.88
<b>101</b>	<b>Guthaben</b>	<b>9'671'060.43</b>	<b>52'168'664.57</b>	<b>48'843'966.90</b>	<b>12'995'758.10</b>
1010	Vorschüsse				
1012	Steuerguthaben	5'875'497.70	42'324'443.10	40'760'747.74	7'439'193.06
1013	Guthaben von Gemeinwesen	660'388.00	727'207.16	722'934.40	664'660.76
1015	Andere Debitoren	2'791'598.14	8'357'701.65	6'674'154.88	4'475'144.91
1019	Übrige Guthaben	343'576.59	759'312.66	686'129.88	416'759.37
<b>102</b>	<b>Anlagen</b>	<b>15'650'439.69</b>	<b>227'293.21</b>	<b>288'325.90</b>	<b>15'589'407.00</b>
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	70'769.24	16'740.21	28'878.65	58'630.80
1021	Aktien und Anteilscheine	64'722.00			64'722.00
1022	Darlehen				
1023	Liegenschaften (Boden und Gebäude)	15'482'748.45	206'753.00	259'447.25	15'430'054.20
1025	Vorräte	32'200.00	3'800.00		36'000.00
<b>104</b>	<b>Transitorische Aktiven</b>	<b>1'910'342.94</b>	<b>762'381.32</b>	<b>1'910'819.49</b>	<b>761'904.77</b>
1040	Transitorische Aktiven	1'910'342.94	762'381.32	1'910'819.49	761'904.77

## BESTANDESRECHNUNG

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2013	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2013
<b>11</b>	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN ALLGEMEIN</b>	<b>26'104'594.77</b>	<b>2'144'608.05</b>	<b>3'364'748.50</b>	<b>24'884'454.32</b>
<b>114</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>25'554'592.77</b>	<b>2'144'608.05</b>	<b>3'364'748.50</b>	<b>24'334'452.32</b>
1140	Grundstücke	134'776.30		13'475.30	121'301.00
1141	Tiefbauten	4'840'869.95	1'523'067.65	484'087.00	5'879'850.60
1143	Hochbauten	19'676'419.07	506'783.65	2'776'933.60	17'406'269.12
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	902'527.45	114'756.75	90'252.60	927'031.60
<b>115</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>550'001.00</b>			<b>550'001.00</b>
1152	Gemeinden	250'000.00			250'000.00
1154	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1.00			1.00
1155	Private Institutionen	300'000.00			300'000.00
<b>116</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
1161	Kanton	1.00			1.00
1165	Private Institutionen				
1169	Uebrige Investitionsbeiträge				
<b>13</b>	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN SPEZIALFINANZIERUNG WASSER</b>	<b>292'818.80</b>	<b>459'928.89</b>	<b>752'744.69</b>	<b>3.00</b>
<b>134</b>	<b>Sachgüter Wasserversorgung</b>	<b>292'818.80</b>	<b>459'928.89</b>	<b>752'744.69</b>	<b>3.00</b>
1341	Tiefbauten	46'368.10	459'928.89	506'295.99	1.00
1343	Hochbauten	1.00			1.00
1346	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	246'449.70		246'448.70	1.00

**BESTANDESRECHNUNG**

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2013	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2013
<b>14</b>	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSER</b>	<b>2.00</b>	<b>1'099'702.80</b>	<b>727'706.20</b>	<b>371'998.60</b>
<b>144</b>	<b>Sachgüter Abwasserbeseitigung</b>	<b>2.00</b>	<b>1'099'702.80</b>	<b>727'706.20</b>	<b>371'998.60</b>
1441	Tiefbauten	1.00	1'099'702.80	727'706.20	371'997.60
1446	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1.00			1.00



**BESTANDESRECHNUNG**

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2013	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2013
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>62'538'292.67</b>	<b>32'816'319.85</b>	<b>35'129'745.03</b>	<b>60'224'867.49</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>30'259'526.07</b>	<b>31'161'817.97</b>	<b>34'425'669.80</b>	<b>26'995'674.24</b>
<b>200</b>	<b>LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN</b>	<b>9'013'381.47</b>	<b>28'556'915.65</b>	<b>30'455'583.29</b>	<b>7'114'713.83</b>
2000	Kreditoren	8'311'309.69	28'078'916.46	30'187'710.29	6'202'515.86
2001	Depotgelder	492'566.50	85'822.00	99'330.00	479'058.50
2009	Uebrige laufende Verpflichtungen	209'505.28	392'177.19	168'543.00	433'139.47
<b>202</b>	<b>MITTEL- UND LANGFRISTIGE SCHULDEN</b>	<b>15'000'000.00</b>			<b>15'000'000.00</b>
2021	Darlehen	15'000'000.00			15'000'000.00
<b>203</b>	<b>PRIVATRECHTLICHE ZWECKBINDUNGEN</b>	<b>1'783'002.02</b>	<b>51'805.15</b>	<b>1'683'091.78</b>	<b>151'715.39</b>
2033	Christiana Schultheis-Fonds	53'382.75	67.00		53'449.75
2034	Sozial-Fonds (Erbschaft)	1'523'352.00	50'840.68	1'574'192.68	0.00
2039	Trägerschaftsverein Dreifachsporthalle	18'928.80			18'928.80
2039	Hilfsaktion Kinder Rumänien	127'126.48	163.55	84'671.70	42'618.33
2039	Unterstützungsfonds Musikschule	60'211.99	733.92	24'227.40	36'718.51
<b>204</b>	<b>RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>2'489'252.10</b>	<b>1'077'197.25</b>	<b>347'821.05</b>	<b>3'218'628.30</b>
2040	Laufende Rechnung	2'225'152.10	981'297.25	347'821.05	2'858'628.30
2044	Wertberichtigung auf Steuerguthaben	264'100.00	95'900.00		360'000.00

## BESTANDESRECHNUNG

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2013	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2013
<b>205</b>	<b>TRANSITORISCHE PASSIVEN</b>	<b>1'973'890.48</b>	<b>1'475'899.92</b>	<b>1'939'173.68</b>	<b>1'510'616.72</b>
2050	Transitorische Passiven	1'973'890.48	1'475'899.92	1'939'173.68	1'510'616.72
<b>28</b>	<b>SONDERFINANZIERUNGEN</b>	<b>23'549'202.06</b>	<b>1'654'501.88</b>	<b>496'117.09</b>	<b>24'707'586.85</b>
<b>280</b>	<b>VERPFLICHTUNGEN FÜR SPEZIAL- FINANZIERUNGEN</b>	<b>16'058'904.56</b>	<b>29'540.35</b>	<b>257'619.44</b>	<b>15'830'825.47</b>
2802	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	1'370'849.19	21'454.56	61'753.49	1'330'550.26
2803	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	14'131'771.54		195'865.95	13'935'905.59
2804	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	556'283.83	8'085.79		564'369.62
<b>281</b>	<b>FONDS</b>	<b>945'430.30</b>	<b>1'624'961.53</b>	<b>238'497.65</b>	<b>2'331'894.18</b>
2810	Ersatzabgaben Schutzraumbauten	647'816.95	12'250.00	225'364.35	434'702.60
2811	Ersatzabgaben Parkplätze	219'673.55	17'796.00		237'469.55
2812	Fonds nach Gemeindereglement				
	Trottefonds	77'939.80	18'754.85	13'133.30	83'561.35
	Sozialfonds		1'576'160.68		1'576'160.68
<b>282</b>	<b>VORFINANZIERUNGEN</b>	<b>6'544'867.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'544'867.20</b>
2820	Vorfinanzierung allgemein	18'323.00			18'323.00
2820	Vorfinanzierung Sekundarschulhaus	400'000.00			400'000.00
2820	Vorfinanzierung Kultur- und Familienräume	4'120'866.40			4'120'866.40
2823	Vorfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'005'677.80			2'005'677.80

**BESTANDESRECHNUNG**

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2013	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2013
<b>29</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>8'729'564.54</b>	<b>0.00</b>	<b>207'958.14</b>	<b>8'521'606.40</b>
<b>290</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>8'729'564.54</b>	<b>0.00</b>	<b>207'958.14</b>	<b>8'521'606.40</b>
2900	Eigenkapital	8'729'564.54		207'958.14	8'521'606.40

Konto	Bezeichnung	Buchwert 1.1.	ordentliche Abschreib. 1.1.	Abschr. Satz %	Buchwert nach ordentl. Abschreib.	Netto- investitionen	Passivierte Einnahmen	zusätzliche Abschreib. 31.12.	Buchwert 31.12.
<b>1023</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>15'482'748.45</b>	<b>21'800.00</b>		<b>15'460'948.45</b>				<b>15'430'054.20</b>
1023.18	Gärtnerhaus Ermitagestrasse 52	518'141.70	21'800.00	1)	496'341.70				496'341.70
	1) Abschreibung gemäss BR-Vertrag								
XXXX.XX	Diverse Grundstücke / Liegenschaften	14'964'606.75			14'964'606.75		30'894.25		14'933'712.50
					-				-
<b>11</b>	<b>Verwaltungsvermögen (allgemein)</b>	<b>26'104'594.77</b>	<b>2'578'881.50</b>		<b>23'299'138.67</b>	<b>1'978'675.65</b>	<b>2'121'840.05</b>	<b>165'932.40</b>	<b>24'884'454.32</b>
<b>1140</b>	<b>Grundstücke</b>	<b>134'776.30</b>	<b>13'475.30</b>		<b>121'301.00</b>				<b>121'301.00</b>
1140	Diverse Grundstücke p.m.	24.00			24.00				24.00
1140.02	BR-Parzelle Nr. 4111 WGA Arlesheim	99'696.25	9'969.60	10	89'726.65				89'726.65
1140.22	BR-Parzelle Nr. 3576 WG Wolfmatten	17'164.55	1'716.50	10	15'448.05				15'448.05
1140.23	BR-Parzelle Nr. 3577 WG Wolfmatten	17'891.50	1'789.20	10	16'102.30				16'102.30
<b>1141</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>4'840'869.95</b>	<b>484'087.00</b>		<b>4'356'782.95</b>	<b>1'523'067.65</b>			<b>5'879'850.60</b>
1141.00	Tiefbauten	4'093'296.25	409'329.60	10	3'683'966.65	1'523'067.65			5'207'034.30
1141.01	Kinderspielplätze	293'154.60	29'315.50	10	263'839.10				263'839.10
1141.02	Tieferlegung Dorfbach	454'419.10	45'441.90	10	408'977.20				408'977.20
<b>1143</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>19'676'419.07</b>	<b>1'967'641.20</b>		<b>17'708'777.87</b>	<b>340'851.25</b>	<b>643'360.00</b>	<b>165'932.40</b>	<b>17'406'269.12</b>
1143	Diverse Liegenschaften p.m.	7.00			7.00				7.00
1143.01	Verwaltungsgebäude, Domplatz 8	154'459.50	15'446.00	10	139'013.50				139'013.50
1143.03	Jugendhaus, Birseckstrasse 2	252'622.30	25'262.20	10	227'360.10				227'360.10
1143.07	Schulhaus, Domstrasse 4	521'878.45	52'187.80	10	469'690.65	46'903.60			516'594.25
1143.08	Schulanlage, Gerenmatte	8'397'418.37	839'741.80	10	7'557'676.57	108'095.55	286'660.00		7'379'112.12
1143.09	Kindergarten, Im Lee 9	25'540.15	2'554.00	10	22'986.15				22'986.15
1143.10	Kindergarten Wolfmatten	251'789.00	25'178.90	10	226'610.10				226'610.10
1143.13	Kindergarten Hofgasse 8	40'573.15	4'057.30	10	36'515.85				36'515.85

Konto	Bezeichnung	Buchwert 1.1.	ordentliche Abschreib. 1.1.	Abschr. Satz %	Buchwert nach ordentl. Abschreib.	Netto- investitionen	Passivierte Einnahmen	zusätzliche Abschreib. 31.12.	Buchwert 31.12.
1143.15	Schwimmbad, Schwimmbadweg	1'110'238.75	111'023.90	10	999'214.85				999'214.85
1143.15	Sportanlagen In den Hagenbuchen	324'593.60	32'459.40	10	292'134.20				292'134.20
1143.15	Dreifachsporthalle Hagenbuchen	1'037'589.80	103'759.00	10	933'830.80	10'581.40			944'412.20
1143.16	Sportanlagen In den Widen	526'874.45	52'687.50	10	474'186.95	20'044.80			494'231.75
1143.18	Kultur- und Familienräume	19'035.80	1'903.60	10	17'132.20				17'132.20
1143.19	Sekundarschulhaus Gerenmatte 3	-	-	10	-				-
1143.21	Zeughaus	215'784.25	21'578.40	10	194'205.85				194'205.85
1143.22	Werkhof, General Guisanstr. 9	2'095'056.30	209'505.60	10	1'885'550.70	53'203.65	356'700.00		1'582'054.35
1143.24	Friedhof Dorf, Ermitagestrasse 19a, 19b	299'736.35	29'973.60		269'762.75	102'022.25			371'785.00
1143.26	Orangerie beim Friedhof	66'373.80	6'637.40	10	59'736.40				59'736.40
1143.27	Planungskredit Werkhof	72'145.20	7'214.50	10	64'930.70				64'930.70
1143.31	Planungskredit Feuerwehrmagazin	6'230.00	623.00	10	5'607.00				5'607.00
1143.34	Kindergarten "Mühle" Schappe-Areal	313'879.05	31'387.90	10	282'491.15				282'491.15
1143.35	Sozialberatung Pfeffingerhof	132'997.90	13'299.80	10	119'698.10				119'698.10
1143.36	Familienräume Pfeffingerhof	80'723.70	8'072.40	10	72'651.30				72'651.30
1143.37	Gemeindewerkhof Dornwydenweg	3'730'872.20	373'087.20	10	3'357'785.00				3'357'785.00
1143.99	ALST / Betreustelle	-	-	10	-	165'932.40		165'932.40	-
<b>1146</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>902'527.45</b>	<b>90'252.60</b>		<b>812'274.85</b>	<b>114'756.75</b>	-		<b>927'031.60</b>
1146	Mobilien, Maschinen, diverse p.m.	1.00			1.00				1.00
1146.01	EDV-Anlage Gemeindeverwaltung	1.00			1.00				1.00
1146.03	Feuerwehr: Pionierfahrzeug	143'586.30	14'358.70	10	129'227.60				129'227.60
1146.04	Feuerwehr: übrige Fahrzeuge	445'051.10	44'505.10	10	400'546.00				400'546.00
1146.06	Kommunalfahrzeuge	313'888.05	31'388.80	10	282'499.25	114'756.75			397'256.00
<b>1152</b>	<b>Gemeinden</b>	<b>250'000.00</b>			<b>250'000.00</b>				<b>250'000.00</b>
1152.01	Darlehen an Bürgergemeinde	250'000.00			250'000.00				250'000.00
<b>1154</b>	<b>Gemischtwirtsch. Unternehmungen</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>				<b>1.00</b>
1154.01	BLT, Namenaktien Kat. C à nom. CHF 1	1.00			1.00				1.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 1.1.	ordentliche Abschreib. 1.1.	Abschr. Satz %	Buchwert nach ordentl. Abschreib.	Netto- investitionen	Passivierte Einnahmen	zusätzliche Abschreib. 31.12.	Buchwert 31.12.
<b>1155</b>	<b>Private Institutionen</b>	<b>300'000.00</b>			<b>300'000.00</b>				<b>300'000.00</b>
1155.01	Stiftung Zur Obesunne	300'000.00			300'000.00				300'000.00
<b>1161</b>	<b>Kanton</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>				<b>1.00</b>
1161.02	BLT, Ausbau BLT-Linie 10	1.00			1.00				1.00
<b>13</b>	<b>Verwaltungsvermögen (Wasser)</b>	<b>292'818.80</b>	<b>23'425.40</b>		<b>269'393.40</b>	<b>481'383.45</b>	<b>750'773.85</b>	-	<b>3.00</b>
1341.00	Leitungsnetz Wasserversorgung	46'368.10	3'709.40	8	42'658.70	481'383.45	524'041.15		1.00
1343.00	Hochbauten	1.00			1.00				1.00
1346.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	246'449.70	19'716.00	8	226'733.70		226'732.70		1.00
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen (Abwasser)</b>	<b>2.00</b>			<b>2.00</b>	<b>1'099'702.80</b>	<b>727'706.20</b>		<b>371'998.60</b>
1441.00	Tiefbauten, Kanalisationsanlagen	1.00	-		1.00	1'099'702.80	727'706.20		371'997.60
1446.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1.00			1.00				1.00

**VERZEICHNIS ZUR INVESTITIONSRECHNUNG:  
SONDERVORLAGEN- (SV) UND VORANSCHLAGSBESCHLÜSSE (VA)**

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2012	Ausgaben 2013	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Saldo + / -	Schluss-abrechnung Gemeinderat
	<b>Beschlossene Ausgaben</b>			<b>23'269'600.00</b>					
	<b>Kumulierte Ausgaben 2012</b>				<b>15'195'814.37</b>				
	<b>Ausgaben 2013</b>					<b>3'704'239.74</b>			
	<b>Kumulierte Ausgaben 2013</b>						<b>18'900'054.11</b>		
	<b>Stand per 31.12.2013</b>							<b>4'369'545.89</b>	
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>			<b>2'212'000.00</b>	<b>2'123'759.10</b>	<b>219'136.05</b>	<b>2'342'895.15</b>	<b>-130'895.15</b>	
140.503.00	Planungskredit Feuerwehrmagazin	23.11.2006	VA	150'000.00	10'418.95	1'725.30	12'144.25	137'855.75	
140.503.01	Umbau Werkhof in ein Feuerwehrmagazin	22.11.2007	SV	1'792'000.00	2'113'340.15	51'478.35	2'164'818.50	-372'818.50	
160.503.00	Renovation Betreustelle	25.11.2012	VA	270'000.00		165'932.40	165'932.40	104'067.60	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>9'712'600.00</b>	<b>9'390'556.62</b>	<b>152'575.70</b>	<b>9'543'132.32</b>	<b>169'467.68</b>	
240.503.03	Sanierung und Umbau Schulhaus G 2	13.11.2008	SV	8'798'600.00	9'069'196.07	2'362.75	9'071'558.82	-272'958.82	28.05.2013
240.503.08	Schulhaus G2, Planungskredit Sanierung	17.11.2005	VA	150'000.00	47'005.95	63'437.00	110'442.95	39'557.05	28.05.2013
240.503.09/10	Schulhäuser Domplatz und Gerenmatte 1	02.12.2010	VA	228'000.00	239'816.25		239'816.25	-11'816.25	
	Einbau Brandmeldeanlagen						-	-	
240.503.11	Planungskredit Sanierung Turnhallen	02.12.2010	VA	50'000.00	702.60		702.60	49'297.40	
	Gerenmatte 2						-	-	
240.503.12	Sicherheitskonzept Schulanlagen	24.11.2011	VA	95'000.00	33'835.75	64'837.25	98'673.00	-3'673.00	
240.503.12	Sicherheitskonzept Schulanlagen	25.11.2013	VA	181'000.00			-	181'000.00	
240.503.13	Domplatzschulhaus Feuchtigkeit	22.11.2012	VA	120'000.00		21'938.70	21'938.70	98'061.30	
241.503.02	Planungskredit Doppelkindergarten	22.11.2007	VA	90'000.00			-	90'000.00	
	Mattweg/Mittagstisch								
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>			<b>2'965'000.00</b>	<b>975'658.70</b>	<b>135'071.90</b>	<b>1'110'730.60</b>	<b>1'854'269.40</b>	
300.503.03	Anpassung Übungsräume	23.11.2006	VA	100'000.00	60'940.40	2'423.45	63'363.85	36'636.15	
302.503.00	"Unser Saal" Projektierung etc.	25.11.2012	VA	250'000.00				250'000.00	
302.565.00	Beitrag an Neues Theater am Bahnhof	25.11.2012	VA	250'000.00				250'000.00	
310.569.01	Beitrag an Innensanierung Dom	30.10.2013	SV	1'100'000.00				1'100'000.00	
330.500.00	Sanierungskonzept alter Friedhof	19.11.2009	VA	151'000.00	311'005.10	102'022.25	413'027.35	-262'027.35	
330.500.00	Sanierungskonzept alter Friedhof	02.12.2010	VA	170'000.00				170'000.00	

**VERZEICHNIS ZUR INVESTITIONSRECHNUNG:  
SONDERVORLAGEN- (SV) UND VORANSCHLAGSBESCHLÜSSE (VA)**

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2012	Ausgaben 2013	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Saldo + / -	Schlussabrechnung Gemeinderat
330.500.00	Sanierungskonzept alter Friedhof	25.11.2013	VA	100'000.00				100'000.00	
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	22.11.2007	VA	110'000.00	594'029.20	10'581.40	604'610.60	-494'610.60	
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	19.11.2009	VA	140'000.00			-	140'000.00	
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	02.12.2010	VA	235'000.00			-	235'000.00	
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	24.11.2011	VA	115'000.00			-	115'000.00	
344.503.01	Isolation Garderobengebäude Widen	13.11.2008	VA	104'000.00	9'684.00	20'044.80	29'728.80	74'271.20	
344.503.01	Isolation Garderobengebäude Widen	19.11.2009	VA	50'000.00			-	50'000.00	
359.501.00	Kinderspielplätze	24.11.2011	VA	90'000.00			-	90'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>			<b>3'795'000.00</b>	<b>1'375'991.85</b>	<b>1'637'824.40</b>	<b>3'013'816.25</b>	<b>781'183.75</b>	
620.501.XX	Diverse Strassenbauten Tranche 2011	02.12.2010	VA	1'000'000.00	834'649.35	6'916.50	841'565.85	158'434.15	
620.501.XX	Diverse Strassenbauten Tranche 2012	24.11.2011	VA	1'300'000.00	446'675.85	1'178'897.15	1'625'573.00	-325'573.00	
620.501.XX	Diverse Strassenbauten Tranche 2013	25.11.2012	VA	1'000'000.00		337'254.00	337'254.00	662'746.00	
620.503.05	Veloparking	24.11.2011	VA	250'000.00				250'000.00	
620.506.00	Kommunalfahrzeug	02.12.2010	VA	100'000.00	94'666.65		94'666.65	5'333.35	
620.506.00	Kommunalfahrzeug	24.11.2011	VA	145'000.00		114'756.75	114'756.75	30'243.25	
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>			<b>4'585'000.00</b>	<b>1'329'848.10</b>	<b>1'559'631.69</b>	<b>2'889'479.79</b>	<b>1'695'520.21</b>	
700.501.XX	Wasserleitungsnetz Tranche 2011	02.12.2010	VA	370'000.00	439'642.25	92'970.60	532'612.85	-162'612.85	
700.501.XX	Wasserleitungsnetz Tranche 2012	24.11.2011	VA	360'000.00	194'495.35	134'970.55	329'465.90	30'534.10	
700.501.XX	Wasserleitungsnetz Tranche 2013	25.11.2012	VA	350'000.00		145'748.00	145'748.00	204'252.00	
700.501.89	Reservoir Spitalholz, Sanierung	25.11.2012	VA	270'000.00		86'239.74	86'239.74	183'760.26	
710.501.01	Kanalisationsnetz Tranche 2011	02.12.2010	VA	935'000.00	301'717.90	144'484.30	446'202.20	488'797.80	
710.501.01	Kanalisationsnetz Tranche 2012	24.11.2011	VA	1'090'000.00	393'992.60	590'715.40	984'708.00	105'292.00	
710.501.01	Kanalisationsnetz Tranche 2013	25.11.2012	VA	1'160'000.00		364'503.10	364'503.10	795'496.90	
710.581.01	Kanaldatenbank	17.11.2005	VA	50'000.00			-	50'000.00	



Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
<b>102</b>	<b>Anlagen des Finanzvermögens</b>				<b>14'843'570.00</b>	<b>15'650'439.69</b>	<b>-61'032.69</b>	<b>15'589'407.00</b>
<b>1020</b>	<b>Festverzinsliche Wertpapiere</b>					<b>70'769.24</b>	<b>-12'138.44</b>	<b>58'630.80</b>
1020.24	BL Kantonalbank Arlesheim	Sparkonto 42 2.186.467.64				39'846.99	-23'971.48	15'875.51
1020.25	BL Kantonalbank Arlesheim	Kassaobligation 1,75 %				20'000.00		20'000.00
1020.26	BL Kantonalbank Arlesheim	Sparkonto 42 3.036.265.10				4'610.75	11'825.69	16'436.44
1020.71	UBS AG Arlesheim	Sparkonto 233-923440.J1 T				6'311.50	7.35	6'318.85
<b>1021</b>	<b>Aktien und Anteilscheine</b>				<b>62'000.00</b>	<b>64'722.00</b>	<b>-</b>	<b>64'722.00</b>
1021.01	Bürgerschaftsgenossenschaft BL	6 Anteilscheine à nom. 100			600.00	360.00		360.00
1021.02	Mobility, CarSharing, Luzern	Genossenschaftsanteile			1'500.00	1'100.00		1'100.00
1021.03	Arbeiterheim Dietisberg	2 Anteilscheine à nom. 100			200.00	1.00		1.00
1021.04	Alteno Contracting AG, Basel	14 Namenaktien à nom. 1'000			14'000.00	15'400.00		15'400.00
1021.05	ADEV Wasserkraftwerk AG	12 Namenaktien à nom. 1'000			12'000.00	14'760.00		14'760.00
1021.50	Wohngenossenschaft Wolfmatten	Genossenschaftsanteile			3'100.00	3'100.00		3'100.00
1021.51	Job Factory Basel AG	24 Namenaktien à nom. 25			600.00	1.00		1.00
1021.70	Hardwasser AG	Aktien			20'000.00	20'000.00		20'000.00
1021.78	Raurica Waldholz AG	20 Namenaktien à nom. 500			10'000.00	10'000.00		10'000.00
<b>1023</b>	<b>Liegenschaften (Boden und Gebäude)</b>				<b>14'781'570.00</b>	<b>15'482'748.45</b>	<b>-52'694.25</b>	<b>15'430'054.20</b>
1023.01	Baurechtsparkelle	Domstrasse 1	118	781	1'431'000.00	2'361.00		2'361.00
1023.02	Baurechtsparkelle Nr. 4245	Langackerweg	1 631	2'115	1'400.00	8'317.00		8'317.00
1023.03	Wohnhaus, Garten, Garage	Bromhübelweg 8 und 8 a	599	2'006	1'036'000.00	170'975.00		170'975.00
1023.05	Rebhaus, Rebgelände	Waldstrasse 63 und 63 a	1 659	13'628	122'000.00	204'420.00		204'420.00
1023.06	Wohnhaus	Mattweg 52	1 354	485	404'000.00	60'001.00		60'001.00
1023.07	Baurechtsparkelle Nr. 3612	Ermitagestrasse 26	73	312	15'600.00	2'802.00		2'802.00
1023.08	Baurechtsparkelle Nr. 3597	Obere Gasse	74	147	4'400.00	25'001.00		25'001.00
1023.09	Baurechtsparkelle Nr. 1948	Schwimmbadweg	3 176	3'654	2'500.00	1.00		1.00
1023.10	Steinbruchareal	Waldstrasse	1 218	73'813	3'700.00	9'590.80		9'590.80
1023.11	Bauland	Im Lee	1 689	163	13'000.00	1.00		1.00
1023.12	Wohnhaus Badhof	Obere Gasse 2, 4 und 6	80	5'832	2'394'000.00	1'670'764.00		1'670'764.00

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
1023.13	Wiese	Ziegelacker	442	1'617	80'800.00	10'100.00		10'100.00
1023.14	Wiese	Dürmmatt	745	5'592	3'900.00	617'963.00		617'963.00
1023.15	Wiese / Teilfläche als Baurechtsparz	Brachmatt	696	14'900	10'430.00	1'080'621.00		1'080'621.00
1023.16	Wiese	Finkeler	2 183	2'309	115'400.00	159'925.25		159'925.25
1023.17	Wohnhaus	Zinnhagweg 3 und 3b	1 946	68	534'000.00	1.00		1.00
1023.18	Gärtnerhaus	Ermitagestrasse 52			478'000.00	518'141.70	-21'800.00	496'341.70
1023.19	Wiese	Dürmmatt	747	3'023	2'100.00	1.00		1.00
1023.20	Wiese	Obere Weiden	2 473	637	95'500.00	1.00		1.00
1023.21	Acker, Wiese	In den Hagenbuchen	2 619	154	12'300.00	1.00		1.00
1023.22	Hofraum, Garten, Anlage	In den Hagenbuchen	2 627	285	15'600.00	1.00		1.00
1023.23	Wohnhaus	General GuisanStrasse 5	3 175	94	511'000.00	1.00		1.00
1023.25	Wohnhaus	Birseckstrasse 100	3 535	604	1'356'000.00	978'248.95		978'248.95
1023.26	Baurechtsparzelle Nr. 3539	Hollenweg 3	418	1'912	95'600.00	151'900.00		151'900.00
1023.27	Baurechtsparzelle Nr. 4443	In der Schappe 10/12	3 659	1'093	139'300.00	1.00		1.00
1023.28	Hofraum, Garten, Anlage, Weg	Altenmattweg	4 959	2'327	296'600.00	1'400'950.00		1'400'950.00
1023.29	Bürogebäude	Hauptstrasse 13	121	156	905'000.00	24'508.85		24'508.85
1023.30	Wohnhaus, Hofraum, Garten	General Guisanstrasse 11	805	431	785'000.00	1'050'000.00		1'050'000.00
1023.31	Bauland, Gartenanlage	Bromhübelweg	5 960	1'084	67'800.00	1'006'500.00		1'006'500.00
1023.32	Hofraum, Garten, Anlage	Bahnhofstrasse	1 516	222	52'640.00	67'089.80	-30'894.25	36'195.55
1023.34	Einstellhalle	Dornwydenweg			3'357'000.00	1'899'559.10		1'899'559.10
1023.35	Wiese	Obere Weiden (am Dychweg)	6'195	2'295		643'000.00		643'000.00
1023.36	Wiese	Obere Weiden	6'196	1'570		440'000.00		440'000.00
1023.37	Liegenschaft	Bromhübelweg 20, 20a	574	997	440'000.00	980'000.00		980'000.00
1023.39	Liegenschaften	Postplatz	134,135,1395	1'350	1'802'000.00	2'300'000.00		2'300'000.00
<b>1025</b>	<b>Vorräte</b>					<b>32'200.00</b>	<b>3'800.00</b>	<b>36'000.00</b>
1025.70	Leitungsmaterial Wasserversorgung					32'200.00	3'800.00	36'000.00

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
<b>11</b>	<b>Verwaltungsvermögen allgemein</b>				<b>88'560'780.00</b>	<b>26'104'594.77</b>	<b>-2'259'121.10</b>	<b>24'884'454.32</b>
<b>1140</b>	<b>Grundstücke</b>				<b>1'774'180.00</b>	<b>134'776.30</b>	<b>-13'475.30</b>	<b>121'301.00</b>
1140.01	Schneckenbünthen	Wiese/Wald	810	2'218	300.00	1.00		1.00
1140.02	Mattweg	BR-Parzelle Nr. 4111	3 763	1'404	168'400.00	99'696.25	-9'969.60	89'726.65
1140.03	Wolfmatten	Spielplatz	1 922	122	-	1.00		1.00
1140.04	Hübelmatt	Spielplatz	6'337	3'112	2'180.00	1.00		1.00
1140.05	Obere Weiden	Wiese und Wald	1 114	14'416	1'400.00	1.00		1.00
1140.06	Obere Weiden (Reinach)	Wiese und Wald	4 349	8'058	5'700.00	1.00		1.00
1140.07	Ziegelacker	Wiese	450	28	-	1.00		1.00
1140.08	Hintere Hagenbuchen	Wald, Felsen, Kiesgrube	1 166	5'321	600.00	3.00		3.00
1140.11	Dornachweg	Anlage, Parkplatz	1 444	1'177	800.00	1.00		1.00
1140.12	Kreuzmatt	Wiese	2 027	157	-	1.00		1.00
1140.13	Mühleboden	Wiese	3 240	3'712	2'500.00	1.00		1.00
1140.14	Mühleboden	Wiese (Schlittelweg)	3 214	1'357	900.00	1.00		1.00
1140.15	Mühleboden	Wiese	4'520	5'114	383'500.00	2.00		2.00
1140.17	Birseck- /Bahnhofstrasse	Wiese	1 135	2'463	1'700.00	1.00		1.00
1140.18	Weidenhofweg/General Guisan- Strasse	Wiese und Wald	3'599 3'609	1'253 382	93'900.00	1.00		1.00
1140.26	Kreuzmatt	Wiese mit Reservoir	1 084	180	3'200.00	1.00		1.00
1140.19	Dürmmatt	BR-Parzelle Nr. 1986	1 031	2'326	116'300.00	1.00		1.00
1140.20	Wolfmattweg	BR-Parzelle Nr. 1816	1 901	2'230	111'500.00	1.00		1.00
1140.21	Wolfmattweg	BR-Parzelle Nr. 1823	1 923	1'271	63'500.00	1.00		1.00
1140.22	Birseckstrasse	BR-Parzelle Nr. 3576	3 004	1'275	95'600.00	17'164.55	-1'716.50	15'448.05
1140.23	Birseckstrasse	BR-Parzelle Nr. 3577	3 005	1'329	99'600.00	17'891.50	-1'789.20	16'102.30
1140.24	Schwynbach, Obesunne-Land	BR-Parzelle Nr. 2518	1 925	9'897	621'300.00	1.00		1.00
1140.25	Gobenmatt	Wiese mit Reservoir	1 197	2'670	1'300.00	1.00		1.00
1140.27	General Guisanstrasse	Wiese und Wald	2 951	333	-	1.00		1.00

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
<b>1141</b>	<b>Tiefbauten</b>					<b>4'840'869.95</b>		<b>5'879'850.60</b>
1141.00	Strassenbauten	Diverse Gemeindestrassen				4'093'296.25	1'113'738.05	5'207'034.30
1141.01	Kinderspielplätze					293'154.60	-29'315.50	263'839.10
1141.02	Tieferlegung Dorfbach					454'419.10	-45'441.90	408'977.20
<b>1143</b>	<b>Hochbauten</b>				<b>86'310'000.00</b>	<b>19'676'419.07</b>	<b>-2'270'149.95</b>	<b>17'406'269.12</b>
1143.01	Domplatz 8	Verwaltungsgebäude	89	555	8'131'000.00	154'459.50	-15'446.00	139'013.50
1143.03	Birseckstrasse 2	Jugendhaus	6'337	1'533	814'000.00	252'622.30	-25'262.20	227'360.10
1143.05	Pfeffingerweg 1	Sanitätsposten (Klinik)	664	-	-	1.00		1.00
1143.06	Gobenmattstrasse 17/17a	Schützenhaus, Scheibenstand	1 198/99	1'905	595'000.00	1.00		1.00
1143.07	Domstrasse 4	Schulhaus Domplatz	89	5'490	15'911'000.00	521'878.45	-5'284.20	516'594.25
1143.08	Mattweg 54, 54b, 54c	Schulanlage Gerenmatte	6'337	24'219	27'538'000.00	8'397'418.37	-1'018'306.25	7'379'112.12
1143.09	Im Lee 9	Kindergarten	2 213	1'560	1'057'000.00	25'540.15	-2'554.00	22'986.15
1143.10	Wolfmattweg 10	Kindergarten	1 919	1'112	754'000.00	251'789.00	-25'178.90	226'610.10
1143.11	Mattweg 80	Kindergarten	3 431	1'553	952'000.00	1.00		1.00
1143.12	Blauenstrasse 10	Kindergarten	830	377	971'000.00	1.00		1.00
1143.13	Hofgasse 8	Kindergarten	BR 351	(600)	721'000.00	40'573.15	-4'057.30	36'515.85
1143.14	Ermitagestrasse 19	Ortsmuseum "Trotte"	353	204	1'582'000.00	1.00		1.00
1143.15	Schwimmbadweg/Hagenbuchen	Schwimmbad/Sportanlagen	696	69'592	3'821'000.00	2'105'894.35	-111'023.90	1'994'870.45
1143.15	In den Hagenbuchen	Dreifachsporthalle			7'950'000.00	366'527.80	-125'637.00	240'890.80
1143.16	In den Widen, Kanalstrasse 4a	Sportanlagen	2 946	121'180	1'385'000.00	526'874.45	-32'642.70	494'231.75
1143.18	Kultur- und Familienräume					19'035.80	-1'903.60	17'132.20
1143.21	Untertalweg 46	Zeughaus/Lagergebäude	1 113	1'563	694'000.00	215'784.25	-21'578.40	194'205.85
1143.22	General Guisanstrasse 9, 9a, 9b	Wohnhaus/Feuerwehrmagazin	3 175	4'442	7'950'000.00	2'095'056.30	-513'001.95	1'582'054.35
1143.23	Waldstrasse 7	Wegmachermagazin	1 607	156	38'000.00	1.00		1.00
1143.24	Ermitagestrasse 19a/19b	Friedhof Dorf	355	3'849	287'000.00	299'736.35	72'048.65	371'785.00
1143.25	Dornachweg 7/7a/7b	Friedhof Bromhübel	598	10'662	2'364'000.00	1.00		1.00
1143.26	Zinnhagweg 3a	Friedhof Bromhübel	1 946	4'108	81'000.00	66'373.80	-6'637.40	59'736.40
1143.27	Planungskredit Werkhof					72'145.20	-7'214.50	64'930.70
1143.31	Planungskredit Feuerwehrmagazin					6'230.00	-623.00	5'607.00
1143.34	In der Schappe 5	Kindergarten "Mühle"	3 660	2'094	2'714'000.00	313'879.05	-31'387.90	282'491.15
1143.35	Sozialberatung Pfeffingerhof	(Räume gemietet)				132'997.90	-13'299.80	119'698.10

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
1143.36	Familienräume Pfeffingerhof	(Räume gemietet)				80'723.70	-8'072.40	72'651.30
1143.37	Gemeindewerkhof Dornwydenweg	Werkhof	2'522	4'507	5'382'000.00	3'730'872.20	-373'087.20	3'357'785.00
	Zivilschutzanlage (ehemalige ALST)	General-Guisanstr. 9 (Parzelle 3175)				-	-	-
<b>1146</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>					<b>902'527.45</b>	<b>24'504.15</b>	<b>927'031.60</b>
1146.01	Gemeindeverwaltung	EDV-Anlage, Mobiliar				1.00		1.00
1146.03	Feuerwehr	Fahrzeuge				588'637.40	-58'863.80	529'773.60
1146.06	Strassenwesen / Werkhof	Fahrzeuge				313'888.05	83'367.95	397'256.00
1146.02	Schuhhäuser und Turnhallen	Mobiliar				1.00		1.00
<b>1152</b>	<b>Gemeinden</b>					<b>250'000.00</b>	<b>-</b>	<b>250'000.00</b>
1152.01	Darlehen an Bürgergemeinde					250'000.00		250'000.00
<b>1154</b>	<b>Gemischtwirtsch. Unternehmungen</b>				<b>176'600.00</b>	<b>1.00</b>		<b>1.00</b>
1154.01	BLT Baselland Transport AG	1'766 Namenaktien Kat. C à nominal CHF 100			176'600.00	1.00		1.00
<b>1155</b>	<b>Private Institutionen</b>				<b>300'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		<b>300'000.00</b>
1155.01	Stiftung "Zur Obesunne"	Darlehen (gekündigt per 30.06.2014)			300'000.00	300'000.00		300'000.00
<b>1161</b>	<b>Investitionsbeiträge Kanton</b>					<b>1.00</b>		<b>1.00</b>
1161.01	BLT, Ausbau BLT-Linie 10, gemäss	Beschluss Landrat vom 28.9.1989				1.00	-	1.00
<b>13</b>	<b>Verwaltungsvermögen Wasser</b>					<b>292'818.80</b>	<b>-292'815.80</b>	<b>3.00</b>
<b>1341</b>	<b>Tiefbauten</b>					<b>46'368.10</b>	<b>-46'367.10</b>	<b>1.00</b>
1341.00	Leitungsnetz					46'368.10	-46'367.10	1.00

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
<b>1343</b>	<b>Hochbauten</b>				<b>3'229'000.00</b>	<b>1.00</b>		<b>1.00</b>
1343.01	Reservoir auf der Hollen	Gempfenweg 13	483	2'147	579'000.00			
1343.01	Reservoir/Pumpwerk Spitalholz	Waldstrasse 19	BR 1 224	(703)	1'934'000.00			
1343.01	Reservoir	Hollenweg 69	515	394	157'000.00			
1343.01	Pumpenhaus II	Weidenhofweg 80	817	3'296	270'000.00	1.00		1.00
1343.01	Filteranlage Hollen	Gempfenweg 11	1 706	133	154'000.00			
1343.01	Pumpenhaus III "Weiden"	Weidenhofweg 82	2 946	24	135'000.00			
1343.01	Brunnstube Obere Holle	Dornach	1 559	86	-			
1343.01	Areal der Quelfassung Tiefental	Duggingen	6 diverse	46				
<b>1346</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>					<b>246'449.70</b>	<b>-246'448.70</b>	<b>1.00</b>
1346.00	Prozessleitsystem					246'449.70	-246'448.70	1.00
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen Abwasser</b>					<b>2.00</b>		<b>371'998.60</b>
<b>1441</b>	<b>Tiefbauten</b>					<b>1.00</b>		<b>371'997.60</b>
1441.00	Leitungsnetz					1.00	371'996.60	371'997.60
<b>1446</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>					<b>1.00</b>		<b>1.00</b>
1446.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					1.00		1.00

**VERZEICHNIS DER MITTEL- UND LANGFRISTIGEN SCHULDEN**

Konto	Bezeichnung	Verwendung	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten 2013	Buchwert 1.1.	Amortisation	Buchwert 31.12.
<b>202</b>	<b>Mittel und langfristige Schulden</b>					<b>365'000.00</b>	<b>5'000'000.00</b>	-	<b>15'000'000.00</b>
<b>2021</b>	<b>Darlehen</b>								
2021.00	AHV-Ausgleichsfonds Genf	diverse Projekte	2006	04.07.2016	3,18 %	159'000.00	5'000'000.00	-	5'000'000.00
2021.01	PostFinance	diverse Projekte	2010	22.09.2020	2,06 %	206'000.00	10'000'000.00		10'000'000.00

**VERZEICHNIS DER PRIVATRECHTLICHEN ZWECKBINDUNGEN**

Konto	Bezeichnung	Art der Verwendung	Zinssatz	Stand per 1.1.	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.
<b>203</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>			<b>259'650.02</b>	<b>964.47</b>	<b>108'899.10</b>	<b>151'715.39</b>
<b>2033</b>	<b>Verwaltete Stiftungen</b>			<b>53'382.75</b>	<b>67.00</b>	-	<b>53'449.75</b>
2033	Christiana Schultheis-Fonds	kapitalverzehend		53'382.75	67.00	-	53'449.75
2034	Sozialfonds (Erbschaft); in Fonds überführt			1'523'352.00	50'840.68	1'574'192.68	-
<b>2039</b>	<b>Uebrige privatrechtliche Zweckbindungen</b>			<b>206'267.27</b>	<b>897.47</b>	<b>108'899.10</b>	<b>98'265.64</b>
2039.01	Trägerschaftsverein Dreifachsporthalle (Ueberschuss aus Betrieb)	kapitalverzehend		18'928.80			18'928.80
2039.03	Hilfsaktion Kinder Rumänien	kapitalverzehend		127'126.48	163.55	84'671.70	42'618.33
2039.04	Musikschule: Unterstützungsfonds	kapitalverzehend		60'211.99	733.92	24'227.40	36'718.51

**EVENTUALVERPFLICHTUNGEN EINWOHNERGEMEINDE**

Hauptschuldner / Verpflichtung	Betrag	Betrag
Solidarbürgschaft zu Gunsten Stiftung zur Obesunne, Arlesheim vom 21.02.2001 (GV-Beschluss vom 22.11.00)		7'500'000
	<b>inkl. Lehrer</b>	<b>ohne Lehrer</b>
Basellandschaftliche Pensionskasse, Liestal (gemäss Schreiben der BLPK vom 28.03.14)	12'338'500	6'191'600
Anteil der Gemeinde an der Deckungslücke	4'068'500	1'664'800
Anteil Umstellungskosten auf neue technische Grundlage für den Rentenbestand	945'100	597'000
Auskauf der bisher im Umlageverfahren finanzierten Teuerung für die RentnerInnen	-2'400'000	-2'400'000
Rückstellung (mit 2013 wiederum 800'000.-- eingelegt)		
OHNE Kosten Besitzstandsausgleich		
Saldo (Verpflichtung abzüglich Rückstellung)	14'952'100	6'053'400

## TABELLE: ÜBERSICHT KENNZAHLEN 2009-2013

alle Beträge in CHF

Aus der untenstehenden Tabelle gehen die Kennzahlen Bruttoüberschuss/Cash-Flow, Nettoinvestitionen, Selbstfinanzierungsgrad und Finanzierungssaldo gemäss den Vorgaben des Kantons hervor.

Zur Ermittlung des Bruttoüberschusses/Cash-Flow muss der buchmässige (nicht geldwirksame) Aufwand und Ertrag ausgeklammert werden. Dieser beinhaltet die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, die Ergebnisse der Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallbeseitigung) sowie die Einlagen in Vorfinanzierungen und Entnahmen aus denselben. Die so bereinigten Summen von Aufwand und Ertrag bilden eine von Jahr zu Jahr vergleichbare Basis.

Der budgetierte Aufwand wurde – vor Verbuchung der Bildung der Rückstellung für die Pensionskasse und inkl. KESB – um 1'596'167.51 oder 3.5% überschritten.

Der Ertrag liegt 1'681'609.37 oder 3,7% über dem Voranschlag.

Der Bruttoüberschuss/Cash-Flow steht für die Selbstfinanzierung von Investitionen zur Verfügung. Der Cash-Flow pro 2013 liegt mit 2,3 Millionen in der Grössenordnung des Vorjahreswertes.

Die Nettoinvestitionen liegen mit 1'582'399.69 nur leicht unter dem Budget von 1'765'000.—.

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Im Vergleich über mehrere Jahre lässt sich erkennen, ob die Investitionen finanziell verkraftet werden können. Der durchschnittliche Selbstfinanzierungsgrad der Jahre 2009-2013 beträgt gewichtet 71% (2008-2012 71%).

Ein negativer Finanzierungssaldo (Finanzierungsfehlbetrag) kann durch Abbau von flüssigen Mitteln abgedeckt werden oder führt zu einer Neuverschuldung. Ein Finanzierungsüberschuss, wie er im Rechnungsjahr anfiel zeigt, dass liquide Mittel zugeflossen sind.

Die bereits in früheren Jahren bewilligten, noch auszuführenden Investitionen von fast 4,4 Millionen sind aus dem Verzeichnis zur Investitionsrechnung auf den Seiten 63 und 64 ersichtlich.

	2009		2010		2011		2012		2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Total gemäss Jahresrechnung</b>	<b>43'037'744</b>	<b>43'105'885</b>	<b>44'255'453</b>	<b>44'277'263</b>	<b>43'592'938</b>	<b>43'668'019</b>	<b>49'192'383</b>	<b>48'849'863</b>	<b>47'877'868</b>	<b>47'669'909</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2'601'090		-2'949'992		-1'906'306		-7'080'645		-2'744'814	
Ergebnisse Spezialfinanzierungen	-591'284	-373'667	-1'419'106	-181'429	-492'312	-	-112'585	-84'659	-8'086	-257'619
Einlagen/Entnahmen Vorfinanzierungen	-2'600'000				-2'099'500		-29'876	-4'324'500	-	-
<b>Massgebender Aufwand und Ertrag</b>	<b>37'245'370</b>	<b>42'732'218</b>	<b>39'886'355</b>	<b>44'095'834</b>	<b>39'094'820</b>	<b>43'668'019</b>	<b>41'969'277</b>	<b>44'440'704</b>	<b>45'124'968</b>	<b>47'412'290</b>
<b>Bruttoüberschuss/Cash-Flow total</b>	<b>5'486'848</b>		<b>4'209'479</b>		<b>4'573'199</b>		<b>2'471'427</b>		<b>2'287'322</b>	
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>3'603'928</b>		<b>6'220'173</b>		<b>10'261'931</b>		<b>5'323'537</b>		<b>1'582'400</b>	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>152,2 %</b>		<b>67,7 %</b>		<b>44,6 %</b>		<b>46,0%</b>		<b>145,0%</b>	
<b>Finanzierungssaldo</b>	<b>1'882'920</b>		<b>-2'010'694</b>		<b>-5'688'732</b>		<b>-2'852'110</b>		<b>704'922</b>	
(- = Finanzierungsfehlbetrag)										



## LAUFENDE RECHNUNG

(alle Beträge in CHF)

Es werden die Abweichungen zwischen Voranschlag 2013 und Rechnung 2013 kommentiert. Hinweise und Abweichungen gegenüber der Rechnung 2012 erfolgen nur in Ausnahmefällen. Fallweise werden erklärende Hinweise zum Kontoinhalt abgegeben. Für die Kontoinhalte wird auf die Ausführungen im Rahmen des Voranschlags 2013 verwiesen.

### Allgemeines

#### LÖHNE (Konti XXX.300; XXX.301 und XXX.302)

Bei den Löhnen und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen wurde keine Teuerungszulage budgetiert. Der Landrat beschloss erwartungsgemäss, auf die Ausrichtung einer Teuerungszulage zu verzichten. Wie bereits im Vorjahr wurden auch in der Rechnung 2013 für die aufgelaufenen grösseren Gleizeit- und Ferienguthaben Rückstellungen (im Vorjahr Abgrenzungen) vorgenommen.

#### SOZIALVERSICHERUNGSBEITRÄGE (Konti XXX.305)

Diese Konti beinhalten die Arbeitgeberbeiträge an AHV/IV/EO, ALV, Familienausgleichskasse, Pensionskasse, Unfallversicherung (BU, NBU) sowie die seit dem Jahre 2012 bestehende Krankentaggeldversicherung. Hier wurde auch die Rückstellung für die Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse verbucht.

#### ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN (Konti XXX.331)

Die Anlagen des Verwaltungsvermögens der Einwohnergemeinde müssen aufgrund der Gemeindefinanzverordnung mit 10% des Restbuchwertes abgeschrieben werden. Bei den Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser beträgt der Abschreibungssatz 8%. Die Abschreibung erfolgt pauschal auf dem Restbuchwert zu Beginn des Rechnungsjahres. Im Vorjahr vorgenommene zusätzliche Abschreibungen reduzieren den Aufwand im Folgejahr.

Zusätzliche Abschreibungen (XXX.332) wurden für die ehemalige ALST durch Entnahme aus dem Fonds für Schutzraumbauten getätigt.

## 0 Allgemeine Verwaltung (Seiten 14 - 15)

### 011 Gemeindeversammlung

#### **011.300 Behörden und Kommissionen**

Aufwand für Sitzungsgelder für die Gemeindegemeindekommission, die Geschäftsprüfungskommission, die Rechnungsprüfungskommission sowie der Wahlbüros, wobei von den ordentlichen Abstimmungsterminen und einem Jahr ohne Wahlen ausgegangen wurde. Die Wahlbüroentschädigungen lagen mit 23'377.20 unter dem Budget von 27'000.--. Die Sitzungsgelder der Kommissionen lagen mit 23'807.20 aber über den budgetierten 17'000.--.

#### **011.310 Büromaterial, Drucksachen**

Die umfangreichen Einladungen und Separatdrucke für die Gemeindeversammlungen und für die Abstimmungen (u.a. Referendumsabstimmung) verursachten höhere Druckkosten.

#### **011.318 Dienstleistungen, Honorare**

Kosten für den Versand (Einpacken etc., Porto) von Abstimmungsunterlagen, Leitbild und Massnahmen sowie die Buchprüfungshonorare für die Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde, der Stiftung Burg Reichenstein, der Stiftung Ermitage und das Schloss Birseck und der Wohngenossenschaft Wolfmatten. Für den Versand fielen höhere Portokosten an (drei Gemeindeversammlungen und vier Abstimmungen inkl. Nachwahlen Regierungsrat). Bei den Revisionskosten entstanden durch einen neuen zeitlichen Abrechnungsmodus einmalig Mehrkosten. Zusätzlich wurde fachliche Unterstützung für die Erarbeitung der Abstimmungsunterlagen beigezogen.

### 012 Gemeinderat, Kommissionen

#### **012.309 Übriger Personalaufwand**

Der Gemeinderat hat einen Workshop durchgeführt. Dies war bei der Budgetierung noch nicht vorgesehen.

#### **012.319 Übriger Sachaufwand**

Neben den Kosten für die erstmals durchgeführten und nicht budgetierten „Turmggespräche“ zwischen dem Gemeinderat und den Ortsparteien, fielen zusätzlich Reisekosten für eine Gemeinderatsdelegation an die Einweihungsfeier des Kindergartens in Rumänien (Rosia) an. Auch hatte der Gemeinderat Gelegenheit, sich mit verschiedenen Behördenvertretungen und

Institutionen zu treffen und sich auszutauschen. Dies war bei der Budgetierung so nicht absehbar.

### **020 Allgemeine Verwaltung**

#### **020.301 Löhne Verwaltungsabteilungen**

Personal der Allgemeinen Verwaltung inkl. aller Abteilungsleitungen, Bauverwaltung, Hauswart des Gemeindehauses und Gemeindepolizei. Mehrkosten resultierten infolge krankheitsbedingter Abwesenheiten (Rückerstattungen Taggelder siehe Konto 020.436) und durch die nicht budgetierte Übergangsregelung bei der Führung der Gemeindeverwaltung. Für die vorhandenen Gleitzeit- und Ferienguthaben wurde eine Rückstellung gebildet.

#### **020.309 Übriger Personalaufwand**

Der Gemeinderat hat im Rahmen der ihm gemäss Gemeindeordnung ausserhalb des Budgets zustehenden Finanzkompetenz Mittel für die Stelleninserate für die neue Leitung der Gemeindeverwaltung bewilligt. Die Absicht zur vorzeitigen Pensionierung der Gemeindeverwalterin war zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt.

#### **020.315 Übriger Unterhalt durch Dritte**

Unterhalts- und Lizenzgebühren für EDV, E-Mail/Internet, Lizenzkosten und Providinggebühren für den Internet-Auftritt und die Wartung der GIS Software (Geographisches Informationssystem). Enthalten sind auch die Wartungskosten für die Einbruch- und Brandmeldeanlage. Die Kosten für den Unterhalt der Software konnten mit 91'001.18 deutlich unter dem geplanten Wert von 103'300.-- gehalten werden.

#### **020.318 Dienstleistungen, Honorare**

Der Gemeinderat hat im Rahmen der ihm gemäss Gemeindeordnung ausserhalb des Budgets zustehenden Finanzkompetenz den Beizug eines externen Personalbüros für die Nachfolgeregelung der Leitung der Gemeindeverwaltung bewilligt. Ebenso wurde der Beizug einer Fachperson für die weiteren Arbeiten für die Pensionskasse bewilligt. Für die Referendumsabstimmung und die Stimmrechtsbeschwerde „Uf der Höchi“ wurde externe Unterstützung beigezogen.

Der Interne Sozialdienst wurde vermehrt beansprucht, insbesondere im Zusammenhang mit bevorstehenden Pensionierun-

gen (vor allem bezüglich Unsicherheiten im Rahmen der Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse). Auch steht dieser Dienst mit Einbezug der KESB nun deutlich mehr Mitarbeitern zur Verfügung.

#### **020.319 Übriger Sachaufwand**

Die Kosten für Durchführung und Bewirtung anlässlich der verschiedenen Anlässe (Gemeindeversammlungen, Betagten- und Jubilarenehrungen, Gratulationen) konnten deutlich gesenkt werden (gegenüber Budget und Vorjahr).

#### **020.431 Gebühren für Amtshandlungen**

Die Einnahmen für die Baubewilligungen lagen mit 33'624.-- deutlich unter dem Budget von 45'000.--, wobei im Vorjahr nur 22'733.-- eingenommen wurden. Ebenso wurden weniger neue Identitätskarten verlangt, was zu Mindereinnahmen führte (Budget 40'000.-- / Rechnung 30'485.--). An Mahnspesen konnten 7'080.-- anstatt der budgetierten 1'500.-- verrechnet werden. Budgetiert wurde jeweils aufgrund der Durchschnittswerte der letzten Jahre.

#### **020.435 Verkäufe**

Die verschiedenen Verkäufe durch die Gemeindeverwaltung (Bücher und Broschüren, Ortspläne etc.) bewegen sich seit Jahren auf tiefem Niveau. Bei der Budgetierung ging man von Durchschnittswerten aus früheren Jahren aus.

#### **020.436 Rückerstattungen**

Rückerstattungen von Unfall-, Kranken- und EO-Taggeldern von 58'593.70 neben verschiedenen Rückvergütungen von Sitzungsgeldern und Auslagen.

#### **020.451 Rückerstattungen vom Kanton**

Entschädigung des Kantons für die Veranlagung der Unselbständigerwerbenden und Gebühren für Fristverlängerungen. Bei der Budgetierung waren die Auswirkungen der kantonalen Neuregelung nicht absehbar.

**030.307** 030 Leistungen für Pensionierte  
**Rentenleistungen**  
Gemäss Dekret der BLPK hat die Gemeinde die auf den Renten gewährten Teuerungszulagen zur Hälfte zu übernehmen. Es mussten leicht weniger Beiträge als geplant geleistet werden. 418'219.70 mussten an Beiträgen an die vorzeitige Pensionierung von Lehrpersonen und weiteren Angestellten der Gemeinde gemäss Personalreglement § 17 Abs. 2 geleistet werden. Diese vorzeitigen Pensionierungen erfolgten vor allem im Rahmen der Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse deren terminlicher Ablauf bei der Budgetierung noch unklar war. Diese Pensionierungsabsichten waren bei der Budgetierung noch nicht bekannt.

**1** Öffentliche Sicherheit (Seiten 16 - 18)

**100.318** 100 Grundbuch, Mass und Gewicht  
**Dienstleistungen, Honorare**  
Bei den Kosten der amtlichen Vermessung musste nicht der ganze Budgetbetrag eingesetzt werden, wobei diese Kosten weitgehend durch den Kanton bestimmt sind.

**101.318** 101 Übrige Rechtspflege  
**Dienstleistungen, Honorare**  
Bei der Budgetierung war noch nicht klar, welche Kosten auf welche Art durch die KESB den Gemeinden verrechnet werden. Es werden nun alle den Gemeinden direkt zurechenbaren Kosten offen ausgewiesen und verrechnet – hier der Anteil der Gemeinde Arlesheim (entsprechende Gebühreneinnahmen und Rückerstattungen siehe Konti 101.431/.436).

**101.352** **Entschädigung an Gemeinwesen**  
Beitrag der Gemeinde Arlesheim an die regionale Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB), siehe Funktion 102, wobei im ersten Jahr Mehrkosten für die Aufarbeitung alter Fälle anfielen.

**101.365** **Beiträge an private Institutionen**  
Es mussten keine Kosten für Heimplatzierungen übernommen werden.

**101.390** **Verrechneter Personalaufwand**  
Besoldungsanteil an die Löhne des Personals der Sozialberatung (Ertrag siehe Konto 581.490) für die im Bereich KESB (ehemals Vormundschaft) erbrachten Dienstleistungen. Aufgrund der tieferen Personalkosten bei der Sozialberatung (siehe Konto 581.301) wurden leicht unter dem Budget liegende Kosten verrechnet. Auf die anteilmässige Weiterverrechnung der durch externe Dienstleister erbrachten Leistungen wurde verzichtet.

**101.431** **Gebühren für Amtshandlungen**  
Der Gemeinde aus dem Ertrag der KESB (siehe Funktion 102) zustehender Gebührenertrag (Budget 45'000.-- / Rechnung 42'277.10).  
Bei den Gebühren für Gelegenheitswirtschaftspatente und Freinachtbewilligungen konnten geringe Mehreinnahmen realisiert werden.

**101.434** **Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen**  
Konzessionsabgabe für Plakate.

**101.436** **Rückerstattungen**  
Weiterverrechnung der Kosten für die von der KESB ausgelösten Massnahmen (Aufwand siehe Konto 101.318).

**102 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)**  
Diese Behörde ist seit 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 anteilmässigen Gebühren und Kosten erscheinen im Budget der Gemeinde Arlesheim in den Konti 101.431 und .436 bzw. 101.318 und 101.352.  
Gesamthaft sind in der Aufbauphase Mehrkosten beim Personalaufwand infolge Aufarbeitung der übernommenen Dossiers/Fälle angefallen. Daneben sind im Aufwand / Ertrag zusätzliche Beträge verbucht, damit diese separat ausgewiesen werden können, wobei dies rechnungsneutral ist (siehe Konti 102.318 / .436).

**102.318 Dienstleistungen, Honorare**  
Bei der Budgetierung war noch nicht klar, dass die für einzelne Gemeinden ausgelösten Kosten separat verbucht werden sollen. Die entsprechende Rückerstattung pro Gemeinde wurde im Konto 102.436 verbucht.

**102.436 Rückerstattungen**  
Damit den Gemeinden die ihnen zustehenden Rückerstattungen vergütet werden können, mussten diese separat verbucht werden. Dies war bei der Budgetierung noch nicht so vorgesehen (siehe auch Kommentar zu Konto 102.318).

**102.452 Rückerstattung der Gemeinden**  
Aufteilung der Restkosten gemäss dem vertraglich vereinbarten Schlüssel durch alle beteiligten Gemeinden (30% nach EinwohnerInnen / 70% nach Fällen). Die Schlussabrechnung war zum Zeitpunkt der Abschlusserstellung durch die Delegiertenversammlung noch nicht genehmigt und damit gegenüber den Gemeinden noch nicht in Rechnung gestellt. Dafür wurde jedoch eine Abgrenzung vorgenommen.

#### **140 Feuerwehr**

Die Feuerwehr verfügt über ein Mehrjahresbudget für die Jahre 2011-2015. Aufgrund dieses Mehrjahresbudgets hat der Gemeinderat für das Jahr 2013 einen Betrag von 605'000.-- (ohne Abschreibungen und interne Verrechnungen) festgesetzt. Abweichungen bei einzelnen Positionen werden nicht ausdrücklich kommentiert. Die Feuerwehr hat im relevanten Bereich Minderausgaben von 42'945.97 realisiert, die ihr in den beiden Folgejahren noch zur Verfügung stehen.

#### **151 Schiesswesen**

**151.318 Dienstleistungen, Honorare**  
Mit der neuen Leistungsvereinbarung wurde der bisherige Beitrag (Budget 50'000.--) auf 35'000.-- reduziert. Die Versicherungskosten konnten reduziert werden.

#### **160 Zivilschutz**

**160.319 Übriger Sachaufwand**  
Aufgrund eines aus dem Jahre 2010 stammenden und nun zurückgezogenen Baugesuches musste die Ersatzabgabe für ei-

nen Schutzraumbau zurück erstattet werden (Fondsentnahme siehe Konto 160.481).

**160.332 Zusätzliche Abschreibungen**  
Die als Investition behandelte Renovation der Zivilschutzanlage wurde über den Schutzraumfonds abgewickelt (siehe Konto 160.481) und wird mittels zusätzlicher Abschreibung rechnungsneutral ausgewiesen. Aufgrund eines intensiven Kostenmanagements konnte die Renovation deutlich günstiger als budgetiert durchgeführt werden.

**160.352 Entschädigungen an Gemeinden**  
Ordentlicher Kostenanteil für den Bevölkerungsschutzverbund „BSV Birs“ gemäss Vertrag (Mehrkosten gegenüber Budget 8'633.20). Die vorzeitige Pensionierung des Zivilschutzstellenleiters (Angestellter der Gemeinde Reinach) verursachte nicht budgetierte Kosten.  
Die Beschaffung des Korpsmaterials konnte noch nicht abgeschlossen werden (Budget 79'500.-- / Rechnung 48'231.95). Die entsprechenden Restkosten werden im 2014 anfallen. Diese Kosten wurden dem Fonds belastet (siehe Konto 160.481).  
Die Arbeiten für die Aktualisierung der Schutzraumplanung und -steuerung von Arlesheim, die als Auftrag durch die Gemeinde Reinach ausgeführt werden, konnten noch nicht abgeschlossen werden. Daher wurde der budgetierte Betrag von 10'000.-- entsprechend abgegrenzt.

**160.481 Entnahmen aus dem Fonds Schutzraumbauten**  
Es wurden Mittel für folgende Vorhaben entnommen:

- Renovation Betreustelle Zivilschutz (siehe Kommentar zu Konto 160.332)	165'932.40
- anteilmässig neues Korpsmaterial (siehe Kommentar zu Konto 160.352)	48'231.95
- Rückerstattung einer Ersatzabgabe (siehe Kommentar zu Konto 160.319)	11'200.--

## **2 Bildung** (Seiten 19 - 23)

**200.302 200 Kindergarten  
Löhne Lehrkräfte**  
Aufgrund der Vorjahreswerte wurden die Löhne zu hoch budgetiert.

- 200.436 Rückerstattungen**  
Unfall- und Krankentaggeldzahlungen, die nicht budgetiert werden.
- 210.301 Löhne Schulsekretariat**  
210 Primarschule  
Verbunden mit der Kündigung einer Mitarbeiterin entstanden Mehrkosten. Vorhandene grössere Überzeitguthaben wurden abgegrenzt. Die Aufteilung der Lohnkosten zwischen Kindergarten und Primar erfolgt weiterhin aufgrund der Anzahl Klassen.
- 210.302 Löhne Lehrkräfte**  
Bei der Budgetierung wurde von zu tiefen Annahmen ausgegangen.
- 210.309 Übriger Personalaufwand**  
Es mussten weniger Beiträge an die obligatorische Weiterbildung geleistet werden und bei den Weiterbildungen fielen weniger Kosten an (Budget 10'000.-- / Rechnung 2'811.50). Es wurden weniger Kurse besucht und die Kursbesuche konnten günstiger realisiert werden (mehr Kosten zu Lasten Kanton). Der Schulrat beanspruchte für seine Anlässe, Klausuren und Verabschiedungen von den budgetierten 27'300.-- nur 18'868.55.
- 210.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**  
Verschiedenste Anschaffungen, u.a. wurden doch keine neuen Nähmaschinen (Budget 8'000.--) angeschafft.
- 210.318 Dienstleistungen, Honorare**  
Der Schulrat benötigte von den ihm zustehenden Mittel von 9'000.-- für Beratungen etc. und kulturelle Veranstaltungen nur 810.80.  
Verbunden mit der teilweisen Schliessung des Hallenbads entfielen Transportkosten (Budget 25'000.-- / Rechnung 15'422.40).
- 210.352 Entschädigungen an Gemeinden**  
Neben den budgetierten Eintrittskosten ins Hallenbad in Dornach musste noch der auswärtige Schulbesuch eines Kindes
- aus Arlesheim in einer anderen Gemeinde für das laufende sowie für das Vorjahr vergütet werden.
- 230.318 Dienstleistungen, Honorare**  
230 Sekundarschule  
Die Prämie für die Sachversicherungen wurde nicht budgetiert. Diese wurde im 2013 neu organisiert und erweitert und auf der bisherigen Grundlage auf die einzelnen Bereiche verteilt.
- 230.366 Beiträge an Private**  
Die Gemeinde übernimmt die Kosten für das Umweltschutzabonnement für Arlesheimer SekundarschülerInnen, die den Unterricht auswärts besuchen müssen.
- 240.301 Löhne Hauswarte und Reinigungspersonal**  
240 Schulliegenschaften  
Löhne für Hauswarte und Reinigungspersonal aller Schulhäuser. Einige krankheitsbedingte Ausfälle mussten abgedeckt werden (Rückerstattung siehe 240.436) und es wurde eine zweite Lehrstelle angeboten (bei der Budgetierung noch nicht geregelt). Die Rückerstattung des Kantons für das Sekundarschulhaus ist unter Konto 240.451 enthalten.
- 240.309 Übriger Personalaufwand**  
Zusätzliche Kosten für den zweiten „Lehrling“.
- 240.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**  
Es mussten keine Geräte und Maschinen ersetzt werden.
- 240.312 Wasser, Energie, Heizmaterial**  
Die in den Jahresrechnungen 2011 und 2012 für eine Verrechnung der Stromkosten durch den Kanton gebildete Abgrenzungen mussten nicht beansprucht werden, was zu einer Entlastung im laufenden Jahr führte. Auch fielen die Kosten für den Wärmebezug zum Zeitpunkt des Rechnungsabschlusses tiefer als budgetiert aus.
- 240.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**  
Ordentlicher Aufwand:  
Beim Domplatzschulhaus mussten verschiedene Beschädigungen beseitigt werden (Budget 23'000.-- / Rechnung 34'380.75). In der Gerenmatte 1 musste der budgetierte Betrag nicht ausgeschöpft werden (Budget 35'000.--; Rechnung 26'333.35), je-

doch musste in der Gerenmatte 2 das Urinoir ersetzt werden (dieses kann beim Umbau weiter verwendet werden) und der Plattenboden in den Duschen musste, nachdem sich dieser gewölbt hatte, ersetzt werden (Budget 10'000.-- / Rechnung 19'557.85).

Ausserordentlicher Aufwand:

Die Sanierung des Velounterstands beim Domplatzschulhaus konnte infolge vieler Eigenleistungen durch den Werkhof deutlich günstiger realisiert werden (Budget 56'000.-- / Rechnung 19'410.85).

Im Schulhaus Gerenmatte 1 konnten die neue kleine Küche im Lehrerzimmer und die Erneuerung der Kittfugen an der Fassade günstiger als budgetiert realisiert werden. Auf den Ersatz der Bodenbeläge und das Streichen der Wände wurde verzichtet. (Budget Total Gerenmatte 1 100'4000.-- / Rechnung 72'931.20).

#### **240.315 Übriger Unterhalt durch Dritte**

Verbunden mit der Renovation und Erneuerungen (z.B. Sicherheitsanlagen) mussten zusätzliche Serviceverträge abgeschlossen werden. Der Umfang war bei der Budgetierung noch nicht genau absehbar.

#### **240.318 Dienstleistungen, Honorare**

Die Kosten für den Wärmeverbund fielen mit 6'401.25 (Budget 61'000.--) tiefer aus.

#### **240.351 Entschädigungen an Kanton**

Miete an den Kanton für die Benützung einer Schulküche und zweier Turnhallen gemäss Vertrag.

#### **240.427 Liegenschaftserträge Schulhäuser**

Die ehemalige Hauswartzwohnung ist nicht mehr vermietet und wird durch die Schule genutzt.

#### **240.436 Rückerstattungen**

Rückerstattung der Gebäudeversicherung für einen Wasserschaden und Taggelder der Personalversicherungen (5'502.25). Die Reparaturkosten für einen Schaden an der Bühne wurden zurück erstattet.

#### **240.451 Rückerstattungen vom Kanton**

Der budgetierte Beitrag für Hauswartung des Sekundarschulhauses Gerenmatte 3 konnte wie vertraglich vereinbart realisiert werden (219'100.--), zusätzlich konnten eigene Kosten von 2'076.-- (Hallenrevision) und 4'702.50 (Hauswartsleistungen) weiterverrechnet werden.

Für die schulische Nutzung durch den Kanton konnten 311'043.60 an Miete vereinnahmt werden, wobei der Kanton Räumlichkeiten gekündigt hat (Budget 2013: G2 334'300.--).

Nachdem separate Zähler installiert wurden, erhält der Kanton für sein Schulhaus eine eigene Rechnung und daher entfällt die budgetierte Rückerstattung in diesem Bereich (Budget 2013 für Strom, Heiz- und Nebenkosten für das Schulhaus Gerenmatte 3 inkl. Spezialtrakt 45'000.--).

#### **241 Kindergärten**

#### **241.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**

Die ausgeführten Malerarbeiten und der Ersatz der Beleuchtung konnten deutlich günstiger als geplant vergeben werden.

#### **242 Sekundarschulhaus Gerenmatte**

#### **242.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**

Für Mobiliar gemäss Konzept für an Kanton vermietete Räumlichkeiten.

#### **250 Musikschule**

#### **250.366 Sozial- und Geschwisterrabatte**

Gewährte Rabatte aufgrund des Subventionsschlüssels. Zusätzlich werden die aus dem Unterstützungsfonds geleisteten Beiträge hier verbucht (siehe auch Konto 250.481).

#### **250.352 Entschädigungen an Gemeinden und**

#### **250.452 Entschädigungen von Gemeinden**

Kostenabgeltung zwischen den Musikschulen (Kinder von Arlesheim, die den Unterricht in anderen Gemeinden besuchen bzw. Kinder aus anderen Gemeinden, die den Unterricht in Arlesheim besuchen). Es wurden mehrjährige Durchschnittswerte budgetiert.

**250.481 Entnahme aus Fonds**  
Neben den Beiträgen an die Miete von Instrumenten wurden zwei Instrumente zu Lasten des Fonds angeschafft.

**260.366 260 Sonderschulen  
Schulgelder an Private**

Beiträge an Private gemäss dem an der Gemeindeversammlung vom 18. Juni 2003 genehmigten Reglement. Bis die Beiträge aufgrund der Steuerveranlagung definitiv bewilligt werden können, dauert es oft sehr lange. Daher werden für die pendenten Beiträge jeweils Abgrenzungen vorgenommen.

**292 Erwachsenenbildung**

Wenn nicht anders erwähnt, Nähkurse der Gemeinde für Erwachsene.

**292.365 Beiträge an private Institutionen**

Vom Angebot der Sprachkurse (Connectica) wurde vermehrt Gebrauch gemacht. Die Budgetierung erfolgte aufgrund von Erfahrungswerten.

**292.460 Beiträge vom Bund**

Beiträge an die Anschaffungen der letzten Jahre (u.a. Nähmaschinen) wobei nicht alle subventioniert wurden.

**295 Mittagstisch**

**295.365 Beiträge an private Institutionen**

Beitrag von 170'000.-- an die Stiftung Sunnegarte für die schulergänzende Tagesbetreuung gemäss Leistungsvereinbarung und Beitrag für den Pilot-Tageskindergarten (Budget 106'000.-- / Rechnung 79'564.--), der seit dem 01.08.2012 in Betrieb ist.

**295.460 Beiträge vom Bund**

Der budgetierte Bundesbeitrag hat sich als zu hoch erwiesen. Bei der Budgetierung lagen nur wenige Informationen vor.

**3 Kultur und Freizeit (Seiten 24 - 29)**

**300 Kulturförderung**

**300.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**

Ordentlicher Unterhalt Bauerngarten.

**300.319 Übriger Sachaufwand**

Rechnung / Budget

- Aufwand für Bundesfeier an Bürgergemeinde 12'000.-- / 12'000.--
- Jungbürgerfeier (Anlass) 6'603.75 / 10'000.--
- Bettagsfeier 6'253.30 / 4'500.--
- Diverses, 1. August, Maibaum, Bauerngarten usw. 2'312.20 / 2'200.--
- Montage etc. Beleuchtung Weihnachtsbaum 0.-- / 7'000.--  
Die Mitarbeitenden der Wasserversorgung haben die Montage übernommen.
- Vereinsehrungen 1'684.35 / 4'000.--

Es erfolgte keine Anschaffung im Rahmen des Kunstkredits (Budget 5'000.--). Diese Mittel sowie die aus früheren Jahren vorhandenen Rückstellungen wurden in den Trottefonds eingelegt (siehe Konto 302.319/.381).

**300.365 Beiträge an private Institutionen**

Der budgetierte Betrag von 60'000.-- an kulturelle Institutionen in Basel-Stadt wurde praktisch ausgeschöpft. Aufgrund falscher Abgrenzungen im Vorjahr entstand ein Minderaufwand.

**300.390 Verrechneter Personalaufwand**

Arbeiten der Feuerwehr.

**301 Ortsmuseum Trotte**

**301.300 Betriebskommission Trotte**

Die Kommission besteht aus mehr Mitgliedern und hat im Rahmen der Einarbeitung mehr Sitzungen abgehalten.

**301.301 Löhne Betriebspersonal**

Hauswartung und Reinigung sowie neu die Vermietung und Verwaltung erfolgt durch eine Person. Dies war in dieser Form nicht budgetiert. Damit konnten alle Arbeiten für die Trotte bei einer Person konzentriert werden.

**301.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**

Die für allfällige Anschaffungen budgetierten Mittel mussten nicht beansprucht werden.

- 301.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**  
 Verschiedene Schadensfälle (Dach), die der Versicherung nicht angemeldet werden konnten. Es konnten jedoch grössere Vandalenschäden den Verursachern belastet werden, womit der Gesamtaufwand tiefer als budgetiert ausfiel.
- 301.318 Dienstleistungen, Honorare**  
 Infolge der regen Ausstellungstätigkeit fielen Mehrkosten an. Ebenso führten die Kurzfilmtage, die nicht budgetiert waren, zu Mehrkosten. Diese wurden über den Trottenfonds abgewickelt (siehe Konto 301.481).
- 301.319 Übriger Sachaufwand**  
 Nicht budgetierte Kosten für die Kurzfilmtage, die dem Trottenfonds entnommen wurden (siehe Konto 301.481).
- 301.381 Einlage in Trottenfonds**  
 Die Einlage in den Trottenfonds beinhaltet die Gönnerbeiträge (siehe Konto 301.466) und die Verzinsung des Trottefonds (siehe Konto 301.492). Zusätzlich wurde der bisher als Rückstellung geführte „Kunstkredit“ von 15'3810.85 in den Trottefonds eingelegt („Einnahme“ siehe Konto 301.439).
- 301.466 Beiträge von Privaten**  
 Für die Trotte im Rahmen eines Mailings des Verkehrsvereins eingegangene Spenden, die vollumfänglich in den Trottefonds eingelegt werden (siehe auch Konto 301.381).
- 301.481 Entnahme aus Trottefonds**  
 Gemäss Budget wurde ein Anteil von 5'000.-- für die laufenden Aufwendungen dem Fonds entnommen. Zusätzlich wurden die angefallenen Nettokosten für die Kurzfilmtage (siehe Konto 301.318/319) dem Fonds entnommen.
- 302 Theater, Musik**
- 302.365 Beiträge an private Institutionen**  
 Die Beiträge wurden gemäss Budget geleistet. Bei den Musik- und Theaterprojekten wurden Beiträge von 8'000.-- gesprochen (Budget 5'000.--).

- 303 Bibliothek**
- 303.301 Löhne Betriebspersonal**  
 Die Löhne in der Bibliothek wurden angepasst, dies war bei der Budgetierung noch nicht geregelt.
- 303.434 Andere Benützungsgebühren**  
 Die Erhöhung der Gebühren führte nicht zur erwarteten Steigerung der Einnahmen.
- 310 Denkmalpflege, Heimatschutz**
- 310.365 Beiträge an private Institutionen**  
 Es wurde der ordentliche Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung an die Stiftung Burg Reichenstein überwiesen.
- 310.366 Beiträge an private Haushalte**  
 Es wurden keine Beitragsgesuche von Privaten für Renovationen von erhaltenswerten Bauten im Ortskern eingereicht.
- 330/331 Parkanlagen, Wanderwege / Ermitage**  
 Zur Verbesserung der Transparenz wurde die Funktion 331 Ermitage geschaffen. Die Funktion 330 Parkanlagen und Wanderwege muss aber sämtliche Aufwendungen beinhalten. Aus diesem Grunde werden sie in der Funktion 330 aufgeführt und kommentiert. Damit die angestrebte Transparenz aufrecht erhalten werden kann, werden die Aufwendungen für die Ermitage weiterhin unter der Funktion 331 kursiv gedruckt aufgeführt.
- 330.301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal**  
 Aufsicht Schloss Birseck.
- 330.313 Verbrauchsmaterial**  
 Es wurden weniger neue Anlagen erstellt und infolge des guten Witterungsverlaufs mussten weniger Pflanzen ersetzt werden.
- 330.331 Abschreibungen Verwaltungsvermögen**  
 Abschreibungen auf dem Sanierungskonzept alter Friedhof.
- 330.390 Verrechneter Personalaufwand**  
 Personalaufwand für Gärtner und Mitarbeiter des Werkhofes in der Ermitage (Ertrag siehe Konto 620.490). Die zusätzliche neue Stelle wurde beim Werkhof nicht realisiert und daher erfolgte die interne Verrechnung tiefer als budgetiert.



- 340 Sport**
- 340.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**  
Der ordentliche Unterhalt konnte deutlich kostengünstiger geleistet werden. Der ausserordentliche Unterhalt wurde von der Trägerschaft noch nicht in Rechnung gestellt. Dafür wurde eine zurückhaltende Abgrenzung vorgenommen.
- 340.319 Übriger Sachaufwand**  
Es fielen keine Auslagen für die Erfahrungsgruppe Sportanlagen an.
- 341 Gartenbad**
- 341.308 Temporäre Arbeitskräfte**  
Es wurde gemäss den effektiven Aufwändungen der letzten Jahre budgetiert, wobei witterungsbedingt weniger Einsätze nötig waren.
- 341.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**  
Neben dem ordentlichen Unterhalt mussten durch die Gemeinde für das Restaurant neue Friteusen angeschafft werden.
- 341.312 Wasser, Energie, Heizmaterial**  
Die Stromkosten wurden zu tief budgetiert, lagen diese doch unter den Vorjahreskosten (Budget 35'000.-- / Rechnung 41'840.35). Die Kosten für die Solarwärme/Contracting lagen mit 3'009.65 unter den Erwartungen von 7'000.--.
- 341.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**  
Der Ersatz der Solaranlage konnte günstiger als geplant realisiert werden (Budget 60'000.-- / Rechnung 47'827.20).
- 341.315 Übriger Unterhalt durch Dritte**  
Ausserplanmässig mussten zwei Messverstärker zur Kontrolle des Badewassers ersetzt werden (7'463.40).
- 341.434 Andere Benützungsgebühren**  
Witterungsbedingt blieben die Einnahmen unter den budgetierten Erwartungen, entsprechen jedoch den Vorjahreseinnahmen.
- 341.436 Rückerstattungen**  
Rückerstattung der Energiekosten durch das Schwimmbadrestaurant sowie Unfalltaggelder (10'199.40).
- 341.451 Rückerstattungen vom Kanton**  
Vergütung des Kantons für die Benützung des Schwimmbads durch die Sekundarschule.
- 344 Leichtathletik- und Fussballanlagen**
- 344.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**  
Der Unterhalt am alten Gebäudeteil wie auch der ausserordentliche Unterhalt an der Trainingsplatzinfrastruktur wurde bewusst auf ein Minimum beschränkt. Dies im Hinblick auf eine notwendige Gesamtsanierung.
- 344.451 Rückerstattungen vom Kanton**  
Vergütung des Kantons für die Benützung der Sportanlagen Hagenbuchen durch die Sekundarschule.
- 350 Jugendhaus**
- 350.313 Verbrauchsmaterial**  
Pauschale Weiterverrechnung der zentralen Beschaffung von Reinigungsmaterial, die dem Jugendhaus nicht im Rahmen des Beitrags weiterverrechnet werden (bei der Budgetierung noch nicht bekannt).
- 350.365 Beitrag an Trägerverein Jugendhaus**  
Der Beitrag an den Trägerverein Jugendhaus beinhaltet die Personalkosten und den Betriebsbeitrag gemäss Leistungsvereinbarung.
- 359 Übrige Freizeitgestaltung**
- 359.365 Beiträge an private Institutionen**  
Leicht unter dem Budget liegender Beitrag an die verschiedenen Vereine und an den Ferienpass.

## **4** Gesundheit (Seite 30)

### **410 Pflegeheime**

#### **410.365 Beiträge an private Institutionen**

Die Übernahme der Darlehenszinsen der Stiftung zur Obesunne gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 22. November 2000 und die Beiträge an Alters- und Pflegeheime gemäss Leistungsvereinbarungen fielen wie budgetiert an. Bei den Pflegekostenbeiträgen erfolgte die Budgetierung aufgrund von Erfahrungszahlen, wobei diese Kosten nicht steuerbar sind. Aufgrund der demographischen Entwicklung haben diese weiter zugenommen (Budget 816'000.-- / Rechnung 977'988.30).

### **440 Ambulante Krankenpflege**

#### **440.365 Beiträge an private Institutionen**

Die Spitex konnte höhere Kundenbeteiligungen verrechnen und eine Stelle war vakant. Dies führte zu einer deutlichen Reduktion des Gemeindebeitrages (Budget 656'000.-- / Rechnung 522'733.60).

#### **440.366 Beiträge an private Haushalte**

Es wurden deutlich mehr Beiträge an Private für die Pflege zu Hause durch Angehörige oder Nachbarn und in Tagesstätten beantragt als bei der Budgetierung angenommen (Budget 116'000.-- / Rechnung 170'480.--).

Verbunden mit der höheren Anzahl an Neugeborenen durften leicht mehr Geburtsbeiträge (jeweils 200.-- pro Kind) als budgetiert ausbezahlt werden (Budget 14'000.--/Rechnung 15'600.--). Es wurden deutlich mehr Beiträge für Hausgeburten an die ungedeckten Geburtskosten (Budget 4'000.--/Rechnung 10'400.--) geltend gemacht.

### **461 Kinder- und Jugendzahnpflege**

#### **461.301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal**

Für die erkrankte Stelleninhaberin musste eine Stellvertretung organisiert werden (Rückerstattung der Taggelder entspricht ungefähr dem Mehraufwand aus Taggeldern, siehe Konto 461.436).

#### **461.318 Dienstleistungen, Honorare**

Zahnarzthonorare der Kinder- und Jugendzahnpflege. Diese werden den Eltern unter Abzug einer Subvention verrechnet (siehe Konto 461.436). Es wurden deutlich mehr Leistungen beansprucht.

#### **461.436 Rückerstattungen von Privaten**

Anteilmässiger Beitrag der Eltern an die Zahnarzthonorare (siehe Konto 461.318). Es konnten höherer Beiträge als erwartet weiter verrechnet werden.

Für die erkrankte Stelleninhaberin wurden Leistungen der Krankentaggeldversicherung von 15'547.70 eingenommen.

#### **461.461 Beiträge vom Kanton**

Kantonsbeitrag an die den Eltern gewährten Subventionen. Die Gemeinde trägt den gleichen Anteil (von der Differenz Konti 461.318 und 461.436). Da mehr Leistungen an die Eltern weiterverrechnet werden konnten, sinkt der Beitrag des Kantons im gleichen Ausmass wie der Nettobeitrag der Gemeinde.

## **5** Soziale Wohlfahrt (Seiten 31 - 33)

### **500 Altersversicherung**

Es mussten weniger erlassene AHV-Beiträge (gemäss AHV-Gesetz durch die Gemeinde zu übernehmen) vergütet werden.

### **530 Ergänzungsleistungen AHV/IV**

#### **530.361 Beiträge an Kanton**

Der durch den Kanton belastete Betrag entsprach den Budgetvorgaben des Kantons.

Die Entlastung der Ergänzungsleistungen im Kanton durch die Übernahme der Pflegefinanzierung durch die Gemeinden wird durch die generelle Zunahme der Ergänzungsleistungen weiterhin kompensiert.

### **540 Jugend**

#### **540.365 Beiträge an private Institutionen**

Bei der Familien- und Jugendberatung Birseck wurden mehr Beratungen als bei der Budgetierung angenommen in Anspruch genommen (Budget 81'800.-- / Rechnung 88'169.70). Es wird

pro Beratungsstunde ein Grundbeitrag und bei Bedarf ein Sozialbeitrag durch die Gemeinde vergütet.

Bei den Tagesfamilien mussten mehr Leistungen erbracht werden und gemäss Leistungsvereinbarung sind diese Kosten durch die Gemeinde zu tragen (Budget 159'000.-- / Rechnung 185'728.--). 16'000.-- für die Tagesfamilien sind wie budgetiert dem Konto 589.365 belastet worden.

Beim Tagesheim Sunnegarte Arlesheim lag der gemäss Leistungsvereinbarung zu tragende indexierte Beitrag tiefer als bei der Budgetierung angenommen (Budget 453'000.-- / Rechnung 450'872.--). 31'000.-- für das Tagesheim sind wie budgetiert dem Konto 540.365 belastet worden.

Bei der Elternbildung/Oase musste die zusätzlich zum ordentlichen Beitrag budgetierte Defizitgarantie nur zu einem geringen Teil in Anspruch genommen werden und der für das Einweihungsfest (Budget 4'500.--) beantragte Betrag wurde nicht bezogen.

#### **560 Mietzinszuschüsse / Sozialer Wohnungsbau**

##### **560.366 Beiträge an private Haushalte**

Mietzinsbeiträge an Private gemäss Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen vom 18. Juni 2009, wobei die Inanspruchnahme gegenüber dem Vorjahr nochmals leicht zugenommen hat.

#### **570 Alter**

##### **570.318 Dienstleistungen, Honorare**

Ein zusätzlicher Treuhanddienst aus dem Jahre 2012 musste noch entschädigt werden.

#### **581 Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz**

##### **581.301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal**

Es bestanden verschiedene personelle Vakanz und Abwesenheiten, die teilweise intern aufgefangen oder durch externe Personen (siehe Konto 581.318) abgedeckt wurden.

##### **581.309 Übriger Personalaufwand**

Die Anstellung von neuen Mitarbeitenden erforderte Mehraufwendungen im Bereich der Weiterbildung, die zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht absehbar waren.

##### **581.312 Wasser, Energie, Heizmaterial**

Die Heiz- und Nebenkostenabrechnung des Vorjahres ist neben der aktuellen Abrechnung zusätzlich enthalten.

##### **581.318 Dienstleistungen, Honorare**

Zusätzlich zu den budgetierten und umgesetzten Aktivitäten mussten infolge Personalvakanz externe Dienstleistungen für die ordentliche Aufgabenerfüllung (54'140.31) in Anspruch genommen werden. Ebenso fielen zusätzlich weitere Kosten für Dolmetscherdienste etc. an und die Hauswartdienste aus den Heiz- und Nebenkosten des Vorjahres wie auch des laufenden Jahres wurden verbucht.

##### **581.361 Beiträge an Kanton**

Es musste kein Beitrag an eine Drogentherapie geleistet werden (falls eine Drogentherapie beansprucht wird, hat die Gemeinde 25% der Kosten zu tragen).

##### **581.366 Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz**

Die Zahl der Sozialhilfedossiers ist angestiegen. Damit verbunden sind auch die entsprechenden Leistungen angestiegen, wobei damit verbunden auch bei den Rückerstattungen Mehreinnahmen realisiert werden konnten (siehe Konti 581.436/451).

##### **581.436 Rückerstattungen von Privaten und**

##### **581.451 Rückerstattungen vom Kanton**

Die Budgetierung der Rückerstattungen ist schwierig und oftmals erfolgen diese zeitverzögert. Es konnten noch Rückstellungen aus Vorjahren realisiert werden.

#### **585 Asylwesen**

##### **585.352 Entschädigung an andere Gemeinden**

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 und es waren weniger Asylsuchende unterzubringen als bei der Budgetierung angenommen. Die Kosten werden durch den Kanton zurückerstattet (siehe Konto 585.451).

**585.366 Unterstützung Asylbewerber**  
Die Unterstützungsleistungen an AsylbewerberInnen, die nicht im Asylheim in Reinach untergebracht sind, werden direkt von Arlesheim übernommen. Auch diese Anzahl lag unter den Annahmen.

**585.451 Rückerstattungen vom Kanton**  
Verbunden mit der geringeren Anzahl an Asylsuchenden (siehe Konti 585.352/.366) sank auch die anteilmässige Rückerstattung durch den Kanton.

#### **586 Eingliederung unterstützungsberechtigter Personen**

**586.301 Löhne und**  
**586.305 Sozialversicherungsbeiträge**  
Lohnkosten für befristete Anstellungen gemäss Sozialhilfegesetz von arbeitslosen SozialhilfebezügerInnen bei der Gemeinde, wobei von den zwei vorgesehen Stellen nur eine besetzt werden konnte.

**586.366 Beiträge an private Haushalte**  
**586.461 Beiträge vom Kanton**  
Mehr Beiträge an Eingliederungsmassnahmen für unterstützungsberechtigte Personen nach Sozialhilfegesetz. Der Kanton beteiligt sich an den Kosten mit 50%.

#### **589 Übrige Sozialhilfe**

**589.381 Einlage in Fonds**  
**589.492 Verrechnete Kapitaldienste**  
Der mit Beschluss der Gemeindeversammlung vom 20.06.2013 gebildete Sozialfonds muss gemäss Reglement zum internen Zinssatz verzinst werden. Der verbuchte Zins wird in den Fonds eingelegt. Die Fondsbildung war bei der Budgetierung noch nicht geklärt.

#### **590 Unterstützungsleistungen im Inland**

#### **591 Unterstützungsleistungen im Ausland**

**590.365 Beiträge an private Institutionen**  
**591.365 Beiträge an private Institutionen**  
Die durch den Gemeinderat zu verteilenden Beiträge für die Hilfe und bei Katastrophen im In- und Ausland wurden nicht vollständig ausgeschöpft.

## **6 Verkehr** (Seiten 34 - 35)

### **620 Gemeindestrassen/Werkhof**

**620.301 Löhne Werkhof**  
Die geplante neue Gärtnerstelle für die Ermitage wurde noch nicht besetzt.

**620.306 Dienstkleider**  
Die meisten Mitarbeitenden sind inzwischen damit ausgerüstet und es fällt nur noch der Ersatz an (dies wurde für das Budget 2014 auch entsprechend berücksichtigt).

**620.309 Übriger Personalaufwand**  
Bei der Budgetierung der Aus- und Weiterbildung waren die geplanten Kursbesuche noch nicht klar (Leitungsstelle vakant) und diese fielen tiefer aus.

**620.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge** (Anschaffungen)  
Die Geräte und Kleinmaschinen sind in einem guten Zustand und es wurden nur wenige, absolut notwendige Reparaturen ausgeführt.

**620.312 Wasser, Energie, Heizmaterial**  
Die Stromkosten für den Werkhof etc. sowie jene für die Strassenbeleuchtung lagen deutlich höher als budgetiert, entsprechen aber den Vorjahreswerten.

**620.313 Verbrauchsmaterial**  
Zum Zeitpunkt der Budgetierung war noch nicht bekannt, dass die Parkplätze beim Schulhaus Gerenmatte neu ausgeschildert werden müssen, nachdem der Kanton für seine Parkfelder die Gebührenpflicht eingeführt hat. Ebenso stand die Umrüstung der Verkehrsampel im Tal auf LED-Technik an, nachdem diese infolge Defekts repariert werden musste.

**620.315 Übriger Unterhalt durch Dritte**  
An den älteren Fahrzeugen fielen für die Aufrechterhaltung der Einsatzfähigkeit einige grössere Reparaturen an. Diese Fahrzeuge wurden in der Zwischenzeit ersetzt oder der Ersatz ist geplant.

- 620.318 Dienstleistungen, Honorare**  
 Bei den Strassenmarkierungen fielen nur ganz wenige Kosten an, da diese Arbeiten grösstenteils im Rahmen der Markierung der Tempo 30 Zonen erfolgten (Budget 18'000.-- / Rechnung 2'591.85).  
 Die Kosten für das Entsorgen und Deponieren des Strassenwischgutes lagen über dem Budget. Es wird jeweils aufgrund eines Mehrjahresdurchschnitts budgetiert (Budget 70'000.-- / Rechnung 74'735.70). Die Kosten hängen neben der Menge auch von der Zusammensetzung des Wischgutes ab. Der Kanton hat die Gebühren im Jahresverlauf erhöht.  
 Der Herbst dauerte lange und die Laubentsorgung zog sich damit über eine längere Zeit hin. Da kein Schnee lag, mussten die Strassen auch in dieser Zeit gereinigt werden. Dies führte zu Mehrkosten von 11'094.45 bei der Strassenreinigung.  
 Mit der wieder aufgenommenen Gewerbenutzung im Gebiet Schoren mussten die entsprechenden Leitungen zusätzlich im grossen Stil gespült werden, was Mehrkosten von 6'730.75 bei der Sammlerreinigung verursachte.
- Die Umsetzung Gemeinde GIS verzögerte sich und die Kosten entfielen, wobei dies im Budget 2014 entsprechend berücksichtigt wurde.
- 620.331 Ordentliche Abschreibungen**  
 Aufgrund der im Vorjahr vorgenommenen zusätzlichen Abschreibungen, mussten weniger Abschreibungen als bei der Budgetierung angenommen, vorgenommen werden.
- 620.381 Einlage in Fonds Parkplatzersatzabgabe**  
 Es konnte eine Ersatzabgabe infolge fehlender Parkplätze fakturiert werden (siehe auch Konto 620.430). Diese wird gemäss den gesetzlichen Vorgaben in den Fonds eingelegt.
- 620.427 Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen**  
 Miete Wasserversorgung (Aufwand siehe 700.316) 65'000.--  
 Miete Abwasserbeseitigung (Aufwand siehe 710.316) 50'000.--

- 620.430 Parkplatzersatzabgaben**  
 Es musste infolge fehlender Parkplätze eine Ersatzabgabe fakturiert werden. Diese wird in den dafür bestehenden Fonds eingelegt (siehe Konto 620.381).

- 620.437 Parkbussen**  
 Die Busseneinnahmen sind als Folge fehlender personeller Ressourcen (unfall- und ferienbedingte Abwesenheiten) eingebrochen. Die Einnahmen der durch die Kantonspolizei ausgesprochenen Bussen während der Zeit, in der die Gemeinde nicht kontrollieren konnte, gehen in die Staatskasse.

- 620.490 Verrechneter Personalaufwand**  
 Die Verrechnungen sind mit Ausnahme an jene der Ermitage gemäss Budget erfolgt. Da der zweite für die Ermitage geplante Gärtner noch nicht angestellt wurde, wurden nur 120'000.-- anstelle von 220'000.-- verrechnet (siehe auch Konto 330.390/331.390).

- 690 Übriger Verkehr**  
**690.318 Dienstleistungen, Honorare**  
 51'600.-- mussten (wie budgetiert) für den Kauf der vier SBB-Tageskarten eingesetzt werden. Mit 48'515.-- lagen die Nettokosten für das Nachttaxi (Kosten abzüglich der realisierten Einnahmen bzw. Ticketverkäufe) leicht über dem Budget von 45'000.--.

- 690.434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen**  
 Es konnten mehr SBB-Tageskarten an die EinwohnerInnen verkauft werden (Anschaffung siehe 690.318).

**7 Umwelt und Raumplanung** (Seiten 36 - 40)

- 700 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**  
**700.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**  
 Beim Ersatz der Wasseruhren sowie beim Ersatz von Kleingeräten fielen weniger Kosten an.

- 700.312 Wasser, Energie, Heizmaterial**  
Es fielen höhere Stromkosten als im Vorjahr an. Diese waren jedoch deutlich tiefer als budgetiert.
- 700.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**  
Die Leitungsbrüche verursachten mehr Kosten als im langjährigen Durchschnitt. Diese sind nicht vorhersehbar, da bereits wenige Leitungsbrüche grosse Schäden am Strassenbelag nach sich ziehen können. Das Leitungsnetz von Arlesheim ist im Gegensatz zu anderen Gemeinden in einem guten Zustand. (Budget 60'000.-- / Rechnung 92'842.25).  
Ein Minderaufwand resultierte beim Leitungsmaterial, wobei ein Mehraufwand bei den kleineren Netzanpassungen/Ersatz von Leitungen sowie beim stückweisen Leitungersatz an der Buchenstrasse anfiel (Budget 120'000.-- / Rechnung 136'093.50).
- 700.315 Übriger Unterhalt durch Dritte**  
Bei den Wartungs- und Unterhaltskosten der Hydranten fielen im 2013 einmalig tiefere Kosten an, da einige Arbeiten kostengünstiger und andere nicht ausgeführt werden mussten.
- 700.318 Dienstleistungen, Honorare**  
Die Nutzungsgebühr Hardwasser fiel mit 20'8793.65 etwas tiefer als erwartet aus (Budget 23'000.--). Die weiteren Ausgaben lagen jeweils leicht tiefer, als im Budget vorgesehen. Mit 12'655.-- lagen die Planungshonorare deutlich unter dem Budget von 27'000.--.
- 700.331 Abschreibungen Verwaltungsvermögen**  
Die gesetzlichen Abschreibungen betragen 8% des Restbuchwertes. Da die Erwartungen auf einen hohen Ertrag aus Wasseranschlussgebühren im vergangenen Jahr nicht eingetreten sind, verfügt die Spezialfinanzierung über Verwaltungsvermögen, das vorschriftsgemäss abgeschrieben werden muss.
- 700.361 Beitrag an den Kanton**  
Bei der Grundwassernutzungsgebühr fiel die Rechnung für das Jahr 2012 tiefer als die vorgenommene Abgrenzung aus. Für das laufende Jahr wurde wiederum eine – nun etwas tiefere – Abgrenzung vorgenommen. Die Rechnungsstellung erfolgt jeweils im Frühjahr des Folgejahres.
- 700.380 Einlagen in Spezialfinanzierung**  
Der geplante Gewinn für diese Spezialfinanzierung konnte nicht realisiert werden. Es entstand ein Verlust (siehe auch Konto 700.480),
- 700.428 Einnahmenüberschuss aus Investitionsrechnung**  
Bei der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass deutlich mehr Anschlussgebühren eingenommen als Investitionen getätigt werden. Dies war nicht im erwarteten Umfang der Fall. Gemäss Weisung muss dieser Überschuss direkt dem Kapital gutgeschrieben werden und kann nicht – wie budgetiert – in der Laufenden Rechnung vereinnahmt werden. Es ist nur ein Überschuss von 21'454.56 angefallen.
- 700.461 Beiträge vom Kanton**  
Es konnten keine Beitragsgesuche für neue Hydranten bei der Gebäudeversicherung geltend gemacht werden.
- 700.480 Entnahme aus Spezialfinanzierung**  
Der Überschuss aus der Investitionsrechnung musste direkt dem Kapital gutgeschrieben werden (siehe Konto 700.428) und darf nicht zur Reduktion des angefallenen Verlustes verwendet werden, obwohl dies bei der Budgetierung so vorgesehen war. Unter Berücksichtigung des angefallenen und hier ausgewiesenen Verlustes und des Überschusses aus der Investitionsrechnung weist diese Spezialfinanzierung zum Jahresende ein „Kapital“ von noch 1'330'550.26 aus. Ohne den Ertrag aus der Investitionsrechnung wäre die Kapitalabnahme entsprechend höher ausgefallen.
- 710 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**
- 710.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**  
Es musste praktisch kein ordentlicher Unterhalt geleistet werden (Budget 9'000.-- / Rechnung 918.45). 20'000.-- für Anpassungen bei Neubauten und Anlagen mussten nicht eingesetzt werden.
- 710.318 Dienstleistungen, Honorare**  
Für Wartung und Abklärungen musste der budgetierte Betrag von 7'000.-- mit 2'938.30 nicht ausgeschöpft werden. Hingegen mussten für Planungsmassnahmen mit 52'161.85 deutlich mehr

als der budgetierte Betrag von 22'000.-- aufgewandt werden. Es musste noch eine Abschlusszahlung aus dem Vorjahr für die Aufnahme der Kanaldatenbank über 34'000.-- beglichen werden.

**710.382 Einlagen in Vorfinanzierung**

Da der budgetierte Einnahmenüberschuss aus der Investitionsrechnung nicht realisiert werden konnte (deutlich weniger Anschlussgebühren als geplant), kann dieser auch nicht wie geplant in die bestehende Vorfinanzierung eingelegt werden.

**710.428 Einnahmenüberschuss aus Investitionsrechnung**

Die Erwartung, dass mehr Anschlussgebühren eingenommen als Investitionen getätigt werden, hat sich dieses Jahr nicht erfüllt. Damit fliesst auch kein Überschuss in die Laufende Rechnung (siehe auch Investitionsrechnung und Konto 710.382).

**710.434 Abwasserreinigungsgebühren**

Die Erwartung, dass die verrechnete Wassermenge rückläufig ist, ist nicht eingetreten. Es konnte aufgrund des höheren Wasserverbrauchs etwas mehr an Abwasserreinigungsgebühren als budgetiert eingenommen werden, wobei diese dem Vorjahresniveau entsprechen.

**710.480 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**

Aufwandüberschuss (Verlust) der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung, wobei dieser mit 195'865.95 etwas geringer als geplant ausfällt. Dieser Verlust führt zu einer „Kapital“-Abnahme der Spezialfinanzierung. Das „Kapital“ beträgt damit immer noch 13'935'905.59.

**720 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)**

**720.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**

Es mussten keinerlei Anschaffungen realisiert werden.

**720.315 Übriger Unterhalt durch Dritte**

Dieser entsprach dem budgetierten Betrag, wobei durch den Verkauf einer nicht mehr benötigten Sammelstelle 6'000.-- eingenommen und hier verrechnet werden konnten.

**720.318 Dienstleistungen, Honorare**

	Rechnung	Budget
Entsorgungsaufwand für Kehricht- und Sperrgutabfuhr	89'796.10	101'000.--
Grünabfuhr, Häckselservice und Kompostierung	56'420.30	58'000.--
Papiersammlung	30'799.25	35'000.--
Kartonsammlung	9'378.95	10'000.--
Glas	19'835.05	20'000.--
Weissblech, Altmetall	2'602.80	4'500.--
Chemikalien, Tierkadaver und Diverses	3'849.30	10'500.--
Verkaufsprovisionen	22'346.00	22'000.--
Abklärungen für neue Konzepte	20'140.00	20'000.--

**720.351 Entschädigungen an Kanton**

Aufwand für Kehrichtverbrennungs- bzw. Deponiegebühren der aufgrund rückläufiger Mengen abnahm.

**720.380 Einlage in Spezialfinanzierung**

Es fiel ein kleiner Ertragsüberschuss an, der in die Spezialfinanzierung eingelegt wird. Diese weist nun einen Bestand von 564'369.62 auf. Budgetiert war ein Verlust (siehe Kommentar zum Konto 720.480).

**720.434 Abfallgebühren, Dienstleistungen**

Ertrag aus Kehrichtsack-, Grünabfuhr- und Sperrgutgebühren der aufgrund rückläufiger Mengen abnahm.

**720.480 Entnahme aus Spezialfinanzierung**

Trotz der vorgenommenen Gebührensenkung wurde kein Verlust erzielt. Gemäss Budget war dies vorgesehen, um das „Kapital“ abzubauen. Siehe auch Kommentar zum Konto 720.380.

**730 Abfallbewirtschaftung**

**730.301 Löhne Betriebspersonal**

Die Einarbeitung der neuen KompostberaterInnen erforderte einen höheren Zeitaufwand (mehr als bei der Budgetierung angenommen), wobei dafür beim übrigen Personalaufwand keine Kosten anfielen, siehe Konto 70.309).

- 730.309 Übriger Personalaufwand**  
Die für die Schulung der neuen KompostberaterInnen budgetierten Mittel wurden nicht benötigt (Mehrkosten jedoch bei den Löhnen, siehe Konto 730.301).
- 730.318 Dienstleistungen, Honorare**  
Mit Ausnahme des Clean Up Days wurden die budgetierten Vorhaben durchgeführt.
- 740.313 740 Friedhof und Bestattung  
Verbrauchsmaterial**  
Weniger Bedarf an Pflanzen, u.a. auch da weniger Dienstleistungen für die Grabpflege erbracht werden konnten.
- 740.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**  
Die Sanierung der Kupferflügeltüre konnte infolge der notwendigen Abklärungen noch nicht ausgeführt werden. Dies ist aber nächstens geplant und die Mittel wurden daher dafür reserviert (Abgrenzung).  
Da nur noch wenige Erdbestattungen erfolgen, konnte auf die Realisierung neuer Grabsteinfundamente (Budget 10'000.--) verzichtet werden.  
Mit der Reparatur eines Wasserschadens wurde die Gelegenheit genutzt und das gesamte Flachdach der Abdankungshalle saniert. Dafür hat der Gemeinderat im Rahmen der ihm gemäss Gemeindeordnung ausserhalb des Budgets zustehenden Finanzmittel 25'839.-- bewilligt.
- 740.318 Dienstleistungen, Honorare**  
Die Todesfälle haben glücklicherweise nicht im geplanten Ausmass zugenommen und damit verbunden fielen auch weniger Kosten als budgetiert für die Kremationen an.
- 740.434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen**  
Die Zunahme der Grabpflegegebühren hat nicht im erwarteten Umfang stattgefunden (Budget 120'000.-- / Rechnung 97'840.--). Die weiteren Gebühreneinnahmen entsprachen den budgetierten Werten.
- 770.300 770 Naturschutz  
Behörden und Kommissionen**  
Mehr Sitzungen der Naturschutzkommission führten zu höheren Entschädigungen.
- 770.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**  
Die beabsichtigte Budgetkürzung konnte nicht vollumfänglich realisiert werden.
- 770.365 Beiträge an private Institutionen**  
Es fielen weniger „Mehrkosten bei schonenderem Holzen in Regie anstatt im Akkord“ an, die vergütet wurden.
- 780.301 780 Übriger Umweltschutz  
Löhne Betriebspersonal**  
Anstelle der bisherigen internen Verrechnung des Personalaufwands für die Feuerungskontrolle durch den Bademeister (siehe Konti 341.490 und 780.390) werden diese direkt in dieser Funktion verbucht (wie budgetiert).
- 780.365 Beiträge an private Institutionen**  
Beiträge an verschiedene Umweltschutzorganisationen, enthalten ist ein Beitrag von 5'000.-- an den Gemeindeverbund Flugverkehr im Rahmen der budgetierten Mittel. Durch den Gemeinderat wurden 6'000.-- an Beiträgen gesprochen (Budget 3'000.--).
- 780.366 Beiträge an private Haushalte**  
Es wurden weniger Gesuche um Förderbeiträge gemäss Katalog Energiestadtlabel eingereicht.
- 780.434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen**  
Aufgrund der zeitintensiven Vorbereitungsarbeiten für die Kontrolle der Gasfeuerungsanlagen konnten im letzten Quartal 2013 keine Kontrollen durchgeführt werden. Dies führte zu Mindereinnahmen.



- 785 Hundehaltung**  
**785.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**  
 Bei den Robi-Dogs fielen keine Unterhaltsarbeiten an und auf die Erneuerung der Innenbehälter konnte verzichtet werden.
- 785.434 Hundegebühren**  
 Die mit der Erhöhung der Hundegebühren erwartete Zunahme konnte nicht ganz realisiert werden.
- 790 Raumplanung**  
**790.310 Büromaterial, Drucksachen**  
 Es mussten keine Zonenreglemente nachgedruckt werden.
- 790.319 Übriger Sachaufwand**  
 Wie im Vorjahr wurden keine Mitgliedergliederbeiträge ausgerichtet (im Budget wird jeweils ein Betrag dafür eingestellt).

**8 Volkswirtschaft** (Seiten 41 – 42)

- 800 Landwirtschaft**  
**800.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**  
 Im Rahmen der dem Gemeinderat gemäss Gemeindeordnung ausserhalb des Budgets zustehenden Finanzkompetenz hat der Gemeinderat 13'812.-- für die mit der Neuverpachtung des Rebbergs verbundenen Auslagen bewilligt.
- 810 Forstwirtschaft**  
**810.314 Unterhalt Waldungen**  
 Die Kosten für Schutzwaldpflege Schönmattdorferstrasse gemäss dem kantonalen Schutzwaldprogramm wurden über den Strassenunterhalt abgewickelt. Daher musste diese Budgetposition nicht beansprucht werden.
- 841 Marktwesen**  
**841.315 Übriger Unterhalt durch Dritte**  
 Für die Marktstände fielen keine Unterhaltskosten an.

- 841.434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen**  
 Der effektive Ertrag für Vermietung von Tischgarnituren und Marktständen war zu hoch budgetiert, entsprach aber den Einnahmen des Vorjahres (in früheren Jahren nur pauschale Verbuchung).

- 860 Elektrizität**  
**860.410 Konzessionsabgabe Elektra Birseck**  
 Die Budgetierung aufgrund von Vorjahreswerten war zu hoch. Die Einnahmen lagen aber über dem Vorjahreswert.

- 861 Gas**  
**861.410 Konzessionsabgabe IWB Basel**  
 Bereits für das Auszahlungsjahr 2011 wurde ein neuer Vertrag mit besseren Bedingungen (langfristig weniger schwankende und gegenüber dem Durchschnitt der Vorjahre höhere Erträge) für die Gemeinde ausgehandelt, wobei die bei der Budgetierung vorhandenen Angaben zu hoch waren.

- 869 Übrige Energie**  
**869.449 Übrige Beiträge**  
 Die Rückverteilung der Erträge aus der CO<sub>2</sub>-Abgabe 2011 fiel tiefer als im Vorjahr aus, wobei das Budget zu hoch angesetzt war (im dafür relevanten Jahr wurden zwei Jahre vergütet).

**9 Finanzen und Steuern** (Seiten 43 - 45)

- 900 Ordentliche Steuern Natürliche Personen**  
**Rechnungsjahr**  
**901 Ordentliche Steuern Natürliche Personen**  
**Vorjahr**  
**900.400 Einkommens- und Vermögenssteuern**  
**901.400 Einkommens- und Vermögenssteuern**  
 Im Verlaufe des Jahres 2013 werden die Steuern 2012 sowie die allenfalls noch pendenten Vorjahre definitiv veranlagt. Dabei hat sich gezeigt, dass jeweils das vorletzte Jahr (2011) zu einem grossen Teil abgeschlossen werden kann. Für das Vorjahr (2012) ist jeweils per Jahresabschluss noch ein grösserer Anteil (aktuell rund ein Drittel) noch nicht definitiv veranlagt. D.h. es muss für die pendenten Veranlagungen eine Schätzung der

Steuereinnahmen und eine Abgrenzung vorgenommen werden. Aufgrund der aktuellen Unterlagen (Steuerdaten der Vorjahre, prov. Rechnungen/eingegangene Zahlungen; bekannte Veränderungen) kann mit einer generell eher positiven Entwicklung von Einkommen und Vermögen sowohl gegenüber dem Budget wie auch gegenüber dem Vorjahr von leicht höheren Einnahmen ausgegangen werden.

Auf der Grundlage der Abschätzung der Steuereinnahmen der Vorjahre muss eine Annahme für das Rechnungsjahr vorgenommen werden, da für das Jahr 2013 nur provisorische Rechnungen vorliegen (25,8 Millionen). Aufgrund der Vorjahreszahlen wurde eine zurückhaltende Abgrenzung in der Höhe von 3,15 Millionen vorgenommen.

### **902 Quellensteuern**

#### **902.400 Einkommens- und Vermögenssteuern**

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

### **903 Steuerabschreibungen Natürliche Personen**

#### **903.334 906.334 Steuerabschreibungen Juristische Personen**

#### **903.334 Steuerabschreibungen (natürliche Personen)**

#### **906.334 Steuerabschreibungen (juristische Personen)**

Die budgetierten Steuerabschreibungen entsprechen einem 5-Jahres-Mittelwert ohne Berücksichtigung von Bildung oder Auflösung von Wertberichtigungen. Aufgrund der leicht höheren Ausstände zum Jahresende musste die Delkredere-Rückstellung angepasst werden.

### **904 Ordentliche Steuern Juristische Personen**

#### **Rechnungsjahr**

#### **904.401 Ertragssteuern**

#### **904.402 Kapitalsteuern**

Aufgrund der vorliegenden Zahlen darf mit einer Zunahme bei den Steuererträgen gerechnet werden. Da für das Rechnungsjahr nur die provisorischen Rechnungen vorliegen, muss jeweils eine Annahme über die Steuereinnahmen aufgrund der vorhandenen Informationen getroffen werden. Es wurden nur geringe Abgrenzungen vorgenommen.

### **905 Ordentliche Steuern Juristische Personen**

#### **Vorjahre**

#### **905.401 Ertragssteuern**

#### **905.402 Kapitalsteuern**

Es wurden die bisher fakturierten Steuern verbucht und keine Abgrenzungen für allenfalls noch eingehende Steuererträge vorgenommen. Es hat sich gezeigt, dass die im Vorjahr vorgenommenen Abgrenzungen für die noch eingehenden Steuereinnahmen (zu) vorsichtig waren.

### **921 Finanzausgleich**

#### **921.361 Beiträge an Kanton**

Gemäss der Ergänzung vom 14. Dezember 2005 des Bildungsgesetzes, 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. Seit dem 1. August 2011 wird nun die Rückerstattung abgelöst durch eine neutrale Kompensationszahlung, die gemäss Einwohnerzahl auf die Gemeinden verteilt wird. Im 2011 war dafür kein Betrag budgetiert. Für das Jahr 2012 fiel ein solcher in Höhe von 437'399.-- an. Nachdem der Regierungsrat damit beauftragt wurde, diese Kompensationszahlung mit den Gemeinden neu zu verhandeln, erfolgte im 2013 eine Rückzahlung, die mit der Beitragszahlung 2013 verrechnet werden konnte. Der Kanton hat empfohlen 4.50/EinwohnerIn zu budgetieren. Die Budgetempfehlung entsprach praktisch dem in Rechnung gestellten Betrag. In den Folgejahren wird dieser Beitrag wieder deutlich höher ausfallen.

#### **921.362 Beitrag an 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 jeweils festzulegen, wobei ein maximal möglicher Satz von 17% gilt. Die damals von einigen Gemeinden (inkl. Arlesheim) geforderte Streichung der Zusatzbeiträge konnte bisher nicht realisiert werden. Die ergriffene Gemeindeinitiative mit diesem Ziel ist aktuell sistiert. Dieses Anliegen wird aber von einer Arbeitsgruppe und den Gebergemeinden aktuell mit anderen Anliegen weiter thematisiert.

Ende Juni 2013 ist die Verfügung über den Finanzausgleich 2013 eingegangen. Während die Steuerkraft der Gebergemeinden praktisch konstant geblieben ist, hat die Steuerkraft der Empfängergemeinden leicht zugenommen. Dies führt zu einem abnehmenden Finanzausgleich. Das Gleichsniveau ist auf 2'355.-- (Vorjahr: 2'310.--) leicht angestiegen. Der Abschöpfungssatz für die finanzstärksten Gemeinden ist auf 15,4% gesunken.

Der in den Voranschlag 2013 aufgenommene Betrag basierte auf einem Abschöpfungssatz von 17% der massgebenden durchschnittlichen Steuerkraft.

#### **940 Kapital- und Zinsendienst allgemein**

##### **940.318 Dienstleistungen, Honorare**

Die Bank- und Postgebühren lagen auf der Höhe des Vorjahreswertes. Es wurde zu optimistisch budgetiert. Rechnungen werden weiterhin, mit entsprechenden Gebühren für die Gemeinde, am Postschalter einbezahlt.

##### **940.329 Übrige Zinsen**

Es fielen für eine mehrmonatige Geldaufnahme von 3 Millionen zur Sicherstellung der Liquidität zusätzliche Zinskosten von 1'511.-- an.

##### **940.392 Verrechnete Kapitaldienste**

Die Verrechnung erfolgt zum budgetierten Zinssatz von 0,125% (Vorjahre 0,5%).

##### **940.422 Kapitalerträge Finanzvermögen**

Die Zinssätze für vorhandene und nicht benötigte Gelder sind auf einem sehr tiefen Niveau, wobei die Liquidität jeweils sehr tief war und teilweise sogar Mittel aufgenommen werden mussten (siehe Konto 940.329).

#### **942 Liegenschaften des Finanzvermögens**

##### **942.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**

Mehraufwand fiel beim Gebäude Hauptstrasse 13 an (geplante Malerarbeiten sowie zusätzlich Ersatz Holzverkleidung, Dachreinigung verbunden mit Ziegelerersatz). Bei den extern verwalteten Liegenschaften entstand ein Mehraufwand.

##### **942.330 Abschreibungen Finanzvermögen**

Abschreibung auf dem Gärtnerhaus, dieses muss gemäss den Bestimmungen im Baurechtsvertrag mit der Stiftung Ermitage innerhalb der Baurechtsdauer abgeschrieben werden.

Auf weitere Abschreibungen auf den Grundstücken und Liegenschaften, insbesondere auf der Einstellhalle am Dornwydenweg, wurde verzichtet.

##### **942.423 Liegenschaftserträge Finanzvermögen**

Für den Laden an der Ermitagestrasse 2, der seit Sommer 2012 leer steht, konnte keine Neuvermietung realisiert werden (Annahme für 2013: halbe Mietzinseinnahmen). Die Einnahmen an Parkgebühren in der Einstellhalle lagen deutlich unter den Erwartungen (Budget 18'000.-- / Rechnung 11'745.20) und unter dem Vorjahreswert.

Bei den Liegenschaftserträgen am Postplatz ist man bei der Budgetierung von zu hohen Einnahmen ausgegangen.

##### **942.424 Buchgewinne aus Anlagen des Finanzvermögens**

Es konnten Landverkäufe der Parzellen im Quartierplan Bahnhof Dornach-Arlesheim im Umfang von 208'547.25 mit einem Buchgewinn von 177'9533.-- realisiert werden. Infolge umfangreicher Verkäufe im Vorjahr, fielen diese tiefer als budgetiert (300'000.--) aus.

Zusätzlich konnte noch ein Weganteil für 28'800.-- verkauft werden, der im Umfang des Verkaufspreises aufgewertet werden konnte.

#### **965 Christiana Schultheis-Fonds**

##### **965.366 Beiträge an Private**

Durch die Sozialberatung konnten keine Beiträge zugesprochen werden.

##### **965.381 Einlagen in Christiana Schultheis-Fonds**

##### **965.422 Kapitalerträge Finanzvermögen**

Der Fondsbestand wird zum internen Zinssatz (0.125%) verzinst und dieser Betrag wird in den Fonds eingelegt.

#### **966 Hilfsaktion Kinder Rumänien**

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. Es wurde ein Beitrag von Euro 70'000.-- geleistet (siehe Konto 966.369), der dem Fonds entnommen wurde (siehe Konto 966.481). Ebenso wurden die Bankspesen (siehe Konto 966.318) dem Fonds entnommen. Die Zinseinnahmen (siehe Konto 966.422) wurden in den Fonds eingelegt (siehe Konto 966.381).

**995.305** **995 Neutrale Aufwendungen und Erträge**  
**Sozialversicherungsbeiträge**

Der Gemeinderat hat für die anstehende Ausfinanzierung der Basellandschaftlichen Pensionskasse und der damit verbundenen Kosten wiederum eine Rückstellung von 800'000.-- gebildet. Damit enthält diese Rückstellung per Jahresende 2,4 Millionen.

**INVESTITIONSRECHNUNG** (Seiten 46 -52)

Aus dem Verzeichnis zur Investitionsrechnung (Sondervorlagen- und Vorschlagsbeschlüsse) auf den Seiten 63 – 64 gehen die beschlossenen Ausgaben und die bereits getätigten Ausgaben sowie auch die Restkredite hervor. Von bis zum 31.12.2013 beschlossenen Krediten sind 4,4 Millionen bis zu diesem Datum noch nicht ausgelöst worden.

**140.503** **Planungskredit Feuerwehrmagazin**  
**Umbau Werkhof in Feuerwehrmagazin**

Es sind noch Abschlussarbeiten ausgeführt worden. Die Kreditabrechnung sollte im Frühling 2014 vorgenommen werden können.

**140.661** **Kantonsbeitrag an Umbau**

Nachdem die Arbeiten praktisch abgeschlossen wurden, konnte das Beitragsgesuch an die Gebäudeversicherung eingereicht werden. Der erhaltene Betrag entspricht den budgetierten Erwartungen.

**160.503** **Renovation Betreustelle Zivilschutz**

Die Renovation wurde vorgenommen, konnte aber noch nicht ganz abgeschlossen werden. Das Projekt konnte jedoch deutlich günstiger als geplant durchgeführt werden. Seitens des Kantons wurden aber nicht alle geplanten Vorhaben zur Fonds-

entnahme zugelassen. Daher wurde auf die Ausführung dieser Vorhaben verzichtet. Die aktuellen Kosten von 165'932.40 (Budget 270'000.--) wurden dem Fonds für Schutzraumbauten entnommen (siehe Konti 160.332/ .481).

**240.503** **Sanierung Schulhaus Gerenmatte 2**

Es wurden noch Abschlussarbeiten vorgenommen und die Subventionsgesuche konnten eingereicht werden (siehe Konto 240.660/.661). Nachdem die Subventionen eingegangen waren, konnte auch die Schlussabrechnung erstellt werden.

**240.503** **Sicherheitskonzept Schulanlagen**

Mit dieser weiteren Etappe wurden Fluchttreppen und Lautsprecher in den Schulhäusern Domplatz und Gerenmatte 1 installiert. Diese Arbeiten konnten aber noch nicht ganz abgeschlossen werden. Eine Abrechnung erfolgt erst nach Abschluss der Arbeiten mit den in den Jahren 2014 und 2015 geplanten Tranchen, die jeweils mit den Jahresbudgets bewilligt werden.

**240.503** **Domplatzschulhaus, Kellergeschoss**

Es war vorgesehen, zur Bekämpfung der im Keller vorhandenen Feuchtigkeit die Kellerwände zu sanieren und abzudichten und die Meteorwasserleitung Ost zu erneuern. Diese Arbeiten konnten noch nicht abgeschlossen werden, da aufgrund der Emissionen diese nur in den Schulferien ausgeführt werden können. Es darf jedoch davon ausgegangen werden, dass die Ziele deutlich günstiger als budgetiert erreicht werden können.

**240.660** **Bundesbeitrag Sanierung Gerenmatte 2**

**240.661** **Kantonsbeitrag Sanierung Gerenmatte 2**

Nachdem das Projekt abgeschlossen wurde (siehe Konto 240.503), konnten die Subventionen für die energetischen Massnahmen beantragt werden. Diese – nicht budgetierten – Beiträge sind inzwischen eingegangen.

**300.503** **Anpassung Übungsräume**

Es konnten erst wenige der geplanten letzten Arbeiten aus diesem zusammen mit dem Budget 2007 von der Gemeindeversammlung am 23. November 2006 bewilligten Kredit von

	100'000.-- ausgeführt werden. Es stehen noch verschiedene Arbeiten aus.		haben noch nicht abgeschlossen werden. Die Ausführung erfolgt jeweils in Koordination mit den Leitungsbauten.
<b>302.503</b>	<b>„Unser Saal“ Projektierung etc.</b> Aufgrund weiterer Verzögerungen und Abklärungen konnten diese Arbeiten noch nicht ausgeführt werden. Im Frühjahr 2014 sind jedoch erste Massnahmen im Rahmen der Standortevaluation vorgesehen.	<b>620.506</b>	<b>Kommunalfahrzeug</b> Der Ersatz, der mit dem Budget 2012 im 2011 bewilligt wurde (145'000.--) konnte nach den Verzögerungen im 2012 nun realisiert werden.
<b>302.565</b>	<b>Beitrag an Neues Theater am Bahnhof</b> Die Voraussetzungen für die Beitragszahlung waren bisher noch nicht gegeben. Die Abbrucharbeiten für den Neubau sind inzwischen erfolgt, die Baubewilligung steht aber noch aus.	<b>700.501</b>	<b>Wasserleitungsnetz</b> Verschiedenste Vorhaben aus dem Vorjahr konnten abgeschlossen werden. Die geplanten Leitungsbauten konnten noch nicht abgeschlossen werden. Die Ausführung erfolgt jeweils in Koordination mit den Strassenbauarbeiten.
<b>310.569</b>	<b>Röm.-kath. Kirchgemeinde Arlesheim</b> Die Gemeindeversammlung hat am 30.10.2013 einem Beitrag von 20% an die Baukosten oder maximal 1,1 Millionen an die gesamte Innensanierung zugestimmt. Aufgrund der gesamthafte Ausführung der bisher in Etappen geplanten Arbeiten kam es zu zeitlichen Verzögerungen. Daher musste die erste Tranche noch nicht geleistet werden.	<b>700.501</b>	<b>Reservoir Spitalholz</b> Die neue Zementmörtelbeschichtung konnte für eine der beiden Wasserkammern (Verbesserung der Hygiene) ausgeführt werden. Ebenso konnten die Anpassungen der Lüftungsanlage vorgenommen werden. Die Arbeiten an der zweiten Kammer erfolgen im 2014.
<b>330.500</b>	<b>Sanierungskonzept alter Friedhof</b> Die weiteren Arbeiten wurden fortgeführt. Die Schlussabrechnung erfolgt erst nach Abschluss der verschiedenen Etappen.	<b>700.610</b>	<b>Wasseranschlussbeiträge</b> Nach den Verzögerungen bei der Rechnungsstellung im Vorjahr mit entsprechender Abgrenzung konnten nun alle Beiträge fakturiert werden.
<b>340.503</b>	<b>Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle</b> Die Arbeiten wurden fortgeführt. Die Schlussabrechnung erfolgt erst, wenn alle der mit Krediten in den Jahren 2007 sowie 2009 bis 2011 bewilligten Vorhaben abgeschlossen sind.	<b>700.661</b>	<b>Kantonsbeiträge</b> Beitrag der Basellandschaftlichen Gebäudeversicherung an Hydranten beim Strassenbau. Es konnte nur ein Hydrant angemeldet und vergütet werden.
<b>344.503</b>	<b>Garderobengebäude In den Widen</b> Die Arbeiten an diesen in den Jahren 2008 und 2009 bewilligten Vorhaben wurden weiter geführt.	<b>710.501</b>	<b>Kanalisationsanlagen</b> Verschiedenste Vorhaben aus dem Vorjahr konnten abgeschlossen werden. Die geplanten Leitungsbauten konnten noch nicht abgeschlossen werden. Die Ausführung erfolgt jeweils in Koordination mit den Strassenbauarbeiten.
<b>620.501</b>	<b>Diverse Strassenbauten</b> Verschiedenste Vorhaben aus dem Vorjahr konnten abgeschlossen werden. Mit Ausnahme der Massnahmen für die Umsetzung von Tempo 30 konnten die geplanten Strassenbauvor-	<b>710.610</b>	<b>Kanalisationsanschlussbeiträge</b> Nach den Verzögerungen bei der Rechnungsstellung im Vorjahr mit entsprechender Abgrenzung konnten nun alle Beiträge fak-

turiert werden. Die Reduktion der Gebühren führt zu tieferen Einnahmen, wobei dieser Rückgang bei der Budgetierung zu wenig berücksichtigt wurde.

**942.595 Abgang Liegenschaften des Finanzvermögens**

Abgang der anteilmässigen Grundstücksfläche an die StockwerkeigentümerInnen der Parzelle im Quartierplan Bahnhof Dornach-Arlesheim sowie einer kleinen Wegparzelle.

**942.600 Verkauf Parzelle QP Bahnhof Dornach-Arlesheim**

Verkauf der anteilmässigen Grundstücksfläche an die StockwerkeigentümerInnen der Parzelle im Quartierplan Bahnhof Dornach-Arlesheim. Es wurden weniger Anteile als geplant verkauft (Verkäufe konnten im ersten Quartal 2014 abgeschlossen werden).

**942.600 Verkauf Grundstücke**

Im Bereich Suryhof konnte ein nicht benötigtes Wegstück verkauft werden. Im Gegenzug wurde ein öffentliches Wegrecht gewährt.

**ANTRAG DES GEMEINDERATES**

Wir beantragen der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2013 mit einem Mehraufwand von 207'958.14, der dem Eigenkapital belastet wird, zu genehmigen.

Arlesheim, 15. April 2014

GEMEINDERAT ARLESHEIM

Der Präsident:            Der Leiter Gemeindeverwaltung

K.-H. Zeller                Th. Rudin



