

# gemeinde arlesheim

Rechnung  
für das Jahr 2018

Gemeindeverwaltung  
Domplatz 8  
4144 Arlesheim

T 061 706 95 55  
F 061 706 95 65

[arlesheim.ch](http://arlesheim.ch)



# Inhalt Rechnung 2018

<b>Erläuterungen zur Rechnungslegung</b> .....	3
<b>Zusammenfassung</b> .....	4
<b>Erfolgsrechnung</b> (Kommentar Artengliederung) .....	4
<b>Spezialfinanzierungen</b> .....	5
<b>Erfolgsrechnung</b> (Kommentar und Erläuterungen zu den einzelnen Konti) .....	6
<b>Investitionsrechnung</b> (Kommentar und Erläuterungen zu den einzelnen Konti) .....	25
<b>Bilanz</b> .....	28
<b>Antrag des Gemeinderates</b> .....	28
<b>Finanzkennzahlen</b> .....	30
<b>Ergebnis-Übersicht</b> .....	32
<b>Erfolgsrechnung</b>	
Funktionale Gliederung Zusammenzug .....	33
Artengliederung Zusammenzug .....	34
Artengliederung Detail .....	35
Funktionale Gliederung Detail	
0 Allgemeine Verwaltung .....	45
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit .....	49
2 Bildung .....	54
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche .....	62
4 Gesundheit .....	70
5 Soziale Sicherheit .....	73
6 Verkehr .....	78
7 Umweltschutz und Raumordnung .....	81
8 Volkswirtschaft .....	89
9 Finanzen und Steuern .....	92
<b>Investitionsrechnung</b>	
Funktionale Gliederung Zusammenzug .....	96
Artengliederung Zusammenzug .....	97
Funktionale Gliederung Detail .....	98
<b>Bilanz</b>	
Zusammenzug .....	104
Detail .....	105
<b>Auflistung der Investitionen</b>	
Verwaltungsvermögen .....	113
Finanzvermögen .....	119
<b>Auflistung der Kreditabrechnungen</b>	
Verwaltungsvermögen .....	120
Finanzvermögen .....	128
<b>Auszug aus der Anlagebuchhaltung</b>	
Verwaltungsvermögen .....	130
<b>Auszug aus den Anlagen</b>	
Finanzvermögen .....	140
<b>Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten</b> .....	142
<b>Auflistung der Rückstellungen</b> .....	143
<b>Eventualverpflichtungen/-guthaben</b> .....	145
<b>Auflistung der Privatrechtlichen Zweckbindungen</b> .....	146
<b>Auflistung der Gemeindebeteiligungen</b> .....	147
<b>Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit</b> .....	149
<b>Bericht der Rechnungsprüfungskommission</b> .....	150



## **Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte**

alle Beträge in CHF

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

### **Erfolgsrechnung**

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft.

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

### **Investitionsrechnung**

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

### **Abschreibungen**

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugewiesen und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige

Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d. h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive (abnehmende) Abschreibungssätze.

### **Allgemeiner Haushalt**

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

### **Spezialfinanzierungen**

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

Aus: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden

## Zusammenfassung

Die Jahresrechnung schliesst bei einem Gesamtaufwand von 52,976 Millionen und einem Gesamtertrag von 54,141 Millionen mit einem Gewinn von 1'164'731.61 ab. Im Budget war man von einem Mehrertrag von 130'100.— ausgegangen. Die Steuereinnahmen konnten nicht in der geplanten Höhe realisiert werden, weil im Gegensatz zu den Vorjahren auf die Vornahme von zusätzlichen Abgrenzungen verzichtet wurde.

Der Kanton überwies den der Gemeinde zustehende Restbetrag zur Kompensation der EL-Entlastung durch die kommunale Pflegefinanzierung (Fairness-Initiative) in der Höhe von 977'282.—.

## Erfolgsrechnung Artengliederung

(Abweichungen zum Budget)

Der **Personalaufwand** fiel um 311'513.05 oder 1,55 % tiefer aus. Verschiedenste positive und negative Abweichungen kompensieren sich. Die für alle Mitarbeitenden am Jahresende wiederum gebildete Rückstellung für vorhandenen Gleit- und Ferienguthaben hat abgenommen.

Der **Sach- und übrige Betriebsaufwand** fiel um 308'284.59 oder 2,81 % höher aus. Mehraufwand Dienstleistungen Dritter bei KESB von 542'010.00 (rechnungsneutral) und Mehraufwand von 322'765.10 für nicht budgetierte Forderungsverluste der KESB (rechnungsneutral bzw. bei den Gebühreneinnahmen auch verbucht) aufgrund der angepassten Buchungspraxis bei der KESB. Mehraufwand ist auch bei den Mieten und Pachten angefallen. Bei Mobilien, Maschinen, Fahrzeugen, dem baulichen Unterhalt und dem Unterhalt für Mobilien und immateriellen Anlagen sind tiefere Kosten angefallen.

Die **Abschreibungen** fielen um 149'093.62 oder 6,37 % tiefer aus. Für das Budget müssen für die laufenden Projekte jeweils Annahmen für die Abschreibungen getroffen werden.

Beim **Finanzaufwand** fielen 500'453.— oder 89,79 % höhere Kosten an. Mehraufwand beim baulichen Unterhalt Finanzvermögen. Die Parzelle Nr. 442 (Ziegelackerweg), welche gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 22.11. verkauft werden soll, wurde neu bewertet und es fiel ein Verlust von 455'600.— an.

Die **Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen** weisen einen Mehraufwand von 338'873.41 bzw. eine Zunahmen um 254,14 % auf. Der Überschuss der Spezialfinanzierung Wasserversorgung ist um 229'229.15 und der Überschuss der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung ist um 102'483.61 höher als budgetiert ausgefallen.

Der **Transferaufwand** fällt mit 82'225.70 oder 0,48 % tiefer aus. Mehrkosten von 320'241.15 sind bei den Pflegekosten angefallen sowie 77'616.89 bei den Beiträgen an den Kanton für die Kosten der Abwasserbeseitigung.

Die Beiträge an Ergänzungsleistungen verursachten Minderkosten von 167'895.50. Die Beiträge an private Organisationen verursachten Minderkosten von 64'229.20. In den Finanzausgleich mussten 142'919.— weniger einbezahlt werden.

Bei den **Internen Verrechnungen** (– 3,71 %) wurden weniger Kosten zwischen der Sozialberatung und dem Bereich «Kindes- und Erwachsenenschutz» (Funktion 1401) sowie dem Bereich «KESB» (Funktion 1402) verrechnet (gleicher Betrag im Ertrag).

Der **Fiskalertrag** lag um 1,4 Mio. oder 3,8 % unter Budget. Die Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen wurden entgegen früherer Jahre vorsichtiger abgegrenzt. Insbesondere die Vermögenssteuer ist stark abhängig von der Situation an den Finanzmärkten, welche sich nicht mehr gleich positiv entwickelten wie z. B. im Jahr 2017. Bei den Steuererträgen der juristischen Personen konnten für das aktuelle Jahr bei der Ertragssteuer und bei der Kapitalsteuer Mehreinnahmen verbucht werden. Für die Steuern aus Vorjahren wurde festgestellt, dass die bisherigen Abgrenzungen bei der Vermögenssteuer zu positiv vorgenommen worden sind.

Bei den **Regalien und Konzessionen** fielen um 1'393.93 bzw. 0,57 % mehr Erträge an.

Die **Entgelte** haben um 1,169 Mio. oder 15,59 % zugenommen. 0,597 Mio. fielen an zusätzlichen Gebühreneinnahmen aufgrund der angepassten Buchungspraxis bei der KESB (rechnungsneutral) an. Bei der Fakturierung der Wasser- und Abwassergebühren wurden 0,229 Mio. Mehreinnahmen verbucht.

Bei den **verschiedenen Erträgen** wurde die in der Rechnung 2017 gebildete Rückstellung für die Überbrückungsrenten bei vorzeitiger Pensionierung nicht aufgelöst.

Der **Finanzertrag** lag um 0,507 Mio. oder 30,36 % über den Erwartungen. Die Parzelle Nr. 80 (Obere Gasse), welche gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 22.11. verkauft werden soll, wurde neu bewertet und es fiel ein Gewinn von 520'000.— an.

Die **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen** waren um 34'816.05 oder 9,39 % höher. Der Verlust der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung fiel um 25'522.18 tiefer als budgetiert aus. Nicht budgetiert war die Entnahme von 61'000.— aus dem Sozialfonds.

Beim **Transferertrag** fielen 1,489 Mio. oder 30,49 % mehr Erträge an. Die beteiligten Gemeinden mussten 472'644.18 mehr an die Kosten der KESB leisten (rechnungneutral). Die Rückerstattung des der Gemeinde zustehenden Restbetrages zur Kompensation der EL-Entlastung durch die kommunale Pflegefinanzierung (Fairness-Initiative) in der Höhe von 977'282.— wurde hier verbucht.

Bei den **Internen Verrechnungen** (– 3,71 %) wurden weniger Kosten zwischen der Sozialberatung und dem Bereich «Kindes- und Erwachsenenschutz» (Funktion 1401) sowie dem Bereich «KESB» (Funktion 1402) verrechnet (gleicher Betrag im Ertrag).

## Spezialfinanzierungen

Bei der Spezialfinanzierung Wasserversorgung (Funktion 7101) konnten die erwarteten Einnahmen übertroffen werden. Der Aufwand lag tiefer als budgetiert, sodass ein Mehrertrag bzw. Gewinn von 446'079.15 ausgewiesen werden kann. Budgetiert war ein Gewinn von 216'850.—. Der Mehrertrag wird in die Spezialfinanzierung eingelegt. Damit weist diese Spezialfinanzierung per 31.12.2018 ein «Kapital» von 2'744'661.49 aus.

Bei der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung (Funktion 7201) hat der höher als erwartet ausgefallene Ertrag trotz höheren Abgaben an den Kanton zu einem tieferen Mehraufwand bzw. Verlust von 304'127.82 geführt. Budgetiert war ein Verlust von 329'650.—. Der Mehraufwand wird der Spezialfinanzierung entnommen. Damit weist diese Spezialfinanzierung per 31.12.2018 ein «Kapital» von 12'642'951.67 aus.

Bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung (Funktion 7301) hat der Aufwand deutlich abgenommen. Es ist ein Mehrertrag bzw. Gewinn von 95'483.61 angefallen. Budgetiert war ein Verlust von 7'000.—. Der Mehrertrag wird in die Spezialfinanzierung eingelegt. Damit weist diese Spezialfinanzierung per 31.12.2018 ein «Kapital» von 1'626'072.04 aus.

## Übersichtstabelle

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung wurde durch folgende Positionen beeinflusst  
(Abweichung zwischen Rechnung und Budget 2018):

<b>Aufwand</b>	<b>Mehraufwand</b>	<b>Minderaufwand</b>
Personalaufwand		311'513.05
Sach- und übriger Betriebsaufwand	308'284.59	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		149'093.62
Finanzaufwand	500'453.00	
Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	338'873.41	
Transferaufwand		82'225.70
Ausserordentlicher Aufwand		
Interne Verrechnung		43'200.00
<b>Ertrag</b>	<b>Minderertrag</b>	<b>Mehrertrag</b>
Fiskalertrag	1'404'998.45	
Regalien und Konzession		1'399.93
Entgelte		1'169'340.31
Verschiedene Erträge	157'900.00	
Finanzertrag		507'538.87
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		34'816.05
Transferertrag		1'489'213.53
Ausserordentlicher Ertrag		
Interne Verrechnungen	43'200.00	
TOTAL Verbesserung	1'034'631.61	
	<b>3'788'341.06</b>	<b>3'788'341.06</b>

## Erfolgsrechnung

alle Beträge in CHF

### Allgemeines

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

In den Löhnen und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen war keine Teuerung eingerechnet und es wurde auch keine solche ausgerichtet.

Wie bereits im letzten Jahr, wurden für die am Jahresende vorhandenen Gleitzeit- und Ferienguthaben ab der ersten Stunde sowie ab dem ersten Ferientag eine Rückstellung vorgenommen. Diese hat gegenüber dem Vorjahr für KESB um 29'390.00 (rechnungneutral) und um 30'710.00 für die Gemeinde abgenommen, wobei im Jahresverlauf zu Lasten dieser Rückstellung auch Stundenguthaben ausbezahlt wurden.

#### Sozialversicherungsbeiträge (Konti XXXX.305X)

Diese Konti beinhalten die Arbeitgeberbeiträge an AHV/IV/EO, ALV, Familienausgleichskasse, Pensionskasse, Unfallversicherung (BU, NBU) und Krankentaggeldversicherung.

#### Ordentliche Abschreibungen (Konti XXXX.3300 bis 3660)

Die Anlagen des Verwaltungsvermögens der Einwohnergemeinde wurden aufgrund der Gemeinderechnungsverordnung im Jahre 2018 mit 8,0 % des Restbuchwertes per 01.01.2014 abgeschrieben. Bei den Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser betrug der Abschreibungssatz 6,5 %. Bei neuen Investitionen ab 01.01.2014 erfolgen die Abschreibungen auf dem Anschaffungs- bzw. Erstellungswert linear aufgrund der klar definierten Nutzungsdauer ab Projektabschluss bzw. Inbetriebnahme.

#### Interne Zinsen (Konti XXXX.3940/4940)

Die Guthaben der Spezialfinanzierungen sind durch die Gemeinde zu verzinsen, Schulden der Spezialfinanzierungen sind gegenüber der Gemeinde zu verzinsen. Ebenso sollten verschiedene andere Guthaben zu diesem Satz verzinst werden. Das Statistische Amt hat in seinem Budgetbrief empfohlen einen Zinssatz von 0 % anzuwenden bzw. auf die interne Verzinsung zu verzichten. Die Gemeinde hat die Empfehlung so umgesetzt.



## **0 ALLGEMEINE VERWALTUNG (SEITEN 45 – 48)**

### **0110 Legislative**

#### *0110.3000 Behörden und Kommissionen*

Aufwand für Sitzungsgelder für die Gemeindekommission, die Geschäftsprüfungskommission, die Rechnungsprüfungskommission sowie der Wahlbüros. Es wird jeweils ein relevanter Durchschnittswert budgetiert, beim Wahlbüro sind tiefere Kosten angefallen.

#### *0110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten*

#### *0110.3053 Unfallversicherungen*

#### *0110.3054 Familienausgleichskasse*

#### *0110.3055 Krankentaggeldversicherungen*

Ein Teil der Sitzungsgelder unterliegt der Abrechnungspflicht.

#### *0110.3102 Drucksachen, Publikationen*

Druck der Einladungen für die Gemeindeversammlungen sowie der Wahl- und Abstimmungsunterlagen.

#### *0110.3110 Büromöbel und -geräte*

Für das Wahlbüro musste eine neue Entwertungsmaschine angeschafft werden.

#### *0110.3130 Dienstleistungen Dritter*

Kosten für den Versand (Einpacken etc., Porto) der Wahl- und Abstimmungsunterlagen.

#### *0110.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*

Buchprüfungshonorare für die Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde (Schlussrechnung Vorjahr und Zwischenrevision des Rechnungsjahres) und der Stiftung Burg Reichenstein. Zusätzlich erfolgte eine Revision über die Mehrwertsteuerpflicht.

### **0120 Exekutive**

#### *0120.3052 Pensionskassen*

Ein Gemeinderatsmitglied hat von der Regelung, sich hier zu versichern, Gebrauch gemacht. Dies war bei der Budgetierung noch nicht bekannt.

#### *0120.3109 Übriger Material- und Warenaufwand*

Auflösung von einer gebildeten Abgrenzung, welche nicht in voller Höhe beansprucht wurde.

#### *0120.3130 Dienstleistungen Dritter*

Telefongebühren Gemeindepräsidium. Dies wurde bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt.

#### *0120.4260 Rückerstattungen Dritter*

Verwaltungsentschädigung von Gemeinderatsmitgliedern für die als Missionen abgerechnete Einsitznahme in die GGA und dem VBLG.

### **0220 Allgemeine Dienste**

#### *0220.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*

Personal der Allgemeinen Dienste inkl. aller Abteilungsleitungen, Bauverwaltung, Gemeindepolizei. Infolge Vakanzen wurden die budgetierten Beträge unterschritten.

#### *0220.3064 Überbrückungsrenten*

Einige Mitarbeitende sind Ende 2018 vorzeitig in Pension gegangen. Damit fällt für diese Mitarbeitende gemäss § 17 Personalreglement eine sogenannte «jährliche Übergangsrente» während maximal zwei Jahren erst ab dem Jahr 2019 an. Für diese Kosten wurde mit dem Abschluss 2017 bereits eine Rückstellung gebildet.

#### *0220.3091 Personalrekrutierung*

Es waren mehr Stellen als geplant zu ersetzen. Dafür fielen Mehrkosten für Stelleninserate an.

#### *0220.3109 Übriger Material- und Warenaufwand*

Diverse Auslagen der Verwaltung.

#### *0220.3112 Dienstkleider*

Es fielen höhere Kosten für die Bekleidung des Ordnungsdienstes an.

#### *0220.3118 Immaterielle Anlagen*

Der geringer als budgetierter Aufwand ergibt sich durch die Auflösung von gebildeten Abgrenzungen aus dem Vorjahr.

<b>0220.3130</b>	<b>Dienstleistungen Dritter</b>	
>	Gemeinde-TV inkl. Aufschaltgebühr	44'157.00
>	Aufwand für Identitätskarten (Ertrag siehe Konto 0220.4210)	16'030.90
>	Betreibungskosten (Rückerstattung siehe Konto 0220.4260)	12'195.50
>	Telefongebühren inkl. Internet	14'621.11
>	Porti, Frankaturen	49'971.57
>	Mitgliederbeiträge (Verband basellandschaftlicher Gemeinden/VBLG, Verein Birsstadt, Gemeindeverband etc).	31'805.18
>	Personalrekrutierung (ohne Inseratekosten)	67'135.06
>	diverse Beratungen sowie verschiedene Aktivitäten	41'956.34

**0220.3132** *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Es fielen zusätzliche Kosten für die Unterstützung des Jahresabschlusses 2017 infolge Vakanzen durch Externe an. Ebenfalls fielen nicht budgetierte Kosten für Beratungen bezüglich Altlasten an der Bahnhofstrasse und einen IT-Check an.

**0220.4210** *Gebühren für Amtshandlungen*  
Die Abweichung bezieht sich auf die Gebühren für Baubewilligungen (Anteil Gemeinde) 67'248.70 (Budget 40'000.—).

**0220.4260** *Rückerstattungen Dritter*  
Sitzungsgelder von Mitarbeitenden für die als Arbeitszeit abgewickelte Einsitznahme in Kommissionen und Arbeitsgruppen sowie allgemeine Rückerstattungen (Total 11'703.00/Budget 3'000.—) sowie Rückerstattung der Betreibungskosten (Rechnung 10'897.00/Budget 7'500.—).  
Zusätzlich fielen 29'128.95 an Unfall-, Kranken- und EO-Taggeldern an – diese werden jeweils nicht budgetiert.

**0220.4390** *Übriger Ertrag*  
Die Auflösung der gebildeten Rückstellung für die Überbrückungsrenten bei vorzeitiger Pensionierung erfolgt erst ab dem Jahr 2019 (siehe Konto 0220.3064).

**0220.4611** *Entschädigungen vom Kanton*  
Entschädigung des Kantons für die Veranlagung der Unselbständig-erwerbenden. Die Höhe hängt von der Anzahl der durch die Gemeinde veranlagten Steuererklärungen ab. Ebenso ist hier der Gemeindeanteil an den Gebühren für Fristverlängerungen enthalten.

**0220.4612** *Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden*  
Provision für den Einzug der Kirchensteuern.

**0220.4900** *Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen*  
Pauschale Gutschriften für verwaltungsinterne Aufwendungen, die für Spezialfinanzierungen geleistet werden. Enthalten sind folgende Beträge:

>	Wasserversorgung (Aufwand siehe Konto 7101.3900)	55'000.—
>	Abwasserbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7201.3900)	30'000.—
>	Abfallbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7301.3900)	25'000.—

**0220.4910** *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*  
Gutschriften für Tätigkeiten, die das Personal dieser Funktion für andere Funktionen erbringt:

>	Feuerwehr (Aufwand siehe Konto 1500.3910)	12'000.—
>	Gartenbad (Aufwand siehe Konto 3411.3910)	5'000.—
>	KESB (Aufwand siehe Konto 1402.3910)	20'000.—
>	Sozialhilfe (Aufwand siehe Konto 5790.3910)	15'000.—
>	Wasserversorgung (Aufwand siehe Konto 7101.3910)	175'000.—
>	Abwasserbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7201.3910)	100'000.—
>	Abfallbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7201.3910)	40'000.—
>	Hundehaltung (Aufwand siehe Konto 7620.3910)	6'000.—

**0290** **Verwaltungsliegenschaften**

**0290.3010** *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Hauswartung und Reinigungspersonal für die Gemeindeverwaltung.

**0290.3131** *Planungen und Projektierungen Dritter*  
Eine im Vorjahr gebildete Abgrenzung wurde aufgelöst.

## **1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT (SEITEN 49 – 53)**

### **1110 Polizei**

#### **1110.3130 Dienstleistungen Dritter**

Kosten für die zur Erhöhung der Verkehrssicherheit durchgeführten Geschwindigkeitskontrollen inkl. der administrativen Arbeiten durch ein Drittunternehmen (Busseneinnahmen siehe Konto 1110.4270). Die Aufrechterhaltung von Ruhe und Ordnung durch ein darauf spezialisiertes Unternehmen konnte deutlich kostengünstiger realisiert werden (es waren weniger Einsätze zu leisten; Rechnung 8'322.40/Budget 20'000.—), Rückerstattung von einem Teil dieser Kosten durch die VerursacherIn siehe Konto 1110.4260.

#### **1110.4120 Konzessionen**

Einnahmen für Gelegenheitswirtschaftspatente. Budgetiert wurde aufgrund von Erfahrungswerten.

#### **1110.4260 Rückerstattungen Dritter**

Nach Möglichkeit werden die Einsatzkosten im Rahmen der Sicherstellung von Ruhe und Ordnung (siehe Konto 1110.3130) weiter verrechnet.

#### **1110.4270 Bussen**

Verkehrsbussen im ruhenden Verkehr (24'980.—), sowie Busseneinnahmen aus Geschwindigkeits-/Radarkontrollen (Rechnung 158'238.72/ Budget 135'000.—; Kosten für Geschwindigkeits-Radarkontrollen siehe Konto 1110.3130).

### **1400 Allgemeines Rechtswesen**

#### **1400.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten**

Es fielen tiefere Kosten an. Budgetiert wurde aufgrund von Erfahrungswerten.

#### **1400.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge**

Unterhalt der gemeindeeigenen Marktstände.

#### **1400.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**

Beitrag an die IG Gmüesmärt für die Miete der Marktstände.

#### **1400.4120 Konzessionen**

Konzessionsabgabe für Plakate.

#### **1400.4210 Gebühren für Amtshandlungen**

Entschädigung für das Führen des Katasters sowie Reklamebewilligungen.

#### **1400.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen**

Ertrag für die Vermietung der Marktstände und Tischgarnituren (inkl. Vermietung Marktstände an die IG Gmüesmärt).

### **1401 Kindes- und Erwachsenenschutz**

#### **1401.3130 Dienstleistungen Dritter**

Durch die Gemeinde zu tragende, durch die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) veranlasste Kosten.

#### **1401.3181 Tatsächliche Forderungsverluste**

Die Gebühren, die später erlassen oder nicht eingebracht werden können, werden verbucht. Bei Erlass werden diese dann hier verbucht. D. h. ein grösserer Kostenblock wird verrechnet, kann aber nicht realisiert werden. Bei der Budgetierung wurde ein Erfahrungswert angenommen.

#### **1401.3612 Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände**

Anteil der Gemeinde Arlesheim an die KESB gemäss dem vertraglich vereinbarten Verteilschlüssel (30 % aufgrund EinwohnerInnen/ 70 % aufgrund der aufgewendeten Stunden).

#### **1401.3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen**

Besoldungsanteil an die Löhne des Personals der Sozialberatung (Ertrag siehe Konto 5790.4910) der für den Kindes- und Erwachsenenschutz erbrachten Dienstleistungen (pauschale Verrechnung eines Drittels der Personalkosten der Sozialberatung).

#### **1401.4210 Gebühren für Amtshandlungen**

Der Gemeinde aus dem Ertrag der KESB (siehe Funktion 1402) zustehender Gebührenertrag im Kindes- und Erwachsenenschutz. Ein grosser Teil dieser zusätzlich verbuchten Gebühreneinnahmen wird jedoch erlassen (siehe Konto 1401.3181).

#### **1401.4260 Rückerstattungen Dritter**

Rückerstattung der speziellen Kosten für den Kindes- und Erwachsenenschutz (siehe Konto 1401.3130), welche den betroffenen Personen durch die KESB teilweise oder ganz in Rechnung gestellt wurden.

## **1402 Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz (KESB)**

Diese Behörde ist seit dem 01.01.2013 für die Gemeinden Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Duggingen, Münchenstein, Muttenz, Pfeffingen und Reinach für den Kindes- und Erwachsenenschutz zuständig. Die Gemeinde Arlesheim übernimmt als Leitgemeinde die administrative Geschäftsführung. Die nach der direkten Zuteilung an die beteiligten Gemeinden (Einnahmen/Ausgaben) der KESB verbleibenden Kosten werden zu 30 % anteilmässig nach Bevölkerungszahl und zu 70 % gemäss dem auf die einzelne Gemeinde anfallenden Stundenaufwand verrechnet.

### **1402.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**

Unterjährig wurde anlässlich der DV von Ende Februar 2018 eine neue 60 %-Stelle in der Administration (Unterstützung Revisorat/Unterstützung jur. MA/Unterstützung Admin) bewilligt. Die Ferienguthaben konnten etwas abgebaut werden – diese Kosten werden jeweils vollumfänglich zu Lasten des Rechnungsjahres verbucht.

### **1402.3040 Erziehungszulagen**

Es mussten zusätzliche Zulagen ausgerichtet werden, dies war bei der Budgetierung nicht bekannt.

### **1402.3052 Pensionskassen**

Neben den ordentlichen Beiträgen an die Pensionskasse wurden die Anteile der KESB-Mitarbeitenden an die Sanierungseinlage und die Abfederungseinlage in der Höhe von 260'000 diesem Konto belastet.

### **1402.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals**

U. a. wurde die budgetierte Weiterbildung für eine Mitarbeiterin nicht bezahlt, weil die Mitarbeiterin per Ende Februar 2018 kündigte.

### **1402.3102 Drucksachen, Publikationen**

Es fielen höhere Kopierkosten an.

### **1402.3110 Büromöbel und -geräte**

Neben den budgetierten zusätzlichen Möbeln, mussten zwei zusätzliche Computer-Arbeitsplätze für die zweite Person im Revisorat und den Zivildienstleistenden eingerichtet werden, dies war nicht budgetiert.

### **1402.3130 Dienstleistungen Dritter**

Kosten, für von der KESB betreute Personen, die zu Lasten der einzelnen Gemeinden vergütet werden. Diese können nur schwer budgetiert werden. Teilweise werden diese Kosten weiterverrechnet, entsprechende Einnahmen siehe Konto 1402.4260.

### **1402.3132 Honorare externe Berater, Gutachter**

Kosten für die durch die Rechnungsprüfungskommission verlangte Zusatzprüfung der Schlussabrechnung der KESB an die Gemeinden 2018 durch die BDO AG. Alle Gemeinden wurden darüber ausführlich dokumentiert.

### **1402.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen**

Wartungsgebühren für das Programm KLIBnet.

### **1402.3181 Tatsächliche Forderungsverluste**

Die Gebühren, die später erlassen oder nicht eingebracht werden können, werden verbucht. Bei Erlass werden diese dann hier verbucht. D. h. ein grösserer Kostenblock wird verrechnet, kann aber nicht realisiert werden. Bei der Budgetierung wurde ein Erfahrungswert angenommen.

### **1402.3910 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen**

Die Löhne vom Reinigungspersonal wurden direkt dem Konto Löhne (1402.3010) belastet.

### **1402.4210 Gebühren für Amtshandlungen**

Es werden alle Gebühren verbucht, auch wenn diese danach erlassen werden (siehe Konto 1402.3181). Diese können nur schwer budgetiert werden.

### **1402.4260 Rückerstattung Dritter**

Rückerstattungen von Leistungen, die direkt den einzelnen Gemeinden gutgeschrieben werden (230'542.95/Budget 119'700.00), entsprechender Aufwand siehe Konto 1402.3130.

## **1500 Feuerwehr**

### **1500.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**

Entschädigung der Angehörigen der Feuerwehr für Übungen und Einsätze. Es musste mehr Einsatzsold ausbezahlt werden.

- 1500.3099 Sonstiger Personalaufwand**  
Kosten der Verpflegung der Feuerwehr nach Einsätzen sowie die Kosten für verschiedene Anlässe, u.a. die Kosten des Jahresschlussabends.
- 1500.3100 Büromaterial**  
Die Kosten für Drucksachen (1500.3102) und Fachliteratur, Zeitschriften (1500.3103) wurden hier budgetiert aber auf die entsprechenden Konti verbucht.
- 1500.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge**  
Die Umrüstung der Fahrzeuge HLF und Modul auf das grössere Signalhorn erfolgt erst im 2019. Die Neuanschaffung der Atemschutzgeräte wurde ebenfalls in die Jahre 2019/2020 verschoben.
- 1500.3144 Unterhalt Hochbauten**  
Schäden an den Gebäudefugen mussten notfallmässig behoben werden. Der Antriebsmotor der Aussentoranlage musste ersetzt werden.
- 1500.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge**  
Es mussten keine grösseren Servicearbeiten an den Fahrzeugen vorgenommen werden – dafür wird jeweils pauschal ein Erfahrungswert budgetiert.
- 1500.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen**  
Das Feuerwehrmagazin wird gemäss den gesetzlichen Vorgaben degressiv abgeschrieben.
- 1500.4200 Ersatzabgaben**  
Feuerwehrpflichtersatzabgabe aufgrund der aktuell vorliegenden Angaben, budgetiert wurde jeweils aufgrund eines Mehrjahresdurchschnitts.
- 1500.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen**  
Es wurden Einsätze und Fehlalarme in Rechnung gestellt. Budgetiert wird jeweils ein Durchschnittswert.
- 1611 Schiesswesen**
- 1611.3130 Dienstleistungen Dritter**  
Beitrag an den Trägerverein Schiessanlagen gemäss Leistungsvereinbarung.

- 1620 Zivilschutz**
- 1620.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände**  
Ordentlicher Kostenanteil für den Bevölkerungsschutzverbund «BSV Birs» gemäss Vertrag mit der Gemeinde Reinach (104'121.85). Gleichzeitig wurde eine im Vorjahr gebildete Abgrenzung von 20'000.— aufgelöst.
- 1621 Gemeindeführungsstab**
- 1621.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände**  
Interner Ausweis der anteiligen Kosten für den Regionalen Führungsstab (RFS) an die Gemeinde Reinach gemäss Vertrag (Entlastung Konto 1620.3632).
- 2 BILDUNG (SEITEN 54 – 61)**
- 2110 Kindergarten**
- 2110.3020 Löhne der Lehrkräfte**  
Die Kosten für Stellvertretungen für Schwangerschafts- und andere Absenzen nahmen ab.
- 2110.3104 Lehrmittel**  
Es wurden weniger neue Lehrmittel angeschafft als geplant.
- 2110.4260 Rückerstattungen Dritter**  
Taggelder der Unfallversicherung/Erwerbsersatz.
- 2120 Primarschule**
- 2120.3052 Pensionskassen**  
Die Budgetierung dieser Kosten war wiederum schwierig – es hat sich gezeigt, dass zu hohe Kosten eingesetzt wurden.
- 2120.3100 Büromaterial**  
Es sind höhere Kopierkosten angefallen. Dafür sind die Ausgaben für die Lehrmittel tiefer.
- 2120.3104 Lehrmittel**  
Tiefere Ausgaben für Lehrmittel. Dafür sind die Kopierkosten gestiegen (siehe Konto 2120.3100).

2120.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Die externen ICT-Kosten haben sich reduziert und sind zum Teil im Personalaufwand verbucht (siehe Konto 2120.3020).

2120.3637 *Beiträge an private Haushalte*  
Beiträge an den Privatschulbesuch gemäss Reglement.

2120.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Taggelder der Unfallversicherung/Erwerbssersatz. Rückerstattung für logopädische Massnahmen und Weiterbildungskosten der Lehrpersonen.

2120.4612 *Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden*  
Entschädigung einer Nachbargemeinde für ein Kind, das die Primarschule aufgrund des Aufenthalts in Arlesheim hier besucht. Die Gemeinde hat die Kosten gemäss regionalem Schulabkommen zu tragen

## **2140 Musikschule**

2140.3113 *Hardware*  
Beitrag der Musikschule an die Kosten der ICT der Primarschule.

2140.3612 *Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände*

2140.4612 *Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden*  
Verrechnung gemäss interkommunalem Tarif für die 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).

## **2170 Schulliegenschaften Primarschule**

2170.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Löhne für Hauswarte und Reinigungspersonal aller Schulhäuser.  
Die Rückerstattung des Kantons für das Sekundarschulhaus ist unter Konto 2170.4611 enthalten. Nach der Überprüfung der zu reinigenden Flächen fielen tiefere Kosten als budgetiert an.

2170.3160 *Miete und Pacht Liegenschaften*  
Miete an den Kanton für die Benützung einer Schulküche und 2 Turnhallen gemäss Vertrag. Die Miete für das Jahr 2017 wurde erst im 2018 in Rechnung gestellt.

2170.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*  
Die Renovationen der Schulhäuser Gerenmatte 2 und Gerenmatt 4 werden gemäss den gesetzlichen Grundlagen abgeschrieben.

2170.4260 *Rückerstattung Dritter*  
Taggelder der Versicherungen.

2170.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*  
Miete für Schulräume im Schulhaus G 2, Miete Aula, diverse Räume sowie Mietertrag Liegenschaft auf dem Schulareal (Mattweg 52).

2170.4472 *Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen*  
Vermietung der Räumlichkeiten der Schule – es wurde ein zu tiefer Wert budgetiert (seit Jahren unverändert).

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

## **2171 Schulliegenschaften Kindergärten**

2171.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Nach der Überprüfung der zu reinigenden Flächen fielen höhere Kosten als budgetiert an.

2171.3144 *Unterhalt Hochbauten*  
Die Dachrandsanierung am Kindergarten Hofgasse ist wesentlich tiefer als budgetiert ausgefallen.

## **2172 Schulliegenschaften Sekundar (Gerenmatte)**

2172.3110 *Büromöbel und -geräte*  
Anschaffungen für Mobiliar für die an den Kanton vermieteten Räumlichkeiten.

## **2180 Schulergänzende Tagesbetreuung**

2180.3110 *Büromöbel und -geräte*  
Für die schulergänzende Tagesbetreuung am Standort Blauenstrasse wurden Klappische angeschafft.



- 2180.3120 *Ver- und Entsorgung*  
Anteil Energiekosten für die schulergänzende Tagesbetreuung am Standort Blauenstrasse.
- 2180.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Beitrag an die Stiftung Sunnegarte für die familienergänzende Betreuung (schulergänzende Betreuung, Tagesfamilien) gemäss Leistungsvereinbarung.
- 2180.3144 *Unterhalt Hochbauten*  
Kosten für die unvorhergesehene Asbestsanierung an der Blauenstrasse (44'548.15). Gleichzeitig wurde eine im Vorjahr gebildete Abgrenzung von 37'000.— aufgelöst.
- 2190 Schulleitung und Schulrat**
- 2190.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Kosten für das Telefon der Schulleitung – dies war bei der Budgetierung so noch nicht geplant.
- 2190.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Der Schulrat musste keine Rechtsberatung in Anspruch nehmen.
- 2192 Volksschule, sonstiges**
- 2192.3634 *Beiträge an öffentliche Unternehmungen*  
Den Gemeinden werden nach einem Verteilschlüssel durch den Kanton die Kosten für Primarschulleistungen für Kinder im Spital belastet.
- 2990 Übrige Bildung**  
Wenn nicht speziell erwähnt, betreffen die Konti die freiwilligen Nähkurse für Erwachsene der Gemeinde.
- 2990.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
Budgetierter Beitrag an den Verein Familienzentrum OASE und Beiträge an Sprachkurse durch den Ausländerdienst BL. An die Sprachförderung im Frühbereich wurden keine Beiträge ausgerichtet.

- 3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE (SEITEN 62 – 69)**
- 3120 Denkmalpflege und Heimatschutz**
- 3120.3000 *Behörden und Kommissionen*  
Sitzungsgelder der Ortskernkommission.
- 3120.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
Beitrag an die Stiftung Burg Reichenstein gemäss Leistungsvereinbarung.
- 3210 Bibliotheken**
- 3210.3102 *Drucksachen, Publikationen*  
Für die Anlässe der Bibliothek im Jubiläumsjahr fielen höhere Kosten als budgetiert an.
- 3210.3160 *Miete und Pacht Liegenschaften*  
Die Miete für die Bibliothek wird aus technischen Gründen nach wie vor bezahlt (Ertrag siehe Konto 9630.4430). Dafür entfällt die interne Verrechnung (3210.3920).
- 3210.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Taggelder der Versicherungen.
- 3220 Konzert und Theater**
- 3220.4511 *Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals*  
Der Beitrag an das Stimmenfestival wurde dem Kulturfonds entnommen – entsprechender Aufwand siehe Konto 3220.3636.
- 3290 Kultur, sonstiges**
- 3290.3102 *Drucksachen, Publikationen*  
Der Druck des Kulturkalenders wurde hier verbucht. Bei der Budgetierung war dies noch nicht bekannt.
- 3290.3120 *Ver- und Entsorgung*  
Die Stromkosten für die Liegenschaft Stollenrain 17 fielen höher als budgetiert aus.
- 3290.3144 *Unterhalt Hochbauten*  
Der nicht budgetierte Unterhalt für die Liegenschaften am zukünftigen Standort des neuen Gemeindesaals fiel hier an.

3290.3160 *Miete und Pacht Liegenschaften*  
Mietkosten für die Gebäude am Stollenrain am zukünftigen Standort des neuen Gemeindesaals; entsprechende Erträge siehe Konto 3290.4470.

3290.3199 *Übriger Betriebsaufwand*  
Für die Sendung «SRF bi de Lüt» fielen nicht budgetierte Kosten in der Höhe von 13'928.— an.  
Die Schlussabrechnung für das Projekt Salve-Vale (Ausstellung zur Thematik Leben und Tod) in der Trotte und auf dem Friedhof konnte erst im 2018 erstellt werden. Es resultierte noch ein Restbetrag von 2'741.70, welcher dem Kulturfonds entnommen wurde.

3290.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*  
Mieteinnahmen für die Gebäude am Stollenrain am zukünftigen Standort des neuen Gemeindesaals (entsprechender Mietaufwand siehe Konto 3290.3160).

3290.4511 *Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals*  
Der Restbetrag für das Projekt Salve-Vale in der Höhe von 2'741.70 wurde dem Kulturfonds entnommen.  
Gemäss dem Reglement über den Kulturfonds § 4 Abs. 2 legt der Gemeinderat mit der Jahresrechnung Rechenschaft über den Stand und die Verwendung des Fondskapitals ab. Mit den getätigten Entnahmen weist der Fonds per 31.12.2018 einen Bestand von 611'146.98 aus.

### **3410      *Übriger Sport***

3410.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Betriebskostenbeitrag an die Trägerschaft der Dreifachsporthalle gemäss Budget und Telefonkosten.

3410.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*  
Diverse Miet- und Pachtzinsen der Vereine für die Grundstücke (Fussball, Boccia, Tennis etc).

### **3411      *Gartenbad***

3411.4240 *Benützungsgebühren und Dienstleistungen*  
Eintrittsgelder und Vermietungen – budgetiert wurde ein Mittelwert.

3411.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Rückerstattung der Energie- und Stromkosten durch den Pächter des Schwimmbadrestaurants sowie Taggelder der Versicherungen.

3411.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*  
Pacht Schwimmbadrestaurant.

3411.4472 *Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen*  
Vergütung des Kantons für die Benützung des Schwimmbads durch die Sekundarschule.

### **3414      *Leichtathletik- und Fussballanlagen***

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

3414.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten*  
Der budgetierte Betrag von 30'000.— für die Sanierung der 100-Meter-Laufbahn in den Hagenbuchen wurde nicht benötigt. Die Sanierung wird im 2019 als Investition durchgeführt. Gleichzeitig wurde eine im Vorjahr gebildete Abgrenzung von 10'000.— aufgelöst.

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

### **3420      *Freizeit***

3420.3101 *Betriebs-, Verbrauchsmaterial*  
Es wurden mehr Pflanzen als budgetiert angeschafft.

3420.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Die vorgesehenen neuen Massnahmen für die Kinderfreundliche Gemeinde aus dem Aktionsplan II konnten kostengünstiger realisiert werden.

3420.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Die Projektstudie für die Skateranlage war nicht im Budget enthalten.

3420.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten*  
Unterhalt der Kinderspielplätze.



## **3421 Jugendhaus**

- 3421.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Lohnkosten des Reinigungspersonal, welche aufgrund der Regelung mit dem Jugendhaus durch die Gemeinde zu tragen sind.
- 3421.3144 *Unterhalt Hochbauten*  
Die Erneuerung der Dilatationsfugen am Jugendhaus wurde ausgeführt.
- 3421.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Es waren nicht geplante Servicearbeiten an der Lüftungsanlage durchzuführen.
- 3421.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
Beitrag an Trägerverein Jugendhaus.

## **3422 Ermitage**

- 3422.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Aufsicht Schloss Birseck.
- 3422.3140 *Unterhalt an Grundstücken*  
Aus Sicherheitsgründen mussten diverse Bäume gefällt werden.
- 3422.3910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*  
Personalaufwand für Gärtner und Mitarbeiter des Werkhofes in der Ermitage (Ertrag siehe Konto 6150.4910).

## **4 GESUNDHEIT (SEITEN 70 – 72)**

### **4120 Kranken- und Pflegeheime**

- 4120.3130 *Dienstleistungen Dritter*
- 4120.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*
- 4120.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*  
Beitrag an die Stiftung Obesunne für das Alters- und Pflegeheim gemäss der abgeschlossenen Leistungsvereinbarung. Dieser Betrag entspricht dem Baurechtszins der Stiftung Obesunne für diesen Bereich (siehe Konto 4120.4470).  
Subvention an die Stiftung Obesunne für deren Alterswohnungen. Dieser Betrag entspricht dem Baurechtszins der Stiftung Obesunne für diesen Bereich (siehe Konto 4120.4470).

Baurechtszins der Stiftung Obesunne für den Grundstücksanteil Alters- und Pflegeheim (60'637.50) sowie für die Alterswohnungen (8'820.—). Die Gemeinde leistet einen Beitrag bzw. subventioniert die Stiftung in gleicher Höhe (siehe Konto 4120.3130 bzw. 4120.3636).

- 4120.3614 *Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen*  
Beiträge an die Pflegefinanzierung aufgrund gesetzlicher Vorgabe. Die Tarife der Pflegestufen wurden erhöht.

### **4210 Ambulante Krankenpflege**

- 4210.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Die Gemeinde hat die Spitex Birseck mit der Sicherstellung der ambulanten Hilfe und Pflege beauftragt. Die Kosten sind schwierig zu budgetieren.
- 4210.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
Private Spitexanbieter können die Restkosten für die ambulante Hilfe und Pflege bei der Gemeinde geltend machen. Die Restkosten fielen bedeutend tiefer aus als budgetiert. Kosten der Spitex Birseck siehe Konto 4210.3130.
- 4210.3637 *Beiträge an private Haushalte*  
Bei den Beiträgen an die Pflege zu Hause durch Angehörige, Nachbarn und an den Besuch von Tagesstätten gemäss Reglement ist die Budgetierung schwierig. Die Beiträge von 208'800.— (Budget 175'000.—) sind höher ausgefallen als angenommen.  
Es wurden Geburtenbeiträge (200.—/Kind) für 11'800.— (Budget 15'000.—) bezogen.

### **4310 Alkohol- und Drogenprävention**

- 4310.3631 *Beiträge an Kanton*  
Die Gemeinde hat 25 % der Kosten von Drogentherapien zu tragen. Die effektiven Kosten sind schwer budgetierbar. Die geplante Neuaufteilung dieser Kosten (Gemeindeanteil von 40 %) wurde aufgrund des Widerstands der Gemeinden nicht realisiert. Da in den letzten Jahren keine solchen Kosten anfielen, wurde nur noch ein Pro-Memoria-Wert budgetiert. Es sind keine Kosten angefallen (diese würden in einem solchen Falle 10'000.— bis 25'000.— betragen).

**4330 Schulgesundheitsdienst**

4330.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Es wurden weniger schulärztliche Untersuchungen als geplant durchgeführt (budgetiert wurde ein Durchschnittswert).

**4331 Kinder- und Jugendzahnpflege**

4331.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Zahnarzthonorare. Diese Honorare werden den Eltern nach Abzug einer Subvention weiter verrechnet (siehe Konto 4331.4260).

4331.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Es mussten weniger Zahnarzthonorare bezahlt werden, jedoch sind die anteilmässigen Subventionen aufgrund des Schlüssels zur Verteilung der Sozialbeiträge (Basis: aktuelle Steuerveranlagung) leicht gesunken (siehe Konto 4331.3132).

4331.4631 *Beiträge vom Kanton*  
Kantonsbeitrag an die den Eltern gewährten Subventionen. Die Gemeinde trägt den gleichen Anteil (von der Differenz Konti 4331.3132 und 4331.4260). Aufgrund der gesunkenen Zahnarzthonorare hat dieser Betrag abgenommen.

**4340 Lebensmittelkontrolle**  
Entschädigung Pilzkontrolleur und Mitgliederbeitrag.

**4900 Übriges Gesundheitswesen**

4900.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Beiträge an den Ärztenotruf und den Tai Chi Kurs auf dem Domplatz.

**5 SOZIALE SICHERHEIT (SEITEN 73 – 77)**

**5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHV)**

5310.3637 *Beiträge an private Haushalte*  
Die erlassenen AHV-Beiträge, die gemäss AHV-Gesetz durch die Wohnsitzgemeinde zu übernehmen sind, sind nur schwer budgetierbar und die Belastung erfolgt oft verspätet. Budgetiert war ein Erfahrungswert, der nun überschritten wurde.

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

**5320 Ergänzungsleistungen AHV**

5320.3631 *Beiträge an Kanton*  
Anteil der Gemeinde an den Kosten der jährlichen Ergänzungsleistungen für AHV-Beziehende, die in Heimen leben und die vor Erreichen des AHV-Alters keine Ergänzungsleistungen bezogen haben nach EinwohnerInnen-Zahl (Ergänzungsleistungsgesetz zur AHV und IV, § 13).

**5350 Leistungen an das Alter**

5350.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Beitrag an Pro Senectute gemäss Leistungsvereinbarung (15'000.—) und Honorare für Beratungen von EL-BezügerInnen, wobei mehr Personen als budgetiert betreut wurden. Beitrag an Pro Senectute an die gemäss Altersleitbild eingerichtete Informationsstelle für das Alter (12'690.—).

5350.3637 *Beiträge an private Haushalte*  
Es wurden bedeutend weniger Zusatzbeiträge an PflegeheimbewohnerInnen als budgetiert ausgerichtet.

**5450 Leistungen an Familien, allgemein**

5450.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Beitrag an die Familien- und Jugendberatung Birseck gemäss Leistungsvereinbarung (30.—/Beratungsstunde).

5450.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
Beitrag an die Familien- und Jugendberatung Birseck: Sockelbeitrag gemäss Leistungsvereinbarung (5.70/EinwohnerIn sowie Sozialbeitrag).

**5451 Kinderkrippen und Kinderhorte**

5451.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Beitrag an die Stiftung Sunnegarte Arlesheim gemäss Leistungsvereinbarung für den Bereich Tagesheim. Zwei Notfallplätze sind im Konto 5790.3130 verbucht.

**5600 Soziales Wohnungswesen**

**5600.3144 Unterhalt Hochbauten**

Baulicher Unterhalt der Liegenschaft, die extern verwaltet wird. Diese Kosten waren bei der Budgetierung nicht bekannt.

**5600.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**

Die Subvention an die Stiftung Obesunne für die Familienwohnungen entfällt infolge Grundstückverkäufe an die Stiftung Obesunne. Der Stiftung «St. Ottilien Hilfe, Schutz & Segen» wird für den Neubau an der General Guisan-Strasse eine Subvention in der Höhe des Baurechtszinses gewährt (entspricht dem Baurechtszins, siehe Konto 9630.4430). Da rund die Hälfte der MieterInnen die Anforderungen für günstige Wohnungen nicht erfüllen, wurden die Subventionen anteilmässig von den Stiftungen zurück erstattet.

**5600.3637 Beiträge an private Haushalte**

Die Anspruchsberechtigung richtet sich nach dem Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen vom 18. Juni 2009. Sie fiel im Berichtsjahr tiefer aus als erwartet.

**5600.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen**

Mietertrag der Liegenschaft General Guisan-Str. 9.

**572 Sozialhilfe**

Mit 1'674'633.25 fällt der Nettoaufwand der Sozialhilfeunterstützung 112'633.25 höher als budgetiert aus (1'562'000.—).

**5720 Sozialhilfe**

**5720.3637 Beiträge an private Haushalte**

Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz.

**5720.4260 Rückerstattungen Dritter**

Im Berichtsjahr konnten weniger Rückerstattungen geltend gemacht werden als angenommen.

**5720.4631 Beiträge vom Kanton**

Rückerstattung der Kosten für die Integration (Aufwand siehe 5720.3637), wobei bei geringeren Aktivitäten als geplant auch die Beiträge sinken.

**5722 Sozialhilfe Asylbereich**

**5722.3637 Beiträge an private Haushalte**

**5722.4260 Rückerstattungen Dritter**

**5722.4611 Entschädigungen vom Kanton**

Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz. Ein Teil der Kosten wird vom Kanton zurückerstattet.

**5730 Asylwesen**

**5730.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände**

**5730.4611 Entschädigungen vom Kanton**

Entschädigung an die Gemeinde Reinach für die Unterbringung und Betreuung von Asylsuchenden der Gemeinde Arlesheim gemäss Vertrag. Es mussten weniger Unterstützungsleistungen für Asylsuchende aus Arlesheim, die in Reinach betreut wurden, geleistet werden, was zu tieferen Kosten führte.

**5730.3637 Beiträge an private Haushalte**

Unterstützungsleistungen an Asylsuchende, die nicht in Reinach untergebracht sind. Die Entschädigung ist abhängig von der Anzahl Asylsuchender. Die Kosten werden durch den Kanton zurückerstattet.

**5790 Übriges Sozialwesen**

**5790.3000 Behörden und Kommissionen**

Entschädigungen und Sitzungsgelder der Sozialhilfebehörde.

**5790.3160 Miete und Pacht Liegenschaften**

Miete für die Räumlichkeiten der Sozialberatung im Pfeffingerhof.

**5790.3637 Beiträge an private Haushalte**

Es wurden im Rahmen der freiwilligen Sozialhilfe durch die Sozialhilfebehörde weniger Beiträge zugesprochen als angenommen.

**5790.3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen**

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

5790.4910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*  
Gutschrift Besoldungsanteil an die Löhne des Personals der Sozialberatung für die im Kindes- und Erwachsenenschutz (KES) erbrachten Dienstleistungen (Aufwand siehe in Konto 1401.3910), wobei pauschal 1/3 der Personalkosten der Sozialberatung verrechnet werden.

## 5920 *Hilfsaktionen im Inland*

5920.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
Beiträge an Institutionen und Organisationen, welche durch den Gemeinderat und die Sozialhilfebehörde vergeben werden (58'451.80). Zusätzlich wurden aus dem Sozialfonds 61'000.— entnommen und das WBZ in Reinach mit 40'000 als Beitrag für die Pflanzung von 20 einheimischen Bäumen beim Neubau und der Pro Senectute beider Basel mit 21'000.— für das Projekt «Veloausleihe für ältere Menschen» unterstützt.

5920.4511 *Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals*  
Aus dem Sozialfonds wurden 61'000.— entnommen (siehe Konto 5920.3636). Gemäss dem Reglement über den Sozialfonds § 4 Abs. 2 legt der Gemeinderat mit der Jahresrechnung Rechenschaft über den Stand und die Verwendung des Fondskapitals ab. Mit den oben erwähnten Entnahmen weist der Fonds per 31.12.2018 einen Bestand von 1'495'789.90 aus

## 5930 *Hilfsaktionen im Ausland*

5930.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
Beiträge für die Hilfe und bei Katastrophen im Ausland.

## 6 VERKEHR (SEITEN 78 – 80)

### 6150 *Gemeindestrassen/Werkhof*

6150.3101 *Betriebs- und Verbrauchsmaterial*  
Die Erweiterung der Begegnungszone im Dorfkern verursachte einen Mehraufwand bei der Signalisation. Es erfolgten auch diverse Anpassungen an das neue Verkehrsgesetz.

6150.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Diverse Ersatzbeschaffungen konnten bedeutend günstiger realisiert werden. Es mussten auch weniger defekte Geräte ersetzt werden.

6150.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Es fiel eine deutlich höhere Menge an Strassenwischgut und Strassensammlerschutt an, welche entsorgt werden musste.

6150.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Für die Geometerarbeiten fielen weniger Kosten als budgetiert an.

6150.3141 *Unterhalt Strassen/Verkehrswege*  
An der Talstrasse/Birseckstrasse (Kreisel) wurden nicht budgetierte Arbeiten durchgeführt

6150.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Es mussten vermehrt Reparaturaufträge an Dritte vergeben werden, weil die Stelle des Werkstattmechanikers vakant war.

6150.3190 *Schadenersatzleistungen*  
Selbstbehalte bei verschiedenen Versicherungsfällen.

6150.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*  
Abschreibungen auf dem Werkhof sowie der verschiedenen Strassenbauten gemäss den gesetzlichen Regelungen. Für die im Vorjahr abgeschlossenen Projekte musste für das Budget eine Schätzung vorgenommen werden.

6150.4240 *Benützungsgebühren und Dienstleistungen*

> Einnahmen der Parkuhren und Dauerparkkarten	126'734.35
> Allmendgebühren, Entfernung Wespennester sowie Vermietung von Marktständen und Tischgarnituren für Anlässe (Märkte siehe Konto 1400.4240) etc.	26'303.50

6150.4250 *Verkäufe*  
Bei der Neuanschaffung von Fahrzeugen wurden die alten Fahrzeuge eingetauscht.

6150.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Es konnten 23'272.40 (Budget 26'450.—) für umgefahrene Kandelaber und Strassenschilder etc., den Verursachern verrechnet werden. Es sind 12'167.25 an Rückerstattungen für Unfall- und Krankentaggelder angefallen.

6150.4631 *Beiträge vom Kanton*  
Anteil der Gemeinden an den Kantonserträgen für die Gewerbeparkkarten, die nach Bevölkerung per 30.09. auf die Gemeinden aufgeteilt werden.

6150.4910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*  
Dienstleistungen der Strassenequipe für Abfallbeseitigung (40'000.—; Aufwand siehe 7301.3910), Hundehaltung (10'000.—; Aufwand siehe 7620.3910) und Unterhaltsarbeiten in der Ermitage (220'000.—; Aufwand siehe 3422.3910).

6150.4920 *Interne Verrechnung von Pachten, Mieten, Benützungskosten*

- > Miete Wasserversorgung  
(Aufwand siehe 7101.3920) 65'000.—
- > Miete Abwasserbeseitigung  
(Aufwand siehe 7201.3920) 50'000.—

### **6230 Agglomerationsverkehr**

6230.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Rückerstattung der PostAuto AG aus den zu hohen Abgeltungen der Jahre 2004 – 2007.

### **6290 Übriger öffentlicher Verkehr**

6290.3109 *Übriger Material- und Warenaufwand*  
Vier SBB-Tageskarten, die durch die Gemeinde beschafft und an die Bevölkerung verkauft (Einnahmen siehe Konto 6290.4240) werden.

6290.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Aufwand Ruftaxi.

6290.4240 *Benützungsgebühren und Dienstleistungen*  
Einnahmen aus dem Verkauf der SBB-Tageskarten 58'233.—  
(Anschaffung siehe Konto 6290.3109) sowie 1'540.50 als Einnahmen für das Ruftaxi.

## **7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (SEITEN 81 – 88)**

### **7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**

7101.3101 *Betriebs-, Verbrauchsmaterial*  
Beim als Durchschnittswert budgetierten allgemeinen Material sind deutlich weniger Kosten angefallen.

7101.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Die Unterwasserpumpe Weiden III wurde noch nicht eingebaut.

7101.3118 *Immaterielle Anlagen*  
Eine im Vorjahr gebildete Abgrenzung wurde aufgelöst.

7101.3158 *Unterhalt immaterielle Anlagen*  
Eine im Vorjahr gebildete Abgrenzung wurde aufgelöst.

7101.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*  
Abschreibung der inzwischen abgeschlossenen Projekte linear aufgrund der Nutzungsdauer.

7101.3510 *Einlagen in Spezialfinanzierungen*  
Gewinn der Spezialfinanzierung Wasserversorgung.  
Diese Spezialfinanzierung verfügte per 31.12.2018 über ein «Kapital» von 2'744'661.49.

7101.3900 *Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen*  
Belastung für verwaltungsinterne Leistungen der allgemeinen Dienste (Ertrag siehe Konto 0220.4900).

7101.3910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*  
Personalaufwand für Leistungen, die das Personal der allgemeinen Dienste erbringt (Ertrag siehe Konto 0220.4910).

7101.3920 *Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten*  
Mietkosten für die genutzte Fläche der Wasserversorgung im Werkhof der Gemeinde (Ertrag siehe Konto 6150.4920).

7101.4240 *Benützungsgebühren und Dienstleistungen*  
Einnahmen an Wassergebühren sowie für Hausanschlüsse und Dienstleistungen, die an Dritte weiterverrechnet werden. Budgetiert wurde ein Mittelwert der jährlichen Einnahmen der Vorjahre.

- 7101.4250 *Verkäufe*  
Es musste eine Korrektur der Mehrwertsteuer bei einem Fahrzeug-eintausch aus dem Jahr 2017 vorgenommen werden.
- 7101.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Taggelder der Unfallversicherung/Erwerbsersatz.
- 7101.4631 *Beiträge vom Kanton*  
Es wurden im Rahmen von kleineren Strassensanierungsprojekten keine beitragsberechtigten Hydranten ersetzt.
- 7201      *Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)***
- 7201.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Für das Einmessen von Leitungen im Leitungskataster fielen tiefere Kosten an.
- 7201.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten*  
Es fielen diverse unvorhergesehene Arbeiten an. Budgetiert wird jeweils ein Durchschnittswert.
- 7201.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*  
Abschreibung der inzwischen abgeschlossenen Projekte linear aufgrund der Nutzungsdauer.
- 7201.3499 *Übriger Finanzaufwand*  
Skonti auf den Anschlussbeiträgen, die seit der Rechnung 2015 nicht mehr dort als Minderertrag verbucht, sondern separat im Aufwand ausgewiesen werden – dies wurde bei der Budgetierung noch nicht so berücksichtigt.
- 7201.3611 *Entschädigungen an Kanton*  
Beitrag an den Kanton an die Kosten der Abwasserbeseitigung. Es folgt immer die Schlussabrechnung des Vorjahres sowie eine Akontozahlung für das laufende Jahr, wobei für das Rechnungsjahr jeweils eine Abgrenzung gebildet wird. Die gebildete Abgrenzung war zu gering ausgefallen, da die Kosten wieder angestiegen sind.
- 7201.3900 *Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen*  
Belastung für verwaltungsinterne Leistungen der allgemeinen Dienste (Ertrag siehe Konto 0220.4900).

- 7201.3910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*  
Personalaufwand für Leistungen, die das Personal der allgemeinen Dienste erbringt (Ertrag siehe Konto 0220.4910).
- 7201.3920 *Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten*  
Mietkosten für die genutzte Fläche der Abwasserbeseitigung im Werkhof der Gemeinde (Ertrag siehe Konto 6150.4920).
- 7201.4240 *Benützungsgebühren und Dienstleistungen*  
Budgetiert wurde ein Mittelwert der jährlichen Einnahmen der Vorjahre. Die Einnahmen liegen über dem Budget.
- 7201.4510 *Entnahmen aus Spezialfinanzierungen*  
Verlust der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung.  
Diese Spezialfinanzierung verfügte per 31.12.2018 über ein «Kapital» von 12'642'951.67. Mit dem Verlust kann dieses hohe Kapital langsam abgebaut werden.
- 7300      *Abfallbewirtschaftung***
- 7300.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Lohnkosten für die Kompostberatung inkl. des Aufwands für die Kompostberatung Münchenstein, die im Rahmen einer Leistungsvereinbarung ausgeübt wird – diese Kosten werden vollumfänglich zurück erstattet (siehe Konto 7300.4612).
- 7300.4612 *Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden*  
Abgeltung der Kosten für die Kompostberatung der Gemeinde Münchenstein, die durch die Kompostberatung Arlesheim ausgeführt wird (Aufwand siehe Konto 7300.3010 etc.).
- 7301      *Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)***
- 7301.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Es mussten keine Anschaffungen vorgenommen werden (es wurde ein Durchschnittswert budgetiert).



<b>7301.3130</b>	<b>Dienstleistungen Dritter</b>	
	Die Kosten für die Abfuhr fielen tiefer als budgetiert aus.	
	> Entsorgungsaufwand für Kehricht- und Sperrgutabfuhr	260'558.61
	> Grünabfuhr, Häckselservice und Kompostierung	47'527.69
	> Papiersammlung	13'906.58
	> Kartonsammlung	5'440.50
	> Glas	5'150.97
	> Weissblech, Altmetall	1'713.55
	> Chemikalien, Tierkadaver und Diverses	3'858.82
	> Verkaufsprovisionen	23'300.00

**7301.3149** **Unterhalt übrige Sachanlagen**  
Der Mehraufwand ist durch den Druck der Abfallfibel entstanden.

**7301.3510** **Einlagen in Spezialfinanzierungen**  
Gewinn der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung.  
Diese Spezialfinanzierung verfügte per 31.12.2018 über ein «Kapital» von 1'626'072.04.

**7301.3900** **Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge**  
Belastung für Materialbezüge bei den allgemeinen Diensten (Ertrag siehe Konto 0220.4900).

**7301.3910** **Interne Verrechnung von Dienstleistungen**  
Personalaufwand der allgemeinen Dienste (Ertrag siehe Konto 0220.4910) und der MitarbeiterInnen des Werkhofes (Ertrag siehe Konto 6150.4910) zugunsten der Spezialfinanzierung.

**7301.4240** **Benützungsgebühren und Dienstleistungen**  
Ertrag aus Kehrichtsack-, Grünabfuhr- und Sperrgutgebühren.

**7301.4260** **Rückerstattungen Dritter**  
Der Kanton übernimmt die Entsorgungskosten für Sonderabfälle nur noch über separate Sammelaktionen. Im 2018 hat keine stattgefunden.

## **7500 Arten- und Landschaftsschutz**

**7500.3000** **Behörden und Kommissionen**  
Sitzungsgelder der Naturschutz-, Umwelt- und Energiekommission.

**7500.3010** **Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**  
Löhne der BetreuerInnen des Bauerngartens (anteilmässig, siehe auch Konto 3290.3010).

**7500.3140** **Unterhalt an Grundstücke**  
Eine im Vorjahr gebildete Abgrenzung über 15'000.— wurde aufgelöst.

**7500.3145** **Unterhalt Wald**  
Für die Holzschläge im Niederterrassenwald fielen höhere Kosten an. Der Ertrag aus dem Holzverkauf ist auf dem Konto 7500.4250 verbucht.

**7500.3300** **Planmässige Abschreibungen Sachanlagen**  
Die Tieferlegung des Dorfbachs muss gemäss den gesetzlichen Vorschriften abgeschrieben werden.

**7500.3632** **Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände**  
Entschädigung für die Mehrkosten für schonenderes Holzen.

**7500.4250** **Verkäufe**  
Ertrag aus dem Holzverkauf im Niederterrassenwald. Aufwand siehe Konto 7500.3145.

## **7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz**

**7610.3010** **Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**  
Feuerungskontrolle durch den Bademeister anteilmässig.

**7610.4210** **Gebühren für Amtshandlungen**  
Gebühren für die Feuerungskontrollen. Ein grosser Teil der Gebühren wird im 2019 in Rechnung gestellt.

## **7620 Hundehaltung**

**7620.3900** **Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen**  
Materialbezüge beim Werkhof für den Bereich der Hundehaltung (Ertrag siehe Konto 6150.4900).

**7620.3910** **Interne Verrechnung von Dienstleistungen**  
Personalaufwand der allgemeinen Dienste (6'000.—; Ertrag siehe Konto 0220.4910) sowie des Werkhofes (10'000.—; Ertrag siehe Konto 6150.4910).

## **7690      *Übriger Umweltschutz***

7690.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Die Reinigung der WC-Anlage bei der Trotte wurde durch eigenes Personal ausgeführt (siehe Kostenminderung im Konto 7690.3130).

7690.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Eine im Vorjahr gebildete Abgrenzung wurde aufgelöst.

7690.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
WC-Reinigung und verschiedene Beiträge an verschiedene Umweltschutzorganisationen. Die Reinigung der WC-Anlage bei der Trotte wurde durch eigenes Personal ausgeführt (siehe Konto 7690.3010).

## **7710      *Friedhof und Bestattung***

7710.3101 *Betriebs-, Verbrauchsmaterial*  
Bei den Pflanzen waren aufgrund der Trockenheit vermehrte Ersatzanpflanzungen nötig.

7710.3120 *Ver- und Entsorgung*  
Die Stromkosten sowie die Kosten für Gas und Heizöl lagen im budgetierten Rahmen. Die budgetierten Kosten für den Wasserverbrauch waren zu tief budgetiert (Rechnung 16'491.10, Budget 8'000.—).

7710.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Die Kosten für die Grabpflege durch die externe Firma fielen höher aus als budgetiert (Rechnung 166'483.40, Budget 150'000.—).

7710.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten*  
Beim Feld «Schmetterlingsgrab» kamen unvorhergesehene alte Betonfundamente zum Vorschein, welche entfernt werden musste.

7710.3144 *Unterhalt Hochbauten*  
Eine im Vorjahr gebildete Abgrenzung wurde aufgelöst.

7710.3637 *Beiträge an private Haushalte*  
Beitrag an die Bestattung gemäss Friedhofs- und Bestattungsreglement.

7710.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Taggelder der Versicherungen.

7710.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*  
Mietzinse für die auf dem Grundstück des Friedhofs gelegenen Liegenschaften. Eine Liegenschaft war seit Oktober nicht mehr vermietet.

## **7900      *Raumplanung***

7900.3131 *Planungen und Projektierungen Dritter*  
Die Kosten für diverse Arbeiten fielen tiefer als budgetiert aus.

7900.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Es mussten weniger Fachberatungen als budgetiert in Anspruch genommen werden.

## **8            *VOLKSWIRTSCHAFT (SEITEN 89 – 91)***

### **8140      *Produktionsverbesserungen***

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

8140.3120 *Ver- und Entsorgung*  
Die budgetierten Kosten für den Wasserverbrauch waren zu tief budgetiert (Rechnung 1'994.05, Budget 400.—).

8140.3144 *Unterhalt an Grundstücken*  
Eine im Vorjahr gebildete Abgrenzung wurde aufgelöst.

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

8140.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Jährliche Tranche für die übernommenen Rebstöcke für das Rechnungsjahr durch den Pächter.

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

### **8200      *Forstwirtschaft***

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



**8300 Jagd und Fischerei**

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

**8710 Elektrizität**

8710.4120 *Konzessionen*  
Entschädigung der EBM.

**8720 Gas**

8720.4120 *Konzessionen*  
Entschädigung der IWB.

**9 FINANZEN UND STEUERN (SEITEN 92 – 95)**

**9100 Steuern aktuelles Jahr**

9100.4000 *Einkommenssteuern natürliche Personen*

9100.4001 *Vermögenssteuern natürliche Personen*

Aufgrund der Empfehlungen vom Kanton ermittelte Steuereinnahmen.  
Im Gegensatz zu den Vorjahren wurden keine zusätzlichen Abgrenzungen mehr vorgenommen. Bei der Budgetierung wurde von positiveren Annahmen ausgegangen.  
Enthalten ist auch ein Durchschnittswert für Steuern auf Kapitalabfindungen.

9100.4002 *Quellensteuern natürliche Personen*

Die Quellensteuererträge unterliegen Schwankungen und sind nur schwer budgetierbar. Es sind die der Gemeinde vom Kanton überwiesenen Quartalszahlungen ausgewiesen. Bezüglich Zusammensetzung (Anzahl der Personen, vergütete Abrechnungen per, usw.) verfügen die Gemeinden aktuell über keine Informationen.

9100.4010 *Ertragssteuern juristische Personen*

9100.4011 *Kapitalsteuern juristische Personen*

Es wurden die vom Kanton empfohlenen Zuwachsraten für die Steuerschätzung verwendet.

**9101 Steuern Vorjahre**

9101.3182 *Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen*

Das bestehende Delkredere (Wertberichtigung) wurde aufgrund der Vorschriften um 65'000.— auf neu 308'000.— reduziert (pauschal 2 % der Steuerausstände zuzüglich der zu erwartenden Verlustscheine).

9101.4000 *Einkommenssteuern natürliche Personen*

9101.4001 *Vermögenssteuern natürliche Personen*

Gemäss Handbuch können hier Abgrenzungen für die «wichtigen» Steuerpflichtigen vorgenommen werden.

Bereits bisher wurden aufgrund von Schätzungen Abgrenzungen für die vergangenen Jahre vorgenommen. Die Aufteilung der Abgrenzungen auf Einkommens- und Vermögenssteuern wurde im Vorjahr aufgrund statistischer Daten vorgenommen. Wie sich gezeigt hat, wird die Vermögenssteuer für Arlesheim immer wichtiger. Die bisherigen Abgrenzungen waren zu positiv, die entsprechenden Korrekturen sind in der Rechnung 2018 erfolgt.

Es wurden der Gemeinde 206'139.95 an Rückerstattungen «pauschale Steueranrechnung» (Einkommenssteuern) belastet – dafür wurde wiederum kein Betrag budgetiert und diese Belastung wurde bei der Abgrenzung auch nicht berücksichtigt.  
Es wurden 38'298.40 an Einkommenssteuern sowie 22'451.55 an Vermögenssteuern im Rahmen von Nach- und Strafsteuern eingenommen.

**9102 Zinsendienst Steuern**

9102.3181 *Tatsächliche Forderungsverluste*

Diese wurden bisher nicht budgetiert.

9102.3403 *Vergütungszinsen Steuern*

Vergütungszins auf Steuerzahlungen, die vor dem Fälligkeitstermin geleistet werden, budgetiert wurde aufgrund von Erfahrungswerten.

9102.4403 *Verzugszinsen Steuern*

Verzugszinsen auf verspäteten Steuerzahlungen. Budgetiert wird aufgrund von Erfahrungswerten.

## **9300 Finanz- und Lastenausgleich**

### **9300.3622 Horizontaler Finanzausgleich**

Da die Steuererträge von Arlesheim in der Jahresrechnung 2017 etwa dem Budget entsprachen, fällt der Finanzausgleich im budgetierten Rahmen aus.

### **9300.3631 Beiträge an Kanton**

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

### **9300.4631 Beiträge vom Kanton**

Entschädigung des Kantons von 1'031'915.— an die Gemeinde für die mit HarmoS anfallenden Mehrkosten (6. Primarschuljahr; siehe Funktionen 2120/ Primarschule; 2170 Schulhausbauten; 2190 Schulleitung). Zusätzlich hat die Gemeinde 484'751.— vom Kanton als Abgeltung für die Pflegefinanzierung erhalten (siehe auch Kommentar zum Konto 5320.3631).

Vom Kanton wurde auch noch der der Gemeinde zustehende Restbetrag zur Kompensation der EL-Entlastung durch die kommunale Pflegefinanzierung (Fairness-Initiative) in der Höhe von 977'282.— überwiesen.

## **9610 Zinsen**

### **9610.3406 Verzinsung langfristiger Finanzverbindlichkeiten**

Wie budgetiert für die Verzinsung der festen Darlehen bei Postfinance (10 Millionen zu 2,06 % bis 2020), bei der Pensionskasse Post (5 Millionen zu 0,77 % bis 2022) und bei Postfinance (5,5 Millionen zu 1,06 % bis 2024).

Wie geplant, wurden keine längerfristigen Gelder aufgenommen und für die kurzfristigen Darlehen konnten negative Zinsen realisiert werden.

### **9610.4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen**

Zur Sicherstellung der notwendigen Liquidität für die verschiedenen Ausgaben sowie die Begleichung des Finanzausgleichs wurde für die

Dauer von Januar bis April und Juli bis Dezember bei der Eurofima AG und der Stiftung Auffangeinrichtung BVG Darlehen mit einem negativen Zins aufgenommen.

### **9610.4420 Dividenden**

Dividendenausschüttung von der Raurica Wald AG, Hardwasser AG und der Alteno Solar.

## **9630 Liegenschaften des Finanzvermögens**

### **9630.3160 Miete und Pacht Liegenschaften**

Bei der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass die bisher hier budgetierte Miete für die Liegenschaft Ermitagestrasse 2 entfällt, da das Gebäude noch im Vorjahr in das Eigentum der Gemeinde übergehen soll – dies war nicht der Fall und daher fiel diese Miete weiterhin an. Zusätzlich ist hier die Miete für die Pflichtparkplätze in der Schappe enthalten.

### **9630.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen**

Der Aufwand für die Sanierungsarbeiten an der Liegenschaft Ermitagestrasse 2 fiel höher als budgetiert aus. Für die extern vermieteten Liegenschaften Obere Gasse, Birseckstrasse und Hauptstrasse fielen Unterhaltsarbeiten an, die in dieser Grössenordnung nicht budgetiert waren.

### **9630.3441 Wertberichtigung Sachanlagen**

Budgetierte Wertberichtigung auf der Liegenschaft «Gärtnerhaus Ermitage», für die gemäss Baurechtsvertrag entsprechende Abschreibungen vorzunehmen sind.

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 22.11. wurde beschlossen die Parzelle Nr. 442 (Ziegelackerweg) zu verkaufen. Das Grundstück musste auf den Verkaufspreis neu bewertet werden und es fiel ein Verlust von 455'600.— an.

### **9630.4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen**

Die Vermietungen sowie die Parkgebühren für die Autoeinstellhalle beim Werkhof (Dornwydenweg) fielen mit 99'280.40 deutlich höher als budgetiert aus (30'600.—) – budgetiert wurde aufgrund der vorhandenen Erfahrungswerten.

*9630.4443 Marktwertanpassungen Sachanlagen*

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 22.11. wurde beschlossen die Parzelle Nr. 80 (Obere Gasse) zu verkaufen. Das Grundstück musste auf den Verkaufspreis neu bewertet werden und es fiel ein Gewinn von 520'000.— an.

*9630.4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten*

Die Miete für die Bibliothek wird aus technischen Gründen nach wie vor bezahlt. Dafür entfällt die interne Verrechnung.

**9690 Übriges Finanzvermögen**

*9690.3130 Dienstleistungen Dritter*

Post- und Bankgebühren.

*9690.3420 Kapitalbeschaffung und -verwaltung*

Kommissionen an Broker im Rahmen der Geldaufnahmen.

**INVESTITIONSRECHNUNG (SEITEN 96 – 103)**

Die Auflistung der Investitionen findet sich auf den Seiten 113 bis 119.

**Ausgaben**

*2120.5060.01 Anschaffungen gemäss Informatikkonzept*

Die Anschaffungen wurden im Rechnungsjahr getätigt.

*2170.5040.01 Sicherheitskonzept Schulanlagen*

Die geplanten Arbeiten konnten ausgeführt, jedoch noch nicht abgeschlossen werden.

*2170.5040.03 Domplatzschulhaus, Ausbau für HarmoS*

*2170.5040.04 Schulhaus Gerenmatte, Ausbau für HarmoS*

Die Arbeiten konnten abgeschlossen und abgerechnet werden.

*2170.5040.05 Sanierung Turnhalle Gerenmatte (G4)*

Die Arbeiten konnten im 2017 abgeschlossen werden. Gewisse Mängelarbeiten werden im 2019 erledigt.

*2170.5040.06 Gerenmatte 1 Aula (Falt-/Schiebewand; Audioanlage)*

Die Arbeiten konnten abgeschlossen und abgerechnet werden.

*2170.5060.01 Möblierung Schulräume HarmoS*

Das Mobiliar wurde beschafft. Die Abrechnung erfolgt im 2019.

*2170.5060.10 Mobiliar genereller Ersatz*

Das Mobiliar der ersten Tranche wurde teilweise beschafft.

*2180.5040.01 Sanierung Räumlichkeiten Blauenstrasse*

Die Arbeiten konnten abgeschlossen und abgerechnet werden.

*3220.5040.02 Gemeindesaal (Wettbewerb)*

Diverse Arbeiten für den Wettbewerb wurden geleistet, jedoch noch nicht abgeschlossen.

*3220.5040.03 Gemeindesaal, Planung bis Baugesuch*

Die Arbeiten werden ab dem Jahr 2019 ausgeführt.

*3422.5020.01 Dammkronensanierung Weiher Ermitage*

Die Investitionskosten für die Dammkronensanierung wurden an die Stiftung Ermitage und Schloss Birseck überwiesen. Die Stiftung hat die Kosten bevorschusst.

*5600.5040.01 Sanierung Wohnungen*

Die Arbeiten wurden noch nicht ausgeführt.

*6150.5010.06 Strassenbeleuchtung, Tranche 2017*

Die Arbeiten im Rahmen dieser Tranche wurden abgeschlossen und abgerechnet.

*6150.5010.07 Strassenbeleuchtung, Tranche 2018*

Die Arbeiten im Rahmen dieser Tranche wurden noch nicht abgeschlossen.

*6150.5010.31 Talstrasse*

Die Arbeiten konnten im Rechnungsjahr abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung konnte aber noch nicht erstellt werden (siehe auch Konto 7101.5030.31 und 7201.5030.31).

*6150.5010.60 Wiesenweg Baselstrasse bis Wendeplatz*

Die Arbeiten konnten im Rechnungsjahr abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019 (siehe auch Konto 7101.5030.60 und 7201.5030.60).

*6150.5010.61 Kreuzmattweg bis Grenze Münchenstein*

Die Arbeiten konnten im Rechnungsjahr abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019 (siehe auch Konto 7101.5030.61 und 7201.5030.61).

*6150.5010.63 Ermitagestrasse (Andlauerweg bis Tramübergang)*

Aufgrund der Revision Ortskernplanung, welche noch nicht abgeschlossen ist, wurde das Vorprojekt auf einen späteren Zeitpunkt verschoben.

*6150.5010.67 Blauenstrasse*

Die Arbeiten konnten im Rechnungsjahr abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019.

*6150.5010.68 Bodenweg*

Die Arbeiten konnten im Rechnungsjahr abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019.

*6150.5010.69 Dychweg (Parkplatz)*

Die Arbeiten werden im 2019 abgeschlossen.

*6150.5010.70 Tannenstrasse*

Die Arbeiten konnten im Rechnungsjahr abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019.

*6150.5010.71 Fussweg Industriestrasse/Griebengasse*

Die Arbeiten werden im 2019 abgeschlossen.

*6150.5010.72 Odilienweg*

Die Arbeiten konnten im Rechnungsjahr abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019.

*6150.5060.04 Kommunalfahrzeug 2017*

Die Auslieferung des Ersatzes des Iveco Gas erfolgte im 2018.

*6150.5060.05 Kommunalfahrzeug 2018*

Die Auslieferung des Baggers erfolgte im 2018.

*6150.5060.06 Kommunalfahrzeug 2018*

Die Auslieferung des Transporters erfolgte im 2019.

*7101.5030.31 Talstrasse*

Die Arbeiten konnten abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung konnte aber noch nicht erstellt werden (siehe auch Konto 6150.5010.31 und 7201.5030.31).

*7101.5030.37 Quellenweg, Neubau Wasserleitung*

Die Arbeiten konnten im Rechnungsjahr abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019.

*7101.5030.45 Transitleitung Birstal*

Die Arbeiten konnten im Rechnungsjahr abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019.

*7101.5030.60 Wiesenweg Baselstrasse bis Wendeplatz*

Die Arbeiten konnten im Rechnungsjahr abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019 (siehe auch Konto 6150.5010.60 und 7201.5030.60).

*7101.5030.61 Kreuzmattweg bis Grenze Münchenstein*

Die Arbeiten konnten abgeschlossen werden und die Kreditabrechnung erfolgt im 2019 (siehe auch Konto 6150.5010.61 und 7201.5030.61)

*7101.5030.65 Wanngartenweg*

Die Arbeiten werden im 2019 abgeschlossen.

*7101.5030.66 Bärenbrunnenweg*

Die Arbeiten werden im 2019 abgeschlossen.

#### *7101.5040.10 Neues Reservoir mit Dornach*

Die Bauarbeiten für das neue Reservoir werden im 2019 abgeschlossen.

#### *7201.5030.06 Kanalsanierungen 2017*

Die Arbeiten konnten abgeschlossen werden und die Kreditabrechnung erfolgt im 2019.

#### *7201.5030.07 Kanalsanierungen 2018*

Es konnten nicht alle Arbeiten im Rechnungsjahr ausgeführt werden.

#### *7201.5030.31 Talstrasse*

Die Arbeiten konnten abgeschlossen werden. Die Kreditabrechnung konnte aber noch nicht erstellt werden (siehe auch Konto 6150.5010.31 und 7101.5030.31).

#### *7201.5030.60 Wiesenweg Baselstrasse bis Wendeplatz*

Der Deckbelag wird im 2018 erstellt. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2019 (siehe auch Konto 6150.5010.60 und 7101.5030.60).

#### *7201.5030.61 Kreuzmattweg bis Grenze Münchenstein*

Die Arbeiten konnten abgeschlossen werden und die Kreditabrechnung erfolgt im 2019 (siehe auch Konto 6150.5010.61 und 7101.5030.61).

#### *7710.5040.02 Aufbahrungs-/Abdankungshalle*

Die restlichen Projektierungsarbeiten erfolgen im 2019.

#### *7900.5290.01 Testplanung Neu-Arlesheim*

Ein Teil der Arbeiten für die Testplanung Neu-Arlesheim wurde durchgeführt.

#### *7900.5290.02 Revision Ortskernplanung*

Ein Teil der Arbeiten für die Revision der Ortskernplanung wurde durchgeführt.

#### *7900.5290.03 Testplanung Postplatz*

Die Arbeiten zur Testplanung Postplatz wurden im 2018 abgeschlossen. Allfällige Verrechnungen und Weiterverrechnungen finden noch im 2019 statt, die Kreditabrechnung kann erst danach erfolgen.

#### *8140.5000.10 Ökologische Aufwertung Rebberg*

Nachdem die geforderten Zusagen von externen Stellen von mindestens 40 % an die Gesamtkosten vorlagen, konnte das Projekt gestartet und weitere Arbeiten an die Hand genommen werden (Erträge siehe Konto 8140.6360.01).

## **Einnahmen**

#### *7101.6310.01 Kantonsbeiträge (Hydranten)*

Beiträge der Basellandschaftlichen Gebäudeversicherung an Hydranten beim Strassenbau.

#### *7101.6371.01 Einnahmen aus Wasseranschlussbeiträgen*

#### *7201.6371.01 Einnahmen aus Kanalisationsanschlussbeiträgen*

Die Einnahmen aus den Wasser- und Kanalisationsanschlussbeiträgen lagen unter den budgetierten Erwartungen.

#### *8140.6360.01 Beiträge an ökologische Aufwertung*

Beiträge an die geforderten Zusagen von externen Stellen von mindestens 40 % an die Gesamtkosten, die inzwischen vorlagen. Damit konnten weitere Arbeiten ausgeführt werden (Aufwand für Arbeiten siehe Konto 8140.5000.10).

## Bilanz

Die Aktiven haben um 2.473 Millionen abgenommen, innerhalb der Aktiven haben grössere Veränderungen stattgefunden:

Die Forderungen haben um 0,91 Millionen zugenommen – dies vor allem aufgrund der Zunahme der Steuerforderungen. Die Aktiven Rechnungsabgrenzungen bei den Steuern haben um 1,8 Millionen abgenommen. Aufgrund der Landverkäufe (vor allem Stiftung Obesunne und Weleda) sowie der Neubewertung diverser Grundstücke haben die Sachanlagen im Finanzvermögen um 10,09 Millionen abgenommen. Das Verwaltungsvermögen nimmt um die getätigten Investitionen abzüglich der vorgenommenen Abschreibungen bzw. um 0,93 Millionen zu.

Die Passiven haben um 2,473 Millionen abgenommen, innerhalb der Passiven haben grössere Veränderungen stattgefunden:

Die Steuerguthaben haben um 2,235 Millionen zugenommen. Die Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen haben um 1,526 Millionen und die übrigen kurzfristigen Rückstellungen haben um 0,250 Millionen abgenommen. Bei den langfristigen Finanzverbindlichkeiten konnte ein Darlehen von 5 Millionen zurückbezahlt werden. Es kann ein Gewinn von 1,164 Millionen ausgewiesen werden, der ins «Eigenkapital» (Bilanzüberschuss) eingelegt wird. Der Bilanzüberschuss (Eigenkapital) weist damit per 31.12.2018 26'289'612.42 aus.

## Antrag des Gemeinderates

Wir beantragen der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2018 mit einem Mehrertrag von 1'164'731.61 und Nettoinvestitionen von 3'124'121.11 zu genehmigen.

Arlesheim, 02. April 2019

Gemeinderat Arlesheim

Der Präsident:

M. Eigenmann

Der Leiter Gemeindeverwaltung:

Th. Rudin



## Finanzkennzahlen

Kennzahl	Rechnung 2018		Rechnung 2017 5 Jahre		Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
<i>NV: Nicht verfügbar – Wert kann nicht berechnet werden.</i>						
Selbstfinanzierungsgrad	– Gesamthaushalt	112%	–	167%	100%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	– Allgemeiner Haushalt	165%	–	202%	118%	
	– Wasser	36%	–	42%	N/V	
	– Abwasser	N/V	–	– 226%	N/V	
Zinsbelastungsanteil	0,2%	Gut	0.1%	0.4%	<4%: Gut 4% – 9%: Genügend >9%: Schlecht	
Kapitaldienstanteil	4,3%	Geringe Belastung	3.5%	4.9%	<5%: Geringe Belastung 5% – 15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung	
Selbstfinanzierungsanteil	7%	Schlecht	14%	8%	>20%: Gut 10% – 20%: Mittel <10%: Schlecht	
Investitionsanteil	7%	Schwache Investitionstätigkeit	11%	10%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10% – 20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20% – 30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit	
Nettoverschuldungsquotient	– 42%	Gut	– 41%	– 46%	<100: Gut 100% – 150%: Genügend >150%: Schlecht	
Nettoschuld in CHF / Einwohner	–1'613	Nettovermögen	–1'564	–1'730	< 0 Franken: Nettovermögen 0 – 600 Franken: Geringe Verschuldung 601 – 1'500 Franken: Mittlere Verschuldung 1'501 – 3'000 Franken: Hohe Verschuldung >3'000 Franken: Sehr hohe Verschuldung	
Bruttoverschuldungsanteil	79%	Gut	69%	74%	<50%: Sehr gut 50% – 100%: Gut 100% – 150%: Mittel 150% – 200%: Schlecht >200%: Kritisch	



## Einwohnergemeinde Arlesheim

### Beschreibung (Quelle: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden)

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt auf, inwieweit Investitionen aus selbsterarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% entspricht dabei einer vollständigen Finanzierung der Nettoinvestitionen durch eigene Mittel. Aufgrund der kumulierten Werte über mehrere Jahre lässt sich erkennen, in wie weit die Investitionen selbst- oder fremdfinanziert sind.

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil der verfügbaren Erträge durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je grösser der Zinsbelastungsanteil, desto kleiner ist der Handlungsspielraum für eine Gemeinde.

Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Der Kapitaldienstanteil gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist, wobei ein hoher Anteil auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hinweist.

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages eine Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufbringen kann. Im Gegensatz zum Selbstfinanzierungsgrad lassen sich jedoch aufgrund des Selbstfinanzierungsanteils keine Rückschlüsse auf die langfristige Tragbarkeit der getätigten Investitionen ziehen.

Der Investitionsanteil zeigt an, wie die Investitionsaktivität ist.

Der Nettoverschuldungsquotient zeigt an, welcher Anteil der Fiskalerträge erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

Die Aussagekraft dieser Finanzkennzahl ist beschränkt, da die Nettoschuld je nach Verkehrswert des Finanzvermögens erheblich schwankt. Zudem ist vielmehr die Finanzkraft der Einwohner und weniger die Anzahl derselben von Bedeutung.

Der Bruttoverschuldungsanteil stellt eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation dar und zeigt auf, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

## Ergebnis-Übersicht

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>52'976'378.63</b>	<b>54'141'110.24</b>	<b>52'414'800.00</b>	<b>52'544'900.00</b>	<b>67'354'652.66</b>	<b>83'270'948.60</b>
<i>Betriebliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss				984'150.00		5'056'129.32
Ertragsüberschuss	43'395.74					
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'121'335.87		1'114'250.00		12'123'718.81	
<i>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung)</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'164'731.61		130'100.00		7'067'589.49	
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss					8'848'706.45	
<i>Gesamtergebnis (operativ &amp; ausserordentlich)</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'164'731.61		130'100.00		15'916'295.94	
	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>
<b>Investitionsrechnung</b>	<b>3'575'244.76</b>	<b>451'123.65</b>	<b>7'617'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>5'746'144.37</b>	<b>314'254.35</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'124'121.11		6'647'000.00		5'431'890.02
Abnahme der Nettoinvestitionen						
	<b>Aktiven</b>	<b>Passiven</b>			<b>Aktiven</b>	<b>Passiven</b>
<b>Bilanz</b>	<b>100'094'635.25</b>	<b>100'094'635.25</b>			<b>102'568'373.69</b>	<b>102'568'373.69</b>
Bilanzüberschuss (+)/Bilanzfehlbetrag (-)		26'289'612.42				25'124'880.81
PK-Bilanzfehlbetrag						

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammenzug

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>		<b>52'976'378.63</b>	<b>54'141'110.24</b>	<b>52'414'800.00</b>	<b>52'544'900.00</b>	<b>67'354'652.66</b>	<b>83'270'948.60</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>1'164'731.61</b>		<b>130'100.00</b>		<b>15'916'295.94</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>5'057'131.08</b>	<b>914'115.85</b>	<b>5'383'120.00</b>	<b>1'014'100.00</b>	<b>4'935'306.16</b>	<b>846'521.40</b>
	Nettoaufwand		4'143'015.23		4'369'020.00		4'088'784.76
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>6'162'703.73</b>	<b>5'137'025.39</b>	<b>5'018'150.00</b>	<b>3'865'050.00</b>	<b>5'432'561.36</b>	<b>4'307'319.15</b>
	Nettoaufwand		1'025'678.34		1'153'100.00		1'125'242.21
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>12'295'365.70</b>	<b>1'434'465.15</b>	<b>12'675'920.00</b>	<b>1'352'050.00</b>	<b>12'460'622.18</b>	<b>1'410'014.95</b>
	Nettoaufwand		10'860'900.55		11'323'870.00		11'050'607.23
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>3'103'771.37</b>	<b>479'035.51</b>	<b>3'093'700.00</b>	<b>418'400.00</b>	<b>3'766'192.46</b>	<b>1'133'927.33</b>
	Nettoaufwand		2'624'735.86		2'675'300.00		2'632'265.13
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>3'594'583.52</b>	<b>446'224.15</b>	<b>3'401'570.00</b>	<b>525'600.00</b>	<b>3'534'815.59</b>	<b>573'106.10</b>
	Nettoaufwand		3'148'359.37		2'875'970.00		2'961'709.49
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>6'709'814.65</b>	<b>1'538'362.05</b>	<b>7'030'380.00</b>	<b>1'628'400.00</b>	<b>6'966'039.57</b>	<b>1'917'011.53</b>
	Nettoaufwand		5'171'452.60		5'401'980.00		5'049'028.04
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'566'904.11</b>	<b>692'783.54</b>	<b>3'632'880.00</b>	<b>630'450.00</b>	<b>3'689'883.20</b>	<b>721'023.61</b>
	Nettoaufwand		2'874'120.57		3'002'430.00		2'968'859.59
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'713'878.37</b>	<b>3'995'266.87</b>	<b>4'659'070.00</b>	<b>3'766'100.00</b>	<b>4'628'500.69</b>	<b>3'939'618.50</b>
	Nettoaufwand		718'611.50		892'970.00		688'882.19
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>49'990.84</b>	<b>235'666.43</b>	<b>68'050.00</b>	<b>236'200.00</b>	<b>70'246.60</b>	<b>242'209.33</b>
	Nettoertrag	185'675.59		168'150.00		171'962.73	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>7'722'235.26</b>	<b>39'268'165.30</b>	<b>7'451'960.00</b>	<b>39'108'550.00</b>	<b>21'870'484.85</b>	<b>68'180'196.70</b>
	Nettoertrag	31'545'930.04		31'656'590.00		46'309'711.85	

## Erfolgsrechnung

Artengliederung

Zusammenzug

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>52'976'378.63</b>	<b>54'141'110.24</b>	<b>52'414'800.00</b>	<b>52'544'900.00</b>	<b>67'354'652.66</b>	<b>83'270'948.60</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>1'164'731.61</b>		<b>130'100.00</b>		<b>15'916'295.94</b>	
<b>3 Aufwand</b>		<b>52'976'378.63</b>		<b>52'414'800.00</b>		<b>67'354'652.66</b>	
30	Personalaufwand	19'826'176.95		20'137'690.00		23'440'624.74	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'273'674.59		10'965'390.00		11'480'708.76	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'190'406.38		2'339'500.00		2'190'975.46	
34	Finanzaufwand	1'057'803.00		557'350.00		1'431'939.67	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	558'723.41		219'850.00		1'007'311.88	
36	Transferaufwand	16'949'594.30		17'031'820.00		16'966'912.15	
38	Ausserordentlicher Aufwand					9'701'180.00	
39	Interne Verrechnungen	1'120'000.00		1'163'200.00		1'135'000.00	
<b>4 Ertrag</b>			<b>54'141'110.24</b>		<b>52'544'900.00</b>		<b>83'270'948.60</b>
40	Fiskalertrag		35'145'001.55		36'550'000.00		35'256'883.36
41	Regalien und Konzession		245'999.93		244'600.00		253'491.68
42	Entgelte		8'672'190.31		7'502'850.00		8'355'078.79
43	Verschiedene Erträge				157'900.00		620'009.93
44	Finanzertrag		2'179'138.87		1'671'600.00		13'555'658.48
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		405'466.05		370'650.00		540'845.70
46	Transferertrag		6'373'313.53		4'884'100.00		5'004'094.21
48	Ausserordentlicher Ertrag						18'549'886.45
49	Interne Verrechnungen		1'120'000.00		1'163'200.00		1'135'000.00

## Erfolgsrechnung

Artengliederung Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>52'976'378.63</b>	<b>54'141'110.24</b>	<b>52'414'800.00</b>	<b>52'544'900.00</b>	<b>67'354'652.66</b>	<b>83'270'948.60</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>1'164'731.61</b>		<b>130'100.00</b>		<b>15'916'295.94</b>	
<b>3 Aufwand</b>	<b>52'976'378.63</b>		<b>52'414'800.00</b>		<b>67'354'652.66</b>	
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>19'826'176.95</b>		<b>20'137'690.00</b>		<b>23'440'624.74</b>	
<b>300 Behörden und Kommissionen</b>	<b>501'342.00</b>		<b>516'600.00</b>		<b>504'392.50</b>	
3000 Behörden und Kommissionen	501'342.00		516'600.00		504'392.50	
<b>301 Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals</b>	<b>8'251'821.15</b>		<b>8'335'700.00</b>		<b>8'078'782.85</b>	
3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	8'251'821.15		8'335'700.00		8'078'782.85	
<b>302 Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>7'427'391.30</b>		<b>7'537'150.00</b>		<b>7'495'261.20</b>	
3020 Löhne der Lehrkräfte	7'427'391.30		7'537'150.00		7'495'261.20	
<b>303 Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>32'546.90</b>		<b>35'000.00</b>		<b>51'056.15</b>	
3030 Temporäre Arbeitskräfte	32'546.90		35'000.00		51'056.15	
<b>304 Zulagen</b>	<b>216'871.95</b>		<b>208'550.00</b>		<b>218'102.40</b>	
3040 Erziehungszulagen	216'871.95		208'550.00		218'102.40	
<b>305 Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>3'138'029.05</b>		<b>3'060'690.00</b>		<b>6'748'390.03</b>	
3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'001'504.30		1'023'680.00		997'332.45	
3052 Pensionskassen	1'716'569.85		1'576'350.00		5'335'646.33	
3053 Unfallversicherungen	161'054.05		170'580.00		162'595.60	
3054 Familienausgleichskasse	212'568.15		216'920.00		207'992.15	
3055 Krankentaggeldversicherungen	46'332.70		73'160.00		44'823.50	

## Erfolgsrechnung

Artengliederung Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>306 Arbeitgeberleistungen</b>			<b>157'900.00</b>		<b>159'459.45</b>	
3064 Überbrückungsrenten			157'900.00		159'459.45	
<b>309 Übriger Personalaufwand</b>	<b>258'174.60</b>		<b>286'100.00</b>		<b>185'180.16</b>	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	96'306.85		114'450.00		56'250.41	
3091 Personalrekrutierung	46'540.10		32'800.00		23'298.55	
3099 Sonstiger Personalaufwand	115'327.65		138'850.00		105'631.20	
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>11'273'674.59</b>		<b>10'965'390.00</b>		<b>11'480'708.76</b>	
<b>310 Material- und Warenaufwand</b>	<b>836'580.82</b>		<b>852'410.00</b>		<b>864'354.80</b>	
3100 Büromaterial	88'444.89		87'700.00		78'615.14	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	326'621.79		297'150.00		324'046.56	
3102 Drucksachen, Publikationen	153'766.11		162'560.00		175'819.86	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	61'500.41		59'500.00		59'134.07	
3104 Lehrmittel	143'973.66		169'800.00		151'652.07	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	62'273.96		75'700.00		75'087.10	
<b>311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>329'419.49</b>		<b>462'250.00</b>		<b>502'868.28</b>	
3110 Büromöbel und -geräte	36'752.23		37'200.00		31'348.60	
3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	167'261.35		271'800.00		288'675.85	
3112 Dienstkleider	35'166.77		41'500.00		31'611.73	
3113 Hardware	68'684.40		67'500.00		75'946.85	
3118 Immaterielle Anlagen	-6'887.52		13'500.00		41'715.95	
3119 Übrige Anschaffungen	28'442.26		30'750.00		33'569.30	
<b>312 Ver- und Entsorgung</b>	<b>566'908.18</b>		<b>576'800.00</b>		<b>641'333.25</b>	
3120 Ver- und Entsorgung	566'908.18		576'800.00		641'333.25	

## Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>313 Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>6'034'361.78</b>		<b>5'744'380.00</b>		<b>5'731'553.21</b>	
3130 Dienstleistungen Dritter	4'941'184.61		4'557'360.00		4'694'617.70	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	67'165.80		104'000.00		59'151.55	
3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	802'989.07		856'100.00		764'302.66	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	46'377.80		48'750.00		46'248.70	
3134 Sachversicherungsprämien	140'328.20		142'470.00		140'444.95	
3137 Steuern und Gebühren	13'870.00		15'700.00		14'611.00	
3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	22'446.30		20'000.00		12'176.65	
<b>314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>966'555.08</b>		<b>1'020'480.00</b>		<b>1'049'021.94</b>	
3140 Unterhalt an Grundstücken	28'937.10		39'500.00		40'023.25	
3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	236'837.97		207'000.00		135'796.80	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	377'949.84		408'100.00		459'601.75	
3144 Unterhalt Hochbauten	254'788.56		306'030.00		389'018.75	
3145 Unterhalt Wald	57'994.35		48'350.00		20'090.05	
3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	10'047.26		11'500.00		4'491.34	
<b>315 Unterhalt Mobilien u. immater. Anlagen</b>	<b>521'073.15</b>		<b>578'510.00</b>		<b>564'110.81</b>	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	436.05		3'700.00		255.55	
3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	325'844.47		369'010.00		353'411.19	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'018.20		2'000.00		387.04	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	193'774.43		203'800.00		210'057.03	
<b>316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.</b>	<b>587'499.66</b>		<b>535'250.00</b>		<b>600'182.91</b>	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	461'223.60		404'250.00		478'789.65	
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	55'195.46		58'150.00		50'115.42	
3162 Raten für operatives Leasing	71'080.60		72'850.00		71'277.84	

## Erfolgsrechnung

Artengliederung Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>317 Spesenentschädigungen</b>	<b>75'894.70</b>		<b>73'460.00</b>		<b>69'837.54</b>	
3170 Reisekosten und Spesen	45'074.10		45'010.00		37'064.24	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'820.60		28'450.00		32'773.30	
<b>318 Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>1'272'353.04</b>		<b>1'054'300.00</b>		<b>1'380'953.29</b>	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen	87.55				4'152.53	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	1'299'124.90		949'300.00		1'146'227.37	
3182 Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	- 65'000.00				138'000.00	
3183 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	38'140.59		100'000.00		92'573.39	
3185 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.			5'000.00			
<b>319 Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>83'028.69</b>		<b>67'550.00</b>		<b>76'492.73</b>	
3190 Schadenersatzleistungen	2'943.00				3'031.35	
3192 Abgeltung von Rechten	265.65		1'500.00		796.95	
3199 Übriger Betriebsaufwand	79'820.04		66'050.00		72'664.43	
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'190'406.38</b>		<b>2'339'500.00</b>		<b>2'190'975.46</b>	
<b>330 Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>2'190'406.38</b>		<b>2'339'500.00</b>		<b>2'190'975.46</b>	
3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	2'190'406.38		2'339'500.00		2'190'975.46	
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>1'057'803.00</b>		<b>557'350.00</b>		<b>1'431'939.67</b>	
<b>340 Zinsaufwand</b>	<b>362'217.40</b>		<b>368'300.00</b>		<b>365'608.45</b>	
3403 Vergütungszinsen Steuern	57'282.95		65'000.00		62'595.70	
3406 Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	302'800.00		302'800.00		302'800.00	
3409 Übrige Passivzinsen	2'134.45		500.00		212.75	
<b>341 Realisierte Verluste Finanzvermögen</b>	<b>300.00</b>				<b>100'000.00</b>	
3411 Realisierte Verluste auf Sachanlagen	300.00				100'000.00	



## Erfolgsrechnung

Artengliederung Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>342 Kapitalbeschaffung und -verwaltung</b>	<b>1'135.33</b>		<b>500.00</b>		<b>1'040.00</b>	
3420 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'135.33		500.00		1'040.00	
<b>343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>208'254.17</b>		<b>161'750.00</b>		<b>212'955.79</b>	
3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	137'991.00		87'500.00		74'706.87	
3431 Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	585.00		5'300.00		592.40	
3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	69'678.17		68'950.00		137'656.52	
<b>344 Wertberichtigungen Finanzvermögen</b>	<b>477'180.00</b>		<b>21'800.00</b>		<b>740'700.00</b>	
3441 Wertberichtigung Sachanlagen	477'180.00		21'800.00		740'700.00	
<b>349 Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>8'716.10</b>		<b>5'000.00</b>		<b>11'635.43</b>	
3499 Übriger Finanzaufwand	8'716.10		5'000.00		11'635.43	
<b>35 Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen</b>	<b>558'723.41</b>		<b>219'850.00</b>		<b>1'007'311.88</b>	
<b>351 Einlagen in Fonds u. Spez. fin. im EK</b>	<b>558'723.41</b>		<b>219'850.00</b>		<b>1'007'311.88</b>	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen	541'562.76		216'850.00		317'036.91	
3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	17'160.65		3'000.00		690'274.97	
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>16'949'594.30</b>		<b>17'031'820.00</b>		<b>16'966'912.15</b>	
<b>361 Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>3'829'642.77</b>		<b>3'479'000.00</b>		<b>3'658'337.02</b>	
3611 Entschädigungen an Kanton	1'100'987.34		1'023'300.00		1'152'979.17	
3612 Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	528'414.28		575'700.00		595'789.85	
3614 Entschädigungen an öff. Unternehmungen	2'200'241.15		1'880'000.00		1'909'568.00	
<b>362 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'347'081.00</b>		<b>6'490'000.00</b>		<b>6'278'097.00</b>	
3622 Horizontaler Finanzausgleich	6'347'081.00		6'490'000.00		6'278'097.00	

## Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>6'772'870.53</b>		<b>7'062'820.00</b>		<b>7'030'478.13</b>	
3631 Beiträge an Kanton	2'287'354.50		2'455'250.00		2'367'601.30	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	151'597.70		186'100.00		203'667.80	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'459.00		7'050.00		4'882.00	
3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	1'054'140.80		1'118'370.00		1'174'996.92	
3637 Beiträge an private Haushalte	3'274'318.53		3'296'050.00		3'279'330.11	
<b>38 Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>9'701'180.00</b>	
<b>384 Ausserordentlicher Finanzaufwand</b>					<b>650'000.00</b>	
3840 Ausserordentlicher Finanzaufwand					650'000.00	
<b>389 Einlagen in das Eigenkapital</b>					<b>9'051'180.00</b>	
3896 Einlagen in Neubewertungsreserven					9'051'180.00	
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>1'120'000.00</b>		<b>1'163'200.00</b>		<b>1'135'000.00</b>	
<b>390 Material- und Warenbezüge</b>	<b>120'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>120'000.00</b>	
3900 Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
<b>391 Dienstleistungen</b>	<b>885'000.00</b>		<b>905'000.00</b>		<b>900'000.00</b>	
3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	885'000.00		905'000.00		900'000.00	
<b>392 Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>115'000.00</b>		<b>138'200.00</b>		<b>115'000.00</b>	
3920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	115'000.00		138'200.00		115'000.00	

## Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4 Ertrag</b>		<b>54'141'110.24</b>		<b>52'544'900.00</b>		<b>83'270'948.60</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>		<b>35'145'001.55</b>		<b>36'550'000.00</b>		<b>35'256'883.36</b>
<b>400 Steuern natürliche Personen</b>		<b>32'257'191.50</b>		<b>34'605'000.00</b>		<b>33'273'738.61</b>
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen		23'918'702.30		23'970'000.00		23'690'300.85
4001 Vermögenssteuern natürliche Personen		7'397'403.60		9'865'000.00		8'764'159.25
4002 Quellensteuern natürliche Personen		941'085.60		770'000.00		819'278.51
<b>401 Steuern juristische Personen</b>		<b>2'887'810.05</b>		<b>1'945'000.00</b>		<b>1'983'144.75</b>
4010 Ertragssteuern juristische Personen		1'823'814.20		1'125'000.00		967'354.65
4011 Kapitalsteuern juristische Personen		1'063'995.85		820'000.00		1'015'790.10
<b>41 Regalien und Konzession</b>		<b>245'999.93</b>		<b>244'600.00</b>		<b>253'491.68</b>
<b>410 Regalien</b>		<b>2'764.00</b>		<b>3'100.00</b>		<b>2'964.00</b>
4100 Regalien		2'764.00		3'100.00		2'964.00
<b>412 Konzessionen</b>		<b>243'235.93</b>		<b>241'500.00</b>		<b>250'527.68</b>
4120 Konzessionen		243'235.93		241'500.00		250'527.68
<b>42 Entgelte</b>		<b>8'672'190.31</b>		<b>7'502'850.00</b>		<b>8'355'078.79</b>
<b>420 Ersatzabgaben</b>		<b>252'643.95</b>		<b>220'000.00</b>		<b>254'964.35</b>
4200 Ersatzabgaben		252'643.95		220'000.00		254'964.35
<b>421 Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>1'870'922.19</b>		<b>1'245'800.00</b>		<b>1'546'420.84</b>
4210 Gebühren für Amtshandlungen		1'870'922.19		1'245'800.00		1'546'420.84

## Erfolgsrechnung

Artengliederung Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>423 Schul- und Kursgelder</b>		<b>739'388.75</b>		<b>764'500.00</b>		<b>747'526.15</b>
4231 Kursgelder		739'388.75		764'500.00		747'526.15
<b>424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>4'118'423.27</b>		<b>3'787'350.00</b>		<b>3'915'146.96</b>
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'118'423.27		3'787'350.00		3'915'146.96
<b>425 Erlös aus Verkäufen</b>		<b>30'922.84</b>		<b>6'000.00</b>		<b>13'889.70</b>
4250 Verkäufe		30'922.84		6'000.00		13'889.70
<b>426 Rückererstattungen</b>		<b>1'449'533.65</b>		<b>1'308'200.00</b>		<b>1'700'485.28</b>
4260 Rückererstattungen Dritter		1'449'533.65		1'308'200.00		1'700'485.28
<b>427 Bussen</b>		<b>183'468.72</b>		<b>161'000.00</b>		<b>155'248.36</b>
4270 Bussen		183'468.72		161'000.00		155'248.36
<b>429 Übrige Entgelte</b>		<b>26'886.94</b>		<b>10'000.00</b>		<b>21'397.15</b>
4293 Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung nat. Pers.		26'847.64		10'000.00		21'394.90
4295 Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung jur. Pers.		39.30				2.25
<b>43 Verschiedene Erträge</b>				<b>157'900.00</b>		<b>620'009.93</b>
<b>439 Übriger Ertrag</b>				<b>157'900.00</b>		<b>620'009.93</b>
4390 Übriger Ertrag				157'900.00		620'009.93
<b>44 Finanzertrag</b>		<b>2'179'138.87</b>		<b>1'671'600.00</b>		<b>13'555'658.48</b>
<b>440 Zinsertrag</b>		<b>253'786.12</b>		<b>243'600.00</b>		<b>331'425.04</b>
4400 Zinsen flüssige Mittel				100.00		
4403 Verzugszinsen Steuern		230'835.55		243'000.00		305'063.94
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		22'950.57		500.00		26'361.10

## Erfolgsrechnung

Artengliederung Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>441 Realisierte Gewinne FV</b>						<b>2'625'159.00</b>
4411 Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						2'625'159.00
<b>442 Beteiligungsertrag FV</b>		<b>1'380.00</b>		<b>150.00</b>		<b>250.00</b>
4420 Dividenden		1'380.00		150.00		250.00
<b>443 Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>799'960.05</b>		<b>734'150.00</b>		<b>817'656.90</b>
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		799'960.05		734'150.00		817'656.90
<b>444 Wertberichtigungen Finanzvermögen</b>		<b>520'000.00</b>				<b>9'051'180.00</b>
4443 Marktwertanpassungen Sachanlagen		520'000.00				9'051'180.00
<b>447 Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>604'012.70</b>		<b>693'700.00</b>		<b>729'987.54</b>
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		580'575.20		674'850.00		707'484.30
4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		23'437.50		18'850.00		22'503.24
<b>45 Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen</b>		<b>405'466.05</b>		<b>370'650.00</b>		<b>540'845.70</b>
<b>451 Entnahmen aus Fonds u. Spez. fin. EK</b>		<b>405'466.05</b>		<b>370'650.00</b>		<b>540'845.70</b>
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		304'127.82		336'650.00		424'344.06
4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		101'338.23		34'000.00		116'501.64
<b>46 Transferertrag</b>		<b>6'373'313.53</b>		<b>4'884'100.00</b>		<b>5'004'094.21</b>
<b>461 Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>3'715'104.18</b>		<b>3'177'850.00</b>		<b>3'351'979.25</b>
4611 Entschädigungen vom Kanton		912'697.70		862'100.00		934'876.80
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'802'406.48		2'315'750.00		2'417'102.45

## Erfolgsrechnung

Artengliederung

Detail

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>2'635'603.24</b>		<b>1'696'250.00</b>		<b>1'640'077.16</b>
4631 Beiträge vom Kanton		2'635'603.24		1'693'250.00		1'639'692.16
4637 Beiträge von privaten Haushalten				3'000.00		385.00
<b>469 Verschiedener Transferertrag</b>		<b>22'606.11</b>		<b>10'000.00</b>		<b>12'037.80</b>
4699 Rückverteilungen		22'606.11		10'000.00		12'037.80
<b>48 Ausserordentlicher Ertrag</b>						<b>18'549'886.45</b>
<b>489 Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>						<b>18'549'886.45</b>
4896 Entnahmen aus Neubewertungsreserven						18'549'886.45
<b>49 Interne Verrechnungen</b>		<b>1'120'000.00</b>		<b>1'163'200.00</b>		<b>1'135'000.00</b>
<b>490 Material- und Warenbezüge</b>		<b>120'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>120'000.00</b>
4900 Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		120'000.00		120'000.00		120'000.00
<b>491 Dienstleistungen</b>		<b>885'000.00</b>		<b>905'000.00</b>		<b>900'000.00</b>
4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		885'000.00		905'000.00		900'000.00
<b>492 Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>115'000.00</b>		<b>138'200.00</b>		<b>115'000.00</b>
4920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		115'000.00		138'200.00		115'000.00

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>		<b>52'976'378.63</b>	<b>54'141'110.24</b>	<b>52'414'800.00</b>	<b>52'544'900.00</b>	<b>67'354'652.66</b>	<b>83'270'948.60</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>1'164'731.61</b>		<b>130'100.00</b>		<b>15'916'295.94</b>	
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>5'057'131.08</b>	<b>914'115.85</b>	<b>5'383'120.00</b>	<b>1'014'100.00</b>	<b>4'935'306.16</b>	<b>846'521.40</b>
<b>Nettoaufwand</b>			<b>4'143'015.23</b>		<b>4'369'020.00</b>		<b>4'088'784.76</b>
<b>01 Legislative und Exekutive</b>		<b>541'864.87</b>	<b>11'425.00</b>	<b>566'000.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>536'470.54</b>	<b>6'210.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>			<b>530'439.87</b>		<b>557'800.00</b>		<b>530'260.54</b>
<b>011 Legislative</b>		<b>141'358.82</b>	<b>3'000.00</b>	<b>163'700.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>140'160.20</b>	<b>3'000.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>			<b>138'358.82</b>		<b>160'700.00</b>		<b>137'160.20</b>
<b>0110 Legislative</b>		<b>141'358.82</b>	<b>3'000.00</b>	<b>163'700.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>140'160.20</b>	<b>3'000.00</b>
0110.3000 *	Behörden und Kommissionen	39'337.70		49'000.00		37'413.55	
0110.3050 *	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	279.25				444.00	
0110.3053 *	Unfallversicherungen					.55	
0110.3054 *	Familienausgleichskasse	59.25				94.40	
0110.3055 *	Krankentaggeldversicherungen	8.50				6.40	
0110.3102 *	Drucksachen, Publikationen	33'200.90		37'250.00		42'906.85	
0110.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	294.50		1'850.00		1'180.40	
0110.3110 *	Büromöbel und -geräte	1'374.19					
0110.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					1'848.80	
0110.3130 *	Dienstleistungen Dritter	33'125.68		44'500.00		35'938.15	
0110.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	33'382.65		30'800.00		20'030.10	
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	296.20		300.00		297.00	
0110.4910	Int. Verr. von Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
<b>012 Exekutive</b>		<b>400'506.05</b>	<b>8'425.00</b>	<b>402'300.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>396'310.34</b>	<b>3'210.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>			<b>392'081.05</b>		<b>397'100.00</b>		<b>393'100.34</b>



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>400'506.05</b>	<b>8'425.00</b>	<b>402'300.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>396'310.34</b>	<b>3'210.00</b>
0120.3000	Behörden und Kommissionen	331'382.75		335'000.00		330'982.25	
0120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'720.40		21'050.00		20'395.15	
0120.3052 *	Pensionskassen	18'351.00		13'250.00		12'970.35	
0120.3053	Unfallversicherungen	1'715.70		2'000.00		1'556.80	
0120.3054	Familienausgleichskasse	4'391.65		4'250.00		4'356.10	
0120.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'784.45		2'650.00		1'761.85	
0120.3109 *	Übriger Material- und Warenaufwand	-114.70		3'100.00		4'073.50	
0120.3130 *	Dienstleistungen Dritter	945.35					
0120.3170	Reisekosten und Spesen	21'329.45		21'000.00		20'184.54	
0120.3199	Übriger Betriebsaufwand					29.80	
0120.4260 *	Rückerstattungen Dritter		8'425.00		5'200.00		3'210.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>4'515'266.21</b>	<b>902'690.85</b>	<b>4'817'120.00</b>	<b>1'005'900.00</b>	<b>4'398'835.62</b>	<b>840'311.40</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'612'575.36</b>		<b>3'811'220.00</b>		<b>3'558'524.22</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>4'407'903.09</b>	<b>901'370.85</b>	<b>4'703'320.00</b>	<b>1'004'600.00</b>	<b>4'305'194.61</b>	<b>838'991.40</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'506'532.24</b>		<b>3'698'720.00</b>		<b>3'466'203.21</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>4'407'903.09</b>	<b>901'370.85</b>	<b>4'703'320.00</b>	<b>1'004'600.00</b>	<b>4'305'194.61</b>	<b>838'991.40</b>
0220.3010 *	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	2'722'633.50		2'811'250.00		2'687'971.50	
0220.3030	Temporäre Arbeitskräfte	32'546.90		35'000.00			
0220.3040	Erziehungszulagen	35'623.95		38'150.00		39'111.10	
0220.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	172'708.50		178'500.00		170'803.70	
0220.3052	Pensionskassen	280'831.20		294'400.00		281'502.90	
0220.3053	Unfallversicherungen	32'659.80		33'850.00		32'402.10	
0220.3054	Familienausgleichskasse	36'869.85		38'000.00		35'746.55	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	14'959.35		23'950.00		14'593.10	
0220.3064 *	Überbrückungsrenten			157'900.00		157'900.00	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	62'315.65		69'150.00		34'607.26	

## Erfolgsrechnung

### Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3091 * Personalrekrutierung	40'392.76		26'000.00		17'529.25	
0220.3099 Sonstiger Personalaufwand	63'100.50		87'350.00		64'067.95	
0220.3100 Büromaterial	43'955.82		41'000.00		34'717.06	
0220.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'047.70		1'000.00		1'022.55	
0220.3102 Drucksachen, Publikationen	83'152.00		93'860.00		101'885.85	
0220.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	3'838.65		1'650.00		3'554.05	
0220.3109 * Übriger Material- und Warenaufwand	3'180.31		9'850.00		10'562.55	
0220.3110 Büromöbel und -geräte	6'369.02		9'000.00		13'026.00	
0220.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	17'031.75		23'000.00		18'786.85	
0220.3112 * Dienstkleider	3'786.30		2'500.00		69.90	
0220.3113 Hardware	11'692.40		11'500.00		1'549.00	
0220.3118 * Immaterielle Anlagen	1'112.48		13'500.00		34'215.95	
0220.3130 * Dienstleistungen Dritter	277'872.66		275'450.00		176'339.30	
0220.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	107'309.75		60'900.00		22'571.50	
0220.3133 Informatik-Nutzungsaufwand	4'161.30		4'000.00		3'849.00	
0220.3134 Sachversicherungsprämien	65'607.95		65'700.00		65'607.95	
0220.3137 Steuern und Gebühren					68.00	
0220.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	436.05		2'700.00		255.55	
0220.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'594.40		9'400.00		6'331.50	
0220.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	889.14		1'500.00			
0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	174'153.14		182'200.00		179'459.20	
0220.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'870.15		16'300.00		16'776.30	
0220.3162 Raten für operatives Leasing	42'933.96		43'700.00		43'056.24	
0220.3170 Reisekosten und Spesen	15'291.20		15'660.00		12'491.90	
0220.3199 Übriger Betriebsaufwand	16'800.00		17'500.00		14'723.00	
0220.3611 Entschädigungen an Kanton	6'375.00		6'300.00		6'240.00	
0220.3637 Beiträge an private Haushalte	1'800.00		1'650.00		1'800.00	
0220.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		105'312.70		87'200.00		60'763.40
0220.4250 Verkäufe		50.00				148.00
0220.4260 * Rückerstattungen Dritter		51'728.95		10'500.00		20'235.10

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4390 * Übriger Ertrag				157'900.00		
0220.4611 * Entschädigungen vom Kanton		154'320.00		163'000.00		166'420.00
0220.4612 * Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		106'959.20		103'000.00		106'424.90
0220.4900 * Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		110'000.00		110'000.00		110'000.00
0220.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		373'000.00		373'000.00		375'000.00
<b>029 Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>107'363.12</b>	<b>1'320.00</b>	<b>113'800.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>93'641.01</b>	<b>1'320.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>106'043.12</b>		<b>112'500.00</b>		<b>92'321.01</b>
<b>0290 Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>107'363.12</b>	<b>1'320.00</b>	<b>113'800.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>93'641.01</b>	<b>1'320.00</b>
0290.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	40'465.70		36'800.00		36'097.75	
0290.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'574.25		2'300.00		2'291.25	
0290.3052 Pensionskassen	3'926.10		3'000.00		3'418.90	
0290.3053 Unfallversicherungen	508.35		500.00		450.10	
0290.3054 Familienausgleichskasse	545.65		500.00		487.50	
0290.3055 Krankentaggeldversicherungen	222.25		350.00		198.30	
0290.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'451.50		3'000.00		3'000.00	
0290.3120 Ver- und Entsorgung	20'908.75		23'500.00		19'124.41	
0290.3130 Dienstleistungen Dritter	155.60				2'108.75	
0290.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	- 2'500.00					
0290.3134 Sachversicherungsprämien	2'198.65		2'200.00		2'198.65	
0290.3144 Unterhalt Hochbauten	16'869.86		23'700.00		11'919.90	
0290.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	82.05				529.50	
0290.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	17'954.41		17'950.00		11'816.00	
0290.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'320.00		1'300.00		1'320.00

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>6'162'703.73</b>	<b>5'137'025.39</b>	<b>5'018'150.00</b>	<b>3'865'050.00</b>	<b>5'432'561.36</b>	<b>4'307'319.15</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'025'678.34</b>		<b>1'153'100.00</b>		<b>1'125'242.21</b>
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>153'248.35</b>	<b>198'648.52</b>	<b>169'000.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>154'813.95</b>	<b>169'819.21</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>45'400.17</b>		<b>3'000.00</b>		<b>15'005.26</b>	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>153'248.35</b>	<b>198'648.52</b>	<b>169'000.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>154'813.95</b>	<b>169'819.21</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>45'400.17</b>		<b>3'000.00</b>		<b>15'005.26</b>	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>153'248.35</b>	<b>198'648.52</b>	<b>169'000.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>154'813.95</b>	<b>169'819.21</b>
1110.3100	Büromaterial					745.20	
1110.3130 *	Dienstleistungen Dritter	153'248.35		169'000.00		154'068.75	
1110.4120 *	Konzessionen		11'675.00		10'000.00		12'635.00
1110.4210	Gebühren für Amtshandlungen						100.00
1110.4260 *	Rückerstattungen Dritter		3'754.80		2'000.00		2'135.85
1110.4270 *	Bussen		183'218.72		160'000.00		154'948.36
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>5'162'213.53</b>	<b>4'617'436.32</b>	<b>3'948'500.00</b>	<b>3'411'450.00</b>	<b>4'424'413.29</b>	<b>3'832'620.29</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>544'777.21</b>		<b>537'050.00</b>		<b>591'793.00</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>5'162'213.53</b>	<b>4'617'436.32</b>	<b>3'948'500.00</b>	<b>3'411'450.00</b>	<b>4'424'413.29</b>	<b>3'832'620.29</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>544'777.21</b>		<b>537'050.00</b>		<b>591'793.00</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>77'649.52</b>	<b>20'625.49</b>	<b>87'650.00</b>	<b>20'900.00</b>	<b>71'503.70</b>	<b>21'384.35</b>
1400.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'466.00		5'000.00		6'083.75	
1400.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	60'438.77		69'650.00		50'040.10	
1400.3151 *	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'744.75		5'000.00		7'379.85	
1400.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00		8'000.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.4120 * Konzessionen		1'705.50		1'500.00		1'694.35
1400.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		4'999.99		5'500.00		5'670.00
1400.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'920.00		13'900.00		14'020.00
<b>1401 Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>686'922.18</b>	<b>199'169.00</b>	<b>644'100.00</b>	<b>173'800.00</b>	<b>727'823.65</b>	<b>186'150.00</b>
1401.3130 * Dienstleistungen Dritter	85'958.00		60'700.00		115'574.00	
1401.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'650.00				1'113.75	
1401.3181 * Tatsächliche Forderungsverluste	120'458.00		101'200.00		133'991.00	
1401.3612 * Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	241'856.18		242'200.00		242'144.90	
1401.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	237'000.00		240'000.00		235'000.00	
1401.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		176'419.00		154'600.00		181'499.00
1401.4260 * Rückerstattungen Dritter		22'750.00		19'200.00		4'651.00
<b>1402 Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>4'397'641.83</b>	<b>4'397'641.83</b>	<b>3'216'750.00</b>	<b>3'216'750.00</b>	<b>3'625'085.94</b>	<b>3'625'085.94</b>
1402.3000 Behörden und Kommissionen	1'848.75		2'700.00		2'058.20	
1402.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'336'575.45		1'271'400.00		1'239'840.85	
1402.3040 * Erziehungszulagen	18'200.10		13'600.00		16'660.80	
1402.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'736.75		80'600.00		79'032.35	
1402.3052 * Pensionskassen	384'975.10		121'600.00		119'515.75	
1402.3053 Unfallversicherungen	13'187.10		12'500.00		12'097.85	
1402.3054 Familienausgleichskasse	18'258.25		17'150.00		16'548.35	
1402.3055 Krankentaggeldversicherungen	7'354.60		9'550.00		6'742.25	
1402.3064 Überbrückungsrenten					1'559.45	
1402.3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals	7'080.00		17'300.00		7'778.35	
1402.3091 Personalrekrutierung	4'292.14		5'000.00		5'537.30	
1402.3099 Sonstiger Personalaufwand	8'380.00		11'850.00		8'556.05	
1402.3100 Büromaterial	7'237.40		5'000.00		4'909.15	
1402.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'035.60		1'500.00		1'000.00	
1402.3102 * Drucksachen, Publikationen	4'473.85		3'000.00		3'536.75	
1402.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	3'617.95		5'450.00		4'509.64	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1402.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	341.65		900.00		552.15	
1402.3110 *	Büromöbel und -geräte	10'595.86		5'700.00		9'853.05	
1402.3120	Ver- und Entsorgung	9'967.64		8'800.00		9'207.79	
1402.3130 *	Dienstleistungen Dritter	1'132'160.44		590'150.00		879'930.44	
1402.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'586.40				8'245.60	
1402.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	42'216.50		44'750.00		42'399.70	
1402.3134	Sachversicherungsprämien	4'887.50		5'000.00		4'942.40	
1402.3144	Unterhalt Hochbauten			2'000.00		210.00	
1402.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			1'000.00			
1402.3158 *	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'701.30				9'816.20	
1402.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	79'368.00		79'400.00		79'368.00	
1402.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'703.35		8'250.00		6'164.00	
1402.3162	Raten für operatives Leasing	2'422.60		2'500.00		2'429.40	
1402.3170	Reisekosten und Spesen	2'572.45		2'000.00		626.70	
1402.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					4'000.00	
1402.3181 *	Tatsächliche Forderungsverluste	1'170'865.10		848'100.00		999'457.42	
1402.3910 *	Int. Verr. von Dienstleistungen	23'000.00		40'000.00		38'000.00	
1402.4210 *	Gebühren für Amtshandlungen		1'563'404.70		966'000.00		1'271'675.54
1402.4260 *	Rückerstattungen Dritter		230'542.95		119'700.00		120'162.50
1402.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'603'694.18		2'131'050.00		2'233'247.90
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>722'714.25</b>	<b>317'750.55</b>	<b>740'450.00</b>	<b>281'600.00</b>	<b>671'982.28</b>	<b>303'319.65</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>404'963.70</b>		<b>458'850.00</b>		<b>368'662.63</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>722'714.25</b>	<b>317'750.55</b>	<b>740'450.00</b>	<b>281'600.00</b>	<b>671'982.28</b>	<b>303'319.65</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>404'963.70</b>		<b>458'850.00</b>		<b>368'662.63</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>722'714.25</b>	<b>317'750.55</b>	<b>740'450.00</b>	<b>281'600.00</b>	<b>671'982.28</b>	<b>303'319.65</b>
1500.3000	Behörden und Kommissionen	28'009.80		28'050.00		28'009.80	

## Erfolgsrechnung

### Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	280'160.20		240'100.00		261'476.45	
1500.3040 Erziehungszulagen	393.00					
1500.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'784.35		10'000.00		8'560.90	
1500.3052 Pensionskassen	111.45					
1500.3053 Unfallversicherungen	274.00		100.00		278.50	
1500.3054 Familienausgleichskasse	1'341.55		1'460.00		1'081.30	
1500.3055 Krankentaggeldversicherungen	578.80		710.00		478.10	
1500.3099 * Sonstiger Personalaufwand	28'493.65		18'000.00		14'961.20	
1500.3100 * Büromaterial	2'592.45		5'500.00		3'461.61	
1500.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'149.90		18'450.00		13'344.75	
1500.3102 Drucksachen, Publikationen	796.96				1'343.30	
1500.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	587.50					
1500.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	34'119.21		70'300.00		20'020.15	
1500.3112 Dienstkleider	6'299.85		12'000.00		9'404.60	
1500.3120 Ver- und Entsorgung	31'973.50		29'300.00		30'549.19	
1500.3130 Dienstleistungen Dritter	23'572.00		25'150.00		21'116.10	
1500.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'161.35		2'300.00		2'636.20	
1500.3134 Sachversicherungsprämien	6'455.15		6'700.00		6'260.35	
1500.3137 Steuern und Gebühren	178.00		200.00		178.00	
1500.3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	22'446.30		20'000.00		12'176.65	
1500.3144 * Unterhalt Hochbauten	19'258.00		6'500.00		4'853.98	
1500.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	28'978.83		60'030.00		37'150.25	
1500.3162 Raten für operatives Leasing	969.60		1'000.00		972.00	
1500.3170 Reisekosten und Spesen			1'700.00		1'075.00	
1500.3181 Tatsächliche Forderungsverluste	1'535.85				2'631.30	
1500.3190 Schadenersatzleistungen					1'000.00	
1500.3199 Übriger Betriebsaufwand			1'500.00		65.00	
1500.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	166'493.00		169'400.00		176'897.60	
1500.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
1500.4200 * Ersatzabgaben		235'483.30		220'000.00		238'836.35



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'643.25		20'000.00		18'000.00
1500.4260 Rückerstattungen Dritter						4'814.30
1500.4631 Beiträge vom Kanton		39'624.00		39'600.00		39'669.00
1500.4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>16 Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>124'527.60</b>	<b>3'190.00</b>	<b>160'200.00</b>		<b>181'351.84</b>	<b>1'560.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>121'337.60</b>		<b>160'200.00</b>		<b>179'791.84</b>
<b>161 Militär</b>	<b>35'493.25</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'493.25</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>35'493.25</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'493.25</b>
<b>1611 Schiesswesen</b>	<b>35'493.25</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'493.25</b>	
1611.3130 * Dienstleistungen Dritter	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
1611.3134 Sachversicherungsprämien	493.25		500.00		493.25	
<b>162 Bevölkerungsschutz</b>	<b>89'034.35</b>	<b>3'190.00</b>	<b>124'700.00</b>		<b>145'858.59</b>	<b>1'560.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>85'844.35</b>		<b>124'700.00</b>		<b>144'298.59</b>
<b>1620 Zivilschutz</b>	<b>79'034.35</b>	<b>3'190.00</b>	<b>114'700.00</b>		<b>138'858.59</b>	<b>1'560.00</b>
1620.3120 Ver- und Entsorgung	2'151.45		5'100.00		3'607.84	
1620.3130 Dienstleistungen Dritter	523.60		1'300.00		1'680.25	
1620.3134 Sachversicherungsprämien	882.10		900.00		882.10	
1620.3144 Unterhalt Hochbauten	423.25				6'941.60	
1620.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	932.10		1'000.00			
1620.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	74'121.85		106'400.00		125'746.80	
1620.4260 Rückerstattungen Dritter		3'190.00				1'560.00
<b>1621 Gemeindeführungsstab</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>7'000.00</b>	
1621.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		7'000.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>12'295'365.70</b>	<b>1'434'465.15</b>	<b>12'675'920.00</b>	<b>1'352'050.00</b>	<b>12'460'622.18</b>	<b>1'410'014.95</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>10'860'900.55</b>		<b>11'323'870.00</b>		<b>11'050'607.23</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>12'246'008.30</b>	<b>1'391'255.15</b>	<b>12'617'670.00</b>	<b>1'307'050.00</b>	<b>12'409'975.03</b>	<b>1'367'064.95</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>10'854'753.15</b>		<b>11'310'620.00</b>		<b>11'042'910.08</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'403'489.23</b>	<b>5'044.55</b>	<b>1'561'250.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>1'473'747.89</b>	<b>46'708.50</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'398'444.68</b>		<b>1'552'750.00</b>		<b>1'427'039.39</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'403'489.23</b>	<b>5'044.55</b>	<b>1'561'250.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>1'473'747.89</b>	<b>46'708.50</b>
2110.3020 *	Löhne der Lehrkräfte	1'132'565.30		1'236'500.00		1'192'817.65	
2110.3040	Erziehungszulagen	7'135.95		13'500.00		11'731.40	
2110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'340.50		79'100.00		76'689.00	
2110.3052	Pensionskassen	107'532.32		127'100.00		118'755.10	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'804.25		2'050.00		1'773.55	
2110.3054	Familienausgleichskasse	15'156.90		16'700.00		15'224.80	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	104.55		250.00		111.70	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'433.75		3'500.00		215.00	
2110.3091	Personalrekrutierung	76.00		300.00		36.00	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'545.00		2'000.00		1'910.00	
2110.3100	Büromaterial	2'986.10		3'700.00		3'127.25	
2110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	252.20		600.00		584.70	
2110.3104 *	Lehrmittel	25'739.21		32'200.00		30'619.74	
2110.3113	Hardware	5'996.50		6'000.00		3'500.00	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	2'202.95		5'000.00		5'480.35	
2110.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	12'787.50		16'500.00		63.75	
2110.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	50.00		800.00			
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'780.25		1'450.00		607.90	
2110.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00			
2110.3637	Beiträge an private Haushalte	8'000.00		11'000.00		10'500.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung Detail		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.4260 *	Rückerstattungen Dritter		5'044.55				39'058.50
2110.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				8'500.00		7'650.00
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>5'420'748.49</b>	<b>133'120.90</b>	<b>5'484'850.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>5'519'035.80</b>	<b>49'147.25</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'287'627.59</b>		<b>5'481'350.00</b>		<b>5'469'888.55</b>
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>5'420'748.49</b>	<b>133'120.90</b>	<b>5'484'850.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>5'519'035.80</b>	<b>49'147.25</b>
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte	4'301'889.40		4'271'800.00		4'333'472.50	
2120.3040	Erziehungszulagen	48'911.15		47'000.00		51'952.65	
2120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	266'378.10		272'200.00		271'798.45	
2120.3052 *	Pensionskassen	376'363.62		445'800.00		393'547.35	
2120.3053	Unfallversicherungen	6'607.85		6'850.00		6'588.55	
2120.3054	Familienausgleichskasse	56'784.95		57'450.00		56'266.05	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	283.40		500.00		331.85	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'945.90		15'000.00		4'879.45	
2120.3091	Personalrekrutierung	84.00		300.00		196.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	9'095.80		10'900.00		8'753.15	
2120.3100 *	Büromaterial	18'178.27		14'000.00		18'661.32	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	927.30					
2120.3104 *	Lehrmittel	118'234.45		136'050.00		121'032.33	
2120.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			2'000.00		9'812.60	
2120.3113	Hardware	25'945.50		20'000.00		43'619.70	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	25'756.55		29'000.00		33'888.85	
2120.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	6'502.50		11'000.00		27'761.50	
2120.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'362.70		2'500.00		2'094.50	
2120.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			500.00			
2120.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'662.75		1'600.00		1'555.20	
2120.3162	Raten für operatives Leasing	8'116.80		8'200.00		8'138.40	
2120.3170	Reisekosten und Spesen	200.00					

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung Detail		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'040.35		27'000.00		32'165.40	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	7'877.15		7'700.00			
2120.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	5'600.00		7'500.00		5'520.00	
2120.3637 *	Beiträge an private Haushalte	91'000.00		90'000.00		87'000.00	
2120.4250	Verkäufe				3'500.00		
2120.4260 *	Rückerstattungen Dritter		119'620.90				42'397.25
2120.4612 *	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'500.00				6'750.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>2'304'430.76</b>	<b>765'409.00</b>	<b>2'383'350.00</b>	<b>782'500.00</b>	<b>2'277'868.40</b>	<b>761'317.75</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'539'021.76</b>		<b>1'600'850.00</b>		<b>1'516'550.65</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>2'304'430.76</b>	<b>765'409.00</b>	<b>2'383'350.00</b>	<b>782'500.00</b>	<b>2'277'868.40</b>	<b>761'317.75</b>
2140.3000	Behörden und Kommissionen	19'066.00		11'000.00		12'198.60	
2140.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	38'256.00		38'300.00		38'077.80	
2140.3020	Löhne der Lehrkräfte	1'703'636.90		1'749'650.00		1'670'717.30	
2140.3040	Erziehungszulagen	27'909.50		26'850.00		25'916.85	
2140.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'815.00		114'850.00		108'922.85	
2140.3052	Pensionskassen	172'371.32		193'600.00		185'153.40	
2140.3053	Unfallversicherungen	2'871.10		3'050.00		2'831.30	
2140.3054	Familienausgleichskasse	23'593.40		24'200.00		23'164.90	
2140.3055	Krankentaggeldversicherungen	216.35		850.00		211.50	
2140.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'391.55		7'000.00		6'940.35	
2140.3091	Personalrekrutierung	1'695.20		1'200.00			
2140.3099	Sonstiger Personalaufwand	4'558.45		5'000.00		4'404.70	
2140.3100	Büromaterial	4'736.54		7'000.00		4'575.86	
2140.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'000.00	
2140.3102	Drucksachen, Publikationen			1'500.00			
2140.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	499.20		100.00		67.29	
2140.3104	Lehrmittel			550.00			

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung Detail		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3110	Büromöbel und -geräte	5'030.90		6'600.00		4'963.65	
2140.3113 *	Hardware	3'000.00					
2140.3119	Übrige Anschaffungen	15'061.95		15'000.00		15'547.45	
2140.3130	Dienstleistungen Dritter	3'309.15		3'750.00		3'876.10	
2140.3134	Sachversicherungsprämien	701.70		700.00		910.30	
2140.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	10'886.90		14'000.00		13'130.20	
2140.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'528.25		2'000.00		1'910.50	
2140.3162	Raten für operatives Leasing	969.60		1'000.00		972.00	
2140.3170	Reisekosten und Spesen	312.00		600.00		541.40	
2140.3612 *	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	62'224.20		70'000.00		69'031.15	
2140.3637	Beiträge an private Haushalte	83'789.60		85'000.00		82'802.95	
2140.4231	Kursgelder		696'178.75		719'500.00		704'576.15
2140.4612 *	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		69'230.25		63'000.00		56'741.60
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'133'134.43</b>	<b>475'207.05</b>	<b>2'258'470.00</b>	<b>500'550.00</b>	<b>2'176'680.44</b>	<b>509'891.45</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'657'927.38</b>		<b>1'757'920.00</b>		<b>1'666'788.99</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften Primarschule</b>	<b>1'913'485.50</b>	<b>424'807.05</b>	<b>2'019'470.00</b>	<b>451'550.00</b>	<b>1'931'190.03</b>	<b>458'851.85</b>
2170.3010 *	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	679'501.30		751'800.00		653'098.25	
2170.3040	Erziehungszulagen	22'779.05		18'950.00		16'348.75	
2170.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'249.35		44'650.00		40'908.50	
2170.3052	Pensionskassen	52'234.15		66'900.00		45'915.50	
2170.3053	Unfallversicherungen	6'632.30		7'000.00		6'108.70	
2170.3054	Familienausgleichskasse	8'873.65		10'220.00		8'802.85	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	3'589.85		6'100.00		3'296.25	
2170.3100	Büromaterial	153.00		500.00		286.05	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'829.83		34'000.00		36'164.55	
2170.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	30'608.45		34'500.00		24'431.70	
2170.3112	Dienstkleider	2'195.25		2'000.00		1'656.35	

## Erfolgsrechnung

### Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120 Ver- und Entsorgung	133'616.37		132'000.00		181'718.62	
2170.3130 Dienstleistungen Dritter	41'826.94		45'300.00		56'316.95	
2170.3134 Sachversicherungsprämien	14'951.05		15'950.00		14'951.05	
2170.3137 Steuern und Gebühren	186.00					
2170.3144 Unterhalt Hochbauten	78'877.70		76'500.00		122'792.01	
2170.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	44'950.35		44'550.00		44'495.95	
2170.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	8'970.00		5'700.00		2'360.00	
2170.3162 Raten für operatives Leasing	400.80		400.00		402.00	
2170.3170 Reisekosten und Spesen	220.90					
2170.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	705'839.21		722'450.00		671'136.00	
2170.4260 * Rückerstattungen Dritter		16'548.45		44'350.00		47'422.85
2170.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		187'844.00		187'850.00		187'844.00
2170.4472 * Benützungsgebühren Liegenschaften VV		4'857.50		250.00		4'485.00
2170.4611 * Entschädigungen vom Kanton		215'557.10		219'100.00		219'100.00
<b>2171 Schulliegenschaften Kindergärten</b>	<b>218'829.28</b>	<b>50'400.00</b>	<b>232'600.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>245'490.41</b>	<b>51'039.60</b>
2171.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	94'260.80		76'050.00		104'391.85	
2171.3040 Erziehungszulagen	2'978.30		2'450.00		5'753.40	
2171.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'059.20		4'850.00		6'557.80	
2171.3052 Pensionskassen	1'355.30		700.00		1'051.30	
2171.3053 Unfallversicherungen	938.20		750.00		1'018.95	
2171.3054 Familienausgleichskasse	1'284.40		1'050.00		1'395.00	
2171.3055 Krankentaggeldversicherungen	523.30		650.00		568.20	
2171.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2171.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			3'000.00			
2171.3120 Ver- und Entsorgung	20'276.05		24'000.00		27'283.31	
2171.3130 Dienstleistungen Dritter	2'769.80		2'800.00		2'776.65	
2171.3134 Sachversicherungsprämien	2'483.25		2'500.00		2'519.80	
2171.3144 * Unterhalt Hochbauten	21'917.78		49'000.00		25'307.05	
2171.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'494.90		3'300.00		2'535.10	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2171.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
2171.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	45'488.00		45'500.00		48'332.00	
2171.4260	Rückerstattungen Dritter						1'599.60
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50'400.00		49'000.00		49'440.00
<b>2172</b>	<b>Schulliegenschaften Sekundar</b>	<b>819.65</b>		<b>6'400.00</b>			
2172.3110 *	Büromöbel und -geräte	819.65		6'400.00			
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>492'624.80</b>	<b>12'473.65</b>	<b>433'650.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>455'349.30</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>480'151.15</b>		<b>421'650.00</b>		<b>455'349.30</b>
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>492'624.80</b>	<b>12'473.65</b>	<b>433'650.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>455'349.30</b>	
2180.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	15'875.70		21'600.00			
2180.3040	Erziehungszulagen	257.70					
2180.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'011.15		1'400.00			
2180.3052	Pensionskassen	1'494.25		900.00			
2180.3053	Unfallversicherungen	156.45		200.00			
2180.3054	Familienausgleichskasse	214.40		300.00			
2180.3055	Krankentaggeldversicherungen	87.45		200.00			
2180.3110 *	Büromöbel und -geräte	6'881.20					
2180.3120 *	Ver- und Entsorgung	2'950.35				4'526.90	
2180.3130 *	Dienstleistungen Dritter	450'336.00		403'250.00		407'647.40	
2180.3144 *	Unterhalt Hochbauten	7'548.15				37'000.00	
2180.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	5'812.00		5'800.00		6'175.00	
2180.4260	Rückerstattungen Dritter		12'473.65		12'000.00		
<b>219</b>	<b>Übrige Obligatorische Schule</b>	<b>491'580.59</b>		<b>496'100.00</b>		<b>507'293.20</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>491'580.59</b>		<b>496'100.00</b>		<b>507'293.20</b>



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2190 Schulleitung und Schulrat</b>	<b>486'121.59</b>		<b>488'050.00</b>		<b>502'411.20</b>	
2190.3000 Behörden und Kommissionen	30'308.80		34'850.00		33'737.55	
2190.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	87'589.80		83'000.00		91'549.60	
2190.3020 Löhne der Lehrkräfte	255'813.70		245'000.00		264'267.75	
2190.3040 Erziehungszulagen	9'283.80		9'200.00		9'155.45	
2190.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'238.95		22'200.00		24'778.20	
2190.3052 Pensionskassen	45'711.74		41'800.00		46'451.90	
2190.3053 Unfallversicherungen	1'300.50		1'200.00		1'244.60	
2190.3054 Familienausgleichskasse	5'173.05		4'700.00		5'101.55	
2190.3055 Krankentaggeldversicherungen	513.55		2'100.00		484.65	
2190.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	50.00				200.00	
2190.3099 Sonstiger Personalaufwand	154.25		3'750.00		2'939.20	
2190.3102 Drucksachen, Publikationen	768.10		3'000.00		2'269.75	
2190.3113 Hardware	22'050.00		22'000.00		14'390.00	
2190.3119 Übrige Anschaffungen	1'511.25		1'750.00		1'912.00	
2190.3130 * Dienstleistungen Dritter	1'584.10				1'795.00	
2190.3131 Planungen und Projektierungen Dritter			10'000.00			
2190.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			3'000.00			
2190.3170 Reisekosten und Spesen	70.00		500.00		134.00	
2190.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen					2'000.00	
<b>2192 Volksschule, sonstiges</b>	<b>5'459.00</b>		<b>8'050.00</b>		<b>4'882.00</b>	
2192.3104 Lehrmittel			1'000.00			
2192.3634 * Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'459.00		7'050.00		4'882.00	
<b>29 Übriges Bildungswesen</b>	<b>49'357.40</b>	<b>43'210.00</b>	<b>58'250.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>50'647.15</b>	<b>42'950.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>6'147.40</b>		<b>13'250.00</b>		<b>7'697.15</b>
<b>299 Übrige Bildung</b>	<b>49'357.40</b>	<b>43'210.00</b>	<b>58'250.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>50'647.15</b>	<b>42'950.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>6'147.40</b>		<b>13'250.00</b>		<b>7'697.15</b>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>49'357.40</b>	<b>43'210.00</b>	<b>58'250.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>50'647.15</b>	<b>42'950.00</b>
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	33'486.00		34'200.00		33'986.00	
2990.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'132.50		2'150.00		2'157.30	
2990.3052	Pensionskassen	3'012.60		3'000.00		3'012.60	
2990.3053	Unfallversicherungen	330.75		350.00		335.10	
2990.3054	Familienausgleichskasse	451.80		450.00		458.55	
2990.3055	Krankentaggeldversicherungen	184.00		300.00		186.75	
2990.3100	Büromaterial	1'168.30		1'100.00		1'318.15	
2990.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	249.95		300.00		196.40	
2990.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	136.80					
2990.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	454.70		1'000.00		496.30	
2990.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	7'750.00		15'400.00		8'500.00	
2990.4231	Kursgelder		43'210.00		45'000.00		42'950.00

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>3'103'771.37</b>	<b>479'035.51</b>	<b>3'093'700.00</b>	<b>418'400.00</b>	<b>3'766'192.46</b>	<b>1'133'927.33</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'624'735.86</b>		<b>2'675'300.00</b>		<b>2'632'265.13</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>146'449.75</b>	<b>15'603.00</b>	<b>154'400.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>162'285.30</b>	<b>84'278.31</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>130'846.75</b>		<b>130'900.00</b>		<b>78'006.99</b>
<b>311</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>61'649.30</b>	<b>15'603.00</b>	<b>72'700.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>77'287.90</b>	<b>84'278.31</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>46'046.30</b>		<b>49'200.00</b>		
	<b>Nettoertrag</b>					<b>6'990.41</b>	
<b>3110</b>	<b>Museen und Kulturförderungen (Trotte)</b>	<b>61'649.30</b>	<b>15'603.00</b>	<b>72'700.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>77'287.90</b>	<b>84'278.31</b>
3110.3000	Behörden und Kommissionen					13'149.30	
3110.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	18'591.50		17'100.00		20'504.85	
3110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'412.85		1'100.00		2'006.15	
3110.3052	Pensionskassen	1'755.50		1'650.00		2'343.00	
3110.3053	Unfallversicherungen	183.70		160.00		201.65	
3110.3054	Familienausgleichskasse	299.80		280.00		426.50	
3110.3055	Krankentaggeldversicherungen	103.30		160.00		122.20	
3110.3100	Büromaterial	109.00		500.00			
3110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3110.3102	Drucksachen, Publikationen	6'932.75		6'700.00		7'816.90	
3110.3110	Büromöbel und -geräte			3'000.00			
3110.3119	Übrige Anschaffungen					2'100.00	
3110.3120	Ver- und Entsorgung	10'413.25		13'500.00		13'087.95	
3110.3130	Dienstleistungen Dritter	523.25		850.00		1'003.85	
3110.3134	Sachversicherungsprämien	1'941.05		2'000.00		1'941.05	
3110.3144	Unterhalt Hochbauten	17'080.40		18'000.00		11'152.85	
3110.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	105.55		1'700.00			
3110.3170	Reisekosten und Spesen	1'054.70				162.80	
3110.3199	Übriger Betriebsaufwand	142.70		2'000.00		268.85	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals			3'000.00			
3110.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'603.00		20'500.00		23'703.40
3110.4250 Verkäufe						5'946.56
3110.4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals						54'243.35
3110.4637 Beiträge von privaten Haushalten				3'000.00		385.00
<b>312 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>84'800.45</b>		<b>81'700.00</b>		<b>84'997.40</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>84'800.45</b>		<b>81'700.00</b>		<b>84'997.40</b>
<b>3120 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>84'800.45</b>		<b>81'700.00</b>		<b>84'997.40</b>	
3120.3000 * Behörden und Kommissionen	8'957.80		5'000.00		9'118.10	
3120.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	187.15		60.00		214.35	
3120.3053 Unfallversicherungen	4.65		10.00		4.85	
3120.3054 Familienausgleichskasse	38.90		20.00		44.95	
3120.3055 Krankentaggeldversicherungen	15.95		10.00		18.75	
3120.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	35'596.00		35'600.00		35'596.40	
3120.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzzweck	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3120.3637 Beiträge an private Haushalte			1'000.00			
<b>32 Kultur allgemein</b>	<b>840'531.64</b>	<b>200'564.10</b>	<b>810'070.00</b>	<b>178'750.00</b>	<b>1'512'372.26</b>	<b>787'762.31</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>639'967.54</b>		<b>631'320.00</b>		<b>724'609.95</b>
<b>321 Bibliotheken</b>	<b>341'456.69</b>	<b>46'104.10</b>	<b>335'240.00</b>	<b>41'250.00</b>	<b>314'593.54</b>	<b>38'098.60</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>295'352.59</b>		<b>293'990.00</b>		<b>276'494.94</b>
<b>3210 Bibliotheken</b>	<b>341'456.69</b>	<b>46'104.10</b>	<b>335'240.00</b>	<b>41'250.00</b>	<b>314'593.54</b>	<b>38'098.60</b>
3210.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	168'882.15		163'300.00		159'186.10	
3210.3040 Erziehungszulagen	5'483.75		4'100.00		3'112.30	
3210.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'521.40		10'400.00		10'086.90	
3210.3052 Pensionskassen	17'862.55		16'000.00		15'690.80	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung Detail		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3053	Unfallversicherungen	1'627.15		1'610.00		1'574.55	
3210.3054	Familienausgleichskasse	2'228.55		2'220.00		2'156.05	
3210.3055	Krankentaggeldversicherungen	907.30		1'410.00		878.45	
3210.3100	Büromaterial	3'875.85		4'300.00		4'792.60	
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'662.60		10'600.00		1'000.00	
3210.3102 *	Drucksachen, Publikationen	14'667.60		10'000.00		9'403.10	
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	49'434.16		47'300.00		48'125.19	
3210.3110	Büromöbel und -geräte			2'000.00		379.90	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	1'759.63		5'500.00		1'816.07	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	2'606.11		2'450.00		2'509.55	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten	574.85		1'500.00		136.85	
3210.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			300.00			
3210.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'004.64		4'900.00		1'233.68	
3210.3160 *	Miete und Pacht Liegenschaften	46'320.00		23'150.00		51'082.65	
3210.3162	Raten für operatives Leasing	969.60		1'000.00		972.00	
3210.3170	Reisekosten und Spesen	68.80				456.80	
3210.3920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.			23'200.00			
3210.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		42'449.90		41'250.00		38'098.60
3210.4260 *	Rückerstattungen Dritter		3'654.20				
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>154'733.00</b>	<b>35'680.10</b>	<b>156'250.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>157'031.85</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>119'052.90</b>		<b>123'250.00</b>		<b>157'031.85</b>
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>154'733.00</b>	<b>35'680.10</b>	<b>156'250.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>157'031.85</b>	
3220.3102	Drucksachen, Publikationen					1'416.10	
3220.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	8'333.00		8'350.00		8'333.00	
3220.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	146'400.00		147'900.00		147'282.75	
3220.4260	Rückerstattungen Dritter		2'680.10				
3220.4511 *	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		33'000.00		33'000.00		

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>344'341.95</b>	<b>118'779.90</b>	<b>318'580.00</b>	<b>104'500.00</b>	<b>1'040'746.87</b>	<b>749'663.71</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>225'562.05</b>		<b>214'080.00</b>		<b>291'083.16</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>344'341.95</b>	<b>118'779.90</b>	<b>318'580.00</b>	<b>104'500.00</b>	<b>1'040'746.87</b>	<b>749'663.71</b>
3290.3000	Behörden und Kommissionen	11'543.55		12'000.00			
3290.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	5'919.45		6'500.00		6'253.15	
3290.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	388.45		100.00		86.95	
3290.3053	Unfallversicherungen	11.70		10.00		9.80	
3290.3054	Familienausgleichskasse	81.70		50.00		18.45	
3290.3055	Krankentaggeldversicherungen	35.25		50.00		34.70	
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		500.85	
3290.3102 *	Drucksachen, Publikationen	5'823.50		750.00		580.60	
3290.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'134.70		3'000.00		4'394.70	
3290.3119	Übrige Anschaffungen	7'646.05		9'000.00		9'170.35	
3290.3120 *	Ver- und Entsorgung	8'530.07		6'000.00		24'859.03	
3290.3130	Dienstleistungen Dritter	7'183.05		8'000.00		7'552.05	
3290.3134	Sachversicherungsprämien			20.00		22.55	
3290.3140	Unterhalt an Grundstücken			3'000.00			
3290.3144 *	Unterhalt Hochbauten	16'771.40		3'000.00		19'583.19	
3290.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	53.85		500.00		444.95	
3290.3160 *	Miete und Pacht Liegenschaften	168'624.00		168'600.00		168'624.00	
3290.3170	Reisekosten und Spesen	253.45					
3290.3199 *	Übriger Betriebsaufwand	44'623.98		26'500.00		51'964.58	
3290.3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					674'146.97	
3290.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzweck	63'717.80		70'000.00		71'500.00	
3290.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3290.4250	Verkäufe						1'993.69
3290.4390	Übriger Ertrag						620'009.93
3290.4470 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		115'938.20		104'400.00		110'401.80
3290.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		100.00		100.00		

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.4511 * Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		2'741.70				17'258.29
<b>34 Sport und Freizeit</b>	<b>2'116'789.98</b>	<b>262'868.41</b>	<b>2'129'230.00</b>	<b>216'150.00</b>	<b>2'091'534.90</b>	<b>261'886.71</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'853'921.57</b>		<b>1'913'080.00</b>		<b>1'829'648.19</b>
<b>341 Sport</b>	<b>1'270'321.29</b>	<b>262'868.41</b>	<b>1'329'680.00</b>	<b>216'150.00</b>	<b>1'289'123.06</b>	<b>261'886.71</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'007'452.88</b>		<b>1'113'530.00</b>		<b>1'027'236.35</b>
<b>3410 Übriger Sport</b>	<b>328'221.60</b>	<b>3'640.50</b>	<b>343'480.00</b>	<b>3'450.00</b>	<b>346'789.84</b>	<b>3'440.50</b>
3410.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'619.95		4'500.00		3'988.50	
3410.3120 Ver- und Entsorgung	37'313.60		45'000.00		42'340.30	
3410.3130 * Dienstleistungen Dritter	52'656.60		52'700.00		52'704.70	
3410.3134 Sachversicherungsprämien	7'345.15		7'400.00		7'329.90	
3410.3144 Unterhalt Hochbauten	35'653.65		36'830.00		30'811.54	
3410.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'448.65		20'000.00		28'638.90	
3410.3170 Reisekosten und Spesen			200.00			
3410.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	98'924.00		98'900.00		105'106.00	
3410.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	76'260.00		77'950.00		75'870.00	
3410.4260 Rückerstattungen Dritter		200.00				
3410.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'440.50		3'450.00		3'440.50
<b>3411 Gartenbad</b>	<b>584'483.84</b>	<b>253'227.91</b>	<b>569'600.00</b>	<b>206'700.00</b>	<b>572'543.73</b>	<b>252'446.21</b>
3411.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	266'802.25		244'100.00		250'261.55	
3411.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'116.20		15'500.00		15'404.10	
3411.3052 Pensionskassen	16'749.05		17'100.00		17'085.95	
3411.3053 Unfallversicherungen	6'885.50		8'300.00		7'721.75	
3411.3054 Familienausgleichskasse	3'313.35		3'300.00		3'276.30	
3411.3055 Krankentaggeldversicherungen	1'343.95		1'500.00		1'348.00	
3411.3100 Büromaterial	536.40		500.00		324.95	
3411.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'893.91		44'300.00		49'832.32	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung Detail		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3102	Drucksachen, Publikationen	1'295.55		2'000.00		1'995.85	
3411.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'439.53		8'000.00		914.20	
3411.3112	Dienstkleider	2'261.70		2'000.00		871.50	
3411.3120	Ver- und Entsorgung	64'314.00		62'000.00		59'710.46	
3411.3130	Dienstleistungen Dritter	2'714.60		7'800.00		8'243.75	
3411.3134	Sachversicherungsprämien	2'097.70		2'200.00		2'097.70	
3411.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	18'074.60		20'000.00		20'990.65	
3411.3144	Unterhalt Hochbauten	20'361.60		24'000.00		15'961.45	
3411.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	20'311.00		17'800.00		23'530.90	
3411.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	312.35		400.00		626.40	
3411.3162	Raten für operatives Leasing	323.40		350.00		324.00	
3411.3170	Reisekosten und Spesen			500.00			
3411.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'400.20		3'000.00		2'088.95	
3411.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	79'937.00		79'950.00		84'933.00	
3411.3910	Int. Verr. von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3411.4240 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		221'034.21		180'000.00		218'393.82
3411.4260 *	Rückerstattungen Dritter		9'713.70		4'000.00		12'034.15
3411.4470 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3411.4472 *	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		12'480.00		12'500.00		12'018.24
3411.4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				200.00		
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>357'615.85</b>	<b>6'000.00</b>	<b>416'600.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>369'789.49</b>	<b>6'000.00</b>
3414.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00			
3414.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'727.95		2'500.00			
3414.3120	Ver- und Entsorgung	3'915.50		4'000.00		2'295.70	
3414.3130 *	Dienstleistungen Dritter	291'636.60		292'500.00		291'662.15	
3414.3134	Sachversicherungsprämien	760.35		800.00		760.35	
3414.3143 *	Unterhalt übrige Tiefbauten	-4'344.80		42'100.00		15'413.65	
3414.3144	Unterhalt Hochbauten	7'470.53		16'500.00		6'000.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'243.72		6'000.00		980.64	
3414.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	50'206.00		50'200.00		52'677.00	
3414.4472 * Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		6'000.00
<b>342 Freizeit</b>	<b>846'468.69</b>		<b>799'550.00</b>		<b>802'411.84</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>846'468.69</b>		<b>799'550.00</b>		<b>802'411.84</b>
<b>3420 Freizeit</b>	<b>134'741.03</b>		<b>135'870.00</b>		<b>137'950.02</b>	
3420.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'406.00		17'500.00		22'979.85	
3420.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'093.12		3'000.00		3'092.04	
3420.3130 * Dienstleistungen Dritter	16'974.50		22'200.00		17'800.48	
3420.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	13'181.26		4'500.00		5'242.50	
3420.3140 Unterhalt an Grundstücken	1'540.15		5'000.00		7'843.95	
3420.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	3'685.85		9'000.00		10'555.45	
3420.3149 Unterhalt übrige Sachanlagen			6'500.00			
3420.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	50'942.00		50'950.00		54'120.00	
3420.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzzweck	15'918.15		17'220.00		16'315.75	
<b>3421 Jugendhaus</b>	<b>454'315.46</b>		<b>422'490.00</b>		<b>425'823.72</b>	
3421.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	15'432.35		13'350.00		11'791.15	
3421.3040 Erziehungszulagen			100.00			
3421.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	980.20		850.00		737.60	
3421.3052 Pensionskassen	1'501.30		1'250.00		1'752.35	
3421.3053 Unfallversicherungen	152.25		160.00		114.85	
3421.3054 Familienausgleichskasse	207.80		220.00		156.95	
3421.3055 Krankentaggeldversicherungen	84.85		110.00		64.85	
3421.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3421.3130 Dienstleistungen Dritter	351.40		500.00		427.60	
3421.3134 Sachversicherungsprämien	827.35		850.00		827.35	
3421.3144 * Unterhalt Hochbauten	23'074.61		5'000.00		10'169.05	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'301.00				1'304.65	
3421.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	18'189.00		18'200.00		19'326.00	
3421.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	390'213.35		379'900.00		377'151.32	
<b>3422 Ermitage</b>	<b>257'412.20</b>		<b>241'190.00</b>		<b>238'638.10</b>	
3422.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'645.20		7'800.00		7'459.60	
3422.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	487.00		500.00		473.55	
3422.3053 Unfallversicherungen	11.70		20.00		11.40	
3422.3054 Familienausgleichskasse	103.20		100.00		100.70	
3422.3055 Krankentaggeldversicherungen	41.90		70.00		40.90	
3422.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'098.15		2'000.00		870.35	
3422.3120 Ver- und Entsorgung	1'558.75		1'700.00		1'498.80	
3422.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			1'500.00			
3422.3140 * Unterhalt an Grundstücken	23'577.20		6'500.00		8'071.70	
3422.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	889.10		1'000.00		75.90	
3422.3170 Reisekosten und Spesen					35.20	
3422.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	220'000.00		220'000.00		220'000.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>3'594'583.52</b>	<b>446'224.15</b>	<b>3'401'570.00</b>	<b>525'600.00</b>	<b>3'534'815.59</b>	<b>573'106.10</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'148'359.37</b>		<b>2'875'970.00</b>		<b>2'961'709.49</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>2'269'698.65</b>	<b>69'457.50</b>	<b>2'010'600.00</b>	<b>130'600.00</b>	<b>2'061'949.00</b>	<b>152'381.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'200'241.15</b>		<b>1'880'000.00</b>		<b>1'909'568.00</b>
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>2'269'698.65</b>	<b>69'457.50</b>	<b>2'010'600.00</b>	<b>130'600.00</b>	<b>2'061'949.00</b>	<b>152'381.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'200'241.15</b>		<b>1'880'000.00</b>		<b>1'909'568.00</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>2'269'698.65</b>	<b>69'457.50</b>	<b>2'010'600.00</b>	<b>130'600.00</b>	<b>2'061'949.00</b>	<b>152'381.00</b>
4120.3130 *	Dienstleistungen Dritter	60'637.50		82'650.00		96'416.00	
4120.3614 *	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	2'200'241.15		1'880'000.00		1'909'568.00	
4120.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	8'820.00		47'950.00		55'965.00	
4120.4470 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		69'457.50		130'600.00		152'381.00
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>852'288.62</b>		<b>897'630.00</b>		<b>977'352.41</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>852'288.62</b>		<b>897'630.00</b>		<b>977'352.41</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>852'288.62</b>		<b>897'630.00</b>		<b>977'352.41</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>852'288.62</b>		<b>897'630.00</b>		<b>977'352.41</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>852'288.62</b>		<b>897'630.00</b>		<b>977'352.41</b>	
4210.3130 *	Dienstleistungen Dritter	584'219.72		637'630.00		687'291.46	
4210.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	47'468.90		70'000.00		86'540.95	
4210.3637 *	Beiträge an private Haushalte	220'600.00		190'000.00		203'520.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>455'657.40</b>	<b>376'766.65</b>	<b>480'550.00</b>	<b>395'000.00</b>	<b>488'392.38</b>	<b>420'725.10</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>78'890.75</b>		<b>85'550.00</b>		<b>67'667.28</b>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>			<b>1'000.00</b>			
	<b>Nettoaufwand</b>				<b>1'000.00</b>		
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>			<b>1'000.00</b>			
4310.3631 *	Beiträge an Kanton			1'000.00			
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>454'508.15</b>	<b>376'766.65</b>	<b>478'350.00</b>	<b>395'000.00</b>	<b>487'243.13</b>	<b>420'725.10</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>77'741.50</b>		<b>83'350.00</b>		<b>66'518.03</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>540.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>480.00</b>	
4330.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	540.00		1'800.00		480.00	
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>453'968.15</b>	<b>376'766.65</b>	<b>476'550.00</b>	<b>395'000.00</b>	<b>486'763.13</b>	<b>420'725.10</b>
4331.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	21'500.00		21'500.00		18'200.00	
4331.3040	Erziehungszulagen	1'250.00		1'250.00		1'300.00	
4331.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		1'150.00	
4331.3053	Unfallversicherungen	200.00		200.00		200.00	
4331.3054	Familienausgleichskasse	250.00		250.00		250.00	
4331.3055	Krankentaggeldversicherungen	150.00		150.00		100.00	
4331.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	429'330.60		452'000.00		463'996.55	
4331.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	87.55				152.53	
4331.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					1'414.05	
4331.4260 *	Rückerstattungen Dritter		327'520.70		340'000.00		379'343.65
4331.4631 *	Beiträge vom Kanton		49'245.95		55'000.00		41'381.45
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'149.25</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'149.25</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'149.25</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'149.25</b>
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'149.25</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'149.25</b>	
4340.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'041.90		1'100.00		1'041.90	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340.3053 Unfallversicherungen	1.60				1.60	
4340.3055 Krankentaggeldversicherungen	5.75				5.75	
4340.3130 Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
<b>49      Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>16'938.85</b>		<b>12'790.00</b>		<b>7'121.80</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>16'938.85</b>		<b>12'790.00</b>		<b>7'121.80</b>
<b>490     Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>16'938.85</b>		<b>12'790.00</b>		<b>7'121.80</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>16'938.85</b>		<b>12'790.00</b>		<b>7'121.80</b>
<b>4900    Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>16'938.85</b>		<b>12'790.00</b>		<b>7'121.80</b>	
4900.3130 * Dienstleistungen Dritter	4'438.85		4'290.00		4'421.80	
4900.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	12'500.00		8'500.00		2'700.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>6'709'814.65</b>	<b>1'538'362.05</b>	<b>7'030'380.00</b>	<b>1'628'400.00</b>	<b>6'966'039.57</b>	<b>1'917'011.53</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'171'452.60</b>		<b>5'401'980.00</b>		<b>5'049'028.04</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>2'176'284.85</b>	<b>13'675.20</b>	<b>2'408'750.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>2'182'185.00</b>	<b>13'579.40</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'162'609.65</b>		<b>2'395'050.00</b>		<b>2'168'605.60</b>
<b>531</b>	<b>Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>17'609.95</b>	<b>13'675.20</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>15'968.00</b>	<b>13'579.40</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'934.75</b>				<b>2'388.60</b>
	<b>Nettoertrag</b>			<b>3'700.00</b>			
<b>5310</b>	<b>Alters- u. Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>17'609.95</b>	<b>13'675.20</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>15'968.00</b>	<b>13'579.40</b>
5310.3637 *	Beiträge an private Haushalte	17'609.95		10'000.00		15'968.00	
5310.4631 *	Beiträge vom Kanton		13'675.20		13'700.00		13'579.40
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>2'043'757.00</b>		<b>2'209'000.00</b>		<b>2'121'955.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'043'757.00</b>		<b>2'209'000.00</b>		<b>2'121'955.00</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>2'043'757.00</b>		<b>2'209'000.00</b>		<b>2'121'955.00</b>	
5320.3631 *	Beiträge an Kanton	2'043'757.00		2'209'000.00		2'121'955.00	
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>114'917.90</b>		<b>189'750.00</b>		<b>44'262.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>114'917.90</b>		<b>189'750.00</b>		<b>44'262.00</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>114'917.90</b>		<b>189'750.00</b>		<b>44'262.00</b>	
5350.3130 *	Dienstleistungen Dritter	39'690.00		31'250.00		40'762.00	
5350.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	7'500.00		8'500.00		3'500.00	
5350.3637 *	Beiträge an private Haushalte	67'727.90		150'000.00			
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>460'195.20</b>		<b>522'600.00</b>		<b>487'056.40</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>460'195.20</b>		<b>522'600.00</b>		<b>487'056.40</b>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>460'195.20</b>		<b>522'600.00</b>		<b>487'056.40</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>460'195.20</b>		<b>522'600.00</b>		<b>487'056.40</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>70'102.20</b>		<b>74'600.00</b>		<b>76'946.40</b>	
5450.3130 *	Dienstleistungen Dritter	13'710.00		18'000.00		18'465.00	
5450.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	56'392.20		56'600.00		58'481.40	
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>390'093.00</b>		<b>448'000.00</b>		<b>410'110.00</b>	
5451.3130 *	Dienstleistungen Dritter	390'093.00		448'000.00		410'110.00	
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>95'505.60</b>	<b>81'504.00</b>	<b>154'110.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>167'690.15</b>	<b>141'210.10</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>14'001.60</b>		<b>31'410.00</b>		<b>26'480.05</b>
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>95'505.60</b>	<b>81'504.00</b>	<b>154'110.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>167'690.15</b>	<b>141'210.10</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>14'001.60</b>		<b>31'410.00</b>		<b>26'480.05</b>
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>95'505.60</b>	<b>81'504.00</b>	<b>154'110.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>167'690.15</b>	<b>141'210.10</b>
5600.3130	Dienstleistungen Dritter	3'523.50		3'550.00		3'810.20	
5600.3134	Sachversicherungsprämien	94.35				125.75	
5600.3144 *	Unterhalt Hochbauten	10'993.35				8'500.90	
5600.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			110.00			
5600.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	9'668.60		55'450.00		50'172.75	
5600.3637 *	Beiträge an private Haushalte	71'225.80		95'000.00		105'080.55	
5600.4260	Rückerstattungen Dritter						14'060.10
5600.4470 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		81'504.00		122'700.00		127'150.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'819'377.20</b>	<b>1'382'182.85</b>	<b>3'834'920.00</b>	<b>1'492'000.00</b>	<b>3'966'171.02</b>	<b>1'717'222.03</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'437'194.35</b>		<b>2'342'920.00</b>		<b>2'248'948.99</b>



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>2'532'763.90</b>	<b>858'130.65</b>	<b>2'467'000.00</b>	<b>905'000.00</b>	<b>2'590'528.90</b>	<b>1'106'428.43</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'674'633.25</b>		<b>1'562'000.00</b>		<b>1'484'100.47</b>
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>2'175'678.45</b>	<b>561'970.95</b>	<b>2'270'000.00</b>	<b>755'000.00</b>	<b>2'347'270.55</b>	<b>888'516.83</b>
5720.3637 *	Beiträge an private Haushalte	2'175'678.45		2'270'000.00		2'347'270.55	
5720.4260 *	Rückerstattungen Dritter		536'268.80		720'000.00		856'105.88
5720.4611	Entschädigungen vom Kanton						7'358.05
5720.4631 *	Beiträge vom Kanton		25'702.15		35'000.00		25'052.90
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>357'085.45</b>	<b>296'159.70</b>	<b>197'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>243'258.35</b>	<b>217'911.60</b>
5722.3637 *	Beiträge an private Haushalte	357'085.45		197'000.00		243'258.35	
5722.4260 *	Rückerstattungen Dritter		38'362.50				20'635.55
5722.4611 *	Entschädigungen vom Kanton		257'797.20		150'000.00		197'276.05
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>282'049.50</b>	<b>286'357.40</b>	<b>330'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>341'767.76</b>	<b>344'722.70</b>
	<b>Nettoertrag</b>		<b>4'307.90</b>				<b>2'954.94</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>282'049.50</b>	<b>286'357.40</b>	<b>330'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>341'767.76</b>	<b>344'722.70</b>
5730.3612 *	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	218'733.90		256'000.00		279'093.80	
5730.3637 *	Beiträge an private Haushalte	63'315.60		74'000.00		62'673.96	
5730.4260	Rückerstattungen Dritter		1'334.00				
5730.4611 *	Entschädigungen vom Kanton		285'023.40		330'000.00		344'722.70
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>1'004'563.80</b>	<b>237'694.80</b>	<b>1'037'920.00</b>	<b>257'000.00</b>	<b>1'033'874.36</b>	<b>266'070.90</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>766'869.00</b>		<b>780'920.00</b>		<b>767'803.46</b>
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>1'004'563.80</b>	<b>237'694.80</b>	<b>1'037'920.00</b>	<b>257'000.00</b>	<b>1'033'874.36</b>	<b>266'070.90</b>
5790.3000 *	Behörden und Kommissionen	26'989.65		33'000.00		30'449.25	
5790.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	603'765.45		625'000.00		617'240.55	
5790.3040	Erziehungszulagen	11'052.40		9'200.00		10'052.00	

## Erfolgsrechnung

### Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'005.20		39'900.00		40'016.50	
5790.3052 Pensionskassen	61'744.65		63'550.00		63'885.40	
5790.3053 Unfallversicherungen	5'946.05		6'470.00		6'095.15	
5790.3054 Familienausgleichskasse	8'203.50		8'480.00		8'573.85	
5790.3055 Krankentaggeldversicherungen	3'312.60		5'520.00		3'418.20	
5790.3099 Sonstiger Personalaufwand					18.80	
5790.3100 Büromaterial	998.75		2'000.00		690.45	
5790.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5790.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'299.20		1'600.00		1'159.70	
5790.3110 Büromöbel und -geräte	1'944.50		500.00			
5790.3113 Hardware					12'888.15	
5790.3120 Ver- und Entsorgung	9'910.60		10'000.00		9'713.71	
5790.3130 Dienstleistungen Dritter	84'623.60		83'950.00		85'520.30	
5790.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					345.00	
5790.3144 Unterhalt Hochbauten	922.05				2'241.05	
5790.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	13'778.55		14'000.00		16'714.05	
5790.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	73'380.00		73'400.00		73'380.00	
5790.3162 Raten für operatives Leasing	8'336.40		8'800.00		8'359.20	
5790.3170 Reisekosten und Spesen	2'607.70		1'300.00		865.90	
5790.3199 Übriger Betriebsaufwand	310.20		650.00		414.90	
5790.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	9'576.00		9'600.00		10'174.00	
5790.3637 * Beiträge an private Haushalte	20'856.75		25'000.00		15'658.25	
5790.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
5790.4260 Rückerstattungen Dritter		694.80				16'070.90
5790.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		237'000.00		257'000.00		250'000.00
<b>59 Übrige Soziale Wohlfahrt</b>	<b>158'451.80</b>	<b>61'000.00</b>	<b>110'000.00</b>		<b>162'937.00</b>	<b>45'000.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>97'451.80</b>		<b>110'000.00</b>		<b>117'937.00</b>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>119'451.80</b>	<b>61'000.00</b>	<b>70'000.00</b>		<b>122'437.00</b>	<b>45'000.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>58'451.80</b>		<b>70'000.00</b>		<b>77'437.00</b>
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>119'451.80</b>	<b>61'000.00</b>	<b>70'000.00</b>		<b>122'437.00</b>	<b>45'000.00</b>
5920.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	119'451.80		70'000.00		122'437.00	
5920.4511 *	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		61'000.00				45'000.00
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>39'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'500.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>39'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'500.00</b>
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>39'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'500.00</b>	
5930.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	39'000.00		40'000.00		40'500.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'566'904.11</b>	<b>692'783.54</b>	<b>3'632'880.00</b>	<b>630'450.00</b>	<b>3'689'883.20</b>	<b>721'023.61</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'874'120.57</b>		<b>3'002'430.00</b>		<b>2'968'859.59</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>3'505'702.86</b>	<b>625'032.54</b>	<b>3'552'880.00</b>	<b>566'950.00</b>	<b>3'600'739.20</b>	<b>656'841.11</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'880'670.32</b>		<b>2'985'930.00</b>		<b>2'943'898.09</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>3'505'702.86</b>	<b>625'032.54</b>	<b>3'552'880.00</b>	<b>566'950.00</b>	<b>3'600'739.20</b>	<b>656'841.11</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'880'670.32</b>		<b>2'985'930.00</b>		<b>2'943'898.09</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>3'505'702.86</b>	<b>625'032.54</b>	<b>3'552'880.00</b>	<b>566'950.00</b>	<b>3'600'739.20</b>	<b>656'841.11</b>
6150.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'292'878.45		1'338'850.00		1'324'433.85	
6150.3030	Temporäre Arbeitskräfte					51'056.15	
6150.3040	Erziehungszulagen	25'613.30		24'200.00		27'007.70	
6150.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'867.90		84'750.00		80'362.25	
6150.3052	Pensionskassen	116'654.15		114'750.00		113'195.90	
6150.3053	Unfallversicherungen	55'192.65		60'160.00		57'949.15	
6150.3054	Familienausgleichskasse	17'394.10		18'060.00		17'179.80	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	7'029.05		11'460.00		6'986.90	
6150.3100	Büromaterial	1'872.90		1'500.00		982.15	
6150.3101 *	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	113'503.34		89'000.00		128'230.19	
6150.3102	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		143.50	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	850.00		500.00		874.00	
6150.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	2'572.20		4'000.00		2'718.50	
6150.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	29'073.75		41'000.00		51'668.35	
6150.3112	Dienstkleider	20'253.88		20'000.00		18'135.60	
6150.3113	Hardware			6'500.00			
6150.3118	Immaterielle Anlagen					7'500.00	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	74'907.58		78'000.00		77'704.73	
6150.3130 *	Dienstleistungen Dritter	388'142.43		338'850.00		436'560.67	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	12'839.35		16'500.00		2'781.40	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'545.00		34'000.00		23'704.40	
6150.3134 Sachversicherungsprämien	22'666.30		23'100.00		22'842.85	
6150.3137 Steuern und Gebühren	12'403.00		14'000.00		13'843.00	
6150.3141 * Unterhalt Strassen/Verkehrswege	236'837.97		207'000.00		135'796.80	
6150.3144 Unterhalt Hochbauten	2'609.38		6'000.00		4'325.15	
6150.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
6150.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	106'680.47		83'000.00		99'759.60	
6150.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	28'959.21		32'000.00		25'619.92	
6150.3162 Raten für operatives Leasing	5'337.60		5'550.00		5'352.60	
6150.3170 Reisekosten und Spesen	210.40		500.00		411.60	
6150.3190 * Schadenersatzleistungen	1'943.00				2'031.35	
6150.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	809'704.85		897'650.00		845'453.14	
6150.3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	17'160.65				16'128.00	
6150.4200 Ersatzabgaben		17'160.65				16'128.00
6150.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		153'037.85		133'000.00		142'768.90
6150.4250 * Verkäufe		10'986.45		500.00		583.20
6150.4260 * Rückerstattungen Dritter		35'439.65		26'450.00		89'188.60
6150.4631 * Beiträge vom Kanton		13'407.94		12'000.00		13'172.41
6150.4900 Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
6150.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		270'000.00		270'000.00		270'000.00
6150.4920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00
<b>62 Öffentlicher Verkehr</b>	<b>61'201.25</b>	<b>67'751.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>89'144.00</b>	<b>64'182.50</b>
<b>Nettoaufwand</b>				<b>16'500.00</b>		<b>24'961.50</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>6'549.75</b>					
<b>623 Agglomerationsverkehr</b>		<b>7'977.50</b>				
<b>Nettoertrag</b>	<b>7'977.50</b>					

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>		<b>7'977.50</b>				
6230.4260 *	Rückerstattungen Dritter		7'977.50				
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>61'201.25</b>	<b>59'773.50</b>	<b>80'000.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>89'144.00</b>	<b>64'182.50</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'427.75</b>		<b>16'500.00</b>		<b>24'961.50</b>
<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>61'201.25</b>	<b>59'773.50</b>	<b>80'000.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>89'144.00</b>	<b>64'182.50</b>
6290.3109 *	Übriger Material- und Warenaufwand	56'000.00		56'000.00		56'000.00	
6290.3130 *	Dienstleistungen Dritter	5'201.25		24'000.00		33'144.00	
6290.4240 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		59'773.50		63'500.00		64'182.50

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'713'878.37</b>	<b>3'995'266.87</b>	<b>4'659'070.00</b>	<b>3'766'100.00</b>	<b>4'628'500.69</b>	<b>3'939'618.50</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>718'611.50</b>		<b>892'970.00</b>		<b>688'882.19</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'722'366.47</b>	<b>1'722'366.47</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'658'691.36</b>	<b>1'658'691.36</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'722'366.47</b>	<b>1'722'366.47</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'658'691.36</b>	<b>1'658'691.36</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung SF</b>	<b>1'722'366.47</b>	<b>1'722'366.47</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'658'691.36</b>	<b>1'658'691.36</b>
7101.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	281'793.50		282'100.00		281'623.60	
7101.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'679.40		17'900.00		16'833.35	
7101.3052	Pensionskassen	31'093.75		31'100.00		29'866.80	
7101.3053	Unfallversicherungen	12'397.85		13'000.00		12'218.60	
7101.3054	Familienausgleichskasse	3'783.70		3'800.00		3'577.45	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'541.20		2'400.00		1'457.70	
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'090.00		2'500.00		1'630.00	
7101.3100	Büromaterial	44.11		1'100.00		23.34	
7101.3101 *	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'439.26		9'000.00		5'631.37	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	1'244.25		2'000.00		1'429.21	
7101.3103	Fachliteratur, Zeitschriften			1'800.00		200.00	
7101.3110	Büromöbel und -geräte	610.91		1'000.00			
7101.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	51'762.79		62'000.00		121'614.96	
7101.3112	Dienstkleider	369.79		1'000.00		137.78	
7101.3113	Hardware			1'500.00			
7101.3118 *	Immaterielle Anlagen	- 8'000.00					
7101.3120	Ver- und Entsorgung	99'126.39		105'000.00		90'085.55	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	44'045.64		47'200.00		43'611.32	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	14'259.98		17'500.00		8'628.47	
7101.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	53'456.03		58'000.00		44'553.89	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	3'944.95		3'800.00		3'741.20	
7101.3137	Steuern und Gebühren	1'103.00		1'500.00		522.00	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	261'998.59		265'000.00		310'655.76	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten			2'500.00		477.73	
7101.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	50'610.19		61'600.00		56'392.67	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	129.06		200.00		387.04	
7101.3158 *	Unterhalt immaterielle Anlagen	-8'000.00					
7101.3162	Raten für operatives Leasing	300.24		350.00		300.00	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	581.70		1'000.00			
7101.3190	Schadenersatzleistungen	1'000.00					
7101.3192	Abgeltung von Rechten	265.65		1'500.00		796.95	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand	347.36		100.00			
7101.3300 *	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	23'684.81		36'200.00		12'487.92	
7101.3499	Übriger Finanzaufwand	1'587.77		5'000.00		2'103.81	
7101.3510 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen	446'079.15		216'850.00		281'909.60	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	31'995.45		32'000.00		30'793.29	
7101.3900 *	Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
7101.3910 *	Int. Verr. von Dienstleistungen	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
7101.3920 *	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		900.00		1'000.00		600.00
7101.4240 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'718'160.58		1'580'000.00		1'640'075.86
7101.4250 *	Verkäufe		-111.11				1'500.00
7101.4260 *	Rückerstattungen Dritter		3'417.00				16'515.50
7101.4631 *	Beiträge vom Kanton				1'500.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'440'669.40</b>	<b>1'440'669.40</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'490'229.47</b>	<b>1'490'229.47</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'440'669.40</b>	<b>1'440'669.40</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'490'229.47</b>	<b>1'490'229.47</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>1'440'669.40</b>	<b>1'440'669.40</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'490'229.47</b>	<b>1'490'229.47</b>
7201.3120	Ver- und Entsorgung	986.49		1'000.00		1'070.60	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	40'683.67		43'000.00		34'567.98	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3131 Planungen und Projektierungen Dritter	13'240.67		15'000.00		15'420.23	
7201.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	26'511.75		35'000.00		30'229.68	
7201.3134 Sachversicherungsprämien	33.45		50.00		33.45	
7201.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	80'099.45		57'000.00		83'780.63	
7201.3144 Unterhalt Hochbauten					6'000.00	
7201.3199 Übriger Betriebsaufwand	339.25					
7201.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	29'029.45		57'600.00		13'649.40	
7201.3499 * Übriger Finanzaufwand	7'128.33				9'531.62	
7201.3611 * Entschädigungen an Kanton	1'062'616.89		985'000.00		1'115'945.88	
7201.3900 * Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.3920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7201.4210 Gebühren für Amtshandlungen		4'980.00		4'000.00		2'200.00
7201.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'131'561.58		1'040'000.00		1'063'685.41
7201.4510 * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		304'127.82		329'650.00		424'344.06
<b>73 Abfallwirtschaft</b>	<b>652'237.81</b>	<b>604'194.95</b>	<b>654'350.00</b>	<b>603'000.00</b>	<b>582'106.32</b>	<b>545'567.32</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>48'042.86</b>		<b>51'350.00</b>		<b>36'539.00</b>
<b>730 Abfallwirtschaft</b>	<b>652'237.81</b>	<b>604'194.95</b>	<b>654'350.00</b>	<b>603'000.00</b>	<b>582'106.32</b>	<b>545'567.32</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>48'042.86</b>		<b>51'350.00</b>		<b>36'539.00</b>
<b>7300 Abfallbewirtschaftung</b>	<b>61'134.01</b>	<b>13'091.15</b>	<b>64'850.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>49'862.20</b>	<b>13'323.20</b>
7300.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	40'965.95		38'700.00		30'345.10	
7300.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'608.70		2'800.00		1'925.90	
7300.3053 Unfallversicherungen	62.65		50.00		46.35	
7300.3054 Familienausgleichskasse	552.95		600.00		409.60	
7300.3055 Krankentaggeldversicherungen	55.90		100.00		51.05	
7300.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		791.65	
7300.3102 Drucksachen, Publikationen	25.85		1'000.00		923.60	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7300.3119	Übrige Anschaffungen	4'223.01		5'000.00		4'839.50	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	12'639.00		15'600.00		10'529.45	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'900.30		1'500.00		3'316.90
7300.4250	Verkäufe		1'168.00		2'000.00		3'718.25
7300.4612 *	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'022.85		10'000.00		6'288.05
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>591'103.80</b>	<b>591'103.80</b>	<b>589'500.00</b>	<b>589'500.00</b>	<b>532'244.12</b>	<b>532'244.12</b>
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'905.94		5'000.00		7'469.63	
7301.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			5'000.00			
7301.3130 *	Dienstleistungen Dritter	361'456.72		440'900.00		368'269.96	
7301.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	367.46		12'000.00			
7301.3149 *	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'047.26		5'000.00		4'491.34	
7301.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	11'696.71		16'500.00		11'885.88	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand	146.10		100.00			
7301.3510 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen	95'483.61				35'127.31	
7301.3900 *	Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7301.3910 *	Int. Verr. von Dienstleistungen	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
7301.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'150.00		2'000.00		1'100.00
7301.4240 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		588'703.80		576'500.00		530'844.12
7301.4260 *	Rückerstattungen Dritter				3'000.00		
7301.4270	Bussen		250.00		1'000.00		300.00
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				7'000.00		
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>137'652.80</b>	<b>18'829.50</b>	<b>163'710.00</b>		<b>159'853.05</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>118'823.30</b>		<b>163'710.00</b>		<b>159'853.05</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>137'652.80</b>	<b>18'829.50</b>	<b>163'710.00</b>		<b>159'853.05</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>118'823.30</b>		<b>163'710.00</b>		<b>159'853.05</b>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7500 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>137'652.80</b>	<b>18'829.50</b>	<b>163'710.00</b>		<b>159'853.05</b>	
7500.3000 * Behörden und Kommissionen	3'897.20		6'000.00		7'275.90	
7500.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	6'629.95		6'500.00		7'965.25	
7500.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	151.00		100.00		359.75	
7500.3053 Unfallversicherungen	9.60		10.00		12.20	
7500.3054 Familienausgleichskasse	31.90		50.00		77.65	
7500.3055 Krankentaggeldversicherungen	38.00		50.00		44.95	
7500.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		183.10	
7500.3102 Drucksachen, Publikationen			500.00		168.50	
7500.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			500.00		479.50	
7500.3130 Dienstleistungen Dritter	3'772.15		12'500.00		4'591.90	
7500.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	11'848.25		23'750.00		40'727.00	
7500.3140 * Unterhalt an Grundstücken	3'819.75		25'000.00		24'107.60	
7500.3145 * Unterhalt Wald	55'546.30		34'350.00		16'427.75	
7500.3170 Reisekosten und Spesen	253.45					
7500.3199 Übriger Betriebsaufwand	461.40		500.00		748.00	
7500.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	32'718.00		32'700.00		34'763.00	
7500.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'475.85		19'700.00		20'921.00	
7500.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7500.4250 * Verkäufe		18'829.50				
<b>76 Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>127'035.50</b>	<b>62'256.10</b>	<b>184'050.00</b>	<b>69'700.00</b>	<b>179'305.34</b>	<b>71'362.90</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>64'779.40</b>		<b>114'350.00</b>		<b>107'942.44</b>
<b>761 Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>54'583.55</b>	<b>12'310.00</b>	<b>58'250.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>56'387.70</b>	<b>22'350.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>42'273.55</b>		<b>33'250.00</b>		<b>34'037.70</b>
<b>7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>54'583.55</b>	<b>12'310.00</b>	<b>58'250.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>56'387.70</b>	<b>22'350.00</b>
7610.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	41'227.20		44'700.00		44'662.80	
7610.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'843.70		2'850.00		2'834.60	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7610.3052 Pensionskassen	4'606.75		4'600.00		4'606.75	
7610.3053 Unfallversicherungen	1'975.35		2'100.00		2'058.55	
7610.3054 Familienausgleichskasse	602.55		600.00		602.55	
7610.3055 Krankentaggeldversicherungen	245.70		400.00		245.70	
7610.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		99.90	
7610.3102 Drucksachen, Publikationen	1'384.80					
7610.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	57.45		500.00		59.50	
7610.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	599.60					
7610.3130 Dienstleistungen Dritter	237.95				77.80	
7610.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	802.50		2'000.00		1'139.55	
7610.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		12'310.00		25'000.00		22'350.00
<b>762 Tierhaltung</b>	<b>32'987.65</b>	<b>49'500.30</b>	<b>35'500.00</b>	<b>44'200.00</b>	<b>32'498.25</b>	<b>48'550.00</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>16'512.65</b>		<b>8'700.00</b>		<b>16'051.75</b>	
<b>7620 Hundehaltung</b>	<b>32'987.65</b>	<b>49'500.30</b>	<b>35'500.00</b>	<b>44'200.00</b>	<b>32'498.25</b>	<b>48'550.00</b>
7620.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'802.95		4'500.00		3'264.30	
7620.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'184.70		5'000.00		3'233.95	
7620.3900 * Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7620.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
7620.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		49'500.30		44'200.00		48'550.00
<b>769 Übriger Umweltschutz</b>	<b>39'464.30</b>	<b>445.80</b>	<b>90'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>90'419.39</b>	<b>462.90</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>39'018.50</b>		<b>89'800.00</b>		<b>89'956.49</b>
<b>7690 Übriger Umweltschutz</b>	<b>39'464.30</b>	<b>445.80</b>	<b>90'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>90'419.39</b>	<b>462.90</b>
7690.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	6'393.45		12'200.00		6'467.65	
7690.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	407.00		450.00		410.80	
7690.3052 Pensionskassen	787.80		800.00		798.30	
7690.3053 Unfallversicherungen	63.50		100.00		64.00	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690.3054 Familienausgleichskasse	86.45		100.00		87.15	
7690.3055 Krankentaggeldversicherungen	35.35		50.00		35.65	
7690.3099 Sonstiger Personalaufwand					20.15	
7690.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	- 20'000.00				20'000.00	
7690.3120 Ver- und Entsorgung	36.65		500.00		943.20	
7690.3130 * Dienstleistungen Dritter	13'451.40		23'400.00		14'840.80	
7690.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	10'589.10		20'000.00		13'916.44	
7690.3134 Sachversicherungsprämien	157.55		200.00		157.55	
7690.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'706.85		4'000.00		2'958.85	
7690.3199 Übriger Betriebsaufwand	2'371.70		3'500.00		2'361.35	
7690.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	4'580.00		5'000.00		5'080.00	
7690.3637 Beiträge an private Haushalte	18'797.50		20'000.00		22'277.50	
7690.4210 Gebühren für Amtshandlungen		445.80		500.00		462.90
<b>77 Friedhof und Bestattung</b>	<b>589'522.49</b>	<b>146'950.45</b>	<b>631'410.00</b>	<b>137'250.00</b>	<b>509'049.30</b>	<b>173'767.45</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>442'572.04</b>		<b>494'160.00</b>		<b>335'281.85</b>
<b>771 Friedhof und Bestattung</b>	<b>589'522.49</b>	<b>146'950.45</b>	<b>631'410.00</b>	<b>137'250.00</b>	<b>509'049.30</b>	<b>173'767.45</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>442'572.04</b>		<b>494'160.00</b>		<b>335'281.85</b>
<b>7710 Friedhof und Bestattung</b>	<b>589'522.49</b>	<b>146'950.45</b>	<b>631'410.00</b>	<b>137'250.00</b>	<b>509'049.30</b>	<b>173'767.45</b>
7710.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	172'288.40		178'200.00		173'802.65	
7710.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'619.90		11'370.00		11'079.15	
7710.3052 Pensionskassen	15'544.20		13'500.00		15'699.95	
7710.3053 Unfallversicherungen	7'334.70		7'810.00		7'607.85	
7710.3054 Familienausgleichskasse	2'390.95		2'360.00		2'323.95	
7710.3055 Krankentaggeldversicherungen	952.20		1'510.00		946.65	
7710.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'525.21		37'000.00		32'476.30	
7710.3110 Büromöbel und -geräte	3'126.00		3'000.00		3'126.00	
7710.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'019.80		4'000.00		2'294.30	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3112 Dienstkleider			2'000.00		1'336.00	
7710.3120 * Ver- und Entsorgung	29'923.42		21'000.00		39'739.59	
7710.3130 * Dienstleistungen Dritter	224'062.31		209'240.00		66'118.60	
7710.3134 Sachversicherungsprämien	1'732.45		1'800.00		1'732.45	
7710.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	18'436.15		15'000.00		18'205.61	
7710.3144 * Unterhalt Hochbauten	-17'618.00		35'000.00		40'384.70	
7710.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'605.15		12'220.00		12'155.55	
7710.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	1'979.65		2'500.00			
7710.3637 * Beiträge an private Haushalte	70'600.00		73'900.00		80'020.00	
7710.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		81'135.00		73'000.00		109'507.45
7710.4260 * Rückerstattungen Dritter		6'391.45				
7710.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		59'424.00		64'250.00		64'260.00
<b>79 Raumordnung</b>	<b>44'393.90</b>		<b>69'400.00</b>		<b>49'265.85</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>44'393.90</b>		<b>69'400.00</b>		<b>49'265.85</b>
<b>790 Raumordnung</b>	<b>44'393.90</b>		<b>69'400.00</b>		<b>49'265.85</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>44'393.90</b>		<b>69'400.00</b>		<b>49'265.85</b>
<b>7900 Raumplanung</b>	<b>44'393.90</b>		<b>69'400.00</b>		<b>49'265.85</b>	
7900.3130 Dienstleistungen Dritter	6'267.40		5'000.00		8'299.70	
7900.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	29'325.80		45'000.00		32'321.45	
7900.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	8'800.70		19'400.00		8'644.70	



## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>49'990.84</b>	<b>235'666.43</b>	<b>68'050.00</b>	<b>236'200.00</b>	<b>70'246.60</b>	<b>242'209.33</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>185'675.59</b>		<b>168'150.00</b>		<b>171'962.73</b>	
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>- 3'505.71</b>	<b>3'047.00</b>	<b>3'050.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>10'590.00</b>	<b>3'047.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>						<b>7'543.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>6'552.71</b>		<b>50.00</b>			
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>- 3'505.71</b>	<b>3'047.00</b>	<b>3'050.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>10'590.00</b>	<b>3'047.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>						<b>7'543.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>6'552.71</b>		<b>50.00</b>			
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>- 3'505.71</b>	<b>3'047.00</b>	<b>3'050.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>10'590.00</b>	<b>3'047.00</b>
8140.3010 *	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	375.75				494.40	
8140.3053	Unfallversicherungen	.55				.75	
8140.3120 *	Ver- und Entsorgung	2'368.14		900.00		449.50	
8140.3130	Dienstleistungen Dritter			500.00			
8140.3134	Sachversicherungsprämien	66.95		100.00		66.95	
8140.3144 *	Unterhalt Hochbauten	- 8'000.00				8'000.00	
8140.3170	Reisekosten und Spesen	47.90		50.00		78.40	
8140.3637 *	Beiträge an private Haushalte	1'635.00		1'500.00		1'500.00	
8140.4260 *	Rückerstattungen Dritter		1'800.00		1'800.00		1'800.00
8140.4470 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'247.00		1'300.00		1'247.00
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>52'448.05</b>		<b>64'000.00</b>		<b>53'662.30</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>52'448.05</b>		<b>64'000.00</b>		<b>53'662.30</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>52'448.05</b>		<b>64'000.00</b>		<b>53'662.30</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>52'448.05</b>		<b>64'000.00</b>		<b>53'662.30</b>

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>52'448.05</b>		<b>64'000.00</b>		<b>53'662.30</b>	
8200.3145	Unterhalt Wald	2'448.05		14'000.00		3'662.30	
8200.3632 *	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>548.50</b>	<b>2'764.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>994.30</b>	<b>2'964.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>2'215.50</b>		<b>2'100.00</b>		<b>1'969.70</b>	
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>548.50</b>	<b>2'764.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>994.30</b>	<b>2'964.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>2'215.50</b>		<b>2'100.00</b>		<b>1'969.70</b>	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>548.50</b>	<b>2'764.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>994.30</b>	<b>2'964.00</b>
8300.3130	Dienstleistungen Dritter			400.00			
8300.3631	Beiträge an Kanton	548.50		600.00		994.30	
8300.4100 *	Regalien		2'764.00		3'100.00		2'964.00
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>500.00</b>				<b>5'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>500.00</b>				<b>5'000.00</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>500.00</b>				<b>5'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>500.00</b>				<b>5'000.00</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>500.00</b>				<b>5'000.00</b>	
8500.3636	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	500.00				5'000.00	
<b>87</b>	<b>Energie</b>		<b>229'855.43</b>		<b>230'000.00</b>		<b>236'198.33</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>229'855.43</b>		<b>230'000.00</b>		<b>236'198.33</b>	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>130'530.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>139'504.00</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>130'530.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>139'504.00</b>	

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>130'530.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>139'504.00</b>
8710.4120 *	Konzessionen		130'530.00		130'000.00		139'504.00
<b>872</b>	<b>Gas</b>		<b>99'325.43</b>		<b>100'000.00</b>		<b>96'694.33</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>99'325.43</b>		<b>100'000.00</b>		<b>96'694.33</b>	
<b>8720</b>	<b>Gas</b>		<b>99'325.43</b>		<b>100'000.00</b>		<b>96'694.33</b>
8720.4120 *	Konzessionen		99'325.43		100'000.00		96'694.33

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>7'722'235.26</b>	<b>39'268'165.30</b>	<b>7'451'960.00</b>	<b>39'108'550.00</b>	<b>21'870'484.85</b>	<b>68'180'196.70</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>31'545'930.04</b>		<b>31'656'590.00</b>		<b>46'309'711.85</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>36'689.49</b>	<b>35'402'724.04</b>	<b>170'000.00</b>	<b>36'803'000.00</b>	<b>301'902.69</b>	<b>35'583'344.45</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>35'366'034.55</b>		<b>36'633'000.00</b>		<b>35'281'441.76</b>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>36'689.49</b>	<b>35'402'724.04</b>	<b>170'000.00</b>	<b>36'803'000.00</b>	<b>301'902.69</b>	<b>35'583'344.45</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>35'366'034.55</b>		<b>36'633'000.00</b>		<b>35'281'441.76</b>	
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>35'258'409.85</b>		<b>36'600'000.00</b>		<b>35'935'104.56</b>
9100.4000 *	Einkommenssteuern natürliche Personen		23'357'339.40		24'065'000.00		23'503'981.85
9100.4001 *	Vermögenssteuern natürliche Personen		8'662'395.95		9'820'000.00		9'591'743.85
9100.4002 *	Quellensteuern natürliche Personen		941'085.60		770'000.00		819'278.51
9100.4010 *	Ertragssteuern juristische Personen		1'321'556.75		1'125'000.00		1'154'247.60
9100.4011 *	Kapitalsteuern juristische Personen		976'032.15		820'000.00		865'852.75
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>- 26'859.41</b>	<b>- 86'521.36</b>	<b>105'000.00</b>	<b>- 40'000.00</b>	<b>230'573.39</b>	<b>- 656'824.05</b>
9101.3182 *	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	- 65'000.00				138'000.00	
9101.3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	38'140.59		100'000.00		92'573.39	
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.			5'000.00			
9101.4000 *	Einkommenssteuern natürliche Personen		561'362.90		- 95'000.00		186'319.00
9101.4001 *	Vermögenssteuern natürliche Personen		- 1'264'992.35		45'000.00		- 827'584.60
9101.4010	Ertragssteuern juristische Personen		502'257.45				- 186'892.95
9101.4011	Kapitalsteuern juristische Personen		87'963.70				149'937.35
9101.4293	Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung nat. Pers.		26'847.64		10'000.00		21'394.90
9101.4295	Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung jur. Pers.		39.30				2.25

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9102 Zinsendienst Steuern</b>	<b>63'548.90</b>	<b>230'835.55</b>	<b>65'000.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>71'329.30</b>	<b>305'063.94</b>
9102.3181 * Tatsächliche Forderungsverluste	6'265.95				8'733.60	
9102.3403 * Vergütungszinsen Steuern	57'282.95		65'000.00		62'595.70	
9102.4403 * Verzugszinsen Steuern		230'835.55		243'000.00		305'063.94
<b>93 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'590'130.00</b>	<b>2'493'948.00</b>	<b>6'734'650.00</b>	<b>1'536'450.00</b>	<b>6'522'749.00</b>	<b>1'506'837.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'096'182.00</b>		<b>5'198'200.00</b>		<b>5'015'912.00</b>
<b>930 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'590'130.00</b>	<b>2'493'948.00</b>	<b>6'734'650.00</b>	<b>1'536'450.00</b>	<b>6'522'749.00</b>	<b>1'506'837.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'096'182.00</b>		<b>5'198'200.00</b>		<b>5'015'912.00</b>
<b>9300 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'590'130.00</b>	<b>2'493'948.00</b>	<b>6'734'650.00</b>	<b>1'536'450.00</b>	<b>6'522'749.00</b>	<b>1'506'837.00</b>
9300.3622 * Horizontaler Finanzausgleich	6'347'081.00		6'490'000.00		6'278'097.00	
9300.3631 * Beiträge an Kanton	243'049.00		244'650.00		244'652.00	
9300.4631 * Beiträge vom Kanton		2'493'948.00		1'536'450.00		1'506'837.00
<b>96 Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'090'819.24</b>	<b>1'344'290.62</b>	<b>546'310.00</b>	<b>758'100.00</b>	<b>11'186'407.08</b>	<b>12'940'090.00</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>253'471.38</b>		<b>211'790.00</b>		<b>1'753'682.92</b>	
<b>961 Zinsen</b>	<b>304'934.45</b>	<b>24'330.57</b>	<b>303'300.00</b>	<b>750.00</b>	<b>303'012.75</b>	<b>26'611.10</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>280'603.88</b>		<b>302'550.00</b>		<b>276'401.65</b>
<b>9610 Zinsen</b>	<b>304'934.45</b>	<b>24'330.57</b>	<b>303'300.00</b>	<b>750.00</b>	<b>303'012.75</b>	<b>26'611.10</b>
9610.3406 * Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	302'800.00		302'800.00		302'800.00	
9610.3409 Übrige Passivzinsen	2'134.45		500.00		212.75	
9610.4400 Zinsen flüssige Mittel				100.00		
9610.4409 * Übrige Zinsen von Finanzvermögen		22'950.57		500.00		26'361.10
9610.4420 * Dividenden		1'380.00		150.00		250.00

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>773'109.12</b>	<b>1'319'960.05</b>	<b>232'510.00</b>	<b>757'350.00</b>	<b>10'872'241.94</b>	<b>12'913'478.90</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>546'850.93</b>		<b>524'840.00</b>		<b>2'041'236.96</b>	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>773'109.12</b>	<b>1'319'960.05</b>	<b>232'510.00</b>	<b>757'350.00</b>	<b>10'872'241.94</b>	<b>12'913'478.90</b>
9630.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	4'369.80		4'400.00		4'544.65	
9630.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					11.10	
9630.3053	Unfallversicherungen	6.55		10.00		15.90	
9630.3054	Familienausgleichskasse					2.35	
9630.3055	Krankentaggeldversicherungen	24.05		50.00		52.20	
9630.3130	Dienstleistungen Dritter	3'554.90				1'555.20	
9630.3144	Unterhalt Hochbauten					16'249.75	
9630.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'858.05					
9630.3160 *	Miete und Pacht Liegenschaften	75'561.60		44'500.00		94'975.00	
9630.3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen	300.00				100'000.00	
9630.3430 *	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	137'991.00		87'500.00		74'706.87	
9630.3431	Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	585.00		5'300.00		592.40	
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	69'678.17		68'950.00		137'656.52	
9630.3441 *	Wertberichtigung Sachanlagen	477'180.00		21'800.00		740'700.00	
9630.3840	Ausserordentlicher Finanzaufwand					650'000.00	
9630.3896	Einlagen in Neubewertungsreserven					9'051'180.00	
9630.4260	Rückerstattungen Dritter						7'484.00
9630.4411	Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						2'625'159.00
9630.4430 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		799'960.05		734'150.00		817'656.90
9630.4443 *	Marktwertanpassungen Sachanlagen		520'000.00				9'051'180.00
9630.4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						411'999.00
9630.4920 *	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.				23'200.00		

## Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>12'775.67</b>		<b>10'500.00</b>		<b>11'152.39</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>12'775.67</b>		<b>10'500.00</b>		<b>11'152.39</b>
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>12'775.67</b>		<b>10'500.00</b>		<b>11'152.39</b>	
9690.3130 *	Dienstleistungen Dritter	11'640.34		10'000.00		10'112.39	
9690.3420 *	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'135.33		500.00		1'040.00	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>22'606.11</b>		<b>10'000.00</b>		<b>12'037.80</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>22'606.11</b>		<b>10'000.00</b>		<b>12'037.80</b>	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO<sub>2</sub>-Abgabe</b>		<b>22'606.11</b>		<b>10'000.00</b>		<b>12'037.80</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>22'606.11</b>		<b>10'000.00</b>		<b>12'037.80</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO<sub>2</sub>-Abgabe</b>		<b>22'606.11</b>		<b>10'000.00</b>		<b>12'037.80</b>
9710.4699	Rückverteilungen		22'606.11		10'000.00		12'037.80
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>4'596.53</b>	<b>4'596.53</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'859'426.08</b>	<b>18'137'887.45</b>
	<b>Nettoertrag</b>					<b>14'278'461.37</b>	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>4'596.53</b>	<b>4'596.53</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'859'426.08</b>	<b>18'137'887.45</b>
	<b>Nettoertrag</b>					<b>14'278'461.37</b>	
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>4'596.53</b>	<b>4'596.53</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'859'426.08</b>	<b>18'137'887.45</b>
9950.3052	Pensionskassen					3'859'426.08	
9950.3637	Beiträge an private Haushalte	4'596.53		1'000.00			
9950.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		4'596.53		1'000.00		
9950.4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						18'137'887.45



## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammenzug

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>3'575'244.76</b>	<b>451'123.65</b>	<b>7'617'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>5'746'144.37</b>	<b>314'254.35</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'124'121.11		6'647'000.00		5'431'890.02
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					<b>1'114.70</b>	
Nettoausgaben						1'114.70
<b>2 BILDUNG</b>	<b>882'731.92</b>		<b>550'000.00</b>		<b>3'358'221.77</b>	
Nettoausgaben		882'731.92		550'000.00		3'358'221.77
<b>3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>261'108.34</b>		<b>767'000.00</b>		<b>121'501.05</b>	
Nettoausgaben		261'108.34		767'000.00		121'501.05
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>			<b>280'000.00</b>			
Nettoausgaben				280'000.00		
<b>6 VERKEHR</b>	<b>646'990.25</b>		<b>1'050'000.00</b>		<b>892'469.55</b>	
Nettoausgaben		646'990.25		1'050'000.00		892'469.55
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'722'032.65</b>	<b>409'123.65</b>	<b>4'910'000.00</b>	<b>930'000.00</b>	<b>1'358'383.10</b>	<b>304'254.35</b>
Nettoausgaben		1'312'909.00		3'980'000.00		1'054'128.75
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>62'381.60</b>	<b>42'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>14'454.20</b>	<b>10'000.00</b>
Nettoausgaben		20'381.60		20'000.00		4'454.20

## Investitionsrechnung

Artengliederung

Zusammenzug

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>Investitionsrechnung</b>		<b>3'575'244.76</b>	<b>451'123.65</b>	<b>7'617'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>5'746'144.37</b>	<b>314'254.35</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>3'575'244.76</b>		<b>7'617'000.00</b>		<b>5'746'144.37</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>3'445'164.81</b>		<b>7'447'000.00</b>		<b>5'577'760.02</b>	
5000	Grundstücke	62'381.60		60'000.00		14'454.20	
5010	Strassen/Verkehrswege	510'915.65		930'000.00		892'469.55	
5020	Wasserbau	7'318.10		167'000.00		90'000.00	
5030	Übrige Tiefbauten	897'025.95		2'450'000.00		1'151'092.25	
5040	Hochbauten	1'583'310.21		3'405'000.00		3'160'918.31	
5060	Mobilien	384'213.30		435'000.00		268'825.71	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>130'079.95</b>		<b>170'000.00</b>		<b>168'384.35</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	130'079.95		170'000.00		168'384.35	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>451'123.65</b>		<b>970'000.00</b>		<b>314'254.35</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge f. eigene Rechnung</b>		<b>451'123.65</b>		<b>970'000.00</b>		<b>314'254.35</b>
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		3'000.00				15'000.00
6360	Inv.beiträge von priv. Org. o. Erwerbszweck		42'000.00		40'000.00		10'000.00
6371	Anschlussbeitr. von priv. Haushalte		406'123.65		930'000.00		289'254.35

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>3'575'244.76</b>	<b>451'123.65</b>	<b>7'617'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>5'746'144.37</b>	<b>314'254.35</b>
	<b>Zunahme der Nettoinvestitionen</b>		<b>3'124'121.11</b>		<b>6'647'000.00</b>		<b>5'431'890.02</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					<b>1'114.70</b>	
	<b>Nettoausgaben</b>						<b>1'114.70</b>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>					<b>1'114.70</b>	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>					<b>1'114.70</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>					<b>1'114.70</b>	
5040.01	Gemeindehaus Fenster/Fassade					1'114.70	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>882'731.92</b>		<b>550'000.00</b>		<b>3'358'221.77</b>	
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>882'731.92</b>		<b>550'000.00</b>		<b>3'358'221.77</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>882'731.92</b>		<b>550'000.00</b>		<b>3'358'221.77</b>	
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>213'031.30</b>		<b>243'000.00</b>			
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>213'031.30</b>		<b>243'000.00</b>			
5060.01	Anschaffungen gemäss Informatikkonzept	213'031.30		243'000.00			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>510'967.77</b>		<b>140'000.00</b>		<b>3'358'221.77</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>510'967.77</b>		<b>140'000.00</b>		<b>3'358'221.77</b>	
5040.01	Sicherheitskonzept Schulanlagen	47'595.75				31'169.40	
5040.03	Domplatzschulhaus HarmoS Innenausbau	2'458.10				163'430.20	
5040.04	Schulhaus Gerenmatte HarmoS Innenausbau	51'687.35				62'317.40	

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.05	Sanierung Turnhalle Gerenmatte 4	287'414.17				2'791'099.06	
5040.06	Gerenmatte 1 Aula (Falt-/Schiebewand; Audioanlage)	86'705.00		68'000.00		41'380.00	
5060.01	Möblierung Schulräume HarmoS	10'947.75				268'825.71	
5060.10	Mobiliar genereller Ersatz	24'159.65		72'000.00			
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>158'732.85</b>		<b>167'000.00</b>			
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>158'732.85</b>		<b>167'000.00</b>			
5040.01	Sanierung Räumlichkeiten Blauenstrasse	158'732.85		167'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>261'108.34</b>		<b>767'000.00</b>		<b>121'501.05</b>	
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>261'108.34</b>		<b>767'000.00</b>		<b>121'501.05</b>
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>253'790.24</b>		<b>600'000.00</b>		<b>31'501.05</b>	
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>253'790.24</b>		<b>600'000.00</b>		<b>31'501.05</b>	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>253'790.24</b>		<b>600'000.00</b>		<b>31'501.05</b>	
5040.01	Gemeindesaal (Projektierungskredit)					13'959.65	
5040.02	Gemeindesaal (Wettbewerb)	253'143.14		100'000.00		17'541.40	
5040.03	Gemeindesaal, Planung bis Baugesuch	647.10		500'000.00			
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>7'318.10</b>		<b>167'000.00</b>		<b>90'000.00</b>	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>7'318.10</b>		<b>167'000.00</b>		<b>90'000.00</b>	
<b>3422</b>	<b>Ermitage</b>	<b>7'318.10</b>		<b>167'000.00</b>		<b>90'000.00</b>	
5020.01	Sanierung Weiher Ermitage	7'318.10		167'000.00		90'000.00	

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>			<b>280'000.00</b>			
	<b>Nettoausgaben</b>				<b>280'000.00</b>		
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>			<b>280'000.00</b>			
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>			<b>280'000.00</b>			
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>			<b>280'000.00</b>			
5040.01	Sanierung Wohnungen			280'000.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>646'990.25</b>		<b>1'050'000.00</b>		<b>892'469.55</b>	
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>646'990.25</b>		<b>1'050'000.00</b>		<b>892'469.55</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>646'990.25</b>		<b>1'050'000.00</b>		<b>892'469.55</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>646'990.25</b>		<b>1'050'000.00</b>		<b>892'469.55</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>646'990.25</b>		<b>1'050'000.00</b>		<b>892'469.55</b>	
5010.01	Strassenbauvorhaben 2013					- 386'219.65	
5010.05	Ersatz Strassenbeleuchtung 2016					93'984.05	
5010.06	Ersatz Strassenbeleuchtung 2017	4'639.45				150'754.95	
5010.07	Ersatz Strassenbeleuchtung 2018	7'743.00		150'000.00			
5010.31	Talstrasse (Strassen 2014)	49'882.15				658'194.65	
5010.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendepplatz	60'293.70		100'000.00		121'512.70	
5010.61	Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein	36'487.20				254'242.85	
5010.63	Ermitagestrasse (Andlauerweg bis Tramübergang)			30'000.00			
5010.67	Blauenstrasse	142'771.60		230'000.00			
5010.68	Bodenweg	30'568.80		130'000.00			
5010.69	Dychweg (Parkplatz)	3'979.80		10'000.00			

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.70	Tannenstrasse	116'140.25		190'000.00			
5010.71	Fussweg Industriestrasse/Griebengasse	17'197.55		30'000.00			
5010.72	Odilienweg	41'212.15		60'000.00			
5060.04	Kommunalfahrzeug 2017 (Ersatz Iveco Gas)	64'077.15					
5060.05	Kommunalfahrzeug 2018 (Bagger)	71'997.45		65'000.00			
5060.06	Kommunalfahrzeug 2018 (Transporter)			55'000.00			
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'722'032.65</b>	<b>409'123.65</b>	<b>4'910'000.00</b>	<b>930'000.00</b>	<b>1'358'383.10</b>	<b>304'254.35</b>
	<b>Nettoaussgaben</b>		<b>1'312'909.00</b>		<b>3'980'000.00</b>		<b>1'054'128.75</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'488'331.59</b>	<b>176'154.05</b>	<b>4'300'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>841'479.59</b>	<b>133'296.75</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'488'331.59</b>	<b>176'154.05</b>	<b>4'300'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>841'479.59</b>	<b>133'296.75</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>1'488'331.59</b>	<b>176'154.05</b>	<b>4'300'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>841'479.59</b>	<b>133'296.75</b>
5030.31	Talstrasse «Im Tal» bis «Birsweg» (Leitungen 2014)					1'753.06	
5030.37	Quellenweg, Neubau Wasserleitung	18'822.29		50'000.00		156'893.15	
5030.45	Transitleitung Birstal	573'623.73		950'000.00		387'798.37	
5030.55	Birseckstrasse Hirslandw. bis Neumattst.					124'070.98	
5030.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz	1'702.08		50'000.00		63'551.48	
5030.61	Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein					68'506.05	
5030.65	Wanggartenweg (Hollenweg-Finkelerweg)	13'167.00		710'000.00			
5030.66	Bärenbrunnenweg	195'976.59		320'000.00			
5040.10	Neues Reservoir mit Dornach	685'039.90		2'220'000.00		38'906.50	
6310.01	Kantonsbeiträge (Hydranthen)		3'000.00				11'000.00
6371.01	Anschlussbeiträge private Haushalte		173'154.05		400'000.00		122'296.75
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>93'734.26</b>	<b>232'969.60</b>	<b>370'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>348'519.16</b>	<b>166'957.60</b>

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>93'734.26</b>	<b>232'969.60</b>	<b>370'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>348'519.16</b>	<b>166'957.60</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>93'734.26</b>	<b>232'969.60</b>	<b>370'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>348'519.16</b>	<b>166'957.60</b>
5030.04	Kanalsanierungen 2015					15'684.16	
5030.05	Kanalsanierungen 2016					8'924.68	
5030.06	Kanalsanierungen 2017					255'274.76	
5030.07	Kanalsanierungen 2018	93'734.26		350'000.00			
5030.31	Talstrasse (Leitungen 2014)					25'393.75	
5030.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz			20'000.00		7'260.00	
5030.61	Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein					35'981.81	
6371.01	Anschlussbeiträge private Haushalte		232'969.60		530'000.00		166'957.60
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>9'886.85</b>		<b>70'000.00</b>			<b>4'000.00</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>9'886.85</b>		<b>70'000.00</b>			<b>4'000.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>9'886.85</b>		<b>70'000.00</b>			<b>4'000.00</b>
5040.02	Aufbahrungs-/Abdankungshalle	9'886.85		70'000.00			
6310.01	Investitionsbeitrag KANTON Dachsanierung Friedhof						4'000.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>130'079.95</b>		<b>170'000.00</b>		<b>168'384.35</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>130'079.95</b>		<b>170'000.00</b>		<b>168'384.35</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>130'079.95</b>		<b>170'000.00</b>		<b>168'384.35</b>	
5290.01	Testplanung Neu-Arlesheim	16'568.40		45'000.00			
5290.02	Revision Ortskernplanung	67'024.10		95'000.00		43'841.65	
5290.03	Testplanung Postplatz	46'487.45		30'000.00		124'542.70	

## Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>62'381.60</b>	<b>42'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>14'454.20</b>	<b>10'000.00</b>
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>20'381.60</b>		<b>20'000.00</b>		<b>4'454.20</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>62'381.60</b>	<b>42'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>14'454.20</b>	<b>10'000.00</b>
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>62'381.60</b>	<b>42'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>14'454.20</b>	<b>10'000.00</b>
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>62'381.60</b>	<b>42'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>14'454.20</b>	<b>10'000.00</b>
5000.10	Ökologische Aufwertung Rebberg	62'381.60		60'000.00		14'454.20	
6360.01	Beiträge an ökologische Aufwertung		42'000.00		40'000.00		10'000.00



## Bilanz

Zusammenzug

Konto		Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>102'568'373.69</b>	<b>146'108'388.09</b>	<b>148'582'126.53</b>	<b>100'094'635.25</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>64'344'622.03</b>	<b>142'487'616.33</b>	<b>145'895'069.50</b>	<b>60'937'168.86</b>
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>38'223'751.66</b>	<b>3'620'771.76</b>	<b>2'687'057.03</b>	<b>39'157'466.39</b>
	Allgemeiner Haushalt	34'903'359.89	2'038'705.91	2'225'219.12	34'716'846.68
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	1'583'444.74	1'488'331.59	199'838.86	2'871'937.47
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'736'947.03	93'734.26	261'999.05	1'568'682.24
	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung				
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>102'568'373.69</b>	<b>259'111'490.74</b>	<b>261'585'229.18</b>	<b>100'094'635.25</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>49'890'364.43</b>	<b>257'384'170.06</b>	<b>261'142'240.52</b>	<b>46'132'293.97</b>
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>52'678'009.26</b>	<b>1'727'320.68</b>	<b>442'988.66</b>	<b>53'962'341.28</b>
	<b>Allgemeiner Haushalt</b>	<b>33'896'081.20</b>	<b>1'185'757.92</b>	<b>138'860.84</b>	<b>34'942'978.28</b>
	Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag	25'124'880.81	1'164'731.61		26'289'612.42
	Neubewertungsreserve/PK-Bilanzfehlbetrag				
	Vorfinanzierungen	6'018'323.00			6'018'323.00
	Fonds und privatrechtliche Zweckbindungen	2'752'877.39	21'026.31	138'860.84	2'635'042.86
	<b>Spezialfinanzierung Wasserversorgung</b>	<b>2'298'582.34</b>	<b>446'079.15</b>		<b>2'744'661.49</b>
	<b>Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung</b>	<b>14'952'757.29</b>		<b>304'127.82</b>	<b>14'648'629.47</b>
	<b>Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung</b>	<b>1'530'588.43</b>	<b>95'483.61</b>		<b>1'626'072.04</b>

## Bilanz

Detail

Konto		Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>102'568'373.69</b>	<b>146'108'388.09</b>	<b>148'582'126.53</b>	<b>100'094'635.25</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>64'344'622.03</b>	<b>142'487'616.33</b>	<b>145'895'069.50</b>	<b>60'937'168.86</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel u. kurzfrist. Geldanlagen</b>	<b>3'598'578.74</b>	<b>101'602'273.62</b>	<b>94'185'771.78</b>	<b>11'015'080.58</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>7'349.30</b>	<b>141'298.60</b>	<b>139'118.55</b>	<b>9'529.35</b>
10000	Kasse	7'349.30	141'298.60	139'118.55	9'529.35
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>2'493'097.31</b>	<b>77'460'058.75</b>	<b>73'316'241.05</b>	<b>6'636'915.01</b>
10010	Post	2'493'097.31	77'460'058.75	73'316'241.05	6'636'915.01
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>1'082'872.13</b>	<b>23'900'916.27</b>	<b>20'625'412.18</b>	<b>4'358'376.22</b>
10020	Bank	1'082'872.13	23'900'916.27	20'625'412.18	4'358'376.22
<b>1009</b>	<b>Übrige flüssige Mittel</b>	<b>15'260.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>10'260.00</b>
10090	Übrige flüssige Mittel	15'260.00	100'000.00	105'000.00	10'260.00
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>14'621'751.43</b>	<b>36'189'100.26</b>	<b>35'276'352.61</b>	<b>15'534'499.08</b>
<b>1010</b>	<b>Forder. a. Lieferung. an Leist. ggü. Dritten</b>	<b>3'111'847.43</b>	<b>9'104'759.73</b>	<b>9'149'819.63</b>	<b>3'066'787.53</b>
10100	Forderungen aus Liefer. und Leist.	3'125'363.51	9'104'276.73	9'149'423.21	3'080'217.03
10101	Wertberichtigung aus Ford. und Leist.	- 14'000.00			- 14'000.00
10102	Forderungen Verrrechnungssteuer	483.92	483.00	396.42	570.50
<b>1011</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>403'042.18</b>	<b>348'820.83</b>	<b>261'899.58</b>	<b>489'963.43</b>
10110	Kontokorrente mit Dritten	403'042.18	348'820.83	261'899.58	489'963.43

## Bilanz

Detail

Konto		Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
<b>1012</b>	<b>Steuerforderungen</b>	<b>10'295'913.20</b>	<b>15'552'035.26</b>	<b>14'883'678.93</b>	<b>10'964'269.53</b>
10120	Forderungen Gemeindesteuern	10'668'913.20	15'487'035.26	14'883'678.93	11'272'269.53
10121	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindest.	- 373'000.00	65'000.00		- 308'000.00
<b>1013</b>	<b>Anzahlungen an Dritte</b>	<b>3'413.00</b>	<b>- 894.65</b>	<b>1'164.60</b>	<b>1'353.75</b>
10131	Lohnvorschüsse	3'413.00	- 894.65	1'164.60	1'353.75
<b>1014</b>	<b>Transferforderungen</b>	<b>659'290.70</b>	<b>1'177'064.95</b>	<b>911'537.30</b>	<b>924'818.35</b>
10140	Transferforderungen	659'290.70	1'177'064.95	911'537.30	924'818.35
<b>1015</b>	<b>Durchlaufskonto</b>		<b>9'753'453.45</b>	<b>9'753'453.45</b>	
10150	Durchlaufskonto		9'753'453.45	9'753'453.45	
<b>1019</b>	<b>Übrige Forderungen</b>	<b>148'244.92</b>	<b>253'860.69</b>	<b>314'799.12</b>	<b>87'306.49</b>
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	148'244.92	253'860.69	314'799.12	87'306.49
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>5'952'318.06</b>	<b>4'154'002.45</b>	<b>5'800'105.11</b>	<b>4'306'215.40</b>
<b>1042</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern</b>	<b>5'710'481.61</b>	<b>3'856'588.20</b>	<b>5'710'481.61</b>	<b>3'856'588.20</b>
10420	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	5'710'481.61	3'856'588.20	5'710'481.61	3'856'588.20
<b>1045</b>	<b>Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>241'836.45</b>	<b>297'414.25</b>	<b>89'623.50</b>	<b>449'627.20</b>
10450	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	241'836.45	297'414.25	89'623.50	449'627.20
<b>107</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>61'822.00</b>			<b>61'822.00</b>
<b>1070</b>	<b>Aktien und Anteilscheine</b>	<b>61'822.00</b>			<b>61'822.00</b>
10700	Aktien und Anteilscheine	61'822.00			61'822.00

## Bilanz

Detail

Konto		Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
<b>108</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>40'110'151.80</b>	<b>542'240.00</b>	<b>10'632'840.00</b>	<b>30'019'551.80</b>
<b>1080</b>	<b>Grundstücke</b>	<b>26'209'884.70</b>		<b>10'611'260.00</b>	<b>15'598'624.70</b>
10800	Grundstücke ohne Baurechte	9'187'060.00		2'893'160.00	6'293'900.00
10801	Grundstücke mit Baurechten	17'022'824.70		7'718'100.00	9'304'724.70
<b>1084</b>	<b>Überbaute Liegenschaften</b>	<b>13'490'245.10</b>	<b>542'240.00</b>		<b>14'032'485.10</b>
10840	Überbaute Liegenschaften	13'490'245.10	542'240.00		14'032'485.10
<b>1089</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>410'022.00</b>		<b>21'580.00</b>	<b>388'442.00</b>
10890	Übrige Sachanlagen	410'022.00		21'580.00	388'442.00
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>38'223'751.66</b>	<b>3'620'771.76</b>	<b>2'687'057.03</b>	<b>39'157'466.39</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>36'531'403.31</b>	<b>3'446'991.81</b>	<b>2'599'428.03</b>	<b>37'378'967.09</b>
<b>1400</b>	<b>Grundstücke</b>	<b>3'303'413.40</b>	<b>221'114.45</b>	<b>42'000.00</b>	<b>3'482'527.85</b>
14000	Allgemeiner Haushalt	3'303'413.40	221'114.45	42'000.00	3'482'527.85
<b>1401</b>	<b>Strassen/Verkehrswege</b>	<b>7'285'365.90</b>	<b>510'915.65</b>	<b>446'017.85</b>	<b>7'350'263.70</b>
14010	Strassen/Verkehrswege	7'285'365.90	510'915.65	446'017.85	7'350'263.70
<b>1402</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>347'655.00</b>	<b>7'318.10</b>	<b>32'718.00</b>	<b>322'255.10</b>
14020	Wasserbau	347'655.00	7'318.10	32'718.00	322'255.10

## Bilanz

Detail

Konto		Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
<b>1403</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>4'065'346.67</b>	<b>897'025.95</b>	<b>566'029.91</b>	<b>4'396'342.71</b>
14030	Allgemeiner Haushalt	934'390.00		111'711.00	822'679.00
14031	Wasserversorgung	1'394'009.64	803'291.69	192'319.86	2'004'981.47
14032	Abwasserbeseitigung	1'736'947.03	93'734.26	261'999.05	1'568'682.24
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>20'309'556.88</b>	<b>1'424'577.36</b>	<b>1'366'053.46</b>	<b>20'368'080.78</b>
14040	Allgemeiner Haushalt	20'187'790.78	739'537.46	1'366'053.46	19'561'274.78
14041	Wasserversorgung	121'766.10	685'039.90		806'806.00
<b>1406</b>	<b>Mobilien</b>	<b>1'220'065.46</b>	<b>386'040.30</b>	<b>146'608.81</b>	<b>1'459'496.95</b>
14060	Allgemeiner Haushalt	1'152'396.46	386'040.30	139'089.81	1'399'346.95
14061	Wasserversorgung	67'669.00		7'519.00	60'150.00
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>168'384.35</b>	<b>173'779.95</b>	<b>43'700.00</b>	<b>298'464.30</b>
<b>1429</b>	<b>Planwerke</b>	<b>168'384.35</b>	<b>173'779.95</b>	<b>43'700.00</b>	<b>298'464.30</b>
14290	Allgemeiner Haushalt	168'384.35	173'779.95	43'700.00	298'464.30
<b>144</b>	<b>Darlehen</b>	<b>250'000.00</b>			<b>250'000.00</b>
<b>1442</b>	<b>Darlehen an Gemeinden u. Zweckverbände</b>	<b>250'000.00</b>			<b>250'000.00</b>
14420	Allgemeiner Haushalt	250'000.00			250'000.00
<b>145</b>	<b>Beteiligungen</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
<b>1454</b>	<b>Beteilig. an öffentl. Unternehmungen</b>	<b>1.00</b>			<b>1.00</b>
14540	Allgemeiner Haushalt	1.00			1.00

## Bilanz

Detail

Konto		Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>1'273'963.00</b>		<b>43'929.00</b>	<b>1'230'034.00</b>
<b>1462</b>	<b>Investitionsbeitr. an Gemeinden u. Zweckver.</b>	<b>1'032'296.00</b>		<b>35'596.00</b>	<b>996'700.00</b>
14620	Allgemeiner Haushalt	1'032'296.00		35'596.00	996'700.00
<b>1466</b>	<b>Invbeitr. an priv. Org. o. Erwerbszweck</b>	<b>241'667.00</b>		<b>8'333.00</b>	<b>233'334.00</b>
14660	Invbeitr. an priv. Org. o. Erwerbszweck	241'667.00		8'333.00	233'334.00
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>102'568'373.69</b>	<b>259'111'490.74</b>	<b>261'585'229.18</b>	<b>100'094'635.25</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>49'890'364.43</b>	<b>257'384'170.06</b>	<b>261'142'240.52</b>	<b>46'132'293.97</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>18'106'774.13</b>	<b>241'180'204.46</b>	<b>237'766'066.12</b>	<b>21'520'912.47</b>
<b>2000</b>	<b>Kreditoren</b>	<b>3'619'323.36</b>	<b>29'311'014.91</b>	<b>28'197'677.91</b>	<b>4'732'660.36</b>
20000	Kreditoren	3'619'323.36	29'311'014.91	28'197'677.91	4'732'660.36
<b>2001</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>768'938.83</b>	<b>2'800'777.85</b>	<b>2'807'353.79</b>	<b>762'362.89</b>
20010	Kontokorrente mit Dritten	768'938.83	2'800'777.85	2'807'353.79	762'362.89
<b>2002</b>	<b>Steuern</b>	<b>12'353'276.78</b>	<b>14'667'316.81</b>	<b>12'451'930.42</b>	<b>14'568'663.17</b>
20020	Steuerguthaben der Steuerpflichtigen	12'328'693.22	14'563'834.29	12'328'693.22	14'563'834.29
20022	Steuerschulden MWST	24'583.56	103'482.52	123'237.20	4'828.88
<b>2005</b>	<b>Durchlaufskonto</b>	<b>484'918.83</b>	<b>194'281'113.13</b>	<b>194'170'506.40</b>	<b>595'525.56</b>
20050	Durchlaufskonto	484'918.83	194'281'113.13	194'170'506.40	595'525.56

## Bilanz

Detail

Konto

		<b>Bestand per 01.01.2018</b>	<b>Zunahme</b>	<b>Abnahme</b>	<b>Bestand per 31.12.2018</b>
<b>2006</b>	<b>Depotgelder und Kautionen</b>	<b>630'672.50</b>	<b>52'043.18</b>	<b>80'103.50</b>	<b>602'612.18</b>
20060	Depotgelder und Kautionen	630'672.50	52'043.18	80'103.50	602'612.18
<b>2009</b>	<b>Übrige laufende Verpflichtungen</b>	<b>249'643.83</b>	<b>67'938.58</b>	<b>58'494.10</b>	<b>259'088.31</b>
20090	Übrige laufende Verpflichtungen	249'643.83	67'938.58	58'494.10	259'088.31
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>		<b>15'000'000.00</b>	<b>15'000'000.00</b>	
<b>2019</b>	<b>Übr. kurzfr. Finanzverbindl. ggü. Dritten</b>		<b>15'000'000.00</b>	<b>15'000'000.00</b>	
20190	Übr. kurzfr. Finanzverbindlich. ggü. Dritten		15'000'000.00	15'000'000.00	
<b>204</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1'103'217.05</b>	<b>704'587.95</b>	<b>1'025'093.40</b>	<b>782'711.60</b>
<b>2045</b>	<b>Übrige passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>1'103'217.05</b>	<b>704'587.95</b>	<b>1'025'093.40</b>	<b>782'711.60</b>
20450	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	1'103'217.05	704'587.95	1'025'093.40	782'711.60
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>4'739'850.20</b>	<b>499'377.65</b>	<b>2'351'081.00</b>	<b>2'888'146.85</b>
<b>2050</b>	<b>Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal</b>	<b>571'319.50</b>	<b>495'377.65</b>	<b>571'319.50</b>	<b>495'377.65</b>
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	571'319.50	495'377.65	571'319.50	495'377.65
<b>2056</b>	<b>Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen</b>	<b>3'445'100.00</b>		<b>1'526'070.10</b>	<b>1'919'029.90</b>
20560	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	3'445'100.00		1'526'070.10	1'919'029.90
<b>2059</b>	<b>Übrige kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>723'430.70</b>	<b>4'000.00</b>	<b>253'691.40</b>	<b>473'739.30</b>
20590	Übrige kurzfristige Rückstellungen	723'430.70	4'000.00	253'691.40	473'739.30

## Bilanz

Detail

Konto		Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>25'500'000.00</b>		<b>5'000'000.00</b>	<b>20'500'000.00</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen</b>	<b>25'500'000.00</b>		<b>5'000'000.00</b>	<b>20'500'000.00</b>
20640	Darlehen	25'500'000.00		5'000'000.00	20'500'000.00
<b>209</b>	<b>Fonds im Fremdkapital</b>	<b>440'523.05</b>			<b>440'523.05</b>
<b>2091</b>	<b>Fonds im Fremdkapital</b>	<b>440'523.05</b>			<b>440'523.05</b>
20910	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	440'523.05			440'523.05
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>52'678'009.26</b>	<b>1'727'320.68</b>	<b>442'988.66</b>	<b>53'962'341.28</b>
<b>290</b>	<b>Verpfl., Vorschüsse ggü. Spezialfinanzierung</b>	<b>16'776'250.26</b>	<b>541'562.76</b>	<b>304'127.82</b>	<b>17'013'685.20</b>
<b>2900</b>	<b>Verpfl., Vorschüsse ggü. Spezialfinanzierung</b>	<b>16'776'250.26</b>	<b>541'562.76</b>	<b>304'127.82</b>	<b>17'013'685.20</b>
29001	Wasserversorgung	2'298'582.34	446'079.15		2'744'661.49
29002	Abwasserbeseitigung	12'947'079.49		304'127.82	12'642'951.67
29003	Abfallbeseitigung	1'530'588.43	95'483.61		1'626'072.04
<b>291</b>	<b>Fonds im Eigenkapital</b>	<b>2'752'877.39</b>	<b>21'026.31</b>	<b>138'860.84</b>	<b>2'635'042.86</b>
<b>2910</b>	<b>Fonds im Eigenkapital</b>	<b>2'593'456.13</b>	<b>17'160.65</b>	<b>106'741.70</b>	<b>2'503'875.08</b>
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	379'777.55	17'160.65		396'938.20
29105	Fonds gemäss Gemeindereglement	2'213'678.58		106'741.70	2'106'936.88
<b>2911</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>	<b>159'421.26</b>	<b>3'865.66</b>	<b>32'119.14</b>	<b>131'167.78</b>
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen	159'421.26	3'865.66	32'119.14	131'167.78



## Bilanz

Detail

Konto

		Bestand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2018
<b>293</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>8'024'000.80</b>			<b>8'024'000.80</b>
<b>2930</b>	<b>Vorfinanzierungen für noch nicht real. Projekte</b>	<b>8'024'000.80</b>			<b>8'024'000.80</b>
29300	Allgemeiner Haushalt	6'018'323.00			6'018'323.00
29302	Abwasserbeseitigung	2'005'677.80			2'005'677.80
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>25'124'880.81</b>	<b>1'164'731.61</b>		<b>26'289'612.42</b>
<b>2999</b>	<b>Bilanzüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>25'124'880.81</b>	<b>1'164'731.61</b>		<b>26'289'612.42</b>
29990	Bilanzüberschuss	25'124'880.81	1'164'731.61		26'289'612.42

## Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schluss-abrechnung
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			<b>31'829'000.00</b>	<b>16'356'127.91</b>	<b>15'472'872.09</b>	<b>3'124'121.11</b>	<b>12'348'750.98</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>235'000.00</b>	<b>205'015.41</b>	<b>29'984.59</b>		<b>29'984.59</b>	
0290.5040.01	Gemeindehaus Fenster/Fassade	26.11.2015 BU	235'000.00	205'015.41	29'984.59		29'984.59	18.12.2018
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>380'000.00</b>	<b>165'932.40</b>	<b>214'067.60</b>		<b>214'067.60</b>	
1500.5060.01	Ersatz Mannschaftstransporter	22.11.2018 BU	110'000.00		110'000.00		110'000.00	
1620.5040.90	Renovation Betreustelle	22.11.2012 BU	270'000.00	165'932.40	104'067.60		104'067.60	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>11'452'000.00</b>	<b>10'036'208.60</b>	<b>1'415'791.40</b>	<b>882'731.92</b>	<b>533'059.48</b>	
2120.5060.01	Anschaffungen gemäss Informatikkonzept	23.11.2017 BU	243'000.00		243'000.00	213'031.30	29'968.70	
2170.5040.01	Sicherheitskonzept Schulanlagen	21.11.2013 BU div.	918'000.00	617'117.28	300'882.72	47'595.75	253'286.97	
2170.5040.02	Domplatzschulhaus Kellergeschoss	22.12.2012 BU	120'000.00	21'938.70	98'061.30		98'061.30	
2170.5040.03	Domplatzschulhaus HarmoS Innenausbau	30.10.2013 SV	774'000.00	804'210.20	-30'210.20	2'458.10	-32'668.30	30.04.2019
2170.5040.04	Schulhaus Gerenmatte HarmoS Innenausbau	30.10.2013 SV	576'000.00	392'206.75	183'793.25	51'687.35	132'105.90	30.04.2019
2170.5040.05	Sanierung Turnhalle Gerenmatte 4	09.04.2014 SV div.	7'770'000.00	7'885'585.21	-115'585.21	287'414.17	-402'999.38	
2170.5040.06	Gerenmatte 1 Aula (Falt-/Schiebewand; Audioanlage) 85'000 mit Budget 2017/ 67'000 mit Budget 2018	24.11.2016 BU	153'000.00	41'380.00	111'620.00	86'705.00	24'915.00	18.12.2018

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

## Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schluss-abrechnung
2170.5040.07	Gerenmatt 1, Sanierung Folie und Beton DG	22.11.2018 BU	230'000.00		230'000.00		230'000.00	
2170.5060.01	Möbliering Schulräume HarmoS	26.11.2015 BU	285'000.00	273'770.46	11'229.54	10'947.75	281.79	
2170.5060.10	Mobiliar genereller Ersatz	23.11.2017 BU	216'000.00		216'000.00	24'159.65	191'840.35	
2180.5040.01	Sanierung Räumlichkeiten Blauenstrasse	23.11.2017 BU	167'000.00		167'000.00	158'732.85	8'267.15	18.12.2018
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>		<b>1'941'000.00</b>	<b>536'341.18</b>	<b>1'404'658.82</b>	<b>261'108.34</b>	<b>1'143'550.48</b>	
3220.5040.01	Gemeindesaal (Projektierungskredit)	22.11.2012 BU	250'000.00	175'707.13	74'292.87		74'292.87	
3220.5040.02	Gemeindesaal (Wettbewerb)	24.11.2016 BU	200'000.00	17'541.40	182'458.60	253'143.14	- 70'684.54	
3220.5040.03	Gemeindesaal, Planung bis Baugesuch	23.11.2017 BU	500'000.00		500'000.00	647.10	499'352.90	
3290.5040.32	Anpassungen Übungsräume	23.11.2006 BU	100'000.00	63'363.85	36'636.15		36'636.15	
3414.5030.01	Beleuchtung Sportanlagen	27.11.2014 BU	160'000.00	160'000.00				
3414.5030.02	Sanierung 100-m Laufbahn Sportanlagen	22.11.2018 BU	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
3414.5040.01	Isolation Garderobengebäude In den Widen	13.11.2008 BU div.	154'000.00	29'728.80	124'271.20		124'271.20	
3420.5040.02	Skateranlage, parcour, street workout, pumptrack	22.11.2018 BU	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
3422.5020.01	Sanierung Weiher Ermitage 90'000 mit Budget 2015/ 167'000 mit Budget 2018	27.11.2014 BU	257'000.00	90'000.00	167'000.00	7'318.10	159'681.90	

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge

## Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>		<b>280'000.00</b>		<b>280'000.00</b>		<b>280'000.00</b>	
5600.5040.01	Sanierung Wohnungen	23.11.2017 BU	280'000.00		280'000.00		280'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		<b>4'925'000.00</b>	<b>3'274'732.69</b>	<b>1'650'267.31</b>	<b>646'990.25</b>	<b>1'003'277.06</b>	
6150.5010.04	Ersatz Strassenbeleuchtung 2015	27.11.2014 BU	220'000.00	224'186.05	-4'186.05		-4'186.05	18.12.2018
6150.5010.05	Ersatz Strassenbeleuchtung 2016	26.11.2015 BU	220'000.00	193'704.45	26'295.55		26'295.55	18.12.2018
6150.5010.06	Ersatz Strassenbeleuchtung 2017	24.11.2016 BU	150'000.00	150'754.95	-754.95	4'639.45	-5'394.40	30.04.2019
6150.5010.07	Ersatz Strassenbeleuchtung 2018	23.11.2017 BU	150'000.00		150'000.00	7'743.00	142'257.00	
6150.5010.08	Ersatz Strassenbeleuchtung 2019	22.11.2018 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
6150.5010.31	Talstrasse (Strassen 2014)	21.11.2013 BU	665'000.00	1'648'657.45	-983'657.45	49'882.15	-1'033'539.60	
6150.5010.50	Rosenweg (Strassen 2014)	21.11.2013 BU	430'000.00	154'677.55	275'322.45		275'322.45	18.12.2018
6150.5010.51	Finkelerweg Dornachweg bis Badhof	27.11.2014 BU	620'000.00	521'847.19	98'152.81		98'152.81	18.12.2018
6150.5010.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz	26.11.2015 BU	290'000.00	121'512.70	168'487.30	60'293.70	108'193.60	
6150.5010.61	Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein	26.11.2015 BU	510'000.00	259'392.35	250'607.65	36'487.20	214'120.45	
6150.5010.63	Ermitagestrasse (Andlauerweg bis Tramübergang)	24.11.2016 BU	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
6150.5010.67	Blauenstrasse	23.11.2017 BU	230'000.00		230'000.00	142'771.60	87'228.40	
6150.5010.68	Bodenweg	23.11.2017 BU	130'000.00		130'000.00	30'568.80	99'431.20	
6150.5010.69	Dychweg (Parkplatz) 10'000 mit Budget 2018/ 45'000 mit Budget 2019	23.11.2017 BU	10'000.00		10'000.00	3'979.80	6'020.20	
6150.5010.70	Tannenstrasse	23.11.2017 BU	190'000.00		190'000.00	116'140.25	73'859.75	

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

## Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schluss-abrechnung
6150.5010.71	Fussweg Industriestrasse / Griebengasse	23.11.2017 BU	30'000.00		30'000.00	17'197.55	12'802.45	
6150.5010.72	Odilienweg	23.11.2017 BU	60'000.00		60'000.00	41'212.15	18'787.85	
6150.5010.73	Homburgweg	22.11.2018 BU	130'000.00		130'000.00		130'000.00	
6150.5010.74	Langackerweg	22.11.2018 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
6150.5010.75	Mattweg	22.11.2018 BU	270'000.00		270'000.00		270'000.00	
6150.5060.04	Kommunalfahrzeug 2017 (Ersatz Iveco Gas)	24.11.2016 BU	85'000.00		85'000.00	64'077.15	20'922.85	
6150.5060.05	Kommunalfahrzeug 2018 (Bagger)	23.11.2017 BU	65'000.00		65'000.00	71'997.45	-6'997.45	
6150.5060.06	Kommunalfahrzeug 2018 (Transporter)	23.11.2017 BU	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
6150.5060.07	Kommunalfahrzeug 2019 (Ersatz Meili 3500)	22.11.2018 BU	160'000.00		160'000.00		160'000.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>12'516'000.00</b>	<b>2'144'504.28</b>	<b>10'371'495.72</b>	<b>1'312'909.00</b>	<b>9'058'586.72</b>	
7101.5030.31	Talstrasse «Im Tal» bis «Birsweg» (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	210'000.00	569'594.93	-359'594.93		-359'594.93	
7101.5030.37	Quellenweg, Neubau Wasserleitung	27.11.2014 BU	180'000.00	159'887.45	20'112.55	18'822.29	1'290.26	
7101.5030.40	Schillerweg (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	80'000.00	50'352.45	29'647.55		29'647.55	
7101.5030.45	Transitleitung Birstal	27.11.2014 BU	1'100'000.00	409'836.17	690'163.83	573'623.73	116'540.10	
7101.5030.50	Rosenweg (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	200'000.00	70'896.66	129'103.34		129'103.34	18.12.2018
7101.5030.51	Finkelerweg Bromhübelweg bis Wanngarten	27.11.2014 BU	180'000.00	179'601.01	398.99		398.99	18.12.2018

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge

## Auflistung der Investitionen

### Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schluss-abrechnung
7101.5030.55	Birseckstrasse Hirslandw. bis Neumattst.	23.06.2016 NK	480'000.00	386'788.13	93'211.87		93'211.87	18.12.2018
7101.5030.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz	26.11.2015 BU	120'000.00	64'293.98	55'706.02	1'702.08	54'003.94	
7101.5030.61	Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein	26.11.2015 BU	170'000.00	68'506.05	101'493.95		101'493.95	
7101.5030.65	Wanngartenweg (Hollenweg-Finkelerweg)	23.11.2017 BU	710'000.00		710'000.00	13'167.00	696'833.00	
7101.5030.66	Bärenbrunnenweg	23.11.2017 BU	320'000.00		320'000.00	195'976.59	124'023.41	
7101.5030.73	Bromhübelweg	22.11.2018 BU	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
7101.5030.75	Mattweg	22.11.2018 BU	210'000.00		210'000.00		210'000.00	
7101.5040.05	Reservoir Holle, Innenbeschichtung	21.11.2013 BU	160'000.00	169'099.34	-9'099.34		-9'099.34	
7101.5040.10	Neues Reservoir mit Dornach	24.11.2016 SV	4'691'000.00	38'906.50	4'652'093.50	685'039.90	3'967'053.60	
7101.5060.01	Ersatz Bohrlochpumpe	27.11.2014 BU	87'000.00	75'187.25	11'812.75		11'812.75	18.12.2018
7101.6310.01	Kantonsbeiträge (Hydranthen)	21.11.2013 BU	-10'000.00	-19'000.00	9'000.00	-3'000.00	12'000.00	
7101.6371.01	Anschlussbeiträge private Haushalte	21.11.2013 NNB	-400'000.00	-933'436.77	533'436.77	-173'154.05	706'590.82	
7201.5030.02	Kanalisationsleitungen 2014	21.11.2013 BU	350'000.00	22'511.80	327'488.20		327'488.20	18.12.2018
7201.5030.04	Kanalsanierungen 2015	27.11.2014 BU	350'000.00	407'622.21	-57'622.21		-57'622.21	18.12.2018
7201.5030.05	Kanalsanierungen 2016	26.11.2015 BU	300'000.00	361'393.24	-61'393.24		-61'393.24	18.12.2018
7201.5030.06	Kanalsanierungen 2017	24.11.2016 BU	350'000.00	255'274.76	94'725.24		94'725.24	
7201.5030.07	Kanalsanierungen 2018	23.11.2017 BU	350'000.00		350'000.00	93'734.26	256'265.74	
7201.5030.08	Kanalsanierungen 2019	22.11.2018 BU	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
7201.5030.31	Talstrasse (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	260'000.00	179'933.61	80'066.39		80'066.39	
7201.5030.50	Rosenweg (Leitungen 2014)	21.11.2013 BU	120'000.00	113'412.31	6'587.69		6'587.69	18.12.2018
7201.5030.51	Finkelerweg Dornachweg bis Badhof	27.11.2014 BU	260'000.00	232'338.74	27'661.26		27'661.26	18.12.2018

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

## Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schluss-abrechnung
7201.5030.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz	26.11.2015 BU	190'000.00	7'260.00	182'740.00		182'740.00	
7201.5030.61	Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein	26.11.2015 BU	230'000.00	35'981.81	194'018.19		194'018.19	
7201.5030.73	Terrassenstrasse	22.11.2018 BU	270'000.00		270'000.00		270'000.00	
7201.5030.75	Mattweg	22.11.2018 BU	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7201.6371.01	Anschlussbeiträge private Haushalte	21.11.2013 NNB	-530'000.00	-989'499.35	459'499.35	-232'969.60	692'468.95	
7710.5040.01	Dachsanierungen Friedhofgebäude	27.11.2014 BU	158'000.00	75'377.65	82'622.35		82'622.35	
7710.5040.02	Aufbahrungs- /Abdankungshalle 70'000 mit Budget 2018/ Restbetrag SV	23.11.2017 BU/SV	70'000.00		70'000.00	9'886.85	60'113.15	
7710.5040.03	Renovation Zinnhagweg 3	22.11.2018 BU	130'000.00		130'000.00		130'000.00	
7710.6300.01	Investitionsbeitrag BUND Dachsanierung Friedhof			-12'000.00	12'000.00		12'000.00	
7710.6310.01	Investitionsbeitrag KANTON Dachsanierung Friedhof			-4'000.00	4'000.00		4'000.00	
7900.5290.01	Testplanung Neu-Arlesheim 24.11.2016 NK (30'000)	27.11.2014 BU	130'000.00		130'000.00	16'568.40	113'431.60	
7900.5290.02	Revision Ortskernplanung 22.11.2018 NK (100'000)	24.11.2016 BU	290'000.00	43'841.65	246'158.35	67'024.10	179'134.25	
7900.5290.03	Testplanung Postplatz	24.11.2016 BU	100'000.00	124'542.70	-24'542.70	46'487.45	-71'030.15	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>		<b>100'000.00</b>	<b>-6'606.65</b>	<b>106'606.65</b>	<b>20'381.60</b>	<b>86'225.05</b>	
8140.5000.10	Ökologische Aufwertung Rebberg	26.11.2015 BU	240'000.00	23'393.35	216'606.65	62'381.60	154'225.05	
8140.6360.01	Beiträge an ökologische Aufwertung	26.11.2015 BU	-140'000.00	-30'000.00	-110'000.00	-42'000.00	-68'000.00	

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

## Auflistung der Investitionen

### Finanzvermögen

Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung
<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>		<b>- 2'410'000.00</b>	<b>128'275.55</b>	<b>- 2'538'275.55</b>	<b>22'240.00</b>	<b>- 2'560'515.55</b>	
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>- 2'410'000.00</b>	<b>128'275.55</b>	<b>- 2'538'275.55</b>	<b>22'240.00</b>	<b>- 2'560'515.55</b>	
<b>96 Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>		<b>- 2'410'000.00</b>	<b>128'275.55</b>	<b>- 2'538'275.55</b>	<b>22'240.00</b>	<b>- 2'560'515.55</b>	
<b>963 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>- 2'410'000.00</b>	<b>128'275.55</b>	<b>- 2'538'275.55</b>	<b>22'240.00</b>	<b>- 2'560'515.55</b>	
<b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>- 2'410'000.00</b>	<b>128'275.55</b>	<b>- 2'538'275.55</b>	<b>22'240.00</b>	<b>- 2'560'515.55</b>	
9630.5000.99 Verkauf Grundstücke	NNB	- 2'500'000.00		- 2'500'000.00		- 2'500'000.00	
9630.5040.01 Innensanierung Bromhübelweg 20	24.11.2016 BU	90'000.00	128'275.55	- 38'275.55	22'240.00	- 60'515.55	30.04.2019

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge



## Abrechnung Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto

Bezeichnung

Beschluss  
Datum

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum
	<b>Abzurechnende Kredite 2018</b>	
	<b>davon Verwaltungsvermögen</b>	
	<b>davon Finanzvermögen</b>	
	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	
0290.5040.01	<i>Gemeindehaus Fenster/Fassade</i>	26.11.2015
	Im Budget 2016 wurde ein Kredit für die Sanierung der alten Holzfenster der Gemeindeverwaltung eingestellt. Die Fensteranlagen sollten einerseits eine energieeffiziente Dämmung erfüllen und andererseits mussten hohe Anforderungen gegenüber der denkmalgeschützten Bausubstanz erfüllt werden. Die Unterschreitung des Kredits ist auf die Zusammenarbeit mit einem Lieferanten zurückzuführen, welcher im Bereich Herstellung/Rekonstruktion alter Fenster spezialisiert ist.	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	
2170.5040.03	<i>Domplatzschulhaus HarmoS Innenausbau</i>	30.10.2013
2170.5040.04	<i>Schulhaus Gerenmatte HarmoS Innenausbau</i>	30.10.2013
	Am 30. Oktober 2013 wurde folgender Beschluss an der Gemeindeversammlungssitzung gefällt: «Für den Innenausbau und die Sanierung des Domplatzschulhauses und des Schulhauses Gerenmatte 1 wird ein Bruttokredit von CHF 1'350'000 bewilligt». In den Schulgebäuden wurde der Raumbedarf gemäss HarmoS evaluiert und umgesetzt (z. B. Gruppenräume, Halbklassenzimmer etc.). Gleichzeitig wurden anstehende Sanierungsarbeiten in der Haustechnik (Elektro und Sanitär) ausgeführt und auf die heutigen Sicherheits- und Leistungsbedürfnisse angepasst. In beiden Schulhäusern wurden behindertengerechte WC Anlagen eingerichtet sowie im Domplatzschulhaus eine Liftanlage installiert. Verschiedene Projektoptimierungen und koordinierte Vergaben haben zu Kosteneinsparungen geführt.	

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

Kreditart	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Total Ausgaben per 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung durch den Gemeinderat
	5'962'000.00	4'666'009.45	1'295'990.55	326'462.75	4'992'472.20	969'527.80	
	5'872'000.00	4'537'733.90	1'334'266.10	304'222.75	4'841'956.65	1'030'043.35	
	90'000.00	128'275.55	- 38'275.55	22'240.00	150'515.55	- 60'515.55	
	235'000.00	205'015.41	29'984.59	0.00	205'015.41	29'984.59	
BU	235'000.00	205'015.41	29'984.59	0.00	205'015.41	29'984.59	18.12.2018
	1'670'000.00	1'237'796.95	432'203.05	299'583.30	1'537'380.25	132'619.75	
SV	774'000.00	804'210.20	- 30'210.20	2'458.10	806'668.30	- 32'668.30	30.04.2019
SV	576'000.00	392'206.75	183'793.25	51'687.35	443'894.10	132'105.90	30.04.2019

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

## Abrechnung Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum
2170.5040.06	<i>Gerenmatte 1 Aula (Falt-/Schiebewand; Audioanlage)</i> Im Budget 2017 wurde für die Falt-/Schiebewand ein Kredit von CHF 85'000 und im Budget 2018 wurde für den Ersatz der Audioanlage ein Kredit von CHF 68'000 eingestellt. Die Falt-/Schiebewand der Aula war überaltert und konnte nicht mehr gewartet werden, weswegen sie ersetzt werden musste. Die Audio- und Lautsprecheranlage, welche über die Jahre immer wieder mit einzelnen Komponenten ergänzt wurde, konnte den verschiedenen Ansprüchen nicht mehr genügen (Schulveranstaltungen, Theatervorstellungen, Gemeindeversammlungen) und war zudem nicht benutzerfreundlich. Die neue Anlage musste allen Anforderungen entsprechen und zudem sollte die Bedienung durch Laien möglich sein. Gleichzeitig wurde sie ergänzt durch ein Hörbehindertenmodul sowie durch ein Aufnahmegerät. Ebenso wurde der Beamer ersetzt. Mehrkosten bei der Audioanlage konnten durch Minderkosten bei der Auftragsvergabe der Falt-/Schiebewand kompensiert werden.	24.11.2016
2180.5040.01	<i>Sanierung Räumlichkeiten Blauenstrasse</i> Im Budget 2018 wurde ein Kredit von CHF 167'000 für die Umbau- und Sanierungsarbeiten der Nasszellen und der Küche eingestellt. Mit dem Umbau wurde eine Verbesserung der Infrastruktur für die Nutzer ermöglicht (Mittagstisch für bis zu 60 Kinder). Mit dem Abschluss der Arbeiten können jetzt den Nutzern Sunnegarten adäquate Räumlichkeiten zur Verfügung gestellt werden. Durch koordinierte Vergaben, wurde eine Unterschreitung des Kreditrahmens erwirkt.	23.11.2017
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	
6150.5010.04	<i>Ersatz Strassenbeleuchtung 2015</i> Im Budget 2015 wurde die Erneuerung der Strassenbeleuchtung mit einem Kredit von CHF 220'000 genehmigt. Mit diesem Kredit wurde die Umrüstung der Talstrasse vollzogen. Der Kredit wurde <b>um CHF 4'186.05 überschritten</b> , diese Überschreitung hat der Gemeinderat im Rahmen seiner Kompetenzen gemäss § 162 Gemeindegesetz genehmigt.	27.11.2014
6150.5010.05	<i>Ersatz Strassenbeleuchtung 2016</i> Im Budget 2016 wurde die Erneuerung der Strassenbeleuchtung mit einem Kredit von CHF 220'000 genehmigt. Mit diesem Kredit wurde die Umrüstung folgender Strassen vollzogen: Brachmattstrasse, Hangstrasse, Im Langacker, Zinnhagweg, Zum wisse Segel sowie Pfeffingerweg. Der Kredit wurde unterschritten.	26.11.2015
6150.5010.06	<i>Ersatz Strassenbeleuchtung 2017</i> Im Budget 2017 wurde die Erneuerung der Strassenbeleuchtung mit einem Kredit von CHF 150'000 genehmigt. Mit diesem Kredit wurde die Umrüstung folgender Strassen vollzogen: Hollenweg, Mattweg, Waldstrasse sowie Kreuzmattstrasse. Der Kredit wurde <b>um CHF 5'394.40 überschritten</b> , diese Überschreitung hat der Gemeinderat im Rahmen seiner Kompetenzen gemäss § 162 Gemeindegesetz genehmigt.	24.11.2016

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

Kreditart	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Total Ausgaben per 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung durch den Gemeinderat
BU	153'000.00	41'380.00	111'620.00	86'705.00	128'085.00	24'915.00	18.12.2018
BU	167'000.00		167'000.00	158'732.85	158'732.85	8'267.15	18.12.2018
	<b>1'640'000.00</b>	<b>1'245'170.19</b>	<b>394'829.81</b>	<b>4'639.45</b>	<b>1'249'809.64</b>	<b>390'190.36</b>	
BU	220'000.00	224'186.05	-4'186.05		224'186.05	-4'186.05	18.12.2018
BU	220'000.00	193'704.45	26'295.55		193'704.45	26'295.55	18.12.2018
BU	150'000.00	150'754.95	-754.95	4'639.45	155'394.40	-5'394.40	30.04.2019

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

## Abrechnung Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum
6150.5010.50	<i>Rosenweg (Strassen 2014)</i>	21.11.2013
	Im Budget 2014 wurde die Erneuerung des Rosenwegs für Strassenbau und Beleuchtung mit einem Kredit von CHF 430'000 genehmigt. Die Strassenbeleuchtung wurde komplett auf LED Leuchten umgestellt. Nebst Arbeiten am Belag, haben die EBM, IWB und Swisscom gleichzeitig kleinere Werkleitungsarbeiten ausgeführt. Der Kredit wurde unterschritten, dies vor allem deswegen, weil die Arbeiten zu viel günstigeren Preisen als budgetiert vergeben werden konnten.	
6150.5010.51	<i>Finkelerweg Dornachweg bis Badhof</i>	27.11.2014
	Im Budget 2015 wurde die Erneuerung des Finkelerweg (Abschnitt Dornachweg bis Badhof) für Strassenbau und Beleuchtung mit einem Kredit von CHF 620'000 genehmigt. Nebst dem Ersatz der Strassenbeleuchtung, wurden Werkleitungen erneuert sowie Tempo 30 als definitive Strassenraumgestaltung umgesetzt. Der Kredit wurde unterschritten, dies vor allem deswegen, weil die Arbeiten zu viel günstigeren Preisen als budgetiert vergeben werden konnten.	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	
7101.5030.50	<i>Rosenweg (Leitungen 2014)</i>	21.11.2013
	Im Budget 2014 wurde die Erneuerung des Wasserleitungsbaus im Rosenweg mit einem Kredit von CHF 200'000 genehmigt. Die alte defektanfällige Wasserleitung (inkl. Hausanschlussleitungen) wurde neu gebaut. Der Kredit wurde unterschritten, dies vor allem deswegen, weil die Arbeiten zu viel günstigeren Preisen als budgetiert vergeben werden konnten.	
7101.5030.51	<i>Finkelerweg Bromhübelweg bis Wanngarten</i>	27.11.2014
	Im Budget 2015 wurde die Erneuerung des Wasserleitungsbaus im Finkelerweg (Abschnitt Bromhübelweg bis Wanngartenweg) mit einem Kredit von CHF 180'000 genehmigt. Die Wasserleitung wurde ersetzt. Der Kredit wurde unterschritten.	
7101.5030.55	<i>Birseckstrasse Hirslandw. bis Neumattst.</i>	23.06.2016
	Im Budget 2017 wurde ein Nachtragskredit zum Budget 2016 für die Erneuerung der Wasserleitung in der Birseckstrasse genehmigt. Im Bereich des Projektperimeters wurde die Birseckstrasse durch das Tiefbauamt BL ausgebaut. Die Gemeinde hat im Bereich der Bauarbeiten die Wasserleitung erneuert. Der Kredit wurde unterschritten, weil die Arbeiten zu viel günstigeren Konditionen als budgetiert vergeben werden konnten.	
7101.5060.01	<i>Ersatz Bohrlochpumpe</i>	27.11.2014
	Im Budget 2015 wurde der Ersatz der Bohrlochpumpe im Pumpwerk II Weiden mit Niederspannungsanlage bewilligt. Die Bohrlochwellenpumpe im Pumpwerk 2 aus dem Jahr 1978 musste altersbedingt und aufgrund der hohen Reparaturkosten ersetzt werden. Der Kredit wurde unterschritten.	

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

Kreditart	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Total Ausgaben per 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung durch den Gemeinderat
BU	430'000.00	154'677.55	275'322.45		154'677.55	275'322.45	18.12.2018
BU	620'000.00	521'847.19	98'152.81		521'847.19	98'152.81	18.12.2018
	<b>2'327'000.00</b>	<b>1'849'751.35</b>	<b>477'248.65</b>	<b>0.00</b>	<b>1'849'751.35</b>	<b>477'248.65</b>	
BU	200'000.00	70'896.66	129'103.34		70'896.66	129'103.34	18.12.2018
BU	180'000.00	179'601.01	398.99		179'601.01	398.99	18.12.2018
NK	480'000.00	386'788.13	93'211.87		386'788.13	93'211.87	18.12.2018
BU	87'000.00	75'187.25	11'812.75		75'187.25	11'812.75	18.12.2018

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

## Abrechnung Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto

Bezeichnung

Beschluss  
Datum

### 7201.5030.02 Kanalisationsleitungen 2014

21.11.2013

Im Budget 2014 wurden diverse Innen-Sanierungsarbeiten der Kanalisation bewilligt. Da im gleichen Jahr in der Talstrasse und im Rosenweg gleichzeitig zwei grössere Gesamtsanierungen im Tiefbau bewilligt werden mussten, wurde von diesem Kredit lediglich eine geringe Summe für Kantal-TV-Aufnahmen eingesetzt. Dies erklärt die Unterschreitung des Budgetkredites.

### 7201.5030.04 Kanalsanierungen 2015

27.11.2014

Im Budget 2015 wurden diverse Innen-Sanierungsarbeiten der Kanalisation bewilligt. Die Arbeiten wurden in den folgenden Strassen ausgeführt: Hangstrasse, Finkelerweg, Rainweg, Amselweg, Kirchgasse, Dornachweg, Gartenweg, Schäferrain, Stollenrain, Gempenweg und Hollenweg. Der Kredit wurde **um CHF 57'622.21 überschritten**, diese Überschreitung hat der Gemeinderat im Rahmen seiner Kompetenzen gemäss § 162 Gemeindegesetz genehmigt.

### 7201.5030.05 Kanalsanierungen 2016

26.11.2015

Im Budget 2016 wurden diverse Innen-Sanierungsarbeiten der Kanalisation bewilligt. Die Arbeiten wurden in den folgenden Strassen ausgeführt: Baselstrasse, Wolfhagweg, Blumenweg, Bodenweg, Hofmattweg und Im oberen Boden. Der Kredit wurde **um CHF 61'393.24 überschritten**, diese Überschreitung hat der Gemeinderat im Rahmen seiner Kompetenzen gemäss § 162 Gemeindegesetz genehmigt.

### 7201.5030.50 Rosenweg (Leitungen 2014)

21.11.2013

Im Budget 2014 wurde für die Erneuerung des Rosenwegs (Strassenentwässerung, Abwasserkontrollschächte und Wasserleitungsbau) mit einem Kredit von CHF 120'000 genehmigt. Die Strassenentwässerung und die Abwasserkontrollschächte wurden neu gebaut. Der Kredit wurde unterschritten, dies vor allem deswegen, weil die Arbeiten zu viel günstigeren Preisen als budgetiert vergeben werden konnten.

### 7201.5030.51 Finkelerweg Dornachweg bis Badhof

27.11.2014

Im Budget 2015 wurde die Erneuerung des Finkelerweg (Abschnitt Dornachweg bis Badhof) für die Kanalisation mit einem Kredit von CHF 260'000 genehmigt. Die Kanalisation wurde komplett erneuert. Der Kredit wurde unterschritten, was auf bessere Offerten zurückzuführen ist.

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

Kreditart	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Total Ausgaben per 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung durch den Gemeinderat
BU	350'000.00	22'511.80	327'488.20		22'511.80	327'488.20	
BU	350'000.00	407'622.21	- 57'622.21		407'622.21	- 57'622.21	18.12.2018
BU	300'000.00	361'393.24	- 61'393.24		361'393.24	- 61'393.24	18.12.2018
BU	120'000.00	113'412.31	6'587.69		113'412.31	6'587.69	18.12.2018
BU	260'000.00	232'338.74	27'661.26		232'338.74	27'661.26	18.12.2018

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge



## Abrechnung Investitionen

Finanzvermögen

Konto            Bezeichnung

		Beschluss Datum
<b>FINANZVERMÖGEN</b>		
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	
<i>9630.5040.01</i>	<i>Innensanierung Bromhübelweg 20</i>	24.11.2016
<p>Damit diese Liegenschaft wieder vermietet werden konnte, wurde im Budget 2017 ein Sanierungskredit von CHF 90'000 genehmigt. Während den Ausführungsarbeiten sind jedoch verschiedene versteckte Mängel aufgetreten, welche erhebliche Mehrkosten ausgelöst haben (Tragende Holzteile mussten ausgewechselt werden, Grundputz im Bad musste erneuert werden, die Heizung musste durch eine Pelletheizung ausgetauscht werden etc.). Der Kredit wurde <b>um CHF 60'515.55 überschritten</b>, diese Überschreitung hat der Gemeinderat im Rahmen seiner Kompetenzen gemäss § 162 Gemeindegesetz genehmigt.</p>		

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

Kreditart	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Total Ausgaben per 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung durch den Gemeinderat
	90'000.00	128'275.55	- 38'275.55	22'240.00	150'515.55	- 60'515.55	
BU	90'000.00	128'275.55	- 38'275.55	22'240.00	150'515.55	- 60'515.55	30.04.2019

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen/BU = Budget/NK = Nachtragskredit/NNB = noch nicht beschlossen/ÜFV = Überträge

## Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	verk./letzt. J.	Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018
							brutto	netto		Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser-planmässig	
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>						<b>52'999'589.48</b>	<b>50'573'068.75</b>	<b>38'223'751.66</b>	<b>3'620'771.76</b>	<b>496'650.65</b>	<b>2'190'406.38</b>	<b>0.00</b>	<b>39'157'466.39</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen</b>						<b>51'089'530.78</b>	<b>48'706'710.05</b>	<b>36'531'403.31</b>	<b>3'446'991.81</b>	<b>452'950.65</b>	<b>2'146'477.38</b>	<b>0.00</b>	<b>37'378'967.09</b>
<b>1400</b>	<b>Grundstücke</b>						<b>3'554'527.85</b>	<b>3'482'527.85</b>	<b>3'303'413.40</b>	<b>221'114.45</b>	<b>42'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'482'527.85</b>
<b>14000</b>	<b>Allgemeiner Haushalt</b>						<b>3'554'527.85</b>	<b>3'482'527.85</b>	<b>3'303'413.40</b>	<b>221'114.45</b>	<b>42'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'482'527.85</b>
1400001000	Oberre Gasse (Obstbaumgarten)	80	5478	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001001	Verwaltungsgebäude (Domplatz 8)	89	6'038	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001002	Schulanlage (Domstrasse)	89	0	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001003	Ortsmuseum	353	204	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001004	Alter Friedhof/Bauergarten	355	3'858	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001005	Alterswohnungen etc.	587	8'369	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001006	Friedhof	598	10'671	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001007	Bromhübelweg 8	599	2'016	offen	0		170'975.00	170'975.00	170'975.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170'975.00
1400001008	Schwimmbad	696	35000	offen	0		1'080'621.00	1'080'621.00	1'080'621.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'080'621.00
1400001009	Sportanlagen Hagenbuchen	696	34'575	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001010	Dürnmatt (Zirkuswiese)	745	5'592	offen	0		617'963.00	617'963.00	617'963.00	0.00	0.00	0.00	0.00	617'963.00
1400001011	Dürnmatt (Zirkuswiese)	747	3'023	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001012	Schneckenbündten	810	2'194	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001013	Untertalweg 46	1113	1'568	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001014	Untertal	1114	14'416	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001015	Hintere Hagebuchen	1166	5'321	offen	0		3.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
1400001016	Gobenmatt	1197	2'827	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001017	Gobenmatt	1198	367	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001018	Gobenmatt	1199	1'538	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001019	Homburgrain	1218	73'813	offen	0		9'590.80	9'590.80	9'590.80	0.00	0.00	0.00	0.00	9'590.80
1400001020	Mattweg 52	1354	485	offen	0		60'001.00	60'001.00	60'001.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60'001.00
1400001021	Waldstrasse 63	1659	13'628	offen	0		204'420.00	204'420.00	204'420.00	0.00	0.00	0.00	0.00	204'420.00
1400001022	Wolfmattweg	1919	1'118	2017	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	verk./letzt. J.	Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018
							brutto	netto		Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser-planmässig	
1400001023	Wolfmattweg/Spielplatz	1922	120	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001024	Obesunne	1925	6'174	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001025	Zinnhagweg 3	1946	4'122	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001026	Kreuzmattweg	2027	158	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001027	Finkelerweg (Obstbaumgarten)	2183	2'313	offen	0		159'925.25	159'925.25	159'925.25	0.00	0.00	0.00	0.00	159'925.25
1400001028	Im Lee 9	2213	1'561	2018	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001029	Dornwydenweg	2473	637	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001030	Dornwydenweg (Werkhof)	2522	4'505	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001031	In den Hagenbuchen	2619	152	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001032	In den Hagenbuchen	2627	285	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001033	Kanalstrasse 4a	2946	12'184	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001034	General Guisan-Strasse	2951	333	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001035	General Guisan-Strasse	3175	4'375	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001036	Schwimmbadweg 11	3176	3'648	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001037	Mühleboden	3214	1'353	offen	0		2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
1400001038	Mühleboden	3240	3'708	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001039	Mattweg 80	3431	1'554	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001040	General Guisan-Strasse	3599	1'253	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001041	Weidenhofweg	3609	382	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001042	Talstrasse 5	3660	2'096	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400001043	Odilienweg	4520	5'114	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001044	Bromhübelweg	5960	155	offen	0		1'006'500.00	1'006'500.00	1'006'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'006'500.00
1400001045	Schulanlage Gerenmatt	6337	24'219	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001046	Obere Weiden (GB Reinach)	4349	8'058	offen	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1400001047	Ökologische Aufwertung Rebbberg			offen	0		85'774.95	13'774.95	-6'606.65	62'381.60	42'000.00	0.00	0.00	13'774.95
1400001048	Sanierung Blauenstrasse 10	6337		offen	0		158'732.85	158'732.85	0.00	158'732.85	0.00	0.00	0.00	158'732.85
<b>14001</b>	<b>Wasserversorgung</b>						<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1400101000	Reservoir Holle (Gempenweg)	483	2'144	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1400101001	Reservoir Gobenhölzli	515	398	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	verk./letzt. J.	Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018
							brutto	netto		Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausserplanmässig	
1400101002	Weidenhofweg (Pumpwerk)	817	3'297	offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1401</b>	<b>Strassen/Verkehrswege</b>						<b>9'778'066.39</b>	<b>9'778'066.39</b>	<b>7'285'365.90</b>	<b>510'915.65</b>	<b>0.00</b>	<b>446'017.85</b>	<b>0.00</b>	<b>7'350'263.70</b>
<b>14010</b>	<b>Strassen/Verkehrswege</b>						<b>9'778'066.39</b>	<b>9'778'066.39</b>	<b>7'285'365.90</b>	<b>510'915.65</b>	<b>0.00</b>	<b>446'017.85</b>	<b>0.00</b>	<b>7'350'263.70</b>
1401001000	Strassenbauvorhaben vor 2013			v2013	40		4'820'815.65	4'820'815.65	2'927'042.00	0.00	0.00	385'665.00	0.00	2'541'377.00
1401001001	Strassenbauvorhaben 2014			offen	40		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001002	Finkelerweg			offen	40		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001003	Finkelerw. Dornachw. Badhof			2017	40		521'847.19	521'847.19	508'801.00	0.00	0.00	13'046.00	0.00	495'755.00
1401001004	Talstrasse			offen	40		1'698'539.60	1'698'539.60	1'648'657.45	49'882.15	0.00	0.00	0.00	1'698'539.60
1401001005	Rosenweg			2017	40		154'677.55	154'677.55	150'811.00	0.00	0.00	3'867.00	0.00	146'944.00
1401001006	Strassenbeleuchtung Ersatz			offen	40		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401001007	Strassenbeleuchtung 2014			2016	40		170'289.05	170'289.05	154'861.00	0.00	0.00	4'075.00	0.00	150'786.00
1401001008	Strassenbeleuchtung 2015			2017	40		224'186.05	224'186.05	218'581.00	0.00	0.00	5'605.00	0.00	212'976.00
1401001009	Strassenbauvorhaben 2013			2016	40		1'001'313.35	1'001'313.35	951'248.00	0.00	0.00	25'033.00	0.00	926'215.00
1401001010	Strassenbeleuchtung 2016			2018	40		193'704.45	193'704.45	193'704.45	0.00	0.00	4'842.45	0.00	188'862.00
1401001011	Strassenbeleuchtung 2017			2018	40		155'394.40	155'394.40	150'754.95	4'639.45	0.00	3'884.40	0.00	151'510.00
1401001012	Strassenbeleuchtung 2018			offen	40		7'743.00	7'743.00	0.00	7'743.00	0.00	0.00	0.00	7'743.00
1401001016	Wiesenweg, Baselstr.-Wendeplatz			offen	40		181'806.40	181'806.40	121'512.70	60'293.70	0.00	0.00	0.00	181'806.40
1401001017	Kreuzmattweg, bis Gmd.grenze			offen	40		295'879.55	295'879.55	259'392.35	36'487.20	0.00	0.00	0.00	295'879.55
1401001018	Fussweg Industrie/ Griebengasse			offen	40		17'197.55	17'197.55	0.00	17'197.55	0.00	0.00	0.00	17'197.55
1401001019	Dychweg – Wendeplatz			offen	40		3'979.80	3'979.80	0.00	3'979.80	0.00	0.00	0.00	3'979.80
1401001020	Blauenstrasse			offen	40		142'771.60	142'771.60	0.00	142'771.60	0.00	0.00	0.00	142'771.60
1401001021	Bodenweg			offen	40		30'568.80	30'568.80	0.00	30'568.80	0.00	0.00	0.00	30'568.80
1401001022	Tannenstrasse			offen	40		116'140.25	116'140.25	0.00	116'140.25	0.00	0.00	0.00	116'140.25
1401001023	Odilienweg			offen	40		41'212.15	41'212.15	0.00	41'212.15	0.00	0.00	0.00	41'212.15

## Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	verk./letzt. J.	Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018
							brutto	netto		Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausserplanmässig	
<b>1402</b>	<b>Wasserbau</b>						<b>506'295.30</b>	<b>506'295.30</b>	<b>347'655.00</b>	<b>7'318.10</b>	<b>0.00</b>	<b>32'718.00</b>	<b>0.00</b>	<b>322'255.10</b>
<b>14020</b>	<b>Wasserbau</b>						<b>506'295.30</b>	<b>506'295.30</b>	<b>347'655.00</b>	<b>7'318.10</b>	<b>0.00</b>	<b>32'718.00</b>	<b>0.00</b>	<b>322'255.10</b>
1402001000	Tieferlegung Dorfbach			v2013	40		408'977.20	408'977.20	257'655.00	0.00	0.00	32'718.00	0.00	224'937.00
1402001001	Ermithage Wasserbau			offen	40		97'318.10	97'318.10	90'000.00	7'318.10	0.00	0.00	0.00	97'318.10
<b>1403</b>	<b>übrige Tiefbauten</b>						<b>7'246'126.71</b>	<b>5'120'324.64</b>	<b>4'065'346.67</b>	<b>897'025.95</b>	<b>409'123.65</b>	<b>156'906.26</b>	<b>0.00</b>	<b>4'396'342.71</b>
<b>14030</b>	<b>Allgemeiner Haushalt</b>						<b>1'423'053.95</b>	<b>1'423'053.95</b>	<b>934'390.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>111'711.00</b>	<b>0.00</b>	<b>822'679.00</b>
1403001000	Kinderspielplätze			v2013	40		263'839.10	263'839.10	166'218.00	0.00	0.00	21'107.00	0.00	145'111.00
1403001001	Gartenbad			v2013	40		999'214.85	999'214.85	629'506.00	0.00	0.00	79'937.00	0.00	549'569.00
1403001002	Sportanlage Hagenbuche			v2013	40		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403001003	Sportanlage In den Widen			v2013	40		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403001004	Sportanlage Beleuchtung			2016	15	2030	160'000.00	160'000.00	138'666.00	0.00	0.00	10'667.00	0.00	127'999.00
<b>14031</b>	<b>Wasserversorgung</b>						<b>2'929'451.07</b>	<b>2'026'116.95</b>	<b>1'394'009.64</b>	<b>803'291.69</b>	<b>176'154.05</b>	<b>16'165.81</b>	<b>0.00</b>	<b>2'004'981.47</b>
1403101000	Tiefbauten Wasserversorgung			v2013	50		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403101001	Tiefbauten Wasserversorgung			offen	50		166'401.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403101002	Quellenweg			2018	50		178'709.74	176'709.74	159'887.45	18'822.29	2'000.00	3'519.68	0.00	173'190.06
1403101003	Talstrasse			offen	50		569'594.93	78'180.86	78'180.86	0.00	0.00	0.00	0.00	78'180.86
1403101004	Talstrasse, Im Tal – Birsweg			offen	50		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403101005	Schillerweg			2017	50		50'352.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403101006	Transitleitung Birstal			offen	50		983'459.90	969'448.90	395'825.17	573'623.73	0.00	0.00	0.00	969'448.90
1403101007	Rosenweg			2017	50		70'896.66	2'835.66	69'479.00	0.00	68'061.00	1'418.00	0.00	0.00
1403101008	Finkelerweg			2017	50		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403101009	Bromhübelweg – Wanngartenweg			2017	50		179'601.01	72'507.96	174'049.00	0.00	105'093.05	3'552.00	0.00	65'403.95
1403101010	Birseckstrasse			2018	50		1'335.69	1'335.69	1'335.69	0.00	0.00	26.69	0.00	1'309.00
1403101011	Birseckstr. Hirsland-Neumatt			2018	50		385'452.44	382'452.44	382'452.44	0.00	0.00	7'649.44	0.00	374'803.00

## Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	verk./letzt. J.	Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018
							brutto	netto		Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausserplanmässig	
1403101016	Wiesenweg, Baselstr.-Wendeplat			offen	50		65'996.06	65'996.06	64'293.98	1'702.08	0.00	0.00	0.00	65'996.06
1403101017	Kreuzmattweg, bis Gmd.grenze			offen	50		68'506.05	67'506.05	68'506.05	0.00	1'000.00	0.00	0.00	67'506.05
1403101018	Wanngartenweg, Hollen-Finkeler			offen	50		13'167.00	13'167.00	0.00	13'167.00	0.00	0.00	0.00	13'167.00
1403101019	Bärenbrunnenweg			offen	50		195'976.59	195'976.59	0.00	195'976.59	0.00	0.00	0.00	195'976.59
1403101020	Mattweg			offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>14032</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						<b>2'893'621.69</b>	<b>1'671'153.74</b>	<b>1'736'947.03</b>	<b>93'734.26</b>	<b>232'969.60</b>	<b>29'029.45</b>	<b>0.00</b>	<b>1'568'682.24</b>
1403201000	Tiefbauten Abwasserbeseitigung			v2013	50		371'997.60	37'467.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403201001	Tiefbauten Abwasserbeseitigung			2016	50		553'114.50	65'103.85	52'938.00	0.00	0.00	1'103.00	0.00	51'835.00
1403201002	Talstrasse			offen	50		179'933.61	12'976.01	12'976.01	0.00	0.00	0.00	0.00	12'976.01
1403201003	Talsstrasse Im Tal – Birsweg			offen	50		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403201004	Rosenweg			2017	50		113'412.31	113'412.31	111'144.00	0.00	0.00	2'268.00	0.00	108'876.00
1403201005	Finkelerweg			offen	50		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403201006	Finkelerweg Dornachw – Badhof			2017	50		232'338.74	232'338.74	227'692.00	0.00	0.00	4'647.00	0.00	223'045.00
1403201007	Kanalsanierungen 2014			2015	50		281'558.65	48'589.05	264'665.00	0.00	232'969.60	5'631.00	0.00	26'064.40
1403201008	Kanalsanierungen 2015			2018	50		407'622.21	407'622.21	407'622.21	0.00	0.00	8'152.21	0.00	399'470.00
1403201009	Kanalsanierungen 2016			2018	50		361'393.24	361'393.24	361'393.24	0.00	0.00	7'228.24	0.00	354'165.00
1403201010	Kanalsanierungen 2017			offen	50		255'274.76	255'274.76	255'274.76	0.00	0.00	0.00	0.00	255'274.76
1403201011	Kanalsanierungen 2018			offen	50		93'734.26	93'734.26	0.00	93'734.26	0.00	0.00	0.00	93'734.26
1403201016	Wiesenweg, Baselstr.-Wendeplat			offen	50		7'260.00	7'260.00	7'260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'260.00
1403201017	Kreuzmattweg, bis Gmd.grenze			offen	50		35'981.81	35'981.81	35'981.81	0.00	0.00	0.00	0.00	35'981.81
1403201018	Terrassenstrasse			offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	verk./letzt. J.	Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018
							brutto	netto		Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausserplanmässig	
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>						<b>28'001'008.77</b>	<b>27'817'819.11</b>	<b>20'309'556.88</b>	<b>1'424'577.36</b>	<b>0.00</b>	<b>1'366'053.46</b>	<b>0.00</b>	<b>20'368'080.78</b>
<b>14040</b>	<b>Allgemeiner Haushalt</b>						<b>27'027'013.11</b>	<b>27'011'013.11</b>	<b>20'187'790.78</b>	<b>739'537.46</b>	<b>0.00</b>	<b>1'366'053.46</b>	<b>0.00</b>	<b>19'561'274.78</b>
1404001000	Domplatz 8, Verwaltungsgebäude			v2013	30		139'013.50	139'013.50	87'579.00	0.00	0.00	11'121.00	0.00	76'458.00
1404001001	Birseckstrasse 2, Jugendhaus			v2013	30		227'360.10	227'360.10	143'237.00	0.00	0.00	18'189.00	0.00	125'048.00
1404001002	Domstrasse 4, Schulanlage			v2013	30		516'594.25	516'594.25	325'455.00	0.00	0.00	41'328.00	0.00	284'127.00
1404001003	Mattweg, Schulanlage Gerenmatt			v2013	30		7'379'112.12	7'379'112.12	4'648'840.00	0.00	0.00	590'329.00	0.00	4'058'511.00
1404001004	Sicherheitskonzept Gerenmatte			offen	30		299'426.68	299'426.68	276'995.08	22'431.60	0.00	0.00	0.00	299'426.68
1404001005	Sicherheitskonzept Domschulhaus			offen	30		26'797.10	26'797.10	1'632.95	25'164.15	0.00	0.00	0.00	26'797.10
1404001006	HarmoS Domschulhaus			2018	30		806'668.30	806'668.30	804'210.20	2'458.10	0.00	26'889.30	0.00	779'779.00
1404001007	HarmoS Gerenmatte			2018	30		443'894.10	443'894.10	392'206.75	51'687.35	0.00	14'796.10	0.00	429'098.00
1404001008	Im Lee 9, Kindergarten			v2013	30		22'986.15	22'986.15	14'481.00	0.00	0.00	1'839.00	0.00	12'642.00
1404001009	Wolfmattweg 10, Kindergarten			v2013	30		226'610.10	226'610.10	142'764.00	0.00	0.00	18'129.00	0.00	124'635.00
1404001010	Mattweg 80, Kindergarten			v2013	30		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001011	Blauenstrasse 19, Kindergarten			v2013	30		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001012	Hofgasse 8, Kindergarten			v2013	30		36'515.85	36'515.85	23'005.00	0.00	0.00	2'921.00	0.00	20'084.00
1404001013	Ermitagestrasse 19, Trotte			v2013	30		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001014	Dreifachsporthalle Hagenbuche			v2013	30		1'236'546.40	1'236'546.40	779'025.00	0.00	0.00	98'924.00	0.00	680'101.00
1404001015	Garderoben Sportanlage Widen			v2013	30		494'231.75	494'231.75	311'366.00	0.00	0.00	39'539.00	0.00	271'827.00
1404001016	Kulturraum Badhof			v2013	30		17'132.20	17'132.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001017	Untertalweg 45, Altes Zeughaus			v2013	30		194'205.85	194'205.85	122'349.00	0.00	0.00	15'536.00	0.00	106'813.00
1404001018	General Guisan-Str. 9, Mag. Fw			v2013	30		1'587'661.35	1'587'661.35	1'000'226.00	0.00	0.00	127'013.00	0.00	873'213.00
1404001019	alter Friedhof Dorf			v2013	30		371'785.00	371'785.00	234'224.00	0.00	0.00	29'743.00	0.00	204'481.00
1404001020	Bromhübelweg, Friedhof			v2013	30		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001021	Zinngahweg, Orangerie			v2013	30		59'736.40	59'736.40	37'634.00	0.00	0.00	4'779.00	0.00	32'855.00
1404001022	Werkhof			v2013	30		3'422'715.70	3'422'715.70	2'156'311.00	0.00	0.00	273'817.00	0.00	1'882'494.00



## Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	verk./letzt. J.	Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018
							brutto	netto		Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser-planmässig	
1404001023	In der Schappe 5, Kiga Mühle			v2013	30		282'491.15	282'491.15	177'969.00	0.00	0.00	22'599.00	0.00	155'370.00
1404001024	Stollenrain, Sozialberatung			v2013	30		119'698.10	119'698.10	75'410.00	0.00	0.00	9'576.00	0.00	65'834.00
1404001025	Stollenrain, Familienräume			v2013	30		72'651.30	72'651.30	45'770.00	0.00	0.00	5'812.00	0.00	39'958.00
1404001026	Pfeffingerweg 1, Sanitätsposten			v2013	30		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001027	Schützenhaus, Scheibenstand			v2013	30		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001028	Sanierung Turnhalle Gerenmatte			offen	30		8'172'999.38	8'172'999.38	7'885'585.21	287'414.17	0.00	0.00	0.00	8'172'999.38
1404001029	Unser Saal			offen	30		447'038.77	447'038.77	193'248.53	253'790.24	0.00	0.00	0.00	447'038.77
1404001030	Anpassung Übungsräume			offen	30		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001031	Sanierungskonzept Friedhof alt			2015	30		2'770.60	2'770.60	2'494.00	0.00	0.00	92.00	0.00	2'402.00
1404001032	Veloparking			offen	30		2'000.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404001033	Abdankungshalle Dachsanierung			2018	30		75'377.65	59'377.65	59'377.65	0.00	0.00	1'979.65	0.00	57'398.00
1404001034	Aufbahrungs- / Abdankungshalle			offen	30		9'886.85	9'886.85	0.00	9'886.85	0.00	0.00	0.00	9'886.85
1404001050	G 1 Aula Falte wand / Audioanlage			2018	30		128'085.00	128'085.00	41'380.00	86'705.00	0.00	4'269.00	0.00	123'816.00
1404001100	GV Fenster / Fassade			2018	30		205'015.41	205'015.41	205'015.41	0.00	0.00	6'833.41	0.00	198'182.00
<b>14041</b>	<b>Wasserversorgung</b>						<b>973'995.66</b>	<b>806'806.00</b>	<b>121'766.10</b>	<b>685'039.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>806'806.00</b>
1404101000	Hochbauten Wasserversorgung			v2013	50		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404101001	Reservoir Spitalholz			2016	50		167'188.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404101002	Spitalholz, Innensanierung			2016	50		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404101003	Reservoir Holle			offen	50		82'859.60	82'859.60	82'859.60	0.00	0.00	0.00	0.00	82'859.60
1404101004	Holle, Erneuerung Innenraum			2016	50		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404101005	Reservoir Goblen (mit Dornach)			offen	50		723'946.40	723'946.40	38'906.50	685'039.90	0.00	0.00	0.00	723'946.40

## Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	verk./letzt. J.	Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018
							brutto	netto		Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser-planmässig	
<b>1406</b>	<b>Mobilien</b>						<b>2'003'505.76</b>	<b>2'001'676.76</b>	<b>1'220'065.46</b>	<b>386'040.30</b>	<b>1'827.00</b>	<b>144'781.81</b>	<b>0.00</b>	<b>1'459'496.95</b>
<b>14060</b>	<b>Allgemeiner Haushalt</b>						<b>1'928'316.51</b>	<b>1'926'489.51</b>	<b>1'152'396.46</b>	<b>386'040.30</b>	<b>1'827.00</b>	<b>137'262.81</b>	<b>0.00</b>	<b>1'399'346.95</b>
<b>1406010</b>	<b>Total Fahrzeuge</b>						<b>1'404'580.35</b>	<b>1'404'580.35</b>	<b>878'626.00</b>	<b>136'074.60</b>	<b>0.00</b>	<b>109'035.00</b>	<b>0.00</b>	<b>905'665.60</b>
1406001000	Fahrzeuge Feuerwehr			v2013	10		400'546.00	400'546.00	252'344.00	0.00	0.00	32'044.00	0.00	220'300.00
1406001001	Kommunalfahrzeuge			v2013	10		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001002	Kommunalfahrzeug älter 2014			v2013	10		397'256.00	397'256.00	250'271.00	0.00	0.00	31'780.00	0.00	218'491.00
1406001003	Kommunalfahrzeug 2014			2016	10		225'254.30	225'254.30	180'204.00	0.00	0.00	22'525.00	0.00	157'679.00
1406001004	Feuerwehr Pionierfahrzeuge			v2013	10		92'947.45	92'947.45	58'557.00	0.00	0.00	7'436.00	0.00	51'121.00
1406001005	Feuerwehr Fahrzeuge			v2013	10		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001006	Mobilien allgemeiner Haushalt			v2013	10		2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406001007	Kommunalfahrzeug 2015			2017	10		65'000.00	65'000.00	58'500.00	0.00	0.00	6'500.00	0.00	52'000.00
1406001008	Kommunalfahrzeug 2016			2017	10		87'500.00	87'500.00	78'750.00	0.00	0.00	8'750.00	0.00	70'000.00
1406001010	Kommunalfahrzeug 2017			2019	10		64'077.15	64'077.15	0.00	64'077.15	0.00	0.00	0.00	64'077.15
1406001011	Kommunalfahrzeug 2018 (Bagger)			offen	10		71'997.45	71'997.45	0.00	71'997.45	0.00	0.00	0.00	71'997.45
1406001012	Kommunalfahrzeug 2018 (Transp)			offen	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1406020</b>	<b>Total Mobiliar</b>						<b>308'877.86</b>	<b>308'877.86</b>	<b>273'770.46</b>	<b>35'107.40</b>	<b>0.00</b>	<b>28'227.81</b>	<b>0.00</b>	<b>280'650.05</b>
1406001009	Mobiliar G4 (HarmoS)			2018	10		284'718.21	284'718.21	273'770.46	10'947.75	0.00	28'227.81	0.00	256'490.40
1406001019	Mobiliar generell Erneuerung			offen	10		24'159.65	24'159.65	0.00	24'159.65	0.00	0.00	0.00	24'159.65
<b>1406050</b>	<b>Total Hardware</b>						<b>214'858.30</b>	<b>213'031.30</b>	<b>0.00</b>	<b>214'858.30</b>	<b>1'827.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>213'031.30</b>
1406050001	Anschaffungen Informatik			offen	5		214'858.30	213'031.30	0.00	214'858.30	1'827.00	0.00	0.00	213'031.30

## Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	verk./letzt. J.	Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018
							brutto	netto		Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausser-planmässig	
<b>14061</b>	<b>Wasserversorgung</b>						<b>75'188.25</b>	<b>75'187.25</b>	<b>67'669.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'519.00</b>	<b>0.00</b>	<b>60'150.00</b>
<b>14061</b>	<b>Wasserversorgung</b>						<b>75'188.25</b>	<b>75'187.25</b>	<b>67'669.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'519.00</b>	<b>0.00</b>	<b>60'150.00</b>
1406101000	Mobilien Wasserversorgung			v2013	10		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406101001	Bohrlochpumpe			2017	10		75'187.25	75'187.25	67'669.00	0.00	0.00	7'519.00	0.00	60'150.00
<b>14062</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						<b>1.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1406201000	Mobilien Abwasserbeseitigung			v2013	10		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>						<b>342'164.30</b>	<b>298'464.30</b>	<b>168'384.35</b>	<b>173'779.95</b>	<b>43'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>298'464.30</b>
<b>1429</b>	<b>Planwerke</b>						<b>342'164.30</b>	<b>298'464.30</b>	<b>168'384.35</b>	<b>173'779.95</b>	<b>43'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>298'464.30</b>
<b>14290</b>	<b>Allgemeiner Haushalt</b>						<b>342'164.30</b>	<b>298'464.30</b>	<b>168'384.35</b>	<b>173'779.95</b>	<b>43'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>298'464.30</b>
1429001000	Testplanung Neu-Arlesheim			offen	15		16'568.40	16'568.40	0.00	16'568.40	0.00	0.00	0.00	16'568.40
1429001001	Revision Ortskernplanung			offen	15		110'865.75	110'865.75	43'841.65	67'024.10	0.00	0.00	0.00	110'865.75
1429001002	Testplanung Postplatz			offen	15		214'730.15	171'030.15	124'542.70	90'187.45	43'700.00	0.00	0.00	171'030.15
<b>144</b>	<b>Darlehen</b>						<b>250'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250'000.00</b>
<b>1442</b>	<b>Darlehen an Gemeinden u. Zweckverbände</b>						<b>250'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250'000.00</b>
<b>14420</b>	<b>Allgemeiner Haushalt</b>						<b>250'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250'000.00</b>
1442001000	Darlehen an Bürgergemeinde			2015	0		250'000.00	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250'000.00

## Auszug aus der Anlagebuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	verk./letzt. J.	Anschaffungswert		Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen		Abschreibungen		Buchwert 31.12.2018
							brutto	netto		Ausgaben	Einnahmen	planmässig	ausserplanmässig	
<b>145</b>	<b>Beteiligungen</b>						1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
<b>1454</b>	<b>Beteilig. an öffentl. Unternehmungen</b>						1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
<b>14540</b>	<b>Allgemeiner Haushalt</b>						1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1454001000	Namensaktien Baselland Transpo			2015	0		1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>						1'317'893.40	1'317'893.40	1'273'963.00	0.00	0.00	43'929.00	0.00	1'230'034.00
<b>1461</b>	<b>Investitionsbeiträge an Kantone</b>						1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>14610</b>	<b>Investitionsbeiträge an Kantone</b>						1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462001000	Investitionsbeiträge an Kanton			v2013	30		1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1462</b>	<b>Investitionsbeitr. an Gemeinden und Zweckver.</b>						1'067'892.40	1'067'892.40	1'032'296.00	0.00	0.00	35'596.00	0.00	996'700.00
<b>14620</b>	<b>Allgemeiner Haushalt</b>						1'067'892.40	1'067'892.40	1'032'296.00	0.00	0.00	35'596.00	0.00	996'700.00
1462001001	Beitrag Innensanierung Dom			2017	30		1'067'892.40	1'067'892.40	1'032'296.00	0.00	0.00	35'596.00	0.00	996'700.00
<b>1466</b>	<b>Invbeitr. an priv. Org. o. Erwerbszweck</b>						250'000.00	250'000.00	241'667.00	0.00	0.00	8'333.00	0.00	233'334.00
<b>14660</b>	<b>Invbeitr. an priv. Org. o. Erwerbszweck</b>						250'000.00	250'000.00	241'667.00	0.00	0.00	8'333.00	0.00	233'334.00
1466001000	Beitrag newestheater.ch (Bau)			2017	30		250'000.00	250'000.00	241'667.00	0.00	0.00	8'333.00	0.00	233'334.00

## Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Zone	Anschaf- fungswert	Buchwert 01.01.2018	Veränderung	Buchwert 31.12.2018
<b>Total Anlagen des Finanzvermögens</b>					<b>30'127'451.50</b>	<b>40'110'151.80</b>	<b>- 10'090'600.00</b>	<b>30'019'551.80</b>
<b>108</b>	<b>Sachanlagen</b>				<b>30'127'451.50</b>	<b>40'110'151.80</b>	<b>- 10'090'600.00</b>	<b>30'019'551.80</b>
<b>1080</b>	<b>Grundstücke</b>				<b>15'598'624.70</b>	<b>26'209'884.70</b>	<b>- 10'611'260.00</b>	<b>15'598'624.70</b>
<b>10800</b>	<b>Grundstücke ohne Baurechte</b>				<b>6'293'900.00</b>	<b>9'187'060.00</b>	<b>- 2'893'160.00</b>	<b>6'293'900.00</b>
1080001001	Ziegelacker Wiese	442	1'616	W 2c	2'130'000.00	2'585'600.00	- 455'600.00	2'130'000.00
1080001003	Obere Weiden	6195	3'102	G 2	0.00	2'419'560.00	- 2'419'560.00	0.00
1080001004	Obere Weiden	6196	1'570	G 2/3	1'570'000.00	1'570'000.00	0.00	1'570'000.00
1080001005	Langacker	4200	1'615	QP Langacker	2'400'000.00	2'400'000.00	0.00	2'400'000.00
1080001006	Ziegelacker	450	28	W 2c	22'400.00	22'400.00	0.00	22'400.00
1080001007	Spitalholzweg	1084	181	W 2c	90'500.00	90'500.00	0.00	90'500.00
1080001009	Am Bruggweg	1385	81	W 2c	81'000.00	81'000.00	0.00	81'000.00
1080001012	Blumenweg	1982	60	W3	0.00	18'000.00	- 18'000.00	0.00
<b>10801</b>	<b>Grundstücke mit Baurechten</b>				<b>9'304'724.70</b>	<b>17'022'824.70</b>	<b>- 7'718'100.00</b>	<b>9'304'724.70</b>
1080101000	Domstrasse 1	118	1'779	QP Ortskern	802'900.00	802'900.00	0.00	802'900.00
1080101002	Ermitagestrasse	73	313	QP Ortskern	210'600.00	210'600.00	0.00	210'600.00
1080101003	Obere Gasse	74	145	QP Ortskern	0.00	186'000.00	- 186'000.00	0.00
1080101004	Hollenweg	418	1'914	W 1	1'857'400.00	1'857'400.00	0.00	1'857'400.00
1080101005	In der Schappe	3659	1'094	QP Schappe	529'600.00	529'600.00	0.00	529'600.00
1080101006	Altenmattweg	4959	2'011	QP Schappe	845'000.00	845'000.00	0.00	845'000.00
1080101007	Im Schlehdorn 3	1031	2'334	WG 2b	797'500.00	797'500.00	0.00	797'500.00
1080101008	Wolfmattweg 5	1901	2'224	WG 3	762'900.00	762'900.00	0.00	762'900.00
1080101009	Wolfmattweg 2	1923	1'270	WG 3	435'800.00	435'800.00	0.00	435'800.00
1080101010	Birseckstrasse 86	3004	1'276	WG 4	435'383.50	435'383.50	0.00	435'383.50
1080101011	Birseckstrasse 96	3005	1'329	WG 4	453'910.80	453'910.80	0.00	453'910.80

## Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m <sup>2</sup>	Zone	Anschaf- fungswert	Buchwert 01.01.2018	Veränderung	Buchwert 31.12.2018
1080101012	Mattweg	3763	1'404	QP Hofmatt	744'730.40	744'730.40	0.00	744'730.40
1080101013	General Guisan-Strasse 11	805	1'816	QP Bachtelengraben	642'000.00	642'000.00	0.00	642'000.00
1080101016	Mattweg	3431	1'554	WG 3	787'000.00	787'000.00	0.00	787'000.00
1080101017	Obesunneweg	587	8'369	ÖWA	0.00	7'532'100.00	- 7'532'100.00	0.00
<b>1084</b>	<b>Überbaute Liegenschaften</b>				<b>14'032'485.10</b>	<b>13'490'245.10</b>	<b>542'240.00</b>	<b>14'032'485.10</b>
<b>10840</b>	<b>Überbaute Liegenschaften</b>				<b>14'032'485.10</b>	<b>13'490'245.10</b>	<b>542'240.00</b>	<b>14'032'485.10</b>
1084001000	Birseckstrasse 100	3535	604	W 3	1'300'000.00	1'300'000.00	0.00	1'300'000.00
1084001001	Hauptstrasse 13	121	159	QP Ortskern	685'000.00	685'000.00	0.00	685'000.00
1084001002	Einstellhalle Dornwydenweg			G 2	1'816'969.55	1'816'969.55	0.00	1'816'969.55
1084001003	Postplatz	134, 135, 1395	1'350	QP Gschwindhof	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
1084001004	Einstellhalle Bachweg			QP Ortskern	350'000.00	350'000.00	0.00	350'000.00
1084001006	Obere Gasse	80	6'187	QP Ortskern	2'550'000.00	2'030'000.00	520'000.00	2'550'000.00
1084001007	Bromhübelweg 20	574	768	W 2c	1'130'515.55	1'108'275.55	22'240.00	1'130'515.55
1084001008	Bromhübelweg 18	575	687	W2G	700'000.00	700'000.00	0.00	700'000.00
1084001016	Ermitagestrasse 2	1751	1'032		2'500'000.00	2'500'000.00	0.00	2'500'000.00
<b>1089</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>				<b>496'341.70</b>	<b>410'022.00</b>	<b>- 21'580.00</b>	<b>388'442.00</b>
<b>10890</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>				<b>496'341.70</b>	<b>410'022.00</b>	<b>- 21'580.00</b>	<b>388'442.00</b>
1089001000	Gärtnerhaus Ermitage	4252			496'341.70	410'022.00	- 21'580.00	388'442.00

## Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung/Gläubigerschaft	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten 2018	Buchwert 01.01.2018	Veränderung	Buchwert 31.12.2018
<b>Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeit</b>						<b>25'500'000.00</b>	<b>- 5'000'000.00</b>	<b>20'500'000.00</b>
20190.08	Eurofima AG, Basel 5 Millionen 03.01.– 27.04.18	03.01.2018	27.04.2018	- 0.43 %				
20190.09	Stiftung Auffangeinrichtung BVG 10 Mio. 26.07.– 21.12.18	26.07.2018	21.12.2018	- 0.38 %				
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>					<b>25'500'000.00</b>	<b>- 5'000'000.00</b>	<b>20'500'000.00</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen</b>					<b>25'500'000.00</b>	<b>- 5'000'000.00</b>	<b>20'500'000.00</b>
<b>20640</b>	<b>Darlehen</b>					<b>25'500'000.00</b>	<b>- 5'000'000.00</b>	<b>20'500'000.00</b>
20640.06	PostFinance AG, 10 Millionen	22.09.2010	22.09.2020	2.06 %	206'000.00	10'000'000.00		10'000'000.00
20640.07	Pensionskasse Post, 5 Millionen	24.09.2014	24.10.2022	0.77 %	38'500.00	5'000'000.00		5'000'000.00
20640.08	PostFinance AG, 5,5 Millionen	24.09.2014	16.12.2024	1.06 %	58'300.00	5'500'000.00		5'500'000.00
20640.09	Kanton Graubünden 5 Millionen	15.03.2016	15.03.2018	- 0.05 %		5'000'000.00	- 5'000'000.00	

## Auflistung der Rückstellungen

Konto	Bezeichnung/Zweck	Buchwert 31.12.2017	Veränderung	Buchwert 31.12.2018	Begründung
	<b>Total Rückstellungen</b>	<b>4'739'850.20</b>	<b>- 1'851'703.35</b>	<b>2'888'146.85</b>	
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>4'739'850.20</b>	<b>- 1'851'703.35</b>	<b>2'888'146.85</b>	
<b>2050</b>	<b>Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal</b>	<b>571'319.50</b>	<b>- 75'941.85</b>	<b>495'377.65</b>	
<b>20500</b>	<b>Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal</b>	<b>571'319.50</b>	<b>- 75'941.85</b>	<b>495'377.65</b>	
20500.01	Rückstellungen aus Mehrleistungen Person	571'280.00	- 60'100.00	511'180.00	Für die per Jahresende (31.12.) vorhandenen Gleitzeit- und Ferienguthaben aller Mitarbeitenden. Aufgrund der effektiven Stundenlöhne zuzüglich Sozialleistungen.
20500.99	Durchlauf 13. Gehalt Std-Lohn	39.50	- 15'841.85	- 15'802.35	
<b>2056</b>	<b>Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen</b>	<b>3'445'100.00</b>	<b>- 1'526'070.10</b>	<b>1'919'029.90</b>	
<b>20560</b>	<b>Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen</b>	<b>3'445'100.00</b>	<b>- 1'526'070.10</b>	<b>1'919'029.90</b>	
20560.01	Rückstellung für Vorsorgeverpflichtungen	3'445'100.00	- 1'526'070.10	1'919'029.90	Rückstellungen für die Ausfinanzierung der Unterdeckung der Pensionskasse infolge Senkung des technischen Zinssatzes für Lehrkräfte/eigenes Vorsorgewerk sowie für Abfederungsmassnahmen infolge Senkung des Umwandlungssatzes eigenes Vorsorgewerk
<b>2059</b>	<b>Übrige kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>723'430.70</b>	<b>- 249'691.40</b>	<b>473'739.30</b>	
<b>20590</b>	<b>Übrige kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>723'430.70</b>	<b>- 249'691.40</b>	<b>473'739.30</b>	
20590.35	Unterhalt Ermitage	58'430.70		58'430.70	
20590.74	Rückstellungen Friedhof	15'000.00	4'000.00	19'000.00	Rückstellung für vier Jahre für Mehrwertsteuer für Grabpflegeunterhalt (Anmeldung ist erfolgt). Geplant ist eine Besteuerung nach Pauschalsatz.



## Auflistung der Rückstellungen

Konto	Bezeichnung/Zweck	Buchwert 31.12.2017	Veränderung	Buchwert 31.12.2018	Begründung
20590.90	Rückstellungen Bahnhofstrasse Altlasten	650'000.00	- 253'691.40	396'308.60	Rückstellung für Entsorgungskosten von Bodenaltlasten Grundstück Bahnhofstrasse 1 gemäss Tauschvertrag

## Eventualverpflichtungen Einwohnergemeinde

Hauptschuldner / Verpflichtung	Betrag
Solidarbürgschaft zu Gunsten Stiftung zur Obesunne, Arlesheim vom 21.02.2001 (GV-Beschluss vom 22.11.00)	7'500'000
Die aktualisierte Rückstellung für Verpflichtungen gegenüber der Basellandschaftlichen Pensionskasse wurden ohne Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2018 der BLPK gemacht, da dieser zum Beurteilungszeitpunkt noch nicht vorlag.	n. b.
Beitrag der Gemeinde an die Sanierung der Altlasten Bahnhofstrasse, welche aufgrund der jur. Auseinandersetzung noch nicht beziffert werden kann.	n. b.
Es bestehen einzelne subsidiäre Kostengutsprachen für Bewohnerinnen und Bewohner von Alters- und Pflegeheimen, die für die Gemeinde nur kostenpflichtig werden, sobald ein Verlustschein der betroffenen Person vorliegt. Die Maximalbeträge sind in den jeweiligen Kostengutsprachen explizit geregelt.	n. b.
Projektierung und Ausführung Folgen der Unterstellung unter die Stauanlagenverordnung der Stiftung Ermitage	n. b.

n. b. = aktuell nicht bezifferbar

## Eventualguthaben Einwohnergemeinde

Hauptschuldner / Verpflichtung	Betrag
Verein Spitex «Birseck» Anteilsmässige Ausfinanzierung der Deckungslücke der Basellandschaftlichen Pensionskasse, getragen durch die Gemeinde wobei im Falle der Veränderung des wirtschaftlichen Umfeldes eine Rückerstattung erfolgt	706'685

## Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen

Bezeichnung/Verwendungszweck /Art der Verwendung			Zinssatz	Stand per 01.01.2018	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.2018
<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>				<b>159'421.26</b>	<b>3'865.66</b>	<b>32'119.14</b>	<b>131'167.78</b>
<b>2911</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>			<b>159'421.26</b>	<b>3'865.66</b>	<b>32'119.14</b>	<b>131'167.78</b>
<b>29110</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>			<b>159'421.26</b>	<b>3'865.66</b>	<b>32'119.14</b>	<b>131'167.78</b>
29110.01	Christiana Schultheis		0 %	53'583.75			53'583.75
29110.03	Hilfsaktion Kinder in Rumänien		0 %	39'034.87	3'865.66	8'462.19	34'438.34
29110.04	Franz Morgenthaler (Musikschule)		0 %	8'037.84		3'656.95	4'380.89
29110.20	Trägerschaftsverein Dreifachsporthalle (Unterhalt)	Für Unterhalt der Dreifachsporthalle.	0 %	13'170.00			13'170.00
29110.21	Trägerschaftsverein Dreifachsporthalle (Sportprojekte)	Für Sportprojekte generell.	0 %	45'594.80		20'000.00	25'594.80

## Auflistung der Gemeindebeteiligungen

Name	Rechts- form	Zweck/Tätigkeit	Kapital	Anteil der Gemeinde		Bilanz- konto	Anschaffungs- wert des Anteils	Buchwert des Anteils 31.12.2015	Haftungs- umfang	Vertreter der Gemeinde
				Kapital	Stimmen					
Stiftung Ermitage und Schloss Birseck	Stiftung	Erhaltung und Schutz des Schlosses Birseck als historisches Baudenkmal, der Ermitage Arlesheim als historischer Landschaftsgarten und der zum Stiftungsgut gehörigen übrigen Gebäude als Objekte des Denkmalschutzes und des übrigen Geländes und der Wälder als Objekte des besonderen Natur- und Landschaftsschutzes und als schutzwürdige Umgebung der Ermitage und des Schlosses Birseck.		0		–	kein Stiftungs- kapital der Gemeinde	–	Zahlungs- verpflichtung gemäss Leistungs- vereinbarung	Lukas Stückel- berger (Stiftungs- rat); René Häner (Zeichnungs- berechtigter)
Stiftung Burg Reichenstein	Stiftung	Erhaltung der Burg und ihrer Umgebung als Baudenkmal und Schmuck der Landschaft. Der Ort im Erdgeschoss, wo die Aschenurnen der Stifter beigesetzt sind, ist als dauernde Bebräbnisstätte der Stifter der besonderen Pflege der Stiftung anvertraut. Stiftungsberechtigt ist in erster Linie die Einwohnerschaft der Gemeinde Arlesheim, der der Zutritt zu Wald und Schloss zu ermöglichen ist. Ausserdem steht der Wald der Bevölkerung zur Begehung offen. Die Universität Basel besitzt das Recht zur Benützung der Burg.				–	kein Stiftungs- kapital der Gemeinde	–	Zahlungs- verpflichtung gemäss Leistungs- vereinbarung	Ursula Laager (Stiftungsrätin); René Häner (Mitglied Verwaltungs- kommission)
Sitftung Obesunne	Stiftung	Alters- und Pflegeheim, Alterswohnungen, Familienwohnungen, Mahlzeitendienst				–	Einwohner- gemeinde hat als Stifterin CHF 100'000.— eingebracht (neben Weiteren).	–	Zahlungs- verpflichtung gemäss Leistungs- vereinbarung/ Stiftung als Baurechts- nehmerin	Gemeinderat wählte den Stiftungsrat auf Antrag der Sitftung/ U. Laager (Stiftungsrätin)

## Auflistung der Gemeindebeteiligungen

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Kapital	Anteil der Gemeinde		Bilanzkonto	Anschaffungswert des Anteils	Buchwert des Anteils 31.12.2015	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
				Kapital	Stimmen					
«Sunnegarte» Stiftung für familien- ergänzende Kinderbetreuung	Stiftung					–	Einwohner- gemeinde hat als Stifterin CHF 250'000.— eingebracht (als alleinige Stifterin).	–	Zahlungs- verpflichtung gemäss Leistungs- vereinbarung / Stiftung als Baurechts- nehmerin	Gemeinderat wählte den Stiftungsrat auf Antrag der Stiftung / 1 Mitglied des Gemeinderats wird in Stiftungs- rat delegiert / U. Laager (Stiftungsrätin)
Domplatzbrunnen- gesellschaft		Betreuung der Quellen/Bestandteil Notwasser- versorgungskonzept der Gemeinde	verschiedene private Grund- eigentümer		4 / 16	–		–		
GGA Arlesheim	Genos- senschaft	Betrieb eines Breitband-Kommunikationsnetzes auf dem Gebiet der Gemeinde sowie die Vermittlung von Telekommunikationssignalen und Schutz des Ortsbilds vor Verunstaltung durch Antennen.								Pascal Leumann (Vorstand der Genossenschaft)
BLT AG	Aktien- gesell- schaft	1'766 Aktien zu nominal 100.—	176'600.00			14540.01	unbekannt	1.00		

## Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2018	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
Bevölkerungsschutzverbund «Birs»	gemeinsame Amtsstelle/ Leitgemeinde Reinach/BL		Aesch, Arlesheim, Duggingen, Grellingen, Pfeffingen, Reinach	104'121.85	Zahlungsverpflichtung gemäss vertraglicher Regelung	Pascal Leumann, Thomas Rudin
Spitex Birseck	Verein	Ambulante Pflege, Mütter- und Väter- beratung, etc.	Arlesheim/Münchenstein	584'219.72	Zahlungsverpflichtung gemäss Leistungsvereinbarung	U. Laager (Vorstandsmitglied)
KESB Birstal	gemeinsame Amtsstelle/ Leitgemeinde Arlesheim	Kinder- und Erwachsenenschutz	Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Duggingen, Münchenstein, Muttenz, Pfeffingen, Reinach	241'856.18	Zahlungsverpflichtung gemäss vertraglicher Regelung	Markus Eigenmann (Vorsitzender des Ausschusses)
FJB (Familien- und Jugendberatung Birseck)	Verein	Familien- und Jugendberatung	Aesch, Arlesheim, Duggingen, Pfeffingen, Reinach	56'392.20	Zahlungsverpflichtung gemäss Leistungsvereinbarung	U. Laager (Vorstandsmitglied)

## Bericht der Rechnungsprüfungskommission (RPK)

alle Beträge in CHF

### 1. Auftrag und Verantwortung

Als Kontrollorgan gemäss dem Gesetz über die Organisation und die Verwaltung der Gemeinden (Gemeindegesezt) vom 28. Mai 1970 sowie der Verordnung über die Rechnungslegung der Gemeinden (Gemeinderechnungsverordnung) vom 14. Februar 2012 haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Arlesheim, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Anhang, für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben.

### 2. Durchführung und Prüfungsgebiete

Wir haben gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 26. Juni 1995, § 100 des Gemeindegesezt und dem Geschäftsreglement der RPK vom 3. Oktober 2000 eine externe Revisionsgesellschaft mit den Prüfungsarbeiten beauftragt. Wir bestätigen, dass diese externe Revisionsgesellschaft die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Befähigung und Unabhängigkeit erfüllt. Ergänzende Prüfungshandlungen hat die RPK selber vorgenommen.

Die externe Revisionsgesellschaft hat die Prüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass hinreichende Sicherheit gewonnen wird, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein.

Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung.

Wir sind der Auffassung, dass die erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

### 3. Ergebnisse

Aufgrund unserer Prüfungshandlungen bestätigen wir, dass die Jahresrechnung 2018 den gesetzlichen Bestimmungen entspricht.

Die Erfolgsrechnung weist einen *Ertragsüberschuss* von CHF 1'164'731.61 aus (Budget 2018: CHF 130'100.00). Der Beitrag an den *Finanzausgleich* wurde mit CHF 6'347'081 im Aufwand verbucht (Budget 2018: CHF 6'490'000).

Für das Geschäftsjahr 2019 ist ein Betrag von CHF 6'610'000 budgetiert.

Per Ende 2018 belaufen sich die mittel- und langfristigen Schulden auf CHF 20.5 Mio. (31.12.2017: 25.5 Mio.). Die Gemeinde unterschreitet damit die ihre selbst auferlegte Verschuldungsgrenze von 60% der jeweiligen pro Jahr anfallenden Steuereinnahmen (60% der Steuereinnahmen im 2018 entsprechen CHF 21.2 Mio.). Die Finanzierung der Pensionskasse ist bei der zukünftigen Finanzplanung zu berücksichtigen. Gemäss Rechnung 2018 wurden CHF 3'124'121.11 als Investitionen ausgegeben (Budget CHF 6'647'000). Das Eigenkapital beläuft sich per 31.12.2018 auf CHF 26'289'612.42 (Eigenkapital per 31.12.2017: CHF 25'124'880.81).

#### 4. Empfehlung

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen.

Arlesheim, 8. Mai 2019

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Arlesheim



Felchlin Johannes  
Obmann



Arnet Thomas  
Stellvertretender Obmann



Schaub André



Treyer Mathias



Zeidler Daniel





