

# gemeinde arlesheim

Budget  
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 Budget 2018

<b>Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte</b> .....	3
<b>Allgemeines</b> .....	4
<b>Erfolgsrechnung</b> (Kommentar und Erläuterungen zu den einzelnen Konti) .....	4
<b>Investitionsrechnung</b> (Kommentar und Erläuterungen zu den einzelnen Konti) .....	34
<b>Finanzkennzahlen</b> .....	38
<b>Erfolgsrechnung</b>	
Ergebnis-Übersicht .....	40
Funktionale Gliederung Zusammenzug .....	41
Artengliederung Zusammenzug .....	42
Artengliederung Aufwand .....	43
Artengliederung Ertrag .....	49
Funktionale Gliederung Detail .....	53
0 Allgemeine Verwaltung .....	53
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit .....	57
2 Bildung .....	62
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche .....	70
4 Gesundheit .....	78
5 Soziale Sicherheit .....	81
6 Verkehr .....	86
7 Umweltschutz und Raumordnung .....	88
8 Volkswirtschaft .....	96
9 Finanzen und Steuern .....	99
<b>Investitionsrechnung</b>	
Funktionale Gliederung Zusammenzug .....	103
Artengliederung Zusammenzug .....	104
Funktionale Gliederung Detail .....	105
<b>Auflistung der Investitionen</b>	
Verwaltungsvermögen .....	111
Finanzvermögen .....	115
<b>Bericht der Rechnungsprüfungskommission</b> .....	116
<b>Anträge des Gemeinderates</b> .....	117



# Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

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

## Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft.

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

## Investitionsrechnung

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

## Abschreibungen

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

weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive (abnehmende) Abschreibungssätze.

## Allgemeiner Haushalt

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

## Spezialfinanzierungen

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

*Aus: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden*

## Allgemeines

alle Beträge in CHF

Das Budget für das Jahr 2018 sieht einen Aufwand von 52'414'800.— und einen Ertrag von 52'544'900.— vor. Daraus ergibt sich ein Ertragsüberschuss von 130'100.—.

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

Der Gemeinderat beantragt, die bisherigen Steuersätze beizubehalten:

➤ **Natürliche Personen**

Einkommens- und Vermögenssteuer:

Steuerfuss: 45 % der Staatssteuer

➤ **Juristische Personen**

Ertragssteuer: 4 %

Kapitalsteuer: 2,75 ‰

## Erfolgsrechnung

alle Beträge in CHF

### ALLGEMEINES

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

In den Löhnen und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen ist – wie bereits in den Vorjahren – keine Teuerung eingerechnet. Enthalten sind die möglichen Erfahrungsstufenanstiege für das Personal sowie die reglementarischen Treueprämien. Enthalten sind auch die Lohnkosten für die Nachfolgeregelungen infolge vorzeitiger Pensionierungen verschiedener Personen, wobei je nach Funktion längere Doppelbesetzungen budgetiert sind.

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

Diese Konti beinhalten die Arbeitgeberbeiträge an AHV/IV/EO, ALV, Familienausgleichskasse, Pensionskasse, Unfallversicherung (BU, NBU) und Krankentaggeldversicherung (KTG). Für die Basellandschaftliche Pensionskasse sind keine allfälligen Sanierungsmassnahmen oder Kosten für die geplante Abfederung der Senkung des Umwandlungssatzes im Budget enthalten. Für diese Kosten sollen mit der Rechnung 2017 entsprechende Rückstellungen gebildet werden. Bei der KTG-Versicherung wird mit steigenden Prämien gerechnet. Bei der Budgetierung der Sozialversicherungsbeiträge bei den Lehrkräften musste auf die vorhandenen Abrechnungen des laufenden Jahres abgestellt werden, da keine weiteren Prognosedaten zur Verfügung stehen.

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

Die älteren Anlagen des Verwaltungsvermögens der Einwohnergemeinde müssen aufgrund der Gemeinderechnungsverordnung im Jahre 2018 mit 8,0 % des Restbuchwertes per 01.01.2014 abgeschrieben werden. Bei den Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser beträgt 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 werden verschiedene andere Guthaben zu diesem Satz verzinst. Bereits im Vorjahresbudget wurde mit einem Zinssatz von 0 % gerechnet. Dies wird so weiter geführt. Damit entfällt das Verrechnen von entsprechenden Zinsen weiterhin. Das Stat. Amt empfiehlt für das Jahr 2018 wiederum einen Zinssatz von 0 %.

## **0 ALLGEMEINE VERWALTUNG (Seiten 53 – 56)**

### **0110 Legislative**

#### *0110.3000 Behörden und Kommissionen*

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

#### *0110.3102 Drucksachen, Publikationen*

Einladungen für die Gemeindeversammlungen – weniger Kosten, da nur noch die Einladung an alle Stimmberechtigten verschickt wird.

#### *0110.3109 Übriger Material- und Warenaufwand*

Wiederum stehen jeder Kommission für einen Anlass pro Jahr 70.—/Mitglied zur Verfügung. Die Budgetierung erfolgt in den entsprechenden Funktionen.

#### *0110.3130 Dienstleistungen Dritter*

Kosten für das Einpacken etc. von Abstimmungsunterlagen sowie für den Versand (Porti Wahlen/Abstimmungen 30'000.—/Gemeindeversammlung 10'500.—).

Seit 2016 wird das Einpacken des Propagandaversands für Wahlen von der Gemeinde übernommen, wobei auch im Jahre 2018 davon ausgegangen wird, dass keine Wahlen stattfinden (Budget: 0.—).

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

Buchprüfungshonorare für die Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde und der Stiftung Burg Reichenstein. Die von der Rechnungsprüfungskommission gewünschte Informatikrevision wurde verschoben.

#### *0110.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen*

Kosten für den Programmunterhalt für die Wahlsoftware Majorzwahlen.

#### *0110.4910 Interne Verrechnungen von Dienstleistungen*

Verrechnung an KESB (Funktion 1402) für den zusätzlichen Aufwand der Revision (Jahresrechnung der KESB ist in der Jahresrechnung der Gemeinde integriert und wird zusammen mit dieser revidiert).

## **0120 Exekutive**

*0120.3000 Behörden und Kommissionen*

*0120.305X Sozialversicherungsbeiträge*

Entschädigung des Gemeinderates und der Arbeitsgruppen und Kommissionen (Finanzplankommission, Baukommission, Kinder- und Jugendkommission, Kommission für Standortfragen, Verkehrskommission; die weiteren Kommissionen sind bei den entsprechenden Funktionen ausgewiesen) inkl. Sozialleistungen. Budgetiert sind Erfahrungswerte (intensive Sitzungstätigkeit und mehr Aktivitäten des Gemeinderates). Für das Budget 2017 lagen keine Erfahrungswerte (neue Gemeinderatsmitglieder) für die Sozialversicherungsbeiträge vor.

*0120.3109 Übriger Material- und Warenaufwand*

Wiederum stehen jeder Kommission für einen Anlass pro Jahr 70.—/ Mitglied zur Verfügung. Die Budgetierung erfolgt in den entsprechenden Funktionen. Hier fallen die Kosten der verschiedenen gemeinderätlichen Kommissionen an.

*0120.3170 Reisekosten und Spesen*

Neben der Spesenpauschale der einzelnen Ratsmitglieder (10'500.—) sind hier alle Kosten für allgemeine Repräsentation und Einladungen durch den Gemeinderat (6'000.—) inkl. dem Treffen mit den ehemaligen Ratsmitgliedern alle zwei Jahre (findet im Jahre 2018 statt) sowie die Kosten der Turmgespräche (2'500.—) enthalten.

*0120.4260 Rückerstattungen Dritter*

Entschädigung für Mitarbeit eines Mitglieds des Gemeinderates im Vorstand des Verbands Basellandschaftlicher Gemeinden (VBLG).

## **0220 Allgemeine Dienste**

*0220.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*

Personal der Allgemeinen Dienste inkl. alle Abteilungsleitungen, Bauverwaltung, Gemeindepolizei.

Aufgrund von bereits bekannten Pensionierungen sind für eine Übergangszeit zusätzliche Lohnkosten budgetiert. Ebenso steht ein Dienstaltersgeschenk an. Eine geplante und bewilligte Stelle soll jedoch noch nicht besetzt werden.

*0220.3030 Temporäre Arbeitskräfte*

Für die Erledigung spezieller Aufgaben soll Personal von externen Dienstleistern zugezogen werden können. Diese Mittel sind einzig bei den allgemeinen Diensten budgetiert, werden aber bei Inanspruchnahme in der entsprechenden Funktion verbucht.

*0220.3064 Überbrückungsrenten*

Bei vorzeitigen Pensionierungen haben die Mitarbeitenden gemäss § 17 des Personalreglements für die Dauer von maximal zwei Jahren Anspruch auf eine solche Zahlung. Diese kann wahlweise einmalig oder in monatlichen Raten bezogen werden. Gemäss bisheriger Usanz wird der gesamte Aufwand dafür am letzten Arbeitstag verbucht.

Da diese Kosten im Zusammenhang mit der Senkung des Umwandlungssatzes der Pensionskasse anfallen, werden dafür in der Rechnung 2017 entsprechende Rückstellungen gebildet (Auflösung siehe Konto 0220.4390).

*0220.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals*

Weiterhin sind die Kosten der gesamten Gemeinde hier ausgewiesen. Es sind keine speziellen Aktivitäten im Bereich der Führungsschulung geplant.

*0220.3091 Personalrekrutierung*

Verbunden mit den absehbaren vorzeitigen Pensionierungen müssen diese Stellen ausgeschrieben werden.

*0220.3099 Sonstiger Personalaufwand*

Verschiedene Anlässe für das Personal (Aktive und Ehemalige), Kostenbeteiligungen an den REKA-Checks und dem Jobticket, Beitrag für die Personalkommission und Kosten des «Internen Sozialdienstes». Im Jahre 2018 findet der alle zwei Jahre durchgeführte Personalausflug statt (wechselweise mit den «SocialDays»).

*0220.3100 Büromaterial*

Im Vorjahresbudget war der Neudruck der Gratulationskarten enthalten und bei der Beschaffung des Büromaterials sollen weitere Einsparungen erzielt werden.

*0220.3102 Drucksachen, Publikationen*

Diverse Druckkosten und Drucksachen sowie Gemeinde-Abonnement Wochenblatt/Amtsanzeiger (55'500.—), Druck Rechnung und Budget (14'000.—) sowie Druck Massnahmen zum Leitbild (7'500.—). Da das

	Booklet zur Rechnung und zum Budget nicht mehr an alle Stimmberechtigten verschickt wird, fallen weniger Druckkosten dafür an. Im Vorjahresbudget war noch der Druck Leitbild (9'000.—) enthalten. Der Jahresbericht (früher Amtsbericht) soll weiterhin in Papierform nur noch in geringer Anzahl und selber gedruckt werden.		
0220.3109	<i>Übriger Material- und Warenaufwand</i> Diverse Auslagen für Material (z. B. Dekoration Empfangsbereich) sowie Getränke und Verpflegung an Sitzungen etc.. Diese Kosten wurden früher teilweise in anderen Konti verbucht.		
0220.3110	<i>Büromöbel und -geräte</i> Es sollen auch im Jahre 2018 wiederum weitere Stehpulte angeschafft werden. Dazu muss jeweils auch ein neuer Beleuchtungskörper beschafft werden.		
0220.3111	<i>Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Ersatz von Telefongeräten inkl. Natels sowie Neuregelung diverser Verwaltungsanschlüsse infolge Aufhebung der analogen Telefonie.		
0220.3112	<i>Dienstkleider</i> Dienstbekleidung für die Gemeindepolizei – es muss eine neue Uniform beschafft werden.		
0220.3113	<i>Hardware</i> Ersatz von Arbeitsplatzcomputern im Rahmen des Informatikkonzepts für die Bauabteilung enthalten.		
0220.3118	<i>Immaterielle Anlagen</i> Es sind nur die laufenden, jährlich immer enthaltenen Vorhaben budgetiert. Im Vorjahresbudget war eine Software für die Subjektfinanzierung der familienergänzenden Betreuung (7'000.—) und Lizenzen für den eigenen Server für die Geschäftsverwaltungssoftware sowie Mittel für eine zeitgemässe Zeiterfassungssoftware (7'500.—) enthalten.		
0220.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i>		
	> Verschiedene Aktivitäten	3'500.—	
	> Betriebliches Gesundheitsmanagement	5'000.—	
	> Personalrekrutierungen (aufgrund Pensionierung)	50'000.—	
	> konzeptionelle Beratungen	40'000.—	
	> Gemeinde-TV inkl. Aufschaltgebühr etc.	44'300.—	
	> Aufwand für Identitätskarten (Ertrag siehe Konto 0220.4210)	20'000.—	
	> Betreuungskosten (Rückerstattung siehe Konto 0220.4260)	20'000.—	
	> Telefongebühren inkl. Internet	16'350.—	
	> Porti, Frankaturen	43'000.—	
	> Mitgliederbeiträge (Verband Basellandschaftlicher Gemeinden, Gemeindeverband und neu Verein «Birsstadt» 1.—/EinwohnerIn etc.)	33'300.—	
0220.3132	<i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i>		
	> Rechts- und Fachberatungen etc. alle Abteilungen	20'000.—	
	> Fachberatung neues FEB-Reglement	15'000.—	
	> Fachberatung Kommunikationskonzept	16'000.—	
	> Gestaltung Unterlagen Rechnung und Budget	6'900.—	
	> Abklärungen Archiv	2'000.—	
	> Gestaltung Massnahmen	1'000.—	
0220.3151	<i>Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Unterhalt Büromöbel und Serviceverträge für verschiedene Geräte (Klimaanlage im Serverraum, Archivierungsschränke, Lüftungsanlagen).		
0220.3158	<i>Unterhalt immaterielle Anlagen</i> Unterhalts- und Lizenzgebühren für EDV, Lizenzkosten und Providinggebühren für den Internet-Auftritt und die Wartung der GIS Software (Geographisches Informationssystem). Mit dem laufenden Ausbau der eingesetzten Softwarelösungen steigen der Aufwand für die Lizenzgebühren sowie der Betreuungsaufwand an. Gewisse Lizenzkosten fallen nicht jedes Jahr an. Für den jährlichen Update fallen infolge umfangreicher Neuerungen bei der Software Abacus einmalige Mehrkosten an.		
0220.4210	<i>Gebühren für Amtshandlungen</i>		
	> Gebühren für Baubewilligungen (Anteil Gemeinde)	40'000.—	
	> Identitätskarten (entspr. Aufwand siehe Konto 0220.3130)	33'000.—	
	> Mahngebühren	7'000.—	
	> Gebühren Einwohnerdienste	7'200.—	
0220.4260	<i>Rückerstattungen Dritter</i> Sitzungsgelder von Mitarbeitenden für die als Arbeitszeit abgewickelte Einsitznahme in den Regionalen Führungsstab sowie Rückerstattungen der		



Betriebskosten (7'500.—, bisher jeweils 10'000.—) und von Unfall-, Kranken- und EO-Taggeldern. Es sind wiederum nur die bereits verfügbaren Taggelder bzw. kein Betrag budgetiert.

**0220.4390 Übriger Ertrag**

Auflösung der in der Rechnung 2017 gebildeten Rückstellung für die Überbrückungsrenten bei vorzeitiger Pensionierung (Aufwand 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 7301.3910)	40'000.—
> Hundehaltung (Aufwand siehe Konto 7620.3910)	6'000.—

Mit der Neuregelung der Informatik bei Kindergarten/Primar werden keine Leistungen mehr durch die Gemeinde erbracht. Daher entfällt der bisherige Betrag von 2'000.—.

**0290 Verwaltungsliegenschaften**

**0290.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**

Hauswartung und Reinigungspersonal für die Gemeindeverwaltung.

**0290.3120 Ver- und Entsorgung**

Kosten für Strom und Heizung wobei bei der Heizung mit tieferen Kosten gerechnet wird.

**0290.3144 Unterhalt Hochbauten**

Es ist neben dem jährlichen ordentlichen Unterhalt (neu nur noch 15'000.—, bisher 20'000.—) noch das Streichen des Holzwerkes der Türen (Haupt- und Seiteneingang) geplant.

**0290.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen**

Neben dem bisherigen Verwaltungsvermögen, das gemäss den gesetzlichen Vorschriften degressiv abgeschrieben wird, werden die im Jahre 2016 ersetzten Fenster linear über die definierte Nutzungsdauer abgeschrieben.

**1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT (Seiten 57–61)**

**1110 Polizei**

**1110.3130 Dienstleistungen Dritter**

Es ist weiterhin vorgesehen, zur Erhöhung der Verkehrssicherheit Geschwindigkeitskontrollen inkl. der administrativen Arbeiten durch ein Drittunternehmen ausführen zu lassen. Dafür sind 147'000.— vorgesehen (Busseneinnahmen siehe Konto 1110.4270). Zusätzlich sind 20'000.— für die Sicherstellung von «Ruhe und Ordnung» durch ein darauf spezialisiertes Unternehmen enthalten. Nach Möglichkeit werden die entstandenen Einsatzkosten den Verursachern verrechnet (siehe Konto 1110.4260). Zusätzlich werden hier die Porti für den Versand der Bussenrechnungen ausgewiesen.

**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 (Kontrolle des ruhenden Verkehrs/Parkplätze), Bussen gemäss Polizeireglement (Lärmbelästigungen etc.) sowie Busseneinnahmen aus Geschwindigkeits-/Radarkontrollen (135'000.— siehe Kommentar im Konto 1110.3130).

## 1400 **Allgemeines Rechtswesen**

1400.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Ersatz defekter Plakatständer (jährliche Tranche).

1400.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Die Vermessungskosten werden weitgehend durch den Kanton bestimmt.

> Rekonstruktion Lagefixpunkt LFP 3	12'500.—
> (neu) Vertragsverwaltung im GIS (elektronische Verwaltung der kommunalen Land- und Nutzungsvereinbarungen)	10'000.—
> Nachführung Bau- und Strassenlinien, Pläne usw.	5'000.—
> Nachführung Baugesuchsprüfung GemBau	8'000.—
> Kulturgrenzen/Waldbaulinien	4'000.—
> Grenzrekonstruktion	4'000.—
> Wartung Betrieb GemGIS (Baugesuche)	4'000.—
> Nachführung Übersichtsplan 1:2'000	2'500.—
> Unterhalt Höhenfixpunkte HFP 3	2'500.—
> Amtliche Vermessung 93, Ersterhebung Feldgebiet	17'150.—

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 (interne Verrechnung, Ertrag siehe Konto 1400.4240).

1400.4120 *Konzessionen*  
Konzessionsabgabe für Plakatflächen.

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 bzw. interne Verrechnung für die Marktstände

an die IG Gmüesmärt, Aufwand siehe Konto 1400.3636) aufgrund von Erfahrungswerten.

## 1401 **Kindes- und Erwachsenenschutz**

1401.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Durch die Gemeinde zu tragende, durch die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) veranlasste Kosten (gemäss Budget der KESB, siehe Funktion 1402).

1401.3181 *Tatsächliche Forderungsverluste*  
Seit dem 01.07.2015 werden bei der KESB alle Gebühren fakturiert (siehe Ertrag). Jene Rechnungen, für die die Behörde eine Verfügung erlässt, werden hier ausgewiesen (als Aufwand). Für das Vorjahresbudget waren keine verlässlichen Erfahrungswerte vorhanden.

1401.3612 *Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände*  
Gemeindebeitrag von Arlesheim an die regionale Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) gemäss vereinbartem Kostenverteiler (siehe Funktion 1402).

1401.3910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*  
Besoldungsanteil an die Löhne des Personals der Sozialberatung (Ertrag siehe Konto 5790.4910) der für den Kindes- und Erwachsenenschutz erbrachten Dienstleistungen. Es erfolgt weiterhin eine pauschale Verrechnung.

1401.4210 *Gebühren für Amtshandlungen*  
Der Gemeinde aus dem Ertrag der KESB (siehe Funktion 1402) zustehender Gebührenertrag im Kindes- und Erwachsenenschutz gemäss Budget KESB. Seit 01.07.2015 werden alle Gebühren verbucht, auch wenn diese erlassen werden.

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 werden (gemäss Budget KESB).

**1402      *Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz (KESB)***  
Diese Behörde ist seit dem 01.01.2013 für die Gemeinden Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Duggingen, Münchenstein, Muttenz, Pfeffingen und Reinach für den Kindes- und Erwachsenenschutz zuständig. Die Gemeinde Arlesheim übernimmt als Leitgemeinde die administrative Geschäftsführung. Die gesamten Kosten der KESB werden zu 30 % anteilmässig nach Bevölkerungszahl und zu 70 % gemäss dem auf die einzelne Gemeinde anfallenden Stundenaufwand verrechnet.

**1500      *Feuerwehr***

1500.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Es wird weiterhin mit einem Mehrjahresdurchschnitt budgetiert.

1500.3101 *Betriebs- und Verbrauchsmaterial*  
Verschiedenes Verbrauchsmaterial, welches im Mehrjahresrhythmus angeschafft wird.

1500.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Es sind verschiedenste Ersatzanschaffungen (u. a. Bereich Atemschutz, Funkgeräte) nötig.

1500.3112 *Dienstkleider*  
Der grösste Teil der Ausrüstung wird neu durch den Kanton zur Verfügung gestellt, gewisse Kleidungsstücke müssen aber selber beschafft werden. Auch ist eine erste Tranche der neuen Arbeitsbekleidung enthalten.

1500.3120 *Ver- und Entsorgung*  
Kosten für Strom, Heizung und Wasser.

1500.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Unterhalt für Atemschutz (hier fallen im 2018 zusätzliche Kosten an), Maschinen, Feuerlöscher etc. inkl. verschiedener Serviceverträge für das Feuerwehrmagazin.

1500.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*  
Das Feuerwehrmagazin muss gemäss den gesetzlichen Vorgaben degressiv abgeschrieben werden.

1500.3910 *Interne Verrechnungen von Dienstleistungen*  
Verrechnung für die Aktivitäten der Verwaltung für die Feuerwehr.

1500.4200 *Ersatzabgaben*  
Feuerwehrpflichtersatzabgabe aufgrund eines Mehrjahresdurchschnitts. Die getroffenen Annahmen nach der Neuregelung der Minimal- und Maximalbeiträge waren im Vorjahr zu optimistisch.

1500.4631 *Beiträge vom Kanton*  
Beitrag des Kantons gemäss Mitteilung der Gebäudeversicherung.

**1611      *Schiesswesen***

1611.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Unveränderter Beitrag an den Trägerverein Schiessanlagen gemäss aktueller Leistungsvereinbarung.

**1620      *Zivilschutz***

1620.3144 *Unterhalt Hochbauten*  
Per 01.01.2018 soll der Bevölkerungsschutzverbund BSV «Birs» mit den Gemeinden Aesch, Duggingen, Pfeffingen und Grellingen erweitert werden. Mit der geplanten Ausweitung des Bevölkerungsschutzverbunds BSV «Birs» geht die Anlage an die Gemeinde zurück. Diese ist dann wieder für den ordentlichen Unterhalt zuständig, wobei aktuell hier (noch) keine zusätzlichen Kosten anfallen.

1620.3632 *Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände*  
Die geplante Ausweitung des Bevölkerungsschutzverbunds BSV «Birs» ist bei der Budgetierung berücksichtigt. Ordentlicher Kostenanteil für den Bevölkerungsschutzverbund «BSV Birs» gemäss Vertrag mit der Gemeinde Reinach. Die Kosten bewegen sich aktuell bei rund 12.50/EinwohnerIn. Im Vorjahresbudget war ein Aussen-WK (alle zwei Jahre) sowie erstmals der Ersatz eines Transportfahrzeuges enthalten.

**1621      *Gemeindeführungsstab***

1621.3632 *Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände*  
Anteilige Kosten für den Regionalen Führungsstab (RFS) an die Gemeinde Reinach gemäss Vertrag (Entlastung Konto 1620.3632).

## **2 BILDUNG (Seiten 62 – 69)**

### **2110 Kindergarten**

#### *2110.3020 Löhne der Lehrkräfte*

Leicht tiefere Kosten aufgrund von Personalwechselln im Vorjahr und der Reduktion der für krankheitsbedingte Stellvertretungen aufgrund der Erfahrungswerte budgetierten Kosten.

#### *2110.3055 Krankentaggeldversicherungen*

Die von der Gemeinde entschädigten Praktikantinnen und Praktikanten unterstehen der Versicherungspflicht (für die über den Kanton abgewickelten Lehrkräfte besteht keine solche Versicherung).

#### *2110.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals*

Die im Vorjahresbudget enthaltene Gesamtweiterbildung soll erst im Jahre 2019 wieder stattfinden.

#### *2110.3104 Lehrmittel*

Kosten für Lehrmittel gemäss Regelung der Schule. Im Jahre 2018 ist keine Projektwoche mit der Musikschule geplant, im Budget 2017 waren dafür 5'000.— enthalten.

#### *2110.3113 Hardware*

Anteilmässige Kosten für Anschaffungen gemäss dem überarbeiteten IT-Konzept der Schule (Anschaffung der Hardware teilweise als Investition, siehe Investitionsrechnung 2120.5060.01).

#### *2110.3130 Dienstleistungen Dritter*

Telefongebühren.

#### *2110.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*

Kosten (12'000.—/bisher 5'000.—) für die Informatikunterstützung gemäss dem überarbeiteten IT-Konzept der Arlesheimer Schulen (anteilmässige Aufteilung Kindergarten, Primarschule/neue Kostenaufteilung) und Kosten für DolmetscherInnenendienste.

#### *2110.3637 Beiträge an private Haushalte*

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

#### *2110.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden*

Entschädigung einer Nachbargemeinde für ein Kind, das den Kindergarten aufgrund des Aufenthalts in Arlesheim hier besucht. Die Wohngemeinde hat die Kosten gemäss regionalem Schulabkommen zu tragen.

### **2120 Primarschule**

#### *2120.3020 Löhne der Lehrkräfte*

Leicht tiefere Kosten aufgrund von Personalwechselln im Vorjahr und der Reduktion der für krankheitsbedingten Stellvertretungen aufgrund der Erfahrungswerte budgetierten Kosten. Das bisherige Angebot an Freifachkursen wird aufrecht erhalten.

#### *2120.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals*

Kosten der ordentlichen Weiterbildung (10'000.—) sowie Kosten für die schulinterne Weiterbildung. Es sind für das Jahr 2018 keine Weiterbildungen zu HarmoS geplant, dafür waren in den Vorjahresbudgets jeweils 16'000.— enthalten.

#### *2120.3099 Sonstiger Personalaufwand*

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

#### *2120.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*

Ersatz von Telefonapparaten (Vorjahr mehr Mittel infolge Umstellung der Telefonanlage).

#### *2120.3113 Hardware*

Anschaffungen gemäss überarbeitetem IT-Konzept der Schule (Anschaffung der Hardware teilweise als Investition, siehe Investitionsrechnung 2120.5060.01).

#### *2120.3130 Dienstleistungen Dritter*

➤ Transporte ins Hallenbad Dornach (unverändert)	23'000.—
➤ Telefongebühren	6'000.—

#### *2120.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*

Kosten für die Informatikunterstützung gemäss überarbeitetem IT-Konzept (anteilmässige Aufteilung Kindergarten, Primarschule; diese Kosten sind neu teilweise in den Lohnkosten der Lehrkräfte enthalten) der Arlesheimer Schulen, Kosten für DolmetscherInnenendienste und für Referentenhonorare.

- 2120.3162 *Raten für operatives Leasing*  
Kosten für Kopierer/Drucker etc.
- 2120.3171 *Exkursionen, Schulreisen und Lager*  
Die Kosten sind aufgrund von Erfahrungswerten budgetiert (Grundbetrag gemäss Beschluss des Schulrates, wobei nie die gesamten Mittel benötigt wurden).
- 2120.3612 *Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände*  
Entschädigung an die Gemeinde Dornach für die Benützung des Hallenbads.
- 2120.3637 *Beiträge an private Haushalte*  
Beiträge an den Privatschulbesuch gemäss Reglement aufgrund der aktuell vorliegenden Zahlen (seit dem Schuljahr 2015/16 muss auch ein Beitrag für das 6. Schuljahr geleistet werden).
- 2120.4250 *Verkäufe*  
Verrechnung von Kopierkosten an die Sekundarschule.
- 2140 Musikschule**
- 2140.3000 *Behörden und Kommissionen*  
Im Budget 2017 wurde von zu hohen Entschädigungen ausgegangen.
- 2140.3020 *Löhne der Lehrkräfte*  
Die Jahreswochenlektionen werden auf 356 Lektionen (Vorjahr 353) erhöht.
- 2140.3099 *Sonstiger Personalaufwand*  
Kosten für das Schulschlusssessen, das von der Primarschule und der Musikschule gemeinsam getragen wird.
- 2140.3101 *Betriebs- und Verbrauchsmaterial*  
Die bisherige, anteilmässige Verrechnung von Reinigungsmitteln etc. entfällt (neuer Standort im Domplatzschulhaus).
- 2140.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Stimmen und Reparaturen der Instrumente inkl. der notwendigen Klavierrevisionen.
- 2140.3612 *Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände*

- 2140.4231 *Kursgelder*  
Mehr erteilte Lektionen (siehe Personalaufwand, Konto 2140.3020) führen zu höheren Kursgeldeinahmen.
- 2140.4612 *Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden*  
Der interkommunale 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) liegt pro Jahreswochenlektion weiterhin bei 5'286.—. Dieser Ansatz wird durch den Kanton festgelegt. Es wurden mehrjährige Durchschnittswerte budgetiert.
- 2170 Schulliegenschaften Primarschule**
- 2170.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Löhne für Hauswarte und Reinigungspersonal aller Schulhäuser. Die Rückerstattung des Kantons für das Sekundarschulhaus ist unter Konto 2170.4611 enthalten. Alle Reinigungspersonen haben inzwischen eine öffentlichrechtliche Anstellung erhalten (mit entsprechender Lohnestufung). Durch eine Fachfirma wurde die für die Reinigung benötigte Zeit fundiert erhoben und die Anstellungen sollen entsprechend angepasst werden. Im Rahmen eines Projektes der Sozialversicherung wird eine Person beschäftigt und durch die Gemeinde entlohnt (entsprechende Rückerstattung der Sozialversicherung siehe Konto 2170.4260).
- 2170.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Geräte und Maschinen werden erst ersetzt, wenn diese defekt sind. 13'000.— sind wiederum für den Ersatz von Turngeräten und weiterer Geräte vorgesehen. Eine Reinigungsmaschine soll ersetzt (10'000.—), eine Anlage zur Herstellung von ökologischen Reinigungsmitteln (6'500.—) beschafft, ein zusätzliches E-Bike (wurde im Vorjahresbudget um ein Jahr verschoben) für den Hausdienst angeschafft und einige Diensthandys ersetzt werden.
- 2170.3120 *Ver- und Entsorgung*  
Kosten für Strom, Gas, Wasser und Heizung.
- 2170.3130 *Dienstleistungen Dritter*
- Gebäude- und Pausenplatzreinigung durch Dritte 21'000.—
  - Bewachung Schulareal 17'000.—

<ul style="list-style-type: none"> <li>‣ Entsorgung Kehricht etc. 4'000.—</li> <li>‣ Telefongebühren 3'300.—</li> </ul> <p>Im Vorjahresbudget waren 21'000.— für Radonmessungen enthalten.</p>	<p>2170.4611 <i>Entschädigungen vom Kanton</i> Beitrag für Hauswartung des Sekundarschulhauses Gerenmatte 3 (gemäss Vertrag).</p>
<p>2170.3144 <i>Unterhalt Hochbauten</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>‣ Domschulhaus ordentlich 23'000.—</li> <li>‣ Domschulhaus, Mehrzweckhalle Anpassen Unterdach 8'500.—</li> <li>‣ Gerenmatte 1 ordentlich 35'000.—</li> <li>‣ Gerenmatte 2 ordentlich 10'000.—</li> <li>‣ Gerenmatte 4 ordentlich (noch keine Kosten) 0.—</li> </ul>	<p><b>2171 Schulliegenschaften Kindergärten</b></p> <p>2171.3010 <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i> Die Kosten des Reinigungspersonals für die familienergänzende Betreuung werden neu in der Funktion 2180 (Schulergänzende Tagesbetreuung) ausgewiesen.</p>
<p>2170.3151 <i>Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Mit der Inbetriebnahme der Schulanlage G4 (Turnhalle/Schulräumlichkeiten) fallen Mehrkosten für Serviceverträge für die Lüftungsanlage (4'800.—), für die Liftanlage (3'500.—) sowie für die Osmoseanlage zur Wasseraufbereitung für die Lüftung (1'500.—) an.</p>	<p>2170.3120 <i>Ver- und Entsorgung</i> Kosten für Strom, Gas, Wasser und Heizung.</p>
<p>2170.3160 <i>Miete und Pacht Liegenschaften</i> Miete an den Kanton für die Benützung einer Schulküche und 2 Turnhallen gemäss Vertrag.</p>	<p>2171.3144 <i>Unterhalt Hochbauten</i> Neben dem ordentlichen Unterhalt (14'000.—) ist die Sanierung des Dachrandes des Kindergarten Hofgasse (25'000.—) sowie die aufgrund der Radonmessungen notwendigen Massnahmen (10'000.—) geplant.</p>
<p>2170.3162 <i>Rate für operatives Leasing</i> Kosten für Kopierer/Drucker etc. für die Hauswartung.</p>	<p>2170.4470 <i>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> Mieteträge für die Wohnungen in der Kindergartenliegenschaft Mühle (Schappe).</p>
<p>2170.3300 <i>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</i> Die Renovation des Schulhauses Gerenmatte 2 muss gemäss gesetzlicher Grundlage degressiv abgeschrieben werden. Ebenso müssen nun die abgeschlossenen Umbauten (u. a. Sicherheitsmassnahmen) linear abgeschrieben werden.</p>	<p><b>2172 Schulliegenschaften Sekundar (Gerenmatte)</b></p> <p>2172.3110 <i>Büromöbel und -geräte</i> Betrag für Mobiliar gemäss Konzept für die an den Kanton vermieteten Räumlichkeiten.</p>
<p>2170.4260 <i>Rückerstattungen Dritter</i> Teilweise Rückerstattung der Lohnkosten durch die Sozialversicherung für eine Person, die im Rahmen eines Projektes durch die Gemeinde beschäftigt und entschädigt wird.</p>	<p><b>2180 Schulergänzende Tagesbetreuung</b></p> <p>2180.3010 <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i> Neu werden hier die Reinigungskosten für die Schulergänzende Tagesbetreuung ausgewiesen (Blauenstrasse und Pfeffingerhof bisher Funktion 2171 / Schulliegenschaften Kindergärten bzw. 5790 / Übriges Sozialwesen). Die Reinigungskosten für die Räumlichkeiten der Stiftung Sunnegarte im Pfeffingerhof werden anteilmässig zurück erstattet (siehe Konto 2180.4260).</p>
<p>2170.4470 <i>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>‣ Miete für Schulräume im Schulhaus G 2 170'700.—</li> <li>‣ Miete Aula, diverse Räume 6'550.—</li> <li>‣ Mietertrag Liegenschaft auf dem Schulareal (Mattweg 52) 10'600.—</li> </ul>	<p>2180.3110 <i>Büromöbel und -geräte</i> Im Vorjahresbudget war die Anschaffung von neuem Mobiliar für den ehemaligen Kindergarten Blauenstrasse für die familienergänzende Tagesbetreuung enthalten.</p>

2180.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Beitrag an die Stiftung Sunnegarte für die familienergänzende Betreuung (schulergänzende Betreuung, Tagesfamilien) auf bisheriger Grundlage. Praxisgemäss geht ein Kostenanteil der Tagesfamilien zu Lasten der Sozialberatung (siehe Konto 5790.3130; 15'000.—).

2180.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*  
Degressive Abschreibung der Investitionen im Pfeffingerhof für die Kindertagesbetreuung.

2180.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Verrechnung der Kosten für die durch das Reinigungspersonal ausgeführten Reinigungsarbeiten im Sunnegarte (Aufwand siehe Konto 2180.3010); bisher wurden diese Kosten/Rückerstattungen in der Funktion 5790 (Übriges Sozialwesen) ausgewiesen.

### **2190 Schulleitung und Schulrat**

2190.3000 *Behörden und Kommissionen*  
Budgetiert aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre.

2190.3113 *Hardware*  
Anschaffungen gemäss überarbeitetem IT-Konzept der Schule.

2190.3131 *Planungen und Projektierungen Dritter*  
Im Rahmen eines Projektes der Schulen im Birseck sollen die Aufgaben/Kompetenzen/Verantwortlichkeiten (AKV) von Schulleitung, Schulrat und Verwaltung geklärt und geregelt werden. Es sind die anteilmässigen Kosten für Arlesheim budgetiert.

2190.3910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*  
Mit der Neuregelung der Informatik bei Kindergarten/Primarschule werden keine Leistungen seitens der Gemeinde mehr erbracht. Damit entfällt dieser Beitrag an die Gemeinde für den Bezug von EDV-Dienstleistungen (Ertrag siehe Konto 0220.4910).

### **2192 Volksschule, Sonstiges**

2192.3104 *Lehrmittel*  
Anschaffungen von Medien für die LehrerInnenbibliothek.

2192.3634 *Beiträge an öffentliche Unternehmungen*  
Seit 2016 müssen die Kosten der Beschulung von Kindern im Spital von den Gemeinden getragen werden (Budget gemäss Empfehlung des Statistischen Amtes).

### **2990 Übrige Bildung**

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

2990.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Für Reparaturen an den Nähmaschinen etc..

2990.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
7'000.— an die Elternbildung Arlesheim mit Familienzentrum Oase, 3'000.— an die Sprachförderung des ADL (Deutschkurse für AusländerInnen/Migrationskurs «Aktiv Deutsch») und 5'400.— an die frühe Sprachförderung von Kindern.

2990.4231 *Kursgelder*  
Die mit dem Budget 2017 auf das neue Schuljahr (2017/18) beschlossene Kursgelderhöhung fällt nun erstmals für ein ganzes Jahr an.

## **3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE (Seiten 70 –77)**

### **3110 Museen und Kulturförderungen (Trotte)**

3110.3000 *Behörden und Kommissionen*  
Die Aufgaben der bisherigen Trottekommission werden von der neu geschaffenen Kulturkommission wahrgenommen (siehe Funktion 3290/ Kultur, Sonstiges).

3110.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Hauswartung und Reinigung inkl. Betreuung der Reservationen etc..

3110.3110 *Büromöbel und -geräte*  
Anschaffung eines Beamers, einer Leinwand und entsprechender Möbel.

3110.3120 *Ver- und Entsorgung*  
Kosten für Strom, Gas und Wasser.

3110.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Internetnutzung und Mitgliederbeitrag für Baselland Tourismus.

3110.3144	<i>Unterhalt Hochbauten</i>	
	‣ Ordentlicher Unterhalt (unverändert)	3'000.—
	‣ Ersatz Beleuchtung 2. Etappe	15'000.—
3110.3199	<i>Übriger Betriebsaufwand</i>	
	Nur der ordentliche Aufwand. Im Vorjahresbudget war ein grösseres Projekt zum Thema «Leben und Tod» mit einem Gemeindeanteil von 20'000.—, der dem Trottefonds entnommen wird (siehe Konto 3110.4511), enthalten.	
3110.3511	<i>Einlagen in Fonds des Eigenkapitals</i>	
	Die Einlage in den Fonds beinhaltet die Spenden (siehe Konto 3110.4637) und die Verzinsung des Trottefonds (siehe Konto 3110.4940), wobei infolge des internen Zinssatzes von 0 % keine Zinsen gutgeschrieben werden. Das Spendenaufkommen ist rückläufig. Mit der Genehmigung des neuen Kulturfondsreglements erfolgt die Verbuchung dann über die Funktion 3290 (Kultur, Sonstiges).	
3110.4240	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>	
	Vermietungs- und Gebühreneinnahmen für die Trotte.	
3110.4511	<i>Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals</i>	
	Im Vorjahresbudget war eine Fondsentnahme enthalten (Aufwand siehe Konto 3110.3199).	
<b>3120</b>	<b><i>Denkmalpflege und Heimatschutz</i></b>	
3120.3000	<i>Behörden und Kommissionen</i>	
	Sitzungsgelder der Ortskernkommission.	
3120.3300	<i>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</i>	
	Der Investitionsbeitrag der Gemeinde an die Dom-Innensanierung muss gemäss den gesetzlichen Vorschriften linear über 30 Jahre abgeschrieben werden.	
3120.3636	<i>Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</i>	
	Beitrag an die Stiftung Burg Reichenstein gemäss Leistungsvereinbarung.	
3120.3637	<i>Beiträge an private Haushalte</i>	
	Beiträge an Private für Renovationen von erhaltenswerten Bauten im Ortskern. Nachdem in den letzten Jahren keine solchen Beiträge beantragt wurden, wird nur noch ein geringer Betrag budgetiert.	

<b>3210</b>	<b><i>Bibliotheken</i></b>	
3210.3000	<i>Behörden und Kommissionen</i>	
	Die bisherige Bibliothekskommission ist aufgelöst worden.	
3210.3101	<i>Betriebs- und Verbrauchsmaterial</i>	
	Anschaffung Bibliothekstaschen sowie Ersatz des 10-jährigen Spielmaterials.	
3210.3102	<i>Drucksachen, Publikationen</i>	
	Im Jahr 2018 feiert die Bibliothek ihr 75-jähriges Bestehen. Es sind verschiedene Aktivitäten geplant, die hier budgetiert sind.	
3210.3160	<i>Miete und Pacht Liegenschaften</i>	
3210.3920	<i>Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten</i>	
	Im Vorjahresbudget ist man davon ausgegangen, dass die Gemeinde die Liegenschaft Ermitagestrasse 2 noch im 2016 ins Eigentum übernehmen kann und daher keine Mietkosten mehr anfallen bzw. diese als interne Verrechnung ausgewiesen werden. Inzwischen ist die Liegenschaft ins Eigentum der Gemeinde übergegangen, die Miete ist aber bis zum 30.06.2018 geschuldet. Daher ist dies noch als Mietaufwand budgetiert. Ab 01.07.2018 ist die Miete dann als interne Verrechnung budgetiert (Ertrag siehe Konto 9630.4920).	
3210.4240	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>	
	Es wurde aufgrund von aktuellen Erfahrungswerten budgetiert.	
<b>3220</b>	<b><i>Konzert und Theater</i></b>	
3220.3300	<i>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</i>	
	Der Investitionsbeitrag der Gemeinde an das neuestheater.ch muss gemäss den gesetzlichen Vorschriften linear über 30 Jahre abgeschrieben werden.	
3220.3636	<i>Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</i>	
	‣ Musikverein, ordentlicher Beitrag	28'400.—
	‣ Musikverein, Beitrag an Instrumente	5'000.—
	‣ Orchesterverein Arlesheim	9'000.—
	‣ Theater auf dem Lande Arlesheim	11'000.—
	‣ Verein Domkonzerte	6'000.—
	‣ Kammermusik Arlesheim	4'000.—



<ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; Jodlerclub Arlesheim 1'500.—</li> <li>&gt; Männerchor 2'000.—</li> <li style="padding-left: 20px;">Zusätzlich 1'000.— für das regionale Sängertreffen</li> <li>&gt; Verein Bühnete 1'500.—</li> <li>&gt; Ensemble für Volksmusik (#fidel) 1'500.—</li> <li>&gt; neuestheater.ch 25'000.—</li> <li>&gt; Stimmenfestival – Dieser Betrag soll dem Kulturfonds entnommen werden (siehe Konto 3220.4511) 33'000.—</li> <li>&gt; Theater Basel 20'000.—</li> </ul>	<p>3290.3144 <i>Unterhalt Hochbauten</i> Ordentlicher Unterhalt der Badhofscheune. Im Vorjahresbudget war die Sanierung der Kanalisationsleitung enthalten.</p> <p>3290.3160 <i>Miete und Pacht Liegenschaften</i> Mietkosten für die verschiedenen Gebäude am Stollenrain am zukünftigen Standort «Gemeindesaal». Bis der Baurechtsvertrag abgeschlossen werden kann, sind die Lokalitäten gemietet. Entsprechender Mietertrag siehe Konto 3290.4470.</p> <p>3290.3199 <i>Übriger Betriebsaufwand</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; Beitrag für die 1. Augustfeier an die Bürgergemeinde 12'000.—</li> <li>&gt; Jungbürgerfeier (Anlass) 4'000.—</li> <li>&gt; Bettagsfeier 6'000.—</li> <li>&gt; Vereinsehrungen 4'500.—</li> </ul> <p>3290.3636 <i>Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; Vergabungen durch den Gemeinderat 52'000.—</li> <li>&gt; Fasnachts-Comité 2'500.—</li> <li>&gt; AGIV für Gewerbeverzeichnis 3'000.—</li> <li>&gt; Säulizunft für Silvesterfeier/Fasnachtsfeier 2'500.—</li> <li>&gt; Jugendzirkus Robiano 2'200.—</li> <li>&gt; Treffpunkt Arlesheim (ehemals Verkehrsverein) für Kulturkalender 1'000.—</li> <li>&gt; Treffpunkt Arlesheim, Beitrag 500.—</li> <li>&gt; IGVA 1'200.—</li> <li>&gt; Zolli Basel 5'000.—</li> <li>&gt; Katholischer Männerverein (für Miete Festgarnituren Sommerfest) 100.—</li> </ul> <p>Das Comitato Italiano d'intesa del Birstal hat sich aufgelöst, daher entfällt der bisherige Betrag (1'400.—).</p> <p>3290.3910 <i>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</i> Für Aktivitäten der Feuerwehr (Fasnachtsfeier), entsprechender Ertrag siehe Konto 1500.4910.</p> <p>3290.4470 <i>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> Mieteinnahmen für die Gebäude am Stollenrain am zukünftigen Standort «Gemeindesaal». Entsprechender Mietaufwand siehe Konto 3290.3160.</p>
<p>3220.4511 <i>Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals</i> Der Beitrag an das Stimmenfestival soll dem Kulturfonds entnommen werden (bisher Trottefonds) – entsprechender Aufwand siehe Konto 3220.3636.</p>	
<p><b>3290 Kultur, Sonstiges</b></p>	
<p>3290.3000 <i>Behörden und Kommissionen</i> Die neu geschaffene Kulturkommission ersetzt die bisherige Trottekommission (siehe Konto 3110.3000).</p>	
<p>3290.3010 <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i> Löhne der BetreuerInnen des Bauerngartens (anteilmässig, siehe auch Konto 7500.3010).</p>	
<p>3290.3102 <i>Drucksachen, Publikationen</i> Einladung JungbürgerInnen- und Bettags-Feier.</p>	
<p>3290.3119 <i>Übrige Anschaffungen</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; Ersatz und Unterhalt Tischgarnituren 3'000.—</li> <li>&gt; Diverse Anschaffungen 3'000.—</li> <li>&gt; Ersatz Fahnen 2'500.—</li> <li>&gt; Ersatz Bühnenmaterial 500.—</li> </ul>	
<p>3290.3130 <i>Dienstleistungen Dritter</i> Kosten für die notwendige Kontrolle der eigenen Elektrokästen, Kleingeräte und Kosten für die externe Liegenschaftsverwaltung (Umfang der vermieteten Liegenschaften hat zugenommen).</p>	
<p>3290.3140 <i>Unterhalt an Grundstücken</i> Ordentlicher Unterhalt Bauerngarten.</p>	

## **3410      *Übriger Sport***

### *3410.3130 Dienstleistungen Dritter*

- Betriebskostenbeitrag an die Trägerschaft  
der Dreifachsporthalle 52'400.—
- Telefon 300.—

### *3410.3144 Unterhalt Hochbauten*

35'000.— für den ordentlichen Unterhalt der Dreifachsporthalle.  
Der Ersatz der Leuchtkörper der Innenbeleuchtung sowie der Service  
der Hallentrennwände soll im Umfang von 13'170.— der entsprechend  
vorhandenen «Rückstellung» entnommen werden.

### *3410.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*

Ordentlicher Unterhalt für Maschinen und Turngeräte (8'000.—) sowie die  
regelmässigen Servicearbeiten für die technischen Betriebseinrichtungen  
(12'000.—).

### *3410.3170 Reisekosten und Spesen*

Auslagen Erfahrungsgruppe Sportanlagen.

### *3410.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*

Das bisherige Verwaltungsvermögen muss gemäss den gesetzlichen  
Vorschriften degressiv abgeschrieben werden.

### *3410.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*

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

### *3410.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*

Diverse Miet- und Pachtzinsen der Vereine für die Grundstücke (Fussball,  
Boccia, Tennis etc).

## **3411      *Gartenbad***

### *3411.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*

Kosten für die fest angestellten Personen sowie für die Aushilfen aufgrund  
von Durchschnittszahlen. Deren Einsatz hängt von der Witterung etc.  
ab und kann nur schwer abgeschätzt werden.

### *3411.3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial*

25'000.— für «Wasserchemie» (Budget 2017: 20'000.—), 9'500.—  
für Material für den Rasenunterhalt sowie 5'800.— für Reinigungsmaterial  
etc. und 4'000.— für Pflanzenersatz.

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

Es ist nur der ordentliche Unterhalt budgetiert. Es fallen weiterhin keine  
Anschaffungen etc. an.

### *3411.3120 Ver- und Entsorgung*

- Strom 35'000.—
- Wasser (pauschal) 24'000.—
- Solarwärme (Contracting) 3'000.—

### *3411.3130 Dienstleistungen Dritter*

- Telefongebühren inkl. Internet 2'800.—
- Sicherheit, Bewachung, Wasseruntersuchungen etc. 4'500.—
- Diverses 500.—

### *3411.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten*

17'000.— (Budget 2017: 13'500.—) sind für den Rasenunterhalt sowie  
3'000.— für kleinere Arbeiten vorgesehen. Im Vorjahresbudget waren  
noch Mittel für die Sicherung von kritischen Stellen mittels Granitblöcken  
enthalten.

### *3411.3144 Unterhalt Hochbauten*

10'000.— (Budget 2017: 15'000.—) für den ordentlichen baulichen  
Unterhalt. Ebenso sollen die Deckenbeleuchtung im Rücklaufbecken,  
im Büro sowie im Restaurant erneuert werden.

### *3411.3199 Übriger Betriebsaufwand*

Für Sport- und Freizeitanlässe.

### *3411.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*

Degressive Abschreibungen auf dem alten Verwaltungsvermögen  
(Investitionen Gartenbad) gemäss den gesetzlichen Vorgaben.

### *3411.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen*

Eintrittsgelder und Vermietungen.

3411.4260 *Rückerstattungen Dritter*  
Rückerstattung der Energie- und Stromkosten durch den Pächter des Schwimmbadkiosks.

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

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

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

3414.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Es sollen zwei Fussballtore angeschafft werden.

3414.3120 *Ver- und Entsorgung*  
Im Vorjahresbudget wurde noch angenommen, dass die Strom- und weiteren Energiekosten für den Fussballplatz «Post» durch die Gemeinde getragen werden müssen, dies ist aber nicht der Fall.

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

> Sportanlagen In den Widen	185'000.—
> Rasenpflege Sportanlagen In den Hagenbuchen	85'000.—
> Sportanlagen In den Hagenbuchen	13'000.—
> Securitas	9'500.—

3414.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten*  
Es sind die Beträge für den ordentlichen Unterhalt «In den Widen» (7'800.—) sowie «In den Hagenbuchen» (4'300.—) enthalten, die beide nochmals reduziert werden konnten. Zusätzlich sind für die Sanierung 100-Meter-Laufbahn in der Aussensportanlage Hagenbuche 30'000.— budgetiert.

3414.3144 *Unterhalt Hochbauten*  
10'000.— als Kosten für den ordentlichen Unterhalt (Budget 2017: 6'000.—) sowie Betrag für die Revision Duschen/WC sowie für die nötige Anpassung der Stromanschlüsse an die geltenden Normen.

3414.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*  
Neben den Kosten für die Serviceverträge sind noch 5'000.— für notwendige Unterhaltsarbeiten vorgesehen (Budget 2017: 0).

3414.3160 *Miete und Pacht Liegenschaften*  
Für die kostengünstige Ausweitung der Trainingsmöglichkeiten für den Fussballverein konnte im 2015 die Fussballanlage der Post zugemietet werden (Unterhalt erfolgt durch den Fussballclub Arlesheim), diese Kosten werden aber durch den FC Arlesheim getragen.

3414.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*  
Degressive Abschreibungen auf dem alten Verwaltungsvermögen gemäss den gesetzlichen Vorgaben sowie lineare Abschreibung der neuen Flutlichtanlage.

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

### **3420 Freizeit**

3420.3101 *Betriebs-, Verbrauchsmaterial*  
Für Pflanzen für Rabatten ist ein Durchschnittswert von 12'000.— (Budget 2017: 16'500.—) vorgesehen. Im Weiteren sind die Kosten für die Holzbereitstellung durch die Bürgergemeinde an den Feuerstellen, für das Fasnachts- und 1. Augustfeuer und Kosten für Verbrauchsmaterial budgetiert.

3420.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Für die Umsetzung der vorgesehenen neuen Massnahmen Kinderfreundliche Gemeinde aus dem Aktionsplan II sind 5'000.— (Budget 2017: 8'000.—) budgetiert. Für Sondereinsätze zur Sicherheit auf dem Postplatz sind 17'000.— (Budget 2017: 15'000.—) vorgesehen. Zusätzlich sind 200.— für Mitgliederbeiträge enthalten.

3420.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Aufwendungen für die Baubeurteilung für sämtliche Waldgebiete in der Gemeinde.

3420.3143 *Unterhalt übrige Tiefbauten*  
Unterhalt der Kinderspielplätze.

- 3420.3149 *Unterhalt übrige Sachanlagen*  
Ersatz Ballfang «Tschuttimätteli» beim Badhof.
- 3420.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*  
Degressive Abschreibungen der Investitionen in die Kinderspielplätze sowie in die sanierte Mauer auf dem alten Friedhof.
- 3420.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*
- |   |         |
|---|---------|
| > Ferienpass Arlesheim, Regio Ferienpass etc. (die Einnahmen der Gemeinde werden dem Ferienpass gutgeschrieben) | 8'950.— |
| > Pfadi Rychestei, ordentlicher Beitrag   | 2'520.— |
| > Kinderschachclub Arlesheim  | 3'710.— |
| > Kinderschachclub Arlesheim für Generationenturnier  | 500.—   |
| > Jungwacht/Blauring  | 1'540.— |

### 3421 **Jugendhaus**

- 3421.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Die Kosten des Reinigungspersonals sind durch die Gemeinde zu tragen.
- 3421.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Betrag für die periodische Fensterreinigung.
- 3421.3134 *Sachversicherungsprämien*  
Gemäss aktueller Vereinbarung wird die Gebäudeversicherungsprämie durch die Gemeinde getragen.
- 3421.3144 *Unterhalt Hochbauten*  
Es ist wiederum nur der ordentliche Unterhalt des Gebäudes vorgesehen.
- 3421.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
Der Beitrag an den Trägerverein Jugendhaus beinhaltet die Personalkosten und den Betriebsbeitrag für den «Kindertreff». Da das Eigenkapital des Vereins mehr als 10'000.— beträgt, sinkt der Gemeindebeitrag.

### 3422 **Ermitage**

- 3422.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Aufsicht Schloss Birseck. Die Periode der Schlossöffnung wurde im Jahr 2017 von Ostern bis Ende Oktober verlängert (früher ab 01. Mai).

- 3422.3140 *Unterhalt an Grundstücken*  
Ordentlicher Unterhalt inkl. Unterhalt der Mergelwege sowie für das Beurteilen und Fällen von Bäumen.

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

## 4 **GESUNDHEIT (Seiten 78 – 80)**

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

- 4120.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
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). Dieser Betrag sinkt, da der Baurechtszins infolge der Senkung des Referenzzinssatzes sinkt.

- 4120.3614 *Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen*  
Beiträge an die Pflegefinanzierung aufgrund gesetzlicher Vorgabe gemäss einer aktuellen Hochrechnung. Gemäss der aktuellen Usanz wurden keine Kosten für die Erhöhung des Pflegekostennorm-Stundensatzes budgetiert, da diese vom Regierungsrat noch nicht beschlossen ist.

- 4120.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
Subvention an die Stiftung Obesunne für deren Alterswohnungen. Dieser Betrag entspricht dem Baurechtszins der Stiftung Obesunne für diesen Bereich (siehe Konto 4120.4470). Dieser Betrag sinkt, da der Baurechtszins infolge der Senkung des Referenzzinssatzes sinkt.

- 4120.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*  
Baurechtszins der Stiftung Obesunne für den Grundstücksanteil Alters- und Pflegeheim (82'630.—; Budget 2017: 96'416.—) sowie für die Alterswohnungen (47'970.—; Budget 2017: 55'965.—). Die Gemeinde leistet einen Beitrag bzw. subventioniert die Stiftung in gleicher Höhe (siehe Konto 4120.3130 bzw. 4120.3636). Der Baurechtszins sinkt infolge Senkung des Referenzzinssatzes (aktueller Referenzzinssatz als Budgetgrundlage).

## **4210 Ambulante Krankenpflege**

### **4210.3130 Dienstleistungen Dritter**

- Sicherstellung der ambulanten Hilfe und Pflege gemäss Leistungsvereinbarung (Defizitübernahme) mit der Spitex Birseck 566'630.—
- Überkommunale Leistungen: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitex Birseck 22'000.—
- Mütter- und Väterberatung: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitex Birseck 47'500.—
- Abklärungen Pflegekostenbeiträge: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitex Birseck 1'500.—

Die Stiftung Obesunne hat den Mahlzeitendienst im 2017 neu organisiert und beansprucht zukünftig keinen Gemeindebeitrag mehr (Budget 2017: 16'000.—). Der Gemeinderat hat im Rahmen der ihm ausserhalb des Budgets zur Verfügung stehenden Mittel (§ 7 Gemeindeordnung) im Jahre 2017 einen einmaligen Betrag an die Neuorganisation geleistet.

### **4210.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**

Seit dem 01.01.2016 müssen auch Beiträge an private Spitex-Organisationen geleistet werden. Für das Budget 2017 lagen noch keine Erfahrungswerte vor.

### **4210.3637 Beiträge an private Haushalte**

- Beiträge an die Pflege zu Hause durch Angehörige, Nachbarn und an den Besuch von Tages- und Nachtstätten gemäss Reglement, die vermehrt beansprucht werden 175'000.—
- Geburtenbeiträge von 200.—/Kind (Durchschnittswert) 15'000.—

## **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. Da in den letzten Jahren keine solchen Kosten anfielen, wird nur noch ein Pro-Memoria-Wert budgetiert. Sollte hier ein Gemeindebeitrag zu leisten sein, so trägt der Kanton einen Kostenanteil von 75 % und die Gemeinde einen solchen von 25 %.

## **4330 Schulgesundheitsdienst**

### **4330.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten**

Kosten der schulärztlichen Untersuchungen.

### **4331 Kinder- und Jugendzahnpflege**

#### **4331.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**

Diese Arbeiten werden weiterhin durch Personen in der Verwaltung ausgeführt. Der Lohnanteil der mit dieser Aufgabe betrauten Personen wird hier verbucht.

#### **4331.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten**

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

#### **4331.4260 Rückerstattungen Dritter**

Anteilsmässiger Beitrag der Eltern an die Zahnarzt Honorare (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 4331.4631). Aufgrund sinkender Elternbeiträge bzw. höherer Subventionssätze, die zur Anwendung kommen (einkommensabhängig), nimmt dieser Betrag zu (und damit verbunden auch die Netto-Kosten der Gemeinde, die dem Kantonsbeitrag entsprechen).

## **4340 Lebensmittelkontrolle**

Entschädigung Pilzkontrolleur Mitgliederbeitrag in der entsprechenden Vereinigung. Die Inseratekosten im Wochenblatt werden seit einiger Zeit nicht mehr hier verbucht.

## **4900 Übriges Gesundheitswesen**

### **4900.3130 Dienstleistungen Dritter**

Beitrag an den Ärztenotruf (3'250.—) sowie 1'000.— für Beiträge an Gesundheitsprojekte im Rahmen des Konzepts betreffend die Gesundheitsförderung in Arlesheim.

4900.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*  
Beitrag an Hospiz im Park an die Kosten (50 %) für die Neuanschaffung einer Infusionsspritzenpumpe sowie 6'000.— für Vergabungen durch den Gemeinderat.

## 5 SOZIALE SICHERHEIT (Seiten 81 – 85)

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

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

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

### 5320 *Ergänzungsleistungen AHV*

5320.3631 *Beiträge an Kanton*  
Mit der per 01.01.2016 in Kraft getretenen Neuregelung tragen die Gemeinden den ganzen Anteil an den Kosten der jährlichen Ergänzungsleistungen (EL) 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). Es werden durch den Kanton die im Vorjahr angefallenen Kosten verrechnet. Es wurden 235.— (Vorjahr 240.—)/EinwohnerIn gemäss den Empfehlungen des Stat. Amts aufgenommen.  
Der Landrat hat am 15. Juni 2017 eine Gesetzesänderung beschlossen, welche den Regierungsrat verpflichtet, die anerkannten Heimtaxen der EL-Bezüger in der Verordnung zu begrenzen (EL-Obergrenze/«Deckelung»). Dadurch werden die EL zukünftig sinken (relevant erst ab Budget 2019). Dafür müssen die Gemeinden neu die Taxen oberhalb dieser EL-Obergrenze mittels sogenannten Zusatzbeiträgen für ihre PflegeheimbewohnerInnen übernehmen (entsprechende Kosten siehe Konto 5350.3637).

### 5350 *Leistungen an das Alter*

5350.3130 *Dienstleistungen Dritter*  
Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung an Pro Senectute von 15'000.— für Sozialberatungen, 3'000.— für das Führen von Treuhandschaften und 13'250.— für den Begegnungsort mit Informations- und Triagestelle gemäss Altersleitbild.

5350.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*

> Beitrag an Seniorenverein, ordentlicher Beitrag	2'500.—
> Beitrag Seniorenverein, Beitrag für neuen «Auftritt» u. a. Homepage	4'000.—
> Beitrag an Altersturnen	1'000.—
> für Vergabungen durch den Gemeinderat	1'000.—

5350.3637 *Beiträge an private Haushalte*  
Der Landrat hat am 15. Juni 2017 eine Gesetzesänderung beschlossen, welche den Regierungsrat verpflichtet, die anerkannten Heimtaxen der EL-Bezüger in der Verordnung zu begrenzen (EL-Obergrenze/«Deckelung»). Dadurch werden die EL zukünftig sinken (siehe Konto 5320.3631). Dafür müssen die Gemeinden neu die Taxen oberhalb dieser EL-Obergrenze mittels sogenannten Zusatzbeiträgen für ihre PflegeheimbewohnerInnen übernehmen. Die Gemeinden haben damit die Möglichkeit, diese Zusatzbeiträge zu begrenzen, dafür muss aber ein Reglement erstellt werden. Der budgetierte Betrag basiert auf den aktuellen Zahlen bezüglich PflegeheimbewohnerInnen.

### 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). Siehe auch Konto 5450.3130.

## **5451 Kinderkrippen und Kinderhorte**

### **5451.3130 Dienstleistungen Dritter**

Beitrag an die Stiftung Sunnegarte Arlesheim gemäss aktueller Leistungsvereinbarung für den Bereich Tagesheim. Zwei Notfallplatz ist im Konto 5790.3130 budgetiert.

## **5600 Soziales Wohnungswesen**

### **5600.3130 Dienstleistungen Dritter**

Kosten der externen Verwaltung der Liegenschaft General Guisan-Strasse 9.

### **5600.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**

Subvention an die Stiftung Obesunne für die Familienwohnungen (32'995.—; entspricht dem Baurechtszins, siehe Konto 5600.4470) sowie die Subvention an die Stiftung «St. Ottilien Hilfe, Schutz & Segen» für den Neubau an der General Guisan-Strasse (22'460.65; entspricht dem Baurechtszins, siehe Konto 9630.4430).

Diese Beträge sinken, da der Baurechtszins infolge der Senkung des Referenzzinssatzes sinkt.

### **5600.3637 Beiträge an private Haushalte**

Mietzinsbeiträge an Private gemäss Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen vom 18. Juni 2009. Es wird weiter mit steigenden Kosten gerechnet.

### **5600.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen**

Mietertrag der Liegenschaften General Guisan-Str. 5 und 9 sowie Baurechtszins der Stiftung Obesunne für die Familienwohnungen, wobei eine Subvention in der Höhe des Baurechtszinses geleistet wird (siehe Konto 5600.3636). Der Baurechtszins sinkt infolge Senkung des Referenzzinssatzes (aktueller Referenzzinssatz als Budgetgrundlage).

## **5720 Sozialhilfe**

### **5722 Sozialhilfe Asylbereich**

Bisher wurden die Kosten im Asylwesen gemäss Sozialhilfegesetzgebung in der Funktion 5720 ausgewiesen, neu werden diese Kosten aufgeteilt ausgewiesen.

Mit netto 1,562 Mio. fallen hier weiterhin höhere Kosten an (Budget 2017: 1,39 Mio./Rechnung 2016: 1,48 Mio.). Die Budgetierung dieser gebunde-

nen Kosten ist sehr schwierig, da von Annahmen für die zukünftige Entwicklung ausgegangen werden muss.

### **5720.3637 Beiträge an private Haushalte**

Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz. Das Budget basiert auf der Hochrechnung der aktuellen Daten, wobei aufgrund dieser Daten von einer Zunahme ausgegangen werden muss. Die Kosten gemäss Sozialhilfegesetzgebung im Asylwesen werden neu separat in der Funktion 5722 ausgewiesen (im Vorjahresbudget alles hier ausgewiesen).

### **5720.4260 Rückerstattungen Dritter**

### **5720.4611 Entschädigungen vom Kanton**

Das Budget basiert auf der Hochrechnung der aktuellen Daten. Die Rückerstattungen erfolgen oft mit Verzögerung und sind nur schwer abschätzbar. Die Entschädigungen gemäss ZUG entfallen seit dem 01.04.2016 (Gesetzesänderung).

### **5720.4631 Beiträge von Kanton**

Rückerstattung der Kosten für die Integration (Aufwand siehe 5720.3637).

## **5730 Asylwesen**

### **5730.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände**

### **5730.4611 Entschädigungen vom Kanton**

Entschädigung an die Gemeinde Reinach für die Unterbringung und Betreuung von Asylsuchenden der Gemeinde Arlesheim gemäss Vertrag. Die Entschädigung ist abhängig von der Anzahl Asylsuchender. Die Kosten werden durch den Kanton zurückerstattet. Es wird davon ausgegangen, dass die Plätze in Reinach vollumfänglich belegt werden.

### **5730.3637 Beiträge an private Haushalte**

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

## **5790 Übriges Sozialwesen**

### **5790.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**

Personalbestand aufgrund der aktuellen Anstellungen.

**5790.3113 Hardware**

Im Vorjahresbudget war die periodische Erneuerung der IT-Infrastruktur gemäss Konzept enthalten.

**5790.3130 Dienstleistungen Dritter**

Vom Beitrag an die Tagesfamilien (Stiftung Sunnegarte) gemäss Leistungsvereinbarung wird ein Teilbetrag von 15'000.— (siehe Konto 2180.3130) und vom Beitrag an das Tagesheim ein Teilbetrag von 32'000.— (siehe Konto 5451.3130) zu Lasten der übrigen Sozialhilfe verbucht. Für die Fachstelle für Schuldenberatung sind 12'220.— enthalten. Weiter sind hier die Kosten für die externe Reinigung (via Mietnebenkosten), Mitgliederbeiträge (u.a. SKOS, VSO BL; 2'750.—) sowie Telefongebühren, Porti etc. budgetiert.

**5790.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen**

Ordentliche Unterhaltskosten für die eingesetzte Software der Sozialberatung.

**5790.3160 Miete und Pacht Liegenschaften**

Miete für die Räumlichkeiten der Sozialberatung im Pfeffingerhof.

**5790.3162 Raten für operatives Leasing**

Miete der Kopierer/Drucker sowie der Telefonanlage.

**5790.3637 Beiträge an private Haushalte**

Beiträge für die freiwillige Sozialhilfe.

**5790.3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen**

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

**5790.4260 Rückerstattungen Dritter**

Bisher wurde hier die Verrechnung der Kosten für die durch das Reinigungspersonal der Sozialberatung ausgeführten Reinigungsarbeiten für die Stiftung Sunnegarte (Aufwand siehe Konto 5790.3010) ausgewiesen. Der entsprechende Aufwand wird neu in der Funktion 2180 (Tagesbetreuung) ausgewiesen. Daher wird auch die Rückerstattung dort ausgewiesen (siehe Konto 2180.4260).

**5790.4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen**

Gutschrift Besoldungsanteil an die Löhne des Personals der Sozialberatung für die im Kindes- und Erwachsenenschutz (KESB) erbrachten Dienstleistungen (Aufwand siehe in Konto 1401.3910). Diese werden weiterhin aufgrund der bisherigen Usanz pauschal verrechnet.

Gutschrift für die Kosten für die Reinigung der Räumlichkeiten der KESB (Aufwand siehe in Konto 1402.3910) durch die Reinigungskraft, die die Räumlichkeiten der Sozialberatung betreut (Aufwand siehe Konto 5790.3010). Diese Kosten werden in der Rechnung 2018 direkt der KESB belastet – damit entfällt hier der entsprechende Aufwand/Ertrag.

**5920 Hilfsaktionen im Inland**

**5920.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**

Die Sozialhilfebehörde nimmt die Vergabungen seit dem Jahre 2017 für alle zur Verfügung stehenden Mittel (40'000.—, Budget 2017: 48'000.—) vor. 8'000.— werden neu in den Funktionen 3410/Übriger Sport (1'000.—), 4900/Übriges Gesundheitswesen (6'000.—) und 5350/Leistungen an das Alter (1'000.—) ausgewiesen und durch den Gemeinderat vergeben. Weiterhin vergibt der Gemeinderat die ihm für generelle Beiträge für Hilfsaktionen im Inland zur Verfügung stehenden Mittel von 30'000.—.

**5930 Hilfsaktionen im Ausland**

**5930.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**

Beiträge für die Hilfe und bei Katastrophen im Ausland.

**6 VERKEHR (Seiten 86 – 87)**

**6150 Gemeindestrassen/Werkhof**

**6150.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**

Es wird beim Werkhof von einem unveränderten Personalbestand ausgegangen. Im Gegensatz zum Vorjahresbudget ist nur eine Teilleistungslohnstelle budgetiert.

**6150.3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial**

Diverses Verbrauchsmaterial, wie Treibstoff, Streusalz, Splitt, und Signalisationsmaterial. Gegenüber dem Vorjahresbudget wurden Anpassungen aufgrund aktueller Zahlen vorgenommen.



<p>6150.3111 <i>Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Neben einem Pauschalbetrag für diverse kleinere Geräteanschaffungen (24'000.—, seit Jahren unverändert) ist der Ersatz der Kreiselegge für 10'000.— und eines E-Bikes vorgesehen.</p>	<p>6150.3132 <i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Planaufnahme und Nachführung von Strassenrändern und Beleuchtung 17'500.—</li> <li>➤ Mutation Strassennetzplan, Talstrasse 10'000.—</li> <li>➤ Betrieb Datenverwaltungsstelle 3'000.—</li> <li>➤ Diverse Planungshonorare inkl. Schulwegsicherheit 3'500.—</li> </ul>
<p>6150.3112 <i>Dienstkleider</i> MitarbeiterInnenkleider gemäss Konzept.</p>	<p>6150.3141 <i>Unterhalt Strassen/Verkehrswege</i> Ordentlicher Unterhalt Strassen: Sammlerdeckel/Einlaufroste; diverse Anpassungen; Behebung Frost- und Winterschäden; Unterhalt- und Instandstellung Fusswege; Rad- und Waldwege (15'000.—, Budget 2017: 30'000.—; Reduktion, da für den Dorfplatz separat Mittel aufgenommen wurden); Rissanierungen auf Fahrbahnen; Randsteinfugensanierungen; Schutzwaldpflege. Für die Erweiterung der Begegnungszone sind 30'000.— vorgesehen. Ausserordentlicher Strassenunterhalt: Instandstellung Pflästerung; Massnahmen Schulwegsicherheit. Ordentlicher Unterhalt Strassenbeleuchtung: Reparaturen, Instandsetzung, Unfallschäden; Anpassungen öffentliche Beleuchtung. Für den Unterhalt/ Instandstellung der Pflästerungen sind 65'000.— für das Ausfugen des Dorfplatzes enthalten.</p>
<p>6150.3113 <i>Hardware</i> Ersatz von Arbeitsplatzcomputern im Rahmen des Informatikkonzepts .</p>	<p>6150.3144 <i>Unterhalt Hochbauten</i> 6'000.— für den ordentlichen Unterhalt des Werkhofs (bisher 5'000.—).</p>
<p>6150.3118 <i>Immaterielle Anlagen</i> Im Vorjahresbudget war der Ersatz der bestehenden Zeiterfassung enthalten.</p>	<p>6150.3151 <i>Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Unterhalt sämtlicher Fahrzeuge und Maschinen sowie Wartungskosten für Warenlift, Hebebühnen, Kompressor, Abwasserreinigungsanlage und Unterhalt der Informatikmittel.</p>
<p>6150.3130 <i>Dienstleistungen Dritter</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Strassenreinigung durch Dritte 130'000.—</li> <li>➤ Transporte und Abladegebühren für Mulden 55'000.—</li> <li>➤ Unterhaltsvertrag Strassenbeleuchtung 50'000.—</li> <li>➤ Sammlerreinigung 30'000.—</li> <li>➤ Periodische Kontrolle der Beleuchtung 18'000.— Dies betrifft gemäss eidg. Starkstromgesetz auch die Strassenbeleuchtung</li> <li>➤ Fertigkompost 15'000.—</li> <li>➤ Strassenmarkierungen ordentlich 14'000.—</li> <li>➤ Telefongebühren 8'450.—</li> <li>➤ Parkuhren (elektronische Bezahlung etc.) 6'500.—</li> <li>➤ Baumpflege an Strassen und Parkplätzen 5'000.—</li> <li>➤ Heckenschneiden und Baumpflege durch Dritte 2'500.—</li> <li>➤ Umwelteinsatz CH 2'000.—</li> <li>➤ Mitgliedschaften 1'100.—</li> <li>➤ Sicherheitsaktionen (bfu-Delegierter) 1'000.—</li> <li>➤ Fensterreinigung durch externe Firma 300.—</li> </ul>	<p>6150.3161 <i>Mieten, Benützungskosten Mobilien</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Miete diverser Maschinen und Geräte 27'000.—</li> <li>➤ Miete Marktstände (für Hauptmärkte) 5'000.—</li> </ul>
<p>6150.3131 <i>Planungen und Projektierungen Dritter</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Für kleinere Planungsvorhaben 5'000.—</li> <li>➤ Unterhaltsplanung auf Gemeinde GIS 11'500.—</li> </ul>	<p>6150.3162 <i>Raten für operatives Leasing</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Miete Kopierer 1'050.—</li> <li>➤ Miete Telefonanlage 4'500.—</li> </ul>

<b>6150.3300</b>	<b>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</b>	
	Abschreibungen auf dem Werkhof sowie der verschiedenen Strassenbauten gemäss den gesetzlichen Regelungen. Das per 01.01.2014 noch vorhandene bisherige Verwaltungsvermögen wird gemäss den gesetzlichen Vorschriften degressiv abgeschrieben. Die nun abgeschlossenen Strassenbauprojekte müssen neu linear über die Nutzungsdauer von 40 Jahren abgeschrieben werden.	
<b>6150.4240</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>	
	> Einnahmen der Parkuhren und Dauerparkkarten (leichter Rückgang infolge Wegfall von Parkflächen am Dychweg)	111'000.—
	> Allmendgebühren, Entfernung Wespenester sowie Vermietung von Marktständen und Tischgarnituren für Anlässe (Märkte siehe Konto 1400.4240) etc.	22'000.—
<b>6150.4260</b>	<b>Rückerstattungen Dritter</b>	
	15'650.— für die eine Teillohnstellen (im Vorjahresbudget waren zwei Teillohnstellen enthalten, siehe auch Konto 6150.3010), 10'000.— für umgefahrene Kandelaber und Strassenschilder etc., die den Verursachern verrechnet werden können. Ebenso ist ein Betrag für die private Fahrzeugnutzung enthalten (Abnahme, da nur noch ein Teil der Flotte dafür zur Verfügung gestellt wird).	
<b>6150.4631</b>	<b>Beiträge vom Kanton</b>	
	Kantonserträge an den Gewerbeparkkarten, die anteilmässig auf die Gemeinden aufgeteilt werden.	
<b>6150.4910</b>	<b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>	
	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).	
<b>6150.4920</b>	<b>Interne Verrechnung von Pachten, Mieten und Benützungskosten</b>	
	> Miete Wasserversorgung (Aufwand siehe 7101.3920)	65'000.—
	> Miete Abwasserbeseitigung (Aufwand siehe 7201.3920)	50'000.—

<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	
<b>6290.3109</b>	<b>Übriger Material- und Warenaufwand</b>	
	Es werden weiterhin vier SBB-Tageskarten durch die Gemeinde beschafft und an die Bevölkerung verkauft (Einnahmen siehe Konto 6290.4240).	
<b>6290.3130</b>	<b>Dienstleistungen Dritter</b>	
	Aufwand für das Ruftaxi (ehemals Nachttaxi) nach erfolgter Neuregelung.	
<b>6290.4240</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>	
	55'500.— als Einnahmen aus dem Verkauf der SBB-Tageskarten (Anschaffung siehe Konto 6290.3109). Neu sind die entsprechenden Einnahmen für das Ruftaxi enthalten (8'000.— aus dem Bonverkauf).	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (Seiten 88 – 95)</b>	
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	
<b>7101.3111</b>	<b>Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>	
	> Wasseruhren (jährliche Tranche)	30'000.—
	> Ersatz Unterwasserpumpe GWP III Widen	27'000.—
	> Diverse Kleingeräte	5'000.—
	Im Vorjahresbudget war der Ersatz des VW Caddy (Gasfahrzeug) sowie der Ersatz Entkeimungsanlage im Grundwasserpumpwerk in den Widen enthalten.	
<b>7101.3130</b>	<b>Dienstleistungen Dritter</b>	
	> Nutzungsgebühr Hardwasser	40'000.—
	> Mitgliedschaft Schweizerischer Verein Wasser und Gas sowie Diverses	4'200.—
	> Telefongebühren und Diverses	3'000.—
<b>7101.3132</b>	<b>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</b>	
	> Generelle Wasserversorgungsplanung	20'000.—
	> Leitungskataster nachführen	26'000.—
	> Erfassen von Schemaplänen (neu)	9'000.—
	> Betrieb Datenverwaltungsstelle	3'000.—
	Im Vorjahresbudget war die Auditierung des Qualitätssicherungssystems enthalten.	

<p>7101.3143 <i>Unterhalt übrige Tiefbauten</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>› Leitungsbrüche 60'000.—</li> <li>› Leitungsmaterial (wird teilweise weiterverrechnet, siehe Konto 7101.4240) 45'000.—</li> <li>› Ersatz Schieber (anstelle Reparatur) 25'000.—</li> <li>› Unterhalt und Reparaturen Brunnenstuben etc. 20'000.—</li> <li>› Kleinere Netzanpassungen 60'000.—</li> <li>› Diverses Material 5'000.—</li> <li>› Ersatz Zuleitung Domplatzbrunnen 50'000.— (Bestandteil Notwasserversorgungskonzept)</li> </ul>	<p>7101.3920 <i>Interne Verrechnung von Pachten, Mieten, Benützungskosten</i> Mietkosten für die genutzte Fläche der Wasserversorgung im Werkhof der Gemeinde (Ertrag siehe Konto 6150.4920).</p> <p>7101.4240 <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i> Budgetiert wurde ein Mittelwert der jährlichen Einnahmen der Vorjahre. Für das Wasser im Gartenbad werden diesem (Funktion 3411) pauschal 24'000.— verrechnet. Enthalten ist auch ein Betrag von 75'000.— für Hausanschlüsse (Materialkosten siehe Konto 7101.3143) und Dienstleistungen, die an Dritte weiterverrechnet werden können.</p>
<p>7101.3151 <i>Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>› Wartung und Unterhalt Hydranten und Schieber 33'000.— Ein Teil der Arbeiten wird weiterhin durch eigenes Personal ausgeführt.</li> <li>› Ersatzmaterial für Hydranten 7'000.—</li> <li>› Reparaturen Fahrzeuge und Kleingeräte etc. 6'000.—</li> <li>› Wartungs- und Serviceverträge etc. 10'600.—</li> <li>› Verschiedenes 5'000.—</li> </ul>	<p><b>7201 <i>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</i></b></p> <p>7201.3130 <i>Dienstleistungen Dritter</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>› Leitungen spülen 38'000.—</li> <li>› Abklärungen 2'000.—</li> <li>› Telefongebühren (Pegelstandsmessungen) 3'000.—</li> </ul> <p>7201.3131 <i>Planungen und Projektierungen Dritter</i> Nur Überarbeitung des Generellen Entwässerungsplans (GEP 2. Teil Abschlussarbeiten).</p> <p>7201.3132 <i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i> Leitungskataster nachführen (29'000.—) und Betrieb Datenverwaltungsstelle (6'000.—).</p>
<p>7101.3300 <i>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</i> Abschreibung der inzwischen abgeschlossenen Projekte linear aufgrund der Nutzungsdauer.</p>	<p>7201.3143 <i>Unterhalt übrige Tiefbauten</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>› Ordentlicher Unterhalt (Reparaturen, Spülen) 12'000.—</li> <li>› Anpassungen bei Neubauten und Anlagen 20'000.—</li> <li>› Ersatz Kontrollschächte (ca. 4 Stück) 25'000.—</li> </ul>
<p>7101.3510 <i>Einlage in Spezialfinanzierungen</i> Aufgrund der steigenden Einnahmen, wird mit einem geringerem «Gewinn» gerechnet. Diese Spezialfinanzierung verfügte per 01.01.2017 über ein «Kapital» von 2'016'672.74.</p>	<p>7201.3300 <i>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</i> Die fertig gestellten Projekte müssen linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben werden.</p>
<p>7101.3900 <i>Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen</i> Belastung für verwaltungsinterne Leistungen der allgemeinen Dienste (Ertrag siehe Konto 0220.4900).</p>	<p>7201.3611 <i>Entschädigungen an Kanton</i> Beitrag an den Kanton an die Kosten der Abwasserbeseitigung. Die in die ARA abgeleitete Wassermenge hat in den letzten Jahren leicht abgenommen, wobei aktuell nur noch mit einem geringen weiteren Rückgang der Kosten gerechnet wird.</p>
<p>7101.3910 <i>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</i> Personalaufwand für Leistungen, die das Personal der allgemeinen Dienste erbringt (Ertrag siehe Konto 0220.4910). Der Betrag wurde unverändert übernommen.</p>	

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 Pachten, Mieten und 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.

7201.4510 *Entnahmen aus Spezialfinanzierungen*  
Bei leicht höheren Ausgaben und leicht steigenden Einnahmen fällt der Verlust der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung, tiefer als im Vorjahresbudget aus. Diese Spezialfinanzierung verfügte per 01.01.2017 über ein «Kapital» von 13'173'423.55. Mit dem Verlust kann dieses hohe Kapital – wie geplant – langsam abgebaut werden.

**7300 Abfallbewirtschaftung**

7300.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*  
Löhne für die Kompostberatung und wiederum der Aufwand für die Kompostberatung Münchenstein, die im Rahmen einer Leistungsvereinbarung ausgeübt wird. Diese Kosten werden vollumfänglich zurück erstattet (siehe Konto 7300.4612).

7300.3130 *Dienstleistungen Dritter*

<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ Entschädigungen Betreuung Kompost, Telefon</li> <li>➢ Aktionen, Abfallprävention an den Schulen, Clean Up Day inkl. PR-Arbeit, Diverses</li> <li>➢ Telefonkosten</li> </ul>	<p>5'000.—</p> <p>10'000.—</p> <p>600.—</p>
--	---

Die Aktivitäten an der Schule finden nur alle zwei Jahre statt (5'000.—) und werden im Jahre 2018 durchgeführt.

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)**

7301.3130 *Dienstleistungen Dritter*

Entsorgungsaufwand	
➢ Kehricht- und Sperrgutabfuhr	295'000.—
➢ Grünabfuhr, Häckselervice und Kompostierung	57'000.—
➢ Papiersammlung	25'000.—
➢ Kartonsammlung	8'000.—
➢ Glas	18'000.—
➢ Weissblech, Altmetall	2'200.—
➢ Chemikalien, Tierkadaver und Diverses	12'700.—
➢ Verkaufsprovisionen	23'000.—

7301.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*  
Honorare zur Prüfung der geplanten Massnahmen zum Abfallkonzept Energieregion Birsstadt.

7301.3149 *Unterhalt übrige Sachanlagen*  
Abfallfibel inkl. Version für Migranten/-innen.  
Dies wird weiterhin in dieser Position budgetiert.

7301.3510 *Einlagen in Spezialfinanzierungen*  
Im Jahre 2018 wird aufgrund der tiefer budgetierten Einnahmen ein Verlust ausgewiesen.

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.

7301.4510 *Entnahmen aus Spezialfinanzierungen*  
Im Jahre 2018 wird aufgrund der tiefer budgetierten Einnahmen ein Verlust ausgewiesen. Diese Spezialfinanzierung verfügt per 01.01.2017 über ein «Kapital» von 1'495'461.12.

## **7500 Arten- und Landschaftsschutz**

### **7500.3000 Behörden und Kommissionen**

Die bisherige Naturschutzkommission wurde mit der Umwelt- und Energiekommission (siehe Konto 7690.3000) zur Natur-, Umwelt- und Energiekommission zusammengeführt. Deren Sitzungsgelder werden hier ausgewiesen.

### **7500.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**

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

### **7500.3130 Dienstleistungen Dritter**

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

### **7500.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten**

- > Beitrag für IBA 2020 Basel 5'100.—
- > Beratungshonorare Naturschutzflächen 5'000.—
- > Projektgruppe «Birspark Landschaft» 4'650.—
- > Erfolgskontrolle Schutzgebiete 4'000.—
- > Projektierung BesucherInnenlenkungskonzept Wald 5'000.—

Im Vorjahresbudget waren noch 20'000.— für ein Konzept für Pocket Parks im Gewerbegebiet enthalten.

### **7500.3140 Unterhalt an Grundstücken**

Umsetzung des Anliegens der Natur-, Umwelt- und Energiekommission, «Mehr Bäume für Arlesheim» auf öffentlichem Grund. Es sollen 15 neue Bäume gepflanzt werden. Im Vorjahresbudget waren 20'000.— für ein BesucherInnenlenkungskonzept enthalten.

### **7500.3145 Unterhalt Wald**

Waldrandpflege bzw. ökologische Aufwertung (5'700.—), Waldrandunterhalt gegen Kulturland (3'900.—) und Pflege gelichteter Lebensräume

(4'750.—). Nachdem im Vorjahr auf die weiteren Arbeiten verzichtet wurde, werden ab dem Budget 2018 die weiteren Etappen des Projekts Terrassenwald wieder budgetiert (20'000.—)

### **7500.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen**

Die Tieferlegung und Renaturierung des Dorfbachs muss gemäss den gesetzlichen Vorschriften degressiv abgeschrieben werden.

### **7500.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände**

Entschädigungen für die Mehrkosten für schonenderes Holz (17'500.—) und Holzbereitstellung in der Gobenmatt (1'500.—) sowie Unterhalt der Altholzinsel im Spitalholz (700.—).

### **7500.3910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen**

Kosten für die Reinigung der Amphibiendurchgänge an der Schönmat- strasse durch die Feuerwehr, die intern verrechnet werden (entsprechende Gutschrift erfolgt im Konto 1500.4910).

## **7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz**

### **7610.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**

Feuerungskontrolle durch den Bademeister anteilmässig.

### **7610.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge**

Servicekosten für die Messgeräte des Feuerungskontrolleurs.

### **7610.4210 Gebühren für Amtshandlungen**

Gebühren für die Feuerungskontrollen. Im Vorjahresbudget war geplant, dass diese zukünftig kostendeckend ausgestaltet werden. Darauf wurde im Hinblick auf die anstehende Liberalisierung dieser Dienstleistung verzichtet. Es sind die bisherigen Gebühreneinnahmen abgebildet.

## **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).

7620.4240	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>	
	Hundegebühren, budgetiert wird aufgrund der aktuellen Anzahl an gehaltenen und pflichtigen Hunden.	
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	
7690.3000	<i>Behörden und Kommissionen</i>	
	Die bisherige Umwelt- und Energiekommission wurde mit der Naturschutzkommission zur Natur-, Umwelt- und Energiekommission zusammengeführt. Deren Sitzungsgelder werden im Konto 7500.3000 ausgewiesen.	
7690.3010	<i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i>	
	Lohnkosten der WC-Reinigung durch eigenes Personal.	
7690.3111	<i>Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i>	
	Es sind keine Anschaffungen vorgesehen. Im Vorjahresbudget war der Gemeindeanteil an eine geplante Elektrofahrzeug-Ladestation geplant.	
7690.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i>	
	WC-Reinigung (ohne WC am Bahnhof, das neu von der SBB gereinigt wird), Beiträge an verschiedene Umweltschutzorganisationen (Energieberatung 3'000.— /Energiestadt 2'600.— /Gemeindeverbund Flugverkehr 2'500.—).	
7690.3132	<i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i>	
	> Kampagne Energiestadtlabel	10'000.—
	> Kommunikation/PR Energiestadt	5'000.—
	> Energiecheck Gemeindeliegenschaften	5'000.—
7690.3636	<i>Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</i>	
	Vergabungen durch den Gemeinderat.	
7690.3637	<i>Beiträge an private Haushalte</i>	
	Förderbeiträge gemäss Katalog Energiestadt, wobei der Betrag aufgrund der effektiv geleisteten Beiträge reduziert wurde.	
7690.4210	<i>Gebühren für Amtshandlungen</i>	
	Einnahmen WC am Postplatz (bisher nicht separat ausgewiesen).	

<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	
7710.3010	<i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i>	
	Im Vorjahresbudget war eine temporäre Stellenaufstockung ab Mai um 50 % bis zur Pensionierung eines Mitarbeiters enthalten – dieser Mitarbeitende wird im April pensioniert.	
7710.3120	<i>Ver- und Entsorgung</i>	
	Kosten für Strom, Gas und Wasser.	
7710.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i>	
	> Grabpflege durch externe Firma	150'000.—
	Reduktion der Inanspruchnahme von Mitarbeitenden des Werkhofs, damit diese die dringendsten pendenten Arbeiten erledigen können.	
	> Kremationsgebühren	47'740.—
	> Muldentransporte und Gebühren	5'000.—
	> Baumpflege durch externe Firma	3'500.—
	> Telefon, Fensterreinigung durch Dritte, Diverses	3'000.—
7710.3143	<i>Unterhalt übrige Tiefbauten</i>	
	> Sanierung Wildpflasterung div. Orte	10'000.—
	> Erweiterung Urnenreihengräber	5'000.—
7710.3144	<i>Unterhalt Hochbauten</i>	
	Ordentlicher Gebäudeunterhalt (5'000.—) sowie Schaffung eines Kindergrabfeldes mit Gedenkstätte für Frühgeborene.	
7710.3637	<i>Beiträge an private Haushalte</i>	
	Beitrag an die Bestattung gemäss Friedhofs- und Bestattungsreglement. Budgetiert aufgrund von Durchschnittswerten.	
7710.4240	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>	
	Grabpflegegebühren sowie Gebühren für auswärts wohnhaft gewesene Personen. Budgetiert wurde aufgrund von Durchschnittswerten.	
7710.4470	<i>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i>	
	Im Gebiet des Friedhofs gelegene Liegenschaften Zinnhagweg 3 und Bromhübelweg 8.	

<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	
7900.3130	Dienstleistungen Dritter Dokumentenverwaltung der Nutzungspläne.	
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	
	> Nachführen Zonenplan/Ortskernplan, Mutationen	5'000.—
	> Fachgutachten für BIB- und ISOS-Objekte (Begründungen für Nichtunterschutzstellung)	5'000.—
	> Revision Zonenplan	10'000.—
	> Verschiedenes (Unvorhergesehenes)	10'000.—
	> Anpassung Strassennetzplan und -reglement	15'000.—
7900.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	
	> Planungsgruppe «Birsstadt»	9'400.—
	> Externe Fachberatung und Studien	10'000.—

## **8 VOLKSWIRTSCHAFT (Seiten 96 – 98)**

### **8140 Produktionsverbesserungen**

8140.3120	Ver- und Entsorgung Kosten für Strom und Wasser für das Rähüsli.	
8140.3130	Dienstleistungen Dritter Rebwärter durch externe Person im Auftragsverhältnis.	
8140.3140	Unterhalt an Grundstücken	
8140.3144	Unterhalt Hochbauten Im Vorjahr waren die Unterhaltskosten für den Rebberg sowie der Gebäudeunterhalt Rähüsli enthalten.	
8140.3637	Beiträge an private Haushalte Beitrag an den Pächter für den ausserordentlichen Aufwand bei der Bewirtschaftung.	
8140.4260	Rückerstattungen Dritter Tranchenweise Rückerstattung bis zum Jahr 2028 des bei Pachtbeginn übernommenen «Pflanzkapitals» (Reben).	

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

### **8200 Forstwirtschaft**

8200.3145	Unterhalt Wald Schutzwaldpflege zu Gunsten der Verkehrsflächen für Erholung und Sport.
8200.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Ordentlicher Beitrag an die Bürgergemeinde.

### **8300 Jagd und Fischerei**

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

### **8710 Elektrizität**

8710.4120	Konzessionen Entschädigung der EBM aufgrund Erfahrungswert.
-----------	--

### **8720 Gas**

8720.4120	Konzessionen Entschädigung der IWB aufgrund Erfahrungswert.
-----------	--

## **9 FINANZEN UND STEUERN (Seiten 99 – 102)**

### **9100 Steuern aktuelles Jahr**

9100.4000	Einkommenssteuern natürliche Personen
9100.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen
	Im Verlaufe des Jahres 2018 werden die Steuern 2017 bzw. vor allem die Steuern der Vorjahre definitiv veranlagt. Der Kanton hat ausgehend von den Steuererträgen 2015 Zuwachsraten ermittelt und den Gemeinden als Empfehlung unterbreitet.
	Im 2015 sind noch nicht alle Steuern veranlagt worden, diese Daten wurden jedoch für die entsprechende Schätzung als Grundlage verwendet. Die eigenen Annahmen liegen tiefer als die von der Steuerverwaltung übermittelten Zuwachsraten. Es wurde, ausgehend vom Budget 2017, mit einer Zuwachsrate leicht über dem für die Finanzplanung eingesetzten Wert ausgegangen (2 %).

Die Entwicklung der Vermögenssteuer ist schwer abschätzbar (rund 30 % der Steuereinnahmen) und stark von der Stimmung an den Börsen abhängig. Gemäss den bisherigen Erfahrungen korrelieren die Daten von Arlesheim jeweils nicht mit den vom Kanton für den ganzen Kanton ermittelten Wachstumsraten (diese sehen deutlich tiefere Einnahmen vor). Daher wurden diese bei der Schätzung der Vermögenssteuereinnahmen nicht direkt verwendet. Es wurde auch hier ein moderates Wachstum gemäss den Zuwachsraten der Finanzplanung (2 %) angenommen. Enthalten ist auch ein Durchschnittswert für Steuern auf Kapitalabfindungen.

#### **9100.4002** *Quellensteuern natürliche Personen*

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

#### **9100.4010** *Ertragssteuern juristische Personen*

#### **9100.4011** *Kapitalsteuern juristische Personen*

Es wurden die Zuwachsraten gemäss Finanzplanung (0,5 %) eingesetzt. Die Steuerschätzung des Kantons ist optimistischer.

### **9101** *Steuern Vorjahre*

#### **9101.4000** *Einkommenssteuern natürliche Personen*

#### **9101.4001** *Vermögenssteuern natürliche Personen*

Da jeweils mit dem Rechnungsabschluss für die noch nicht veranlagten Steuern eine detaillierte Abgrenzung vorgenommen werden muss, wird hier dafür weiterhin kein Betrag mehr budgetiert. Für Nach- und Strafsteuern ist ein Erfahrungswert enthalten (ab 01.01.2018 erfolgt der automatische Informationsaustausch und aktuell gehen Selbstanzeigen ein). Neu ist jeweils ein Betrag für die pauschale Steueranrechnung (Rückforderungen durch den Kanton) budgetiert.

### **9102** *Zinsendienst Steuern*

#### **9102.3403** *Vergütungszinsen Steuern*

Vergütungszins auf Steuerzahlungen, die vor dem Fälligkeitstermin geleistet werden, wobei davon ausgegangen wird, dass die guten Bedingungen die Steuerzahlenden weiterhin zur frühzeitigen Bezahlung animieren (tieferer Vergütungszinssatz), budgetiert ist ein Erfahrungswert.

#### **9102.4403** *Verzugszinsen Steuern*

Verzugszinsen auf verspätete Steuerzahlungen. Es wird kein Verzugszins berechnet, wenn die provisorische Steuerrechnung fristgerecht bezahlt wird und der Restbetrag der definitiven Steuerrechnung innerhalb von 30 Tagen beglichen wird. Budgetiert wird aufgrund von Erfahrungswerten.

### **9300** *Finanz- und Lastenausgleich*

#### **9300.3622** *Horizontaler Finanzausgleich*

Es wird der maximale Abschöpfungssatz von 15 % angewendet und das Ausgleichsniveau wird jeweils für drei Jahre festgelegt. Es wurde gemäss den Empfehlungen des Kantons budgetiert, wobei angenommen wurde, dass die im 2017 budgetierten Steuererträge entsprechend eingehen. Die effektive Höhe des Finanzausgleichs hängt jedoch wesentlich von der Entwicklung der anderen, vor allem auch der Empfängergemeinden, ab. Der Kanton beabsichtigt aktuell, das für drei Jahre festgelegte Ausgleichsniveau rückwirkend anzupassen. Dies hat für Arlesheim leider keine Auswirkungen, da der maximale Abschöpfungssatz zur Anwendung gelangt.

#### **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 Kompensationszahlung abgelöst, die gemäss EinwohnerInnenzahl auf die Gemeinden verteilt wird. Gemäss Empfehlung des Kantons ist der im Jahre 2017 bezahlte Betrag zu budgetieren.

#### **9300.4631** *Beiträge vom Kanton*

Betrag gemäss Empfehlung des Kantons als Entschädigung des Kantons an die Gemeinde für die mit HarmoS anfallenden Mehrkosten (siehe Funktionen 2120/Primarschule; 2170 Schulhausbauten; 2190 Schulleitung). Seitens des Stat. Amtes wurde empfohlen, den im Jahre 2017 erhaltene Betrag zu budgetieren. Mit der Revision des Ergänzungsleistungsgesetzes leisten die Gemeinden keine Beiträge mehr an die Ergänzungsleistungen für IV-BezügerInnen (siehe Konto 5220.3631), sie tragen jedoch die Kosten der Ergänzungsleis-



tungen von gewissen AHV-RentnerInnen nach Anzahl der EinwohnerInnen (siehe Konto 5320.3631). Im Gegenzug wird den Gemeinden eine Rückerstattung für die beim Kanton erfolgte Entlastung gewährt. Budgetiert wurde der vom Kanton aufgrund einer Modellrechnung mitgeteilte Betrag.

## **9610 Zinsen**

### **9610.3406 Verzinsung langfristiger Finanzverbindlichkeiten**

Verzinsung der festen Darlehen bei Postfinance (10 Millionen zu 2,06 % bis 2020) sowie der im 2014 neu aufgenommenen Darlehen bei der Pensionskasse Post (5 Millionen zu 0,77 % bis 2022) und bei Postfinance (5,5 Millionen zu 1,06 % bis 2024). Für das Darlehen des Kantons Graubünden (5 Millionen zu – 0,05 % bis März 2018) fallen keine Zinskosten an. Es wird davon ausgegangen, dass dieses fällige Darlehen zurückbezahlt werden kann.

### **9610.4400 Zinsen flüssige Mittel**

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

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

Negative Zinsen aus einem erhaltenen Darlehen.

### **9610.4420 Dividenden**

Verschiedene Dividenden (z.B. Raurica Wald AG).

## **9630 Liegenschaften des Finanzvermögens**

### **9630.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**

Mitarbeiterin für die Umgebungspflege der Liegenschaften am Postplatz.

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

Die Miete für die Liegenschaft Ermitagestrasse 2 ist für ein halbes Jahr enthalten (danach entfällt diese, da das Gebäude im Eigentum der Gemeinde steht). Es ist auch die Miete für die Pflichtparkplätze in der Schappe enthalten.

Die Notwohnung am Kreuzmattweg wird per 31.12.2017 aufgegeben und in eine gemeindeeigene Liegenschaft verlegt.

### **9630.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen**

Ordentlicher Unterhalt der verschiedenen Liegenschaften im Finanzvermögen sowie 50'000.— für die dringendsten Sanierungsarbeiten der Wohnungen an der Ermitagestrasse 2 (Gebäude neu im Eigentum der Gemeinde).

### **9630.3439 Übriger Liegenschaftsaufwand**

Kosten für Strom, Gas, Heizöl und Versicherungen für alle Liegenschaften im Finanzvermögen. Auch sind hier die Kosten für die externe Verwaltung der vermieteten Liegenschaften enthalten.

### **9630.3441 Wertberichtigung Sachanlagen**

Auf der Liegenschaft «Gärtnerhaus Ermitage» sind gemäss Baurechtsvertrag entsprechende Abschreibungen vorzunehmen. Dies entgegen der Usanz der neuen Rechnungslegung (HRM2), dass im Finanzvermögen nur periodische Neubewertungen stattfinden.

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

Baurechtszinseinnahmen für das Grundstück am Altenmattweg sowie für das Bürgerhaus, die Baurechte am Hollenweg, an der Ermitagestrasse, in der Schappe neben verschiedenen geringen Baurechts- und Pachtzinsen sind hier enthalten. Ebenso enthalten sind die Baurechtszinseinnahmen der Wohnbaugenossenschaft Arlesheim sowie der Wohngenossenschaft Wolfmatten. Hier fällt auch der Baurechtszins der Stiftung «St. Ottilien, Hilfe, Schutz & Segen» an (wird aber in der gleichen Höhe subventioniert, siehe Konto 5600.3636). Infolge sinkendem Referenzzinssatz nehmen diese Einnahmen ab.

Die Parkgebühren in der Einstellhalle beim Werkhof (Dornwydenweg) wurden aufgrund von Erfahrungswerten eingesetzt.

Weiter enthalten sind die Mietzinseinnahmen für die Liegenschaften Birseckstrasse 100, Bromhübelweg 20 (nach erfolgter Renovation wieder mit höheren Mieteinnahmen), das Ladenlokal und die bisherigen Wohnungen an der Ermitagestrasse 2, Hauptstrasse 13 (neu gesamtes Gebäude, nachdem die Musikschule ins Domplatzschulhaus umgezogen ist) und die Liegenschaften am Postplatz sowie für das Gärtnerhaus in der Ermitage. Aufgrund des schlechten Zustands der Liegenschaft an der Ermitagestrasse, die die Gemeinde übernommen hat sind dafür (noch) keine zusätzlichen Mieteinnahmen budgetiert.

**9630.4920** *Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten*

Da die Liegenschaft Ermitagestrasse 2, in der die Bibliothek untergebracht ist nun im Eigentum der Gemeinde steht und die Gemeinde ab 01.07.2018 die Mieteinnahmen dieser Liegenschaft vereinnahmt, wird der Bibliothek die Miete nun intern verrechnet (Aufwand siehe Konto 3210.3920).

**9690** *Übriges Finanzvermögen*

**9690.3130** *Dienstleistungen Dritter*

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

**9710** *Rückverteilungen aus CO<sup>2</sup>-Abgabe*

**9710.4699** *Rückverteilungen*

Budgetiert aufgrund der letzten Jahresrechnung.

**9950** *Neutrale Aufwendungen und Erträge*

Die der Gemeinde zugeflossenen Mittel für die Hilfsaktion Kinder in Rumänien werden zweckgebunden verwendet. Die Beiträge an Projekte werden fallweise bewilligt und sind nicht im Voraus budgetierbar. Es bestehen keine separaten Bank- und Postkonti mehr – daher entfallen entsprechende Spesen. Aufgrund des internen Zinssatzes von 0 % erfolgen aber auch keine Zinseinnahmen.

## Investitionsrechnung, Ausgaben (Seiten 103–110)

alle Beträge in CHF

Das Verzeichnis mit der Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen sowie ins Finanzvermögen finden Sie auf den Seiten 111 bis 115. Es enthält die voraussichtlich auf die Jahre 2017 und 2018 entfallenden Jahresteilbeträge von bereits bewilligten Investitionen sowie zusätzlich die Investitionen, die zusammen mit dem Budget 2018 sowohl für das Verwaltungs- wie auch für das Finanzvermögen bewilligt werden.

### Investitionen ins Verwaltungsvermögen

#### **Mit der Genehmigung dieses Budgets werden folgende Investitionen beschlossen:**

2120.5060.01 *Anschaffungen gemäss Informatikkonzept* 243'000

Neu sollen die Schulen mit iPads ausgerüstet werden. Bisher erfolgte die Anschaffung über die Erfolgsrechnung. Mit dem überarbeiteten Konzept fallen weniger laufende Kosten an, die Materialanschaffungen werden jedoch aktiviert und später abgeschrieben.

2170.5040.06 *Gerenmatte 1 Aula: (Falt-/Schiebewand; Audioanlage)* 68'000

Die bestehende Audio- und Lautsprecheranlage in der Aula ist über die Jahre mit verschiedenen und teilweise nicht idealen Komponenten erweitert worden und erfüllt die heute gestellten Anforderungen der Nutzer nicht mehr. Bei Schulveranstaltungen können Musik- oder Theatervorstellungen mit der Anlage nur ungenügend oder gar nicht präsentiert werden. An den Gemeindeversammlungen (Konferenz-/Diskussionszene) können die Mikrofone nicht mehr sauber ausgeregelt werden, es kommt auch zu «Aussetzern». Die ganze Anlage ist überaltert und sehr benutzerunfreundlich. Es soll eine neue Audioanlage eingebaut werden, welche sowohl dem Stand der Technik entspricht wie auch die Anforderungen der Nutzer erfüllt.

Dieses Vorhaben wurde buchhalterisch mit dem Ersatz der Trennwand (Budget 2017) zu einem Investitionsvorhaben zusammengefasst.

2170.5060.10 *Mobiliar genereller Ersatz* 216'000

Bis und mit dem Jahre 2015 wurden die Ersatzanschaffungen des Schulmobiliars über die Erfolgsrechnung abgewickelt, wobei die nicht benötigten Mittel als sogenannte Rückstellung auf die Folgejahre übertragen wurde. Dies ist gesetzlich aber nicht mehr statthaft. Für die nächsten drei Jahre sollen jährlich 72'000.— für den Ersatz zur Verfügung stehen – somit ist der Gesamtkredit von 216'000.— zu bewilligen (im Budget ist die einzelne Jahrestanche abgebildet).

2180.5040.01 *Sanierung Räumlichkeiten Blauenstrasse* 167'000

Sanierung der ehemaligen Kindergartenlokalität, die aktuell für die familienergänzende Tagesbetreuung genutzt wird. Neben der Sanierung der Nasszellen sowie der Küche soll auch eine räumliche Optimierung erfolgen.

3220.5040.03 *Gemeindesaal, Planung bis Baugesuch* 500'000

Um Projektverzögerungen durch die festen Gemeindeversammlungstermine zu vermeiden, hat sich der Gemeinderat für eine Aufteilung in Projektierungs- und Ausführungskredit entschieden. Mit diesen Mitteln sollen die Voraussetzungen zur Kreditvorlage an die Gemeindeversammlung (Ausführungskredit) geschaffen werden.

3422.5020.01 *Sanierung Weiher Ermitage* 167'000

Mit diesen zusätzlichen Mitteln (im Budget 2015 waren 90'000.— enthalten) sollen die dringendsten Sanierungsmassnahmen (Sicherheitsmassnahmen) ausgeführt werden.

5600.5040.01 *Sanierung Wohnungen* 280'000

Die Wohnungen an der General Guisan-Strasse 9 müssen saniert werden, wobei nur die dringendsten Arbeiten ausgeführt werden. Das genaue Konzept wird aktuell erarbeitet.

6150.5010.07 *Ersatz Strassenbeleuchtung 2018* 150'000

In verschiedenen Strassenabschnitten soll die alte Strassenbeleuchtung im Rahmen der jährlich zur Verfügung stehenden Tranche durch neue LED Leuchten (meist inkl. Kandelaber) ersetzt werden.

6150.5010.67 *Blauenstrasse* 230'000

Der Belag ist in einem schlechten Zustand und muss für den langfristigen Werterhalt der Strasse erneuert werden. Die Randabschlüsse müssen zum Teil ausgefugt werden und einseitig ist der gesamte Strassenaufbau zu erneuern.

6150.5010.68 *Bodenweg* 130'000

Der Belag ist in einem schlechten Zustand und muss für den langfristigen Werterhalt der Strasse erneuert werden.

6150.5010.69 *Dychweg (Parkplatz)* 10'000

Notwendige Anpassarbeiten am bestehenden Parkplatz nach dem Landverkauf (Gemeindeversammlung vom 25.10.2017). Mit der Projektierung sollen die verschiedenen Möglichkeiten evaluiert und die genauen Projektkosten ermittelt werden.

6150.5010.70	Tannenstrasse	190'000	vor. Die Projektkosten belaufen sich für Arlesheim auf 1,1 Millionen, mit dem Budget 2015 sind 900'000.— bewilligt worden. Daher muss nun ein Nachtragskredit von 200'000.— bewilligt werden. Im Budget wird die Jahrest tranche 2018 (950'000.—) ausgewiesen.		
	In der Strasse fehlt der Deckbelag (Dünnschichtbelag). Für einen langfristigen Wert- erhalt der Strasse muss eine Deckschicht erstellt und lokal der gesamte Strassen- aufbau erneuert werden. Gleichzeitig soll die Strassenbeleuchtung auf LED umgestellt werden.				
6150.5010.71	Fussweg Industriestrasse/Griebengasse	30'000	7101.5030.65	Wanngartenweg (Hollenweg-Finkelerweg)	710'000
	Steigerung der Attraktivität der Fusswegverbindung Tramhaltestelle BBC bis zur Unter- führung SBB (Uptown Basel AG). Variantenstudium und Bauprojekt. Das Projekt ist mit dem Arealentwickler der Uptown Basel AG und der Wirtschaftsförderung BL koordiniert.			Massnahme im Rahmen des Neubaus des Reservoirs Goben (mit Dornach) und Ausgleich der Zonen inkl. Quelleitung Hollenweg bis Badhof.	
6150.5010.72	Odilienweg	60'000	7101.5030.66	Bärenbrunnenweg	320'000
	In der Strasse fehlt der Deckbelag. Für einen langfristigen Werterhalt der Strasse müssen eine Deckschicht erstellt sowie die Randabschlüsse saniert werden.			Erweiterung des Rohrdurchmessers – diese Leitung wird neu als Transportleitung genutzt. Die alte Leitung mit Baujahr 1969 muss ersetzt werden.	
6150.5060.05	Kommunalfahrzeug 2018 (Bagger)	65'000	7201.5030.07	Kanalsanierungen 2018	350'000
	Der Bagger Komatsu mit Jahrgang 2000 soll ersetzt werden, da die Gelenkmechani- men und der Fahrzeugbau durch die schweren Baggerarbeiten stark in Mitleidenschaft gezogen sind. Es sind grössere Reparaturen zu erwarten. Der Bagger wird sehr häufig und sehr vielseitig auf dem Friedhof für Bestattungen, im Unterhalt der Bachgeschiebe- rechen, für Strassen und Mergelweg sowie für Plätze im ganzen Gemeindegebiet eingesetzt.			Aufgrund der im Jahre 2015 aktualisierten Videoaufnahmen der gemeindeeigenen Kanalisationen werden ca. 1,1 km Kanalleitung der Prioritäten 1 und 2, meist mittels Inliner, saniert.	
6150.5060.06	Kommunalfahrzeug 2018 (Transporter)	55'000	7710.5040.02	Aufbahrungs-/Abdankungshalle	70'000
	Der Toyota Transporter mit Jahrgang 2001 soll ersetzt werden. Durch die langjährigen Einsätze ist das Fahrzeug und die Carrosserie sehr in Mitleidenschaft gezogen worden. Es sind grössere Reparaturen zu erwarten. Der Toyota ist ein Allradfahrzeug und wird im Winterdienst für Personaltransporte der «Handgruppen» (Einsätze für die Reinigung von Gehwegen, Haltestellen, Bahnübergängen und alle nicht maschinell zugänglichen Stellen) benutzt. Der geschlossene und überdeckte Kastenwagen dient auch für Transporte von Bestellungen mit fragilem Inhalt, der auch bei Feuchtwetter geschützt werden muss sowie für den Personentransport innerhalb der Gemeinde.			Mit diesem Kredit soll die Planung sowie das Vorprojekt mit Kostenvoranschlag erstellt werden. Danach sollen die notwendigen Mittel (aktuelle Schätzung: 585'000.—) mittels Sondervorlage im Jahre 2019 der Gemeindeversammlung vorgelegt werden.	
7101.5030.45	Transitleitung Birstal (Nachtragskredit)	200'000	<b>Folgende Investitionen sind bereits an früheren Gemeindeversammlungen bewilligt worden:</b>		
	Sicherung der Wasserversorgung im Birstal mit der Möglichkeit, Wasser von Basel zuzuführen oder auch Wasser dorthin abzugeben. Verbunden mit dem gemeinsamen Neubau des Reservoirs mit Dornach mussten Projektanpassungen vorgenommen werden. Inzwischen liegt auch der definitive Kostenverteiler der beteiligten Gemeinden		3220.5040.02	Gemeindesaal (Wettbewerb)	100'000
				Damit wird im Jahre 2017 ein Wettbewerb vorbereitet und durchgeführt, wobei diese Arbeiten erst im Jahre 2018 abgeschlossen werden können. Mit dem Budget 2017 wurde der gesamte Kredit von 200'000.— bewilligt.	
			6150.5010.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendepplatz	100'000
				Die Fahrbahn des Wiesenwegs ist in diesem Abschnitt in einem sehr schlechten Zustand, eine Sanierung der kompletten Fahrbahn inkl. Entwässerung ist unumgäng- lich. Die Strassenbeleuchtung wird an die neuen Richtlinien der Gemeinde (LED) angepasst. Gleichzeitig werden auch die Werkleitungen (Wasser, Abwasser) ersetzt. Mit dem Budget 2016 sind 290'000.— bewilligt worden. Aufgrund der dringenden Arbeiten an der Birseckstrasse mussten die Ausführungsarbeiten verschoben werden.	

<p>6150.5010.63 <i>Ermitagestrasse (Andlauerweg bis Tramübergang)</i> 30'000</p> <p>Vorarbeiten im Rahmen des Gesamtprojekts. Im oben genannten Abschnitt soll die Ermitagestrasse inkl. Werkleitungen komplett erneuert werden. Als Basis für ein Ausführungsprojekt soll ein Vorprojekt erarbeitet werden. Insbesondere sind Gestaltungs-, Oberflächen- und Parkierungsmöglichkeiten klar zu definieren bzw. das Konzept der Fahrbahn/Gehwegflächen zu definieren. Im Weiteren müssen die Vordimensionierung der notwendigen Werkleitungen (Wasser/Abwasser) berechnet und die entsprechenden Trassen abgeklärt werden.</p> <p>Mit dem Budget 2017 sind die gesamten Projektkosten von 75'000.— bewilligt worden.</p>	<p>7900.5290.02 <i>Revision Ortskernplanung</i> 95'000</p> <p>Mit dem Budget 2017 wurde der Gesamtkredit von 290'000.— bewilligt. Abgebildet ist die Jahrestranche, die jener im Jahre 2019 entspricht.</p> <p>Die Entwicklungsmöglichkeiten des Ortskerns sollen ausgelotet werden. Es ist vorgesehen, dass ein dafür spezialisiertes Planungsunternehmen für den Prozess der Quartierplan-Revision ein Verfahren aufzeigt, wie in Zusammenarbeit mit Verwaltung, Politik, Gewerbetreibenden, Eigentümern und Bewohnenden eine Quartierplan-Erneuerung gelingen und diese an die aktuellen Erfordernisse angepasst werden kann.</p> <p>In diesem Zusammenhang soll auch das Modell für den Ortskern komplettiert werden.</p>
<p>7101.5030.37 <i>Quellenweg, Neubau Wasserleitung</i> 50'000</p> <p>Dieses Vorhaben wurde mit dem Budget 2015 beschlossen (damals noch Pauschalbetrag für Strassenbauvorhaben; 180'000.—). Aufgrund der dringenden Arbeiten an der Birseckstrasse mussten die Ausführungsarbeiten verschoben werden und können erst im Jahre 2018 abgeschlossen werden.</p>	<p>7900.5290.03 <i>Testplanung Postplatz</i> 30'000</p> <p>Mit dem Budget 2017 wurde der Gesamtkredit von 100'000.— bewilligt. Abgebildet ist die Jahrestranche. Damit kann das Projekt abgeschlossen werden.</p> <p>Die Gemeinde Arlesheim und die Stiftung Landruhe sind übereingekommen, bauliche Veränderungen und Ausbauprojekte auf ihren Parzellen gemeinsam vorzunehmen. Es handelt sich um ein bebaubares Areal von ca. 6'000 m<sup>2</sup>, das sich zonenrechtlich in den Quartierplänen Gschwindhof und Ortskern befindet. Sinnvolle Ausbauten sind durch ungenügende Bausubstanzen oder ungünstige Raumanordnungen nicht möglich.</p> <p>Die Planung muss den Fortbestand der Landruhe als Alters- und Pflegeheim gemäss Stiftungsstatut vom 26. August 2004 gewährleisten. Die Gemeinde ihrerseits strebt eine möglichst ortskernverträgliche und den Eigenheiten der Gemeinde, des Ortskerns und dem Postplatz entsprechende Gestaltung des Quartierplan-Perimeters an.</p>
<p>7101.5030.45 <i>Transitleitung Birstal</i> 750'000</p> <p>Jahrestranche des mit dem Budget 2015 bewilligten Kredits (900'000.—).</p>	<p>8140.5000.10 <i>Ökologische Aufwertung Rebberg</i> 60'000</p> <p>Mit dem Budget 2016 wurde der Gesamtbetrag von 240'000.— bewilligt. Mit der Ausführung wurde erst begonnen, als alle Beiträge zugesichert waren (mindestens 60 % der Kosten durch Dritte getragen). Die Ausführung erfolgt verteilt auf die nächsten Jahre.</p>
<p>7101.5030.60 <i>Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz</i> 50'000</p> <p>7201.5030.60 <i>Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz</i> 20'000</p> <p>Die alte 70 mm Gussleitung mit Baujahr ca. 1960 muss dringend erneuert werden. Gleichzeitig soll auch die Abwasserleitung ersetzt und die Strasse saniert werden. Aufgrund der dringenden Arbeiten an der Birseckstrasse mussten die Ausführungsarbeiten verschoben werden und können erst im Jahre 2018 abgeschlossen werden.</p> <p>Mit dem Budget 2016 wurden dafür 120'000.— bzw. 190'000.— bewilligt.</p>	<p>7101.5040.10 <i>Neues Reservoir mit Dornach</i> 2'220'000</p> <p>Gemeinsames Reservoir mit Dornach. Am 24.11.2016 hat die Gemeindeversammlung den Gesamtkredit von 4,691 Millionen bewilligt. Abgebildet ist die geplante Jahrestranche.</p>
<p>7900.5290.01 <i>Testplanung Neu-Arlesheim</i> 45'000</p> <p>Mit dem Budget 2015 wurden für dieses Vorhaben 100'000.— bewilligt und mit dem Budget 2017 wurde dieser Betrag auf 130'000.— erhöht. Abgebildet ist die geplante Jahrestranche. Damit kann das Projekt dann abgeschlossen werden.</p>	

## Investitionsrechnung, Einnahmen (Seiten 103–110)

alle Beträge in CHF

*7101.6371.01 Anschlussbeiträge private Haushalte (Wasserversorgung) 400'000*

Gemäss aktuellen Informationen können keine grösseren Bauvorhaben abgerechnet werden. Es wurde ein Durchschnittswert der letzten Jahre budgetiert.

*7201.6371.01 Anschlussbeiträge private Haushalte (Abwasserbeseitigung) 530'000*

Gemäss aktuellen Informationen können keine grösseren Bauvorhaben abgerechnet werden. Es wurde ein Durchschnittswert der letzten Jahre budgetiert, wobei bei der Berechnung die im Jahre 2012 erfolgte Beitragssenkung berücksichtigt wurde.

*8140.6360.01 Beiträge an ökologische Aufwertung (Rebberg) 40'000*

Mit dem Budget 2016 wurde der Gesamtbetrag von 240'000.— bewilligt (Einnahmen 140'000.—).

Beitrag an die Gesamtkosten (siehe 8140.5000.10) der geplanten ökologischen Aufwertung des Rebbergs, der durch externe Stellen aufgebracht wird. Ein Teil der zugesprochenen Drittmittel können erst nach Abschluss der Arbeit eingefordert werden.

## Investitionen Finanzvermögen

alle Beträge in CHF

Die Investitionen ins Finanzvermögen sind nicht Bestandteil der Investitionsrechnung.

Es ist geplant, Grundstücke gemäss der vom Gemeinderat definierten Strategie im Umfang von 9,95 Millionen zu veräussern. Die entsprechenden Verkäufe müssen aber jeweils der Gemeindeversammlung zur Beschlussfassung unterbreitet werden – dies wird noch im Jahre 2017 erfolgen.

## Finanzkennzahlen

Kennzahl	Budget 2018		Budget 2017	5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
<i>NV: Nicht verfügbar – Wert kann nicht berechnet werden.</i>						
Selbstfinanzierungsgrad	> Gesamthaushalt	35 %	–	39 %	44 %	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. <b>Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100 % betragen</b> , wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100 %) eine Rolle spielt.
	> Allgemeiner Haushalt	81 %	–	51 %	55 %	
	> Wasser	6 %	–	15 %	N/V	
	> Abwasser	N/V	–	– 450 %	N/V	
Zinsbelastungsanteil	0,2 %	Gut	0,3 %	0,5 %	<b>&lt; 4 %: Gut</b> 4 – 9 %: Genügend > 9 %: Schlecht	
Kapitaldienstanteil	4,8 %	Geringe Belastung	5 %	5,4 %	<b>&lt; 5 %: Geringe Belastung</b> 5 – 15 %: Tragbare Belastung > 15 %: Hohe Belastung	
Selbstfinanzierungsanteil	5 %	Schlecht	5 %	5 %	> 20 %: Gut 10 – 20 %: Mittel <b>&lt; 10 %: Schlecht</b>	
Investitionsanteil	16 %	Mittlere Investitionstätigkeit	16 %	16 %	< 10 %: Schwache Investitionstätigkeit <b>10 – 20 %: Mittlere Investitionstätigkeit</b> 20 – 30 %: Starke Investitionstätigkeit > 30 %: Sehr starke Investitionstätigkeit	

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.

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



# Erfolgsrechnung

Ergebnis-Übersicht

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>52'414'800.00</b>	<b>52'544'900.00</b>	<b>50'595'100.00</b>	<b>50'920'100.00</b>	<b>52'816'141.08</b>	<b>53'470'709.95</b>
<i>Betriebliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss		984'150.00		852'750.00		837'807.86
Ertragsüberschuss						
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'114'250.00		1'177'750.00		1'200'327.63	
<i>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung)</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	130'100.00		325'000.00		362'519.77	
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss					292'049.10	
<i>Gesamtergebnis (operativ &amp; ausserordentlich)</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	130'100.00		325'000.00		654'568.87	
<b>Investitionsrechnung</b>	<b>7'617'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>7'575'000.00</b>	<b>1'220'000.00</b>	<b>9'152'924.22</b>	<b>883'127.97</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		6'647'000.00		6'355'000.00		8'269'796.25
Abnahme der Nettoinvestitionen						

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammenzug

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>52'414'800.00</b>	<b>52'544'900.00</b>	<b>50'595'100.00</b>	<b>50'920'100.00</b>	<b>52'816'141.08</b>	<b>53'470'709.95</b>
Ertragsüberschuss	130'100.00		325'000.00		654'568.87	
<b>00 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>5'383'120.00</b>	<b>1'014'100.00</b>	<b>4'983'780.00</b>	<b>850'800.00</b>	<b>4'792'720.48</b>	<b>858'066.30</b>
Nettoaufwand		4'369'020.00		4'132'980.00		3'934'654.18
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>5'018'150.00</b>	<b>3'865'050.00</b>	<b>4'296'120.00</b>	<b>3'249'850.00</b>	<b>5'042'840.10</b>	<b>4'018'412.08</b>
Nettoaufwand		1'153'100.00		1'046'270.00		1'024'428.02
<b>2 BILDUNG</b>	<b>12'675'920.00</b>	<b>1'352'050.00</b>	<b>12'807'640.00</b>	<b>1'281'750.00</b>	<b>12'112'875.49</b>	<b>1'380'996.24</b>
Nettoaufwand		11'323'870.00		11'525'890.00		10'731'879.25
<b>3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>3'093'700.00</b>	<b>418'400.00</b>	<b>3'115'560.00</b>	<b>401'750.00</b>	<b>4'948'448.98</b>	<b>388'587.60</b>
Nettoaufwand		2'675'300.00		2'713'810.00		4'559'861.38
<b>4 GESUNDHEIT</b>	<b>3'401'570.00</b>	<b>525'600.00</b>	<b>3'241'000.00</b>	<b>564'900.00</b>	<b>3'361'212.93</b>	<b>557'419.65</b>
Nettoaufwand		2'875'970.00		2'676'100.00		2'803'793.28
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>7'030'380.00</b>	<b>1'628'400.00</b>	<b>6'669'510.00</b>	<b>1'563'900.00</b>	<b>6'550'760.25</b>	<b>1'524'440.71</b>
Nettoaufwand		5'401'980.00		5'105'610.00		5'026'319.54
<b>6 VERKEHR</b>	<b>3'632'880.00</b>	<b>630'450.00</b>	<b>3'685'500.00</b>	<b>640'700.00</b>	<b>3'693'561.83</b>	<b>674'192.72</b>
Nettoaufwand		3'002'430.00		3'044'800.00		3'019'369.11
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'659'070.00</b>	<b>3'766'100.00</b>	<b>4'563'140.00</b>	<b>3'788'150.00</b>	<b>4'325'895.98</b>	<b>3'710'674.27</b>
Nettoaufwand		892'970.00		774'990.00		615'221.71
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>68'050.00</b>	<b>236'200.00</b>	<b>80'600.00</b>	<b>236'200.00</b>	<b>63'298.56</b>	<b>230'187.14</b>
Nettoertrag	168'150.00		155'600.00		166'888.58	
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>7'451'960.00</b>	<b>39'108'550.00</b>	<b>7'152'250.00</b>	<b>38'342'100.00</b>	<b>7'924'526.48</b>	<b>40'127'733.24</b>
Nettoertrag	31'656'590.00		31'189'850.00		32'203'206.76	

# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Erfolgsrechnung</b>		<b>52'414'800.00</b>	<b>52'544'900.00</b>	<b>50'595'100.00</b>	<b>50'920'100.00</b>	<b>52'816'141.08</b>	<b>53'470'709.95</b>
Ertragsüberschuss		130'100.00		325'000.00		654'568.87	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>52'414'800.00</b>		<b>50'595'100.00</b>		<b>52'816'141.08</b>	
30	Personalaufwand	20'137'690.00		19'819'780.00		18'927'129.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'965'390.00		10'296'870.00		10'672'336.72	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'339'500.00		2'373'900.00		2'312'304.60	
34	Finanzaufwand	557'350.00		492'200.00		1'244'173.96	
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	219'850.00		166'600.00		455'919.74	
36	Transferaufwand	17'031'820.00		16'274'350.00		16'215'143.41	
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'879'133.60	
39	Interne Verrechnungen	1'163'200.00		1'171'400.00		1'110'000.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>52'544'900.00</b>		<b>50'920'100.00</b>		<b>53'470'709.95</b>
40	Fiskalertrag		36'550'000.00		35'785'000.00		34'696'402.86
41	Regalien und Konzession		244'600.00		243'800.00		239'006.34
42	Entgelte		7'502'850.00		6'983'500.00		7'617'776.40
43	Verschiedene Erträge		157'900.00				21'686.40
44	Finanzertrag		1'671'600.00		1'669'950.00		2'444'501.59
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		370'650.00		375'550.00		446'884.85
46	Transferertrag		4'884'100.00		4'690'900.00		4'723'268.81
48	Ausserordentlicher Ertrag						2'171'182.70
49	Interne Verrechnungen		1'163'200.00		1'171'400.00		1'110'000.00

# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>52'414'800.00</b>	<b>52'544'900.00</b>	<b>50'595'100.00</b>	<b>50'920'100.00</b>	<b>52'816'141.08</b>	<b>53'470'709.95</b>
Ertragsüberschuss	130'100.00		325'000.00		654'568.87	
<b>3 Aufwand</b>	<b>52'414'800.00</b>		<b>50'595'100.00</b>		<b>52'816'141.08</b>	
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>20'137'690.00</b>		<b>19'819'780.00</b>		<b>18'927'129.05</b>	
<b>300 Behörden und Kommissionen</b>	<b>516'600.00</b>		<b>527'700.00</b>		<b>535'400.00</b>	
3000 Behörden und Kommissionen	516'600.00		527'700.00		535'400.00	
<b>301 Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals</b>	<b>8'335'700.00</b>		<b>8'084'800.00</b>		<b>7'819'225.75</b>	
3010 Löhne d. Verwaltungs-u. Betriebspersonals	8'335'700.00		8'084'800.00		7'819'225.75	
<b>302 Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>7'537'150.00</b>		<b>7'661'450.00</b>		<b>7'211'292.85</b>	
3020 Löhne der Lehrkräfte	7'537'150.00		7'661'450.00		7'211'292.85	
<b>303 Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>35'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>103'791.35</b>	
3030 Temporäre Arbeitskräfte	35'000.00		60'000.00		103'791.35	
<b>304 Zulagen</b>	<b>208'550.00</b>		<b>225'250.00</b>		<b>207'394.65</b>	
3040 Erziehungszulagen	208'550.00		225'250.00		207'394.65	
<b>305 Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>3'060'690.00</b>		<b>2'995'980.00</b>		<b>2'818'654.10</b>	
3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'023'680.00		1'010'610.00		966'694.70	
3052 Pensionskassen	1'576'350.00		1'535'120.00		1'442'129.45	
3053 Unfallversicherungen	170'580.00		187'660.00		164'013.15	
3054 Familienausgleichskasse	216'920.00		215'390.00		202'702.69	
3055 Krankentaggeldversicherungen	73'160.00		47'200.00		43'114.11	

# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>306 Arbeitgeberleistungen</b>	<b>157'900.00</b>				<b>17'153.95</b>	
3064 Überbrückungsrenten	157'900.00				17'153.95	
<b>309 Übriger Personalaufwand</b>	<b>286'100.00</b>		<b>264'600.00</b>		<b>214'216.40</b>	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	114'450.00		133'050.00		82'892.80	
3091 Personalrekrutierung	32'800.00		15'600.00		28'401.60	
3099 Sonstiger Personalaufwand	138'850.00		115'950.00		102'922.00	
<b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>10'965'390.00</b>		<b>10'296'870.00</b>		<b>10'672'336.72</b>	
<b>310 Material- und Warenaufwand</b>	<b>852'410.00</b>		<b>885'740.00</b>		<b>835'547.76</b>	
3100 Büromaterial	87'700.00		100'500.00		86'503.61	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	297'150.00		290'050.00		276'232.48	
3102 Drucksachen, Publikationen	162'560.00		186'050.00		202'544.67	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	59'500.00		61'500.00		57'297.68	
3104 Lehrmittel	169'800.00		177'290.00		137'876.80	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	75'700.00		70'350.00		75'092.52	
<b>311 Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>462'250.00</b>		<b>628'690.00</b>		<b>444'028.75</b>	
3110 Büromöbel und -geräte	37'200.00		84'740.00		32'805.13	
3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	271'800.00		360'300.00		207'499.14	
3112 Dienstkleider	41'500.00		31'000.00		27'956.35	
3113 Hardware	67'500.00		82'400.00		102'977.94	
3118 Immaterielle Anlagen	13'500.00		39'500.00		29'925.49	
3119 Übrige Anschaffungen	30'750.00		30'750.00		42'864.70	
<b>312 Ver- und Entsorgung</b>	<b>576'800.00</b>		<b>616'300.00</b>		<b>525'110.49</b>	
3120 Ver- und Entsorgung	576'800.00		616'300.00		525'110.49	

# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>313 Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>5'744'380.00</b>		<b>5'551'790.00</b>		<b>5'437'030.81</b>	
3130 Dienstleistungen Dritter	4'557'360.00		4'325'250.00		4'374'296.94	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	104'000.00		83'000.00		75'012.20	
3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	856'100.00		877'600.00		770'415.57	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	48'750.00		81'000.00		50'754.95	
3134 Sachversicherungsprämien	142'470.00		139'190.00		139'207.00	
3137 Steuern und Gebühren	15'700.00		15'750.00		12'906.00	
3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	20'000.00		30'000.00		14'438.15	
<b>314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>1'020'480.00</b>		<b>930'050.00</b>		<b>886'256.59</b>	
3140 Unterhalt an Grundstücken	39'500.00		44'500.00		39'838.70	
3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	207'000.00		104'800.00		227'685.05	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	408'100.00		378'600.00		226'108.74	
3144 Unterhalt Hochbauten	306'030.00		374'200.00		352'583.89	
3145 Unterhalt Wald	48'350.00		22'950.00		34'866.40	
3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	11'500.00		5'000.00		5'173.81	
<b>315 Unterhalt Mobilien und immater. Anlagen</b>	<b>578'510.00</b>		<b>517'900.00</b>		<b>571'884.15</b>	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'700.00		3'700.00		299.15	
3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	369'010.00		320'200.00		312'992.20	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		3'937.80	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	203'800.00		192'000.00		254'655.00	
<b>316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.</b>	<b>535'250.00</b>		<b>505'150.00</b>		<b>588'146.18</b>	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	404'250.00		374'100.00		454'566.05	
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	58'150.00		55'400.00		56'639.22	
3162 Raten für operatives Leasing	72'850.00		75'650.00		76'940.91	

# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

Aufwand	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>317 Spesenentschädigungen</b>	<b>73'460.00</b>		<b>83'000.00</b>		<b>74'555.55</b>	
3170 Reisekosten und Spesen	45'010.00		43'150.00		47'286.95	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	28'450.00		39'850.00		27'268.60	
<b>318 Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>1'054'300.00</b>		<b>489'000.00</b>		<b>1'239'576.94</b>	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen					5'234.24	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	949'300.00		414'000.00		1'099'854.55	
3182 Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					15'000.00	
3183 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	100'000.00		60'000.00		119'488.15	
3185 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	5'000.00		15'000.00			
<b>319 Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>67'550.00</b>		<b>89'250.00</b>		<b>70'199.50</b>	
3190 Schadenersatzleistungen					5'729.10	
3192 Abgeltung von Rechten	1'500.00		1'500.00		1'112.60	
3199 Übriger Betriebsaufwand	66'050.00		87'750.00		63'357.80	
<b>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'339'500.00</b>		<b>2'373'900.00</b>		<b>2'312'304.60</b>	
<b>330 Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>2'339'500.00</b>		<b>2'373'900.00</b>		<b>2'312'304.60</b>	
3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	2'339'500.00		2'373'900.00		2'272'115.20	
3301 Ausserplanm. Abschreibungen Sachanlagen					40'189.40	
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>557'350.00</b>		<b>492'200.00</b>		<b>1'244'173.96</b>	
<b>340 Zinsaufwand</b>	<b>368'300.00</b>		<b>363'300.00</b>		<b>464'858.00</b>	
3403 Vergütungszinsen Steuern	65'000.00		60'000.00		80'753.25	
3406 Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	302'800.00		302'800.00		383'116.65	
3409 Übrige Passivzinsen	500.00		500.00		988.10	

# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>341 Realisierte Verluste Finanzvermögen</b>					<b>127'000.00</b>	
3411 Realisierte Verluste auf Sachanlagen					127'000.00	
<b>342 Kapitalbeschaffung und -verwaltung</b>	<b>500.00</b>				<b>4'317.80</b>	
3420 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	500.00				4'317.80	
<b>343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>161'750.00</b>		<b>107'100.00</b>		<b>161'706.43</b>	
3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	87'500.00		41'400.00		105'923.95	
3431 Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	5'300.00		5'300.00		2'604.55	
3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	68'950.00		60'400.00		53'177.93	
<b>344 Wertberichtigungen Finanzvermögen</b>	<b>21'800.00</b>		<b>21'800.00</b>		<b>462'280.00</b>	
3441 Wertberichtigung Sachanlagen	21'800.00		21'800.00		462'280.00	
<b>349 Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>5'000.00</b>				<b>24'011.73</b>	
3499 Übriger Finanzaufwand	5'000.00				24'011.73	
<b>35 Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>219'850.00</b>		<b>166'600.00</b>		<b>455'919.74</b>	
<b>351 Einlagen in Fonds und Spez. fin. im EK</b>	<b>219'850.00</b>		<b>166'600.00</b>		<b>455'919.74</b>	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen	216'850.00		163'100.00		431'248.34	
3511 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	3'000.00		3'500.00		24'671.40	
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>17'031'820.00</b>		<b>16'274'350.00</b>		<b>16'215'143.41</b>	
<b>361 Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>3'479'000.00</b>		<b>3'274'100.00</b>		<b>3'447'661.54</b>	
3611 Entschädigungen an Kanton	1'023'300.00		1'023'300.00		1'072'818.43	
3612 Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	575'700.00		540'800.00		545'029.11	
3614 Entschädigungen an öffentl. Unternehmungen	1'880'000.00		1'710'000.00		1'829'814.00	



# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Aufwand

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>362 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'490'000.00</b>		<b>6'295'000.00</b>		<b>6'136'460.00</b>	
3622 Horizontaler Finanzausgleich	6'490'000.00		6'295'000.00		6'136'460.00	
<b>363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>7'062'820.00</b>		<b>6'705'250.00</b>		<b>6'631'021.87</b>	
3631 Beiträge an Kanton	2'455'250.00		2'478'400.00		2'410'100.30	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	186'100.00		220'250.00		146'614.10	
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'050.00		5'000.00		5'664.00	
3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	1'118'370.00		1'099'900.00		1'103'773.02	
3637 Beiträge an private Haushalte	3'296'050.00		2'901'700.00		2'964'870.45	
<b>38 Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>1'879'133.60</b>	
<b>389 Einlagen in das Eigenkapital</b>					<b>1'879'133.60</b>	
3893 Einlagen in Vorfinanzierungen					1'879'133.60	
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>1'163'200.00</b>		<b>1'171'400.00</b>		<b>1'110'000.00</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- und Warenbez.	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
<b>391 Dienstleistungen</b>	<b>905'000.00</b>		<b>890'000.00</b>		<b>875'000.00</b>	
3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	905'000.00		890'000.00		875'000.00	
<b>392 Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>138'200.00</b>		<b>161'400.00</b>		<b>115'000.00</b>	
3920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	138'200.00		161'400.00		115'000.00	

# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Ertrag

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4 Ertrag</b>		<b>52'544'900.00</b>		<b>50'920'100.00</b>		<b>53'470'709.95</b>
<b>40 Fiskalertrag</b>		<b>36'550'000.00</b>		<b>35'785'000.00</b>		<b>34'696'402.86</b>
<b>400 Steuern natürliche Personen</b>		<b>34'605'000.00</b>		<b>33'850'000.00</b>		<b>32'612'195.01</b>
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen		23'970'000.00		23'480'000.00		22'601'044.95
4001 Vermögenssteuern natürliche Personen		9'865'000.00		9'610'000.00		9'269'954.80
4002 Quellensteuern natürliche Personen		770'000.00		760'000.00		741'195.26
<b>401 Steuern juristische Personen</b>		<b>1'945'000.00</b>		<b>1'935'000.00</b>		<b>2'084'207.85</b>
4010 Ertragssteuern juristische Personen		1'125'000.00		1'120'000.00		1'324'147.60
4011 Kapitalsteuern juristische Personen		820'000.00		815'000.00		760'060.25
<b>41 Regalien und Konzession</b>		<b>244'600.00</b>		<b>243'800.00</b>		<b>239'006.34</b>
<b>410 Regalien</b>		<b>3'100.00</b>		<b>3'100.00</b>		<b>2'964.00</b>
4100 Regalien		3'100.00		3'100.00		2'964.00
<b>412 Konzessionen</b>		<b>241'500.00</b>		<b>240'700.00</b>		<b>236'042.34</b>
4120 Konzessionen		241'500.00		240'700.00		236'042.34
<b>42 Entgelte</b>		<b>7'502'850.00</b>		<b>6'983'500.00</b>		<b>7'617'776.40</b>
<b>420 Ersatzabgaben</b>		<b>220'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>225'897.50</b>
4200 Ersatzabgaben		220'000.00		250'000.00		225'897.50
<b>421 Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>1'245'800.00</b>		<b>894'200.00</b>		<b>1'541'748.21</b>
4210 Gebühren für Amtshandlungen		1'245'800.00		894'200.00		1'541'748.21

# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Ertrag	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>423 Schul- und Kursgelder</b>		<b>764'500.00</b>		<b>753'450.00</b>		<b>737'652.73</b>
4231 Kursgelder		764'500.00		753'450.00		737'652.73
<b>424 Benützungsgebühren u. Dienstleistungen</b>		<b>3'787'350.00</b>		<b>3'754'600.00</b>		<b>3'632'578.53</b>
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'787'350.00		3'754'600.00		3'632'578.53
<b>425 Erlös aus Verkäufen</b>		<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>24'558.86</b>
4250 Verkäufe		6'000.00		6'000.00		24'558.86
<b>426 Rückererstattungen</b>		<b>1'308'200.00</b>		<b>1'140'600.00</b>		<b>1'270'058.37</b>
4260 Rückerstattungen Dritter		1'308'200.00		1'140'600.00		1'270'058.37
<b>427 Bussen</b>		<b>161'000.00</b>		<b>169'650.00</b>		<b>174'467.70</b>
4270 Bussen		161'000.00		169'650.00		174'467.70
<b>429 Übrige Entgelte</b>		<b>10'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>10'814.50</b>
4293 Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung nat. Pers.		10'000.00		15'000.00		10'814.50
<b>43 Verschiedene Erträge</b>		<b>157'900.00</b>				<b>21'686.40</b>
<b>439 Übriger Ertrag</b>		<b>157'900.00</b>				<b>21'686.40</b>
4390 Übriger Ertrag		157'900.00				21'686.40
<b>44 Finanzertrag</b>		<b>1'671'600.00</b>		<b>1'669'950.00</b>		<b>2'444'501.59</b>
<b>440 Zinsertrag</b>		<b>243'600.00</b>		<b>233'000.00</b>		<b>264'710.15</b>
4400 Zinsen flüssige Mittel		100.00		3'000.00		1.75
4403 Verzugszinsen Steuern		243'000.00		230'000.00		260'345.05
4409 Übrige Zinsen von Finanzvermögen		500.00				4'363.35

# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Ertrag

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>441 Realisierte Gewinne FV</b>						<b>795'510.45</b>
4411 Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						795'510.45
<b>442 Beteiligungsertrag FV</b>		<b>150.00</b>		<b>300.00</b>		<b>150.00</b>
4420 Dividenden		150.00		300.00		150.00
<b>443 Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>734'150.00</b>		<b>715'650.00</b>		<b>676'474.10</b>
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		734'150.00		715'650.00		676'474.10
<b>447 Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>693'700.00</b>		<b>721'000.00</b>		<b>707'656.89</b>
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		674'850.00		702'150.00		682'188.95
4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		18'850.00		18'850.00		25'467.94
<b>45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>370'650.00</b>		<b>375'550.00</b>		<b>446'884.85</b>
<b>451 Entnahmen aus Fonds und Spez. fin. EK</b>		<b>370'650.00</b>		<b>375'550.00</b>		<b>446'884.85</b>
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		336'650.00		354'550.00		427'884.85
4511 Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		34'000.00		21'000.00		19'000.00
<b>46 Transferertrag</b>		<b>4'884'100.00</b>		<b>4'690'900.00</b>		<b>4'723'268.81</b>
<b>461 Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>3'177'850.00</b>		<b>2'982'300.00</b>		<b>3'072'695.26</b>
4611 Entschädigungen vom Kanton		862'100.00		912'100.00		970'407.90
4612 Entsch. von Gemeinden und Zweckverbänden		2'315'750.00		2'070'200.00		2'102'287.36
<b>463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>1'696'250.00</b>		<b>1'699'100.00</b>		<b>1'640'494.07</b>
4630 Beiträge vom Bund						9'547.00
4631 Beiträge vom Kanton		1'693'250.00		1'695'600.00		1'627'962.07
4637 Beiträge von privaten Haushalten		3'000.00		3'500.00		2'985.00

# Erfolgsrechnung

Artengliederung

Ertrag

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>469 Verschiedener Transferertrag</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>10'079.48</b>
4699 Rückverteilungen		10'000.00		9'500.00		10'079.48
<b>48 Ausserordentlicher Ertrag</b>						<b>2'171'182.70</b>
<b>484 Ausserordentliche Finanzerträge</b>						<b>24'900.70</b>
4840 Ausserordentliche Finanzerträge						24'900.70
<b>489 Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>						<b>2'146'282.00</b>
4896 Entnahmen aus Neubewertungsreserven						2'146'282.00
<b>49 Interne Verrechnungen</b>		<b>1'163'200.00</b>		<b>1'171'400.00</b>		<b>1'110'000.00</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- und Warenbezügen		120'000.00		120'000.00		120'000.00
<b>491 Dienstleistungen</b>		<b>905'000.00</b>		<b>890'000.00</b>		<b>875'000.00</b>
4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		905'000.00		890'000.00		875'000.00
<b>492 Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>138'200.00</b>		<b>161'400.00</b>		<b>115'000.00</b>
4920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		138'200.00		161'400.00		115'000.00

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>52'414'800.00</b>	<b>52'544'900.00</b>	<b>50'595'100.00</b>	<b>50'920'100.00</b>	<b>52'816'141.08</b>	<b>53'470'709.95</b>
Ertragsüberschuss	130'100.00		325'000.00		654'568.87	
<b>00 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>5'383'120.00</b>	<b>1'014'100.00</b>	<b>4'983'780.00</b>	<b>850'800.00</b>	<b>4'792'720.48</b>	<b>858'066.30</b>
Nettoaufwand		<b>4'369'020.00</b>		<b>4'132'980.00</b>		<b>3'934'654.18</b>
<b>01 Legislative und Exekutive</b>	<b>566'000.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>559'400.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>611'263.10</b>	
Nettoaufwand		<b>557'800.00</b>		<b>556'400.00</b>		<b>611'263.10</b>
<b>011 Legislative</b>	<b>163'700.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>173'200.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>206'825.50</b>	
Nettoaufwand		<b>160'700.00</b>		<b>170'200.00</b>		<b>206'825.50</b>
<b>0110 Legislative</b>	<b>163'700.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>173'200.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>206'825.50</b>	
0110.3000 * Behörden und Kommissionen	49'000.00		48'000.00		59'773.00	
0110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					642.50	
0110.3053 Unfallversicherungen					36.65	
0110.3054 Familienausgleichskasse					136.15	
0110.3055 Krankentaggeldversicherungen					30.75	
0110.3102 * Drucksachen, Publikationen	37'250.00		45'000.00		60'447.85	
0110.3109 * Übriger Material- und Warenaufwand	1'850.00		1'800.00		3'511.60	
0110.3130 * Dienstleistungen Dritter	44'500.00		47'600.00		53'801.25	
0110.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'800.00		30'800.00		27'689.75	
0110.3158 * Unterhalt immaterielle Anlagen	300.00				756.00	
0110.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		3'000.00		3'000.00		
<b>012 Exekutive</b>	<b>402'300.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>386'200.00</b>		<b>404'437.60</b>	
Nettoaufwand		<b>397'100.00</b>		<b>386'200.00</b>		<b>404'437.60</b>

\* Position mit Kommentar versehen

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0120 Exekutive</b>	<b>402'300.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>386'200.00</b>		<b>404'437.60</b>	
0120.3000 * Behörden und Kommissionen	335'000.00		328'000.00		336'147.80	
0120.3050 * AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'050.00		14'200.00		19'626.20	
0120.3052 * Pensionskassen	13'250.00		15'250.00		14'119.15	
0120.3053 * Unfallversicherungen	2'000.00		2'300.00		1'764.70	
0120.3054 * Familienausgleichskasse	4'250.00		3'100.00		4'230.80	
0120.3055 * Krankentaggeldversicherungen	2'650.00		1'250.00		1'796.70	
0120.3109 * Übriger Material- und Warenaufwand	3'100.00		3'100.00			
0120.3130 Dienstleistungen Dritter					370.65	
0120.3170 * Reisekosten und Spesen	21'000.00		19'000.00		25'073.75	
0120.3199 Übriger Betriebsaufwand					1'307.85	
0120.4260 * Rückerstattungen Dritter		5'200.00				
<b>02 Allgemeine Dienste</b>	<b>4'817'120.00</b>	<b>1'005'900.00</b>	<b>4'424'380.00</b>	<b>847'800.00</b>	<b>4'181'457.38</b>	<b>858'066.30</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'811'220.00</b>		<b>3'576'580.00</b>		<b>3'323'391.08</b>
<b>022 Allgemeine Dienste</b>	<b>4'703'320.00</b>	<b>1'004'600.00</b>	<b>4'304'040.00</b>	<b>846'500.00</b>	<b>4'074'389.83</b>	<b>856'746.30</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'698'720.00</b>		<b>3'457'540.00</b>		<b>3'217'643.53</b>
<b>0220 Allgemeine Dienste</b>	<b>4'703'320.00</b>	<b>1'004'600.00</b>	<b>4'304'040.00</b>	<b>846'500.00</b>	<b>4'074'389.83</b>	<b>856'746.30</b>
0220.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	2'811'250.00		2'708'450.00		2'589'865.10	
0220.3030 * Temporäre Arbeitskräfte	35'000.00		60'000.00			
0220.3040 Erziehungszulagen	38'150.00		41'300.00		42'670.60	
0220.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	178'500.00		167'600.00		162'327.87	
0220.3052 Pensionskassen	294'400.00		280'500.00		270'548.85	
0220.3053 Unfallversicherungen	33'850.00		29'400.00		28'285.57	
0220.3054 Familienausgleichskasse	38'000.00		36'350.00		34'641.13	
0220.3055 Krankentaggeldversicherungen	23'950.00		14'800.00		14'095.29	
0220.3064 * Überbrückungsrenten	157'900.00					
0220.3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals	69'150.00		78'050.00		43'729.20	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0220.3091 * Personalrekrutierung	26'000.00		14'000.00		10'877.75	
0220.3099 * Sonstiger Personalaufwand	87'350.00		74'800.00		59'377.35	
0220.3100 * Büromaterial	41'000.00		47'500.00		40'892.02	
0220.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		764.40	
0220.3102 * Drucksachen, Publikationen	93'860.00		112'200.00		115'505.20	
0220.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'650.00		2'000.00		2'829.25	
0220.3109 * Übriger Material- und Warenaufwand	9'850.00		7'350.00		14'218.07	
0220.3110 * Büromöbel und -geräte	9'000.00		7'740.00		11'382.60	
0220.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	23'000.00		17'000.00		3'417.45	
0220.3112 * Dienstkleider	2'500.00		500.00			
0220.3113 * Hardware	11'500.00		3'000.00		27'717.15	
0220.3118 * Immaterielle Anlagen	13'500.00		32'000.00		10'211.94	
0220.3130 * Dienstleistungen Dritter	275'450.00		167'950.00		169'003.44	
0220.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	60'900.00		44'000.00		43'670.19	
0220.3133 Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		4'000.00		5'032.95	
0220.3134 Sachversicherungsprämien	65'700.00		65'200.00		64'991.25	
0220.3137 Steuern und Gebühren					68.00	
0220.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'700.00		2'700.00		299.15	
0220.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	9'400.00		9'400.00		7'299.40	
0220.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00		1'500.00		2'380.80	
0220.3158 * Unterhalt immaterielle Anlagen	182'200.00		170'500.00		193'663.35	
0220.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'300.00		16'300.00		18'218.25	
0220.3162 Raten für operatives Leasing	43'700.00		45'700.00		44'879.51	
0220.3170 Reisekosten und Spesen	15'660.00		16'650.00		18'153.25	
0220.3199 Übriger Betriebsaufwand	17'500.00		16'500.00		15'333.50	
0220.3611 Entschädigungen an Kanton	6'300.00		6'300.00		6'240.00	
0220.3637 Beiträge an private Haushalte	1'650.00		1'800.00		1'800.00	
0220.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		87'200.00		85'000.00		80'758.40
0220.4250 Verkäufe						657.50
0220.4260 * Rückerstattungen Dritter		10'500.00		13'000.00		23'256.00



# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0220.4390 * Übriger Ertrag		157'900.00				
0220.4611 * Entschädigungen vom Kanton		163'000.00		163'000.00		161'480.00
0220.4612 * Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		103'000.00		100'500.00		102'594.40
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		375'000.00		378'000.00
<b>029 Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>113'800.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>120'340.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>107'067.55</b>	<b>1'320.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>112'500.00</b>		<b>119'040.00</b>		<b>105'747.55</b>
<b>0290 Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>113'800.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>120'340.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>107'067.55</b>	<b>1'320.00</b>
0290.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	36'800.00		40'300.00		35'802.50	
0290.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'500.00		2'271.20	
0290.3052 Pensionskassen	3'000.00		3'200.00		2'864.25	
0290.3053 Unfallversicherungen	500.00		500.00		434.10	
0290.3054 Familienausgleichskasse	500.00		550.00		481.30	
0290.3055 Krankentaggeldversicherungen	350.00		220.00		196.05	
0290.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
0290.3120 * Ver- und Entsorgung	23'500.00		28'200.00		24'549.90	
0290.3131 Planungen und Projektierungen Dritter					2'500.00	
0290.3134 Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'220.00		2'198.65	
0290.3144 * Unterhalt Hochbauten	23'700.00		20'000.00		18'607.25	
0290.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					651.35	
0290.3199 Übriger Betriebsaufwand					1'000.00	
0290.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	17'950.00		19'650.00		12'511.00	
0290.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'300.00		1'300.00		1'320.00

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>5'018'150.00</b>	<b>3'865'050.00</b>	<b>4'296'120.00</b>	<b>3'249'850.00</b>	<b>5'042'840.10</b>	<b>4'018'412.08</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'153'100.00</b>		<b>1'046'270.00</b>		<b>1'024'428.02</b>
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>169'000.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>167'200.00</b>	<b>181'500.00</b>	<b>109'981.95</b>	<b>186'623.05</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>3'000.00</b>		<b>14'300.00</b>		<b>76'641.10</b>	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>169'000.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>167'200.00</b>	<b>181'500.00</b>	<b>109'981.95</b>	<b>186'623.05</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>3'000.00</b>		<b>14'300.00</b>		<b>76'641.10</b>	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>169'000.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>167'200.00</b>	<b>181'500.00</b>	<b>109'981.95</b>	<b>186'623.05</b>
1110.3100	Büromaterial					126.35	
1110.3130 *	Dienstleistungen Dritter	169'000.00		167'200.00		109'855.60	
1110.4120 *	Konzessionen		10'000.00		9'000.00		10'245.00
1110.4260 *	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		3'000.00		2'810.35
1110.4270 *	Bussen		160'000.00		169'500.00		173'567.70
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>3'948'500.00</b>	<b>3'411'450.00</b>	<b>3'235'950.00</b>	<b>2'756'700.00</b>	<b>4'045'458.63</b>	<b>3'542'194.13</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>537'050.00</b>		<b>479'250.00</b>		<b>503'264.50</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen</b>	<b>3'948'500.00</b>	<b>3'411'450.00</b>	<b>3'235'950.00</b>	<b>2'756'700.00</b>	<b>4'045'458.63</b>	<b>3'542'194.13</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>537'050.00</b>		<b>479'250.00</b>		<b>503'264.50</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>87'650.00</b>	<b>20'900.00</b>	<b>77'650.00</b>	<b>21'700.00</b>	<b>97'811.20</b>	<b>23'171.21</b>
1400.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00		5'960.80	
1400.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	69'650.00		59'650.00		80'095.25	
1400.3151 *	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00		3'755.15	
1400.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
1400.4120 *	Konzessionen		1'500.00		1'700.00		1'571.20

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1400.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		5'500.00		6'000.00		7'780.01
1400.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'900.00		14'000.00		13'820.00
<b>1401 Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>644'100.00</b>	<b>173'800.00</b>	<b>548'300.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>643'485.51</b>	<b>214'861.00</b>
1401.3130 * Dienstleistungen Dritter	60'700.00		72'000.00		46'874.00	
1401.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					957.00	
1401.3181 * Tatsächliche Forderungsverluste	101'200.00		33'000.00		136'689.00	
1401.3612 * Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	242'200.00		218'300.00		248'965.51	
1401.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	240'000.00		225'000.00		210'000.00	
1401.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		154'600.00		100'000.00		195'752.00
1401.4260 * Rückerstattungen Dritter		19'200.00		25'000.00		19'109.00
<b>1402 * Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>3'216'750.00</b>	<b>3'216'750.00</b>	<b>2'610'000.00</b>	<b>2'610'000.00</b>	<b>3'304'161.92</b>	<b>3'304'161.92</b>
1402.3000 Behörden und Kommissionen	2'700.00				2'755.00	
1402.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'271'400.00		1'225'000.00		1'236'384.40	
1402.3040 Erziehungszulagen	13'600.00		11'000.00		13'620.75	
1402.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'600.00		75'750.00		78'996.95	
1402.3052 Pensionskassen	121'600.00		117'500.00		112'245.05	
1402.3053 Unfallversicherungen	12'500.00		14'800.00		12'012.30	
1402.3054 Familienausgleichskasse	17'150.00		16'300.00		16'354.15	
1402.3055 Krankentaggeldversicherungen	9'550.00		6'650.00		6'541.35	
1402.3064 Überbrückungsrenten					17'153.95	
1402.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	17'300.00		8'000.00		6'778.00	
1402.3091 Personalrekrutierung	5'000.00				16'505.90	
1402.3099 Sonstiger Personalaufwand	11'850.00		5'000.00		4'979.70	
1402.3100 Büromaterial	5'000.00		5'000.00		5'924.95	
1402.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		1'128.05	
1402.3102 Drucksachen, Publikationen	3'000.00		2'500.00		4'199.60	
1402.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	5'450.00		7'500.00		1'931.60	
1402.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	900.00		900.00		650.30	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1402.3110 Büromöbel und -geräte	5'700.00		6'000.00		5'705.05	
1402.3118 Immaterielle Anlagen					15'472.15	
1402.3120 Ver- und Entsorgung	8'800.00		9'000.00		8'455.32	
1402.3130 Dienstleistungen Dritter	590'150.00		500'100.00		593'087.50	
1402.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					5'907.70	
1402.3133 Informatik-Nutzungsaufwand	44'750.00		77'000.00		45'722.00	
1402.3134 Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		4'763.80	
1402.3144 Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		5'389.90	
1402.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00		129.60	
1402.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen					11'859.45	
1402.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	79'400.00		80'000.00		79'116.80	
1402.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'250.00		8'500.00		6'595.75	
1402.3162 Raten für operatives Leasing	2'500.00		2'500.00		2'429.40	
1402.3170 Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'047.65	
1402.3181 Tatsächliche Forderungsverluste	848'100.00		381'000.00		942'317.85	
1402.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	40'000.00		38'000.00		38'000.00	
1402.4210 Gebühren für Amtshandlungen		966'000.00		644'000.00		1'231'262.20
1402.4260 Rückerstattungen Dritter		119'700.00		74'000.00		149'617.21
1402.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'131'050.00		1'892'000.00		1'923'282.51
<b>15</b>	<b>740'450.00</b>	<b>281'600.00</b>	<b>690'720.00</b>	<b>311'650.00</b>	<b>766'000.87</b>	<b>288'554.90</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>458'850.00</b>		<b>379'070.00</b>		<b>477'445.97</b>
<b>150</b>	<b>740'450.00</b>	<b>281'600.00</b>	<b>690'720.00</b>	<b>311'650.00</b>	<b>766'000.87</b>	<b>288'554.90</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>458'850.00</b>		<b>379'070.00</b>		<b>477'445.97</b>
<b>1500</b>	<b>740'450.00</b>	<b>281'600.00</b>	<b>690'720.00</b>	<b>311'650.00</b>	<b>766'000.87</b>	<b>288'554.90</b>
1500.3000 Behörden und Kommissionen	28'050.00		28'050.00		30'509.80	
1500.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	240'100.00		236'000.00		237'900.80	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1500.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		10'700.00		8'435.40	
1500.3053 Unfallversicherungen	100.00		360.00		166.60	
1500.3054 Familienausgleichskasse	1'460.00		1'620.00		1'254.35	
1500.3055 Krankentaggeldversicherungen	710.00		560.00		506.45	
1500.3099 Sonstiger Personalaufwand	18'000.00		14'000.00		23'485.85	
1500.3100 Büromaterial	5'500.00		12'500.00		5'548.60	
1500.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'450.00		17'450.00		14'358.65	
1500.3102 Drucksachen, Publikationen					1'185.92	
1500.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	70'300.00		20'000.00		88'048.60	
1500.3112 * Dienstkleider	12'000.00		3'500.00		929.50	
1500.3120 * Ver- und Entsorgung	29'300.00		28'600.00		28'571.15	
1500.3130 Dienstleistungen Dritter	25'150.00		50'100.00		18'606.90	
1500.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'300.00		2'300.00		4'426.10	
1500.3134 Sachversicherungsprämien	6'700.00		6'500.00		6'695.15	
1500.3137 Steuern und Gebühren	200.00		250.00			
1500.3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	20'000.00		30'000.00		14'438.15	
1500.3144 Unterhalt Hochbauten	6'500.00		2'000.00		7'331.80	
1500.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	60'030.00		31'530.00		42'197.75	
1500.3162 Raten für operatives Leasing	1'000.00		1'000.00		567.00	
1500.3170 Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'700.00			
1500.3181 Tatsächliche Forderungsverluste					2'326.95	
1500.3199 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00					
1500.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	169'400.00		180'000.00		190'569.00	
1500.3301 Ausserplanm. Abschreibungen Sachanlagen					25'940.40	
1500.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
1500.4200 * Ersatzabgaben		220'000.00		250'000.00		225'897.50
1500.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		17'000.00
1500.4260 Rückerstattungen Dritter						4'290.40
1500.4631 * Beiträge vom Kanton		39'600.00		39'650.00		39'367.00
1500.4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		2'000.00

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>16</b>	<b>160'200.00</b>		<b>202'250.00</b>		<b>121'398.65</b>	<b>1'040.00</b>
<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>						
<b>Nettoaufwand</b>		<b>160'200.00</b>		<b>202'250.00</b>		<b>120'358.65</b>
<b>161</b>	<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'493.25</b>	
<b>Militär</b>						
<b>Nettoaufwand</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'493.25</b>
<b>1611</b>	<b>35'500.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>35'493.25</b>	
<b>Schiesswesen</b>						
1611.3130 *	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
1611.3134	500.00		500.00		493.25	
<b>162</b>	<b>124'700.00</b>		<b>166'750.00</b>		<b>85'905.40</b>	<b>1'040.00</b>
<b>Bevölkerungsschutz</b>						
<b>Nettoaufwand</b>		<b>124'700.00</b>		<b>166'750.00</b>		<b>84'865.40</b>
<b>1620</b>	<b>114'700.00</b>		<b>156'750.00</b>		<b>78'905.40</b>	<b>1'040.00</b>
<b>Zivilschutz</b>						
1620.3120	5'100.00		6'100.00		18.35	
1620.3130	1'300.00		2'200.00		1'554.35	
1620.3134	900.00		900.00		882.10	
1620.3144 *			5'000.00			
1620.3151	1'000.00		1'000.00			
1620.3632 *	106'400.00		141'550.00		76'450.60	
1620.4260						1'040.00
<b>1621</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>7'000.00</b>	
<b>Gemeindeführungsstab</b>						
1621.3632 *	10'000.00		10'000.00		7'000.00	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>12'675'920.00</b>	<b>1'352'050.00</b>	<b>12'807'640.00</b>	<b>1'281'750.00</b>	<b>12'112'875.49</b>	<b>1'380'996.24</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>11'323'870.00</b>		<b>11'525'890.00</b>		<b>10'731'879.25</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>12'617'670.00</b>	<b>1'307'050.00</b>	<b>12'750'890.00</b>	<b>1'243'750.00</b>	<b>12'062'283.19</b>	<b>1'335'099.24</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>11'310'620.00</b>		<b>11'507'140.00</b>		<b>10'727'183.95</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'561'250.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>1'626'360.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>1'470'538.36</b>	<b>8'268.50</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'552'750.00</b>		<b>1'617'860.00</b>		<b>1'462'269.86</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'561'250.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>1'626'360.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>1'470'538.36</b>	<b>8'268.50</b>
2110.3020 *	Löhne der Lehrkräfte	1'236'500.00		1'287'000.00		1'182'993.90	
2110.3040	Erziehungszulagen	13'500.00		15'500.00		14'282.70	
2110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'100.00		82'350.00		75'596.10	
2110.3052	Pensionskassen	127'100.00		128'700.00		115'185.10	
2110.3053	Unfallversicherungen	2'050.00		1'950.00		1'829.65	
2110.3054	Familienausgleichskasse	16'700.00		17'380.00		15'872.40	
2110.3055 *	Krankentaggeldversicherungen	250.00				37.50	
2110.3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		6'500.00		5'220.00	
2110.3091	Personalrekrutierung	300.00		300.00		90.00	
2110.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'778.90	
2110.3100	Büromaterial	3'700.00		3'000.00		2'996.10	
2110.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		556.90	
2110.3104 *	Lehrmittel	32'200.00		36'580.00		27'868.41	
2110.3113 *	Hardware	6'000.00		3'500.00		3'500.00	
2110.3130 *	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		7'000.00		6'827.70	
2110.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	16'500.00		9'500.00		5'247.50	
2110.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00		800.00		37.00	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'450.00		2'200.00		618.50	
2110.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2110.3637 *	Beiträge an private Haushalte	11'000.00		18'500.00		7'000.00	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2110.4260						4'868.50
2110.4612 *		8'500.00		8'500.00		3'400.00
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>3'500.00</b>	<b>5'728'170.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>5'325'094.09</b>	<b>58'488.01</b>
	<b>Nettoaufwand</b>	<b>5'481'350.00</b>		<b>5'724'670.00</b>		<b>5'266'606.08</b>
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>3'500.00</b>	<b>5'728'170.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>5'325'094.09</b>	<b>58'488.01</b>
2120.3020 *	Löhne der Lehrkräfte	4'271'800.00	4'375'500.00		4'038'326.20	
2120.3040	Erziehungszulagen	47'000.00	60'000.00		48'842.60	
2120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	272'200.00	282'700.00		258'419.40	
2120.3052	Pensionskassen	445'800.00	441'700.00		370'576.95	
2120.3053	Unfallversicherungen	6'850.00	6'910.00		6'422.95	
2120.3054	Familienausgleichskasse	57'450.00	59'650.00		54'335.15	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00	200.00		304.40	
2120.3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00	31'000.00		24'021.35	
2120.3091	Personalrekrutierung	300.00	300.00		672.00	
2120.3099 *	Sonstiger Personalaufwand	10'900.00	10'900.00		5'738.15	
2120.3100	Büromaterial	14'000.00	14'000.00		15'945.11	
2120.3104	Lehrmittel	136'050.00	139'160.00		110'008.39	
2120.3110	Büromöbel und -geräte				-190.50	
2120.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00	8'000.00		140.85	
2120.3113 *	Hardware	20'000.00	43'500.00		49'426.24	
2120.3130 *	Dienstleistungen Dritter	29'000.00	33'000.00		130'269.80	
2120.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	11'000.00	64'000.00		19'946.55	
2120.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00	2'500.00		1'346.50	
2120.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00	500.00			
2120.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'600.00	1'600.00			
2120.3162 *	Raten für operatives Leasing	8'200.00	8'200.00		10'411.90	
2120.3170	Reisekosten und Spesen				200.00	



# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2120.3171 * Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'000.00		37'650.00		26'650.10	
2120.3199 Übriger Betriebsaufwand	7'700.00		7'700.00		8'600.00	
2120.3612 * Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	7'500.00		7'500.00		31'680.00	
2120.3637 * Beiträge an private Haushalte	90'000.00		92'000.00		113'000.00	
2120.4250 * Verkäufe		3'500.00		3'500.00		4'849.51
2120.4260 Rückerstattungen Dritter						53'638.50
<b>214 Musikschulen</b>	<b>2'383'350.00</b>	<b>782'500.00</b>	<b>2'354'700.00</b>	<b>775'450.00</b>	<b>2'306'011.80</b>	<b>783'955.48</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'600'850.00</b>		<b>1'579'250.00</b>		<b>1'522'056.32</b>
<b>2140 Musikschule</b>	<b>2'383'350.00</b>	<b>782'500.00</b>	<b>2'354'700.00</b>	<b>775'450.00</b>	<b>2'306'011.80</b>	<b>783'955.48</b>
2140.3000 * Behörden und Kommissionen	11'000.00		17'350.00		8'824.50	
2140.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	38'300.00		38'100.00		38'809.85	
2140.3020 * Löhne der Lehrkräfte	1'749'650.00		1'720'450.00		1'701'913.60	
2140.3040 Erziehungszulagen	26'850.00		26'850.00		24'155.75	
2140.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	114'850.00		116'700.00		111'603.75	
2140.3052 Pensionskassen	193'600.00		187'150.00		180'393.85	
2140.3053 Unfallversicherungen	3'050.00		3'350.00		2'933.55	
2140.3054 Familienausgleichskasse	24'200.00		24'450.00		23'462.70	
2140.3055 Krankentaggeldversicherungen	850.00		700.00		215.30	
2140.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		7'000.00		1'221.40	
2140.3091 Personalrekrutierung	1'200.00		1'000.00		255.95	
2140.3099 * Sonstiger Personalaufwand	5'000.00		5'500.00		4'725.20	
2140.3100 Büromaterial	7'000.00		9'000.00		6'419.90	
2140.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		1'000.00	
2140.3102 Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
2140.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		18.00	
2140.3104 Lehrmittel	550.00		550.00			
2140.3110 Büromöbel und -geräte	6'600.00		6'600.00		597.80	
2140.3119 Übrige Anschaffungen	15'000.00		15'000.00		15'477.15	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2140.3130 Dienstleistungen Dritter	3'750.00		4'250.00		3'589.10	
2140.3134 Sachversicherungsprämien	700.00		500.00		717.50	
2140.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	14'000.00		14'000.00		17'006.55	
2140.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00		1'707.50	
2140.3162 Raten für operatives Leasing	1'000.00		1'000.00		567.00	
2140.3170 Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		415.10	
2140.3612 * Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	70'000.00		65'000.00		72'581.05	
2140.3637 Beiträge an private Haushalte	85'000.00		85'000.00		87'399.75	
2140.4231 * Kursgelder		719'500.00		715'450.00		701'302.73
2140.4260 Rückerstattungen Dritter						19'694.80
2140.4612 * Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		63'000.00		60'000.00		62'957.95
<b>217 Schulliegenschaften</b>	<b>2'258'470.00</b>	<b>500'550.00</b>	<b>2'067'710.00</b>	<b>456'300.00</b>	<b>2'035'821.44</b>	<b>484'387.25</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'757'920.00</b>		<b>1'611'410.00</b>		<b>1'551'434.19</b>
<b>2170 Schulliegenschaften Primarschule</b>	<b>2'019'470.00</b>	<b>451'550.00</b>	<b>1'809'480.00</b>	<b>407'300.00</b>	<b>1'808'344.31</b>	<b>433'791.75</b>
2170.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	751'800.00		569'300.00		586'440.10	
2170.3040 Erziehungszulagen	18'950.00		15'300.00		9'004.20	
2170.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'650.00		35'460.00		36'979.85	
2170.3052 Pensionskassen	66'900.00		45'550.00		43'774.35	
2170.3053 Unfallversicherungen	7'000.00		5'760.00		5'846.10	
2170.3054 Familienausgleichskasse	10'220.00		7'680.00		7'613.65	
2170.3055 Krankentaggeldversicherungen	6'100.00		3'140.00		3'081.60	
2170.3100 Büromaterial	500.00				54.10	
2170.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'000.00		31'000.00		41'581.55	
2170.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	34'500.00		31'300.00		18'110.60	
2170.3112 Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		3'585.50	
2170.3120 * Ver- und Entsorgung	132'000.00		141'500.00		98'246.59	
2170.3130 * Dienstleistungen Dritter	45'300.00		63'300.00		39'580.15	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.3134 Sachversicherungsprämien	15'950.00		15'150.00		14'951.05	
2170.3144 * Unterhalt Hochbauten	76'500.00		112'100.00		145'488.32	
2170.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	44'550.00		31'740.00		37'494.10	
2170.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	5'700.00		5'700.00		5'665.00	
2170.3162 * Raten für operatives Leasing	400.00		400.00		234.50	
2170.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	722'450.00		693'100.00		710'613.00	
2170.4260 * Rückerstattungen Dritter		44'350.00		100.00		22'940.95
2170.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		187'850.00		187'850.00		187'844.00
2170.4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		250.00		250.00		7'449.70
2170.4611 * Entschädigungen vom Kanton		219'100.00		219'100.00		215'557.10
<b>2171 Schulliegenschaften Kindergärten</b>	<b>232'600.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>251'830.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>222'316.82</b>	<b>50'595.50</b>
2171.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	76'050.00		108'500.00		95'188.55	
2171.3040 Erziehungszulagen	2'450.00		6'400.00			
2171.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'850.00		6'550.00		5'999.85	
2171.3052 Pensionskassen	700.00		4'850.00		1'115.60	
2171.3053 Unfallversicherungen	750.00		1'060.00		951.75	
2171.3054 Familienausgleichskasse	1'050.00		1'430.00		1'271.30	
2171.3055 Krankentaggeldversicherungen	650.00		590.00		517.80	
2171.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		5'000.00	
2171.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00		243.00	
2171.3120 * Ver- und Entsorgung	24'000.00		32'500.00		23'507.05	
2171.3130 Dienstleistungen Dritter	2'800.00		2'800.00		2'792.85	
2171.3134 Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'519.80	
2171.3144 * Unterhalt Hochbauten	49'000.00		14'000.00		22'066.10	
2171.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'300.00		3'300.00		969.17	
2171.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
2171.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	45'500.00		48'350.00		51'174.00	
2171.4260 Rückerstattungen Dritter						1'387.65
2171.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		49'000.00		49'000.00		49'207.85

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2172 Schulliegenschaften Sekundar</b>	<b>6'400.00</b>		<b>6'400.00</b>		<b>5'160.31</b>	
2172.3110 * Büromöbel und -geräte	6'400.00		6'400.00		5'160.31	
<b>218 Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>433'650.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>501'450.00</b>		<b>430'536.00</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>421'650.00</b>		<b>501'450.00</b>		<b>430'536.00</b>
<b>2180 Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>433'650.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>501'450.00</b>		<b>430'536.00</b>	
2180.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	21'600.00					
2180.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00					
2180.3052 Pensionskassen	900.00					
2180.3053 Unfallversicherungen	200.00					
2180.3054 Familienausgleichskasse	300.00					
2180.3055 Krankentaggeldversicherungen	200.00					
2180.3110 * Büromöbel und -geräte			50'000.00			
2180.3130 * Dienstleistungen Dritter	403'250.00		407'750.00		423'997.00	
2180.3144 Unterhalt Hochbauten			37'500.00			
2180.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	5'800.00		6'200.00		6'539.00	
2180.4260 * Rückerstattungen Dritter		12'000.00				
<b>219 Übrige Obligatorische Schule</b>	<b>496'100.00</b>		<b>472'500.00</b>		<b>494'281.50</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>496'100.00</b>		<b>472'500.00</b>		<b>494'281.50</b>
<b>2190 Schulleitung und Schulrat</b>	<b>488'050.00</b>		<b>466'500.00</b>		<b>488'617.50</b>	
2190.3000 * Behörden und Kommissionen	34'850.00		41'500.00		35'162.60	
2190.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	83'000.00		83'050.00		88'953.95	
2190.3020 Löhne der Lehrkräfte	245'000.00		245'000.00		254'573.15	
2190.3040 Erziehungszulagen	9'200.00		6'250.00		12'416.30	
2190.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'200.00		21'450.00		23'484.75	
2190.3052 Pensionskassen	41'800.00		33'300.00		45'278.00	
2190.3053 Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'358.95	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2190.3054 Familienausgleichskasse	4'700.00		4'550.00		4'944.85	
2190.3055 Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'800.00		528.55	
2190.3099 Sonstiger Personalaufwand	3'750.00		3'750.00		1'689.45	
2190.3102 Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		816.90	
2190.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					543.25	
2190.3113 * Hardware	22'000.00		14'400.00		14'374.65	
2190.3119 Übrige Anschaffungen	1'750.00		1'750.00		1'500.00	
2190.3130 Dienstleistungen Dritter					992.15	
2190.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00					
2190.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'000.00		3'000.00			
2190.3170 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
2190.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen			2'000.00		2'000.00	
<b>2192 Volksschule, Sonstiges</b>	<b>8'050.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>5'664.00</b>	
2192.3104 * Lehrmittel	1'000.00		1'000.00			
2192.3634 * Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'050.00		5'000.00		5'664.00	
<b>29 Übriges Bildungswesen</b>	<b>58'250.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>56'750.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>50'592.30</b>	<b>45'897.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>13'250.00</b>		<b>18'750.00</b>		<b>4'695.30</b>
<b>299 Übrige Bildung</b>	<b>58'250.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>56'750.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>50'592.30</b>	<b>45'897.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>13'250.00</b>		<b>18'750.00</b>		<b>4'695.30</b>
<b>2990 * Übrige Bildung</b>	<b>58'250.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>56'750.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>50'592.30</b>	<b>45'897.00</b>
2990.3020 Löhne der Lehrkräfte	34'200.00		33'500.00		33'486.00	
2990.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'150.00		2'100.00		2'132.60	
2990.3052 Pensionskassen	3'000.00		2'850.00		3'012.60	
2990.3053 Unfallversicherungen	350.00		350.00		338.05	
2990.3054 Familienausgleichskasse	450.00		450.00		451.80	
2990.3055 Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		184.00	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2990.3100 Büromaterial	1'100.00		1'100.00		1'293.75	
2990.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		106.60	
2990.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		500.00		211.90	
2990.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	15'400.00		15'400.00		9'375.00	
2990.4231 * Kursgelder		45'000.00		38'000.00		36'350.00
2990.4630 Beiträge vom Bund						9'547.00

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>3'093'700.00</b>	<b>418'400.00</b>	<b>3'115'560.00</b>	<b>401'750.00</b>	<b>4'948'448.98</b>	<b>388'587.60</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'675'300.00</b>		<b>2'713'810.00</b>		<b>4'559'861.38</b>
<b>31 Kulturerbe</b>	<b>154'400.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>195'440.00</b>	<b>44'500.00</b>	<b>144'175.83</b>	<b>52'272.65</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>130'900.00</b>		<b>150'940.00</b>		<b>91'903.18</b>
<b>311 Museen und Kulturförderung</b>	<b>72'700.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>114'340.00</b>	<b>44'500.00</b>	<b>98'603.88</b>	<b>52'272.65</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>49'200.00</b>		<b>69'840.00</b>		<b>46'331.23</b>
<b>3110 Museen und Kulturförderungen (Trotte)</b>	<b>72'700.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>114'340.00</b>	<b>44'500.00</b>	<b>98'603.88</b>	<b>52'272.65</b>
3110.3000 * Behörden und Kommissionen			18'000.00		14'276.50	
3110.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	17'100.00		19'350.00		21'294.00	
3110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'200.00		1'923.10	
3110.3052 Pensionskassen	1'650.00		1'150.00		1'005.50	
3110.3053 Unfallversicherungen	160.00		210.00		215.35	
3110.3054 Familienausgleichskasse	280.00		270.00		407.65	
3110.3055 Krankentaggeldversicherungen	160.00		110.00		119.55	
3110.3100 Büromaterial	500.00		500.00			
3110.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'239.65	
3110.3102 Drucksachen, Publikationen	6'700.00		6'700.00		6'195.25	
3110.3110 * Büromöbel und -geräte	3'000.00					
3110.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			2'000.00			
3110.3119 Übrige Anschaffungen					14'542.35	
3110.3120 * Ver- und Entsorgung	13'500.00		13'300.00		12'364.13	
3110.3130 * Dienstleistungen Dritter	850.00		850.00		2'339.60	
3110.3134 Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'941.05	
3110.3144 * Unterhalt Hochbauten	18'000.00		19'500.00		11'315.60	
3110.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'700.00		1'700.00		100.15	
3110.3170 Reisekosten und Spesen					560.60	
3110.3199 * Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		23'000.00		5'778.85	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3110.3511 * Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	3'000.00		3'500.00		2'985.00	
3110.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'500.00		21'000.00		20'648.80
3110.4250 Verkäufe						9'638.85
3110.4511 * Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals				20'000.00		19'000.00
3110.4637 Beiträge von privaten Haushalten		3'000.00		3'500.00		2'985.00
<b>312 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>81'700.00</b>		<b>81'100.00</b>		<b>45'571.95</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>81'700.00</b>		<b>81'100.00</b>		<b>45'571.95</b>
<b>3120 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>81'700.00</b>		<b>81'100.00</b>		<b>45'571.95</b>	
3120.3000 * Behörden und Kommissionen	5'000.00		4'500.00		5'437.75	
3120.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60.00				101.70	
3120.3053 Unfallversicherungen	10.00				2.70	
3120.3054 Familienausgleichskasse	20.00				21.25	
3120.3055 Krankentaggeldversicherungen	10.00				8.55	
3120.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	35'600.00		35'600.00			
3120.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3120.3637 * Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00			
<b>32 Kultur allgemein</b>	<b>810'070.00</b>	<b>178'750.00</b>	<b>797'220.00</b>	<b>145'100.00</b>	<b>2'682'535.27</b>	<b>123'646.65</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>631'320.00</b>		<b>652'120.00</b>		<b>2'558'888.62</b>
<b>321 Bibliotheken</b>	<b>335'240.00</b>	<b>41'250.00</b>	<b>323'900.00</b>	<b>40'600.00</b>	<b>331'686.98</b>	<b>37'868.70</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>293'990.00</b>		<b>283'300.00</b>		<b>293'818.28</b>
<b>3210 Bibliotheken</b>	<b>335'240.00</b>	<b>41'250.00</b>	<b>323'900.00</b>	<b>40'600.00</b>	<b>331'686.98</b>	<b>37'868.70</b>
3210.3000 * Behörden und Kommissionen			2'800.00		2'822.50	
3210.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	163'300.00		162'450.00		165'412.60	
3210.3040 Erziehungszulagen	4'100.00		2'200.00		2'335.40	
3210.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400.00		10'150.00		10'763.30	



# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3210.3052 Pensionskassen	16'000.00		15'380.00		15'485.20	
3210.3053 Unfallversicherungen	1'610.00		1'670.00		1'597.65	
3210.3054 Familienausgleichskasse	2'220.00		2'220.00		2'137.45	
3210.3055 Krankentaggeldversicherungen	1'410.00		880.00		870.80	
3210.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals					472.85	
3210.3100 Büromaterial	4'300.00		4'300.00		4'180.85	
3210.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'600.00		1'000.00		4'412.80	
3210.3102 * Drucksachen, Publikationen	10'000.00		7'700.00		5'036.40	
3210.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	47'300.00		47'300.00		49'196.33	
3210.3110 Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		3'442.21	
3210.3120 Ver- und Entsorgung	5'500.00		6'000.00		4'965.49	
3210.3130 Dienstleistungen Dritter	2'450.00		2'850.00		4'222.25	
3210.3144 Unterhalt Hochbauten	1'500.00		1'500.00		740.25	
3210.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					287.00	
3210.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00		300.00		1'557.00	
3210.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'900.00		5'800.00		3'902.20	
3210.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	23'150.00				46'320.00	
3210.3162 Raten für operatives Leasing	1'000.00		1'000.00		1'420.25	
3210.3170 Reisekosten und Spesen					106.20	
3210.3920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	23'200.00		46'400.00			
3210.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		41'250.00		40'600.00		37'868.70
<b>322 Konzert und Theater</b>	<b>156'250.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>155'350.00</b>		<b>142'656.40</b>	<b>1'950.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>123'250.00</b>		<b>155'350.00</b>		<b>140'706.40</b>
<b>3220 Konzert und Theater</b>	<b>156'250.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>155'350.00</b>		<b>142'656.40</b>	<b>1'950.00</b>
3220.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	8'350.00		8'350.00			
3220.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	147'900.00		147'000.00		142'656.40	
3220.4260 Rückerstattungen Dritter						1'950.00
3220.4511 * Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		33'000.00				

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>329 Kultur, Sonstiges</b>	<b>318'580.00</b>	<b>104'500.00</b>	<b>317'970.00</b>	<b>104'500.00</b>	<b>2'208'191.89</b>	<b>83'827.95</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>214'080.00</b>		<b>213'470.00</b>		<b>2'124'363.94</b>
<b>3290 Kultur, Sonstiges</b>	<b>318'580.00</b>	<b>104'500.00</b>	<b>317'970.00</b>	<b>104'500.00</b>	<b>2'208'191.89</b>	<b>83'827.95</b>
3290.3000 * Behörden und Kommissionen	12'000.00					
3290.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	6'500.00		6'500.00		6'327.35	
3290.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		300.00		127.05	
3290.3053 Unfallversicherungen	10.00				10.60	
3290.3054 Familienausgleichskasse	50.00		50.00		29.95	
3290.3055 Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		21.45	
3290.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		499.45	
3290.3102 * Drucksachen, Publikationen	750.00		750.00		367.65	
3290.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00		4'256.75	
3290.3119 * Übrige Anschaffungen	9'000.00		9'000.00		9'016.85	
3290.3120 Ver- und Entsorgung	6'000.00		6'000.00		19'334.89	
3290.3130 * Dienstleistungen Dritter	8'000.00		4'700.00		10'471.65	
3290.3134 Sachversicherungsprämien	20.00		20.00		22.55	
3290.3140 * Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		3'000.00			
3290.3144 * Unterhalt Hochbauten	3'000.00		15'000.00		8'525.15	
3290.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00			
3290.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	168'600.00		169'000.00		144'624.00	
3290.3199 * Übriger Betriebsaufwand	26'500.00		27'300.00		25'881.95	
3290.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen					1'542.00	
3290.3301 Ausserplanm. Abschreibungen Sachanlagen					12'249.00	
3290.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzweck	70'000.00		71'300.00		84'750.00	
3290.3893 Einlagen in Vorfinanzierungen					1'879'133.60	
3290.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3290.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		104'400.00		104'400.00		83'827.95
3290.4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		100.00		100.00		

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>34 Sport und Freizeit</b>	<b>2'129'230.00</b>	<b>216'150.00</b>	<b>2'122'900.00</b>	<b>212'150.00</b>	<b>2'121'737.88</b>	<b>212'668.30</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'913'080.00</b>		<b>1'910'750.00</b>		<b>1'909'069.58</b>
<b>341 Sport</b>	<b>1'329'680.00</b>	<b>216'150.00</b>	<b>1'316'900.00</b>	<b>212'150.00</b>	<b>1'313'176.38</b>	<b>212'668.30</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'113'530.00</b>		<b>1'104'750.00</b>		<b>1'100'508.08</b>
<b>3410 Übriger Sport</b>	<b>343'480.00</b>	<b>3'450.00</b>	<b>351'450.00</b>	<b>3'450.00</b>	<b>345'766.42</b>	<b>3'448.10</b>
3410.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		3'415.80	
3410.3120 Ver- und Entsorgung	45'000.00		45'000.00		38'739.30	
3410.3130 * Dienstleistungen Dritter	52'700.00		52'800.00		52'704.55	
3410.3134 Sachversicherungsprämien	7'400.00		7'400.00		7'329.90	
3410.3144 * Unterhalt Hochbauten	36'830.00		45'000.00		33'064.17	
3410.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	20'000.00		17'000.00		25'293.70	
3410.3170 * Reisekosten und Spesen	200.00		500.00		160.00	
3410.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	98'900.00		105'100.00		111'289.00	
3410.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	77'950.00		74'150.00		73'770.00	
3410.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'450.00		3'450.00		3'448.10
<b>3411 Gartenbad</b>	<b>569'600.00</b>	<b>206'700.00</b>	<b>572'950.00</b>	<b>202'700.00</b>	<b>585'522.51</b>	<b>203'220.20</b>
3411.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	244'100.00		247'000.00		251'762.25	
3411.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'500.00		15'400.00		15'949.35	
3411.3052 Pensionskassen	17'100.00		20'450.00		16'979.70	
3411.3053 Unfallversicherungen	8'300.00		12'650.00		7'742.00	
3411.3054 Familienausgleichskasse	3'300.00		3'350.00		3'215.05	
3411.3055 Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'400.00		1'307.20	
3411.3099 Sonstiger Personalaufwand					777.40	
3411.3100 Büromaterial	500.00		500.00		180.85	
3411.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	44'300.00		39'300.00		43'222.32	
3411.3102 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		5'841.25	
3411.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	8'000.00		5'000.00		319.95	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3411.3112 Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		861.85	
3411.3113 Hardware					7'959.90	
3411.3120 * Ver- und Entsorgung	62'000.00		62'000.00		59'582.24	
3411.3130 * Dienstleistungen Dritter	7'800.00		7'300.00		3'923.25	
3411.3134 Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'097.70	
3411.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.00		19'100.00		24'782.10	
3411.3144 * Unterhalt Hochbauten	24'000.00		21'300.00		28'890.30	
3411.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	17'800.00		17'800.00		14'426.05	
3411.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		400.00		421.20	
3411.3162 Raten für operatives Leasing	350.00		350.00		189.00	
3411.3170 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3411.3199 * Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		162.60	
3411.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	79'950.00		84'950.00		89'929.00	
3411.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3411.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		180'000.00		175'000.00		177'151.86
3411.4260 * Rückerstattungen Dritter		4'000.00		5'000.00		4'050.10
3411.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3411.4472 * Benützungsgebühren Liegenschaften VV		12'500.00		12'500.00		12'018.24
3411.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		200.00		200.00		
<b>3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>416'600.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>392'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>381'887.45</b>	<b>6'000.00</b>
3414.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3414.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00		2'000.00			
3414.3120 * Ver- und Entsorgung	4'000.00		11'500.00			
3414.3130 * Dienstleistungen Dritter	292'500.00		292'500.00		291'662.15	
3414.3134 Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		760.35	
3414.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	42'100.00		17'500.00		16'689.30	
3414.3144 * Unterhalt Hochbauten	16'500.00		6'000.00		10'823.35	
3414.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'000.00		1'000.00		6'804.30	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3414.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften			6'500.00			
3414.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	50'200.00		52'700.00		55'148.00	
3414.4472 * Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		6'000.00
<b>342 Freizeit</b>	<b>799'550.00</b>		<b>806'000.00</b>		<b>808'561.50</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>799'550.00</b>		<b>806'000.00</b>		<b>808'561.50</b>
<b>3420 Freizeit</b>	<b>135'870.00</b>		<b>138'350.00</b>		<b>129'056.48</b>	
3420.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'500.00		22'000.00		18'441.35	
3420.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00		2'981.88	
3420.3130 * Dienstleistungen Dritter	22'200.00		23'200.00		21'767.55	
3420.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	4'500.00		4'500.00		684.80	
3420.3140 Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00		6'718.60	
3420.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	9'000.00		9'000.00		3'939.40	
3420.3149 * Unterhalt übrige Sachanlagen	6'500.00					
3420.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	50'950.00		54'050.00		57'299.00	
3420.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	17'220.00		17'600.00		17'223.90	
<b>3421 Jugendhaus</b>	<b>422'490.00</b>		<b>426'000.00</b>		<b>443'358.42</b>	
3421.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	13'350.00		14'450.00		14'615.85	
3421.3040 Erziehungszulagen	100.00					
3421.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	850.00		900.00		910.35	
3421.3052 Pensionskassen	1'250.00		1'120.00		1'482.85	
3421.3053 Unfallversicherungen	160.00		160.00		145.15	
3421.3054 Familienausgleichskasse	220.00		220.00		192.95	
3421.3055 Krankentaggeldversicherungen	110.00		100.00		81.20	
3421.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3421.3130 * Dienstleistungen Dritter	500.00					
3421.3134 * Sachversicherungsprämien	850.00		850.00		827.35	
3421.3144 * Unterhalt Hochbauten	5'000.00		5'000.00		8'979.35	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3421.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					1'092.95	
3421.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	18'200.00		19'350.00		20'462.00	
3421.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	379'900.00		381'850.00		392'568.42	
<b>3422 Ermitage</b>	<b>241'190.00</b>		<b>241'650.00</b>		<b>236'146.60</b>	
3422.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'800.00		8'200.00		8'498.90	
3422.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		541.25	
3422.3053 Unfallversicherungen	20.00		100.00		13.35	
3422.3054 Familienausgleichskasse	100.00		100.00		114.75	
3422.3055 Krankentaggeldversicherungen	70.00		50.00		46.70	
3422.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'227.00	
3422.3120 Ver- und Entsorgung	1'700.00		1'700.00		1'677.35	
3422.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'500.00		1'500.00		658.80	
3422.3140 * Unterhalt an Grundstücken	6'500.00		6'500.00		2'034.15	
3422.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00		307.80	
3422.3170 Reisekosten und Spesen					26.55	
3422.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	220'000.00		220'000.00		220'000.00	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>3'401'570.00</b>	<b>525'600.00</b>	<b>3'241'000.00</b>	<b>564'900.00</b>	<b>3'361'212.93</b>	<b>557'419.65</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'875'970.00</b>		<b>2'676'100.00</b>		<b>2'803'793.28</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>2'010'600.00</b>	<b>130'600.00</b>	<b>1'862'350.00</b>	<b>152'400.00</b>	<b>1'979'681.15</b>	<b>152'381.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'880'000.00</b>		<b>1'709'950.00</b>		<b>1'827'300.15</b>
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>2'010'600.00</b>	<b>130'600.00</b>	<b>1'862'350.00</b>	<b>152'400.00</b>	<b>1'979'681.15</b>	<b>152'381.00</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'880'000.00</b>		<b>1'709'950.00</b>		<b>1'827'300.15</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>2'010'600.00</b>	<b>130'600.00</b>	<b>1'862'350.00</b>	<b>152'400.00</b>	<b>1'979'681.15</b>	<b>152'381.00</b>
4120.3130 *	Dienstleistungen Dritter	82'650.00		96'400.00		96'416.00	
4120.3614 *	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'880'000.00		1'710'000.00		1'829'814.00	
4120.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	47'950.00		55'950.00		55'965.00	
4120.3637	Beiträge an private Haushalte					-2'513.85	
4120.4470 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		130'600.00		152'400.00		152'381.00
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>897'630.00</b>		<b>877'300.00</b>		<b>896'130.30</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>897'630.00</b>		<b>877'300.00</b>		<b>896'130.30</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>897'630.00</b>		<b>877'300.00</b>		<b>896'130.30</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>897'630.00</b>		<b>877'300.00</b>		<b>896'130.30</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>897'630.00</b>		<b>877'300.00</b>		<b>896'130.30</b>	
4210.3130 *	Dienstleistungen Dritter	637'630.00		678'300.00		661'592.95	
4210.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	70'000.00		30'000.00		65'367.35	
4210.3637 *	Beiträge an private Haushalte	190'000.00		169'000.00		169'170.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>480'550.00</b>	<b>395'000.00</b>	<b>492'400.00</b>	<b>412'500.00</b>	<b>476'759.18</b>	<b>405'038.65</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>85'550.00</b>		<b>79'900.00</b>		<b>71'720.53</b>

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>431 Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>			
<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		
<b>4310 Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>			
4310.3631 * Beiträge an Kanton	1'000.00		1'000.00			
<b>433 Schulgesundheitsdienst</b>	<b>478'350.00</b>	<b>395'000.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>412'500.00</b>	<b>475'609.88</b>	<b>405'038.65</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>83'350.00</b>		<b>77'500.00</b>		<b>70'571.23</b>
<b>4330 Schulgesundheitsdienst</b>	<b>1'800.00</b>		<b>1'800.00</b>		<b>1'190.00</b>	
4330.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'800.00		1'800.00		1'190.00	
<b>4331 Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>476'550.00</b>	<b>395'000.00</b>	<b>488'200.00</b>	<b>412'500.00</b>	<b>474'419.88</b>	<b>405'038.65</b>
4331.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	21'500.00		18'200.00		17'700.00	
4331.3040 Erziehungszulagen	1'250.00		1'300.00		1'050.00	
4331.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'150.00		900.00	
4331.3053 Unfallversicherungen	200.00		200.00		200.04	
4331.3054 Familienausgleichskasse	250.00		250.00		200.04	
4331.3055 Krankentaggeldversicherungen	150.00		100.00		99.96	
4331.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	452'000.00		467'000.00		449'035.60	
4331.3180 Wertberichtigungen auf Forderungen					5'234.24	
4331.4260 * Rückerstattungen Dritter		340'000.00		360'000.00		360'017.35
4331.4631 * Beiträge vom Kanton		55'000.00		52'500.00		45'021.30
<b>434 Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>1'149.30</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>1'149.30</b>
<b>4340 * Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'400.00</b>		<b>1'149.30</b>	
4340.3010 Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	1'100.00		1'100.00		1'041.90	
4340.3053 Unfallversicherungen					1.65	



# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4340.3055	Krankentaggeldversicherungen					5.75	
4340.3102	Drucksachen, Publikationen			200.00			
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>12'790.00</b>		<b>8'950.00</b>		<b>8'642.30</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>12'790.00</b>		<b>8'950.00</b>		<b>8'642.30</b>
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>12'790.00</b>		<b>8'950.00</b>		<b>8'642.30</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>12'790.00</b>		<b>8'950.00</b>		<b>8'642.30</b>
<b>4900</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>12'790.00</b>		<b>8'950.00</b>		<b>8'642.30</b>	
4900.3130 *	Dienstleistungen Dritter	4'290.00		6'250.00		5'392.30	
4900.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	8'500.00		2'700.00		3'250.00	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>7'030'380.00</b>	<b>1'628'400.00</b>	<b>6'669'510.00</b>	<b>1'563'900.00</b>	<b>6'550'760.25</b>	<b>1'524'440.71</b>
<b>    SOZIALE SICHERHEIT</b>						
<b>    Nettoaufwand</b>		<b>5'401'980.00</b>		<b>5'105'610.00</b>		<b>5'026'319.54</b>
<b>53</b>	<b>2'408'750.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>2'278'300.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>2'205'948.50</b>	<b>13'644.80</b>
<b>    Alter und Hinterlassene</b>						
<b>    Nettoaufwand</b>		<b>2'395'050.00</b>		<b>2'264'600.00</b>		<b>2'192'303.70</b>
<b>531</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>12'680.50</b>	<b>13'644.80</b>
<b>    Alters- und Hinterlassenenvers. AHV</b>						
<b>    Nettoertrag</b>	<b>3'700.00</b>		<b>3'700.00</b>		<b>964.30</b>	
<b>5310</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>12'680.50</b>	<b>13'644.80</b>
5310.3637 * Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00		12'680.50	
5310.4631 * Beiträge vom Kanton		13'700.00		13'700.00		13'644.80
<b>532</b>	<b>2'209'000.00</b>		<b>2'232'000.00</b>		<b>2'164'748.00</b>	
<b>    Ergänzungsleistungen AHV</b>						
<b>    Nettoaufwand</b>		<b>2'209'000.00</b>		<b>2'232'000.00</b>		<b>2'164'748.00</b>
<b>5320</b>	<b>2'209'000.00</b>		<b>2'232'000.00</b>		<b>2'164'748.00</b>	
5320.3631 * Beiträge an Kanton	2'209'000.00		2'232'000.00		2'164'748.00	
<b>535</b>	<b>189'750.00</b>		<b>36'300.00</b>		<b>28'520.00</b>	
<b>    Leistungen an das Alter</b>						
<b>    Nettoaufwand</b>		<b>189'750.00</b>		<b>36'300.00</b>		<b>28'520.00</b>
<b>5350</b>	<b>189'750.00</b>		<b>36'300.00</b>		<b>28'520.00</b>	
5350.3130 * Dienstleistungen Dritter	31'250.00		32'800.00		25'020.00	
5350.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	8'500.00		3'500.00		3'500.00	
5350.3637 * Beiträge an private Haushalte	150'000.00					
<b>54</b>	<b>522'600.00</b>		<b>522'000.00</b>		<b>446'510.80</b>	
<b>    Familie und Jugend</b>						
<b>    Nettoaufwand</b>		<b>522'600.00</b>		<b>522'000.00</b>		<b>446'510.80</b>

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>545 Leistungen an Familien</b>	<b>522'600.00</b>		<b>522'000.00</b>		<b>446'510.80</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>522'600.00</b>		<b>522'000.00</b>		<b>446'510.80</b>
<b>5450 Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>74'600.00</b>		<b>74'000.00</b>		<b>72'352.80</b>	
5450.3130 * Dienstleistungen Dritter	18'000.00		18'000.00		15'922.50	
5450.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	56'600.00		56'000.00		56'430.30	
<b>5451 Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>448'000.00</b>		<b>448'000.00</b>		<b>374'158.00</b>	
5451.3130 * Dienstleistungen Dritter	448'000.00		448'000.00		374'158.00	
<b>56 Soziales Wohnungswesen</b>	<b>154'110.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>157'260.00</b>	<b>128'200.00</b>	<b>103'247.25</b>	<b>128'653.05</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>31'410.00</b>		<b>29'060.00</b>		
<b>Nettoertrag</b>					<b>25'405.80</b>	
<b>560 Soziales Wohnungswesen</b>	<b>154'110.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>157'260.00</b>	<b>128'200.00</b>	<b>103'247.25</b>	<b>128'653.05</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>31'410.00</b>		<b>29'060.00</b>		
<b>Nettoertrag</b>					<b>25'405.80</b>	
<b>5600 Soziales Wohnungswesen</b>	<b>154'110.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>157'260.00</b>	<b>128'200.00</b>	<b>103'247.25</b>	<b>128'653.05</b>
5600.3130 * Dienstleistungen Dritter	3'550.00		3'700.00		3'532.70	
5600.3134 Sachversicherungsprämien					125.75	
5600.3144 Unterhalt Hochbauten					15'422.05	
5600.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	110.00		110.00		108.00	
5600.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	55'450.00		68'450.00		34'612.65	
5600.3637 * Beiträge an private Haushalte	95'000.00		85'000.00		49'446.10	
5600.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		122'700.00		128'200.00		128'653.05
<b>57 Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'834'920.00</b>	<b>1'492'000.00</b>	<b>3'593'950.00</b>	<b>1'422'000.00</b>	<b>3'662'133.30</b>	<b>1'360'456.46</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'342'920.00</b>		<b>2'171'950.00</b>		<b>2'301'676.84</b>

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>572 Sozialhilfe</b>	<b>2'467'000.00</b>	<b>905'000.00</b>	<b>2'230'000.00</b>	<b>840'000.00</b>	<b>2'346'049.45</b>	<b>866'244.41</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'562'000.00</b>		<b>1'390'000.00</b>		<b>1'479'805.04</b>
<b>5720 * Sozialhilfe</b>	<b>2'270'000.00</b>	<b>755'000.00</b>	<b>2'230'000.00</b>	<b>840'000.00</b>	<b>2'204'526.70</b>	<b>766'537.61</b>
5720.3637 * Beiträge an private Haushalte	2'270'000.00		2'230'000.00		2'204'526.70	
5720.4260 * Rückerstattungen Dritter		720'000.00		600'000.00		515'147.41
5720.4611 * Entschädigungen vom Kanton				200'000.00		235'614.40
5720.4631 * Beiträge vom Kanton		35'000.00		40'000.00		15'775.80
<b>5722 * Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>197'000.00</b>	<b>150'000.00</b>			<b>141'522.75</b>	<b>99'706.80</b>
5722.3637 Beiträge an private Haushalte	197'000.00				141'522.75	
5722.4611 Entschädigungen vom Kanton		150'000.00				99'706.80
<b>573 Asylwesen</b>	<b>330'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>269'716.00</b>	<b>258'049.60</b>
<b>Nettoaufwand</b>						<b>11'666.40</b>
<b>5730 Asylwesen</b>	<b>330'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>269'716.00</b>	<b>258'049.60</b>
5730.3612 * Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	256'000.00		250'000.00		191'802.55	
5730.3637 * Beiträge an private Haushalte	74'000.00		80'000.00		77'913.45	
5730.4611 * Entschädigungen vom Kanton		330'000.00		330'000.00		258'049.60
<b>579 Übriges Sozialwesen</b>	<b>1'037'920.00</b>	<b>257'000.00</b>	<b>1'033'950.00</b>	<b>252'000.00</b>	<b>1'046'367.85</b>	<b>236'162.45</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>780'920.00</b>		<b>781'950.00</b>		<b>810'205.40</b>
<b>5790 Übriges Sozialwesen</b>	<b>1'037'920.00</b>	<b>257'000.00</b>	<b>1'033'950.00</b>	<b>252'000.00</b>	<b>1'046'367.85</b>	<b>236'162.45</b>
5790.3000 Behörden und Kommissionen	33'000.00		31'000.00		31'036.00	
5790.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	625'000.00		614'600.00		559'059.65	
5790.3030 Temporäre Arbeitskräfte					62'902.05	
5790.3040 Erziehungszulagen	9'200.00		8'100.00		8'877.75	
5790.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'900.00		39'450.00		36'775.95	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5790.3052 Pensionskassen	63'550.00		64'750.00		56'142.60	
5790.3053 Unfallversicherungen	6'470.00		6'180.00		5'545.05	
5790.3054 Familienausgleichskasse	8'480.00		8'550.00		7'700.05	
5790.3055 Krankentaggeldversicherungen	5'520.00		3'370.00		3'028.40	
5790.3099 Sonstiger Personalaufwand					370.00	
5790.3100 Büromaterial	2'000.00		500.00		357.10	
5790.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5790.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'200.00		1'583.20	
5790.3109 Übriger Material- und Warenaufwand					88.55	
5790.3110 Büromöbel und -geräte	500.00		2'000.00			
5790.3113 * Hardware			18'000.00			
5790.3118 Immaterielle Anlagen					4'241.40	
5790.3120 Ver- und Entsorgung	10'000.00		8'900.00		9'798.95	
5790.3130 * Dienstleistungen Dritter	83'950.00		79'150.00		87'018.95	
5790.3144 Unterhalt Hochbauten					1'091.00	
5790.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					1'277.10	
5790.3158 * Unterhalt immaterielle Anlagen	14'000.00		13'300.00		42'345.30	
5790.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	73'400.00		73'400.00		73'380.00	
5790.3162 * Raten für operatives Leasing	8'800.00		9'500.00		8'886.25	
5790.3170 Reisekosten und Spesen	1'300.00		200.00		1'210.95	
5790.3199 Übriger Betriebsaufwand	650.00		650.00		1'052.55	
5790.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	9'600.00		10'150.00		10'773.00	
5790.3637 * Beiträge an private Haushalte	25'000.00		25'000.00		15'826.05	
5790.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
5790.4260 * Rückerstattungen Dritter				12'000.00		11'162.45
5790.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		257'000.00		240'000.00		225'000.00
<b>59</b>						
<b>    Übrige Soziale Wohlfahrt</b>	<b>110'000.00</b>		<b>118'000.00</b>		<b>132'920.40</b>	<b>21'686.40</b>
<b>    Nettoaufwand</b>		<b>110'000.00</b>		<b>118'000.00</b>		<b>111'234.00</b>

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>70'000.00</b>		<b>78'000.00</b>		<b>92'920.40</b>	<b>21'686.40</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>70'000.00</b>		<b>78'000.00</b>		<b>71'234.00</b>
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>70'000.00</b>		<b>78'000.00</b>		<b>92'920.40</b>	<b>21'686.40</b>
5920.3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					21'686.40	
5920.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	70'000.00		78'000.00		71'234.00	
5920.4390	Übriger Ertrag						21'686.40
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
5930.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00		40'000.00	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6 VERKEHR</b>	<b>3'632'880.00</b>	<b>630'450.00</b>	<b>3'685'500.00</b>	<b>640'700.00</b>	<b>3'693'561.83</b>	<b>674'192.72</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'002'430.00</b>		<b>3'044'800.00</b>		<b>3'019'369.11</b>
<b>61 Strassenverkehr</b>	<b>3'552'880.00</b>	<b>566'950.00</b>	<b>3'607'300.00</b>	<b>585'200.00</b>	<b>3'584'650.83</b>	<b>611'847.72</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'985'930.00</b>		<b>3'022'100.00</b>		<b>2'972'803.11</b>
<b>615 Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>3'552'880.00</b>	<b>566'950.00</b>	<b>3'607'300.00</b>	<b>585'200.00</b>	<b>3'584'650.83</b>	<b>611'847.72</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>2'985'930.00</b>		<b>3'022'100.00</b>		<b>2'972'803.11</b>
<b>6150 Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>3'552'880.00</b>	<b>566'950.00</b>	<b>3'607'300.00</b>	<b>585'200.00</b>	<b>3'584'650.83</b>	<b>611'847.72</b>
6150.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'338'850.00		1'388'750.00		1'315'263.55	
6150.3030 Temporäre Arbeitskräfte					40'889.30	
6150.3040 Erziehungszulagen	24'200.00		31'050.00		30'138.60	
6150.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'750.00		86'500.00		78'190.18	
6150.3052 Pensionskassen	114'750.00		116'250.00		108'878.05	
6150.3053 Unfallversicherungen	60'160.00		70'930.00		62'123.94	
6150.3054 Familienausgleichskasse	18'060.00		18'800.00		16'544.57	
6150.3055 Krankentaggeldversicherungen	11'460.00		7'670.00		6'759.86	
6150.3100 Büromaterial	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
6150.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	89'000.00		94'000.00		90'371.50	
6150.3102 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		4.90	
6150.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		778.00	
6150.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		4'000.00		2'724.00	
6150.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	41'000.00		91'000.00		49'268.30	
6150.3112 * Dienstkleider	20'000.00		20'000.00		22'536.50	
6150.3113 * Hardware	6'500.00					
6150.3118 * Immaterielle Anlagen			7'500.00			
6150.3120 Ver- und Entsorgung	78'000.00		83'500.00		76'342.21	
6150.3130 * Dienstleistungen Dritter	338'850.00		333'150.00		374'130.05	
6150.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	16'500.00		15'500.00		2'750.10	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	34'000.00		24'000.00		8'988.05	
6150.3134 Sachversicherungsprämien	23'100.00		21'800.00		22'147.45	
6150.3137 Steuern und Gebühren	14'000.00		14'000.00		11'427.00	
6150.3141 * Unterhalt Strassen/Verkehrswege	207'000.00		104'800.00		227'685.05	
6150.3144 * Unterhalt Hochbauten	6'000.00		5'000.00		13'661.90	
6150.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
6150.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	83'000.00		83'000.00		81'716.95	
6150.3161 * Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'000.00		29'000.00		31'825.22	
6150.3162 * Raten für operatives Leasing	5'550.00		5'650.00		6'143.60	
6150.3170 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		29.20	
6150.3190 Schadenersatzleistungen					5'137.10	
6150.3300 * Planm.Abschreibungen Sachanlagen	897'650.00		946'950.00		894'195.70	
6150.3301 Ausserplanm. Abschreibungen Sachanlagen					2'000.00	
6150.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		133'000.00		134'000.00		140'018.35
6150.4250 Verkäufe		500.00		500.00		7'515.00
6150.4260 * Rückerstattungen Dritter		26'450.00		43'700.00		57'570.20
6150.4631 * Beiträge vom Kanton		12'000.00		12'000.00		11'744.17
6150.4900 Int. Verr. von Material- und 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>80'000.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>78'200.00</b>	<b>55'500.00</b>	<b>108'911.00</b>	<b>62'345.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>16'500.00</b>		<b>22'700.00</b>		<b>46'566.00</b>
<b>629 Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>80'000.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>78'200.00</b>	<b>55'500.00</b>	<b>108'911.00</b>	<b>62'345.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>16'500.00</b>		<b>22'700.00</b>		<b>46'566.00</b>
<b>6290 Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>80'000.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>78'200.00</b>	<b>55'500.00</b>	<b>108'911.00</b>	<b>62'345.00</b>
6290.3109 * Übriger Material- und Warenaufwand	56'000.00		53'200.00		53'900.00	
6290.3130 * Dienstleistungen Dritter	24'000.00		25'000.00		55'011.00	
6290.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		63'500.00		55'500.00		62'345.00



# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'659'070.00</b>	<b>3'766'100.00</b>	<b>4'563'140.00</b>	<b>3'788'150.00</b>	<b>4'325'895.98</b>	<b>3'710'674.27</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>892'970.00</b>		<b>774'990.00</b>		<b>615'221.71</b>
<b>71 Wasserversorgung</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'579'000.00</b>	<b>1'579'000.00</b>	<b>1'507'906.04</b>	<b>1'507'906.04</b>
<b>710 Wasserversorgung</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'579'000.00</b>	<b>1'579'000.00</b>	<b>1'507'906.04</b>	<b>1'507'906.04</b>
<b>7101 Wasserversorgung SF</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'582'500.00</b>	<b>1'579'000.00</b>	<b>1'579'000.00</b>	<b>1'507'906.04</b>	<b>1'507'906.04</b>
7101.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	282'100.00		282'250.00		287'754.90	
7101.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'900.00		17'600.00		18'361.80	
7101.3052 Pensionskassen	31'100.00		29'900.00		29'683.20	
7101.3053 Unfallversicherungen	13'000.00		14'450.00		14'690.85	
7101.3054 Familienausgleichskasse	3'800.00		3'800.00		3'875.95	
7101.3055 Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		1'550.00		1'579.05	
7101.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		1'450.00	
7101.3100 Büromaterial	1'100.00		1'100.00		583.93	
7101.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'500.00		4'631.31	
7101.3102 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'951.25	
7101.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00		1'800.00		189.80	
7101.3110 Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		3'581.66	
7101.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	62'000.00		135'500.00		30'531.06	
7101.3112 Dienstkleider	1'000.00		1'000.00			
7101.3113 Hardware	1'500.00					
7101.3120 Ver- und Entsorgung	105'000.00		110'000.00		93'949.45	
7101.3130 * Dienstleistungen Dritter	47'200.00		46'750.00		45'486.86	
7101.3131 Planungen und Projektierungen Dritter	17'500.00		17'500.00		4'050.00	
7101.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	58'000.00		55'000.00		38'244.66	
7101.3134 Sachversicherungsprämien	3'800.00		3'500.00		3'495.90	
7101.3137 Steuern und Gebühren	1'500.00		1'500.00		1'411.00	
7101.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	265'000.00		265'000.00		110'122.25	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
7101.3144	Unterhalt Hochbauten	2'500.00		2'500.00		366.60	
7101.3151 *	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	61'600.00		60'600.00		47'612.08	
7101.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00		200.00			
7101.3162	Raten für operatives Leasing	350.00		350.00		1'212.50	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		273.70	
7101.3190	Schadenersatzleistungen					592.00	
7101.3192	Abgeltung von Rechten	1'500.00		1'500.00		1'112.60	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00			
7101.3300 *	Planm. Abschreibungen Sachanlagen	36'200.00		32'250.00			
7101.3499	Übriger Finanzaufwand	5'000.00				4'265.26	
7101.3510 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen	216'850.00		150'300.00		431'248.34	
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	32'000.00		32'000.00		30'598.08	
7101.3900 *	Int. Verrechn. von Material- und 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		1'000.00		2'500.00		850.00
7101.4240 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'580'000.00		1'575'000.00		1'507'056.04
7101.4631	Beiträge vom Kanton		1'500.00		1'500.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'359'250.00</b>	<b>1'359'250.00</b>	<b>1'399'621.26</b>	<b>1'399'621.26</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'359'250.00</b>	<b>1'359'250.00</b>	<b>1'399'621.26</b>	<b>1'399'621.26</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'373'650.00</b>	<b>1'359'250.00</b>	<b>1'359'250.00</b>	<b>1'399'621.26</b>	<b>1'399'621.26</b>
7201.3103	Fachliteratur, Zeitschriften					155.10	
7201.3120	Ver- und Entsorgung	1'000.00		1'000.00		877.40	
7201.3130 *	Dienstleistungen Dritter	43'000.00		42'500.00		38'105.68	
7201.3131 *	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00		15'000.00		4'102.50	
7201.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	35'000.00		35'000.00		40'832.42	
7201.3134	Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		33.45	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	57'000.00		53'000.00		56'524.39	
7201.3144 Unterhalt Hochbauten			7'800.00			
7201.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	57'600.00		39'900.00		23'263.50	
7201.3499 Übriger Finanzaufwand					19'746.47	
7201.3611 * Entschädigungen an Kanton	985'000.00		985'000.00		1'035'980.35	
7201.3900 * Int. Verrechn. von Material- und 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		4'000.00		4'700.00		3'550.00
7201.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'040'000.00		1'000'000.00		989'962.92
7201.4510 * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		329'650.00		354'550.00		406'108.34
<b>73 Abfallwirtschaft</b>	<b>654'350.00</b>	<b>603'000.00</b>	<b>652'900.00</b>	<b>608'000.00</b>	<b>624'312.62</b>	<b>574'429.07</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>51'350.00</b>		<b>44'900.00</b>		<b>49'883.55</b>
<b>730 Abfallwirtschaft</b>	<b>654'350.00</b>	<b>603'000.00</b>	<b>652'900.00</b>	<b>608'000.00</b>	<b>624'312.62</b>	<b>574'429.07</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>51'350.00</b>		<b>44'900.00</b>		<b>49'883.55</b>
<b>7300 Abfallbewirtschaftung</b>	<b>64'850.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>57'400.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>63'394.05</b>	<b>13'510.50</b>
7300.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	38'700.00		36'000.00		42'471.30	
7300.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		2'550.00		2'724.05	
7300.3053 Unfallversicherungen	50.00		50.00		66.65	
7300.3054 Familienausgleichskasse	600.00		550.00		577.60	
7300.3055 Krankentaggeldversicherungen	100.00		250.00		66.70	
7300.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00		158.20	
7300.3102 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		924.00	
7300.3119 Übrige Anschaffungen	5'000.00		5'000.00		2'328.35	
7300.3130 * Dienstleistungen Dritter	15'600.00		10'500.00		14'077.20	
7300.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		1'560.00
7300.4250 Verkäufe		2'000.00		2'000.00		1'898.00

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7300.4612 * Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		9'000.00		10'052.50
<b>7301 Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>589'500.00</b>	<b>589'500.00</b>	<b>595'500.00</b>	<b>595'500.00</b>	<b>560'918.57</b>	<b>560'918.57</b>
7301.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'476.00	
7301.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00			
7301.3130 * Dienstleistungen Dritter	440'900.00		444'200.00		433'556.96	
7301.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	12'000.00					
7301.3149 * Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000.00		5'000.00		5'173.81	
7301.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	16'500.00		16'500.00		12'711.80	
7301.3199 Übriger Betriebsaufwand	100.00		2'000.00			
7301.3510 * Einlagen in Spezialfinanzierungen			12'800.00			
7301.3900 * Int. Verrechn. von Material- und 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	
7301.4120 Konzessionen						50.00
7301.4210 Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		1'500.00		2'914.40
7301.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		576'500.00		591'000.00		530'531.86
7301.4260 Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		4'745.80
7301.4270 Bussen		1'000.00				900.00
7301.4510 * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		7'000.00				21'776.51
<b>75 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>163'710.00</b>		<b>160'050.00</b>		<b>110'588.65</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>163'710.00</b>		<b>160'050.00</b>		<b>110'588.65</b>
<b>750 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>163'710.00</b>		<b>160'050.00</b>		<b>110'588.65</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>163'710.00</b>		<b>160'050.00</b>		<b>110'588.65</b>
<b>7500 Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>163'710.00</b>		<b>160'050.00</b>		<b>110'588.65</b>	
7500.3000 * Behörden und Kommissionen	6'000.00		4'000.00		4'854.80	
7500.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	6'500.00		6'500.00		6'325.80	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7500.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		300.00		185.45	
7500.3053 Unfallversicherungen	10.00				11.45	
7500.3054 Familienausgleichskasse	50.00		50.00		42.25	
7500.3055 Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		26.45	
7500.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		180.00	
7500.3102 Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		68.50	
7500.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00			
7500.3130 * Dienstleistungen Dritter	12'500.00		12'500.00		4'677.05	
7500.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	23'750.00		40'750.00		7'271.85	
7500.3140 * Unterhalt an Grundstücken	25'000.00		25'000.00		753.75	
7500.3145 * Unterhalt Wald	34'350.00		14'450.00		34'866.40	
7500.3199 Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		353.40	
7500.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	32'700.00		34'750.00		36'808.00	
7500.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'700.00		18'700.00		13'163.50	
7500.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
<b>76 Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>184'050.00</b>	<b>69'700.00</b>	<b>204'150.00</b>	<b>90'650.00</b>	<b>195'712.55</b>	<b>64'766.20</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>114'350.00</b>		<b>113'500.00</b>		<b>130'946.35</b>
<b>761 Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>58'250.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>58'250.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>56'242.40</b>	<b>18'080.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>33'250.00</b>		<b>8'250.00</b>		<b>38'162.40</b>
<b>7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>58'250.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>58'250.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>56'242.40</b>	<b>18'080.00</b>
7610.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	44'700.00		44'700.00		44'452.20	
7610.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'850.00		2'800.00		2'830.85	
7610.3052 Pensionskassen	4'600.00		4'600.00		4'575.00	
7610.3053 Unfallversicherungen	2'100.00		2'300.00		2'273.75	
7610.3054 Familienausgleichskasse	600.00		600.00		600.00	
7610.3055 Krankentaggeldversicherungen	400.00		250.00		244.45	
7610.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		51.00	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7610.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		59.50	
7610.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					128.80	
7610.3130 Dienstleistungen Dritter					111.40	
7610.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00		915.45	
7610.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		25'000.00		50'000.00		18'080.00
<b>762 Tierhaltung</b>	<b>35'500.00</b>	<b>44'200.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>40'150.00</b>	<b>31'717.80</b>	<b>45'885.00</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>8'700.00</b>		<b>5'150.00</b>		<b>14'167.20</b>	
<b>7620 Hundehaltung</b>	<b>35'500.00</b>	<b>44'200.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>40'150.00</b>	<b>31'717.80</b>	<b>45'885.00</b>
7620.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'000.00		3'649.95	
7620.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00		2'067.85	
7620.3900 * Int. Verrechn. von Material- und 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		44'200.00		40'000.00		45'885.00
7620.4270 Bussen				150.00		
<b>769 Übriger Umweltschutz</b>	<b>90'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>110'900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>107'752.35</b>	<b>801.20</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>89'800.00</b>		<b>110'400.00</b>		<b>106'951.15</b>
<b>7690 Übriger Umweltschutz</b>	<b>90'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>110'900.00</b>	<b>500.00</b>	<b>107'752.35</b>	<b>801.20</b>
7690.3000 * Behörden und Kommissionen			4'500.00		3'799.75	
7690.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	12'200.00		11'400.00		3'182.40	
7690.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	450.00		400.00		302.35	
7690.3052 Pensionskassen	800.00		750.00		326.25	
7690.3053 Unfallversicherungen	100.00		100.00		34.70	
7690.3054 Familienausgleichskasse	100.00		100.00		64.00	
7690.3055 Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		26.10	
7690.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			20'000.00			
7690.3120 Ver- und Entsorgung	500.00		500.00		627.60	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7690.3130 * Dienstleistungen Dritter	23'400.00		22'400.00		19'684.50	
7690.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	20'000.00		15'500.00		23'392.05	
7690.3134 Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		157.55	
7690.3140 Unterhalt an Grundstücken					29'074.00	
7690.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'000.00		6'000.00		1'705.00	
7690.3199 Übriger Betriebsaufwand	3'500.00		4'000.00		887.10	
7690.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		5'070.00	
7690.3637 * Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		19'419.00	
7690.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		801.20
<b>77 Friedhof und Bestattung</b>	<b>631'410.00</b>	<b>137'250.00</b>	<b>548'490.00</b>	<b>151'250.00</b>	<b>411'738.36</b>	<b>163'951.70</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>494'160.00</b>		<b>397'240.00</b>		<b>247'786.66</b>
<b>771 Friedhof und Bestattung</b>	<b>631'410.00</b>	<b>137'250.00</b>	<b>548'490.00</b>	<b>151'250.00</b>	<b>411'738.36</b>	<b>163'951.70</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>494'160.00</b>		<b>397'240.00</b>		<b>247'786.66</b>
<b>7710 Friedhof und Bestattung</b>	<b>631'410.00</b>	<b>137'250.00</b>	<b>548'490.00</b>	<b>151'250.00</b>	<b>411'738.36</b>	<b>163'951.70</b>
7710.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	178'200.00		210'750.00		159'357.55	
7710.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'370.00		13'100.00		9'591.55	
7710.3052 Pensionskassen	13'500.00		20'220.00		26'711.15	
7710.3053 Unfallversicherungen	7'810.00		10'720.00		6'956.70	
7710.3054 Familienausgleichskasse	2'360.00		2'920.00		1'929.45	
7710.3055 Krankentaggeldversicherungen	1'510.00		1'160.00		786.20	
7710.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'000.00		37'000.00		29'316.90	
7710.3110 Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		3'126.00	
7710.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'000.00		4'000.00		1'480.00	
7710.3112 Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		43.00	
7710.3120 * Ver- und Entsorgung	21'000.00		20'000.00		22'696.61	
7710.3130 * Dienstleistungen Dritter	209'240.00		65'200.00		48'731.70	
7710.3134 Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'988.50	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7710.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		15'000.00		14'051.30	
7710.3144 * Unterhalt Hochbauten	35'000.00		45'000.00		11'356.50	
7710.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	12'220.00		12'220.00		7'435.25	
7710.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	2'500.00		2'500.00			
7710.3637 * Beiträge an private Haushalte	73'900.00		81'900.00		66'180.00	
7710.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		73'000.00		87'000.00		88'730.00
7710.4260 Rückerstattungen Dritter						10'961.70
7710.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		64'250.00		64'250.00		64'260.00
<b>79 Raumordnung</b>	<b>69'400.00</b>		<b>59'300.00</b>		<b>76'016.50</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>69'400.00</b>		<b>59'300.00</b>		<b>76'016.50</b>
<b>790 Raumordnung</b>	<b>69'400.00</b>		<b>59'300.00</b>		<b>76'016.50</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>69'400.00</b>		<b>59'300.00</b>		<b>76'016.50</b>
<b>7900 Raumplanung</b>	<b>69'400.00</b>		<b>59'300.00</b>		<b>76'016.50</b>	
7900.3130 * Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		2'229.60	
7900.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	45'000.00		35'000.00		61'609.60	
7900.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	19'400.00		19'300.00		12'177.30	



# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>68'050.00</b>	<b>236'200.00</b>	<b>80'600.00</b>	<b>236'200.00</b>	<b>63'298.56</b>	<b>230'187.14</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>168'150.00</b>		<b>155'600.00</b>		<b>166'888.58</b>	
<b>81 Landwirtschaft</b>	<b>3'050.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>16'100.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>12'356.26</b>	<b>3'047.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>				<b>13'000.00</b>		<b>9'309.26</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>50.00</b>					
<b>814 Produktionsverbesserungen</b>	<b>3'050.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>16'100.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>12'356.26</b>	<b>3'047.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>				<b>13'000.00</b>		<b>9'309.26</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>50.00</b>					
<b>8140 Produktionsverbesserungen</b>	<b>3'050.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>16'100.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>12'356.26</b>	<b>3'047.00</b>
8140.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals					415.30	
8140.3053 Unfallversicherungen					.65	
8140.3120 * Ver- und Entsorgung	900.00		1'000.00		806.51	
8140.3130 * Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
8140.3134 Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		66.95	
8140.3140 * Unterhalt an Grundstücken			5'000.00		1'258.20	
8140.3144 * Unterhalt Hochbauten			8'000.00		8'278.65	
8140.3170 Reisekosten und Spesen	50.00				30.00	
8140.3637 * Beiträge an private Haushalte	1'500.00		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		1'300.00		1'300.00		1'247.00
<b>82 Forstwirtschaft</b>	<b>64'000.00</b>		<b>58'500.00</b>		<b>50'000.00</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>64'000.00</b>		<b>58'500.00</b>		<b>50'000.00</b>
<b>820 Forstwirtschaft</b>	<b>64'000.00</b>		<b>58'500.00</b>		<b>50'000.00</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>64'000.00</b>		<b>58'500.00</b>		<b>50'000.00</b>

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>8200 Forstwirtschaft</b>	<b>64'000.00</b>		<b>58'500.00</b>		<b>50'000.00</b>	
8200.3145 * Unterhalt Wald	14'000.00		8'500.00			
8200.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
<b>83 Jagd und Fischerei</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>942.30</b>	<b>2'964.00</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>2'100.00</b>		<b>2'100.00</b>		<b>2'021.70</b>	
<b>830 Jagd und Fischerei</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>942.30</b>	<b>2'964.00</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>2'100.00</b>		<b>2'100.00</b>		<b>2'021.70</b>	
<b>8300 Jagd und Fischerei</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>942.30</b>	<b>2'964.00</b>
8300.3130 Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		400.00	
8300.3631 Beiträge an Kanton	600.00		600.00		542.30	
8300.4100 * Regalien		3'100.00		3'100.00		2'964.00
<b>85 Industrie, Gewerbe, Handel</b>			<b>5'000.00</b>			
<b>Nettoaufwand</b>				<b>5'000.00</b>		
<b>850 Industrie, Gewerbe, Handel</b>			<b>5'000.00</b>			
<b>Nettoaufwand</b>				<b>5'000.00</b>		
<b>8500 Industrie, Gewerbe, Handel</b>			<b>5'000.00</b>			
8500.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck			5'000.00			
<b>87 Energie</b>		<b>230'000.00</b>		<b>230'000.00</b>		<b>224'176.14</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>230'000.00</b>		<b>230'000.00</b>		<b>224'176.14</b>	
<b>871 Elektrizität</b>		<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>129'481.00</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>129'481.00</b>	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>129'481.00</b>
8710.4120 *	Konzessionen		130'000.00		130'000.00		129'481.00
<b>872</b>	<b>Gas</b>		<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>94'695.14</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>94'695.14</b>	
<b>8720</b>	<b>Gas</b>		<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>94'695.14</b>
8720.4120 *	Konzessionen		100'000.00		100'000.00		94'695.14

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>7'451'960.00</b>	<b>39'108'550.00</b>	<b>7'152'250.00</b>	<b>38'342'100.00</b>	<b>7'924'526.48</b>	<b>40'127'733.24</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>31'656'590.00</b>		<b>31'189'850.00</b>		<b>32'203'206.76</b>	
<b>91 Steuern</b>	<b>170'000.00</b>	<b>36'803'000.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>36'030'000.00</b>	<b>233'762.15</b>	<b>34'967'562.41</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>36'633'000.00</b>		<b>35'895'000.00</b>		<b>34'733'800.26</b>	
<b>910 Steuern</b>	<b>170'000.00</b>	<b>36'803'000.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>36'030'000.00</b>	<b>233'762.15</b>	<b>34'967'562.41</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>36'633'000.00</b>		<b>35'895'000.00</b>		<b>34'733'800.26</b>	
<b>9100 Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>36'600'000.00</b>		<b>35'730'000.00</b>		<b>34'747'992.41</b>
9100.4000 * Einkommenssteuern natürliche Personen		24'065'000.00		23'450'000.00		22'711'901.85
9100.4001 * Vermögenssteuern natürliche Personen		9'820'000.00		9'585'000.00		9'210'687.45
9100.4002 * Quellensteuern natürliche Personen		770'000.00		760'000.00		741'195.26
9100.4010 * Ertragssteuern juristische Personen		1'125'000.00		1'120'000.00		1'324'147.60
9100.4011 * Kapitalsteuern juristische Personen		820'000.00		815'000.00		760'060.25
<b>9101 Steuern Vorjahre</b>	<b>105'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>134'488.15</b>	<b>-40'775.05</b>
9101.3182 Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen					15'000.00	
9101.3183 Tats. Forderungsverl. Steuerguthaben natürliche Personen	100'000.00		60'000.00		119'488.15	
9101.3185 Tats. Forderungsverl. Steuerguthaben juristische Personen	5'000.00		15'000.00			
9101.4000 * Einkommenssteuern natürliche Personen		-95'000.00		30'000.00		-110'856.90
9101.4001 * Vermögenssteuern natürliche Personen		45'000.00		25'000.00		59'267.35
9101.4293 Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung natürliche Personen		10'000.00		15'000.00		10'814.50
<b>9102 Zinsendienst Steuern</b>	<b>65'000.00</b>	<b>243'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>99'274.00</b>	<b>260'345.05</b>
9102.3181 Tatsächliche Forderungsverluste					18'520.75	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9102.3403 * Vergütungszinsen Steuern	65'000.00		60'000.00		80'753.25	
9102.4403 * Verzugszinsen Steuern		243'000.00		230'000.00		260'345.05
<b>93 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'734'650.00</b>	<b>1'536'450.00</b>	<b>6'539'800.00</b>	<b>1'536'250.00</b>	<b>6'381'270.00</b>	<b>1'502'409.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'198'200.00</b>		<b>5'003'550.00</b>		<b>4'878'861.00</b>
<b>930 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'734'650.00</b>	<b>1'536'450.00</b>	<b>6'539'800.00</b>	<b>1'536'250.00</b>	<b>6'381'270.00</b>	<b>1'502'409.00</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>5'198'200.00</b>		<b>5'003'550.00</b>		<b>4'878'861.00</b>
<b>9300 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>6'734'650.00</b>	<b>1'536'450.00</b>	<b>6'539'800.00</b>	<b>1'536'250.00</b>	<b>6'381'270.00</b>	<b>1'502'409.00</b>
9300.3622 * Horizontaler Finanzausgleich	6'490'000.00		6'295'000.00		6'136'460.00	
9300.3631 * Beiträge an Kanton	244'650.00		244'800.00		244'810.00	
9300.4631 * Beiträge vom Kanton		1'536'450.00		1'536'250.00		1'502'409.00
<b>96 Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>546'310.00</b>	<b>758'100.00</b>	<b>476'450.00</b>	<b>765'350.00</b>	<b>1'287'748.13</b>	<b>3'622'781.65</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>211'790.00</b>		<b>288'900.00</b>		<b>2'335'033.52</b>	
<b>961 Zinsen</b>	<b>303'300.00</b>	<b>750.00</b>	<b>303'300.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>384'104.75</b>	<b>4'515.10</b>
<b>Nettoaufwand</b>		<b>302'550.00</b>		<b>300'000.00</b>		<b>379'589.65</b>
<b>9610 Zinsen</b>	<b>303'300.00</b>	<b>750.00</b>	<b>303'300.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>384'104.75</b>	<b>4'515.10</b>
9610.3406 * Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	302'800.00		302'800.00		383'116.65	
9610.3409 Übrige Passivzinsen	500.00		500.00		988.10	
9610.4400 * Zinsen flüssige Mittel		100.00		3'000.00		1.75
9610.4409 * Übrige Zinsen von Finanzvermögen		500.00				4'363.35
9610.4420 * Dividenden		150.00		300.00		150.00

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>963 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>232'510.00</b>	<b>757'350.00</b>	<b>163'150.00</b>	<b>762'050.00</b>	<b>889'299.43</b>	<b>3'618'266.55</b>
<b>Nettoertrag</b>	<b>524'840.00</b>		<b>598'900.00</b>		<b>2'728'967.12</b>	
<b>9630 Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>232'510.00</b>	<b>757'350.00</b>	<b>163'150.00</b>	<b>762'050.00</b>	<b>889'299.43</b>	<b>3'618'266.55</b>
9630.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	4'400.00		3'900.00		4'945.00	
9630.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			250.00			
9630.3053 Unfallversicherungen	10.00					
9630.3054 Familienausgleichskasse			50.00			
9630.3055 Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00			
9630.3130 Dienstleistungen Dritter					35'621.95	
9630.3144 Unterhalt Hochbauten					1'185.65	
9630.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.					100.15	
9630.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	44'500.00		30'000.00		96'460.25	
9630.3411 Realisierte Verluste auf Sachanlagen					127'000.00	
9630.3430 * Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	87'500.00		41'400.00		105'923.95	
9630.3431 Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	5'300.00		5'300.00		2'604.55	
9630.3439 * Übriger Liegenschaftsaufwand FV	68'950.00		60'400.00		53'177.93	
9630.3441 * Wertberichtigung Sachanlagen	21'800.00		21'800.00		462'280.00	
9630.4411 Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						795'510.45
9630.4430 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		734'150.00		715'650.00		676'474.10
9630.4896 Entnahmen aus Neubewertungsreserven						2'146'282.00
9630.4920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		23'200.00		46'400.00		
<b>969 Übriges Finanzvermögen</b>	<b>10'500.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>14'343.95</b>	
<b>Nettoaufwand</b>		<b>10'500.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>14'343.95</b>
<b>9690 Übriges Finanzvermögen</b>	<b>10'500.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>14'343.95</b>	
9690.3130 * Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		10'026.15	
9690.3420 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	500.00				4'317.80	

# Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>10'079.48</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>10'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>10'079.48</b>	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO<sup>2</sup>-Abgabe</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>10'079.48</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>10'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>10'079.48</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO<sup>2</sup>-Abgabe</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>10'079.48</b>
9710.4699 *	Rückverteilungen		10'000.00		9'500.00		10'079.48
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'746.20</b>	<b>24'900.70</b>
	<b>Nettoertrag</b>					<b>3'154.50</b>	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'746.20</b>	<b>24'900.70</b>
	<b>Nettoertrag</b>					<b>3'154.50</b>	
<b>9950</b>	<b>* Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'746.20</b>	<b>24'900.70</b>
9950.3052	Pensionskassen					21'746.20	
9950.3637	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00			
9950.4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		1'000.00		1'000.00		
9950.4840	Ausserordentliche Finanzerträge						24'900.70

# Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammenzug

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>7'617'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>7'575'000.00</b>	<b>1'220'000.00</b>	<b>9'152'924.22</b>	<b>883'127.97</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		6'647'000.00		6'355'000.00		8'269'796.25
<b>00 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					<b>203'900.71</b>	
Nettoausgaben						203'900.71
<b>2 BILDUNG</b>	<b>550'000.00</b>		<b>3'375'000.00</b>		<b>4'673'446.68</b>	
Nettoausgaben		550'000.00		3'375'000.00		4'673'446.68
<b>3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>767'000.00</b>		<b>240'000.00</b>		<b>391'544.98</b>	
Nettoausgaben		767'000.00		240'000.00		391'544.98
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>280'000.00</b>					
Nettoausgaben		280'000.00				
<b>6 VERKEHR</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'070'000.00</b>		<b>1'827'387.34</b>	
Nettoausgaben		1'050'000.00		1'070'000.00		1'827'387.34
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'910'000.00</b>	<b>930'000.00</b>	<b>2'660'000.00</b>	<b>1'100'000.00</b>	<b>2'047'705.36</b>	<b>863'127.97</b>
Nettoausgaben		3'980'000.00		1'560'000.00		1'184'577.39
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>8'939.15</b>	<b>20'000.00</b>
Nettoausgaben		20'000.00		110'000.00		
Nettoeinnahmen					11'060.85	



# Investitionsrechnung

Artengliederung

Zusammenzug

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>Investitionsrechnung</b>		<b>7'617'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>7'575'000.00</b>	<b>1'220'000.00</b>	<b>9'152'924.22</b>	<b>883'127.97</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>7'617'000.00</b>		<b>7'575'000.00</b>		<b>9'152'924.22</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>7'447'000.00</b>		<b>7'275'000.00</b>		<b>8'875'031.82</b>	
5000	Grundstücke	60'000.00		230'000.00		8'939.15	
5010	Strassen/Verkehrswege	930'000.00		985'000.00		1'674'887.34	
5020	Wasserbau	167'000.00		90'000.00			
5030	Übrige Tiefbauten	2'450'000.00		1'740'000.00		1'888'902.01	
5040	Hochbauten	3'405'000.00		3'935'000.00		5'129'748.62	
5060	Mobilien	435'000.00		295'000.00		172'554.70	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>170'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
5290	Übrige Immaterielle Anlagen	170'000.00		300'000.00			
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>					<b>277'892.40</b>	
5620	Inv.beiträge an Gemeinden und Zweckverbänden					227'892.40	
5660	Inv.beiträge an priv. Org. o. Erwerbszweck					50'000.00	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>970'000.00</b>		<b>1'220'000.00</b>		<b>883'127.97</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge f. eigene Rechnung</b>		<b>970'000.00</b>		<b>1'220'000.00</b>		<b>883'127.97</b>
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						12'000.00
6360	Inv.beiträge von priv. Org. o. Erwerbszweck		40'000.00		120'000.00		20'000.00
6371	Anschlussbeitr. von priv. Haushalte		930'000.00		1'100'000.00		851'127.97

# Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>7'617'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>7'575'000.00</b>	<b>1'220'000.00</b>	<b>9'152'924.22</b>	<b>883'127.97</b>
<b>Zunahme der Nettoinvestitionen</b>		<b>6'647'000.00</b>		<b>6'355'000.00</b>		<b>8'269'796.25</b>
<b>00 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					<b>203'900.71</b>	
<b>Nettoausgaben</b>						<b>203'900.71</b>
<b>02 Allgemeine Dienste</b>					<b>203'900.71</b>	
<b>029 Verwaltungsliegenschaften</b>					<b>203'900.71</b>	
<b>0290 Verwaltungsliegenschaften</b>					<b>203'900.71</b>	
5040.01 * Gemeindehaus Fenster/Fassade					203'900.71	
<b>2 BILDUNG</b>	<b>550'000.00</b>		<b>3'375'000.00</b>		<b>4'673'446.68</b>	
<b>Nettoausgaben</b>		<b>550'000.00</b>		<b>3'375'000.00</b>		<b>4'673'446.68</b>
<b>21 Obligatorische Schule</b>	<b>550'000.00</b>		<b>3'375'000.00</b>		<b>4'673'446.68</b>	
<b>212 Primarschule</b>	<b>243'000.00</b>					
<b>2120 Primarschule</b>	<b>243'000.00</b>					
5060.01 * Anschaffungen gemäss Informatikkonzept	243'000.00					
<b>217 Schulliegenschaften</b>	<b>140'000.00</b>		<b>3'375'000.00</b>		<b>4'673'446.68</b>	
<b>2170 Schulliegenschaften</b>	<b>140'000.00</b>		<b>3'375'000.00</b>		<b>4'673'446.68</b>	
5040.01 Sicherheitskonzept Schulanlagen					29'839.63	
5040.03 Domplatzschulhaus HarmoS Innenausbau			160'000.00		106'722.80	
5040.04 Schulhaus Gerenmatte HarmoS Innenausbau			220'000.00		77'067.50	
5040.05 Sanierung Turnhalle Gerenmatte 4			2'700'000.00		4'454'872.00	

# Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.06 * Gerenmatte 1 Aula (Falt-/Schiebewand; Audioanlage)	68'000.00		85'000.00			
5060.01 Möblierung Schulräume HarmoS			210'000.00		4'944.75	
5060.10 * Mobiliar genereller Ersatz	72'000.00					
<b>218 Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>167'000.00</b>					
<b>2180 Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>167'000.00</b>					
5040.01 * Sanierung Räumlichkeiten Blauenstrasse	167'000.00					
<b>3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>767'000.00</b>		<b>240'000.00</b>		<b>391'544.98</b>	
<b>Nettoausgaben</b>		<b>767'000.00</b>		<b>240'000.00</b>		<b>391'544.98</b>
<b>31 Kulturerbe</b>					<b>227'892.40</b>	
<b>312 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>					<b>227'892.40</b>	
<b>3120 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>					<b>227'892.40</b>	
5620.01 Beitrag an Innensanierung Dom					227'892.40	
<b>32 Kultur allgemein</b>	<b>600'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>163'652.58</b>	
<b>322 Konzert und Theater</b>	<b>600'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>163'652.58</b>	
<b>3220 Konzert und Theater</b>	<b>600'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>163'652.58</b>	
5040.01 Gemeindesaal (Projektierungskredit)			50'000.00		113'652.58	
5040.02 * Gemeindesaal (Wettbewerb)	100'000.00		100'000.00			
5040.03 * Gemeindesaal, Planung bis Baugesuch	500'000.00					
5660.01 Beitrag an newestheater.ch					50'000.00	

# Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>34 Sport und Freizeit</b>	<b>167'000.00</b>		<b>90'000.00</b>			
<b>342 Freizeit</b>	<b>167'000.00</b>		<b>90'000.00</b>			
<b>3422 Ermitage</b>	<b>167'000.00</b>		<b>90'000.00</b>			
5020.01 * Sanierung Weiher Ermitage	167'000.00		90'000.00			
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>280'000.00</b>					
<b>Nettoausgaben</b>		<b>280'000.00</b>				
<b>56 Soziales Wohnungswesen</b>	<b>280'000.00</b>					
<b>560 Soziales Wohnungswesen</b>	<b>280'000.00</b>					
<b>5600 Soziales Wohnungswesen</b>	<b>280'000.00</b>					
5040.01 * Sanierung Wohnungen	280'000.00					
<b>6 VERKEHR</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'070'000.00</b>		<b>1'827'387.34</b>	
<b>Nettoausgaben</b>		<b>1'050'000.00</b>		<b>1'070'000.00</b>		<b>1'827'387.34</b>
<b>61 Strassenverkehr</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'070'000.00</b>		<b>1'827'387.34</b>	
<b>615 Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'070'000.00</b>		<b>1'827'387.34</b>	
<b>6150 Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>1'050'000.00</b>		<b>1'070'000.00</b>		<b>1'827'387.34</b>	
5010.04 Ersatz Strassenbeleuchtung 2015					172'995.20	
5010.05 Ersatz Strassenbeleuchtung 2016					99'720.40	
5010.06 Ersatz Strassenbeleuchtung 2017			150'000.00			
5010.07 * Ersatz Strassenbeleuchtung 2018	150'000.00					

# Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.31 Talstrasse (Strassen 2014)					934'037.45	
5010.50 Rosenweg (Strassen 2014)					71'467.55	
5010.51 Finkelerweg Dornachweg bis Badhof					391'517.24	
5010.60 * Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz	100'000.00		270'000.00			
5010.61 Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein			490'000.00		5'149.50	
5010.63 * Ermitagestrasse (Andlauerweg bis Tramübergang)	30'000.00		75'000.00			
5010.67 * Blauenstrasse	230'000.00					
5010.68 * Bodenweg	130'000.00					
5010.69 * Dychweg (Parkplatz)	10'000.00					
5010.70 * Tannenstrasse	190'000.00					
5010.71 * Fussweg Industriestrasse/Griebengasse	30'000.00					
5010.72 * Odilienweg	60'000.00					
5060.02 Kommunalfahrzeug 2015					65'000.00	
5060.03 Kommunalfahrzeug 2016					87'500.00	
5060.04 Kommunalfahrzeug 2017 (Ersatz Iveco Gas)			85'000.00			
5060.05 * Kommunalfahrzeug 2018 (Bagger)	65'000.00					
5060.06 * Kommunalfahrzeug 2018 (Transporter)	55'000.00					
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'910'000.00</b>	<b>930'000.00</b>	<b>2'660'000.00</b>	<b>1'100'000.00</b>	<b>2'047'705.36</b>	<b>863'127.97</b>
<b>Nettoausgaben</b>		<b>3'980'000.00</b>		<b>1'560'000.00</b>		<b>1'184'577.39</b>
<b>71 Wasserversorgung</b>	<b>4'300'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'590'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'033'611.89</b>	<b>363'117.32</b>
<b>710 Wasserversorgung</b>	<b>4'300'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'590'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'033'611.89</b>	<b>363'117.32</b>
<b>7101 Wasserversorgung (SF)</b>	<b>4'300'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'590'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'033'611.89</b>	<b>363'117.32</b>
5030.31 Talstrasse «Im Tal» bis «Birsweg» (Leitungen 2014)					567'841.87	

# Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.37 * Quellenweg, Neubau Wasserleitung	50'000.00		180'000.00			
5030.45 * Transitleitung Birstal	950'000.00		500'000.00		4'066.40	
5030.50 Rosenweg (Leitungen 2014)					7'916.11	
5030.51 Finkelerweg Bromhübelweg bis Wanggarten					106'176.31	
5030.55 Birseckstrasse Hirslandw. bis Neumattst.					262'717.15	
5030.60 * Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendepplatz	50'000.00		120'000.00		742.50	
5030.61 Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein			170'000.00			
5030.65 * Wanggartenweg (Hollenweg-Finkelerweg)	710'000.00					
5030.66 * Bärenbrunnenweg	320'000.00					
5040.05 Reservoir Holle, Innenbeschichtung			120'000.00		69'041.60	
5040.10 * Neues Reservoir mit Dornach	2'220'000.00		500'000.00			
5060.01 Ersatz Bohrlochpumpe					15'109.95	
6371.01 * Anschlussbeiträge private Haushalte		400'000.00		400'000.00		363'117.32
<b>72 Abwasserbeseitigung</b>	<b>370'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>770'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>939'441.67</b>	<b>488'010.65</b>
<b>720 Abwasserbeseitigung</b>	<b>370'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>770'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>939'441.67</b>	<b>488'010.65</b>
<b>7201 Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>370'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>770'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>939'441.67</b>	<b>488'010.65</b>
5030.04 Kanalsanierungen 2015					205'539.60	
5030.05 Kanalsanierungen 2016					352'468.56	
5030.06 Kanalsanierungen 2017			350'000.00			
5030.07 * Kanalsanierungen 2018	350'000.00					
5030.31 Talstrasse (Leitungen 2014)					154'539.86	
5030.50 Rosenweg (Leitungen 2014)					11'479.26	
5030.51 Finkelerweg Dornachweg bis Badhof					215'414.39	
5030.60 * Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendepplatz	20'000.00		190'000.00			
5030.61 Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein			230'000.00			
6371.01 * Anschlussbeiträge private Haushalte		530'000.00		700'000.00		488'010.65

# Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>77</b> <b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>70'000.00</b>				<b>74'651.80</b>	<b>12'000.00</b>
<b>771</b> <b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>70'000.00</b>				<b>74'651.80</b>	<b>12'000.00</b>
<b>7710</b> <b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>70'000.00</b>				<b>74'651.80</b>	<b>12'000.00</b>
5040.01    Dachsanierungen Friedhofgebäude					74'651.80	
5040.02 *   Aufbahrungs-/Abdankungshalle	70'000.00					
6300.01    Investitionsbeitrag BUND Dachsanierung Friedhof						12'000.00
<b>79</b> <b>Raumordnung</b>	<b>170'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
<b>790</b> <b>Raumordnung</b>	<b>170'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
<b>7900</b> <b>Raumplanung</b>	<b>170'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
5290.01 *   Testplanung Neu-Arlesheim	45'000.00		100'000.00			
5290.02 *   Revision Ortskernplanung	95'000.00		100'000.00			
5290.03 *   Testplanung Postplatz	30'000.00		100'000.00			
<b>8</b> <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>8'939.15</b>	<b>20'000.00</b>
<b>Nettoausgaben</b>		<b>20'000.00</b>		<b>110'000.00</b>		
<b>Nettoeinnahmen</b>					<b>11'060.85</b>	
<b>81</b> <b>Landwirtschaft</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>8'939.15</b>	<b>20'000.00</b>
<b>814</b> <b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>8'939.15</b>	<b>20'000.00</b>
<b>8140</b> <b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>60'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>8'939.15</b>	<b>20'000.00</b>
5000.10 *   Ökologische Aufwertung Rebberg	60'000.00		230'000.00		8'939.15	
6360.01 *   Beiträge an ökologische Aufwertung		40'000.00		120'000.00		20'000.00

# Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 / 2018	Ausgaben 2017 (Hochrechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2018
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>			<b>29'929'000.00</b>	<b>12'211'700.01</b>	<b>17'717'299.99</b>	<b>7'064'896.59</b>	<b>7'617'000.00</b>	<b>3'035'403.40</b>
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>235'000.00</b>	<b>203'900.71</b>	<b>31'099.29</b>	<b>5'000.00</b>		<b>26'099.29</b>
0290.5040.01	Gemeindehaus Fenster / Fassade	26.11.2015 BU	235'000.00	203'900.71	31'099.29	5'000.00		26'099.29
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>270'000.00</b>	<b>165'932.40</b>	<b>104'067.60</b>	<b>40'000.00</b>		<b>64'067.60</b>
1620.5040.90	Renovation Betreustelle	22.11.2012 BU	270'000.00	165'932.40	104'067.60	40'000.00		64'067.60
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>11'222'000.00</b>	<b>6'677'986.83</b>	<b>4'544'013.17</b>	<b>3'454'631.05</b>	<b>550'000.00</b>	<b>539'382.12</b>
2120.5060.01	Anschaffungen gemäss Informatikkonzept	NNB	243'000.00		243'000.00		243'000.00	
2170.5040.01	Sicherheitskonzept Schulanlagen	21.11.2013 BU div.	918'000.00	585'947.88	332'052.12	108'918.70		223'133.42
2170.5040.02	Domplatzschulhaus Kellergeschoss	22.12.2012 BU	120'000.00	21'938.70	98'061.30	10'000.00		88'061.30
2170.5040.03	Domplatzschulhaus HarmoS Innenausbau	30.10.2013 SV	800'000.00	640'780.00	159'220.00	159'220.00		
2170.5040.04	Schulhaus Gerenmatte HarmoS Innenausbau	30.10.2013 SV	550'000.00	329'889.35	220'110.65	136'975.90		83'134.75
2170.5040.05	Sanierung Turnhalle Gerenmatte 4	09.04.2014 SV div.	7'770'000.00	5'094'486.15	2'675'513.85	2'674'461.20		1'052.65
2170.5040.06	Gerenmatte 1 Aula (Falt-/Schiebewand; Audioanlage) 85'000 mit Budget 2017 / 67'000 mit Budget 2018	24.11.2016 BU / NNB	153'000.00		153'000.00	85'000.00	68'000.00	
2170.5060.01	Möblierung Schulräume HarmoS	26.11.2015 BU	285'000.00	4'944.75	280'055.25	280'055.25		
2170.5060.10	Mobiliar genereller Ersatz	NNB	216'000.00		216'000.00		72'000.00	144'000.00
2180.5040.01	Sanierung Räumlichkeiten Blauenstrasse	NNB	167'000.00		167'000.00		167'000.00	

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge



# Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 / 2018	Ausgaben 2017 (Hochrechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2018
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>		<b>1'621'000.00</b>	<b>414'840.13</b>	<b>1'206'159.87</b>	<b>278'252.52</b>	<b>767'000.00</b>	<b>160'907.35</b>
3220.5040.01	Gemeindesaal (Projektierungskredit)	22.11.2012 BU	250'000.00	161'747.48	88'252.52	88'252.52		
3220.5040.02	Gemeindesaal (Wettbewerb)	24.11.2016 BU	200'000.00		200'000.00	100'000.00	100'000.00	
3220.5040.03	Gemeindesaal, Planung bis Baugesuch	NNB	500'000.00		500'000.00		500'000.00	
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				
3414.5040.01	Isolation Gardarobengebäude In den Widen	13.11.2008 BU div.	154'000.00	29'728.80	124'271.20			124'271.20
3422.5020.01	Sanierung Weiher Ermitage 90'000 mit Budget 2015/ 167'000 mit Budget 2018	27.11.2014 BU/NNB	257'000.00		257'000.00	90'000.00	167'000.00	
<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	NNB	280'000.00		280'000.00		280'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		<b>4'185'000.00</b>	<b>1'996'043.49</b>	<b>2'188'956.51</b>	<b>1'390'745.50</b>	<b>1'050'000.00</b>	<b>-251'788.99</b>
6150.5010.02	Strassenbauvorhaben 2014	21.11.2013 BU	1'095'000.00	1'145'140.35	-50'140.35	363'410.85		-413'551.20
6150.5010.04	Ersatz Strassenbeleuchtung 2015	27.11.2014 BU	220'000.00	224'186.05	-4'186.05			-4'186.05
6150.5010.05	Ersatz Strassenbeleuchtung 2016	26.11.2015 BU	220'000.00	99'720.40	120'279.60	101'089.95		19'189.65
6150.5010.06	Ersatz Strassenbeleuchtung 2017	24.11.2016 BU	150'000.00		150'000.00	150'000.00		
6150.5010.07	Ersatz Strassenbeleuchtung 2018	NNB	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
6150.5010.51	Finkelerweg Dornachweg bis Badhof	27.11.2014 BU	620'000.00	521'847.19	98'152.81			98'152.81
6150.5010.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz	26.11.2015 BU	290'000.00		290'000.00	189'581.10	100'000.00	418.90
6150.5010.61	Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein	26.11.2015 BU	510'000.00	5'149.50	504'850.50	501'663.60		3'186.90

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge

# Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 / 2018	Ausgaben 2017 (Hochrechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2018
6150.5010.63	Ermitagestrasse (Andlauerweg bis Tramübergang)	24.11.2016 BU	75'000.00		75'000.00		30'000.00	45'000.00
6150.5010.67	Blauenstrasse	NNB	230'000.00		230'000.00		230'000.00	
6150.5010.68	Bodenweg	NNB	130'000.00		130'000.00		130'000.00	
6150.5010.69	Dychweg (Parkplatz)	NNB	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6150.5010.70	Tannenstrasse	NNB	190'000.00		190'000.00		190'000.00	
6150.5010.71	Fussweg Industriestrasse / Griebengasse	NNB	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
6150.5010.72	Odilienweg	NNB	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
6150.5060.04	Kommunalfahrzeug 2017 (Ersatz Iveco Gas)	24.11.2016 BU	85'000.00		85'000.00	85'000.00		
6150.5060.05	Kommunalfahrzeug 2018 (Bagger)	NNB	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
6150.5060.06	Kommunalfahrzeug 2018 (Transporter)	NNB	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>11'876'000.00</b>	<b>2'744'057.30</b>	<b>9'131'942.70</b>	<b>1'785'206.67</b>	<b>4'910'000.00</b>	<b>2'436'736.03</b>
7101.5030.02	Wasserleitungen 2014	21.11.2013 BU	490'000.00	689'090.98	-199'090.98	1'753.06		-200'844.04
7101.5030.37	Quellenweg, Neubau Wasserleitung	27.11.2014 BU	180'000.00	2'994.30	177'005.70	127'005.70	50'000.00	
7101.5030.45	Transitleitung Birstal	27.11.2014 BU / NNB	1'100'000.00	22'037.80	1'077'962.20	127'244.16	950'000.00	718.04
7101.5030.51	Finkelerweg Bromhübelweg bis Wanngarten	27.11.2014 BU	180'000.00	179'601.01	398.99			398.99
7101.5030.55	Birseckstrasse Hirsländw. bis Neumattstr.	23.06.2016 NK	480'000.00	262'717.15	217'282.85	199'412.00		17'870.85
7101.5030.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz	26.11.2015 BU	120'000.00	742.50	119'257.50	69'200.00	50'000.00	57.50
7101.5030.61	Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein	26.11.2015 BU	170'000.00		170'000.00	138'482.72		31'517.28
7101.5030.65	Wanngartenweg (Hollenweg-Finkelerweg)	NNB	710'000.00		710'000.00		710'000.00	
7101.5030.66	Bärenbrunnenweg	NNB	320'000.00		320'000.00		320'000.00	
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		4'691'000.00	500'000.00	2'220'000.00	1'971'000.00

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge

# Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit beschlossen oder vor- gesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 / 2018	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
7101.5060.01	Ersatz Bohrlochpumpe	27.11.2014 BU	87'000.00	75'187.25	11'812.75			11'812.75
7201.5030.02	Kanalisationsleitungen 2014	21.11.2013 BU	410'000.00	290'463.97	119'536.03	26'515.00		93'021.03
7201.5030.04	Kanalansanierungen 2015	27.11.2014 BU	350'000.00	391'938.05	-41'938.05	11'465.46		-53'403.51
7201.5030.05	Kanalansanierungen 2016	26.11.2015 BU	300'000.00	352'468.56	-52'468.56	8'924.68		-61'393.24
7201.5030.06	Kanalansanierungen 2017	24.11.2016 BU	350'000.00		350'000.00	284'608.89		65'391.11
7201.5030.07	Kanalansanierungen 2018	NNB	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
7201.5030.51	Finkelerweg Dornachweg bis Badhof	27.11.2014 BU	260'000.00	232'338.74	27'661.26			27'661.26
7201.5030.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendepplatz	26.11.2015 BU	190'000.00		190'000.00	12'945.00	20'000.00	157'055.00
7201.5030.61	Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein	26.11.2015 BU	230'000.00		230'000.00	22'650.00		207'350.00
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	NNB	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
7900.5290.01	Testplanung Neu-Arlesheim 24.11.2016 NK (30'000)	27.11.2014 BU	130'000.00		130'000.00	85'000.00	45'000.00	
7900.5290.02	Revision Ortskernplanung	24.11.2016 BU	290'000.00		290'000.00	100'000.00	95'000.00	95'000.00
7900.5290.03	Testplanung Postplatz	24.11.2016 BU	100'000.00		100'000.00	70'000.00	30'000.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>		<b>240'000.00</b>	<b>8'939.15</b>	<b>231'060.85</b>	<b>111'060.85</b>	<b>60'000.00</b>	<b>60'000.00</b>
8140.5000.10	Ökologische Aufwertung Rebberg	26.11.2015 BU	240'000.00	8'939.15	231'060.85	111'060.85	60'000.00	60'000.00

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge

## Auflistung der Investitionen

Finanzvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum/ Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2018
	keine Investitionen							

SV = Sondervorlagen BU = Budget NK = Nachtragskredit NNB = noch nicht beschlossen ÜFV = Überträge

# Bericht der Rechnungsprüfungskommission

## 1. Auftrag und Prüfungsgebiete

Im Rahmen unseres Prüfungsauftrags hat die RPK gemäss § 158 des Gemeindegesetzes das Budget 2018, die Investitionsrechnung 2018 und den Finanzplan 2018 – 2022 kritisch begutachtet und basierend darauf eine finanzpolitische Würdigung vorgenommen.

## 2. Durchführung

Anlässlich der Besprechung vom Donnerstag, 14. September 2017 mit dem zuständigen Gemeinderat für Finanzen sowie dem Vertreter der Gemeindeverwaltung haben wir die relevanten Unterlagen und weitergehende Informationen erhalten. Die sich für uns ergebenden Fragen wurden von der Gemeinde am 19. und 25. September 2017 schriftlich beantwortet.

## 3. Ergebnisse

Aufgrund unserer Arbeit stellen wir fest, dass das Budget 2018 den gesetzlichen Bestimmungen entspricht. Das Budget 2018 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 130'100 aus. Die budgetierten Steuer- und Gebühreneinnahmen decken im Finanzplan 2018 – 2022 den laufenden Aufwand.

Die in den nächsten Jahren budgetierten Investitionen und die Ausfinanzierung der Deckungslücke bei der Pensionskasse Baselland (BLPK) aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes per 1. Januar 2018 von derzeit 3 % auf 1,75 % führen zu einer Zunahme der Verschuldung. Die Bildung der entsprechenden Rückstellung erfolgt im Rechnungsjahr 2017 über die Erfolgsrechnung. Gleichzeitig wird die Neubewertungsreserve vollständig über die Erfolgsrechnung aufgelöst. Durch die Auflösung der Neubewertungsreserve im gleichen Rechnungsjahr wird der Ausfinanzierungsaufwand erfolgsmässig aufgefangen, verbessert die Liquidität der Gemeinde jedoch nicht. Die Ausfinanzierung der BLPK führt jedenfalls in den Folgejahren zu einem Liquiditätsabfluss. Zusätzlich hat der Verwaltungsrat der BLPK eine schrittweise Senkung des Umwandlungssatzes von derzeit 5,8 % auf 5,0 % ab 2019 bis 2022 beschlossen. Sollte die Gemeinde Arlesheim in diesem Zusammenhang «Abfederungsmassnahmen

betreffend zukünftig tieferen Renten» beschliessen oder die Reduktion des Umwandlungssatzes nicht in vollem Umfang realisieren, könnte dies zu weiteren Rückstellungen und entsprechender Neuverschuldung führen.

Die RPK stellt fest, dass die Ausfinanzierung der Deckungslücke aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes sowie die weitere Ausfinanzierung im Zusammenhang mit der Senkung des Umwandlungssatzes und möglichen «Abfederungsmassnahmen» im Finanzplan 2018 – 2022 nicht abgebildet sind und entsprechend die Verschuldung tendenziell zu tief ausgewiesen ist. Das Eigenkapital per 31. Dezember 2018 basiert auf der Prämisse, dass der gesamte Ertrag aus der Auflösung der Neubewertungsreserve über die Erfolgsrechnung 2017 im Berichtsjahr 2017 verwendet wird. Dies entspricht einer vorsichtigen Annahme, denn der Ertrag aus der Neubewertungsreserve wird voraussichtlich nicht vollständig im Berichtsjahr 2017 verwendet werden. Das Eigenkapital per 31. Dezember 2018 wird daher tendenziell höher sein als im Finanzplan abgebildet. Weiter stellt die RPK fest, dass die angestrebte Verschuldung von CHF 16,9 Mio. per Ende 2022 (ohne Berücksichtigung der Ausfinanzierung der Pensionskasse) auf einem Steuersatz von 47 % für die Jahre 2020 bis 2022 und danach (heute 45 %) basiert. Die geplante Reduktion des Fremdkapitals ist nach Ansicht der RPK mittelfristig aufgrund der Ausfinanzierung der Pensionskasse schwierig und nur dann erreichbar, wenn sich das operative Ergebnis über die nächsten Jahre weiter positiv entwickelt, keine weiteren unvorhergesehenen Investitionen und Ausgaben getätigt werden müssen und die geplanten Landverkäufe am Markt umgesetzt werden können sowie von der Gemeindeversammlung auch bewilligt werden.

Aktuell belaufen sich die mittel- und langfristigen Schulden auf CHF 25,5 Mio. (Stand 1.1.2017), was rund 71 % der budgetierten Steuereinnahmen 2017 von CHF 35,8 Mio. entspricht. Unter Berücksichtigung der geplanten Landverkäufe wird die Verschuldung Ende 2018 voraussichtlich rund CHF 20,0 Mio. betragen (ohne Berücksichtigung der Ausfinanzierung der Pensionskasse). Die Gemeinde würde damit die selbst auferlegte Verschuldungsgrenze von 60 % der jeweiligen pro Jahr anfallenden Steuereinnahmen unterschreiten (Verschuldung Ende 2018 wird auf 55 % der budgetierten Steuereinnahmen 2018 veranschlagt). Unter Berücksichtigung einer Neuverschuldung aufgrund der Ausfinanzierung der Pensionskasse wäre die Verschuldungsgrenze in 2018, spätestens aber in 2019 möglicherweise überschritten.

Der Beitrag an den Finanzausgleich wurde mit CHF 6'490'000 budgetiert (Budget 2017: CHF 6'295'000 / Rechnung 2016: CHF 6'136'460).

#### 4. Antrag

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung, das Budget 2018 zu genehmigen.

Arlesheim, 13. Oktober 2017

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Arlesheim



Christoph Hube  
Obmann RPK



Johannes Felchlin  
Stv. Obmann RPK



Thomas Arnet



André Schaub



Daniel Zeidler

#### Anträge des Gemeinderates

1. Das Budget 2018 der Einwohnergemeinde Arlesheim wird genehmigt.

2. Festsetzung der Gemeindesteuersätze:

- a) Einkommens- und Vermögenssteuer natürlicher Personen (§ 19 StFG):  
Steuerfuss: 45 % der Staatssteuer (wie bisher)
- b) Ertrags- und Kapitalsteuer juristischer Personen (§§ 58,3 und 62,1 StFG):  
Ertragssteuer, Steuersatz: 4 % des Reinertrages (wie bisher)  
Kapitalsteuer, Steuersatz: 2,75 ‰ des Kapitals (wie bisher)

Arlesheim, 19. September 2017

Gemeinderat Arlesheim

Der Gemeindepräsident:

Der Leiter Gemeindeverwaltung:



M. Eigenmann



Th. Rudin

