

gemeindearlesheim

Budget
für das Jahr 2016

Gemeindeverwaltung
Domplatz 8
4144 Arlesheim

T 061 706 95 55
F 061 706 95 65

arlesheim.ch

Inhalt Budget 2016

Erläuterungen zum Rechnungsmodell	3
Allgemeines	4
Erfolgsrechnung (Kommentar und Erläuterungen zu den einzelnen Konti)	5
Investitionsrechnung (Kommentar und Erläuterungen zu den einzelnen Konti)	32
Finanzkennzahlen und Erläuterung	36
Erfolgsrechnung	
Ergebnis-Übersicht	38
Funktionale Gliederung Zusammenzug	39
Artengliederung Zusammenzug	40
Artengliederung Aufwand	41
Artengliederung Ertrag	47
Funktionale Gliederung Detail	51
0 Allgemeine Verwaltung	51
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	55
2 Bildung	60
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	68
4 Gesundheit	76
5 Soziale Sicherheit	79
6 Verkehr	84
7 Umweltschutz und Raumordnung	87
8 Volkswirtschaft	95
9 Finanzen und Steuern	97
Investitionsrechnung	
Funktionale Gliederung Zusammenzug	101
Artengliederung Zusammenzug	102
Funktionale Gliederung Detail	103
Auflistung der Investitionen	
Verwaltungsvermögen	109
Finanzvermögen	113
Anträge des Gemeinderates	114

Bemerkungen zum Budget 2016

alle Beträge in CHF

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung. Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am «Harmónisierten 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. Anwenderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

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

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

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und 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

Das Budget für das Jahr 2016 sieht einen Aufwand von 48'564'520.— und einen Ertrag von 48'714'520.— vor. Daraus ergibt sich ein Mehrertrag (Gewinn) von 150'000.—.

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

Der Gemeinderat beantragt, die bisherigen Steuersätze beizubehalten:

> **Natürliche Personen**

Einkommens- und Vermögenssteuer:
Steuerfuss: 45% der Staatssteuer

> **Juristische Personen**

Ertragssteuer: 4%
Kapitalsteuer: 2,75‰

Erfolgsrechnung

alle Beträge in CHF

Allgemeines

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

In den Löhnen und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen ist wie im Vorjahr keine Teuerung eingerechnet. Enthalten sind die möglichen Erfahrungsstufenanstiege für das Personal sowie die reglementarischen Treueprämien. Bei allen Lehrkräften (Kindergarten, Primarschule, Musikschule) ist die vom Kanton im Rahmen des Sparpakets geplante Lohnsenkung von 1% auf Empfehlung des Kantons hin berücksichtigt.

Sozialversicherungsbeiträge (Konti XXXX.305X)

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

Ordentliche Abschreibungen (Konti XXXX.3300 bis 3660)

Die Anlagen des Verwaltungsvermögens der Einwohnergemeinde müssen aufgrund der Gemeinderechnungsverordnung im Jahre 2016 mit 9,0% des Restbuchwertes per 01.01.2014 abgeschrieben werden. Bei den Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser beträgt der Abschreibungssatz 7,5%. 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. Die meisten Projekte konnten noch nicht abgeschlossen werden und daher fallen auch (noch) keine entsprechenden Abschreibungen an.

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. Im Vorjahresbudget wurde mit einem Zinssatz von 0,125% gerechnet. Im Budget 2016 wird mit einem Zinssatz von 0% gerechnet. Damit entfällt das Verrechnen von entsprechenden Zinsen. Das Stat. Amt empfiehlt einen Zinssatz von 0,7%.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG (Seiten 51 – 54)

0110 Legislative

0110.3000 Behörden und Kommissionen

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

0110.3102 Drucksachen, Publikationen

Einladungen für die Gemeindeversammlungen wobei aufgrund der geplanten Geschäfte mit höheren Druckkosten gerechnet wird.

0110.3109 Übriger Material- und Warenaufwand

Zu Legislaturende steht jeder Kommission ein gemeinsames Abschlussessen zu. Die entsprechenden Kosten sind hier budgetiert.

0110.3130 Dienstleistungen Dritter

Kosten für den Versand (Einpacken etc., Porto) von Abstimmungsunterlagen. Neu wird das Einpacken des Propagandaversands für Wahlen von der Gemeinde übernommen (3'000.—). Bisher haben die Parteien das Einpacken selber vorgenommen. Weiterhin müssen die Kosten für die Couverts von den am Versand teilnehmenden Parteien getragen werden. Die Portokosten können neu besser den einzelnen Funktionen zugeteilt werden. Daher wurden hier mit 43'200.— (Vorjahresbudget 25'000.—) höhere Kosten budgetiert (siehe auch Kommentar Konto 0220.3130).

0110.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Buchprüfungshonorare für die Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde und der Stiftung Burg Reichenstein.

0110.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Kosten für den Programmunterhalt für die Wahlsoftware Majorzwahlen.

0120 Exekutive

0120.3000 Behörden und Kommissionen

0120.305X Sozialversicherungsbeiträge

Entschädigung des Gemeinderates und der Kommissionen inkl. Sozialleistungen. Budgetiert sind Erfahrungswerte.

0120.3130 Dienstleistungen Dritter

Telefonkosten des Präsidiums. Diese wurden bisher in der Funktion 0220 (Allg. Verwaltung) ausgewiesen.

0120.3170 Reisekosten und Spesen

Neben der Spesenpauschale der einzelnen Ratsmitglieder (Total 10'500.—) sind hier alle Kosten für allgemeine Repräsentation und Einladungen durch den Gemeinderat inkl. dem Treffen mit den ehemaligen Ratsmitgliedern (8'000.—) sowie die Kosten der Turmgespräche (2'000.—) enthalten.

0220 Allgemeine Dienste

0220.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Personal der Allgemeinen Dienste inkl. aller Abteilungsleitungen, Bauverwaltung, Gemeindepolizei. Im Vorjahresbudget war noch ein juristischer Volontär geplant, darauf wird aktuell verzichtet. Der Gemeinderat hat eine Stellenaufstockung um 60% bewilligt.

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.

0220.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals

Neu sind die Kosten der gesamten Gemeinde ausgewiesen (bisher gesamtes Verwaltungspersonal sowie Lehrlingswesen) wobei in den Vorjahren ein Teil über vorhandene Rückstellungen abgedeckt werden konnte, was nun nicht mehr möglich ist. Zusätzlich sind verschiedene Aktivitäten im Bereich der Führungsschulung geplant.

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». Die Amtskautionsversicherung wird neu unter den Versicherungen ausgewie-

sen. Die Kosten für den alle drei Jahre durchgeführten Personalausflug sind enthalten.		0110.3130) können hier deutlich tiefere Kosten budgetiert werden.
0220.3109	<i>Übriger Material- und Warenaufwand</i> Diverse Auslagen für Material (z.B. Dekoration Empfangsbereich) sowie Getränke und Verpflegung an Sitzungen etc..	> Mitgliederbeiträge (Verband Basellandschaftlicher Gemeinden, Gemeindeverband etc.) 16'610.— > Fachstelle für Schuldensanierung (neu Konto 5790.3636) 0.—
0220.3110	<i>Büromöbel und -geräte</i> Im Vorjahresbudget war der Ersatz der Falz- und Kuvertiermaschine (15'000.—) enthalten. Es sollen zwei weitere Stehpulte angeschafft werden (Vorjahr eines). Sieben Bürostühle müssen dringend ersetzt werden.	0220.3132 <i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i> > Rechts- und Fachberatungen etc. alle Abteilungen 20'000.— > Internes Kontrollsystem (IKS) 30'000.— Es soll ein entsprechendes Projekt umgesetzt werden. > Gestaltung Unterlagen Rechnung und Budget 5'000.— > Aufträge im Rahmen Umsetzung neues Corporate Design 5'000.— > Gestaltung Massnahmen 1'000.— Für Massnahmen im Bereich des Standortmarketings sind im 2016 keine Mittel vorgesehen.
0220.3111	<i>Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Ersatz von Telefongeräten inkl. Natels.	0220.3134 <i>Sachversicherungsprämien</i> Die Versicherungsdeckung konnte nochmals zu sehr günstigen Kosten optimiert werden.
0220.3112	<i>Dienstkleider</i> Dienstbekleidung für die Gemeindepolizei.	0220.3151 <i>Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Unterhalt Büromöbel und Serviceverträge für verschiedene Geräte (Klimaanlage im Serverraum, Lektrier, Lüftungsanlagen). Die Kosten für den Service der Brandmelde- und Alarmanlage sind gestiegen.
0220.3113	<i>Hardware</i> PC-Ersatz im Rahmen des Informatikkonzepts (Steuern, Stab und Leitung Gesellschaft und Soziales) Im Vorjahresbudget waren vor allem PCs in anderen Funktionen zu ersetzen.	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.
0220.3118	<i>Immaterielle Anlagen</i> Aktualisierung diverser neuer Programmlizenzen und zusätzliche Softwaremodule, vor allem im Bereich des Personalwesens. Im Vorjahresbudget waren der Wechsel auf Office 2013 sowie die Zeiterfassungssoftware budgetiert.	0220.4210 <i>Gebühren für Amtshandlungen</i> > Gebühren für Baubewilligungen (Anteil Gemeinde) 40'000.— > Identitätskarten (entsprechender Aufwand siehe Konto 0220.3130) 36'750.— > Mahngebühren 8'000.— > Gebühren Einwohnerdienste 5'000.—
0220.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i> > Verschiedene Aktivitäten 600.— > Gemeinde-TV inkl. Aufschaltgebühr etc. 45'400.— > Aufwand für Identitätskarten (Ertrag siehe Konto 0220.4210) 24'000.— > Betriebskosten (Rückerstattung siehe Konto 0220.4260) 20'000.— > Telefongebühren inkl. Internet 21'910.— > Porti, Frankaturen 45'600.— Aufgrund der detaillierten Zuteilung auf die einzelnen Funktionen (siehe auch Kommentar Konto	

0220.4260	Rückerstattungen Dritter	
	Sitzungsgelder von Mitarbeitenden für die als Arbeitszeit abgewickelte Einsitznahme im Regionalen Führungsstab sowie Rückerstattungen der Betriebskosten (10'000.—) und von Unfall-, Kranken- und EO-Taggeldern. Es sind wiederum nur die bereits verfügbaren Taggelder budgetiert (im Vorjahresbudget waren 25'000.— an verfügbaren IV-Taggeldern budgetiert).	
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton	
	Entschädigung des Kantons für die Veranlagung der Unselbständigerwerbenden. 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.—
	> Seit 2014 werden für die über die Verwaltung abgewickelten Sachversicherungen 5'000.— an die Wasserversorgung verrechnet.	
	> Abwasserbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7201.3900)	30'000.—
	> Abfallbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7301.3900)	25'000.—
0220.4910	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)	23'000.—
	> Sozialhilfe (Aufwand siehe Konto 5790.3910)	15'000.—
	> Wasserversorgung (Aufwand siehe Konto 7101.3910)	175'000.—
	> Abwasserbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7201.3910)	100'000.—

> Abfallbeseitigung (Aufwand siehe Konto 7201.3910)	40'000.—
> Hundehaltung (Aufwand siehe Konto 7620.3910)	6'000.—
> Kindergarten / Primar für Informatikdienstleistungen (Aufwand siehe 2190.3910)	2'000.—

Im Vorjahresbudget wurden aufgrund von Abklärungen über die geleisteten Tätigkeiten die Beträge bei der Abwasserbeseitigung (bisher 70'000.—) und der Abfallbeseitigung (bisher 30'000.—) angepasst.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	
	Hauswartung und Reinigungspersonal für die Gemeindeverwaltung.	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	
	Neben den Strom- und Heizkosten wird neu der Wasserverbrauch in Rechnung gestellt.	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	
	Die Interventionskosten bei Alarmen sind neu bei den Servicekosten der Anlage budgetiert.	
0290.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	
	Mittel für die notwendige Erstellung von Sicherheitsplänen für die Gemeindeverwaltung.	
0290.3144	Unterhalt Hochbauten	
	Neben dem jährlich ordentlichen Unterhalt (20'000.—) sind kleinere bauliche Anpassungen im Eingangsbereich sowie die Sanierung der Treppe geplant.	

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT (Seiten 55 – 59)

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 100'000.— (Vorjahresbudget 150'000.—) vorgesehen, wobei mit Busseneinnahmen in gleicher Höhe gerechnet wird (Busseneinnahmen siehe Konto 1110.4270). Zusätzlich sind 20'000.— für die Wahrnehmung der Tätigkeiten von «Ruhe und	

Ordnung» durch ein darauf spezialisiertes Unternehmen enthalten. Seit März 2015 muss diese Aufgabe durch die Gemeinde wahrgenommen werden. Die gewählte Lösung ist deutlich kostengünstiger als eine diesbezügliche Aufgabendelegation an die Kantonspolizei. Neben einer Grundpauschale werden Kosten pro Einsatz verrechnet. Nach Möglichkeit werden die entstandenen Einsatzkosten den Verursachern verrechnet (siehe Konto 1110.4260).

Es ist kein Betrag mehr enthalten als Entschädigung für die Bearbeitung des Busseninkassos. Der Kanton erledigt diese Arbeiten nicht mehr für die Gemeinden. Diese Arbeit wird nun verwaltungsintern in Synergie mit dem Busseninkasso für die Geschwindigkeitskontrollen erledigt (Vorjahresbudget 11'700.—).

1110.4120 Konzessionen

Einnahmen für Gelegenheitswirtschaftspatente. Budgetiert wurde aufgrund von Erfahrungswerten.

1110.4260 Rückerstattungen

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

1110.4270 Bussen

Verkehrsbussen, Bussen gemäss Polizeireglement (Lärmbelästigungen etc.) sowie Busseneinnahmen aus Geschwindigkeits- / Radarkontrollen (100'000.— siehe Kommentar im Konto 1110.3130).

1400 Allgemeines Rechtswesen

1400.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Ersatz defekter Plakatständer.

1400.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Die Vermessungskosten werden weitgehend durch den Kanton bestimmt.

- > Rekonstruktion Lagefixpunkt LFP 3 12'500.—
- > Nachführung Bau- und Strassenlinien, Pläne usw. 4'000.—
- > Nachführung Baugesuchsprüfung GemBau 8'000.—
- > Kulturgrenzen / Waldbaulinien 4'000.—
- > Grenzrekonstruktion 4'000.—
- > Wartung Betrieb GemGIS (Baugesuche) 4'000.—
- > Nachführung Übersichtsplan 1:2'000 3'000.—

- > Unterhalt Höhenfixpunkte HFP 3 2'500.—
- > Amtliche Vermessung 93, Ersterhebung Feldgebiet 14'000.—
- > Darstellung der Nutzungs- und Naturschutzgebiete sowie der KNES-Gebiete im Zonenplan Landschaft 10'000.—
- > Nachführung Pläne Landwirtschaftsgebiet 1'500.—
- > pauschale Kürzung - 10'000.—

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

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

1400.4120 Konzessionen
Konzessionsabgabe für Plakate.

1400.4210 Gebühren für Amtshandlungen
Entschädigung für das Führen des Katasters sowie Reklamebewilligungen.

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

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

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

1401.3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
DolmetscherInnenkosten.

1401.3612 Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände
Gemeindebeitrag von Arlesheim an die regionale Kindes- 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. Die geplante Verrechnung aufgrund des

effektiven Stundenaufwands kann nicht realisiert werden, es erfolgt daher 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.

1401.4260 Rückerstattungen Dritter

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

1402 Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz (KESB)

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

1500 Feuerwehr

Das für fünf Jahre bestehende Mehrjahresbudget ist 2015 ausgelaufen und es wurde aktuell kein solches mehr erstellt.

1500.3000 Behörden und Kommissionen

Das neue Feuerwehrreglement sieht keine Feuerwehrkommission mehr vor. Daher entfallen die entsprechenden Sitzungsgelder (Vorjahresbudget 3'000.—).

1500.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Die bisher für ein ereignisreiches Einsatzjahr budgetierten Kosten wurden aufgrund eines Mehrjahresdurchschnitts reduziert.

1500.3101 Betriebs- und Verbrauchsmaterial

Verschiedenes Verbrauchsmaterial, welches im Mehrjahresrhythmus angeschafft wird.

1500.3112 Dienstkleider

Der grösste Teil der Ausrüstung wird neu durch den Kanton zur Verfügung gestellt. Es soll nur noch die vom Kanton zur Verfügung gestellte Bekleidung verwendet werden.

1500.3120 Ver- und Entsorgung

Neben den Strom- und Heizkosten werden neu auch für gemeindeeigene Liegenschaften die Wasserbezüge verrechnet.

1500.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Unterhalt für Atemschutz, 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

Die Feuerschau, die durch den Feuerungskontrolleur erledigt werden sollte, entfällt. Daher werden die entsprechenden Kosten auch nicht mehr verrechnet.

1500.4200 Ersatzabgaben

Feuerwehropflichtersatzabgabe aufgrund eines Mehrjahresdurchschnitts. Da mit dem neuen Feuerwehrreglement die Minimal- und Maximalbeiträge massvoll erhöht werden, wurden leicht höhere Einnahmen budgetiert.

1500.4631 Beiträge von Kantonen

Beitrag vom Kanton gemäss Mitteilung der Gebäudeversicherung.

1611 Schiesswesen

1611.3130 Dienstleistungen Dritter

Beitrag an den Trägerverein Schiessanlagen gemäss Leistungsvereinbarung.

1620 Zivilschutz

1620.3144 Unterhalt Hochbauten

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

1620.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Da die Renovationsarbeiten über den Schutzraum-Fonds abgewickelt werden konnten, fallen dafür keine Abschreibungen an.

1620.3632 *Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände*
Ordentlicher Kostenanteil für den Bevölkerungsschutzverbund «BSV Birs» gemäss Vertrag mit der Gemeinde Reinach.
Die Kosten bewegen sich weiterhin bei rund 12.— / EinwohnerIn. Aufgrund der Vermietung der Anlage in Arlesheim an den Bund für die Unterbringung von Asylsuchenden reduziert sich der Betrag aufgrund der Mieteinnahmen.

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 60 – 67)

2110 Kindergarten

2110.3020 *Löhne der Lehrkräfte*
Löhne der Lehrkräfte inkl. der geplanten Kürzung um 1% (Sparpaket Kanton). Diese Lehrkräfte erhalten per 01.08.2016 eine höhere Einstufung (neu Lohnklasse 13).

2110.3052 *Pensionskassen*
Für die Budgetierung dieser Kosten lagen für das Vorjahresbudget keine genauen Angaben vor. Daher wurde hier zu wenig budgetiert. Die budgetierten Kosten entsprechen prozentual den im 2015 angefallenen Kosten.

2110.3113 *Hardware*
Anteilmässige Kosten gemäss IT-Konzept der Schule.

2110.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Telefongebühren.

2110.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*
Kosten für die Informatikunterstützung gemäss IT-Konzept der Arlesheimer Schulen (anteilmässige Aufteilung Kindergarten, Primarschule) und Kosten für DolmetscherInnenendienste.

2110.3637 *Beiträge an private Haushalte*
Beiträge an den Privatkindergartenbesuch gemäss Reglement aufgrund der aktuell vorliegenden Zahlen.

2110.4612 *Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden*
Entschädigung an eine Nachbargemeinde für Kinder, die den Kindergarten aufgrund des dortigen Aufenthalts in einer anderen Gemeinde besuchen. Die Gemeinde hat die Kosten gemäss regionalem Schulabkommen zu tragen.

2120 Primarschule

2120.3020 *Löhne der Lehrkräfte*
Enthalten ist eine zusätzliche Klasse. Ebenso sind die Kosten für die zusätzlichen Klassen infolge Umsetzung von HarmoS (6 Jahre Primarschule) erstmals für ein ganzes Jahr (Vorjahresbudget nur zu 5 / 12 enthalten) budgetiert. Es erfolgt eine Abgeltung der Mehrkosten durch den Kanton (siehe Konto 9300.4631). Enthalten sind 5'000.— für eine Badeaufsicht im Hallenbad Dornach und 30'000.— für den Schulsozialdienst der Primarschule. Die Logopädie wird ab 01.08.2016 durch eigenes Personal abgedeckt (Entlastung siehe Konto 2120.3130).
Die geplante Lohnkürzung von 1% (Sparpaket Kanton) ist enthalten.

2120.3052 *Pensionskassen*
Für die Budgetierung dieser Kosten lagen für das Vorjahresbudget keine genauen Angaben vor. Daher wurde dort zu wenig budgetiert. Die budgetierten Kosten entsprechen prozentual den im 2015 angefallenen Kosten.

2120.3090 *Aus- und Weiterbildung des Personals*
Neben der ordentlichen Weiterbildung (10'000.—) sind wiederum Kosten infolge Weiterbildungen zu HarmoS sowie zur Einführung des Lehrplans 21 (20'000.—) budgetiert.

2120.3099 *Sonstiger Personalaufwand*
Betrag für Schluss- und Abschiedsessen inkl. Geschenke. Budgetiert ist ein Erfahrungswert.

2120.3104 *Lehrmittel*
Mehr Klassen führen zu höheren Kosten.

2120.3110 *Büromöbel und -geräte*
Die bisherige Regelung mit jährlichen Tranchen für die Beschaffungspauschale gemäss Mobiliarkonzept wurden zugunsten von entsprechenden Investitionskrediten abgelöst.

2120.3111	<i>Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Es sind keine Anschaffungen geplant.			2140	Musikschule
2120.3113	<i>Hardware</i> Anschaffungen gemäss IT-Konzept der Schule.			2140.3020	<i>Löhne der Lehrkräfte</i> Die Jahreswochenlektionen werden auf 342 Lektionen (Vorjahr 334) erhöht. Die geplante Lohnkürzung von 1% (Sparpaket Kanton) ist enthalten.
2120.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i>			2140.3099	<i>Sonstiger Personalaufwand</i> Kosten für das Schulschlusssessen, das von der Primarschule und der Musikschule gemeinsam getragen wird.
	‣ Logopädischer Dienst gemäss Leistungsvereinbarung Ab 01.08.2016 ist vorgesehen, den logopädischen Dienst in die Gemeinde zu integrieren (siehe Konto 2120.3020).	80'000.—		2140.3100	<i>Büromaterial</i> Das Budget wurde aufgrund von Erfahrungswerten angepasst.
	‣ Transporte ins Hallenbad Dornach	25'000.—		2140.3151	<i>Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i> Stimmen und Reparaturen der Instrumente inkl. der notwendigen Klavierrevisionen. Zusätzlich muss der Flügel im Gemeindesaal revidiert werden.
	‣ Telefongebühren	11'000.—		2140.3612	<i>Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände</i>
2120.3132	<i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i> Kosten für die Informatikunterstützung gemäss IT-Konzept (anteilmässige Aufteilung Kindergarten, Primarschule) der Arlesheimer Schulen, Kosten für DolmetscherInnenendienste und für Referentenhonorare.			2140.4612	<i>Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden</i> 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.
2120.3162	<i>Raten für operatives Leasing</i> Mit der Umsetzung eines Gerätekonzepts für alle Bereiche der Gemeinde können Einsparungen realisiert werden.			2170	Schulliegenschaften Primarschule
2120.3171	<i>Exkursionen, Schulreisen und Lager</i> Mehr Klassen führen zu höheren Kosten.			2170.3010	<i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i> Löhne für Hauswarte und Reinigungspersonal aller Schulhäuser. Die Rückerstattung des Kantons für das Sekundarschulhaus ist unter Konto 2170.4611 enthalten.
2120.3612	<i>Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände</i> Beitrag an die Gemeinde Reinach für einen Schüler in einer Kleinklasse aus Arlesheim (25'200.—) gemäss regionalem Schulabkommen sowie an die Gemeinde Dornach für die Benützung des Hallenbads.			2170.3090	<i>Aus- und Weiterbildung des Personals</i>
2120.3637	<i>Beiträge an private Haushalte</i> 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).			2170.3099	<i>Sonstiger Personalaufwand</i> Diese Kosten werden neu zentral in der Funktion 0220 (Allgemeine Dienste) budgetiert.
2120.4250	<i>Verkäufe</i> Verrechnung von Kopierkosten an die Sekundarschule.				

- 2170.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*
Geräte und Maschinen werden erst ersetzt, wenn diese defekt sind.
10'000.— für den Ersatz von Turngeräten und Neuanschaffungen für G4 (3'200.—), Bügelmaschine für die Hauswartung (2'500.—) sowie Veloanhänger mit Alubox für die Hauswartung.
- 2170.3120 *Ver- und Entsorgung*
Strom, Gas sowie Entschädigungen im Rahmen des Wärme-Contractings. Neu wird zusätzlich der Wasserverbrauch in Rechnung gestellt.
- 2170.3130 *Dienstleistungen Dritter*
- | | |
|--|----------|
| > Gebäude- und Pausenplatzreinigung durch Dritte | 20'000.— |
| > Bewachung Schulareal | 15'700.— |
| > Entsorgung Kehricht etc. | 5'000.— |
| > Telefongebühren | 3'300.— |
| > externe Verwaltung der Mietliegenschaft Mattweg 52 | 500.— |
- 2170.3144 *Unterhalt Hochbauten*
- | | |
|--|----------|
| > Domschulhaus ordentlich etc. | 23'000.— |
| > Domschulhaus Abriebsanierung Fassade West | 59'000.— |
| > Auf die gewünschten Akustikelemente für den Gemeindesaal (32'000.—) wird verzichtet. | |
| > Gerenmatte 1 ordentlich | 35'000.— |
| > Gerenmatte 1 Ersatz Lichtkuppeln | 17'870.— |
| > Gerenmatte 2 ordentlich | 10'000.— |
- Nachdem im 2015 beim ausserordentlichen Unterhalt die Kindergartenliegenschaften im Vordergrund standen (siehe 2171.3144), soll im 2016 der Schwerpunkt auf die Schulliegenschaften gelegt werden.
- 2170.3160 *Miete und Pacht Liegenschaften*
Miete an den Kanton für die Benützung einer Schulküche und 2 Turnhallen gemäss Vertrag.
- 2170.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*
Die Renovation des Schulhauses Gerenmatte 2 muss gemäss gesetzlicher Grundlage abgeschrieben werden.
- 2170.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*
- | | |
|---|-----------|
| > Miete für Schulräume im Schulhaus G 2 (Vorjahresbudget 248'000.—) | 170'720.— |
|---|-----------|

- Aufgrund des grösseren Eigenbedarfs an Räumlichkeiten (HarmoS) können seit 01.08.2015 weniger Räume an den Kanton für die Sekundarschule vermietet werden.
- | | |
|---|----------|
| > Miete Aula, diverse Räume | 6'580.— |
| > Mietertrag Liegenschaft auf dem Schulareal (Mattweg 52) | 10'600.— |
- Die ehemalige Hauswartung wird weiterhin für eigene Bedürfnisse genutzt.

- 2170.4611 *Entschädigungen vom Kanton*
Beitrag für Hauswartung des Sekundarschulhauses Gerenmatte 3 (gemäss Vertrag).
- 2171 Schulliegenschaften Kindergärten**
- 2171.3144 *Unterhalt Hochbauten*
Nachdem im 2015 beim ausserordentlichen Unterhalt die Kindergartenliegenschaften im Vordergrund standen, soll im 2016 der Schwerpunkt auf die Schulliegenschaften gelegt werden (siehe 2170.3144).
- 2172 Schulliegenschaften Sekundar (Gerenmatte)**
- 2172.3110 *Büromöbel und -geräte*
Betrag für Mobiliar gemäss Konzept für die an den Kanton vermieteten Räumlichkeiten.
- 2180 Schulergänzende Tagesbetreuung**
- 2180.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Beitrag an die Stiftung Sunnegarte für die familienergänzende Betreuung (schulergänzende Betreuung, Tagesfamilien). Praxisgemäss gehen 10% der Kosten der Tagesfamilie zu Lasten der Sozialberatung (siehe Konto 5790.3130; 15'000.—).
- 2180.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*
Abschreibung der Investitionen im Pfeffingerhof für die Kindertagesbetreuung, die im Vorjahresbudget in der Funktion 3290 (Kultur) budgetiert war. Wird seit der Rechnung 2014 hier verbucht.
- 2180.4630 *Beiträge vom Bund*
Es fallen keine Bundesbeiträge als Anschubfinanzierung für das ehemalige Pilotprojekt mehr an.

2190 Schulleitung und Schulrat

2190.3020 *Löhne der Lehrkräfte*
Die geplante Lohnkürzung von 1% (Sparpaket Kanton) ist enthalten.

2190.3113 *Hardware*
Anteilmässige Kosten gemäss IT-Konzept.

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

2192 Volksschule, sonstiges

2192.3104 *Lehrmittel*
Anschaffungen von Medien für die LehrerInnenbibliothek. Es sind keine Anschaffungen für die SchülerInnenbibliothek nötig.

2192.3637 *Beiträge an private Haushalte*
Auf die Rückerstattung der Kosten für das U-Abo für SekundarschülerInnen, die den Unterricht in einer anderen Gemeinde besuchen müssen, wird zukünftig verzichtet.

2990 Übrige Bildung

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

2990.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*
Beitrag an die Elternbildung Arlesheim mit Familienzentrum OASE (7'000.—) und an Connectica (Deutschkurse für AusländerInnen) sowie an den Migrationskurs «Aktiv Deutsch».

2990.4231 *Kursgelder*
Die Kursgelder wurden auf der bisherigen Höhe belassen mit dem Ziel, diese ohne Kursgelderhöhung zu realisieren. Sollte dies nicht erreicht werden können, sind die für die Kurse anfallenden Kosten entsprechend zu reduzieren.

2990.4630 *Beiträge vom Bund*
Beiträge an die Lohn- und Materialkosten der Nähkurse.

3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE (Seiten 68 – 75)

3110 Museen und Kulturförderungen (Trotte)

3110.3000 *Behörden und Kommissionen*
Die bisher im Auftragsverhältnis durch eine externe Person erledigten Arbeiten (siehe Konto 3110.3130) werden neu von den Kommissionsmitgliedern wahrgenommen und mit Sitzungsgeldern entschädigt.

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

3110.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*
Für kleinere Anschaffungen.

3110.3120 *Ver- und Entsorgung*
Neu wird der Wasserverbrauch auch in Rechnung gestellt (+ 3'800.—).

3110.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Infolge Neuregelung werden die bisher hier aufgeführten Kosten als Sitzungsgelder ausbezahlt (siehe Konto 3110.3000). Es sind nur noch die Telefonkosten sowie die Kosten für die Securitas budgetiert.

3110.3144 *Unterhalt Hochbauten*

> Ordentlicher Unterhalt	3'000.—
> Sanierung Schmutzwasserleitung in der Küche	6'500.—
> Beleuchtung Ausstellungsräume	3'000.—
> Malen Ausstellungsräume	3'000.—

3110.3511 *Einlagen in Fonds des Eigenkapitals*
Die Einlage in den Trottefonds 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.

3110.4240 *Benützungsgebühren und Dienstleistungen*
Aufgrund der geplanten Aktivitäten wird mit mehr Vermietungs- und höheren Gebühreneinnahmen gerechnet.

3110.4511 *Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals*
Für «spezielle» Vorhaben soll eine Fondsentnahme erfolgen (Aufwand siehe Konto 3110.3000).

3120	Denkmalpflege und Heimatschutz		<ul style="list-style-type: none"> > neuestheater.ch 25'000.— Mit dem neuen Domizil wurde der Beitrag erhöht (Vorjahresbudget 11'000.—) > Für einen grösseren Kulturanlass in Arlesheim 33'000.— Verbunden mit der Erhöhung in diesem Bereich wurden massvolle Kürzungen bei den Vergabungen vorgenommen (siehe Funktionen 5290 und 5390)
3120.3000	<i>Behörden und Kommissionen</i>		
	Sitzungsgelder der Ortskernkommission.		
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, wurde der Budgetbetrag reduziert.		
3210	Bibliotheken		
3210.3160	<i>Miete und Pacht Liegenschaften</i>		
3210.3920	<i>Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten</i>		
	Noch im Jahre 2015 wird die Gemeinde die Liegenschaft Ermitagestrasse 2 ins Eigentum übernehmen. Damit entfallen die entsprechenden Mietzinszahlungen an den bisherigen Eigentümer. Im Gegenzug wird jedoch eine interne Verrechnung vorgenommen (Ertrag siehe Konto 9630.4920).		
3210.4240	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		
	Es wurde aufgrund von aktuellen Erfahrungswerten budgetiert.		
3220	Konzert und Theater		
3220.3636	<i>Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</i>		
	<ul style="list-style-type: none"> > Musikverein, ordentlicher Beitrag 27'740.— > Musikverein, Beitrag an Instrumente 5'000.— > Orchesterverein Arlesheim, ordentlicher Beitrag 9'000.— > Theater auf dem Lande Arlesheim 11'000.— > Kommission für Domkonzerte 6'000.— > Kammermusik Arlesheim 4'000.— > Jodlerclub Arlesheim 1'500.— > Männerchor 2'000.— Ordentlicher Beitrag sowie für Ausrichtung regionales Sängertreffen > Verein Bühnete 700.— > Musik- und Theaterprojekte (diverse) 5'000.— 		
3290	Kultur, sonstiges		
3290.3010	<i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i>		
	Löhne der BetreuerInnen des Bauerngartens (anteilmässig, siehe auch Konto 7500.3010).		
3290.3102	<i>Drucksachen, Publikationen</i>		
	Einladung JungbürgerInnen- und Bettags-Feier.		
3290.3119	<i>Übrige Anschaffungen</i>		
	<ul style="list-style-type: none"> > Ersatz und Unterhalt Tischgarnituren 3'000.— > Diverse Anschaffungen 3'000.— > Ersatz Fahnen 2'500.— > Ersatz Bühnenmaterial 500.— Für den Kunstkredit ist auch im 2016 kein Betrag vorgesehen. 		
3290.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i>		
	Wie jedes Jahr jeweils 1'000.— für das Aufsichten des Fasnachtsfeuers sowie den Transport der Weihnachtsbäume. 2'000.— sind für die notwendige Kontrolle der eigenen Elektrokästen, die für Veranstaltungen eingesetzt werden, vorgesehen.		
3290.3140	<i>Unterhalt an Grundstücken</i>		
	Ordentlicher Unterhalt Bauerngarten.		
3290.3160	<i>Miete und Pacht Liegenschaften</i>		
	Mietkosten für die Gebäude am Stollenrain für den zukünftigen Standort «Unser Saal». Bis der Baurechtsvertrag abgeschlossen werden kann, sind die Lokalitäten gemietet. Entsprechender Mietertrag siehe Konto 3290.4470.		

3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	
	> Aufwand für die 1. Augustfeier an die Bürgergemeinde	12'000.—
	> Jungbürgerfeier (Anlass)	7'000.—
	> Bettagsfeier	6'000.—
	> Weihnachtsbaum, laufende Kosten	2'000.—
	> 1. August (Verpflegung der Gäste), Diverses	1'500.—
	> Vereinsehrungen	4'000.—

3290.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*
 Seit der Rechnung 2014 werden die bisher hier budgetierten Abschreibungen für die Investitionen im Preffingerhof für die Kindertagesbetreuung im Konto 2180.3300 abgebildet.

3290.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	
	> Beitrag an kulturelle Institutionen Basel-Stadt	60'000.—
	> Beiträge an Kulturschaffende, diverse Beiträge	12'000.—
	> Fasnachts-Comité	2'500.—
	> Ermitage Schränzer	2'500.—
	> AGIV für Gewerbeverzeichnis	2'500.—
	> Säulizunft für Silvesterfeier / Fasnachtsfeier	2'500.—
	> Säulizunft Beitrag für Besuch Gemeinde Satigny	5'000.—
	> Jugendzirkus Robiano	2'200.—
	> Comitato Italiano d'intesa del Birstal	1'400.—
	> Verkehrsverein für Kulturkalender	1'000.—
	> Verkehrsverein, Beitrag	500.—
	> IGVA	1'200.—
	> IGVA Anteil an neue Broschüre	2'000.—

3290.3910 *Interne Verrechnung von Dienstleistungen*
 Arbeiten der Feuerwehr.

3290.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*
 Mieteinnahmen für die Gebäude am Stollenrain am zukünftigen Standort «Unser Saal». Es ist davon auszugehen, dass dies nicht kostendeckend erfolgen kann (entsprechender Mietaufwand siehe Konto 3290.3160).

3410 **Übriger Sport**

3410.3130	Dienstleistungen Dritter	
	> Betriebskostenbeitrag an die Trägerschaft der Dreifachsporthalle	52'400.—
	> Telefon	400.—

3410.3144 *Unterhalt Hochbauten*
 In der Dreifachsporthalle fällt nochmals weniger ordentlicher Unterhalt an. Der vom Betriebsverein gewünschte Ersatz der Akustikanlage in der Halle kann über die vorhandenen Mittel finanziert werden (30'000.—).

3410.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*
 Ordentlicher Unterhalt für Maschinen und Turngeräte (7'000.—) sowie die regelmässigen Servicearbeiten für die technischen Betriebseinrichtungen (12'000.—).

3410.3170 *Reisekosten und Spesen*
 Auslagen Erfahrungsgruppe Sportanlagen.

3410.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*
 Im Vorjahresbudget sind die Abschreibungen teilweise in einer anderen Funktion budgetiert worden. Seit der Rechnung 2014 werden sie jedoch wie im aktuellen Budget abgebildet verbucht. Es ist das bisherige Verwaltungsvermögen degressiv zu den gesetzlich vorgeschriebenen Sätzen abzuschreiben.

3410.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*
 Beiträge an Sportvereine für die Jugendförderung (70.— pro JuniorIn) und Pauschalbeiträge sowie Beiträge an Anlässe.

3410.3637 *Beiträge an private Haushalte*
 Unterstützung eines Spitzensportlers.

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

Der Aufwand für die Aushilfen wurde aufgrund von Durchschnittszahlen angepasst. Der Einsatz hängt von der Witterung etc. ab und kann nur schwer abgeschätzt werden.

3411.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals

3411.3091 Personalrekrutierung

Diese Kosten werden neu gesamthaft zentral in der Funktion 0220 (Allgemeine Dienste) budgetiert.

3411.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Es ist nur der ordentliche Unterhalt budgetiert. Es fallen keine Anschaffungen etc. an. Im Vorjahresbudget war ein Luftentfeuchter für die Restaurant-räumlichkeiten (3'000.—) enthalten.

3411.3113 Hardware

Die in die Jahre gekommene Kasse soll ersetzt werden. Ebenso soll ein Gerät zum bargeldlosen Bezahlen angeschafft werden. Ausserhalb der Badesaison soll dieses Gerät dem Feuerungskontrolleur zur Verfügung stehen.

3411.3120 Ver- und Entsorgung

- > Strom 40'000.—
- > Wasser (pauschal) 24'000.—
- > Solarwärme (Contracting) 4'000.—

3411.3130 Dienstleistungen Dritter

- > Telefongebühren inkl. Internet 2'780.—
- > Sicherheit, Bewachung, Wasseruntersuchungen etc. 4'500.—

3411.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten

12'000.— sind für den Rasenunterhalt vorgesehen. Zusätzlich soll das Filterhaus neu isoliert werden.

3411.3144 Unterhalt Hochbauten

Ordentlicher baulicher Unterhalt (10'000.—, Vorjahresbudget 25'000.—), der aufgrund der Vorjahreszahlen reduziert wurde. Vorgesehen sind auch die dritte und damit letzte Tranche des Ersatzes der Schwimmbadbeleuch-

tung (16'000.—), die Reparatur / Ersatz der Falttüre zum Kiosk (6'000.—) und Malerarbeiten (3'000.—).

3411.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Neben den kleineren Vorhaben sind für den Ersatz der Wasseraufbereitung 3'500.— enthalten.

3411.3199 Übriger Betriebsaufwand

Für Sport- und Freizeitanlässe.

3411.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Eintrittsgelder und Vermietungen, die unverändert belassen werden.

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. Diese sinkt, da mit der Einführung von HarmoS (nur noch drei Jahre Sekundarschule) weniger Klassen das Schwimmbad besuchen.

3411.4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen

Da die Feuererschau abgeschafft werden soll, wird auf die entsprechende Verrechnung der Arbeiten des Badmeisters verzichtet (Aufwand siehe Konto 1500.3910).

3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen

3414.3111 Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Es ist nur ein geringer Betrag für kleinere Anschaffungen enthalten. Im Vorjahresbudget war der Ersatz von vier 5-Meter Toren (6'400.—) «In den Widen» enthalten.

3414.3130 Dienstleistungen Dritter

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

<ul style="list-style-type: none"> › Sportanlagen In den Widen 185'000.— › Rasenpflege Sportanlagen In den Hagenbuchen 85'000.— › Sportanlagen In den Hagenbuchen 13'000.— › Securitas 9'500.— 	<p>3420.3130 Dienstleistungen Dritter Für die Umsetzung der vorgesehenen neuen Massnahmen Kinderfreundliche Gemeinde aus dem Aktionsplan II sind 13'000.— budgetiert. Für Sondereinsätze zur Sicherheit auf dem Postplatz sind mit 15'000.— höhere Kosten vorgesehen. Damit können jedoch die Kosten im Bereich Sicherstellung von «Ruhe und Ordnung» (siehe Konto 1110.3130) reduziert werden. Zusätzlich sind 200.— für Mitgliederbeiträge enthalten.</p>
<p>3414.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten Es sind nur die Beträge für den ordentlichen Unterhalt «In den Widen» sowie «In den Hagenbuchen» enthalten. Im Vorjahresbudget war die Sanierung eines Kunstrasenfeldes (67'500.—) enthalten.</p>	<p>3420.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten Unterhalt der Kinderspielplätze</p>
<p>3414.3144 Unterhalt Hochbauten Ordentlicher Unterhalt.</p>	<p>3420.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Abschreibungen der sanierten Mauer auf dem alten Friedhof.</p>
<p>3414.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Neben den Kosten für die Serviceverträge soll nun die zweite Hochsprungmatte (8'000.—) ersetzt werden.</p>	<p>3420.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</p> <ul style="list-style-type: none"> › Ferienpass Arlesheim, Regio Ferienpass 8'850.— (die Einnahmen der Gemeinde werden dem Ferienpass gutgeschrieben) › Pfadi Rychestei 4'480.— › Kinderschachclub Arlesheim 3'010.— › Kinderschachclub Arlesheim für Generationenturnier 500.— › Jungwacht / Blauring 1'610.—
<p>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 Fussballverein).</p>	<p>3421 Jugendhaus</p>
<p>3414.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Degressive Abschreibungen auf dem alten Verwaltungsvermögen gemäss den gesetzlichen Vorgaben. Im 2015 wurde eine neue Flutlichtanlage installiert, die ab Projektabschluss über die Nutzungsdauer linear abzuschreiben ist.</p>	<p>3421.3134 Sachversicherungsprämien Gemäss aktueller Vereinbarung wird die Gebäudeversicherungsprämie durch die Gemeinde getragen.</p>
<p>3414.4472 Benützunggebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen Vergütung des Kantons für die Benützung der Sportanlagen Hagenbuchen durch die Sekundarschule und weitere Nutzungen.</p>	<p>3421.3144 Unterhalt Hochbauten Es ist nur der ordentliche Unterhalt vorgesehen. Im Vorjahresbudget war die Installation einer Alarmanlage (14'100.—) enthalten.</p>
<p>3420 Freizeit</p>	<p>3421.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Der Beitrag an den Trägerverein Jugendhaus beinhaltet die Personalkosten und den Betriebsbeitrag gemäss Leistungsvereinbarung (inkl. Pilotprojekt «Kindertreff»).</p>
<p>3420.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial. Für Pflanzen für Rabatten sind 17'000.— vorgesehen. Im Weiteren sind die Kosten für die Holzbereitstellung an den Feuerstellen, für das Faschnachts- und 1. Augustfeuer durch die Bürgergemeinde hier budgetiert. Neben diversem Verbrauchsmaterial sind auch zwei neue Sitzbänkli (5'000.—) geplant.</p>	

3421.3920 *Interne Verrechnung von Pacht, Mieten und Benützungskosten*
Dem Jugendhaus werden die Mietkosten für die Lokalität (General Guisan-Str. 5) für den «Kindertreff» verrechnet. Die entsprechende Gutschrift erfolgt im Konto 9630.4920.

3422 Ermitage

3422.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*
Aufsicht Schloss Birseck.

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 76 – 78)

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).

4120.3614 *Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen*
Beiträge an die Pflegefinanzierung aufgrund gesetzlicher Vorgabe gemäss einer aktuellen Hochrechnung. Allfällige gesetzliche Anpassungen (Erhöhung der Pflegenormkosten in Vernehmlassung) sind nicht berücksichtigt.

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).

4120.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*
Baurechtszins der Stiftung Obesunne für den Grundstücksanteil Alters- und Pflegeheim (110'190.—) sowie für die Alterswohnungen (63'960.—).

Die Gemeinde leistet einen Beitrag bzw. subventioniert die Stiftung in gleicher Höhe (siehe Konto 4120.3130 bzw. 4120.3636). Der Baurechtszins wird jährlich aufgrund des Referenzzinssatzes angepasst.

4210 Ambulante Krankenpflege

4210.3130 *Dienstleistungen Dritter*

- Sicherstellung der ambulanten Hilfe und Pflege gemäss Leistungsvereinbarung im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben mit der Spitex Birseck. Allfällige gesetzliche Anpassungen (Erhöhung in Vernehmlassung) sind nicht berücksichtigt. 569'000.—
- Mahlzeitendienst: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Stiftung Obesunne 16'000.—
- Überkommunale Leistungen: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitex Birseck 17'000.—
- Mütter- und Väterberatung: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitex Birseck 47'500.—
- Abklärungen Pflegekostenbeiträge: Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitex Birseck 1'500.—

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 188'000.—
- Geburtenbeiträge von 200.— / Kind (Durchschnittswert budgetiert) 14'000.—
- ambulante Geburten (ungedeckte Geburtskosten) 0.—
Die vom Landrat beschlossene Übergangsregelung endet am 31.12.2015. Bezüglich einer neuen Regelung mit Kosten zu Lasten der Gemeinde ist nichts bekannt.

4310 Alkohol- und Drogenprävention

4310.3631 *Beiträge an Kanton*
Die Gemeinde hat 25% der Kosten von Drogentherapien zu tragen. Die effektiven Kosten sind schwer budgetierbar. Die geplante Neuaufteilung dieser Kosten (Gemeindeanteil von 40%) wurde aufgrund des Widerstands

der Gemeinden nicht realisiert. Da in den letzten Jahren keine solchen Kosten anfielen, wird nur noch ein Pro-Memoria-Wert budgetiert. Sollte hier ein Gemeindebeitrag zu leisten sein, so ist für eine Person mit Kosten in der Grössenordnung von 10'000.— bis 25'000.— zu rechnen.

4330 Schulgesundheitsdienst

4330.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter*
Kosten der schulärztlichen Untersuchungen.

4331 Kinder- und Jugendzahnpflege

4331.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*
Diese Arbeiten werden neu durch Personen in der Verwaltung ausgeführt. Der Lohnanteil der mit dieser Aufgabe betrauten Personen wird hier verbucht. Aufgrund des Pensums fallen keine Kosten für die Pensionskasse mehr an.

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 von Kantonen*
Kantonsbeitrag an die den Eltern gewährten Subventionen. Die Gemeinde trägt den gleichen Anteil (von der Differenz Konti 4331.3132 und 4331.4631). Aufgrund steigender Elternbeiträge bzw. tieferer Subventionsätze, die zur Anwendung kommen (einkommensabhängig), sinkt dieser Betrag.

4340 Lebensmittelkontrolle

Entschädigung Pilzkontrolleur, Inserat im Wochenblatt sowie Mitgliederbeitrag in der entsprechenden Vereinigung.

4900 Übriges Gesundheitswesen

4900.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Beitrag an den Ärztenotruf (3'200.—) sowie an weitere Gesundheitsprojekte im Rahmen des Konzepts betreffend die Gesundheitsförderung in Arlesheim.

4900.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*
Beitrag an Hospiz im Park für den Ersatz einer Wechseldruckauflage.

5 SOZIALE SICHERHEIT (Seiten 79 – 83)

5220 Ergänzungsleistungen IV

5220.3631 *Beiträge an Kanton*
Gemäss dem kantonalen Ergänzungsleistungsgesetz zur AHV und IV (§ 14) tragen die Gemeinden 32% des auf den Kanton entfallenden Anteils an Aufwendungen nach Massgabe der Anzahl EinwohnerInnen (siehe auch Konto 5320.3631). Mit der per 01.01.2015 geplanten Neuregelung, die im Budget 2015 abgebildet war, sollte dieser Beitrag entfallen. Gemäss Empfehlung des Kantons vom 14.08.2015 wurde ein Betrag von 77.— / EinwohnerIn budgetiert. Der Regierungsrat hat am 01.09.2015 die Vorlage zur Revision des Ergänzungsleistungsgesetzes an den Landrat überwiesen. Der Gemeinderat hat auf die entsprechende kostenneutrale Anpassung des Budgets gemäss Empfehlung des Stat. Amts verzichtet (0.— / EinwohnerIn; siehe auch Konti 5320.3631 und 9300.4631), da diese Vorlage sehr umstritten ist.

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 von Kantonen*
Entschädigung für das Führen der AHV- / IV-Zweigstelle auf der Gemeindeverwaltung.

5320 Ergänzungsleistungen AHV

5320.3631 *Beiträge an Kanton*
Gemäss dem kantonalen Ergänzungsleistungsgesetz zur AHV und IV § 14 tragen die Gemeinden 32% des auf den Kanton entfallenden Anteils an Aufwendungen nach Massgabe der Anzahl EinwohnerInnen (siehe auch Konto 5220.3631).

Mit der per 01.01.2015 geplanten Neuregelung mit dem Ziel, die Kosten gemäss Zuständigkeit (fiskalische Äquivalenz) zu belasten, sollten die Gemeinden die gesamten in diesem Bereich anfallenden Kosten übernehmen. Diese neue Regelung war im Budget 2015 abgebildet.

Gemäss Empfehlung des Kantons vom 14.08.2015 wurde ein Betrag von 107.— / EinwohnerIn budgetiert.

Der Regierungsrat hat am 01.09.2015 die Vorlage zur Revision des Ergänzungsleistungsgesetzes an den Landrat überwiesen. Der Gemeinderat hat auf die entsprechende kostenneutrale Anpassung des Budgets gemäss Empfehlung des Stat. Amtes verzichtet (235.— / EinwohnerIn; siehe auch Konti 5220.3631 und 9300.4631), da diese Vorlage sehr umstritten ist.

5350 Leistungen an das Alter

5350.3130 Dienstleistungen Dritter

Beitrag an Pro Senectute gemäss Leistungsvereinbarung (15'000.—) und Honorare für Beratungen von EL-BezügerInnen (3'000.—). Gemäss Altersleitbild wird neu eine Informationsstelle für das Alter geführt (14'800.—).

5350.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

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

5450 Leistungen an Familien, allgemein

5450.3130 Dienstleistungen Dritter

Beitrag an die Familien- und Jugendberatung Birseck gemäss Leistungsvereinbarung (30.— / Beratungsstunde). Die Kosten für mittellose Mündel fallen direkt bei der KESB bzw. den entsprechenden Kosten an (Konto 1401.3130), bisher war hier dafür ein Betrag budgetiert.

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 Leistungsvereinbarung für den Bereich Tagesheim. Ein Notfallplatz ist im Konto 5790.3130 budgetiert.

5590 Arbeitslosigkeit

Diese Kosten und die Rückerstattung für die Teilleistungslohnstellen sind seit der Rechnung 2014 beim Werkhof (Funktion 6150) sowie bei der Sozialhilfe (Funktion 5720) verbucht bzw. budgetiert. Bei der Budgetierung war nicht klar, ob und wie dies zu budgetieren ist.

5600 Soziales Wohnungswesen

Die Liegenschaft General Guisan-Str. 9 ist hier aufgeführt, da diese in der Zone für öffentliche Werke eingeteilt ist (Grundstück mit dem Feuerwehrmagazin) und daher nicht dem Finanzvermögen zugeteilt wurde.

5600.3130 Dienstleistungen Dritter

Kosten der externen Verwaltung der Liegenschaft General Guisan-Strasse 9. Bei der Budgetierung 2014 und 2015 war die Neuzuteilung der Grundstücke und Liegenschaften im Rahmen der neuen Rechnungslegungsvorschriften (HRM2) ins Finanz- und Verwaltungsvermögen noch nicht abschliessend geregelt.

5600.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Aufgrund der Neuzuteilung der Grundstücke ins Finanz- und Verwaltungsvermögen im Rahmen der neuen Rechnungslegungsvorschriften (HRM2) sind hier keine Abschreibungen vorzunehmen.

5600.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Subvention an die Stiftung Obesunne für die Familienwohnungen (entspricht dem Baurechtszins, siehe Konto 5600.4470).

5600.3637 Beiträge an private Haushalte

Mietzinsbeiträge an Private gemäss Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen vom 18. Juni 2009. Aufgrund der aktuellen Zahlen 2015 wurden leicht tiefere Kosten budgetiert.

5600.4470 *Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen*
Bei der Budgetierung 2014 und 2015 war die Neuzuteilung der Grundstücke und Liegenschaften im Rahmen der neuen Rechnungslegungsvorschriften (HRM2) ins Finanz- und Verwaltungsvermögen noch nicht abschliessend geregelt.

Mietertrag der Liegenschaft General Guisan-Str. 9 sowie Baurechtszins der Stiftung Obesunne für die Familienwohnungen (siehe auch Kommentar in Funktion 4120), wobei eine Subvention in der Höhe des Baurechtszinses geleistet wird (siehe Konto 5600.3636). Ebenso sind hier die Mietzinseinnahmen der Liegenschaft Bromhübelweg 20 enthalten. Der Baurechtszins der Genossenschaft Wolfmatten und der Wohngenossenschaft Arlesheim sind seit der Rechnung 2014 im Konto 9630.4430 verbucht.

5720 Sozialhilfe

5720.3637 Beiträge an private Haushalte

Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz. Das Budget basiert auf der Hochrechnung der Daten vom 01.01.2015 bis 31.08.2015, wobei aufgrund dieser Daten von einem bescheidenen Rückgang dieser Kosten ausgegangen werden darf. Neu sind hier seit der Rechnung 2014 die Kosten der Arbeitsintegration budgetiert (im Budget 2015 in der Funktion 5590 Arbeitslosigkeit aufgeführt).

5720.4260 Rückerstattungen Dritter

5720.4611 Entschädigungen vom Kanton

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

5720.4631 Beiträge von Kantonen

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. Die Plätze in Reinach werden

im bisherigen Rahmen auch während der Einquartierung von Asylsuchenden in der ALST in Arlesheim besetzt.

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

5790.3040 Erziehungszulagen

Personalbestand auf bisheriger Basis.

5790.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals

5790.3091 Personalrekrutierung

Seit dem Budget 2015 werden diese Positionen zentral in der Verwaltung budgetiert (siehe Konto 0220.3090).

5790.3118 Immaterielle Anlagen

Im 2015 war der Update der bestehenden Softwarelösung VIS budgetiert.

5790.3130 Dienstleistungen Dritter

Vom Beitrag an das Tagesheim Sunnegarte gemäss Leistungsvereinbarung wird ein Teilbetrag von 32'000.— (siehe Konto 2180.3130, zwei Notfallplätze) und vom Beitrag an die Tagesfamilien ein Teilbetrag von 15'000.— (siehe Konto 5451.3130; 10% der Gesamtkosten) zu Lasten der übrigen Sozialhilfe verbucht. Neu wird hier auch die Fachstelle für Schuldenberatung (11'830.—) aufgeführt (im Budget 2015 im Konto 0220.3130 enthalten). Weiter sind hier die Kosten für die externe Reinigung (via Mietnebenkosten; 5'300.—), Mitgliederbeiträge (u.a. SKOS, VSO BL; 2'285.—) sowie Telefongebühren, Porti und Verschiedenes (4'500.—) budgetiert.

5790.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen

Neben den ordentlichen Unterhaltskosten für die eingesetzte Software der Sozialberatung ist ein Update der entsprechenden Buchhaltungssoftware (25'000.—) geplant.

- 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*
Verrechnung der Kosten für die durch das Reinigungspersonal der Sozialberatung ausgeführten Reinigungsarbeiten im Sunnegarte (Aufwand siehe Konto 5790.3010).
- 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 pauschal verrechnet – die geplante Verrechnung aufgrund von effektiven Kosten konnte nicht realisiert werden. 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).
- 5920 Hilfsaktionen im Inland**
- 5920.3511 *Einlagen in Fonds des Eigenkapitals*
- 5920.4940 *Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen*
Interne Verzinsung des Sozialfonds. Der Zins wird in den Fonds eingelegt. Es wird für 2016 mit einem internen Zinssatz von 0% budgetiert. Damit entfallen diese Beträge.
- 5920.3636 *Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck*
Beiträge für die Hilfe im Inland, die durch den Gemeinderat (25'000.— Vorjahresbudget 45'000.—) fallweise vergeben werden. Beiträge, die durch die Sozialhilfebehörde (23'000.—) bzw. den Gemeinderat (25'000.—) im Sozialbereich vergeben werden. Es werden weiterhin 5'000.— der Mittel

des Gemeinderates im Konto 3410.3637 budgetiert (Unterstützung Sport) – ab 2017 soll dieser Betrag dann wieder hier budgetiert werden.

5930 Hilfsaktionen im Ausland

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

6 VERKEHR (Seiten 84 – 86)

6150 Gemeindestrassen / Werkhof

- 6150.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*
Es wird von einem unveränderten Personalbestand ausgegangen. Zusätzlich sind hier noch die im Budget 2015 in der Funktion 5590 (Arbeitslosigkeit) budgetierten Teilleistungslohnstellen mit 148'000.— enthalten. Seit der Rechnung 2014 werden diese hier bzw. in der Funktion 5720 (Sozialhilfe) verbucht.
- 6150.3090 *Aus- und Weiterbildung des Personals*
- 6150.3099 *Sonstiger Personalaufwand*
Neu sind alle diesbezüglichen Aktivitäten in der Funktion 0220 (Allgemeine Dienste) budgetiert. Im Budget 2015 waren die Kosten für die Lernenden bereits dort budgetiert worden, die restlichen Kosten jedoch hier noch ausgewiesen worden.
- 6150.3101 *Betriebs- und Verbrauchsmaterial*
Diverses Verbrauchsmaterial, wie Treibstoff, Streusalz, Splitt und Signalisationsmaterial, wobei gegenüber dem Vorjahresbudget in diesem Bereich aufgrund der flächendeckend eingeführten Tempo 30-Zonen mit Mehrkosten für den Unterhalt gerechnet wird.
- 6150.3110 *Büromöbel und -geräte*
Im Vorjahresbudget waren neue Stühle für den Aufenthaltsraum und drei neue Bürostühle enthalten.
- 6150.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*
Neben einem Pauschalbetrag für diverse kleinere Geräteanschaffungen analog dem Vorjahr (24'000.—) ist der Ersatz des Salzaufsatzstreuers für 32'000.— vorgesehen, der seit mehreren Jahren immer wieder verschoben wurde. Ebenso ist die Anschaffung einer neuen Absauganlage für die

	Schweissanlage für 9'500.— vorgesehen – damit wird die Forderung der Suva erfüllt. Der dringend notwendige Ersatz des Puch-Anhängers wurde nochmals auf das nächste Jahr verschoben (Einsparung 35'000.—).		
6150.3112	<i>Dienstkleider</i> MitarbeiterInnenkleider gemäss Konzept.		
6150.3113	<i>Hardware</i> Es sind im Rahmen des Informatikkonzeptes turnusgemäss keine PCs zu ersetzen.		
6150.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i>		
	> Strassenreinigung durch Dritte	130'000.—	
	> Transporte und Abladegebühren für Mulden	55'000.—	
	> Unterhaltsvertrag Strassenbeleuchtung	51'000.—	
	> Sammlerreinigung	30'000.—	
	> Periodische Kontrolle der Beleuchtung Dies betrifft gemäss eidg. Starkstromgesetz auch die Strassenbeleuchtung	20'000.—	
	> Fertigkompost	15'000.—	
	> Telefongebühren	10'520.—	
	> Strassenmarkierungen ordentlich	8'000.—	
	> Heckenschneiden und Baumpflege durch Dritte	7'000.—	
	> Diverse Nebenkosten	4'600.—	
	> Markierungen Tempo 30 Zonen	2'000.—	
	> Umwelteinsatz CH	2'000.—	
	> Sicherheitsaktionen (bfu-Delegierter)	1'000.—	
	> Mitgliedschaften	850.—	
6150.3131	<i>Planungen und Projektierungen Dritter</i>		
	> Für kleinere Planungsvorhaben	4'000.—	
	> Unterhaltsplanung auf Gemeinde GIS	11'500.—	
6150.3132	<i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i>		
	> Planaufnahme und Nachführung von Strassenrändern und Beleuchtung	17'500.—	
	> Betrieb Datenverwaltungsstelle	3'000.—	
	> Diverse Planungshonorare inkl. Schulwegsicherheit	4'000.—	
6150.3141	<i>Unterhalt Strassen / Verkehrswege</i> Ordentlicher Unterhalt Strassen: Sammlerdeckel / Einlaufroste; diverse Anpassungen; Behebung Frost- und Winterschäden; Unterhalt- und Instandstellung Fusswege; Rad- und Waldwege; Rissanierungen auf Fahrbahnen; Randsteinfugensanierungen; Schutzwaldpflege. Ausserordentlicher Strassenunterhalt: Instandstellung Pflasterung Dorfplatz; Massnahmen Schulwegsicherheit. Ordentlicher Unterhalt Strassenbeleuchtung: Reparaturen, Instandsetzung, Unfallschäden; Anpassungen öffentliche Beleuchtung. Ein Teil dieser Aktivitäten erfolgten im Rahmen der dafür in der Investitionsrechnung budgetierten Mittel (siehe Konto 6150.5010.99).		
6150.3144	<i>Unterhalt Hochbauten</i> Ordentlicher Unterhalt Werkhof (wie bisher, 5'000.—) sowie mechanische Abluftanlage, die gemäss den Sicherheitsanforderungen der BfU im Benzinlager installiert werden muss.		
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.		
6150.3161	<i>Mieten, Benützungskosten Mobilien</i>		
	> Miete diverser Maschinen und Geräte		19'000.—
	> Miete Marktstände (für Hauptmärkte)		5'000.—
6150.3162	<i>Raten für operatives Leasing</i>		
	> Miete Kopierer		2'600.—
	> Miete Telefonanlage		4'600.—
6150.3300	<i>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</i> Abschreibungen auf dem Werkhof sowie der verschiedenen Strassenbauten gemäss den gesetzlichen Regelungen. Da noch keine neuen Projekte abgeschlossen werden konnten, wird aktuell nur das bisherige Verwaltungsvermögen mit den vorgeschriebenen degressiven Sätzen abgeschrieben.		
6150.4240	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		
	> Einnahmen der Parkuhren und Dauerparkkarten		112'000.—
	> Allmendgebühren, Entfernung Wespennester		

	sowie Vermietung von Marktständen und Tischgarnituren für Anlässe (Märkte siehe Konto 1400.4240) etc.	22'000.—
6150.4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Dienstleistungen der Strassenequipe für Abfallbeseitigung (40'000.—; Aufwand siehe 7301.3910), Hundehaltung (10'000.—; Aufwand siehe 7620.3910) und Unterhaltsarbeiten in der Ermitage (220'000.—; Aufwand siehe 3422.3910).	
6150.4920	Interne Verrechnung von Pachten, Mieten und Benützungskosten	
	> Miete Wasserversorgung (Aufwand siehe 7101.3920)	65'000.—
	> Miete Abwasserbeseitigung (Aufwand siehe 7201.3920)	50'000.—
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand Es werden weiterhin vier SBB-Tageskarten durch die Gemeinde beschafft und an die Bevölkerung verkauft (Einnahmen siehe Konto 6290.4240).	
6290.3130	Dienstleistungen Dritter Aufwand Nachttaxi. Budgetiert aufgrund von Durchschnittswerten. Bei der erstmaligen Budgetierung zu Bruttowerten im 2015 ist der entsprechende Betrag zu tief angesetzt worden.	
6290.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Einnahmen aus dem Verkauf der SBB-Tageskarten (Anschaffung siehe Konto 6290.3109). Die Gebühren für das Nachttaxi sind mit dem Budget 2015 angehoben worden (Aufwand siehe Konto 6290.3130).	

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (Seiten 87 – 94)

7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	
7101.3110	Büromöbel und -geräte Im bisherigen Rahmen, wobei für die Sicherstellung des Betriebs der Steuerungsanlage der Wasserversorgung eine Klimaanlage beschafft werden muss (4'000.—).	
7101.3111	Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	
	> Wasseruhren	20'000.—
	> neues Leckortungsgerät	6'500.—
	> Diverse Kleingeräte	5'000.—
7101.3113	Hardware Im Vorjahresbudget war die turnusgemässe Auswechslung der Computer enthalten.	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	
	> Nutzungsgebühr Hardwasser	40'000.—
	> Mitgliedschaft Schweiz. Verein Wasser und Gas und Diverses	4'200.—
	> Telefongebühren und Diverses	2'500.—
7101.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	
	> Generelle Wasserversorgungsplanung	30'000.—
	> Leitungskataster nachführen	26'000.—
	> Betrieb Datenverwaltungsstelle	3'000.—
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	
	> Leitungsbrüche	60'000.—
	> Leitungsmaterial (wird teilweise weiterverrechnet, siehe Konto 7101.4240)	45'000.—
	> Ersatz Schieber (anstelle Reparatur)	25'000.—
	> Unterhalt und Reparaturen Brunnenstuben etc.	20'000.—
	> Kleinere Netzanpassungen	60'000.—
	> Diverses Material	5'000.—

<p>7101.3151 <i>Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ Wartung und Unterhalt Hydranten und Schieber 31'000.— Ein Teil der Arbeiten wird neu durch eigenes Personal ausgeführt. ➢ Ersatzmaterial für Hydranten 7'000.— ➢ Reparaturen Fahrzeuge und Kleingeräte etc. 6'000.— ➢ Wartungs- und Serviceverträge etc. 9'750.— ➢ Verschiedenes 4'000.— <p>7101.3300 <i>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</i> Abschreibung der inzwischen abgeschlossenen Projekte linear aufgrund der Nutzungsdauer.</p> <p>7101.3510 <i>Einlage in Spezialfinanzierung</i> Aufgrund der höheren Gebühreneinnahmen sowie der geplanten Gebührenerhöhung wird mit einem «Gewinn» gerechnet. Diese Spezialfinanzierung verfügte per 01.01.2015 über ein «Kapital» von 1'476'239.35.</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>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> <p>7101.3920 <i>Interne Verrechnung von Pachten, Mieten, Benützungskosten</i> Mietkosten für die genutzte Fläche der Wasserversorgung im neuen 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 wobei die geplante Gebührenerhöhung (im Gegenzug sollen die Gebühren bei der Abwasserbeseitigung im vergleichbaren Umfang reduziert werden) bereits berücksichtigt ist. Enthalten ist auch ein Betrag von 75'000.— (Erfahrungswert, Budget 2015 70'000.—) für Hausanschlüsse (Materialkosten siehe Konto 7101.3143) und Dienstleistungen, die an Dritte weiterverrechnet werden können.</p>	<p>7101.4510 <i>Entnahme aus Spezialfinanzierung</i> Aufgrund der geplanten Gebührenerhöhung wird mit einem «Gewinn» gerechnet (siehe Konto 7101.3510).</p> <p>7101.4940 <i>Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand</i> Verzinsung des Eigenkapitals der Spezialfinanzierung Wasserversorgung zu 0% (Aufwand siehe Konto 9610.3940).</p> <p>7201 <i>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</i></p> <p>7201.3130 <i>Dienstleistungen Dritter</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ Leitungen spülen 34'800.— ➢ Abklärungen 4'000.— ➢ Telefongebühren (Pegelstandsmessungen) 2'500.— <p>7201.3131 <i>Planungen und Projektierungen Dritter</i> Nur Überarbeitung des Generellen Entwässerungsplans (GEP 2. Teil).</p> <p>7201.3132 <i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i> Leitungskataster nachführen (29'000.—) und Betrieb Datenverwaltungsstelle (6'000.—).</p> <p>7201.3143 <i>Unterhalt übrige Tiefbauten</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ Ordentlicher Unterhalt (Reparaturen, Spülen) 8'000.— ➢ Anpassungen bei Neubauten und Anlagen 20'000.— ➢ Ersatz Kontrollschächte (ca. 4 Stück) 35'000.— <p>7201.3300 <i>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen</i> Abschreibungen gemäss den gesetzlichen Anforderungen.</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>7201.3900 <i>Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen</i> Belastung für verwaltungsinterne Leistungen der allgemeinen Dienste (Ertrag siehe Konto 0220.4900).</p>
---	--

<p>7201.3910 <i>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</i> Personalaufwand für Leistungen, die das Personal der allgemeinen Dienste erbringt (Ertrag siehe Konto 0220.4910). Aufgrund von Abklärungen über die geleisteten Tätigkeiten wurde dieser Betrag mit dem Budget 2015 angepasst.</p>	<p>7300.3130 <i>Dienstleistungen Dritter</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Entschädigungen Betreuung Kompost, Telefon 5'500.— ➤ Aktionen, Abfallprävention an den Schulen, Clean Up Day inkl. PR-Arbeit, diverses 7'000.— ➤ Neuausschreibung Abfallentsorgung (Kehrichtabfuhr) 3'000.—
<p>7201.3920 <i>Interne Verrechnung von Pachten, Mieten und Benützungskosten</i> Mietkosten für die genutzte Fläche der Abwasserbeseitigung im neuen Werkhof der Gemeinde (Ertrag siehe Konto 6150.4920).</p>	<p>7300.4612 <i>Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden</i> Abgeltung der Kosten für die Kompostberatung der Gemeinde Münchenstein, die durch die Kompostberatung Arlesheim ausgeführt wird (Aufwand siehe Konto 7300.3010 etc.).</p>
<p>7201.4240 <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i> Budgetiert wurde ein Mittelwert der jährlichen Einnahmen der Vorjahre wobei die geplante Gebührensenkung (im Gegenzug sollen bei der Wasserversorgung die Gebühren im vergleichbaren Umfang erhöht werden) bereits berücksichtigt ist.</p>	<p>7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</p>
<p>7201.4510 <i>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</i> Verlust der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung, der aufgrund der geplanten Gebührensenkung deutlich höher als im Vorjahresbudget ausfällt. Diese Spezialfinanzierung verfügte per 01.01.2015 über ein «Kapital» von 13'856'886.69. Mit dem Verlust kann dieses hohe Kapital langsam abgebaut werden.</p>	<p>7301.3130 <i>Dienstleistungen Dritter</i></p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Entsorgungsaufwand für Kehricht- und Sperrgutabfuhr 295'000.— ➤ Grünabfuhr, Häckselervice und Kompostierung 63'000.— ➤ Papiersammlung 30'000.— ➤ Kartonsammlung 10'000.— ➤ Glas 20'000.— ➤ Weissblech, Altmetall 3'500.— ➤ Chemikalien, Tierkadaver und Diverses 7'000.— ➤ Verkaufsprovisionen 23'000.— ➤ Projektierung etc. zentrale Abfallsammelstellen 7'500.—
<p>7201.4940 <i>Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand</i> Verzinsung des Eigenkapitals der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung zu 0% (Aufwand siehe Konto 9610.3940).</p>	<p>7301.3149 <i>Unterhalt übrige Sachanlagen</i> Abfallfibel 2016 / 17. Dies wird weiterhin in dieser Position budgetiert.</p>
<p>7300 Abfallbewirtschaftung</p>	<p>7301.3900 <i>Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge</i> Belastung für Materialbezüge bei den allgemeinen Diensten (Ertrag siehe Konto 0220.4900).</p>
<p>7300.3010 <i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i> Budgetiert wurden die Kosten für die Kompostberatung weiterhin auf bisheriger Höhe. Zusätzlich ist der Aufwand für die Kompostberatung Münchenstein, die im Rahmen einer Leistungsvereinbarung ausgeübt wird, enthalten. Diese Kosten werden vollumfänglich zurück erstattet (siehe Konto 7300.4612).</p>	<p>7301.3910 <i>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</i> Personalaufwand der allgemeinen Dienste (Ertrag siehe Konto 0220.4910) und der MitarbeiterInnen des Werkhofes (Ertrag siehe Konto 6150.4910) zugunsten der Spezialfinanzierung.</p>
<p>7300.3090 <i>Aus- und Weiterbildung des Personals</i> Diese Kosten (Schulung für KompostberaterInnen) werden neu zentral bei der Allgemeinen Verwaltung ausgewiesen (siehe 0220.3090).</p>	<p>7301.4240 <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i> Ertrag aus Kehrichtsack-, Grünabfuhr- und Sperrgutgebühren.</p>

- 7301.4510 *Entnahmen aus Spezialfinanzierungen*
Verlust der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung. Die im 2012 vorgenommene Gebührensenkung führt langsam zum gewünschten Effekt. Diese Spezialfinanzierung verfügt per 01.01.2015 über ein «Kapital» von 583'576.87. Mit dem Verlust kann dieses Kapital langsam abgebaut werden.
- 7301.4940 *Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand*
Verzinsung des Eigenkapitals der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung zu 0% (Aufwand siehe Konto 9610.3940).
- 7500 Arten- und Landschaftsschutz**
- 7500.3000 *Behörden und Kommissionen*
Sitzungsgelder der Naturschutzkommission.
- 7500.3010 *Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals*
Löhne der BetreuerInnen des Bauerngartens (anteilmässig, siehe auch Konto 3290.3010).
- 7500.3130 *Dienstleistungen Dritter*
Bekämpfung invasiver Pflanzen, Kampagne zur Verhinderung von Herbizideinsatz, Kampagne zur Förderung von Naturgärten und Bewirtschaftung der Obstbäume auf der Badhofwiese.
- 7500.3132 *Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten*
- > Projektierung BesucherInnenlenkungskonzept Wald zusätzliche Aktivitäten vor allem bezüglich Biker-Strecke 5'000.—
 - > Projektgruppe «Birspark Landschaft» 9'300.—
 - > Beratungshonorare Naturschutzflächen 5'000.—
 - > Erfolgskontrolle Schutzgebiete 4'000.—
 - > pauschale Kürzung -4'500.—
- 7500.3140 *Unterhalt an Grundstücken*
Mittel für erste Aktivitäten für die Umsetzung des erarbeiteten BesucherInnenlenkungskonzepts.
- 7500.3145 *Unterhalt Wald*
Waldrandunterhalt gegen Kulturland. Pflege gelichteter Lebensräume sowie neu auch die Entwicklung des Terrassenwalds im unteren Dorfteil.

- 7500.3300 *Planmässige Abschreibungen Sachanlagen*
Die Tieferlegung des Dorfbachs muss gemäss den gesetzlichen Vorschriften abgeschrieben werden.
- 7500.3632 *Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände*
Entschädigungen für die Mehrkosten für schonenderes Holzen (16'500.—) und Holzbereitstellung in der Gobenmatt (1'500.—) sowie Unterhalt der Altholzinsel im Spitalholz (700.—).
- 7500.3910 *Interne Verrechnungen von Dienstleistungen*
Kosten für die Reinigung der Amphibiendurchgänge an der Schönmatstrasse 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.
- 7610.3111 *Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*
Nachdem im 2015 keine Anschaffungen getätigt wurden, soll nun ein «mobiles Büro» angeschafft werden. Damit können alle administrativen Arbeiten direkt vor Ort und abschliessend erledigt werden.
- 7610.3151 *Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge*
Servicekosten für die Messgeräte des Feuerungskontrolleurs.
- 7610.4210 *Gebühren für Amtshandlungen*
Gebühren für die Feuerungskontrollen im bisherigen Rahmen bei unveränderten Gebühren.
- 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.			> externe Verwaltung der Wohnliegenschaften im Bereich Friedhof	3'220.—
				> Telefon, Fensterreinigung durch Dritte, Diverses	2'500.—
7690	Übriger Umweltschutz				
7690.3000	<i>Behörden und Kommissionen</i> Sitzungsgelder Umwelt- und Energiekommission.			7710.3131 <i>Planungen und Projektierungen Dritter</i> Im letzten Budget war ein Betrag für die Abklärung des notwendigen Sanierungs- und Anpassungsbedarfs für die Abdankungshalle enthalten.	
7690.3120	<i>Ver- und Entsorgung</i> Der von der EBM erhaltene Strombonus (Minderaufwand in den einzelnen Konti XXXX.3120) soll für ein Projekt eingesetzt und separat ausgewiesen werden. Die entsprechenden Erträge sind deutlich tiefer als für das Budget 2015 angenommen.			7710.3143 <i>Unterhalt übrige Tiefbauten</i> > Sanierung Wildpflästerung div. Orte	10'000.—
				> Erweiterung Urnenreihengräber	5'000.—
7690.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i> WC-Reinigung, Beiträge an verschiedene Umweltschutzorganisationen.			7710.3144 <i>Unterhalt Hochbauten</i> Ordentlicher Gebäudeunterhalt (5'000.—) sowie geplanter Einbau einer Hörbehindertenanlage (bisher war keine solche vorhanden).	
7690.3132	<i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i> > Kampagne Energiestadtlabel	10'000.—		7710.3637 <i>Beiträge an private Haushalte</i> Beitrag an die Bestattung gemäss Friedhofs- und Bestattungsreglement. Budgetiert aufgrund von Durchschnittswerten.	
	> Zertifizierung Energiestadtlabel	8'000.—		7710.4240 <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i> Grabpflegegebühren sowie Gebühren für auswärts wohnhaft gewesene Personen. Budgetiert wurde aufgrund von Durchschnittswerten.	
	> Kommunikation / PR Energiestadt	5'000.—		7710.4470 <i>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> Mit der Neuzuteilung der Grundstücke und Liegenschaften im Rahmen der Einführung des neuen Rechnungsmodells (HRM2) mussten die im Gebiet des Friedhofs (Zinnhagweg 2, Bromhübelweg 8) befindlichen Gebäude dem Verwaltungsvermögen zugewiesen werden. Daher sind seit der Rechnung 2014 die entsprechenden Erträge hier ausgewiesen.	
	> Energiecheck Gemeindeligenschaften	5'000.—			
	> Massnahmen Mobilitätsmanagement	500.—			
7690.3637	<i>Beiträge an private Haushalte</i> Förderbeiträge gemäss Katalog Energiestadt, wobei der Betrag aufgrund der effektiv geleisteten Beiträge reduziert wurde.				
7710	Friedhof und Bestattung				
7710.3010	<i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i> Neben den ordentlichen Lohnkosten fällt ein Dienstaltersgeschenk an.			7900	Raumplanung
7710.3120	<i>Ver- und Entsorgung</i> Strom und Gas im bisherigen Umfang, wobei neu gemeindeintern der Wasserverbrauch verrechnet wird.			7900.3130 <i>Dienstleistungen Dritter</i> Neben den Mitgliederbeiträgen (1'000.—) fallen hier die Dokumentenverwaltung der Nutzungspläne an. Die Erfassung aller Dokumente soll im 2016 abgeschlossen werden. Diese Arbeiten wurden mit dem Budget 2014 begonnen.	
7710.3130	<i>Dienstleistungen Dritter</i> > Kremationsgebühren	54'400.—		7900.3131 <i>Planungen und Projektierungen Dritter</i> > Revision Zonenplan Siedlung	20'000.—
	> Muldentransporte und Gebühren	5'000.—		> Nachführen Zonenplan / Ortskernplan, Mutationen	5'000.—
	> Baumpflege durch externe Firma	4'500.—			

	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Ortsentwicklung und Schutzziele Vor Inangriffnahme der Revision des QP Reglements Ortskern muss analog dem Strategiepapier für die räumliche Entwicklung, die Ortskernentwicklung festgelegt werden. ➤ Verschiedenes 	<p>20'000.—</p> <p>10'000.—</p>	<p>fallen vor allem im Bereich der Schutzwaldpflege bei Freizeiteinrichtungen, bei den Wanderwegen und Erholungszonen zusätzliche Kosten an.</p>
			<p>8200.3632 <i>Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände</i> Ordentlicher Beitrag an die Bürgergemeinde.</p>
			<p>8300 <i>Jagd und Fischerei</i></p>
7900.3132	<i>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten</i>		<p>8300.4100 <i>Regalien</i> Revierpacht der Jagdgesellschaft und Fischpacht des Fischervereins.</p>
	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Planungsgruppe «Birsstadt», zweite von drei Etappen ➤ Externe Fachberatung und Studien 	<p>13'000.—</p> <p>10'000.—</p>	
			<p>8710 <i>Elektrizität</i></p>
			<p>8710.4120 <i>Konzessionen</i> Entschädigung der EBM aufgrund Erfahrungswert.</p>
			<p>8720 <i>Gas</i></p>
			<p>8720.4120 <i>Konzessionen</i> Entschädigung der IWB aufgrund Erfahrungswert.</p>
8	VOLKSWIRTSCHAFT (Seiten 95 – 96)		
8140	<i>Produktionsverbesserungen</i>		
8140.3010	<i>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</i> Baumwärter, Ackerbaustelle und Rebwärter.		
8140.3140	<i>Unterhalt an Grundstücken</i> Wie mit dem Budget 2015 ausgeführt, kann im 2015 die Instandhaltung der Terrassierung abgeschlossen werden. Damit fallen dann jedoch ab 2017 die ordentlichen Unterhaltskosten an. Im 2016 fallen hier keine Kosten an.		
8140.3144	<i>Unterhalt Hochbauten</i> Verschiedenste Arbeiten am Rähbüsli, die bei der Budgetierung 2015 auf das Folgejahr verschoben wurden.		
8140.3637	<i>Beiträge an private Haushalte</i> Beitrag an den Pächter für den ausserordentlichen Aufwand bei der Bewirtschaftung.		
8140.4470	<i>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i> Pachtzins für den Rebberg, der aufgrund der neuen Vermessung reduziert werden musste (Pachtzins ist pro m ² geschuldet; Fläche war kleiner als früher ausgemessen).		
8200	<i>Forstwirtschaft</i>		
8200.3145	<i>Unterhalt Wald</i> Ordentlicher Waldunterhalt wobei die Kosten für den Waldunterhalt an den Gemeindestrassen in der Funktion 6150 (Strassen) budgetiert sind. Es		
			<p>9 FINANZEN UND STEUERN (Seiten 97 – 100)</p>
			<p>9100 <i>Steuern aktuelles Jahr</i></p>
			<p>9100.4000 <i>Einkommenssteuern natürliche Personen</i></p>
			<p>9100.4001 <i>Vermögenssteuern natürliche Personen</i> Im Verlaufe des Jahres 2016 werden die Steuern 2015 bzw. vor allem die Steuern der Vorjahre definitiv veranlagt. Der Kanton hat ausgehend von den Steuererträgen 2012 Zuwachsraten ermittelt und den Gemeinden als Empfehlung unterbreitet. Im 2012 sind noch nicht alle Steuern veranlagt worden. Daher wurde für die notwendige Schätzung der Einnahmen 2016 die pendenten Abgrenzungen miteinbezogen. Die Entwicklung der Vermögenssteuer ist schwer abschätzbar (rund 23% der Steuereinnahmen) und stark von der Stimmung an den Börsen abhängig. Gemäss den Empfehlungen ist vor allem in diesem Bereich mit einer starken Zunahme zu rechnen. Dies entspricht auch den aktuellen Erfahrungen. Enthalten ist auch ein Durchschnittswert für Steuern auf Kapitalabfindungen.</p>

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 vom Kanton empfohlenen Zuwachsraten für die Steuer-schätzung verwendet, wobei die eher pessimistischen Annahmen nicht vollumfänglich umgesetzt wurden.

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 kein Betrag mehr budgetiert.

9102 *Zinsendienst Steuern*

9102.3403 *Vergütungszinsen / Skonti Steuern*

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

9102.4403 *Verzugszinsen Steuern*

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

9300 *Finanz- und Lastenausgleich*

9300.3622 *Horizontaler Finanzausgleich*

Am 1. Januar 2010 ist das neue Finanzausgleichsgesetz in Kraft getreten. Im Jahre 2012 wurde das Finanzausgleichsgesetz dahingehend angepasst, dass der Regierungsrat ermächtigt wurde, den maximalen Abschöpfungs-satz festzulegen. Zurzeit gilt noch ein maximaler Satz von 17%. Die Revision des Finanzausgleichsgesetzes ist an den Landrat überwiesen worden und ist dort verabschiedet worden. Für das Jahr 2016 ist ein

maximaler Abschöpfungs-satz von 15% vorgesehen. Es wurde gemäss den Empfehlungen des Kantons budgetiert, wobei angenommen wurde, dass die im 2015 budgetierten Steuererträge entsprechend eingehen.

Die effektive Höhe des Finanzausgleichs hängt jedoch wesentlich von der Entwicklung der anderen, vor allem auch der Empfängergemeinden ab.

9300.3623 *Finanzierung Ausgleichsfonds*

Gemäss Empfehlung des Kantons sind 20.— / EinwohnerIn zu budgetieren. Der Ausgleichsfonds wird weiterhin geäufnet, obwohl die Gebergemeinden deren Abschaffung fordern. Die definitive Abschaffung ist jedoch mit der Neuregelung zu einem späteren Zeitpunkt vorgesehen.

9300.3631 *Beiträge an Kanton*

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

9300.4631 *Beiträge von Kantonen*

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), 2'300.— / PrimarschülerIn.

Der Regierungsrat hat am 01.09.2015 die Vorlage zur Revision des Ergänzungsleistungsgesetzes an den Landrat überwiesen. Darin war auch eine kleine Entlastung der Gemeinden im Bereich der Pflegekosten vorgesehen. Der Gemeinderat hat auf die entsprechende kostenneutrale Anpassung des Budgets gemäss Empfehlung des Stat. Amts verzichtet (51.— / EinwohnerIn; siehe auch Konti 5220.3631 und 5320.3631). Im Budget 2015 war eine Entschädigung aus der Pflegefinanzierung von 1'219'400.— in der Annahme enthalten, dass diese im 2015 und 2016 ausgerichtet wird. Der Regierungsrat hat jedoch im Rahmen des Sparpakets bereits im 2015 auf die Ausrichtung verzichtet.

9610 Zinsen

9610.3401 Verzinsung kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten

Aufgrund der Planungsannahmen ist davon auszugehen, dass für gewisse Perioden Geld aufgenommen und verzinst werden muss, wobei aktuell Mittel fast kostenlos aufgenommen werden können.

9610.3406 Verzinsung langfristiger Finanzverbindlichkeiten

Verzinsung der festen Darlehen beim Ausgleichsfonds AHV (5 Millionen zu 3,18% bis 2016) und bei Postfinance (10 Millionen zu 2,06% bis 2020) sowie der im 2014 neu aufgenommen Darlehen bei der Pensionskasse Post (5 Millionen zu 0,77% bis 2022) und bei Postfinance (5,5 Millionen zu 1,06% bis 2024). Es wird davon ausgegangen, dass das auslaufende Darlehen deutlich günstiger refinanziert werden kann.

9610.3940 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand

Es wird mit einem Zinssatz von 0% (Vorjahresbudget 0,125%) gerechnet und daher im 2016 auf die Verrechnung verzichtet (Empfehlung des Kantons: 0,7%).

Verrechnete Zinsen zu Gunsten der Spezialfinanzierungen Wasserversorgung (0.—; siehe Konto 7101.4940), Abwasser- (0.—; siehe Konto 7102.4940) und Abfallbeseitigung (0.—; siehe Konto 7301.4940), für den Trottefonds (0.—; siehe Konto 3110.4940) sowie für den Sozialfonds (0.—, siehe Konto 5920.4940).

9610.4400 Zinsen flüssige Mittel

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

9610.4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen

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

9610.4420 Dividenden

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

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

9630.3130 Dienstleistungen Dritter

Aufwendungen für die Einstellhalle Dornwydenweg. Im 2014 waren noch die Kosten für die Vorjahre zu leisten.

9630.3160 Miete und Pacht Liegenschaften

Es ist nur noch die Miete für die Pflichtparkplätze in der Schappe sowie die Notwohnung am Kreuzmattweg (Einnahmen siehe Konto 9930.4430) enthalten. Die bisher hier budgetierte Miete für die Liegenschaft Ermitagestrasse 2 entfällt, da das Gebäude noch im 2015 in das Eigentum der Gemeinde übergehen wird.

9630.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögens

- Ordentlicher Unterhalt diverser Liegenschaften (inkl. Zugänge) 41'900.—
- Ordentlicher Unterhalt Einstellhalle Dornwydenweg 1'500.—

9630.3439 Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen

Strom und Gas für alle Liegenschaften, wobei aufgrund der Vorjahreswerte höhere Kosten budgetiert wurden. Zusätzlich sind hier die Kosten für die externe Verwaltung der vermieteten Liegenschaften enthalten (zusätzlich 3'435.— für die Liegenschaften am Postplatz). Im Vorjahresbudget war davon ausgegangen worden, dass diese Kosten aufgrund einer anderen Zuteilung der Grundstücke und Liegenschaften in einer anderen Funktion (Funktion 5600) anfallen. Bereits mit der Rechnung 2014 wurde jedoch die entsprechend korrekte Verbuchung vorgenommen.

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

Für die Parzelle am Altenmattweg konnte ein Baurechtsvertrag abgeschlossen werden. Die entsprechenden Einnahmen sind nun hier budgetiert (Vorjahresbudget 0.—).

Weiterhin sind die Baurechtszinseinnahmen für das Bürgerhaus, die Baurechte im Langacker, am Hollenweg, an der Ermitagestrasse, in der

Schappe neben verschiedenen geringen Baurechts- und Pachtzinsen hier enthalten. Ebenso enthalten sind die Baurechtszinseinnahmen der Wohngenossenschaft Arlesheim sowie der Wohngenossenschaft Wolfmatten. Bei der Wohngenossenschaft Wolfmatten ist auch die vertraglich vorgesehene Baurechtszinsanpassung budgetiert.

Entgegen den Ausführungen im Budget 2015 sind die Liegenschaften Badhof und Bromhübelweg 20 nicht vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen verschoben worden und sind daher weiterhin hier ausgewiesen.

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

Weiter enthalten sind die Mietzinseinnahmen für die Liegenschaften Birseckstrasse 100, das Ladenlokal und die bisherigen Wohnungen an der Ermitagestrasse 2, Hauptstrasse 13 und die Liegenschaften am Postplatz sowie für das Gärtnerhaus in der Ermitage. Aufgrund des schlechten Zustands der Liegenschaft an der Ermitagestrasse, welche die Gemeinde im 2015 übernehmen wird, sind dafür keine zusätzlichen Mieteinnahmen budgetiert.

Aufgrund der Neuzuteilung der Grundstücke im Rahmen der Umsetzung der neuen Rechnungslegungsvorschriften (HRM2) sind die im 2015 hier budgetierten Liegenschaften Zinnhagweg 3 und Bromhübelweg 8 (beide neu in der Funktion 7710, Friedhof) nicht mehr enthalten.

Alle erwähnten Anpassungen wurden bereits mit der Rechnung 2014 realisiert.

9630.4920 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten

Da die Liegenschaft Ermitagestrasse 2, in der die Bibliothek untergebracht ist, im 2015 ins Eigentum der Gemeinde übergeht, wird der Bibliothek die Miete nun neu intern verrechnet (Aufwand siehe Konto 3420.3920).

Ebenso wird die Miete für das Projekt «Kindertreff» des Jugendhauses an der General Guisan-Str. 5 so verrechnet (Aufwand siehe Konto 3421.3920).

9690 Übriges Finanzvermögen

9690.3130 Dienstleistungen Dritter

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

9690.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände

Im 2015 war ein Beitrag an die Bürgergemeinde für die Sanierung des Kellergeschosses des «Bürgerhauses» budgetiert.

9710 Rückverteilungen aus CO₂-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.

Investitionsrechnung, Ausgaben (Seiten 103 – 108)

alle Beträge in CHF

Das Verzeichnis mit der Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen sowie ins Finanzvermögen finden Sie auf den Seiten 109 bis 113. Es enthält die voraussichtlich auf die Jahre 2015 und 2016 entfallenden Jahresteilbeträge von bereits bewilligten Investitionen sowie zusätzlich die Investitionen, die zusammen mit dem Budget 2016 sowohl für das Verwaltungs- wie auch für das Finanzvermögen bewilligt werden.

Mit der Genehmigung dieses Budgets werden folgende Investitionen beschlossen:

0290.5040.01 Gemeindehaus: Fensterersatz / Fassade 235'000.—

Alle Fenster sollen ersetzt werden. Ebenso soll die Fassade Nord neu gestrichen werden.

2170.5060.01 Möblierung Schulräume HarmoS 285'000.—

Diese Mittel wurden früher aus den nicht benötigten Mobilieranschaffungen in einer Rückstellung geführt. Diese musste im Rahmen der Einführung des neuen Rechnungsmodells zu Gunsten der Neubewertungsreserve aufgelöst werden, und es wird auch keine entsprechende Jahrestanche mehr in der Erfolgsrechnung ausgewiesen. Diese Mittel sind nun als Kredit mit dem Budget zu bewilligen.

6150.5010.05 Strassenbeleuchtung, Tranche 2016 220'000.—

In verschiedenen Strassenabschnitten soll die alte Strassenbeleuchtung durch neue LED Leuchten (meist inkl. Kandelaber) ersetzt werden.

<i>6150.5010.60 Wiesenweg Baselstrasse bis Wendepplatz</i>	<i>290'000.—</i>	<i>8140.5000.10 Ökologische Aufwertung Rebberg</i>	<i>240'000.—</i>
Die Fahrbahn des Wiesenwegs ist in diesem Abschnitt in einem sehr schlechten Zustand, eine Sanierung der kompletten Fahrbahn inkl. Entwässerung ist unumgänglich. Die Strassenbeleuchtung wird an die neuen Richtlinien der Gemeinde (LED) angepasst. Gleichzeitig werden auch die Werksleitungen (Wasser, Abwasser) ersetzt.		Der Rebberg soll ökologisch in ein grösseres Ganzes eingebettet werden. Damit wird das Naturschutzgebiet besser vernetzt und die Landschaft auch optisch aufgewertet. Die Rebflächen sollen ökologisch weiter aufgewertet werden. Auch die Flächen am Rande sollen aufgewertet werden. Ziel ist, eine Vielzahl wertvoller Biotope zu schaffen und diese sinnvoll miteinander zu vernetzen. 140'000.— an diese Kosten sollen durch externe Stellen aufgebracht werden (siehe 8140.6360.01). Das Projekt wird erst gestartet, wenn mindestens 40% der Gesamtkosten durch externe Stellen zugesichert sind.	
<i>6150.5010.61 Kreuzmattweg bis Grenze Münchenstein</i>	<i>510'000.—</i>	<i>Folgende Investitionen sind bereits an früheren Gemeindeversammlungen bewilligt worden:</i>	
Die Fahrbahn des Kreuzmattwegs ist in einem sehr schlechten Zustand, eine Sanierung der kompletten Fahrbahn inkl. Strassenentwässerung ist unumgänglich. Die Strassenbeleuchtung wird an die neuen Richtlinien der Gemeinde (LED) angepasst. Gleichzeitig werden auch die Werksleitungen (Wasser, Abwasser) ersetzt.		<i>2170.5040.01 Sicherheitskonzept Schulanlagen</i>	<i>200'000.—</i>
<i>6150.5060.03 Kommunalfahrzeug</i>	<i>85'000.—</i>	Mit dem Budget 2015 wurde die letzte Tranche (170'000.—) dieses mehrjährigen Investitionsprojekts bewilligt. Weitere Tranchen wurden mit den Budgets 2011 (228'000.—), 2012 (95'000.—), 2013 (181'000.—) und 2014 (244'000.—) bereits bewilligt. Nun erfolgen noch die letzten Arbeiten damit das Projekt im 2016 abgeschlossen werden kann.	
<i>7101.5030.60 Wiesenweg Baselstrasse bis Wendepplatz</i>	<i>120'000.—</i>	<i>2170.5040.02 Domplatzschulhaus, Feuchtigkeitsproblematik</i>	<i>60'000.—</i>
Die alte 70mm Gussleitung mit Baujahr ca. 1960 muss dringend erneuert werden. Gleichzeitig wird auch die Abwasserleitung ersetzt und die Strasse saniert.		Dieser Kredit wurde mit dem Budget 2013 bewilligt (120'000.—). Aktuell wird das Vorhaben nach verschiedenen Abklärungen weiter bearbeitet und im 2016 sollen mit dem Restbetrag die letzten Arbeiten abgeschlossen werden.	
<i>7101.5030.61 Kreuzmattweg bis Grenze Münchenstein</i>	<i>170'000.—</i>	<i>2170.5040.03 Domplatzschulhaus, Ausbau für HarmoS</i>	<i>165'000.—</i>
Die alte Eternit-Leitung mit Baujahr ca. 1950 muss dringend erneuert werden. Gleichzeitig wird auch die Abwasserleitung ersetzt und die Strasse saniert.		<i>2170.5040.04 Schulhaus Gerenmatte, Ausbau für HarmoS</i>	<i>250'000.—</i>
<i>7201.5030.05 Kanalsanierungen 2016</i>	<i>300'000.—</i>	Um den zusätzlichen Raumbedarf im Rahmen der Bildungsharmonisierung (HarmoS) abzudecken, sollen durch Anpassungen an den beiden Schulbauten die zusätzlich notwendigen Räumlichkeiten geschaffen werden. Dies durch den moderaten Umbau von Klassenzimmern zu Gruppen- oder Halbklassenzimmern. Gleichzeitig sollen in beiden Schulhäusern die anstehenden Sanierungsarbeiten in der Haustechnik (Elektrisch, Sanitär) ausgeführt werden.	
Auf Grund der im Jahr 2015 aktualisierten Fernsehaufnahmen der gemeindeeigenen Kanalisationen werden ca. 1100m Kanalleitung der Prioritäten 1 und 2, meist mittels Inliner saniert.		Diese Vorhaben wurden mit Gemeindeversammlungsbeschluss vom 30.10.2013 bewilligt (Kredite 800'000.— bzw. 550'000.—) und können im 2015 nicht vollständig ausgeführt werden. Der Restbetrag ist für das Jahr 2016 aufgeführt, wobei nicht sicher gestellt ist, dass die Arbeiten bereits dann abgeschlossen werden können.	
<i>7201.5030.60 Wiesenweg Baselstrasse bis Wendepplatz</i>	<i>190'000.—</i>		
Die Entwässerung wie auch die alte Schmutzwasserleitung (teilweise Baujahr 1949) in diesem Bereich sollen teilweise baulich erneuert (Einstiegschächte / Anschlüsse) bzw. Instand gestellt (Inliner) werden. Gleichzeitig wird auch die Wasserleitung ersetzt und die Strasse saniert.			
<i>7201.5030.61 Kreuzmattweg bis Grenze Münchenstein</i>	<i>230'000.—</i>		
Die Entwässerung wie auch die alte Schmutzwasserleitung aus dem Jahr 1950 in diesem Bereich sollen teilweise erneuert (Einstiegschächte / Anschlüsse) bzw. Instand gestellt (Inliner) werden. Gleichzeitig wird auch die Wasserleitung ersetzt und die Strasse saniert.			

<i>2170.5040.05 Sanierung Turnhalle Gerenmatte (G4)</i>	<i>2'300'000.—</i>	<i>6150.5010.99 Strassensanierungen</i>	<i>135'000.—</i>
Diese Kredite wurden als Sondervorlage über Total 7,77 Millionen an der Gemeindeversammlung vom 09.04. bzw. 05.11.2014 beschlossen. Mit den Arbeiten wurde im Herbst 2015 begonnen und sie erstrecken sich über rund zwei Jahre. Die letzte Tranche von 2,25 Millionen wird dann im 2017 aufgeführt.		Betrag für die Reparatur von Fuss-, Rad- und Waldwegen, die Behebung von Frost- und Belagsschäden sowie für Instandstellungen von Strassen oder Wegen. Erst nach dem Winter wird festgelegt, welche Strassenabschnitte saniert werden. Dannzumal muss pro Strassenabschnitt ein entsprechendes Investitionskonto gebildet werden.	
<i>3120.5620.01 Röm.-kath. Kirchgemeinde Arlesheim</i>	<i>260'000.—</i>	<i>7101.5030.02 Wasserleitungen 2014</i>	<i>210'000.—</i>
In den Jahren 2013 bis 2015 findet eine umfassende Innensanierung des Doms statt. Diese soll mit einem Beitrag von total 1'100'000.— unterstützt werden. Dieses Vorhaben wurde mit Gemeindeversammlungsbeschluss am 30.10.2013 bewilligt. Im 2014 wurden 640'000.— und im 2015 200'000.— ausbezahlt. Die Restzahlung ist für 2016 vorgesehen.		Restbetrag der mit dem Budget 2014 bewilligten Mittel von 490'000.— für die Sanierung der Wasserleitungen der Talstrasse, des Rosenwegs und des Schillerwegs. Die Sanierung der Talstrasse hat sich stark verzögert. Es mussten weitere Abklärungen vorgenommen und Stellungnahmen beim Kanton eingeholt werden.	
<i>3220.5040.01 Unser Saal</i>	<i>0.—</i>	<i>7101.5030.45 Transitleitung</i>	<i>250'000.—</i>
Infolge der laufenden Verhandlungen bezüglich Örtlichkeit wird im 2016 kein Teilbetrag des mit dem Budget 2013 bewilligten Kredits von 250'000.— benötigt (die letzte Tranche von 200'000.— wird im 2017 benötigt).		Mit dem Budget 2015 wurde der Gesamtbetrag von 900'000.— für die Erstellung einer Ringleitung zur Sicherstellung der Versorgungssicherheit im Birstal bewilligt. Das Vorhaben soll bis 2017 abgeschlossen werden. Im Budget 2015 waren 450'000.— enthalten. Der Restbetrag von 200'000.— wird im 2017 budgetiert.	
<i>3220.5660.01 Beitrag an newestheater.ch</i>	<i>50'000.—</i>	<i>7101.5030.51 Finkelerweg Bromhübelweg bis Wanggarten</i>	<i>120'000.—</i>
Die letzte Tranche des mit dem Budget 2013 bewilligten Betrags soll erst im 2016 ausgerichtet werden. Eine erste Zahlung von 200'000.— ist im 2015 erfolgt.		Restbetrag der mit dem Budget 2014 bewilligten Mittel von 180'000.— für die Erneuerung der Wasserleitungen. Die Arbeiten haben im Herbst 2015 begonnen.	
<i>3422.5020.01 Dammkronensanierung Weiher Ermitage</i>	<i>40'000.—</i>	<i>7201.5030.51 Finkelerweg Dornachweg bis Badhof</i>	<i>160'000.—</i>
Gemäss Leistungsvereinbarung mit der Stiftung Ermitage und Schloss Birseck sind diese Kosten von der Gemeinde zu tragen. Mit dem Budget 2015 sind dafür 90'000.— bewilligt worden. Die Ausführungsplanung dauerte länger und daher wird ein Teil der Arbeiten erst im 2016 ausgeführt werden können.		Restbetrag der mit dem Budget 2014 bewilligten Mittel von 260'000.— für die Erneuerung der Abwasserleitungen. Die Arbeiten haben im Herbst 2015 begonnen.	
<i>6150.5010.02 Strassenbauvorhaben 2014</i>	<i>665'000.—</i>	<i>7710.5040.01 Dachsanierung Friedhofgebäude</i>	<i>68'000.—</i>
Restbetrag der mit dem Budget 2014 bewilligten Mittel für die Sanierung der Talstrasse sowie des Rosenwegs. Der Arbeitsbeginn bei der Talstrasse ist für Herbst 2015 vorgesehen. Es mussten weitere Abklärungen vorgenommen und Stellungnahmen beim Kanton eingeholt werden.		Restbetrag der mit dem Budget 2015 für die Dachflächenerneuerung bewilligten Mittel von 158'000.—. Die Arbeiten haben sich verzögert.	
<i>6150.5010.51 Finkelerweg Dornachweg bis Badhof</i>	<i>420'000.—</i>	<i>7900.5290.01 Testplanung Neu-Arlesheim</i>	<i>50'000.—</i>
Restbetrag des mit dem Budget 2015 bewilligten Kredits von 620'000.—. Die Arbeiten haben im Herbst 2015 begonnen.		Planung für zusätzliche Erschliessungen im Bereich Bahnhofsgelände. Restbetrag des mit dem Budget 2015 bewilligten Betrags (100'000.—). Die Arbeiten sind im Gange und können im 2016 abgeschlossen werden.	

Investitionsrechnung, Einnahmen (Seiten 106 – 108)

alle Beträge in CHF

7101.6371.01 Einnahmen aus Wasseranschlussbeiträgen 350'000.—

Da gemäss aktuellen Informationen keine grösseren Bauvorhaben abgerechnet werden können, werden Beiträge im Umfang des Vorjahresbudgets erwartet.

7201.6371.01 Einnahmen aus Kanalisationsanschlussbeiträgen 600'000.—

Da gemäss aktuellen Informationen keine grösseren Bauvorhaben abgerechnet werden können, werden Beiträge im Umfang des Vorjahresbudgets erwartet.

Mit Beschluss der Gemeindeversammlung am 21. Juni 2012 sind die Anschlussbeiträge von 3,5% auf 2,0% reduziert worden.

8140.6360.01 Ökologische Aufwertung Rebberg 140'000.—

Beitrag an die Gesamtkosten von 240'000.— (siehe 8140.5000.10) der geplanten ökologischen Aufwertung des Rebbergs, der durch externe Stellen aufgebracht werden muss (siehe 8140.5000.10). Das Projekt wird erst gestartet, wenn mindestens 40% der Gesamtkosten durch externe Stellen zugesichert sind.

Investitionen ins 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 2,5 Millionen zu veräussern. Die entsprechenden Verkäufe müssen aber jeweils der Gemeindeversammlung zur Beschlussfassung unterbreitet werden.

Zur Arrondierung von bereits im Eigentum der Einwohnergemeinde stehenden Grundstücken ist ein Grundstückskauf, für den Vorkaufsrecht besteht, geplant. Der Gemeinderat kann diesen Kauf im Rahmen seiner Finanzkompetenz vornehmen.

Finanzkennzahlen

Kennzahl	Budget 2016	Bewertung	Budget 2015	Rechnung 2014	5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert		Wert	Wert	Wert		
<i>NV: Nicht verfügbar – Wert kann nicht berechnet werden.</i>							
Selbstfinanzierungsgrad	> Gesamthaushalt	31%	–	33%	76%	–	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	> Allgemeiner Haushalt	37%	–	40%	78%	–	
	> Wasser	54%	–	– 3%	N / V	–	
	> Abwasser	– 144%	–	– 1,015%	– 15%	–	
Zinsbelastungsanteil	1%	Gut	1%	1%	–	<4%: Gut 4% – 10%: Genügend >10%: Schlecht	
Kapitaldienstanteil	5%	Tragbare Belastung	6%	6%	–	<5%: Geringe Belastung 5% – 15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung	
Selbstfinanzierungsanteil	5%	Schlecht	6%	4%	–	>20%: Gut 10% – 20%: Mittel <10%: Schlecht	
Investitionsanteil	18%	Mittlere Investitionstätigkeit	17%	7%	–	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10% – 20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20% – 40%: Starke Investitionstätigkeit >40%: Sehr starke Investitionstätigkeit	

Einwohnergemeinde Arlesheim

Beschreibung (Quelle: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden)

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

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

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

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

Der Investitionsanteil zeigt an, wie die Investitionsaktivität ist.

Erfolgsrechnung

Ergebnis-Übersicht

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	48'564'520.00	48'714'520.00	49'120'850.00	49'305'850.00	48'146'239.84	47'952'545.50
<i>Betriebliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss		829'290.00		783'995.00		1'673'723.78
Ertragsüberschuss						
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	979'290.00		968'995.00		888'189.04	
<i>Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)</i>						
Aufwandüberschuss						785'534.74
Ertragsüberschuss	150'000.00		185'000.00			
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss					591'840.40	
<i>Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)</i>						
Aufwandüberschuss						193'694.34
Ertragsüberschuss	150'000.00		185'000.00			
Investitionsrechnung	8'278'000.00	1'090'000.00	7'834'000.00	940'000.00	3'225'845.71	790'553.80
Zunahme der Nettoinvestitionen		7'188'000.00		6'894'000.00		2'435'291.91
Abnahme der Nettoinvestitionen						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammenzug

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	48'564'520.00	48'714'520.00	49'120'850.00	49'305'850.00	48'146'239.84	47'952'545.50
	Aufwandüberschuss						193'694.34
	Ertragsüberschuss	150'000.00		185'000.00			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'984'810.00	854'550.00	4'712'640.00	886'200.00	4'808'611.69	852'358.05
	Nettoaufwand		4'130'260.00		3'826'440.00		3'956'253.64
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'843'080.00	2'758'350.00	3'880'180.00	2'669'900.00	3'567'347.17	2'629'568.83
	Nettoaufwand		1'084'730.00		1'210'280.00		937'778.34
2	BILDUNG	12'103'050.00	1'264'300.00	11'230'170.00	1'343'135.00	11'266'404.59	1'828'732.49
	Nettoaufwand		10'838'750.00		9'887'035.00		9'437'672.10
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'100'240.00	355'250.00	2'950'180.00	312'070.00	2'698'686.72	246'195.25
	Nettoaufwand		2'744'990.00		2'638'110.00		2'452'491.47
4	GESUNDHEIT	3'031'670.00	604'150.00	3'008'585.00	633'900.00	3'111'351.67	434'277.10
	Nettoaufwand		2'427'520.00		2'374'685.00		2'677'074.57
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'865'840.00	1'503'600.00	7'016'445.00	1'882'925.00	6'007'435.94	1'615'583.55
	Nettoaufwand		4'362'240.00		5'133'520.00		4'391'852.39
6	VERKEHR	3'618'900.00	605'500.00	3'555'250.00	596'740.00	4'012'415.38	801'563.85
	Nettoaufwand		3'013'400.00		2'958'510.00		3'210'851.53
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'424'900.00	3'715'190.00	4'229'880.00	3'480'900.00	4'384'720.82	3'662'702.14
	Nettoaufwand		709'710.00		748'980.00		722'018.68
8	VOLKSWIRTSCHAFT	73'550.00	239'500.00	77'850.00	224'700.00	79'222.45	237'864.64
	Nettoertrag	165'950.00		146'850.00		158'642.19	
9	FINANZEN UND STEUERN	7'518'480.00	36'814'130.00	8'459'670.00	37'275'380.00	8'210'043.41	35'643'699.60
	Nettoertrag	29'295'650.00		28'815'710.00		27'433'656.19	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

Zusammenzug

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		48'564'520.00	48'714'520.00	49'120'850.00	49'305'850.00	48'146'239.84	47'952'545.50
Aufwandüberschuss							193'694.34
Ertragsüberschuss		150'000.00		185'000.00			
3	Aufwand	48'564'520.00		49'120'850.00		48'146'239.84	
30	Personalaufwand	18'794'240.00		17'461'525.00		17'501'379.24	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'848'300.00		10'202'750.00		9'917'289.21	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'259'590.00		2'397'100.00		2'424'321.82	
34	Finanzaufwand	684'140.00		706'950.00		733'999.22	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	271'630.00		5'750.00		297'293.52	
36	Transferaufwand	15'510'620.00		17'170'625.00		16'171'052.13	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
39	Interne Verrechnung	1'196'000.00		1'176'150.00		1'100'904.70	
4	Ertrag		48'714'520.00		49'305'850.00		47'952'545.50
40	Fiskalertrag		34'750'000.00		34'900'000.00		34'436'903.41
41	Regalien und Konzession		247'700.00		233'700.00		247'853.99
42	Entgelte		6'481'560.00		6'398'760.00		6'812'576.68
43	Verschiedene Erträge		30.00		150.00		58'213.60
44	Finanzertrag		1'663'430.00		1'675'945.00		1'622'188.26
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		423'210.00		328'120.00		81'061.35
46	Transferertrag		3'952'590.00		4'593'025.00		3'001'003.11
48	Ausserordentlicher Ertrag						591'840.40
49	Interne Verrechnungen		1'196'000.00		1'176'150.00		1'100'904.70

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	48'564'520.00	48'714'520.00	49'120'850.00	49'305'850.00	48'146'239.84	47'952'545.50
Aufwandüberschuss						193'694.34
Ertragsüberschuss	150'000.00		185'000.00			
3 Aufwand	48'564'520.00		49'120'850.00		48'146'239.84	
30 Personalaufwand	18'794'240.00		17'461'525.00		17'501'379.24	
300 Behörden und Kommissionen	537'440.00		526'300.00		507'252.75	
3000 Behörden und Kommissionen	537'440.00		526'300.00		507'252.75	
301 Löhne Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'812'180.00		7'753'850.00		7'588'614.15	
3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'812'180.00		7'753'850.00		7'588'614.15	
302 Löhne der Lehrkräfte	7'111'640.00		6'293'450.00		6'183'546.88	
3020 Löhne der Lehrkräfte	7'111'640.00		6'293'450.00		6'183'546.88	
303 Temporäre Arbeitskräfte	60'000.00					
3030 Temporäre Arbeitskräfte	60'000.00					
304 Zulagen	214'590.00		183'220.00		186'085.95	
3040 Erziehungszulagen	214'590.00		183'220.00		186'085.95	
305 Arbeitgeberbeiträge	2'794'590.00		2'461'605.00		2'467'919.52	
3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	958'940.00		887'630.00		888'508.60	
3052 Pensionskassen	1'424'390.00		1'184'440.00		1'150'548.32	
3053 Unfallversicherungen	171'385.00		170'240.00		208'956.00	
3054 Familienausgleichskasse	203'645.00		185'665.00		187'196.85	
3055 Krankentaggeldversicherungen	36'230.00		33'630.00		32'709.75	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
306 Arbeitgeberleistungen					370'053.70	
3062 Teuerungszulagen auf Renten					98'464.20	
3064 Überbrückungsrenten					271'589.50	
309 Übriger Personalaufwand	263'800.00		243'100.00		197'906.29	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	133'200.00		118'200.00		76'572.85	
3091 Personalrekrutierung	13'600.00		13'600.00		29'957.85	
3099 Sonstiger Personalaufwand	117'000.00		111'300.00		91'375.59	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'848'300.00		10'202'750.00		9'917'289.21	
310 Material- und Warenaufwand	872'890.00		832'415.00		770'717.91	
3100 Büromaterial	113'700.00		113'000.00		94'071.43	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	302'100.00		280'150.00		256'333.63	
3102 Drucksachen, Publikationen	177'300.00		158'200.00		178'803.80	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	50'200.00		54'600.00		58'447.22	
3104 Lehrmittel	157'890.00		158'060.00		119'754.83	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand	71'700.00		68'405.00		63'307.00	
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	458'950.00		646'580.00		669'851.06	
3110 Büromöbel und -geräte	39'900.00		116'270.00		124'435.90	
3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	243'050.00		276'500.00		302'173.90	
3112 Dienstkleider	29'200.00		31'200.00		30'980.35	
3113 Hardware	103'600.00		110'610.00		131'507.21	
3118 Immateriellen Anlagen	12'700.00		81'500.00		47'779.25	
3119 Übrige Anschaffungen	30'500.00		30'500.00		32'974.45	
312 Ver- und Entsorgung	643'000.00		626'600.00		535'046.34	
3120 Ver- und Entsorgung	643'000.00		626'600.00		535'046.34	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313 Dienstleistungen und Honorare	5'741'450.00		5'922'375.00		5'664'922.14	
3130 Dienstleistungen Dritter	4'479'110.00		4'711'020.00		4'580'018.69	
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	106'000.00		107'500.00		58'500.90	
3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	906'600.00		916'300.00		819'710.55	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	63'000.00		4'000.00		49'653.45	
3134 Sachversicherungsprämien	140'990.00		137'555.00		132'287.70	
3137 Steuern und Gebühren	15'750.00		16'000.00		16'547.50	
3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	30'000.00		30'000.00		8'203.35	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	858'190.00		964'410.00		1'106'541.70	
3140 Unterhalt an Grundstücken	31'000.00		24'500.00		40'379.65	
3141 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	89'800.00		162'000.00		268'718.40	
3143 Unterhalt übrige Tiefbauten	346'000.00		385'400.00		512'440.65	
3144 Unterhalt Hochbauten	341'390.00		362'760.00		267'987.70	
3145 Unterhalt Wald	40'000.00		17'750.00		17'015.30	
3149 Unterhalt übrige Sachanlagen	10'000.00		12'000.00			
315 Unterhalt Mobilien u. immater. Anlagen	586'750.00		546'520.00		615'907.06	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'700.00		5'700.00		646.75	
3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	330'650.00		353'030.00		412'334.36	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'100.00		3'100.00		4'618.70	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	249'300.00		184'690.00		198'307.25	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	464'500.00		449'500.00		441'014.19	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	326'700.00		311'000.00		305'889.20	
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	52'400.00		40'400.00		44'135.04	
3162 Raten für operatives Leasing	85'400.00		98'100.00		90'989.95	
317 Spesenentschädigungen	76'320.00		66'750.00		47'824.95	
3170 Reisekosten und Spesen	45'300.00		43'150.00		35'056.05	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'020.00		23'600.00		12'768.90	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	65'000.00		65'000.00		275.71	
3180 Wertberichtigungen auf Forderungen					5'000.00	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste					10'073.60	
3182 Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					- 80'000.00	
3183 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	50'000.00		50'000.00		65'202.11	
3185 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	15'000.00		15'000.00			
319 Verschiedener Betriebsaufwand	81'250.00		82'600.00		65'188.15	
3190 Schadenersatzleistungen					1'380.00	
3192 Abgeltung von Rechten	1'500.00		1'500.00		315.65	
3199 Übriger Betriebsaufwand	79'750.00		81'100.00		63'492.50	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'259'590.00		2'397'100.00		2'424'321.82	
330 Abschreibungen Sachanlagen	2'259'590.00		2'397'100.00		2'424'321.82	
3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	2'259'590.00		2'397'100.00		2'424'321.82	
34 Finanzaufwand	684'140.00		706'950.00		733'999.22	
340 Zinsaufwand	546'300.00		602'800.00		533'585.00	
3401 Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	20'000.00		20'000.00		1'726.00	
3403 Vergütungszinsen / Skonti Steuern	118'000.00		120'000.00		135'346.90	
3406 Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	407'800.00		461'800.00		395'975.00	
3409 Übrige Passivzinsen	500.00		1'000.00		537.10	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	116'040.00		82'350.00		133'033.52	
3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	43'400.00		35'500.00		64'637.00	
3431 Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	5'300.00		5'300.00		4'941.25	
3439 Übriger Liegenschaftsaufwand FV	67'340.00		41'550.00		63'455.27	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
344 Wertberichtigungen Finanzvermögen	21'800.00		21'800.00		21'579.70	
3441 Wertberichtigung Sachanlagen	21'800.00		21'800.00		21'579.70	
349 Verschiedener Finanzaufwand					45'801.00	
3499 Übriger Finanzaufwand					45'801.00	
35 Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	271'630.00		5'750.00		297'293.52	
351 Einlagen in Fonds u. Spez. fin. im EK	271'630.00		5'750.00		297'293.52	
3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen	268'100.00				164'896.34	
3511 Einlagen in Fonds des EK	3'530.00		5'750.00		132'397.18	
36 Transferaufwand	15'510'620.00		17'170'625.00		16'171'052.13	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	3'027'990.00		3'066'300.00		2'930'159.79	
3611 Entschädigungen an Kanton	1'029'000.00		1'034'000.00		965'107.45	
3612 Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	498'990.00		501'700.00		469'224.74	
3614 Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'500'000.00		1'530'600.00		1'495'827.60	
362 Finanz- und Lastenausgleich	6'469'000.00		7'281'000.00		7'135'859.00	
3622 Horizontaler Finanzausgleich	6'284'000.00		7'116'000.00		6'971'500.00	
3623 Finanzierung Ausgleichsfonds	185'000.00		165'000.00		164'359.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'013'630.00		6'823'325.00		6'105'033.34	
3631 Beiträge an Kanton	1'921'700.00		2'649'600.00		1'787'039.00	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	163'800.00		217'800.00		167'306.20	
3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	1'098'330.00		1'044'125.00		977'368.25	
3637 Beiträge an private Haushalte	2'829'800.00		2'911'800.00		3'173'319.89	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38 Ausserordentlicher Aufwand						
389 Einlagen in das Eigenkapital						
3893 Einlagen in Vorfinanzierungen						
39 Interne Verrechnung	1'196'000.00		1'176'150.00		1'100'904.70	
390 Material- und Warenbezüge	120'000.00		120'000.00		115'000.00	
3900 Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	120'000.00		120'000.00		115'000.00	
391 Dienstleistungen	905'000.00		917'000.00		847'000.00	
3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	905'000.00		917'000.00		847'000.00	
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	171'000.00		115'000.00		115'000.00	
3920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	171'000.00		115'000.00		115'000.00	
394 Kalkulatorische Zinsen u. Finanzaufwand			24'150.00		23'904.70	
3940 Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.			24'150.00		23'904.70	

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Ertrag		48'714'520.00		49'305'850.00		47'952'545.50
40 Fiskalertrag		34'750'000.00		34'900'000.00		34'436'903.41
400 Steuern natürliche Personen		32'850'000.00		32'410'000.00		32'427'167.31
4000 Einkommenssteuern natürliche Personen		22'860'000.00		24'180'000.00		22'591'289.61
4001 Vermögenssteuern nat. Personen		9'260'000.00		7'570'000.00		9'019'853.49
4002 Quellensteuern natürliche Personen		730'000.00		660'000.00		816'024.21
401 Steuern juristische Personen		1'900'000.00		2'490'000.00		2'009'736.10
4010 Ertragsteuern juristische Personen		1'100'000.00		1'700'000.00		1'234'771.30
4011 Kapitalsteuern jur. Person		800'000.00		790'000.00		774'964.80
41 Regalien und Konzession		247'700.00		233'700.00		247'853.99
410 Regalien		3'200.00		3'200.00		3'180.00
4100 Regalien		3'200.00		3'200.00		3'180.00
412 Konzessionen		244'500.00		230'500.00		244'673.99
4120 Konzessionen		244'500.00		230'500.00		244'673.99
42 Entgelte		6'481'560.00		6'398'760.00		6'812'576.68
420 Ersatzabgaben		250'000.00		230'000.00		361'503.80
4200 Ersatzabgaben		250'000.00		230'000.00		361'503.80
421 Gebühren für Amtshandlungen		471'150.00		463'000.00		498'295.34
4210 Gebühren für Amtshandlungen		471'150.00		463'000.00		498'295.34
423 Schul- und Kursgelder		725'300.00		696'000.00		691'324.02
4231 Kursgelder		725'300.00		696'000.00		691'324.02

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424 Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		3'644'360.00		3'577'310.00		3'734'787.50
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'644'360.00		3'577'310.00		3'734'787.50
425 Erlös aus Verkäufen		7'500.00		8'000.00		10'083.27
4250 Verkäufe		7'500.00		8'000.00		10'083.27
426 Rückererstattungen		1'237'600.00		1'238'300.00		1'471'805.60
4260 Rückererstattungen Dritter		1'237'600.00		1'238'300.00		1'471'805.60
427 Bussen		135'650.00		186'150.00		27'728.00
4270 Bussen		135'650.00		186'150.00		27'728.00
429 Übrige Entgelte		10'000.00				17'049.15
4293 Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung nat. Pers.		10'000.00				17'049.15
43 Verschiedene Erträge		30.00		150.00		58'213.60
439 Übriger Ertrag		30.00		150.00		58'213.60
4390 Übriger Ertrag		30.00		150.00		147.56
4391 Übertragung aus der Investitionsrechnung						58'066.04
44 Finanzertrag		1'663'430.00		1'675'945.00		1'622'188.26
440 Zinsertrag		209'500.00		214'500.00		299'792.01
4400 Zinsen flüssige Mittel		4'500.00		4'500.00		7'573.36
4403 Verzugszinsen Steuern		205'000.00		210'000.00		287'468.65
4407 Zinsen langfristige Finanzanlagen						4'750.00

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
441 Realisierte Gewinne FV						15.60
4410 Realisierte Gewinne Finanzanlagen						15.60
442 Beteiligungsertrag FV		500.00		500.00		495.00
4420 Dividenden		500.00		500.00		495.00
443 Liegenschaftenertrag FV		731'290.00		513'610.00		689'248.50
4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		731'290.00		513'610.00		689'248.50
447 Liegenschaftenertrag VV		722'140.00		947'335.00		632'637.15
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		695'100.00		921'435.00		603'802.70
4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		27'040.00		25'900.00		28'834.45
45 Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		423'210.00		328'120.00		81'061.35
450 Entnahmen aus Fonds Fremdkapital						- 5'820.45
4501 Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						- 5'820.45
451 Entnahmen aus Fonds u. Spez. fin. EK		423'210.00		328'120.00		86'881.80
4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		417'200.00		312'600.00		79'018.90
4511 Entnahmen aus Fonds des EK		6'010.00		15'520.00		7'862.90
46 Transferertrag		3'952'590.00		4'593'025.00		3'001'003.11
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		2'742'440.00		2'708'100.00		2'768'668.94
4611 Entschädigungen vom Kanton		830'600.00		839'400.00		868'345.20
4612 Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		1'911'840.00		1'868'700.00		1'900'323.74

Erfolgsrechnung

Artengliederung

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'203'150.00		1'879'925.00		225'115.50
4630 Beiträge vom Bund		8'000.00		37'475.00		38'404.75
4631 Beiträge von Kantonen		1'191'650.00		1'838'950.00		182'715.75
4637 Beiträge von privaten Haushalten		3'500.00		3'500.00		3'995.00
469 Verschiedener Transferertrag		7'000.00		5'000.00		7'218.67
4699 Rückverteilungen		7'000.00		5'000.00		7'218.67
48 Ausserordentlicher Ertrag						591'840.40
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital						591'840.40
4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen						400'000.00
4896 Entnahmen aus Neubewertungsreserven						191'840.40
49 Interne Verrechnungen		1'196'000.00		1'176'150.00		1'100'904.70
490 Material- und Warenbezüge		120'000.00		120'000.00		115'000.00
4900 Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		120'000.00		120'000.00		115'000.00
491 Dienstleistungen		905'000.00		917'000.00		847'000.00
4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		905'000.00		917'000.00		847'000.00
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		171'000.00		115'000.00		115'000.00
4920 Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		171'000.00		115'000.00		115'000.00
494 Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand				24'150.00		23'904.70
4940 Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				24'150.00		23'904.70

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG	48'564'520.00	48'714'520.00	49'120'850.00	49'305'850.00	48'146'239.84	47'952'545.50
Aufwandüberschuss						193'694.34
Ertragsüberschuss	150'000.00		185'000.00			
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'984'810.00	854'550.00	4'712'640.00	886'200.00	4'808'611.69	852'358.05
Nettoaufwand		4'130'260.00		3'826'440.00		3'956'253.64
01 Legislative und Exekutive	592'120.00		563'200.00		552'575.75	
Nettoaufwand		592'120.00		563'200.00		552'575.75
011 Legislative	203'300.00		173'800.00		174'116.00	
Nettoaufwand		203'300.00		173'800.00		174'116.00
0110 Legislative	203'300.00		173'800.00		174'116.00	
0110.3000 * Behörden und Kommissionen	54'000.00		51'000.00		44'149.35	
0110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					44.30	
0110.3053 Unfallversicherungen					7.00	
0110.3054 Familienausgleichskasse					9.35	
0110.3055 Krankentaggeldversicherungen					3.00	
0110.3102 * Drucksachen, Publikationen	57'000.00		52'800.00		55'970.95	
0110.3109 * Übriger Material- und Warenaufwand	5'000.00					
0110.3130 * Dienstleistungen Dritter	57'000.00		35'000.00		47'698.65	
0110.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	30'000.00		35'000.00		26'233.40	
0110.3158 * Unterhalt immaterielle Anlagen	300.00					
012 Exekutive	388'820.00		389'400.00		378'459.75	
Nettoaufwand		388'820.00		389'400.00		378'459.75

* Position mit Kommentar versehen

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120 Exekutive	388'820.00		389'400.00		378'459.75	
0120.3000 * Behörden und Kommissionen	331'000.00		343'000.00		326'915.10	
0120.3050 * AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00		14'300.00		19'125.95	
0120.3052 * Pensionskassen	15'420.00		7'500.00		7'427.40	
0120.3053 * Unfallversicherungen	2'400.00		2'400.00		1'194.20	
0120.3054 * Familienausgleichskasse	3'200.00		3'200.00		2'851.20	
0120.3055 * Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		868.40	
0120.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals					1'080.40	
0120.3130 * Dienstleistungen Dritter	1'000.00				570.60	
0120.3170 * Reisekosten und Spesen	20'500.00		18'000.00		18'426.50	
02 Allgemeine Dienste	4'392'690.00	854'550.00	4'149'440.00	886'200.00	4'256'035.94	852'358.05
Nettoaufwand		3'538'140.00		3'263'240.00		3'403'677.89
022 Allgemeine Dienste	4'257'990.00	853'250.00	4'051'920.00	884'900.00	4'084'580.34	851'038.05
Nettoaufwand		3'404'740.00		3'167'020.00		3'233'542.29
0220 Allgemeine Dienste	4'257'990.00	853'250.00	4'051'920.00	884'900.00	4'084'580.34	851'038.05
0220.3000 Behörden und Kommissionen					3'704.00	
0220.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	2'631'270.00		2'573'950.00		2'599'351.30	
0220.3030 * Temporäre Arbeitskräfte	60'000.00					
0220.3040 Erziehungszulagen	36'690.00		38'050.00		41'188.20	
0220.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	165'190.00		161'750.00		164'714.55	
0220.3052 Pensionskassen	268'160.00		247'650.00		227'307.15	
0220.3053 Unfallversicherungen	30'120.00		29'600.00		27'045.15	
0220.3054 Familienausgleichskasse	35'580.00		34'850.00		35'008.55	
0220.3055 Krankentaggeldversicherungen	11'330.00		11'150.00		10'876.10	
0220.3062 Teuerungszulagen auf Renten					63'918.85	
0220.3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals	77'000.00		50'000.00		19'447.20	
0220.3091 Personalrekrutierung	12'000.00		10'500.00		21'485.45	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3099 * Sonstiger Personalaufwand	81'600.00		58'000.00		53'933.96	
0220.3100 Büromaterial	46'000.00		45'000.00		53'018.55	
0220.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		246.05	
0220.3102 Drucksachen, Publikationen	100'700.00		95'000.00		101'710.55	
0220.3103 Fachliteratur, Zeitschriften			3'000.00		3'822.10	
0220.3109 * Übriger Material- und Warenaufwand	9'000.00		9'000.00		9'111.70	
0220.3110 * Büromöbel und -geräte	9'530.00		17'370.00		19'985.55	
0220.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00		1'711.35	
0220.3112 * Dienstkleider	200.00		200.00		99.90	
0220.3113 * Hardware	32'700.00		21'500.00		54'719.80	
0220.3118 * Immateriellen Anlagen	11'000.00		46'500.00		34'734.85	
0220.3130 * Dienstleistungen Dritter	174'120.00		197'840.00		173'989.39	
0220.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	61'000.00		35'000.00		21'787.80	
0220.3133 Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		4'000.00		3'849.00	
0220.3134 * Sachversicherungsprämien	67'300.00		64'410.00		63'455.45	
0220.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'700.00		2'700.00		646.75	
0220.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	9'400.00		7'900.00			
0220.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		568.90	
0220.3158 * Unterhalt immaterielle Anlagen	205'500.00		169'000.00		176'493.80	
0220.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'900.00		19'400.00		14'259.69	
0220.3162 Raten für operatives Leasing	48'200.00		53'800.00		51'499.65	
0220.3170 Reisekosten und Spesen	17'000.00		14'000.00		8'753.05	
0220.3199 Übriger Betriebsaufwand	16'000.00		16'000.00		14'094.00	
0220.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen					2.00	
0220.3611 Entschädigungen an Kanton	7'000.00		7'000.00		6'240.00	
0220.3637 Beiträge an private Haushalte	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
0220.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		89'750.00		90'900.00		77'797.30
0220.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						510.00
0220.4250 Verkäufe		500.00		500.00		425.00
0220.4260 * Rückerstattungen Dritter		13'000.00		43'000.00		76'085.85

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4611 * Entschädigungen vom Kanton		161'500.00		160'000.00		159'120.00
0220.4612 * Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbände		100'500.00		102'500.00		99'099.90
0220.4900 * Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		110'000.00		110'000.00		105'000.00
0220.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		378'000.00		378'000.00		333'000.00
029 Verwaltungsliegenschaften	134'700.00	1'300.00	97'520.00	1'300.00	171'455.60	1'320.00
Nettoaufwand		133'400.00		96'220.00		170'135.60
0290 Verwaltungsliegenschaften	134'700.00	1'300.00	97'520.00	1'300.00	171'455.60	1'320.00
0290.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	36'500.00		30'500.00		33'209.60	
0290.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		1'900.00		2'118.65	
0290.3052 Pensionskassen	2'960.00		2'800.00		2'515.50	
0290.3053 Unfallversicherungen	395.00		350.00		429.10	
0290.3054 Familienausgleichskasse	505.00		400.00		447.20	
0290.3055 Krankentaggeldversicherungen	170.00		150.00		142.60	
0290.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'106.00	
0290.3113 Hardware					5'246.40	
0290.3120 * Ver- und Entsorgung	30'600.00		20'000.00		52'102.70	
0290.3130 * Dienstleistungen Dritter			500.00		42'229.05	
0290.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	2'500.00					
0290.3134 Sachversicherungsprämien	2'220.00		2'220.00		2'198.65	
0290.3144 * Unterhalt Hochbauten	41'050.00		20'000.00		6'680.60	
0290.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			2'500.00		7'128.05	
0290.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	12'500.00		13'200.00		13'901.50	
0290.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'300.00		1'300.00		1'320.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	3'843'080.00	2'758'350.00	3'880'180.00	2'669'900.00	3'567'347.17	2'629'568.83
	Nettoaufwand	1'084'730.00		1'210'280.00		937'778.34
11	120'000.00	146'500.00	161'700.00	194'500.00	8'909.33	36'513.00
	Nettoertrag	26'500.00	32'800.00		27'603.67	
111	120'000.00	146'500.00	161'700.00	194'500.00	8'909.33	36'513.00
	Nettoertrag	26'500.00	32'800.00		27'603.67	
1110	120'000.00	146'500.00	161'700.00	194'500.00	8'909.33	36'513.00
1110.3130 *	Dienstleistungen Dritter	120'000.00	161'700.00		8'909.33	
1110.4120 *	Konzessionen		8'000.00		9'000.00	9'515.00
1110.4260 *	Rückerstattungen Dritter		3'000.00			
1110.4270 *	Bussen		135'500.00		185'500.00	26'998.00
14	2'821'790.00	2'300'500.00	2'682'550.00	2'178'800.00	2'750'586.48	2'303'758.83
	Nettoaufwand	521'290.00		503'750.00		446'827.65
140	2'821'790.00	2'300'500.00	2'682'550.00	2'178'800.00	2'750'586.48	2'303'758.83
	Nettoaufwand	521'290.00		503'750.00		446'827.65
1400	75'500.00	22'500.00	68'000.00	24'800.00	45'260.45	27'611.34
1400.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00				
1400.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	57'500.00		55'000.00	32'210.30	
1400.3151 *	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00	5'050.15	
1400.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00	8'000.00	
1400.4120 *	Konzessionen		1'500.00		1'500.00	1'721.35

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		6'500.00		8'000.00		11'944.99
1400.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'500.00		15'000.00		13'945.00
1400.4611 Entschädigungen vom Kanton				300.00		
1401 Kindes- und Erwachsenenschutz	536'290.00	68'000.00	522'550.00	62'000.00	492'737.24	63'558.70
1401.3130 * Dienstleistungen Dritter	64'000.00		65'000.00		63'255.30	
1401.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00		1'000.00		240.00	
1401.3612 * Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	231'290.00		216'550.00		214'241.94	
1401.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	240'000.00		240'000.00		215'000.00	
1401.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		56'000.00		48'000.00		51'005.05
1401.4260 * Rückerstattungen Dritter		12'000.00		14'000.00		12'553.65
1402 * Verbund Kindes- und Erwachsenenschutz	2'210'000.00	2'210'000.00	2'092'000.00	2'092'000.00	2'212'588.79	2'212'588.79
1402.3000 Behörden und Kommissionen					494.40	
1402.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'147'000.00		1'154'800.00		1'170'989.14	
1402.3040 Erziehungszulagen	14'000.00		13'050.00		14'154.50	
1402.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'000.00		72'400.00		72'859.10	
1402.3052 Pensionskassen	113'100.00		115'950.00		115'258.25	
1402.3053 Unfallversicherungen	12'800.00		12'050.00		14'965.30	
1402.3054 Familienausgleichskasse	15'200.00		15'600.00		15'667.60	
1402.3055 Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		5'000.00		4'980.10	
1402.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00				699.00	
1402.3091 Personalrekrutierung					4'427.05	
1402.3099 Sonstiger Personalaufwand	6'000.00		8'000.00		5'313.70	
1402.3100 Büromaterial	13'000.00		10'000.00		6'137.85	
1402.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'597.20	
1402.3102 Drucksachen, Publikationen					3'888.80	
1402.3103 Fachliteratur, Zeitschriften					2'523.20	
1402.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		2'205.00		364.40	
1402.3110 Büromöbel und -geräte	6'000.00		7'000.00		17'066.20	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1402.3113 Hardware	1'000.00				5'000.00		
1402.3120 Ver- und Entsorgung	9'000.00		12'000.00		8'944.00		
1402.3130 Dienstleistungen Dritter	568'500.00		529'000.00		561'299.10		
1402.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	12'000.00				4'352.10		
1402.3133 Informatik-Nutzungsaufwand	59'000.00				45'804.45		
1402.3134 Sachversicherungsprämien	5'000.00		4'945.00		4'945.50		
1402.3144 Unterhalt Hochbauten	12'000.00		2'000.00		448.85		
1402.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00				
1402.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen					6'900.00		
1402.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	80'000.00		85'000.00		79'972.00		
1402.3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'500.00				4'503.25		
1402.3162 Raten für operatives Leasing	2'500.00				2'030.20		
1402.3170 Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'003.55		
1402.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	38'000.00		38'000.00		35'000.00		
1402.4210 Gebühren für Amtshandlungen		287'600.00		284'000.00		285'442.40	
1402.4260 Rückerstattungen Dritter		176'300.00		107'000.00		174'655.85	
1402.4612 Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		1'746'100.00		1'701'000.00		1'752'490.54	
15	Feuerwehr	757'890.00	311'350.00	873'530.00	296'600.00	671'569.94	293'317.45
	Nettoaufwand		446'540.00		576'930.00		378'252.49
150	Feuerwehr	757'890.00	311'350.00	873'530.00	296'600.00	671'569.94	293'317.45
	Nettoaufwand		446'540.00		576'930.00		378'252.49
1500	* Feuerwehr	757'890.00	311'350.00	873'530.00	296'600.00	671'569.94	293'317.45
1500.3000 *	Behörden und Kommissionen	28'640.00		31'100.00		29'394.05	
1500.3010 *	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	234'600.00		333'100.00		195'446.40	
1500.3050	AHV,IV,E0,ALV,Verwaltungskosten	8'790.00		9'000.00		8'019.80	
1500.3053	Unfallversicherungen	550.00		700.00		216.95	
1500.3054	Familienausgleichskasse	1'260.00		300.00		1'001.80	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3055 Krankentaggeldversicherungen	420.00				281.45	
1500.3099 Sonstiger Personalaufwand	13'100.00		14'000.00		14'559.05	
1500.3100 Büromaterial	12'500.00		10'000.00		3'892.00	
1500.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'000.00		17'850.00		9'690.95	
1500.3102 Drucksachen, Publikationen					126.45	
1500.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	72'550.00		83'000.00		55'936.20	
1500.3112 * Dienstkleider	2'000.00		2'500.00		9'158.05	
1500.3120 * Ver- und Entsorgung	26'800.00		24'000.00		11'589.05	
1500.3130 Dienstleistungen Dritter	40'900.00		30'600.00		27'422.59	
1500.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'300.00		2'300.00		2'760.00	
1500.3134 Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'800.00		6'466.05	
1500.3137 Steuern und Gebühren	250.00		500.00		- 33.00	
1500.3138 Kurse, Prüfungen und Beratungen	30'000.00		30'000.00		8'203.35	
1500.3144 Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00		5'900.70	
1500.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	35'430.00		44'530.00		41'694.20	
1500.3170 Reisekosten und Spesen	700.00		2'650.00		1'430.00	
1500.3181 Tatsächliche Forderungsverluste					2'349.90	
1500.3199 Übriger Betriebsaufwand	7'000.00		7'000.00		320.00	
1500.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	190'600.00		197'600.00		211'743.95	
1500.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	12'000.00		24'000.00		24'000.00	
1500.4200 * Ersatzabgaben		250'000.00		230'000.00		235'323.80
1500.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		28'000.00		16'239.75
1500.4260 Rückerstattungen Dritter						957.90
1500.4270 Bussen				500.00		520.00
1500.4631 * Beiträge von Kantonen		39'350.00		36'100.00		38'276.00
1500.4910 Int. Verr. von Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
16 Militär und Bevölkerungsschutz	143'400.00		162'400.00		136'281.42	- 4'020.45
Nettoaufwand		143'400.00		162'400.00		140'301.87

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militär	35'500.00		35'500.00		36'349.60	
	Nettoaufwand		35'500.00		35'500.00		36'349.60
1611	Schiesswesen	35'500.00		35'500.00		36'349.60	
1611.3130 *	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
1611.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					855.35	
1611.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		493.25	
1611.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen					1.00	
162	Bevölkerungsschutz	107'900.00		126'900.00		99'931.82	-4'020.45
	Nettoaufwand		107'900.00		126'900.00		103'952.27
1620	Zivilschutz	97'900.00		116'900.00		90'761.82	-4'020.45
1620.3120	Ver- und Entsorgung	8'700.00		4'000.00		3'867.50	
1620.3130	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		2'200.00		2'152.67	
1620.3134	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		881.80	
1620.3144 *	Unterhalt Hochbauten					-5'504.10	
1620.3151	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
1620.3300 *	Planm. Abschreibungen Sachanlagen					1.00	
1620.3632 *	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	85'100.00		108'800.00		89'362.95	
1620.4260	Rückerstattungen Dritter						1'800.00
1620.4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						-5'820.45
1621	Gemeindeführungsstab	10'000.00		10'000.00		9'170.00	
1621.3632 *	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		9'170.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 BILDUNG	12'103'050.00	1'264'300.00	11'230'170.00	1'343'135.00	11'266'404.59	1'828'732.49
Nettoaufwand		10'838'750.00		9'887'035.00		9'437'672.10
21 Obligatorische Schule	12'050'870.00	1'222'300.00	11'177'270.00	1'301'660.00	11'214'278.04	1'791'540.49
Nettoaufwand		10'828'570.00		9'875'610.00		9'422'737.55
211 Kindergarten	1'391'140.00	8'500.00	1'244'380.00		1'258'812.25	11'578.70
Nettoaufwand		1'382'640.00		1'244'380.00		1'247'233.55
2110 Kindergarten	1'391'140.00	8'500.00	1'244'380.00		1'258'812.25	11'578.70
2110.3020 * Löhne der Lehrkräfte	1'106'320.00		1'004'900.00		1'013'522.90	
2110.3040 Erziehungszulagen	11'000.00		6'000.00		6'982.20	
2110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'390.00		62'800.00		59'224.90	
2110.3052 * Pensionskassen	102'170.00		74'800.00		78'384.57	
2110.3053 Unfallversicherungen	1'980.00		2'000.00		12'127.45	
2110.3054 Familienausgleichskasse	14'850.00		12'200.00		13'604.25	
2110.3062 Teuerungszulagen auf Renten					4'530.60	
2110.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		6'500.00		2'619.30	
2110.3091 Personalrekrutierung	300.00		300.00			
2110.3099 Sonstiger Personalaufwand	1'850.00		500.00			
2110.3100 Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'738.45	
2110.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					544.30	
2110.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		435.60	
2110.3104 Lehrmittel	32'180.00		32'180.00		26'815.45	
2110.3113 * Hardware	3'500.00		6'250.00			
2110.3130 * Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		6'817.13	
2110.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	9'500.00		8'560.00		966.95	
2110.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	800.00		800.00			
2110.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen			3'290.00		4'000.00	
2110.3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'200.00		2'200.00		1'898.20	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		
2110.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände				9'600.00	
2110.3637 *	Beiträge an private Haushalte	14'000.00		7'500.00	14'000.00	
2110.4260	Rückerstattungen Dritter					11'578.70
2110.4612 *	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbände		8'500.00			
212	Primarschule	5'391'050.00	4'500.00	4'711'830.00	4'500.00	4'627'890.65
	Nettoaufwand		5'386'550.00		4'707'330.00	4'620'946.08
2120	Primarschule	5'391'050.00	4'500.00	4'711'830.00	4'500.00	4'627'890.65
2120.3020 *	Löhne der Lehrkräfte	4'046'770.00		3'421'050.00	3'299'227.68	
2120.3040	Erziehungszulagen	47'000.00		35'000.00	37'961.80	
2120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	262'350.00		217'100.00	212'519.51	
2120.3052 *	Pensionskassen	415'800.00		268'500.00	286'232.50	
2120.3053	Unfallversicherungen	5'450.00		6'800.00	37'112.70	
2120.3054	Familienausgleichskasse	54'950.00		44'400.00	44'722.60	
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen				135.50	
2120.3062	Teuerungszulagen auf Renten				30'014.75	
2120.3064	Überbrückungsrenten				97'199.00	
2120.3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'000.00		27'000.00	7'965.10	
2120.3091	Personalrekrutierung	300.00		300.00	186.00	
2120.3099 *	Sonstiger Personalaufwand	5'050.00		11'150.00	8'680.30	
2120.3100	Büromaterial	13'000.00		13'000.00	12'574.26	
2120.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial				144.00	
2120.3103	Fachliteratur, Zeitschriften				245.00	
2120.3104 *	Lehrmittel	124'160.00		115'880.00	83'353.13	
2120.3110 *	Büromöbel und -geräte			62'000.00	62'000.00	
2120.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			1'000.00	12'477.70	
2120.3113 *	Hardware	43'500.00		62'460.00	51'900.31	
2120.3119	Übrige Anschaffungen				1'187.30	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3130 * Dienstleistungen Dritter	116'000.00		201'000.00		192'994.86	
2120.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	64'000.00		63'940.00		35'990.40	
2120.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'500.00		2'500.00		1'253.85	
2120.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)					775.35	
2120.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	500.00		500.00			
2120.3162 * Raten für operatives Leasing	11'500.00		19'000.00		13'842.55	
2120.3170 Reisekosten und Spesen					2'763.80	
2120.3171 * Exkursionen, Schulreisen und Lager	28'820.00		21'400.00		10'870.70	
2120.3190 Schadenersatzleistungen					1'000.00	
2120.3199 Übriger Betriebsaufwand	7'700.00		7'700.00			
2120.3612 * Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	32'700.00		35'150.00		17'560.00	
2120.3637 * Beiträge an private Haushalte	75'000.00		75'000.00		65'000.00	
2120.4250 * Verkäufe		4'500.00		4'500.00		6'944.57
214 Musikschulen	2'294'520.00	751'300.00	2'216'870.00	728'500.00	2'257'839.39	734'965.07
Nettoaufwand		1'543'220.00		1'488'370.00		1'522'874.32
2140 Musikschule	2'294'520.00	751'300.00	2'216'870.00	728'500.00	2'257'839.39	734'965.07
2140.3000 Behörden und Kommissionen	16'000.00		16'000.00		14'249.15	
2140.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	38'250.00		38'050.00		38'443.60	
2140.3020 * Löhne der Lehrkräfte	1'682'500.00		1'598'000.00		1'614'965.25	
2140.3040 Erziehungszulagen	34'650.00		32'020.00		31'068.85	
2140.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'800.00		102'100.00		105'970.39	
2140.3052 Pensionskassen	157'450.00		143'200.00		147'732.40	
2140.3053 Unfallversicherungen	3'100.00		3'300.00		2'668.40	
2140.3054 Familienausgleichskasse	23'720.00		22'000.00		22'279.45	
2140.3055 Krankentaggeldversicherungen	700.00		200.00		165.10	
2140.3064 Überbrückungsrenten					71'365.00	
2140.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		7'000.00		7'102.55	
2140.3091 Personalrekrutierung	1'000.00		1'000.00		2'226.95	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.3099 * Sonstiger Personalaufwand	4'650.00		5'000.00		1'389.85	
2140.3100 * Büromaterial	6'200.00		12'000.00		5'977.45	
2140.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
2140.3102 Drucksachen, Publikationen	1'500.00				1'397.25	
2140.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	100.00				95.97	
2140.3104 Lehrmittel	550.00				530.00	
2140.3110 Büromöbel und -geräte	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
2140.3119 Übrige Anschaffungen	15'000.00		15'000.00		13'236.25	
2140.3130 Dienstleistungen Dritter	4'850.00		4'600.00		3'623.58	
2140.3134 Sachversicherungsprämien	200.00		1'500.00		717.50	
2140.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	17'000.00		14'000.00		8'070.70	
2140.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		1'600.00		1'698.65	
2140.3162 Raten für operatives Leasing	2'100.00		4'200.00		2'108.95	
2140.3170 Reisekosten und Spesen	600.00		2'000.00		550.30	
2140.3612 * Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	75'000.00		90'000.00		73'739.05	
2140.3637 Beiträge an private Haushalte	80'000.00		96'500.00		78'866.80	
2140.4231 Kursgelder		691'300.00		662'000.00		663'006.02
2140.4260 Rückerstattungen Dritter		10'000.00				21'977.15
2140.4511 Entnahmen aus Fonds des EK				1'500.00		1'248.60
2140.4612 * Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbände		50'000.00		65'000.00		48'733.30
217 Schulliegenschaften	2'090'050.00	458'000.00	2'090'800.00	538'660.00	2'207'800.72	1'008'521.40
Nettoaufwand		1'632'050.00		1'552'140.00		1'199'279.32
2170 Schulliegenschaften Primarschule	1'834'560.00	409'000.00	1'734'900.00	489'700.00	1'907'181.38	558'703.80
2170.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	559'300.00		527'300.00		562'746.99	
2170.3040 Erziehungszulagen	14'050.00		4'350.00		4'351.20	
2170.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'090.00		32'800.00		35'364.95	
2170.3052 Pensionskassen	44'080.00		29'750.00		35'923.25	
2170.3053 Unfallversicherungen	5'830.00		5'500.00		5'729.20	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3054 Familienausgleichskasse	7'540.00		7'100.00		7'465.95	
2170.3055 Krankentaggeldversicherungen	2'460.00		2'300.00		2'366.25	
2170.3064 Überbrückungsrenten					36'862.00	
2170.3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals			3'500.00		6'385.55	
2170.3099 * Sonstiger Personalaufwand			4'000.00		2'179.05	
2170.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'500.00		21'000.00		31'491.10	
2170.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	28'000.00		23'700.00		34'036.20	
2170.3112 Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		1'270.00	
2170.3120 * Ver- und Entsorgung	162'300.00		163'100.00		97'853.32	
2170.3130 * Dienstleistungen Dritter	44'500.00		42'300.00		96'932.35	
2170.3134 Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'000.00		14'818.15	
2170.3144 * Unterhalt Hochbauten	144'870.00		68'000.00		102'362.15	
2170.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	33'740.00		31'600.00		33'808.35	
2170.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	5'700.00		5'700.00		5'665.00	
2170.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	710'600.00		745'900.00		789'570.37	
2170.4260 Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		12'466.60
2170.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		187'900.00		266'600.00		321'955.00
2170.4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'000.00		3'000.00		4'507.10
2170.4611 * Entschädigungen vom Kanton		219'100.00		219'100.00		219'775.10
2171 Schulliegenschaften Kindergärten	249'090.00	49'000.00	349'500.00	48'960.00	290'326.14	49'817.60
2171.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	107'400.00		102'700.00		98'550.81	
2171.3040 Erziehungszulagen	5'420.00					
2171.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'730.00		6'350.00		6'273.80	
2171.3052 Pensionskassen	3'770.00		1'050.00		620.20	
2171.3053 Unfallversicherungen	1'110.00		1'050.00		950.70	
2171.3054 Familienausgleichskasse	1'480.00		1'400.00		1'324.20	
2171.3055 Krankentaggeldversicherungen	480.00		450.00		421.70	
2171.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		5'000.00	
2171.3110 Büromöbel und -geräte					819.70	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00			
2171.3120 Ver- und Entsorgung	29'900.00		30'500.00		27'876.33	
2171.3130 Dienstleistungen Dritter	2'800.00				4'359.55	
2171.3134 Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'394.05	
2171.3144 * Unterhalt Hochbauten	14'000.00		127'200.00		75'020.05	
2171.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'300.00		3'300.00		852.80	
2171.3160 Miete und Pacht Liegenschaften	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
2171.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	51'200.00		54'000.00		56'862.25	
2171.4260 Rückerstattungen Dritter						137.60
2171.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		49'000.00		48'960.00		49'680.00
2172 Schulliegenschaften Sekundar	6'400.00		6'400.00		10'293.20	400'000.00
2172.3110 * Büromöbel und -geräte	6'400.00		6'400.00		10'293.20	
2172.4893 Entnahmen aus Vorfinanzierungen						400'000.00
218 Schulgänzende Tagesbetreuung	425'420.00		470'700.00	30'000.00	447'045.45	29'530.75
Nettoaufwand		425'420.00		440'700.00		417'514.70
2180 Schulgänzende Tagesbetreuung	425'420.00		470'700.00	30'000.00	447'045.45	29'530.75
2180.3130 * Dienstleistungen Dritter	418'870.00		470'700.00		439'780.15	
2180.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	6'550.00				7'265.30	
2180.4630 * Beiträge vom Bund				30'000.00		29'530.75
219 Übrige Obligatorische Schule	458'690.00		442'690.00		414'889.58	
Nettoaufwand		458'690.00		442'690.00		414'889.58
2190 Schulleitung und Schulrat	457'690.00		428'690.00		403'961.33	
2190.3000 Behörden und Kommissionen	36'000.00		33'000.00		40'595.70	
2190.3010 Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	83'450.00		77'100.00		72'648.10	
2190.3020 * Löhne der Lehrkräfte	242'550.00		236'000.00		222'345.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2190.3040	Erziehungszulagen	6'430.00		6'250.00		3'494.55	
2190.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'090.00		19'350.00		20'062.75	
2190.3052	Pensionskassen	32'700.00		24'200.00		26'964.45	
2190.3053	Unfallversicherungen	1'300.00		600.00		3'273.85	
2190.3054	Familienausgleichskasse	4'620.00		3'690.00		4'249.85	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'650.00		350.00		330.90	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	3'500.00		3'750.00		3'919.48	
2190.3102	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		2'637.35	
2190.3113 *	Hardware	14'400.00		14'400.00			
2190.3119	Übrige Anschaffungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
2190.3132	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	3'000.00		3'000.00		1'939.35	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
2190.3910 *	Int. Verr. von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00			
2192	Volksschule, sonstiges	1'000.00		14'000.00		10'928.25	
2192.3104 *	Lehrmittel	1'000.00		10'000.00		9'056.25	
2192.3637 *	Beiträge an private Haushalte			4'000.00		1'872.00	
29	Übriges Bildungswesen	52'180.00	42'000.00	52'900.00	41'475.00	52'126.55	37'192.00
	Nettoaufwand		10'180.00		11'425.00		14'934.55
299	Übrige Bildung	52'180.00	42'000.00	52'900.00	41'475.00	52'126.55	37'192.00
	Nettoaufwand		10'180.00		11'425.00		14'934.55
2990	Übrige Bildung	52'180.00	42'000.00	52'900.00	41'475.00	52'126.55	37'192.00
2990.3020	Löhne der Lehrkräfte	33'500.00		33'500.00		33'486.05	
2990.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00		2'100.00		2'141.05	
2990.3052	Pensionskassen	3'030.00		2'650.00		2'450.40	
2990.3053	Unfallversicherungen	350.00		350.00		338.05	
2990.3054	Familienausgleichskasse	450.00		450.00		451.80	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990.3055 Krankentaggeldversicherungen	150.00		150.00		144.25	
2990.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		200.00			
2990.3100 Büromaterial	1'100.00		1'100.00		1'274.85	
2990.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		194.30	
2990.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			2'100.00		2'010.80	
2990.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00		265.00	
2990.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	10'000.00		9'000.00		9'370.00	
2990.4231 * Kursgelder		34'000.00		34'000.00		28'318.00
2990.4630 * Beiträge vom Bund		8'000.00		7'475.00		8'874.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'100'240.00	355'250.00	2'950'180.00	312'070.00	2'698'686.72	246'195.25
Nettoaufwand		2'744'990.00		2'638'110.00		2'452'491.47
31 Kulturerbe	149'400.00	28'500.00	148'550.00	34'600.00	130'682.52	26'882.05
Nettoaufwand		120'900.00		113'950.00		103'800.47
311 Museen und Kulturförderung	106'200.00	28'500.00	101'350.00	34'600.00	86'937.17	26'882.05
Nettoaufwand		77'700.00		66'750.00		60'055.12
3110 Museen und Kulturförderungen (Trotte)	106'200.00	28'500.00	101'350.00	34'600.00	86'937.17	26'882.05
3110.3000 * Behörden und Kommissionen	30'000.00		10'000.00		4'969.90	
3110.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	19'150.00		18'400.00		18'976.25	
3110.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'210.00		1'150.00		1'170.70	
3110.3052 Pensionskassen					13.75	
3110.3053 Unfallversicherungen	210.00		200.00		185.70	
3110.3054 Familienausgleichskasse	270.00		250.00		247.25	
3110.3055 Krankentaggeldversicherungen	110.00		100.00		78.55	
3110.3100 Büromaterial	10'000.00		10'000.00		1'437.10	
3110.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3110.3102 Drucksachen, Publikationen					8'208.55	
3110.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00		1'000.00		5'194.60	
3110.3120 * Ver- und Entsorgung	13'500.00		9'500.00		11'396.70	
3110.3130 * Dienstleistungen Dritter	2'550.00		30'550.00		24'644.72	
3110.3134 Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'941.05	
3110.3144 * Unterhalt Hochbauten	15'500.00		8'900.00		1'613.95	
3110.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'700.00		1'700.00			
3110.3170 Reisekosten und Spesen	500.00					
3110.3199 Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		1'757.90	
3110.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen					1.00	
3110.3511 * Einlagen in Fonds des EK	3'500.00		3'600.00		4'099.50	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		18'000.00		17'157.55
3110.4511 * Entnahmen aus Fonds des EK		5'000.00		13'000.00		5'625.00
3110.4637 Beiträge von privaten Haushalten		3'500.00		3'500.00		3'995.00
3110.4940 Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				100.00		104.50
312 Denkmalpflege und Heimatschutz	43'200.00		47'200.00		43'745.35	
Nettoaufwand		43'200.00		47'200.00		43'745.35
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	43'200.00		47'200.00		43'745.35	
3120.3000 * Behörden und Kommissionen	2'200.00		2'200.00		2'851.55	
3120.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	40'000.00		40'000.00		40'893.80	
3120.3637 * Beiträge an private Haushalte	1'000.00		5'000.00			
32 Kultur allgemein	736'790.00	104'560.00	575'360.00	46'470.00	562'809.78	41'332.60
Nettoaufwand		632'230.00		528'890.00		521'477.18
321 Bibliotheken	321'340.00	44'460.00	325'160.00	46'370.00	334'394.88	40'932.60
Nettoaufwand		276'880.00		278'790.00		293'462.28
3210 Bibliotheken	321'340.00	44'460.00	325'160.00	46'370.00	334'394.88	40'932.60
3210.3000 Behörden und Kommissionen	2'800.00		2'500.00		2'806.15	
3210.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	155'600.00		157'150.00		153'242.74	
3210.3040 Erziehungszulagen	2'320.00		3'900.00		3'813.45	
3210.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00		9'850.00		9'785.20	
3210.3052 Pensionskassen	15'290.00		14'800.00		12'497.20	
3210.3053 Unfallversicherungen	1'660.00		1'650.00		1'552.90	
3210.3054 Familienausgleichskasse	2'100.00		2'150.00		2'066.15	
3210.3055 Krankentaggeldversicherungen	680.00		700.00		658.30	
3210.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		1'868.60	
3210.3099 Sonstiger Personalaufwand			1'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210.3100 Büromaterial	4'300.00		4'300.00		4'318.32	
3210.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		1'000.00		1'000.00	
3210.3102 Drucksachen, Publikationen	7'700.00					
3210.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	47'300.00		47'300.00		48'900.50	
3210.3110 Büromöbel und -geräte	3'370.00		2'000.00		2'274.60	
3210.3113 Hardware					9'320.45	
3210.3118 Immateriellen Anlagen					13'044.40	
3210.3120 Ver- und Entsorgung	6'500.00		6'500.00		7'817.65	
3210.3130 Dienstleistungen Dritter	2'920.00		7'100.00		5'658.37	
3210.3144 Unterhalt Hochbauten	1'500.00		8'060.00			
3210.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3210.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	600.00		600.00		1'987.50	
3210.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'800.00		3'000.00		3'414.65	
3210.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften			46'400.00		46'320.00	
3210.3162 Raten für operatives Leasing	1'200.00		1'200.00		2'047.75	
3210.3920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	46'400.00					
3210.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'460.00		46'370.00		40'932.60
322 Konzert und Theater	129'940.00		82'300.00		82'890.00	
Nettoaufwand		129'940.00		82'300.00		82'890.00
3220 Konzert und Theater	129'940.00		82'300.00		82'890.00	
3220.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbzzweck	129'940.00		82'300.00		82'890.00	
329 Kultur, sonstiges	285'510.00	60'100.00	167'900.00	100.00	145'524.90	400.00
Nettoaufwand		225'410.00		167'800.00		145'124.90
3290 Kultur, sonstiges	285'510.00	60'100.00	167'900.00	100.00	145'524.90	400.00
3290.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	6'500.00		6'500.00		6'504.40	
3290.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	820.00		830.00		416.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3053 Unfallversicherungen	130.00		130.00		10.20	
3290.3054 Familienausgleichskasse	180.00		180.00		87.95	
3290.3055 Krankentaggeldversicherungen	60.00		60.00		27.85	
3290.3099 Sonstiger Personalaufwand	450.00		500.00			
3290.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		495.95	
3290.3102 * Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		629.00	
3290.3103 Fachliteratur, Zeitschriften					150.00	
3290.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00		3'390.90	
3290.3119 * Übrige Anschaffungen	9'000.00		9'000.00		10'190.55	
3290.3120 Ver- und Entsorgung	5'000.00		5'000.00		5'836.50	
3290.3130 * Dienstleistungen Dritter	4'000.00		2'000.00			
3290.3134 Sachversicherungsprämien	20.00				22.55	
3290.3140 * Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		3'000.00		150.10	
3290.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00		989.15	
3290.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	121'000.00					
3290.3199 * Übriger Betriebsaufwand	32'500.00		36'200.00		40'645.40	
3290.3300 * Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'550.00		12'800.00		1'713.20	
3290.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	95'300.00		85'700.00		73'265.20	
3290.3910 * Int.Verr.von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3290.4260 Rückerstattungen Dritter						100.00
3290.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'000.00				
3290.4472 Benützungsgebühren Liegenschaften VV		100.00		100.00		300.00
34 Sport und Freizeit	2'214'050.00	222'190.00	2'226'270.00	231'000.00	2'005'194.42	177'980.60
Nettoaufwand		1'991'860.00		1'995'270.00		1'827'213.82
341 Sport	1'353'670.00	222'190.00	1'389'320.00	231'000.00	1'230'181.88	177'980.60
Nettoaufwand		1'131'480.00		1'158'320.00		1'052'201.28

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410 Übriger Sport	352'850.00	6'050.00	328'820.00	6'000.00	327'257.35	3'448.10
3410.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		2'760.05	
3410.3120 Ver- und Entsorgung	45'000.00		45'000.00		38'667.00	
3410.3130 * Dienstleistungen Dritter	52'800.00		52'800.00		52'704.45	
3410.3134 Sachversicherungsprämien	7'400.00		7'400.00		7'329.90	
3410.3144 * Unterhalt Hochbauten	30'000.00		36'000.00		10'018.60	
3410.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	19'000.00		14'000.00		18'472.95	
3410.3170 * Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		170.00	
3410.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	111'300.00		89'700.00		123'654.40	
3410.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	77'350.00		73'920.00		73'480.00	
3410.3637 * Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00			
3410.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'050.00		6'000.00		3'448.10
3411 Gartenbad	593'370.00	202'680.00	593'100.00	218'400.00	536'831.73	168'532.50
3411.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	246'350.00		234'750.00		211'129.32	
3411.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'500.00		14'750.00		13'746.70	
3411.3052 Pensionskassen	20'190.00		19'050.00		13'280.20	
3411.3053 Unfallversicherungen	11'200.00		10'650.00		7'313.60	
3411.3054 Familienausgleichskasse	3'350.00		3'200.00		2'902.70	
3411.3055 Krankentaggeldversicherungen	1'050.00		1'000.00		924.60	
3411.3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00		2'687.60	
3411.3091 * Personalrekrutierung			1'500.00			
3411.3099 Sonstiger Personalaufwand	450.00		2'000.00		587.05	
3411.3100 Büromaterial	500.00		500.00		360.90	
3411.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'800.00		30'000.00		25'742.75	
3411.3102 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		2'568.85	
3411.3110 Büromöbel und -geräte			1'500.00			
3411.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		10'000.00		3'664.95	
3411.3112 Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		21.50	
3411.3113 * Hardware	8'500.00					

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3120 * Ver- und Entsorgung	68'000.00		69'000.00		62'390.80	
3411.3130 * Dienstleistungen Dritter	7'280.00		8'000.00		3'293.06	
3411.3134 Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'097.70	
3411.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	17'000.00		2'400.00		49'743.60	
3411.3144 * Unterhalt Hochbauten	35'000.00		42'000.00			
3411.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	16'200.00		30'200.00		27'010.10	
3411.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00					
3411.3170 Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3411.3199 * Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		2'443.90	
3411.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	89'900.00		94'900.00		99'921.85	
3411.3910 Int. Verr. von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3411.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		175'000.00		175'000.00		124'515.05
3411.4260 * Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		3'990.10
3411.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3411.4472 * Benützungsgebühren Liegenschaften VV		12'480.00		16'200.00		18'027.35
3411.4612 Entsch.von Gemeinden u. Zweckverbände		200.00		200.00		
3411.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen				12'000.00		12'000.00
3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen	407'450.00	13'460.00	467'400.00	6'600.00	366'092.80	6'000.00
3414.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00			
3414.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00		9'400.00		6'536.00	
3414.3120 Ver- und Entsorgung	7'000.00					
3414.3130 * Dienstleistungen Dritter	292'500.00		293'000.00		291'483.80	
3414.3134 Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		760.35	
3414.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	27'000.00		72'500.00		10'182.35	
3414.3144 * Unterhalt Hochbauten	5'000.00		5'000.00		3'720.00	
3414.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	9'000.00		9'000.00		3'987.55	
3414.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00					
3414.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	55'150.00		74'700.00		49'422.75	
3414.4472 * Benützungsgebühren Liegenschaften VV		13'460.00		6'600.00		6'000.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342 Freizeit	860'380.00		836'950.00		775'012.54	
Nettoaufwand		860'380.00		836'950.00		775'012.54
3420 Freizeit	152'850.00		140'700.00		122'785.35	
3420.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'500.00		25'500.00		17'544.00	
3420.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	3'000.00		3'000.00			
3420.3130 * Dienstleistungen Dritter	28'200.00		20'200.00		9'476.15	
3420.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	4'500.00		2'000.00		759.10	
3420.3140 Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		5'000.00		5'012.00	
3420.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	9'000.00		9'000.00		14'002.20	
3420.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	57'200.00		60'400.00		63'562.10	
3420.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	18'450.00		15'600.00		12'429.80	
3421 Jugendhaus	466'330.00		454'050.00		419'731.60	
3421.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3421.3134 * Sachversicherungsprämien	850.00		850.00			
3421.3144 * Unterhalt Hochbauten	5'000.00		21'100.00		11'068.00	
3421.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	20'450.00		21'600.00		22'736.10	
3421.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	428'430.00		408'500.00		383'927.50	
3421.3920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	9'600.00					
3422 Ermitage	241'200.00		242'200.00		232'495.59	
3422.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	7'000.00		7'000.00		5'941.44	
3422.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	450.00		450.00		395.35	
3422.3053 Unfallversicherungen	100.00		100.00		9.75	
3422.3054 Familienausgleichskasse	100.00		100.00		83.45	
3422.3055 Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		26.60	
3422.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		85.80	
3422.3120 Ver- und Entsorgung	1'500.00		2'500.00		1'535.35	
3422.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'500.00		2'500.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3422.3140 * Unterhalt an Grundstücken	6'500.00		6'500.00		4'417.85	
3422.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
3422.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	220'000.00		220'000.00		220'000.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	GESUNDHEIT	3'031'670.00	604'150.00	3'008'585.00	633'900.00	3'111'351.67	434'277.10
	Nettoaufwand		2'427'520.00		2'374'685.00		2'677'074.57
41	Kranken- und Pflegeheime	1'674'150.00	174'150.00	1'704'750.00	174'150.00	1'785'223.45	
	Nettoaufwand		1'500'000.00		1'530'600.00		1'785'223.45
412	Kranken- und Pflegeheime	1'674'150.00	174'150.00	1'704'750.00	174'150.00	1'785'223.45	
	Nettoaufwand		1'500'000.00		1'530'600.00		1'785'223.45
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'674'150.00	174'150.00	1'704'750.00	174'150.00	1'785'223.45	
4120.3130 *	Dienstleistungen Dritter	110'190.00		110'190.00		224'000.00	
4120.3614 *	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	1'500'000.00		1'530'600.00		1'495'827.60	
4120.3636 *	Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	63'960.00		63'960.00		65'395.85	
4120.4470 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		174'150.00		174'150.00		
42	Ambulante Krankenpflege	853'000.00		757'000.00		789'468.55	
	Nettoaufwand		853'000.00		757'000.00		789'468.55
421	Ambulante Krankenpflege	853'000.00		757'000.00		789'468.55	
	Nettoaufwand		853'000.00		757'000.00		789'468.55
4210	Ambulante Krankenpflege	853'000.00		757'000.00		789'468.55	
4210.3130 *	Dienstleistungen Dritter	651'000.00		576'000.00		557'203.55	
4210.3637 *	Beiträge an private Haushalte	202'000.00		181'000.00		232'265.00	
43	Gesundheitsprävention	493'070.00	430'000.00	533'850.00	459'750.00	523'300.72	434'277.10
	Nettoaufwand		63'070.00		74'100.00		89'023.62
431	Alkohol- und Drogenprävention	1'000.00		10'000.00			
	Nettoaufwand		1'000.00		10'000.00		

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310 Alkohol- und Drogenprävention	1'000.00		10'000.00			
4310.3631 * Beiträge an Kanton	1'000.00		10'000.00			
433 Schulgesundheitsdienst	490'670.00	430'000.00	522'450.00	459'750.00	522'252.67	434'277.10
Nettoaufwand		60'670.00		62'700.00		87'975.57
4330 Schulgesundheitsdienst	500.00		500.00		480.00	
4330.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	500.00		500.00		480.00	
4331 Kinder- und Jugendzahnpflege	490'170.00	430'000.00	521'950.00	459'750.00	521'772.67	434'277.10
4331.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	17'700.00		17'700.00		32'026.67	
4331.3040 Erziehungszulagen	1'050.00		1'300.00			
4331.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		1'100.00		1'989.65	
4331.3052 Pensionskassen			850.00		3'178.45	
4331.3053 Unfallversicherungen	200.00		250.00		261.20	
4331.3054 Familienausgleichskasse	200.00		250.00		435.00	
4331.3055 Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		90.45	
4331.3130 Dienstleistungen Dritter	20.00		400.00		10.00	
4331.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	470'000.00		500'000.00		478'311.60	
4331.3170 Reisekosten und Spesen					435.25	
4331.3180 Wertberichtigungen auf Forderungen					5'000.00	
4331.3181 Tatsächliche Forderungsverluste					34.40	
4331.4260 * Rückerstattungen Dritter		390'000.00		400'000.00		382'274.40
4331.4631 * Beiträge von Kantonen		40'000.00		59'750.00		52'002.70
434 Lebensmittelkontrolle	1'400.00		1'400.00		1'048.05	
Nettoaufwand		1'400.00		1'400.00		1'048.05

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340 * Lebensmittelkontrolle	1'400.00		1'400.00		1'048.05	
4340.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'100.00		1'100.00		1'041.90	
4340.3053 Unfallversicherungen					1.65	
4340.3055 Krankentaggeldversicherungen					4.50	
4340.3102 Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
4340.3130 Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			
49 Übriges Gesundheitswesen	11'450.00		12'985.00		13'358.95	
Nettoaufwand		11'450.00		12'985.00		13'358.95
490 Übriges Gesundheitswesen	11'450.00		12'985.00		13'358.95	
Nettoaufwand		11'450.00		12'985.00		13'358.95
4900 Übriges Gesundheitswesen	11'450.00		12'985.00		13'358.95	
4900.3130 * Dienstleistungen Dritter	8'200.00		10'185.00		3'558.95	
4900.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	3'250.00		2'800.00		9'800.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	5'865'840.00	1'503'600.00	7'016'445.00	1'882'925.00	6'007'435.94	1'615'583.55
Nettoaufwand		4'362'240.00		5'133'520.00		4'391'852.39
52	700'700.00				637'945.00	
Nettoaufwand		700'700.00				637'945.00
522	700'700.00				637'945.00	
Nettoaufwand		700'700.00				637'945.00
5220	700'700.00				637'945.00	
5220.3631 * Beiträge an Kanton	700'700.00				637'945.00	
53	1'020'000.00	13'500.00	2'424'800.00	12'500.00	928'266.10	13'466.60
Nettoaufwand		1'006'500.00		2'412'300.00		914'799.50
531	10'000.00	13'500.00	10'000.00	12'500.00	11'539.50	13'466.60
Nettoertrag	3'500.00		2'500.00		1'927.10	
5310	10'000.00	13'500.00	10'000.00	12'500.00	11'539.50	13'466.60
5310.3637 * Beiträge an private Haushalte	10'000.00		10'000.00		11'539.50	
5310.4631 * Beiträge von Kantonen		13'500.00		12'500.00		13'466.60
532	973'700.00		2'393'300.00		902'002.00	
Nettoaufwand		973'700.00		2'393'300.00		902'002.00
5320	973'700.00		2'393'300.00		902'002.00	
5320.3631 * Beiträge an Kanton	973'700.00		2'393'300.00		902'002.00	
535	36'300.00		21'500.00		14'724.60	
Nettoaufwand		36'300.00		21'500.00		14'724.60

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350 Leistungen an das Alter	36'300.00		21'500.00		14'724.60	
5350.3130 * Dienstleistungen Dritter	32'800.00		18'000.00		16'500.00	
5350.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					- 5'275.40	
5350.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
54 Familie und Jugend	521'155.00		533'200.00		458'345.60	
Nettoaufwand		521'155.00		533'200.00		458'345.60
545 Leistungen an Familien	521'155.00		533'200.00		458'345.60	
Nettoaufwand		521'155.00		533'200.00		458'345.60
5450 Leistungen an Familien, allgemein	73'155.00		84'200.00		69'006.60	
5450.3130 * Dienstleistungen Dritter	18'000.00		26'000.00		16'777.50	
5450.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	55'155.00		58'200.00		52'229.10	
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	448'000.00		449'000.00		389'339.00	
5451.3130 * Dienstleistungen Dritter	448'000.00		449'000.00		389'339.00	
55 Arbeitslosigkeit			331'540.00	80'000.00		
Nettoaufwand				251'540.00		
559 Arbeitslosigkeit			331'540.00	80'000.00		
Nettoaufwand				251'540.00		
5590 * Arbeitslosigkeit			331'540.00	80'000.00		
5590.3010 Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals			110'650.00			
5590.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			8'650.00			
5590.3052 Pensionskassen			13'550.00			
5590.3053 Unfallversicherungen			6'250.00			
5590.3054 Familienausgleichskasse			1'850.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5590.3055 Krankentaggeldversicherungen			590.00			
5590.3130 Dienstleistungen Dritter			190'000.00			
5590.4631 Beiträge von Kantonen				80'000.00		
56 Soziales Wohnungswesen	132'805.00	134'300.00	145'495.00	412'625.00	80'281.55	143'622.60
Nettoertrag	1'495.00		267'130.00		63'341.05	
560 Soziales Wohnungswesen	132'805.00	134'300.00	145'495.00	412'625.00	80'281.55	143'622.60
Nettoertrag	1'495.00		267'130.00		63'341.05	
5600 * Soziales Wohnungswesen	132'805.00	134'300.00	145'495.00	412'625.00	80'281.55	143'622.60
5600.3130 * Dienstleistungen Dritter	3'700.00				3'688.95	
5600.3144 Unterhalt Hochbauten					641.45	
5600.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	110.00					
5600.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen			11'500.00			
5600.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	43'995.00		43'995.00			
5600.3637 * Beiträge an private Haushalte	85'000.00		90'000.00		75'951.15	
5600.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		134'300.00		412'625.00		143'622.60
57 Sozialhilfe und Asylwesen	3'375'180.00	1'355'800.00	3'436'410.00	1'375'800.00	3'743'940.57	1'456'524.15
Nettoaufwand		2'019'380.00		2'060'610.00		2'287'416.42
572 Sozialhilfe	2'200'000.00	890'000.00	2'260'000.00	910'000.00	2'522'981.09	983'083.50
Nettoaufwand		1'310'000.00		1'350'000.00		1'539'897.59
5720 Sozialhilfe	2'200'000.00	890'000.00	2'260'000.00	910'000.00	2'522'981.09	983'083.50
5720.3637 * Beiträge an private Haushalte	2'200'000.00		2'260'000.00		2'522'981.09	
5720.4260 * Rückerstattungen Dritter		600'000.00		650'000.00		680'041.15
5720.4611 * Entschädigungen vom Kanton		250'000.00		260'000.00		261'071.90
5720.4631 * Beiträge von Kantonen		40'000.00				41'970.45

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
573	Asylwesen	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	214'041.40	228'378.20
	Nettoertrag					14'336.80	
5730	Asylwesen	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	214'041.40	228'378.20
5730.3612 *	Entsch.an Gemeinden und Zweckverbände	160'000.00		160'000.00		154'083.75	
5730.3637 *	Beiträge an private Haushalte	40'000.00		40'000.00		59'957.65	
5730.4611 *	Entschädigungen vom Kanton		200'000.00		200'000.00		228'378.20
579	Übriges Sozialwesen	975'180.00	265'800.00	976'410.00	265'800.00	1'006'918.08	245'062.45
	Nettoaufwand		709'380.00		710'610.00		761'855.63
5790	Übriges Sozialwesen	975'180.00	265'800.00	976'410.00	265'800.00	1'006'918.08	245'062.45
5790.3000	Behörden und Kommissionen	28'500.00		28'500.00		30'345.30	
5790.3010 *	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	575'400.00		573'200.00		565'119.21	
5790.3040 *	Erziehungszulagen	6'200.00		8'450.00		8'276.60	
5790.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'990.00		36'000.00		37'089.15	
5790.3052	Pensionskassen	61'230.00		61'500.00		48'207.40	
5790.3053	Unfallversicherungen	5'980.00		5'950.00		5'746.70	
5790.3054	Familienausgleichskasse	7'740.00		7'700.00		7'866.75	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'480.00		2'525.00		2'447.35	
5790.3064	Überbrückungsrenten					41'163.50	
5790.3090 *	Aus- und Weiterbildung des Personals					6'160.00	
5790.3091 *	Personalrekrutierung					1'632.40	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	350.00		400.00		63.15	
5790.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		597.55	
5790.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'082.60	
5790.3111	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.			2'300.00		5'532.20	
5790.3113	Hardware			1'500.00		437.25	
5790.3118 *	Immateriellen Anlagen	1'700.00		35'000.00			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3120 Ver- und Entsorgung	8'300.00		8'300.00		8'156.45	
5790.3130 * Dienstleistungen Dritter	70'910.00		61'585.00		89'873.17	
5790.3132 Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					19'900.00	
5790.3158 * Unterhalt immaterielle Anlagen	36'300.00		7'800.00		5'800.15	
5790.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	73'400.00		73'400.00		73'380.00	
5790.3162 * Raten für operatives Leasing	10'200.00		10'200.00		9'720.00	
5790.3170 Reisekosten und Spesen	1'000.00		2'000.00		314.00	
5790.3199 Übriger Betriebsaufwand	700.00		700.00		1'267.10	
5790.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen	10'800.00		11'400.00		11'970.10	
5790.3637 * Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		8'770.00	
5790.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
5790.4260 * Rückerstattungen Dritter		10'800.00		10'800.00		15'062.45
5790.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		255'000.00		255'000.00		230'000.00
59	116'000.00		145'000.00	2'000.00	158'657.12	1'970.20
 Übrige Soziale Wohlfahrt						
 Nettoaufwand		116'000.00		143'000.00		156'686.92
592	76'000.00		95'000.00	2'000.00	108'657.12	1'970.20
 Hilfsaktionen im Inland						
 Nettoaufwand		76'000.00		93'000.00		106'686.92
5920	76'000.00		95'000.00	2'000.00	108'657.12	1'970.20
5920.3511 * Einlagen in Fonds des EK			2'000.00		1'970.12	
5920.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	76'000.00		93'000.00		106'687.00	
5920.4940 * Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				2'000.00		1'970.20
593	40'000.00		50'000.00		50'000.00	
 Hilfsaktionen im Ausland						
 Nettoaufwand		40'000.00		50'000.00		50'000.00
5930	40'000.00		50'000.00		50'000.00	
5930.3636 * Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	40'000.00		50'000.00		50'000.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 VERKEHR	3'618'900.00	605'500.00	3'555'250.00	596'740.00	4'012'415.38	801'563.85
Nettoaufwand		3'013'400.00		2'958'510.00		3'210'851.53
61 Strassenverkehr	3'511'700.00	541'000.00	3'460'050.00	532'240.00	3'905'786.38	738'194.85
Nettoaufwand		2'970'700.00		2'927'810.00		3'167'591.53
615 Gemeindestrassen / Werkhof	3'511'700.00	541'000.00	3'460'050.00	532'240.00	3'905'786.38	738'194.85
Nettoaufwand		2'970'700.00		2'927'810.00		3'167'591.53
6150 Gemeindestrassen / Werkhof	3'511'700.00	541'000.00	3'460'050.00	532'240.00	3'905'786.38	738'194.85
6150.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	1'394'610.00		1'254'250.00		1'285'171.16	
6150.3040 Erziehungszulagen	31'430.00		30'500.00		30'443.40	
6150.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'470.00		79'300.00		81'506.90	
6150.3052 Pensionskassen	115'120.00		103'910.00		97'924.10	
6150.3053 Unfallversicherungen	63'110.00		57'400.00		62'290.60	
6150.3054 Familienausgleichskasse	18'830.00		17'080.00		17'220.55	
6150.3055 Krankentaggeldversicherungen	6'020.00		5'430.00		5'465.70	
6150.3064 Überbrückungsrenten					25'000.00	
6150.3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals			12'000.00		8'877.70	
6150.3099 * Sonstiger Personalaufwand			3'000.00		750.00	
6150.3100 Büromaterial	1'500.00		1'500.00		709.75	
6150.3101 * Betriebs-, Verbrauchsmaterial	102'000.00		93'500.00		109'941.48	
6150.3102 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
6150.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		865.30	
6150.3109 Übriger Material- und Warenaufwand	4'000.00		4'000.00		1'850.90	
6150.3110 * Büromöbel und -geräte			8'400.00		1'329.05	
6150.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	67'500.00		93'500.00		114'260.85	
6150.3112 * Dienstkleider	20'000.00		20'000.00		19'107.80	
6150.3113 * Hardware			1'500.00		4'883.00	
6150.3120 Ver- und Entsorgung	88'600.00		84'500.00		87'278.74	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3130 * Dienstleistungen Dritter	336'970.00		305'100.00		386'267.24	
6150.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	15'500.00		15'500.00		1'367.55	
6150.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	24'500.00		24'500.00		27'451.60	
6150.3134 Sachversicherungsprämien	21'900.00		21'330.00		19'803.05	
6150.3137 Steuern und Gebühren	14'000.00		14'000.00		15'157.50	
6150.3141 * Unterhalt Strassen / Verkehrswege	89'800.00		162'000.00		268'718.40	
6150.3144 * Unterhalt Hochbauten	11'000.00		5'000.00		40'747.40	
6150.3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
6150.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	83'000.00		82'500.00		102'198.81	
6150.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'286.95	
6150.3161 * Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'000.00		21'000.00		25'372.10	
6150.3162 * Raten für operatives Leasing	7'200.00		7'200.00		7'250.95	
6150.3170 Reisekosten und Spesen	500.00				132.60	
6150.3190 Schadenersatzleistungen					380.00	
6150.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	880'640.00		929'100.00		928'095.25	
6150.3511 Einlagen in Fonds des EK					126'180.00	
6150.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck			550.00		500.00	
6150.4200 Ersatzabgaben						126'180.00
6150.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		134'000.00		134'240.00		150'855.10
6150.4250 Verkäufe		500.00		500.00		1'175.70
6150.4260 Rückerstattungen Dritter		11'500.00		2'500.00		63'554.05
6150.4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						1'430.00
6150.4900 Int. Verr. von Material- u. Warenbezügen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
6150.4910 * Int. Verr. von Dienstleistungen		270'000.00		270'000.00		270'000.00
6150.4920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		115'000.00		115'000.00		115'000.00
62 Öffentlicher Verkehr	107'200.00	64'500.00	95'200.00	64'500.00	106'629.00	63'369.00
Nettoaufwand		42'700.00		30'700.00		43'260.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
629	Übriger öffentlicher Verkehr					
	107'200.00	64'500.00	95'200.00	64'500.00	106'629.00	63'369.00
		42'700.00		30'700.00		43'260.00
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr					
	107'200.00	64'500.00	95'200.00	64'500.00	106'629.00	63'369.00
6290.3109 *	Übriger Material- und Warenaufwand	53'200.00	53'200.00		51'980.00	
6290.3130 *	Dienstleistungen Dritter	54'000.00	42'000.00		54'648.00	
6290.3300	Planm. Abschreibungen Sachanlagen				1.00	
6290.4240 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			64'500.00		63'369.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'424'900.00	3'715'190.00	4'229'880.00	3'480'900.00	4'384'720.82	3'662'702.14
	Nettoaufwand		709'710.00		748'980.00		722'018.68
71	Wasserversorgung	1'539'500.00	1'539'500.00	1'283'250.00	1'283'250.00	1'454'173.24	1'454'173.24
710	Wasserversorgung	1'539'500.00	1'539'500.00	1'283'250.00	1'283'250.00	1'454'173.24	1'454'173.24
7101	Wasserversorgung SF	1'539'500.00	1'539'500.00	1'283'250.00	1'283'250.00	1'454'173.24	1'454'173.24
7101.3010	Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	286'250.00		284'550.00		278'998.70	
7101.3040	Erziehungszulagen	4'350.00		4'350.00		4'351.20	
7101.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'950.00		17'850.00		17'839.25	
7101.3052	Pensionskassen	29'600.00		28'500.00		24'728.40	
7101.3053	Unfallversicherungen	13'000.00		12'900.00		14'453.40	
7101.3054	Familienausgleichskasse	3'850.00		3'850.00		3'766.65	
7101.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'250.00		1'250.00		1'199.75	
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'000.00		1'830.00	
7101.3100	Büromaterial	1'600.00		1'600.00		1'034.40	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		8'384.55	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	1'700.00		1'700.00		1'408.25	
7101.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		1'700.00			
7101.3110 *	Büromöbel und -geräte	5'000.00		2'000.00		3'221.45	
7101.3111 *	App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	31'500.00		25'000.00		44'352.25	
7101.3112	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		360.10	
7101.3113 *	Hardware			3'000.00			
7101.3120	Ver- und Entsorgung	110'000.00		120'000.00		89'090.50	
7101.3130 *	Dienstleistungen Dritter	46'700.00		54'200.00		40'660.10	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	21'000.00		17'000.00		11'000.50	
7101.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	59'000.00		64'000.00		47'787.30	
7101.3134	Sachversicherungsprämien	4'100.00		3'000.00		3'001.80	
7101.3137	Steuern und Gebühren	1'500.00		1'500.00		1'423.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	215'000.00		219'000.00		260'061.15	
7101.3144 Unterhalt Hochbauten	2'500.00		2'500.00			
7101.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	57'750.00		64'500.00		119'162.90	
7101.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
7101.3162 Raten für operatives Leasing	2'500.00		2'500.00		2'489.90	
7101.3170 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
7101.3192 Abgeltung von Rechten	1'500.00		1'500.00		315.65	
7101.3199 Übriger Betriebsaufwand	600.00				634.00	
7101.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	12'000.00		4'800.00			
7101.3499 Übriger Finanzaufwand					8'396.80	
7101.3510 * Einlagen in Spezialfinanzierungen	268'100.00				145'689.09	
7101.3611 Entschädigungen an Kanton	32'000.00		32'000.00		28'532.20	
7101.3900 * Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	55'000.00		55'000.00		50'000.00	
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		2'500.00		3'000.00		800.00
7101.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'527'000.00		1'245'000.00		1'356'644.20
7101.4391 Übertragung aus der Investitionsrechnung						58'066.04
7101.4510 * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				23'650.00		
7101.4631 Beiträge von Kantonen		10'000.00		10'000.00		37'000.00
7101.4940 * Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				1'600.00		1'663.00
72 Abwasserbeseitigung	1'335'250.00	1'335'250.00	1'365'000.00	1'365'000.00	1'327'906.20	1'327'906.20
720 Abwasserbeseitigung	1'335'250.00	1'335'250.00	1'365'000.00	1'365'000.00	1'327'906.20	1'327'906.20
7201 Abwasserbeseitigung (SF)	1'335'250.00	1'335'250.00	1'365'000.00	1'365'000.00	1'327'906.20	1'327'906.20
7201.3120 Ver- und Entsorgung	1'500.00		2'000.00		916.50	
7201.3130 * Dienstleistungen Dritter	41'300.00		38'300.00		42'896.95	
7201.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter	12'000.00		10'000.00		7'902.35	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	35'000.00		35'500.00		26'686.20	
7201.3134 Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		33.45	
7201.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	63'000.00		67'500.00		128'733.80	
7201.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	12'350.00		36'600.00		2'997.50	
7201.3499 Übriger Finanzaufwand					37'404.20	
7201.3611 * Entschädigungen an Kanton	990'000.00		995'000.00		930'335.25	
7201.3900 * Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7201.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	100'000.00		100'000.00		70'000.00	
7201.3920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7201.4210 Gebühren für Amtshandlungen		4'800.00		5'600.00		2'650.00
7201.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		915'000.00		1'100'000.00		1'226'775.30
7201.4510 * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		415'450.00		239'600.00		79'018.90
7201.4940 * Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				19'800.00		19'462.00
73 Abfallwirtschaft	655'790.00	611'290.00	693'000.00	647'500.00	639'010.90	596'967.05
Nettoaufwand		44'500.00		45'500.00		42'043.85
730 Abfallwirtschaft	655'790.00	611'290.00	693'000.00	647'500.00	639'010.90	596'967.05
Nettoaufwand		44'500.00		45'500.00		42'043.85
7300 Abfallbewirtschaftung	55'040.00	10'540.00	51'000.00	5'500.00	43'581.85	1'538.00
7300.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	29'000.00		23'000.00		22'263.80	
7300.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		1'900.00		1'423.60	
7300.3053 Unfallversicherungen	70.00		60.00		35.00	
7300.3054 Familienausgleichskasse	500.00		415.00		300.55	
7300.3055 Krankentaggeldversicherungen	170.00		125.00		95.65	
7300.3090 * Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00		390.00	
7300.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'000.00		2'096.15	
7300.3102 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		209.20	
7300.3119 Übrige Anschaffungen	5'000.00		5'000.00		6'860.35	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300.3130 * Dienstleistungen Dritter	15'500.00		15'500.00		9'907.55	
7300.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		3'000.00		
7300.4250 Verkäufe		2'000.00		2'500.00		1'538.00
7300.4612 * Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbände		6'540.00				
7301 Abfallbeseitigung (SF)	600'750.00	600'750.00	642'000.00	642'000.00	595'429.05	595'429.05
7301.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00			
7301.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00		2'721.10	
7301.3130 * Dienstleistungen Dritter	459'000.00		501'500.00		460'340.75	
7301.3149 * Unterhalt übrige Sachanlagen	10'000.00		12'000.00			
7301.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	15'000.00		11'000.00		16'457.50	
7301.3199 Übriger Betriebsaufwand	1'750.00		2'500.00		1'702.45	
7301.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen					19'207.25	
7301.3900 * Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7301.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	80'000.00		80'000.00		70'000.00	
7301.4210 Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'000.00		1'150.00
7301.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		592'500.00		586'000.00		586'765.95
7301.4260 Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		6'808.10
7301.4510 * Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'750.00		49'350.00		
7301.4940 * Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				650.00		705.00
75 Arten- und Landschaftsschutz	143'100.00		124'250.00		139'640.50	
Nettoaufwand		143'100.00		124'250.00		139'640.50
750 Arten- und Landschaftsschutz	143'100.00		124'250.00		139'640.50	
Nettoaufwand		143'100.00		124'250.00		139'640.50
7500 Arten- und Landschaftsschutz	143'100.00		124'250.00		139'640.50	
7500.3000 * Behörden und Kommissionen	3'800.00		3'600.00		4'014.40	
7500.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	6'500.00		6'500.00		6'504.35	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					416.00	
7500.3053 Unfallversicherungen					10.15	
7500.3054 Familienausgleichskasse					87.90	
7500.3055 Krankentaggeldversicherungen					27.85	
7500.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
7500.3102 Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
7500.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00			
7500.3130 * Dienstleistungen Dritter	9'000.00		9'500.00		6'790.95	
7500.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	18'800.00		30'500.00		27'063.10	
7500.3140 * Unterhalt an Grundstücken	16'500.00				20'882.30	
7500.3145 * Unterhalt Wald	30'000.00		13'250.00		12'914.30	
7500.3199 Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		257.75	
7500.3300 * Planm. Abschreibungen Sachanlagen	36'800.00		38'900.00		40'898.20	
7500.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'700.00		19'000.00		18'773.25	
7500.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
76 Tierhaltung und übriger Umweltschutz	194'850.00	63'050.00	215'480.00	63'650.00	288'828.25	106'625.60
Nettoaufwand		131'800.00		151'830.00		182'202.65
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz	61'650.00	22'500.00	57'130.00	22'500.00	110'213.95	67'505.60
Nettoaufwand		39'150.00		34'630.00		42'708.35
7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz	61'650.00	22'500.00	57'130.00	22'500.00	110'213.95	67'505.60
7610.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	44'450.00		44'050.00		43'637.55	
7610.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		2'750.00		2'789.85	
7610.3052 Pensionskassen	4'580.00		4'530.00		4'233.80	
7610.3053 Unfallversicherungen	2'020.00		2'000.00		2'260.70	
7610.3054 Familienausgleichskasse	600.00		600.00		588.95	
7610.3055 Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		187.25	
7610.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals					8'859.85	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7610.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		410.50	
7610.3103 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		326.95	
7610.3111 * App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'000.00				3'567.50	
7610.3130 Dienstleistungen Dritter					42'433.50	
7610.3151 * Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00		917.55	
7610.4210 * Gebühren für Amtshandlungen		22'500.00		22'500.00		67'505.60
762 Tierhaltung	35'000.00	40'550.00	35'000.00	41'150.00	29'688.45	39'120.00
Nettoertrag	5'550.00		6'150.00		9'431.55	
7620 Hundehaltung	35'000.00	40'550.00	35'000.00	41'150.00	29'688.45	39'120.00
7620.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00			
7620.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	5'000.00		5'000.00		3'688.45	
7620.3900 * Int. Verrechn. von Material- u. Warenbez.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7620.3910 * Int. Verr. von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
7620.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'400.00		41'000.00		38'910.00
7620.4270 Bussen		150.00		150.00		210.00
769 Übriger Umweltschutz	98'200.00		123'350.00		148'925.85	
Nettoaufwand		98'200.00		123'350.00		148'925.85
7690 Übriger Umweltschutz	98'200.00		123'350.00		148'925.85	
7690.3000 * Behörden und Kommissionen	4'500.00		5'400.00		2'763.70	
7690.3120 * Ver- und Entsorgung	1'600.00		6'200.00		269.15	
7690.3130 * Dienstleistungen Dritter	28'400.00		28'950.00		41'599.15	
7690.3132 * Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	28'500.00		30'000.00		59'039.90	
7690.3134 Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		157.55	
7690.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	6'000.00		6'000.00		19'305.40	
7690.3199 Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		1'500.00		370.00	
7690.3636 Beitr. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck	5'000.00		5'100.00		5'000.00	
7690.3637 * Beiträge an private Haushalte	20'000.00		40'000.00		20'421.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77 Friedhof und Bestattung	472'410.00	166'100.00	474'900.00	121'500.00	469'258.33	177'030.05
Nettoaufwand		306'310.00		353'400.00		292'228.28
771 Friedhof und Bestattung	472'410.00	166'100.00	474'900.00	121'500.00	469'258.33	177'030.05
Nettoaufwand		306'310.00		353'400.00		292'228.28
7710 Friedhof und Bestattung	472'410.00	166'100.00	474'900.00	121'500.00	469'258.33	177'030.05
7710.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	184'300.00		177'050.00		186'037.92	
7710.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'570.00		11'050.00		11'460.10	
7710.3052 Pensionskassen	19'740.00		19'700.00		15'668.95	
7710.3053 Unfallversicherungen	8'320.00		8'000.00		8'765.40	
7710.3054 Familienausgleichskasse	2'570.00		2'450.00		2'450.65	
7710.3055 Krankentaggeldversicherungen	800.00		750.00		760.00	
7710.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		600.00	
7710.3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'000.00		42'000.00		30'858.50	
7710.3110 Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		846.15	
7710.3111 App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	4'000.00		4'000.00		3'092.85	
7710.3112 Dienstkleider	2'000.00		3'500.00		963.00	
7710.3120 * Ver- und Entsorgung	18'500.00		14'000.00		18'942.40	
7710.3130 * Dienstleistungen Dritter	69'620.00		62'500.00		51'577.01	
7710.3131 * Planungen und Projektierungen Dritter			15'000.00			
7710.3134 Sachversicherungsprämien	1'300.00		900.00		769.90	
7710.3143 * Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		15'000.00		49'717.55	
7710.3144 * Unterhalt Hochbauten	11'970.00		5'000.00		3'617.50	
7710.3151 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	9'220.00		15'500.00		5'709.35	
7710.3300 Planm. Abschreibungen Sachanlagen					1.00	
7710.3637 * Beiträge an private Haushalte	73'500.00		73'500.00		77'420.10	
7710.4240 * Benützungsgebühren und Dienstleistungen		95'000.00		121'200.00		98'168.00
7710.4260 Rückerstattungen Dritter						7'762.05
7710.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		71'100.00		300.00		71'100.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	84'000.00		74'000.00		65'903.40	
	Nettoaufwand		84'000.00		74'000.00		65'903.40
790	Raumordnung	84'000.00		74'000.00		65'903.40	
	Nettoaufwand		84'000.00		74'000.00		65'903.40
7900	Raumplanung	84'000.00		74'000.00		65'903.40	
7900.3102	Drucksachen, Publikationen					48.60	
7900.3130 *	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		1'000.00		17'452.80	
7900.3131 *	Planungen und Projektierungen Dritter	55'000.00		50'000.00		38'230.50	
7900.3132 *	Honor. ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	23'000.00		23'000.00		10'171.50	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 VOLKSWIRTSCHAFT	73'550.00	239'500.00	77'850.00	224'700.00	79'222.45	237'864.64
Nettoertrag	165'950.00		146'850.00		158'642.19	
81 Landwirtschaft	12'750.00	1'300.00	22'550.00	1'500.00	24'345.45	1'247.00
Nettoaufwand		11'450.00		21'050.00		23'098.45
814 Produktionsverbesserungen	12'750.00	1'300.00	22'550.00	1'500.00	24'345.45	1'247.00
Nettoaufwand		11'450.00		21'050.00		23'098.45
8140 Produktionsverbesserungen	12'750.00	1'300.00	22'550.00	1'500.00	24'345.45	1'247.00
8140.3010 * Löhne d. Verwaltungs- u. Betriebspersonals	500.00		500.00		632.80	
8140.3050 AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00		40.45	
8140.3053 Unfallversicherungen					1.00	
8140.3054 Familienausgleichskasse					8.55	
8140.3120 Ver- und Entsorgung	700.00		500.00		515.70	
8140.3140 * Unterhalt an Grundstücken			10'000.00		9'917.40	
8140.3144 * Unterhalt Hochbauten	10'000.00		10'000.00		11'652.55	
8140.3170 Reisekosten und Spesen					77.00	
8140.3637 * Beiträge an private Haushalte	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
8140.4470 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'300.00		1'500.00		1'247.00
82 Forstwirtschaft	60'000.00		54'500.00		54'101.00	
Nettoaufwand		60'000.00		54'500.00		54'101.00
820 Forstwirtschaft	60'000.00		54'500.00		54'101.00	
Nettoaufwand		60'000.00		54'500.00		54'101.00
8200 Forstwirtschaft	60'000.00		54'500.00		54'101.00	
8200.3145 * Unterhalt Wald	10'000.00		4'500.00		4'101.00	
8200.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	50'000.00		50'000.00		50'000.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83						
Jagd und Fischerei	800.00	3'200.00	800.00	3'200.00	776.00	3'180.00
Nettoertrag	2'400.00		2'400.00		2'404.00	
830						
Jagd und Fischerei	800.00	3'200.00	800.00	3'200.00	776.00	3'180.00
Nettoertrag	2'400.00		2'400.00		2'404.00	
8300						
Jagd und Fischerei	800.00	3'200.00	800.00	3'200.00	776.00	3'180.00
8300.3130 Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		200.00	
8300.3631 Beiträge an Kanton	600.00		600.00		576.00	
8300.4100 * Regalien		3'200.00		3'200.00		3'180.00
87						
Energie		235'000.00		220'000.00		233'437.64
Nettoertrag	235'000.00		220'000.00		233'437.64	
871						
Elektrizität		130'000.00		120'000.00		128'506.00
Nettoertrag	130'000.00		120'000.00		128'506.00	
8710						
Elektrizität		130'000.00		120'000.00		128'506.00
8710.4120 * Konzessionen		130'000.00		120'000.00		128'506.00
872						
Gas		105'000.00		100'000.00		104'931.64
Nettoertrag	105'000.00		100'000.00		104'931.64	
8720						
Gas		105'000.00		100'000.00		104'931.64
8720.4120 * Konzessionen		105'000.00		100'000.00		104'931.64

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 FINANZEN UND STEUERN	7'518'480.00	36'814'130.00	8'459'670.00	37'275'380.00	8'210'043.41	35'643'699.60
Nettoertrag	29'295'650.00		28'815'710.00		27'433'656.19	
91 Steuern	183'000.00	34'965'000.00	185'000.00	35'110'000.00	128'238.31	34'741'421.21
Nettoertrag	34'782'000.00		34'925'000.00		34'613'182.90	
910 Steuern	183'000.00	34'965'000.00	185'000.00	35'110'000.00	128'238.31	34'741'421.21
Nettoertrag	34'782'000.00		34'925'000.00		34'613'182.90	
9100 Steuern aktuelles Jahr		34'730'000.00		33'510'000.00		33'236'138.46
9100.4000 * Einkommenssteuern natürliche Personen		22'850'000.00		23'430'000.00		22'392'899.45
9100.4001 * Vermögenssteuern nat. Personen		9'250'000.00		7'220'000.00		7'882'256.30
9100.4002 * Quellensteuern natürliche Personen		730'000.00		660'000.00		816'024.21
9100.4010 * Ertragsteuern juristische Personen		1'100'000.00		1'450'000.00		1'373'265.35
9100.4011 * Kapitalsteuern jur. Person		800'000.00		750'000.00		771'693.15
9101 Steuern Vorjahre	65'000.00	30'000.00	65'000.00	1'390'000.00	-14'797.89	1'217'814.10
9101.3182 Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-80'000.00	
9101.3183 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	50'000.00		50'000.00		65'202.11	
9101.3185 Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.	15'000.00		15'000.00			
9101.4000 * Einkommenssteuern natürliche Personen		10'000.00		750'000.00		198'390.16
9101.4001 * Vermögenssteuern nat. Personen		10'000.00		350'000.00		1'137'597.19
9101.4010 Ertragsteuern juristische Personen				250'000.00		-138'494.05
9101.4011 Kapitalsteuern jur. Person				40'000.00		3'271.65
9101.4293 Eing. bereits abgeschr. Steuerforderung nat. Pers.		10'000.00				17'049.15

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9102 Zinsendienst Steuern	118'000.00	205'000.00	120'000.00	210'000.00	143'036.20	287'468.65
9102.3181 Tatsächliche Forderungsverluste					7'689.30	
9102.3403 * Vergütungszinsen / Skonti Steuern	118'000.00		120'000.00		135'346.90	
9102.4403 * Verzugszinsen Steuern		205'000.00		210'000.00		287'468.65
93 Finanz- und Lastenausgleich	6'714'700.00	1'048'800.00	7'526'700.00	1'640'600.00	7'382'375.00	
Nettoaufwand		5'665'900.00		5'886'100.00		7'382'375.00
930 Finanz- und Lastenausgleich	6'714'700.00	1'048'800.00	7'526'700.00	1'640'600.00	7'382'375.00	
Nettoaufwand		5'665'900.00		5'886'100.00		7'382'375.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	6'714'700.00	1'048'800.00	7'526'700.00	1'640'600.00	7'382'375.00	
9300.3622 * Horizontaler Finanzausgleich	6'284'000.00		7'116'000.00		6'971'500.00	
9300.3623 * Finanzierung Ausgleichsfonds	185'000.00		165'000.00		164'359.00	
9300.3631 * Beiträge an Kanton	245'700.00		245'700.00		246'516.00	
9300.4631 * Beiträge von Kantonen		1'048'800.00		1'640'600.00		
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	619'740.00	792'290.00	746'800.00	518'610.00	698'293.24	893'922.86
Nettoaufwand				228'190.00		
Nettoertrag	172'550.00				195'629.62	
961 Zinsen	428'300.00	5'000.00	506'950.00	5'000.00	422'142.80	12'818.36
Nettoaufwand		423'300.00		501'950.00		409'324.44
9610 Zinsen	428'300.00	5'000.00	506'950.00	5'000.00	422'142.80	12'818.36
9610.3401 * Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	20'000.00		20'000.00		1'726.00	
9610.3406 * Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	407'800.00		461'800.00		395'975.00	
9610.3409 Übrige Passivzinsen	500.00		1'000.00		537.10	
9610.3940 * Int. Verr. von kalk. Zinsen u. Finanzaufw.			24'150.00		23'904.70	
9610.4400 * Zinsen flüssige Mittel		4'500.00		4'500.00		7'573.36

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.4407 * Zinsen langfristige Finanzanlagen						4'750.00
9610.4420 * Dividenden		500.00		500.00		495.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	180'940.00	787'290.00	200'650.00	513'610.00	265'567.42	881'104.50
Nettoertrag	606'350.00		312'960.00		615'537.08	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	180'940.00	787'290.00	200'650.00	513'610.00	265'567.42	881'104.50
9630.3130 * Dienstleistungen Dritter	12'000.00		5'500.00		19'402.00	
9630.3160 * Miete und Pacht Liegenschaften	31'100.00		91'000.00		91'552.20	
9630.3430 * Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	43'400.00		35'500.00		64'637.00	
9630.3431 Nicht baul. Unterhalt Finanzvermögen	5'300.00		5'300.00		4'941.25	
9630.3439 * Übriger Liegenschaftsaufwand FV	67'340.00		41'550.00		63'455.27	
9630.3441 * Wertberichtigung Sachanlagen	21'800.00		21'800.00		21'579.70	
9630.4411 Realisierte Gewinne aus Sachanlagen						15.60
9630.4430 * Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		731'290.00		513'610.00		689'248.50
9630.4896 Entnahmen aus Neubewertungsreserven						191'840.40
9630.4920 * Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungsk.		56'000.00				
969 Übriges Finanzvermögen	10'500.00		39'200.00		10'583.02	
Nettoaufwand		10'500.00		39'200.00		10'583.02
9690 Übriges Finanzvermögen	10'500.00		39'200.00		10'583.02	
9690.3130 * Dienstleistungen Dritter	10'500.00		9'200.00		10'583.02	
9690.3632 * Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			30'000.00			
97 Rückverteilungen		7'000.00		5'000.00		7'218.67
Nettoertrag	7'000.00		5'000.00		7'218.67	
971 Rückverteilungen aus CO₂-Abgabe		7'000.00		5'000.00		7'218.67
Nettoertrag	7'000.00		5'000.00		7'218.67	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710 Rückverteilungen aus CO₂-Abgabe		7'000.00		5'000.00		7'218.67
9710.4699 * Rückverteilungen		7'000.00		5'000.00		7'218.67
99 Nicht aufgeteilte Posten	1'040.00	1'040.00	1'170.00	1'170.00	1'136.86	1'136.86
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'040.00	1'040.00	1'170.00	1'170.00	1'136.86	1'136.86
9950 * Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'040.00	1'040.00	1'170.00	1'170.00	1'136.86	1'136.86
9950.3130 Dienstleistungen Dritter	10.00		20.00		13.70	
9950.3511 Einlagen in Fonds des EK	30.00		150.00		147.56	
9950.3637 Beiträge an private Haushalte	1'000.00		1'000.00		975.60	
9950.4390 Übriger Ertrag		30.00		150.00		147.56
9950.4511 Entnahmen aus Fonds des EK		1'010.00		1'020.00		989.30

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Zusammenzug

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG	8'278'000.00	1'090'000.00	7'834'000.00	940'000.00	3'225'845.71	790'553.80
Zunahme der Nettoinvestitionen		7'188'000.00		6'894'000.00		2'435'291.91
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	235'000.00					
Nettoausgaben		235'000.00				
2 BILDUNG	3'260'000.00		4'264'000.00		181'172.40	
Nettoausgaben		3'260'000.00		4'264'000.00		181'172.40
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	350'000.00		880'000.00		690'865.50	
Nettoausgaben		350'000.00		880'000.00		690'865.50
6 VERKEHR	2'325'000.00		925'000.00		1'126'505.65	
Nettoausgaben		2'325'000.00		925'000.00		1'126'505.65
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'868'000.00	950'000.00	1'765'000.00	940'000.00	1'227'302.16	790'553.80
Nettoausgaben		918'000.00		825'000.00		436'748.36
8 VOLKSWIRTSCHAFT	240'000.00	140'000.00				
Nettoausgaben		100'000.00				

Investitionsrechnung

Artengliederung

Zusammenzug

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Investitionsrechnung	8'278'000.00	1'090'000.00	7'834'000.00	940'000.00	3'225'845.71	790'553.80
5 Investitionsausgaben	8'278'000.00		7'834'000.00		3'225'845.71	
50 Sachanlagen	7'918'000.00		7'254'000.00		2'585'845.71	
5000 Grundstücke	240'000.00					
5010 Strassen / Verkehrswege	2'240'000.00		840'000.00		1'049'500.95	
5020 Wasserbau	40'000.00		90'000.00			
5030 Übrige Tiefbauten	1'750'000.00		1'580'000.00		1'060'113.50	
5040 Hochbauten	3'278'000.00		4'572'000.00		401'226.56	
5060 Mobilien	370'000.00		172'000.00		75'004.70	
52 Immaterielle Anlagen	50'000.00		100'000.00			
5290 Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00		100'000.00			
56 Eigene Investitionsbeiträge	310'000.00		480'000.00		640'000.00	
5620 Inv. beiträge an Gemeinden u. Zweckverbänden	260'000.00		230'000.00		640'000.00	
5660 Inv. beiträge an priv. Org. o. Erwerbszweck	50'000.00		250'000.00			
6 Investitionseinnahmen		1'090'000.00		940'000.00		790'553.80
63 Investitionsbeiträge f. eigene Rechnung		1'090'000.00		940'000.00		790'553.80
6310 Investitionsbeiträge vom Kanton						8'000.00
6371 Inv. beiträge von priv. Org. o. Erwerbszweck		140'000.00				
6371 Anschlussbeitr. von priv. Haushalte		950'000.00		940'000.00		782'553.80

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	8'278'000.00	1'090'000.00	7'834'000.00	940'000.00	3'225'845.71	790'553.80
	Zunahme der Nettoinvestitionen		7'188'000.00		6'894'000.00		2'435'291.91
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	235'000.00					
	Nettoaussgaben		235'000.00				
02	Allgemeine Dienste	235'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften	235'000.00					
0290	Verwaltungsliegenschaften	235'000.00					
0290.5040.01	Gemeindehaus Fenster / Fassade	235'000.00					
2	BILDUNG	3'260'000.00		4'264'000.00		181'172.40	
	Nettoaussgaben		3'260'000.00		4'264'000.00		181'172.40
21	Obligatorische Schule	3'260'000.00		4'264'000.00		181'172.40	
217	Schulliegenschaften	3'260'000.00		4'264'000.00		181'172.40	
2170	Schulliegenschaften	3'260'000.00		4'264'000.00		181'172.40	
2170.5040.01	Sicherheitskonzept Schulanlagen	200'000.00		414'000.00		39'928.20	
2170.5040.02	Domplatzschulhaus Kellergeschoss	60'000.00					
2170.5040.03	Domplatzschulhaus HarmoS Innenausbau	165'000.00		800'000.00		34'677.00	
2170.5040.04	Gerenmatte HarmoS Innenausbau	250'000.00		550'000.00		27'892.00	
2170.5040.05	Sanierung Turnhalle Gerenmatte G4 (Planung und Bau)	2'300'000.00		2'500'000.00		78'675.20	
2170.5060.01	Möblierung Schulräume HarmoS	285'000.00					

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	350'000.00		880'000.00		690'865.50	
Nettoaussgaben		350'000.00		880'000.00		690'865.50
31 Kulturerbe	260'000.00		230'000.00		640'000.00	
312 Denkmalpflege und Heimatschutz	260'000.00		230'000.00		640'000.00	
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	260'000.00		230'000.00		640'000.00	
3120.5620.01 Beitrag an Innensanierung Dom	260'000.00		230'000.00		640'000.00	
32 Kultur allgemein	50'000.00		400'000.00		48'094.90	
322 Konzert und Theater	50'000.00		400'000.00		48'094.90	
3220 Konzert und Theater	50'000.00		400'000.00		48'094.90	
3220.5040.01 Unser Saal (Projektierungskredit)			150'000.00		48'094.90	
3220.5660.01 Beitrag an neuestheater.ch	50'000.00		250'000.00			
34 Sport und Freizeit	40'000.00		250'000.00		2'770.60	
341 Sport			160'000.00			
3414 Leichtathletik- und Fussballanlagen			160'000.00			
3414.5030.01 Beleuchtung Sportanlagen			160'000.00			
342 Freizeit	40'000.00		90'000.00		2'770.60	
3420 Freizeit					2'770.60	
3420.5040.01 Sanierung alter Friedhof (Mauer)					2'770.60	

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3422	Ermitage	40'000.00		90'000.00			
3422.5020.01	Dammkronensanierung Weiher Ermitage	40'000.00		90'000.00			
6	VERKEHR	2'325'000.00		925'000.00		1'126'505.65	
	Nettoausgaben		2'325'000.00		925'000.00		1'126'505.65
61	Strassenverkehr	2'325'000.00		925'000.00		1'126'505.65	
615	Gemeindestrassen / Werkhof	2'325'000.00		925'000.00		1'126'505.65	
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	2'325'000.00		925'000.00		1'126'505.65	
6150.5010.02	Strassenbauvorhaben 2014	665'000.00					
6150.5010.03	Ersatz Strassenbeleuchtung 2014			220'000.00		170'289.05	
6150.5010.05	Ersatz Strassenbeleuchtung 2016	220'000.00					
6150.5010.25	Tempo 30 flächendeckend					9'943.40	
6150.5010.30	Ausstrasse (Bahnhof Einlenker / Stollenr.)					5'183.90	
6150.5010.31	Talstrasse					19'707.50	
6150.5010.32	Weidenhofweg					463'374.60	
6150.5010.33	Haldenweg					320'347.65	
6150.5010.34	Buchenstrasse					60'654.85	
6150.5010.51	Finkelerweg Dornachweg bis Badhof	420'000.00		620'000.00			
6150.5010.60	Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz	290'000.00					
6150.5010.61	Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein	510'000.00					
6150.5010.99	Strassensanierungen	135'000.00					
6150.5040.10	Veloparking					2'000.00	
6150.5060.01	Kommunalfahrzeug 2014			85'000.00		75'004.70	
6150.5060.03	Kommunalfahrzeug 2016	85'000.00					

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'868'000.00	950'000.00	1'765'000.00	940'000.00	1'227'302.16	790'553.80
Nettoausgaben		918'000.00		825'000.00		436'748.36
71 Wasserversorgung	870'000.00	350'000.00	897'000.00	350'000.00	397'953.66	456'022.70
710 Wasserversorgung	870'000.00	350'000.00	897'000.00	350'000.00	397'953.66	456'022.70
7101 Wasserversorgung (SF)	870'000.00	350'000.00	897'000.00	350'000.00	397'953.66	456'022.70
7101.5030.02 Wasserleitungen 2014	210'000.00					
7101.5030.32 Weidenhofweg					96'057.55	
7101.5030.33 Haldenweg, Neubau Wasserleitung					63'856.30	
7101.5030.35 Wolfhagweg, Neubau Wasserleitung					6'487.70	
7101.5030.37 Quellenweg, Neubau Wasserleitung			180'000.00			
7101.5030.40 Schillerweg					50'352.45	
7101.5030.45 Transitleitung Birstal	250'000.00		450'000.00		14'011.00	
7101.5030.51 Finkelerweg Bromhübelweg bis Wanggarten	120'000.00		180'000.00			
7101.5030.60 Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz	120'000.00					
7101.5030.61 Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein	170'000.00					
7101.5040.04 Reservoir Spitalholz, Sanierung					167'188.66	
7101.5060.01 Ersatz Bohrlochpumpe			87'000.00			
7101.6310.01 Kantonsbeiträge (Hydranthen)						8'000.00
7101.6371.01 Anschlussbeiträge private Haushalte		350'000.00		350'000.00		448'022.70
72 Abwasserbeseitigung	880'000.00	600'000.00	610'000.00	590'000.00	829'348.50	334'531.10
720 Abwasserbeseitigung	880'000.00	600'000.00	610'000.00	590'000.00	829'348.50	334'531.10
7201 Abwasserbeseitigung (SF)	880'000.00	600'000.00	610'000.00	590'000.00	829'348.50	334'531.10
7201.5030.02 Kanalisationsleitungen 2014					22'511.80	
7201.5030.03 Kanalsanierungen			350'000.00		259'046.85	

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.05 Kanalsanierungen 2016	300'000.00					
7201.5030.20 Rebgasse, WAR Waldstrasse – Im Neusatz					8'118.20	
7201.5030.32 Weidenhofweg					75'485.25	
7201.5030.33 Haldenweg Neubau Kanalisation					120'651.00	
7201.5030.45 Im oberen Boden, Neubau WAR-Kanal					343'535.40	
7201.5030.51 Finkelerweg Dornachweg bis Badhof	160'000.00		260'000.00			
7201.5030.60 Wiesenweg, Baselstrasse bis Wendeplatz	190'000.00					
7201.5030.61 Kreuzmattweg, bis Grenze Münchenstein	230'000.00					
7201.6371.01 Anschlussbeiträge private Haushalte		600'000.00		590'000.00		334'531.10
77 Friedhof und Bestattung	68'000.00		158'000.00			
771 Friedhof und Bestattung	68'000.00		158'000.00			
7710 Friedhof und Bestattung	68'000.00		158'000.00			
7710.5040.01 Dachsanierungen Friedhofgebäude	68'000.00		158'000.00			
79 Raumordnung	50'000.00		100'000.00			
790 Raumordnung	50'000.00		100'000.00			
7900 Raumplanung	50'000.00		100'000.00			
7900.5290.01 Testplanung Neu-Arlesheim	50'000.00		100'000.00			

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8 VOLKSWIRTSCHAFT	240'000.00	140'000.00				
Nettoausgaben		100'000.00				
81 Landwirtschaft	240'000.00	140'000.00				
814 Produktionsverbesserungen	240'000.00	140'000.00				
8140 Produktionsverbesserungen	240'000.00	140'000.00				
8140.5000.10 Ökologische Aufwertung Rebberg	240'000.00					
8140.6360.01 Beiträge an ökologische Aufwertung		140'000.00				

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2014	Ausgaben 2015 (Annahme)	Ausgaben 2016	Verbleibender Ausgabenbetrag
	Beschlossene Ausgaben inkl. SV und Budget 2015			22'723'000.00					
	Kumulierte Ausgaben 2014				2'692'194.80				
	Stand per 31.12.2014					20'425'805.20			
	Ausgaben 2015 (Annahme)						4'772'000.00		
	Ausgaben 2016 (Budget)							8'278'000.00	6'980'805.20
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			235'000.00	0.00	235'000.00	0.00	235'000.00	0.00
0290.5040.01	Gemeindehaus Fenster / Fassade		NNB	235'000.00		235'000.00		235'000.00	
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT			270'000.00	165'932.40	104'067.60	50'000.00	0.00	54'067.60
1620.5040.90	Renovation Betreustelle	22.11.12	BU	270'000.00	165'932.40	104'067.60	50'000.00		54'067.60
2	BILDUNG			10'443'000.00	462'925.15	9'980'074.85	1'270'000.00	3'260'000.00	5'450'074.85
2170.5040.05	Sanierung Tunrhallen Gerenmatte (G4)	05.11.14	SV	7'770'000.00		7'770'000.00	150'000.00	2'300'000.00	5'320'000.00
2170.5040.01	Schulhäuser Domplatz und Gerenmatte 1	02.12.10	BU	228'000.00	279'744.45	- 51'744.45			- 51'744.45
2170.5040.01	Sicherheitskonzept Schulanlagen	24.11.11	BU	95'000.00	98'673.00	- 3'673.00			- 3'673.00
2170.5040.01	Sicherheitskonzept Schulanlagen	22.11.12	BU	181'000.00		181'000.00	280'000.00		- 99'000.00
2170.5040.01	Sicherheitskonzept Schulanlagen	21.11.13	BU	244'000.00		244'000.00			244'000.00
2170.5040.01	Sicherheitskonzept Schulanlagen	27.11.14	BU	170'000.00		170'000.00		200'000.00	- 30'000.00

BU = bewilligt mit Budget

NK = Nachtragskredit

SV = bewilligt als Sondervorlage

NNB = noch nicht beschlossen

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2014	Ausgaben 2015 (Annahme)	Ausgaben 2016	Verbleibender Ausgabenbetrag
2170.5040.02	Schulhaus Domplatz, Kellergeschoss	22.12.12	BU	120'000.00	21'938.70	98'061.30	40'000.00	60'000.00	- 1'938.70
2170.5040.03	Domplatzschulhaus Ausbau für HarmoS	30.10.13	SV	800'000.00	34'677.00	765'323.00	550'000.00	165'000.00	50'323.00
2170.5040.04	Gerenmatte Ausbau für HarmoS	30.10.13	SV	550'000.00	27'892.00	522'108.00	250'000.00	250'000.00	22'108.00
2170.5060.01	Möblierung HarmoS		NNB	285'000.00		285'000.00		285'000.00	
3	KULTUR UND FREIZEIT			2'615'000.00	1'196'985.50	1'418'014.50	645'000.00	350'000.00	423'014.50
3290.5040.32	Anpassung Übungsräume	23.11.06	BU	100'000.00	63'363.85	36'636.15	35'000.00		1'636.15
3220.5040.01	«Unser Saal» Projektierung etc.	22.11.12	BU	250'000.00	48'094.90	201'905.10			201'905.10
3220.5660.01	Beitrag an newestheater.ch	22.11.12	BU	250'000.00		250'000.00	200'000.00	50'000.00	
3120.5620.01	Beitrag an Innenrenovation Dom	30.10.13	SV	1'100'000.00	640'000.00	460'000.00	200'000.00	260'000.00	
3410.5040.01	Sanierungskonzept alter Friedhof	19.11.09	BU	151'000.00	413'027.35	- 262'027.35			- 262'027.35
3410.5040.01	Sanierungskonzept alter Friedhof	02.12.10	BU	170'000.00	2'770.60	167'229.40			167'229.40
330.500.00	Sanierungskonzept alter Friedhof	22.11.12	BU	100'000.00		100'000.00			100'000.00
344.503.01	Isolation Garderobengebäude Widen	13.11.08	BU	104'000.00	29'728.80	74'271.20			74'271.20
344.503.01	Isolation Garderobengebäude Widen	19.11.09	BU	50'000.00		50'000.00			50'000.00
359.501.00	Kinderspielplätze	24.11.11	BU	90'000.00		90'000.00			90'000.00
3414.5030.01	Beleuchtung Sportanlagen	27.11.14	BU	160'000.00		160'000.00	160'000.00		
3422.5020.01	Dammkronensanierung Weiher Ermitage	27.11.14	BU	90'000.00		90'000.00	50'000.00	40'000.00	

BU = bewilligt mit Budget

NK = Nachtragskredit

SV = bewilligt als Sondervorlage

NNB = noch nicht beschlossen

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2014	Ausgaben 2015 (Annahme)	Ausgaben 2016	Verbleibender Ausgaben-betrag
6	VERKEHR			4'045'000.00	267'001.25	3'692'998.75	1'225'000.00	2'325'000.00	227'998.75
6150.5010.XX	Diverse Strassenbauten 2014	21.11.13	BU	1'095'000.00	19'707.50	1'075'292.50	450'000.00	665'000.00	- 39'707.50
6150.5010.XX	Diverse Strassenbauten 2015	27.11.14	BU	620'000.00		620'000.00	200'000.00	420'000.00	
6150.5010.03	Ersatz Strassenbeleuchtung 2014	21.11.13		235'000.00	170'289.05	64'710.95	45'000.00		19'710.95
6150.5010.03	Ersatz Strassenbeleuchtung 2015	27.11.14	BU	220'000.00		220'000.00	220'000.00		
6150.5010.05	Ersatz Strassenbeleuchtung 2016		NNB	220'000.00		220'000.00		220'000.00	
6150.5010.60	Wiesenweg Baselstrasse bis Wendeplatz		NNB	290'000.00		290'000.00		290'000.00	
6150.5010.61	Kreuzmattweg bis Grenze Münchenstein		NNB	510'000.00		510'000.00		510'000.00	
6150.5010.99	Strassensanierungen		NNB	135'000.00		135'000.00		135'000.00	
620.503.05	Veloparking	24.11.11	BU	250'000.00	2'000.00	248'000.00			248'000.00
6150.5060.01	Kommunalfahrzeug 2014	21.11.13	BU	300'000.00	75'004.70	224'995.30	225'000.00		- 4.70
6150.5060.02	Kommunalfahrzeug 2015	27.11.14	BU	85'000.00		85'000.00	85'000.00		
6150.5060.03	Kommunalfahrzeug 2016		NNB	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG			4'875'000.00	599'350.50	4'755'649.50	1'582'000.00	1'868'000.00	825'649.50
7101.5030.XX	Wasserleitungsnetz, diverse 2014	21.11.13	BU	490'000.00	50'352.45	439'647.55	200'000.00	210'000.00	29'647.55
7101.5030.XX	Wasserleitungsnetz, diverse 2015	27.11.14	BU	360'000.00		360'000.00	240'000.00	120'000.00	
7101.5030.60	Wiesenweg Baselstrasse bis Wendeplatz		NNB	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7101.5030.61	Kreuzmattweg bis Grenze Münchenstein		NNB	170'000.00		170'000.00		170'000.00	

BU = bewilligt mit Budget

NK = Nachtragskredit

SV = bewilligt als Sondervorlage

NNB = noch nicht beschlossen

Auflistung der Investitionen

Verwaltungsvermögen

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2014	Ausgaben 2015 (Annahme)	Ausgaben 2016	Verbleibender Ausgaben-betrag
7101.5030.45	Transitleitung Birstal	27.11.14	BU	900'000.00	14'011.00	885'989.00	20'000.00	250'000.00	615'989.00
7101.5040.04	Reservoir Spitalholz	22.11.12	BU	270'000.00	167'188.66	102'811.34	250'000.00		- 147'188.66
7101.5040.05	Reservoir Holle, Innenbeschichtung	21.11.13	BU	160'000.00	86'239.74	73'760.26			73'760.26
7101.5060.01	Ersatz Bohrlochpumpe	27.11.14	BU	87'000.00		87'000.00	72'000.00		15'000.00
7201.5030.XX	Kanalisationsnetz, diverse Objekte 2014	21.11.13	BU	730'000.00	281'558.65	448'441.35	210'000.00		238'441.35
7201.5030.XX	Kanalisationsnetz, diverse Objekte 2015	27.11.14	BU	610'000.00		610'000.00	450'000.00	160'000.00	
7201.5030.05	Kanalsanierungen 2016		NNB	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
7201.5030.60	Wiesenweg Baselstrasse bis Wendeplatz		NNB	190'000.00		190'000.00		190'000.00	
7201.5030.61	Kreuzmattweg bis Grenze Münchenstein		NNB	230'000.00		230'000.00		230'000.00	
7710.5040.01	Dachsanierung Friedhofgebäude	27.11.14	BU	158'000.00		158'000.00	90'000.00	68'000.00	
7900.5290.01	Testplanung Neu-Arlesheim	27.11.14	BU	100'000.00		100'000.00	50'000.00	50'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT			240'000.00	0.00	240'000.00	0.00	240'000.00	
8140.5000.10	Ökologische Aufwertung Rebberg		NNB	240'000.00		240'000.00		240'000.00	

BU = bewilligt mit Budget

SV = bewilligt als Sondervorlage

NK = Nachtragskredit

NNB = noch nicht beschlossen

Auflistung der Investitionen

Finanzvermögen

Konto	Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2014	Ausgaben 2015 (Hochrechnung)	Ausgaben 2016 Budget	Verbleibender Ausgabenbetrag
	Beschlossene Ausgaben			- 1'800'000.00					
	Kumulierte Ausgaben 2014				0.00				
	Stand per 31.12.2014					0.00			
	Ausgaben 2015 (Annahme)						0.00		
	Ausgaben 2016 (Budget)							- 1'800'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN			- 1'800'000.00	0.00	0.00	0.00	- 1'800'000.00	
	Kauf Liegenschaft			700'000.00				700'000.00	
	Abgabe Grundstücke / Liegenschaften		NNB	-2'500'000.00				-2'500'000.00	

NNB = noch nicht beschlossene Ausgabe

Anträge des Gemeinderates

Der **Gemeinderat** beantragt der Gemeindeversammlung:

1. Genehmigung des Budgets 2016 der Einwohnergemeinde
2. Festsetzung der Gemeindesteuersätze
 - a) Einkommens- und Vermögenssteuer natürlicher Personen (§ 19 StFG):
Steuerfuss: 45% der Staatssteuer (wie bisher)
 - b) Ertrags- und Kapitalsteuer juristischer Personen (§§ 58,3 und 62,1 StFG):
Ertragssteuer, Steuersatz: 4% des Reinertrages (wie bisher)
Kapitalsteuer, Steuersatz: 2,75‰ des Kapitals (wie bisher)

Arlesheim, 29. September 2015

Gemeinderat Arlesheim

Der Gemeindepräsident:

Der Leiter Gemeindeverwaltung:

K.-H. Zeller

Th. Rudin