

Einwohnergemeinde Arlesheim



Rechnung

für das Jahr 2012

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seiten</u>		<u>Seiten</u>
BERICHT ZUR RECHNUNG 2012		INVESTITIONSRECHNUNG	
ZUSAMMENFASSUNG	3 - 5	Artengliederung Zusammenzug	45 - 46
LAUFENDE RECHNUNG		Zusammenzug nach Funktionen	47
Ergebnisübersicht	6	Detailrechnung	48 - 52
Finanzierungsausweis	7	BESTANDESRECHNUNG	
Artengliederung Zusammenzug	8	Zusammenzug	53
Funktionale Gliederung Zusammenzug	9	Detailrechnung	54 - 59
Artengliederung Aufwand	10 - 11	VERZEICHNISSE	
Artengliederung Ertrag	12 - 13	Abschreibungstabelle	60 - 62
Detailrechnung		Verzeichnis zur Investitionsrechnung: Sondervorlagen- und Voranschlagsbeschlüsse	63 - 65
0 Allgemeine Verwaltung	14 - 15	Verzeichnis der Anlagen des Finanzvermögens	66 - 67
1 Öffentliche Sicherheit	16 - 18	Verzeichnis der Anlagen des Verwaltungsvermögens	68 - 71
2 Bildung	19 - 23	Verzeichnis der mittel- und langfristigen Schulden)	
3 Kultur und Freizeit	24 - 28	Verzeichnis der privatrechtlichen Zweckbindungen)	72
4 Gesundheit	29	Verzeichnis der Eventualverpflichtungen)	
5 Soziale Wohlfahrt	30 - 32	TABELLE:	
6 Verkehr	33 - 34	ÜBERSICHT KENNZAHLEN 2008-2012	73
7 Umwelt und Raumplanung	35 - 39	KOMMENTAR ZUR RECHNUNG 2012	74 - 88
8 Volkswirtschaft	40 - 41	ANTRÄGE DES GEMEINDERATES	88
9 Finanzen und Steuern	42 - 44		

BERICHT ZUR RECHNUNG 2012

ZUSAMMENFASSUNG (alle Beträge in CHF)

Die Jahresrechnung 2012 schliesst bei einem Gesamtaufwand von 49,1 und einem Gesamtertrag von 48,8 Millionen mit einem Verlust von 342'520.30 ab. Das Budget 2012 war von einem Defizit von 839'000.— ausgegangen.

Die Zunahme des Aufwands wie des Ertrags sind vor allem auf die erfolgsneutrale Berücksichtigung der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) mit 0,4 sowie der Entnahmen aus Vorfinanzierungen / zusätzliche Abschreibungen von 4,2 Millionen zurück zu führen.

Bei den Steuererträgen waren Mehrerträge von 2.4 Millionen zu verbuchen. Davon entfielen 1.5 Millionen auf Steuererträge aus Vorjahren. Für den Finanzausgleich mussten 425'000.— weniger als budgetiert aufgewendet werden. Diese Verbesserungen gegenüber Budget wurden weitgehend kompensiert durch einen unerwartet hohen Anstieg von 730'000.— bei den Sozialhilfebeziehenden (in allen Gemeinden). Aufgrund der umfangreichen Landverkäufe im Vorjahr, konnten im Rechnungsjahr 252'000.— weniger Buchgewinne aus Landverkäufen realisiert werden. Schliesslich wurde im 2012 wiederum eine Rückstellung von 800'000.— für die anstehende Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse bzw. die Ausfinanzierung der vorhandenen Deckungslücke vorgenommen. Trotz des ausserordentlichen Mehraufwandes konnte das budgetierte Defizit deutlich unterschritten werden.

AUFWAND

Der budgetierte Aufwand wurde – vor Verbuchung der zusätzlichen Abschreibungen für die Auflösung der Vorfinanzierungen, die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB (beides erfolgsneutral) und der Bildung der Rückstellung für die Pensionskasse – um 939'929.— oder 2.2% überschritten.

Der **Personalaufwand** liegt um rund 1,096 Millionen oder 7.11% über dem Voranschlag. Ohne die für die anstehende Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse gebildete Rückstellung von 800'000.— und ohne den Mehraufwand KESB fällt der Aufwand um 203'000.— oder 1.3% höher als budgetiert aus.

Der Mehraufwand resultiert aus Stellvertretungen infolge krankheits- und unfallbedingter Abwesenheiten, wobei diese durch Versicherungstaggelder abgedeckt sind (siehe bei Rückerstattungen) sowie der unterjährigen Anpassung bei den Fixum und Sitzungsgeldentschädigungen für die Behörden. Zusätzlich wurde erstmalig eine Abgrenzung für grössere Gleitzeit- und Ferienguthaben gebildet.

Der **Sachaufwand** erreicht einen um 247'000.— oder 3.4% höheren Stand als budgetiert. Für die KESB sind hier 298'920.45 an nicht budgetierten Kosten angefallen. Somit sind ohne KESB 51'000.— weniger Kosten angefallen als budgetiert.

Die **Passivzinsen** erreichen einen um 6'000.— höheren Stand als budgetiert. Dieser Mehraufwand entfällt auf den Vergütungszinsen für Steuerzahlungen. Der Zinssatz wurde unverändert bei 1,0 % belassen, was im aktuellen Zinsumfeld viele SteuerzahlerInnen zu einer Vorauszahlung motivierte.

Die **ordentlichen Abschreibungen** auf dem Verwaltungsvermögen (10 % der Restbuchwerte) erreichen einen um 74'000.— höheren Stand als im Voranschlag. Die Restbuchwerte zu Jahresbeginn waren bei den laufenden Bauten etwas höher als bei der Budgetierung angenommen worden war. Zusätzliche Abschreibungen von 4'325'000.— wurden für die Auflösung der in den Vorjahren gebildeten Vorfinanzierung für den Werkhof und den Ausbau der BLT Linie 10 vorgenommen. Ebenso wurde der Projektionskredit für das nicht realisierte Durchgangsheim für Asylsuchende vollständig abgeschrieben (5'135.80). Bei den Steuerabschreibungen fielen Mehrkosten von 16'000.— an.

Bei den **Entschädigungen an Gemeinwesen** (Entschädigung für Aufgaben, welche der Kanton und andere Gemeinden für die Gemeinde erfüllen) beträgt der Minderaufwand 96'000.—. Es fielen 195'000.— weniger an Abwasserreinigungsgebühren an den Kanton und 20'000.— weniger für die Amtsvormundschaften an. Mehrkosten sind durch die nicht budgetierten anteilmässigen Kosten von 45'000.— für die Aufbauarbeiten der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB entstanden. Die Betreuungskosten für Asylsuchende sind um 70'000.— höher als budgetiert (mehr Asylsuchende).

Die **Eigenen Beiträge** liegen um 677'000.— oder 4.9% über dem Voranschlag. Der Beitrag an den Finanzausgleich liegt um 424'000.— tiefer als budgetiert. Dafür fielen 193'000.— Mehrkosten für die Pflegefinanzierung in

Alters- und Pflegeheimen sowie 40'000.— bei den Tagesfamilien an. Ebenso mussten mehr Mittel für die Vergütungen gemäss Reglement für den Besuch von Privatschulen (+45'000.—) sowie für die Beiträge an die Pflege zu Hause (+41'000.—) eingesetzt werden. Die Unterstützungsleistungen der Sozialhilfe sind um 730'000.— höher als budgetiert ausgefallen.

ERTRAG

Der Ertrag liegt – vor Auflösung der Vorfinanzierungen sowie der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB (beides erfolgsneutral) – 2'235'527.86 oder 5.3 % über dem Voranschlag.

Die **Steuern** erreichen insgesamt einen um 2.4 Millionen oder 7.8% höheren Stand als im Voranschlag vorgesehen.

Die Steuern natürlicher Personen liegen um 1,8 Millionen über dem budgetierten Ertrag. Der Ertrag aus dem Rechnungsjahr 2012 wird um 200'000.— höher als budgetiert abgegrenzt. Die Erträge aus Vorjahren liegen um 1,55 Millionen höher als budgetiert.

Die Steuern juristischer Personen erreichen einen um 597'000.— höheren Stand als budgetiert, dies vor allem aufgrund der Steuererträge aus dem Rechnungsjahr.

Der Ertrag aus **Regalien und Konzessionen** liegt um 5'000.— tiefer als budgetiert. Die höher ausgefallene Konzession der IWB für Gas konnte die tiefer ausgefallene Konzessionsabgabe der EBM für Elektrisch nicht vollständig kompensieren.

Die **Vermögenserträge** erreichen einen um 215'000.— tieferen Stand als budgetiert. Mindereinnahmen fielen bei den Kapitalerträgen des Finanzvermögens (35'000.—), bei den Baurechtszinsen (Parzelle „Im Tal“) und Mieteinnahmen sowie bei den Parkgebühren in der Einstellhalle Dornwydenweg (64'000.—) an. Bei den budgetierten Landverkäufen fielen Mindereinnahmen von 252'000.— an. Dafür konnten bei den Verzugszinsen Mehreinnahmen von 101'000.— sowie mit den neu erworbenen Liegenschaften Mehreinnahmen von 34'000.— realisiert werden.

Die **Entgelte** liegen um 82'000.— oder 1.4% tiefer als budgetiert. Die Einnahmen bei den Baubewilligungsgebühren (27'000.—) fielen tiefer als budgetiert aus. Bei den Gebühreneinnahmen der Abfallbeseitigung resultieren

Mindereinnahmen von 168'000.—. Auch resultierten Mindereinnahmen bei der Rückerstattung von Sozialhilfeleistungen.

Mehrerträge fielen bei den Gebühren im Vormundschaftswesen an (23'000.—). Bei den Schulgeldern der Musikschule konnten Mehreinnahmen von 27'000.— eingenommen werden. Die im Vorjahr angepassten Gebühren für die Grabpflege führten zu Mehreinnahmen von 39'000.— und für nicht budgetierte Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten konnten Erträge von 14'800.— realisiert werden. Zusätzlich konnten bei den Parkgebühren Mehreinnahmen von 14'000.— realisiert werden. Auf Wasserzins und ARA-Gebühren entfallen Mehreinnahmen von 43'000.—.

Die **Rückerstattungen von Gemeinwesen** liegen um 630'000.— oder 54.3% höher als budgetiert. Sie beinhalten die Rückerstattungen vom Kanton für Sozialhilfeleistungen und für das Asylwesen (+ 288'000.—). Die gesamten Aufbaukosten für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde von 403'000.— wurde den beteiligten Gemeinden anteilmässig in Rechnung gestellt. 67'000.— an Mindererträgen resultiert aus nicht realisierten Rückerstattungen durch den Kanton aufgrund einer geänderten Abrechnungspraxis bei den Schulhausbauten (für Gemeinde rechnungsneutral).

SONDERFINANZIERUNGEN

Von den als Spezialfinanzierungen geführten Aufgaben schliesst nur die Wasserversorgung mit einem Ertragsüberschuss von 112'585.45 (Budget 25'600.—) ab. Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Aufwandsüberschuss von 25'780.05 (Budget 223'500.—) ab. Bei der Abfallbeseitigung resultiert ein Mehraufwand von 58'879.35, budgetiert war ein Überschuss von 40'000.— wobei nach Verabschiedung des Budgets die entsprechenden Gebühren deutlich gesenkt wurden.

NETTOINVESTITIONEN

Die Nettoinvestitionen betragen 5'323'537.— im Voranschlag waren 2'007'000.— vorgesehen. Der nicht budgetierte Investitionsbeitrag für den Ausbau der BLT Linie 10 zwischen Arlesheim und Münchenstein wurde abgewickelt. Mit dem Bruttoüberschuss/Cash Flow pro 2012 von 2'471'426.— (Einwohnergemeinde inkl. Spezialfinanzierungen, siehe Tabelle Seite 73) konnte ein Selbstfinanzierungsgrad von 46,0 % (Vorjahr 44.6 %) erreicht werden.

BESTANDESRECHNUNG

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

Den Flüssigen Mitteln von 8,9 Millionen (Vorjahr 28,24) stehen andererseits laufende Verpflichtungen (Kreditoren) 8.9 Millionen (Vorjahr 22.7) und mittel- und langfristigen Schulden in Höhe von unverändert 15,0 Millionen gegenüber. Die markante Abnahme sowohl beim hohen Bestand an Flüssigen Mitteln und des hohen Kreditorenbestandes resultiert aus der Zahlung des inzwischen nicht mehr bestrittenen Finanzausgleichs 2011 von 7,871 sowie einer Akontozahlung von 6,3 Millionen für den immer noch bestrittenen Finanzausgleich des Jahres 2010. Die Rückstellungen der Laufenden Rechnung haben um 907'769.85 zugenommen. Davon entfallen 800'000.— auf die Einlagen für die Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse. Die dafür gebildete Rückstellung weist damit einen Bestand von 1,6 Millionen auf.

Es besteht ein Nettovermögen (Fremdkapital - Finanzvermögen) pro EinwohnerIn von 649 (Vorjahr 968).

Das Eigenkapital per 31.12.2012 beträgt nach der Entnahme des Aufwandsüberschusses 8'726'564.54.

ÜBERSICHTSTABELLE

Das Ergebnis der Laufenden Rechnung wurde durch folgende Positionen beeinflusst (Abweichungen zwischen Rechnung und Budget 2012):

	Mehraufwand	Minderaufwand
Personalaufwand (mit Rückstellung BLPK)	1'096'632	
Sachaufwand	247'427	
Passivzinsen	6'059	
Ordentliche Abschreibungen	90'149	
zusätzliche Abschreibungen	4'329'619	
Abschreibungen Finanzvermögen		0
Entschädigungen an Gemeinwesen		96'357
Eigene Beiträge	677'476	
Einlagen in Sonderfinanzierungen	93'517	
	Minderertrag	Mehrertrag
Steuereinnahmen		2'423'661
Regalien und Konzessionen	4'826	
Vermögenserträge	215'363	
Entgelte	82'420	
Beiträge ohne Zweckbindung	1'918	
Rückerstattungen von Gemeinwesen		630'393
Beiträge für eigene Rechnung	9'364	
Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		4'200'840
	<u>6'854'770</u>	<u>7'351'251</u>
Total Verbesserungen	496'481	
	<u>7'351'251</u>	<u>7'351'251</u>

Die Anträge des Gemeinderates zur Jahresrechnung 2012 finden Sie auf Seite 88.

ERGEBNIS-UEBERSICHT

Bezeichnung	RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
LAUFENDE RECHNUNG	49'192'383.31	48'849'863.01	42'725'900	41'886'900	43'592'937.61	43'668'019.31
Aufwandüberschuss		342'520.30		839'000		
Ertragsüberschuss					75'081.70	
INVESTITIONSRECHNUNG	9'473'926.90	4'150'390.80	5'787'000	3'925'000	18'300'921.57	8'133'656.85
Zunahme der Nettoninvestitionen		5'323'536.10		1'862'000		10'167'264.72
Abnahme der Nettoninvestitionen						
FINANZIERUNG	7'080'645.10	7'080'645.10	2'701'000	2'701'000	10'167'264.72	10'167'264.72
Zunahme der Nettoinvestitionen	5'323'536.10		1'862'000		10'167'264.72	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'751'026.80		2'677'500		1'906'305.90
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		4'329'618.30				
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	342'520.30		839'000			
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		-				75'081.70
Finanzierungsfehlbetrag				23'500		8'185'877.12
Finanzierungsüberschuss	1'414'588.70					
KAPITALVERAENDERUNG	11'231'035.90	11'231'035.90	6'626'000	6'626'000	18'300'921.57	18'300'921.57
Finanzierungsfehlbetrag	-		23'500		8'185'877.12	
Finanzierungsüberschuss		1'414'588.70				-
Passivierung	11'231'035.90		6'602'500.00		10'039'962.75	
Aktivierung		9'473'926.90		5'787'000.00		18'300'921.57
Abnahme des Kapitals		342'520.30		839'000.00		
Zunahme des Kapitals					75'081.70	

MITTELVERWENDUNG			MITTELHERKUNFT		
911	Finanzierungsfehlbetrag der Investitionsrechnung	-		Finanzierungsüberschuss Investitionsrechnung	1'414'588.70
	ZUNAHME DER AKTIVEN			ABNAHME DER AKTIVEN	
101	Guthaben	1'335'541.74	100	Flüssige Mittel	19'331'185.35
102	Anlagen	2'341'091.46			
104	Transitorische Aktiven	1'403'461.64			
	ABNAHME DER PASSIVEN			ZUNAHME DER PASSIVEN	
200	Laufende Verpflichtungen	13'791'576.87	203	Privatrechtliche Zweckbindungen	1'521'192.51
282	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	4'324'500.00	204	Rückstellungen	736'211.65
			205	Transitorische Passiven	158'934.06
			280	Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	27'926.04
			281	Fonds	6'133.40
	TOTAL	23'196'171.71		TOTAL	23'196'171.71

LAUFENDE RECHNUNG

Artengliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Zusammenzug		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	49'192'383.31	48'849'863.01	42'725'900	41'886'900	43'592'937.61	43'668'019.31
3	AUFWAND	49'192'383.31		42'725'900		43'592'937.61	
30	Personalaufwand	16'528'632.46		15'432'000		15'766'552.49	
31	Sachaufwand	7'529'527.86		7'282'100		6'938'116.82	
32	Passivzinsen	497'059.40		491'000		491'590.35	
33	Abschreibungen	7'204'067.51		2'784'300		1'955'677.50	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'617'042.25		1'713'400		1'732'116.78	
36	Eigene Beiträge	14'629'876.87		13'952'400		13'156'038.88	
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	162'316.96		68'800		2'753'504.79	
39	Interne Verrechnungen	1'023'860.00		1'001'900		799'340.00	
4	ERTRAG		48'849'863.01		41'886'900		43'668'019.31
40	Steuern		33'358'661.55		30'935'000		31'059'048.40
41	Regalien und Konzessionen		213'374.00		218'200		283'315.00
42	Vermögenserträge		1'945'037.14		2'160'400		3'501'227.25
43	Entgelte		5'874'379.16		5'956'800		6'213'974.88
44	Beiträge ohne Zweckbindung		6'081.37		8'000		7'984.37
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		1'790'993.13		1'160'600		1'000'893.85
46	Beiträge für eigene Rechnung		212'436.00		221'800		714'683.50
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		4'425'040.66		224'200		87'552.06
49	Interne Verrechnungen		1'023'860.00		1'001'900		799'340.00

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Zusammenzug		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	49'192'383.31	48'849'863.01	42'725'900	41'886'900	43'592'937.61	43'668'019.31
	AUFWANDÜBERSCHUSS		342'520.30		839'000		
	ERTRAGSÜBERSCHUSS					75'081.70	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'748'048.09	835'239.25	4'664'800	861'000	4'359'023.77	721'720.54
	NETTO AUFWAND		3'912'808.84		3'803'800		3'637'303.23
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	1'775'739.74	798'339.55	1'434'300	366'000	1'327'062.51	562'498.89
	NETTO AUFWAND		977'400.19		1'068'300		764'563.62
2	BILDUNG	10'804'557.65	1'411'765.70	10'727'400	1'458'600	10'723'160.45	1'655'040.85
	NETTO AUFWAND		9'392'791.95		9'268'800		9'068'119.60
3	KULTUR UND FREIZEIT	2'879'721.52	350'137.62	2'934'000	325'800	3'876'316.20	294'342.10
	NETTO AUFWAND		2'529'583.90		2'608'200		3'581'974.10
4	GESUNDHEIT	2'628'625.50	451'169.90	2'318'900	404'000	1'796'137.37	433'808.00
	NETTO AUFWAND		2'177'455.60		1'914'900		1'362'329.37
5	SOZIALE WOHLFAHRT	5'980'224.88	1'617'585.81	5'067'600	1'468'000	5'015'327.48	1'486'032.35
	NETTO AUFWAND		4'362'639.07		3'599'600		3'529'295.13
6	VERKEHR	8'098'050.46	4'894'021.67	3'526'800	500'700	3'991'068.40	559'188.28
	NETTO AUFWAND		3'204'028.79		3'026'100		3'431'880.12
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	4'126'688.50	3'336'162.20	4'388'600	3'512'500	4'220'799.70	3'595'791.37
	NETTO AUFWAND		790'526.30		876'100		625'008.33
8	VOLKSWIRTSCHAFT	68'380.05	234'105.37	77'500	248'200	63'203.00	313'299.37
	NETTO ERTRAG	165'725.32		170'700		250'096.37	
9	FINANZEN UND STEUERN	8'082'346.92	34'921'335.94	7'586'000	32'742'100	8'220'838.73	34'046'297.56
	NETTO ERTRAG	26'838'989.02		25'156'100		25'825'458.83	

Artengliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	AUFWAND	49'192'383.31		42'725'900		43'592'937.61	
	Personalaufwand	16'528'632.46		15'432'000		15'766'552.49	
300	Behörden, Kommissionen	524'318.65		463'600		511'616.85	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'479'517.80		6'367'200		5'994'132.05	
302	Löhne Lehrkräfte	5'983'438.80		6'017'700		5'920'544.45	
305	Sozialversicherungsbeiträge	2'964'507.55		2'144'000		2'837'034.29	
306	Dienstkleider	33'251.85		45'000		51'441.25	
307	Rentenleistungen	151'365.50		125'000		117'180.90	
308	Temporäre Arbeitskräfte	148'506.35		60'000		131'617.75	
309	Uebriger Personalaufwand	243'725.96		209'500		202'984.95	
31	Sachaufwand	7'529'527.86		7'282'100		6'938'116.82	
310	Büro- und Schulmaterial, Drucksachen	432'222.37		433'500		411'078.95	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	634'249.89		546'300		611'464.69	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	555'711.95		575'800		533'398.60	
313	Verbrauchsmaterial	304'619.82		318'900		323'055.70	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'421'595.42		1'292'100		1'209'332.95	
315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	432'826.01		432'000		396'239.81	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	478'093.64		476'200		399'907.50	
317	Spesenentschädigungen	38'522.25		44'100		35'767.90	
318	Dienstleistungen, Honorare	3'079'949.91		3'026'700		2'861'024.37	
319	Uebriger Sachaufwand	151'736.60		136'500		156'846.35	
32	Passivzinsen	497'059.40		491'000		491'590.35	
321	Zinsen auf Steuern	131'461.70		125'000		125'827.25	
322	Mittel- und langfristige Schulden	365'000.05		365'000		365'000.00	
329	Uebrige Passivzinsen	597.65		1'000		763.10	
33	Abschreibungen	7'204'067.51		2'784'300		1'955'677.50	
330	Finanzvermögen	21'800.00		21'800		21'800.00	
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche	2'751'026.80		2'677'500		1'906'305.90	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche	4'329'618.30				-	
334	Steuerabschreibungen	101'622.41		85'000		27'571.60	

LAUFENDE RECHNUNG

Artengliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'617'042.25		1'713'400		1'732'116.78	
351	Kanton	1'182'048.40		1'396'200		1'198'891.70	
352	Gemeinden	434'993.85		317'200		533'225.08	
36	Eigene Beiträge	14'629'876.87		13'952'400		13'156'038.88	
361	Kanton	1'893'697.65		1'901'600		1'610'783.70	
362	Gemeinden	5'905'904.00		6'330'000		6'488'827.00	
363	Zweckverbände	22'413.13		22'200		22'149.18	
365	Private Institutionen	3'845'672.09		3'642'600		2'944'351.87	
366	Private Haushalte	2'957'190.00		2'051'000		2'080'566.55	
369	Uebrige Beiträge	5'000.00		5'000		9'360.58	
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	162'316.96		68'800		2'753'504.79	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	112'585.45		65'600		354'743.31	
381	Einlagen in Fonds	19'855.16		3'200		161'692.53	
382	Einlagen in Vorfinanzierungen	29'876.35				2'237'068.95	
39	Interne Verrechnungen	1'023'860.00		1'001'900		799'340.00	
390	Verrechneter Personalaufwand	820'000.00		803'000		704'000.00	
391	Verrechneter Sachaufwand	115'000.00		115'000		10'000.00	
392	Verrechnete Kapitaldienste	88'860.00		83'900		85'340.00	

Artengliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	ERTRAG		48'849'863.01		41'886'900		43'668'019.31
40	Steuern		33'358'661.55		30'935'000		31'059'048.40
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		31'126'316.00		29'300'000		29'398'803.85
401	Ertragssteuern		1'591'314.60		860'000		882'105.25
402	Kapitalsteuern		641'030.95		775'000		778'139.30
41	Regalien und Konzessionen		213'374.00		218'200		283'315.00
410	Regalien und Konzessionen		213'374.00		218'200		283'315.00
42	Vermögenserträge		1'945'037.14		2'160'400		3'501'227.25
421	Verzugszinsen Steuern		261'132.38		160'000		236'919.05
422	Kapitalerträge Finanzvermögen		25'373.71		60'600		37'549.75
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		716'733.05		776'300		605'368.05
424	Buchgewinne auf Anlagen Finanzvermögen		548'172.40		800'000		2'088'489.20
426	Kapitalerträge Verwaltungsvermögen		10'020.00		9'500		9'500.00
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		353'729.25		354'000		385'832.25
428	Einnahmenüberschuss aus Investitionsrechnung		29'876.35				137'568.95
43	Entgelte		5'874'379.16		5'956'800		6'213'974.88
430	Ersatzabgaben		244'959.10		235'000		386'364.70
431	Gebühren für Amtshandlungen		156'697.60		164'000		208'961.68
433	Schulgelder		691'726.10		665'500		658'219.05
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		3'567'499.07		3'656'900		3'765'613.39
435	Verkäufe		2'927.85		3'000		3'763.90
436	Rückerstattungen von Privaten		1'179'857.13		1'201'000		1'166'971.95
437	Bussen		30'712.31		31'400		24'080.21
439	Uebrige Entgelte		-				-
44	Beiträge ohne Zweckbindung		6'081.37		8'000.00		7'984.37
449	Uebrige Beiträge		6'081.37		8'000		7'984.37

LAUFENDE RECHNUNG

Artengliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		1'790'993.13		1'160'600		1'000'893.85
451	Kanton		1'220'836.53		998'400		841'776.70
452	Gemeinden		570'156.60		162'200		159'117.15
46	Beiträge für eigene Rechnung		212'436.00		221'800		714'683.50
460	Bund		18'284.00		31'700		8'184.00
461	Kanton		190'559.90		187'500		702'914.50
466	Private Haushalte		3'592.10		2'600		3'585.00
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		4'425'040.66		224'200		87'552.06
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		84'659.41		223'500		-
481	Entnahmen aus Fonds		15'881.25		700		87'552.06
482	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		4'324'500.00				
49	Interne Verrechnungen		1'023'860.00		1'001'900		799'340.00
490	Verrechneter Personalaufwand		820'000.00		803'000		704'000.00
491	Verrechneter Sachaufwand		115'000.00		115'000		10'000.00
492	Verrechnete Kapitaldienste		88'860.00		83'900		85'340.00

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	49'192'383.31	48'849'863.01	42'725'900	41'886'900	43'592'937.61	43'668'019.31
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'748'048.09	835'239.25	4'664'800	861'000	4'359'023.77	721'720.54
01	Legislative und Exekutive	577'200.35		509'100		533'507.24	
011	Gemeindeversammlung	199'572.60		185'300		198'661.94	
011.300	Behörden und Kommissionen	48'739.80		47'000		45'843.70	
011.305	Sozialversicherungsbeiträge	168.55				24.80	
011.310 *	Büromaterial, Drucksachen	70'346.75		65'700		79'026.50	
011.318 *	Dienstleistungen, Honorare	80'317.50		72'600		73'766.94	
012	Gemeinderat, Kommissionen	377'627.75		323'800		334'845.30	
012.300 *	Behörden und Kommissionen	326'424.45		287'000		303'050.80	
012.305	Sozialversicherungsbeiträge	28'280.30		18'300		16'132.30	
012.309	Uebriger Personalaufwand	661.25				1'700.00	
012.317	Spesenentschädigungen	10'500.00		10'500		10'711.30	
012.319 *	Uebriger Sachaufwand	11'761.75		8'000		3'250.90	
02	Allgemeine Verwaltung	4'019'482.24	835'239.25	4'030'700	861'000	3'708'335.63	721'720.54
020	Allgemeine Verwaltung	4'019'482.24	835'239.25	4'030'700	861'000	3'708'335.63	721'720.54
020.301 *	Löhne Verwaltungsabteilungen	2'617'045.60		2'616'000		2'393'523.00	
020.305	Sozialversicherungsbeiträge	482'165.17		484'000		419'769.53	
020.309	Uebriger Personalaufwand	80'826.35		78'000		72'013.75	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	136'750.20		138'000		125'318.25	
020.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	53'990.25		55'100		50'808.85	
020.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	23'137.00		25'000		19'354.80	
020.313	Verbrauchsmaterial	3'114.10		7'000		5'345.90	
020.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	49'613.00		50'500		57'691.35	
020.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	101'562.31		104'800		92'428.26	
020.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	72'113.44		71'700		62'762.15	
020.317	Spesenentschädigungen	1'521.40		2'000		1'151.20	
020.318	Dienstleistungen, Honorare	318'192.39		319'200		314'096.51	

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020.319	Uebrigter Sachaufwand	39'874.80		40'000		52'853.80	
020.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	17'163.10		17'200		19'069.10	
020.363	Beiträge an Zweckverbände	22'413.13		22'200		22'149.18	
020.431 *	Gebühren für Amtshandlungen		80'560.50		101'000		100'287.54
020.434	Andere Gebühren, Dienstleistungen		985.70		500		1'300.00
020.435 *	Verkäufe		670.25		2'500		2'112.15
020.436 *	Rückerstattungen		26'589.00		40'000		34'065.35
020.437 *	Bussen		180.00		1'000		-
020.451 *	Rückerstattungen vom Kanton		146'020.00		145'000		166'653.50
020.452 *	Rückerstattungen von Gemeinden		95'149.00		102'000		97'337.00
020.461	Beiträge vom Kanton		12'084.80		12'000		11'965.00
020.490 *	Verrechneter Personalaufwand		368'000.00		352'000		308'000.00
020.491	Verrechneter Sachaufwand		105'000.00		105'000		
03	Leistungen für Pensionierte	151'365.50		125'000		117'180.90	
030	Leistungen für Pensionierte	151'365.50		125'000		117'180.90	
030.307 *	Rentenleistungen	151'365.50		125'000		117'180.90	

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	1'775'739.74	798'339.55	1'434'300	366'000	1'327'062.51	562'498.89
10	Rechtsaufsicht	890'794.10	477'203.50	484'000	52'100	455'673.40	105'112.69
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	61'904.80	-	73'500	300	85'866.05	-
100.318 *	Dienstleistungen, Honorare	61'904.80		73'500		85'866.05	
100.451	Rückerstattungen vom Kanton				300		
101	Uebrigere Rechtspflege	425'954.15	74'268.35	410'500	51'800	369'807.35	105'112.69
101.318 *	Dienstleistungen, Honorare	10'500.35		23'000		40'434.35	
101.351 *	Entschädigungen an Kanton	11'102.00		30'500		11'373.00	
101.352 *	Entschädigung an Gemeinwesen	45'351.80					
101.365 *	Beiträge an private Institutionen	-		5'000		-	
101.390 *	Verrechneter Personalaufwand	359'000.00		352'000		318'000.00	
101.431 *	Gebühren für Amtshandlungen		72'587.10		50'000		103'574.14
101.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'681.25		1'800		1'538.55
102 *	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde	402'935.15	402'935.15				
102.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	49'983.60					
102.305	Sozialversicherungsbeiträge	9'454.35					
102.309	Übriger Personalaufwand	34'576.75					
102.310	Büromaterial, Drucksachen	16'607.90					
102.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	163'305.25					
102.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	85.20					
102.313	Verbrauchsmaterial	79.10					
102.314	Baulicher Unterhalt	20'873.00					
102.316	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	7'687.30					
102.317	Spesenentschädigungen	662.70					
102.318	Dienstleistungen, Honorare	89'620.00					
102.390	Verrechneter Personalaufwand	10'000.00					
102.431	Gebühren für Amtshandlungen	-					
102.452	Rückerstattungen von Gemeinden		402'935.15				

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
14	Feuerwehr	712'363.62	304'949.45	786'000	312'900	570'406.78	291'893.20
140 *	Feuerwehr	712'363.62	304'949.45	786'000	312'900	570'406.78	291'893.20
140.300	Feuerwehrkommission	30'247.20		31'300		33'400.75	
140.301 *	Entschädigungen Feuerwehr	249'413.85		350'500		236'005.75	
140.305	Sozialversicherungsbeiträge	3'876.65		6'000		3'961.66	
140.306	Dienstkleider	18'074.20		15'000		23'145.95	
140.309 *	Uebrigter Personalaufwand	27'427.30		44'000		46'448.20	
140.310	Büromaterial, Drucksachen	10'093.32		6'500		2'170.40	
140.311 *	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	72'046.40		50'500		33'197.15	
140.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	23'607.25		18'000		1'200.00	
140.313	Verbrauchsmaterial	15'487.15		16'300		11'184.10	
140.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	5'649.70		2'500		717.90	
140.315	Uebrigter Unterhalt durch Dritte	26'414.25		21'000		38'526.50	
140.317	Spesenentschädigungen	1'593.95		1'200		5'092.35	
140.318	Dienstleistungen, Honorare	24'573.60		42'800		16'136.77	
140.319	Uebrigter Sachaufwand	15'415.60		7'000		21'456.05	
140.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	164'443.20		149'400		73'763.25	
140.390	Verrechneter Personalaufwand	24'000.00		24'000		24'000.00	
140.430	Feuerwehrrersatzabgaben		230'159.10		235'000		229'320.70
140.434	Dienstleistungen		32'801.50		40'000		24'478.50
140.436 *	Rückerstattungen		3'675.85				
140.437	Bussen		160.00		400		520.00
140.461	Beiträge vom Kanton		36'153.00		35'500		35'574.00
140.490	Verrechneter Personalaufwand		2'000.00		2'000		2'000.00
15	Militär	51'481.55		51'600		33'317.50	
151	Schiesswesen	51'481.55		51'600		33'317.50	
151.318 *	Dienstleistungen, Honorare	51'481.55		51'600		33'317.50	

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
16	Zivile Sicherheit	121'100.47	16'186.60	112'700	1'000	267'664.83	165'493.00
160	Zivilschutz	111'110.47	16'186.60	102'700	1'000	258'494.83	165'493.00
160.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'000.00		3'000		2'000.00	
160.318 *	Dienstleistungen, Honorare	1'725.22				1'725.45	
160.352 *	Entschädigungen an Gemeinden	91'585.25		99'700		163'869.38	
160.381 *	Einlage in Fonds Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten	14'800.00				90'900.00	
160.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		1'320.00		1'000		1'320.00
160.430 *	Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten		14'800.00				90'900.00
160.481	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		66.60				73'273.00
161	Uebrigere Zivile Sicherheit	9'990.00		10'000		9'170.00	
161.352	Entschädigungen an Gemeinden	9'990.00		10'000		9'170.00	

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2	BILDUNG	10'804'557.65	1'411'765.70	10'727'400	1'458'600	10'723'160.45	1'655'040.85
20	Kindergarten	1'222'089.94	0.00	1'247'700		1'269'846.89	5'796.00
200	Kindergarten	1'222'089.94	0.00	1'247'700		1'269'846.89	5'796.00
200.300	Behörden und Kommissionen	11'215.10		9'100		9'350.55	
200.301	Löhne Kindergartensekretariat	23'315.00		23'000		18'226.25	
200.302	Löhne Lehrkräfte	1'003'427.35		990'000		1'003'144.60	
200.305	Sozialversicherungsbeiträge	137'354.85		172'000		166'213.85	
200.309	Uebriger Personalaufwand	345.00		3'800		361.00	
200.310	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	22'448.05		24'000		22'180.20	
200.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	9'083.55		9'500		16'492.49	
200.313	Verbrauchsmaterial	409.60		800		797.30	
200.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	2'433.60		3'000		3'196.70	
200.317	Spesenentschädigungen	1'442.20		3'500		1'773.30	
200.318	Dienstleistungen, Honorare	7'815.64		7'400		8'330.65	
200.319	Uebriger Sachaufwand	2'800.00		1'600		2'500.00	
200.352	Entschädigungen an Gemeinden	-				17'280.00	
200.436	Rückerstattungen		-				5'796.00
21	Primarschule	4'396'055.44	5'331.20	4'453'400	20'000	4'333'692.03	56'351.95
210	Primarschule	4'396'055.44	5'331.20	4'453'400	20'000	4'333'692.03	56'351.95
210.300	Behörden und Kommissionen	28'855.35		20'000		34'047.75	
210.301	Löhne Schulsekretariat	38'366.10		37'800		29'591.20	
210.302	Löhne Lehrkräfte	3'358'216.30		3'385'000		3'316'077.00	
210.305	Sozialversicherungsbeiträge	597'410.90		600'000		572'560.05	
210.309 *	Uebriger Personalaufwand	30'065.65		20'000		28'163.90	
210.310	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	83'478.35		100'000		79'809.07	
210.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	133'524.80		138'800		126'603.60	
210.313 *	Verbrauchsmaterial	14'635.60		20'000		15'473.35	
210.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	5'049.05		7'000		4'185.60	
210.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	18'053.35		19'000		18'517.90	
210.317	Schulreisen- und Lagerbeiträge,	15'111.55		16'000		10'740.80	

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
210.318 *	Spesenentschädigungen Dienstleistungen, Honorare	60'408.44		76'800		82'261.81	
210.319	Uebrigter Sachaufwand	7'600.00		5'500		8'700.00	
210.352 *	Entschädigungen an Gemeinden	5'280.00		7'500		6'960.00	
210.436 *	Rückerstattungen		5'331.20		20'000		56'351.95
23	Sekundarschule	18'650.25	9'566.25	4'000	0	32'095.95	15'026.55
230	Sekundarschule	18'650.25	9'566.25	4'000	0	32'095.95	15'026.55
230.300 *	Behörden und Kommissionen	13'902.00				21'031.70	
230.315	Uebrigter Unterhalt durch Dritte	-				-	
230.318	Dienstleistungen, Honorare	989.25				2'800.25	
230.366 *	Beiträge an Private	3'759.00		4'000		8'264.00	
230.461 *	Beiträge vom Kanton		9'566.25				15'026.55
24	Schulliegenschaften	2'430'113.97	613'361.00	2'297'700	678'400	2'543'381.15	847'827.20
240	Schulliegenschaften	2'108'536.57	564'401.00	2'030'200	628'000	1'371'970.56	278'883.20
240.301 *	Löhne Hauswarte und Reinigungspersonal	545'602.90		489'000		361'462.75	
240.305	Sozialversicherungsbeiträge	75'907.81		71'000		49'970.38	
240.309	Uebrigter Personalaufwand	6'533.15		14'000		13'122.40	
240.311 *	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	20'828.55		47'500		29'751.40	
240.312 *	Wasser, Energie, Heizmaterial	105'414.35		128'500		62'471.20	
240.313	Verbrauchsmaterial	34'786.60		30'000		27'828.55	
240.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	196'695.05		144'600		132'113.80	
240.315	Uebrigter Unterhalt durch Dritte	25'576.50		23'300		12'568.75	
240.318	Dienstleistungen, Honorare	140'948.06		133'900		64'376.63	
240.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	950'578.60		942'700		615'944.70	
240.351	Entschädigungen an Kanton	5'665.00		5'700		2'360.00	
240.427	Liegenschaftserträge Schulhäuser		23'800.00		21'600		37'573.00
240.434	Benützungsgebühren Schulhäuser		3'445.80		4'000		3'271.20
240.436	Rückerstattungen		5'287.20		4'000		11'485.75
240.451 *	Rückerstattungen vom Kanton		531'868.00		598'400		226'553.25

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
241	Kindergärten	313'435.30	48'960.00	267'500	50'400	232'852.74	49'440.00
241.301	Löhne Abwarte und Reinigungspersonal	94'724.70		96'000		86'101.30	
241.305	Sozialversicherungsbeiträge	7'764.55		9'000		7'241.09	
241.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-		5'000		-	
241.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	28'378.00		27'000		21'847.80	
241.313	Verbrauchsmaterial	5'265.45		7'000		7'848.10	
241.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	89'560.15		18'500		14'630.10	
241.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	1'364.10		3'300		1'645.55	
241.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	9'000.00		9'000		9'000.00	
241.318	Dienstleistungen, Honorare	7'180.45		7'500		6'541.10	
241.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	70'197.90		85'200		77'997.70	
241.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		48'960.00		50'400		49'440.00
241.436	Rückerstattungen						
242	Sekundarschulhaus Gerenmatte	8'142.10	0.00	0	0	938'557.85	519'504.00
242.301	Löhne Hauswarte und Reinigungspersonal					150'141.25	
242.305	Sozialversicherungsbeiträge					19'489.20	
242.309	Uebriger Personalaufwand					5'117.95	
242.311 *	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	8'142.10				11'603.50	
242.312	Wasser, Energie, Heizmaterial					44'642.15	
242.313	Verbrauchsmaterial					14'029.30	
242.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte					33'178.05	
242.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte					4'901.00	
242.318	Dienstleistungen, Honorare					41'454.60	
242.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen					22'134.85	
242.361	Beiträge an Kanton					161'866.00	
242.382	Einlage in Vorfinanzierung					400'000.00	
242.390	Verrechneter Personalaufwand					30'000.00	
242.461	Beiträge vom Kanton						519'504.00

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
25	Musikschule	2'195'635.50	735'973.25	2'208'100	698'500	2'121'416.92	694'205.15
250	Musikschule	2'195'635.50	735'973.25	2'208'100	698'500	2'121'416.92	694'205.15
250.300	Musikschulrat	14'117.10		16'000		14'225.55	
250.301	Löhne Musikschulsekretariat	42'111.30		36'300		35'956.70	
250.302	Löhne Lehrkräfte	1'589'765.30		1'610'000		1'568'585.60	
250.305	Sozialversicherungsbeiträge	260'545.55		270'000		256'142.99	
250.309	Uebriger Personalaufwand	10'578.20		10'000		8'265.00	
250.310	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	14'667.00		12'000		12'607.20	
250.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	20'957.81		21'600		21'322.30	
250.313	Verbrauchsmaterial	1'000.00					
250.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	12'997.90		14'000		12'920.00	
250.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	4'212.00		4'800		4'212.00	
250.317	Spesenentschädigungen	1'848.90		2'000		688.20	
250.318	Dienstleistungen, Honorare	2'790.57		3'800		3'169.90	
250.319	Uebriger Sachaufwand	24'176.40		22'600		2'471.50	
250.352	Entschädigungen an Gemeinden	100'645.50		90'000		82'836.15	
250.366	Sozial- und Geschwisterrabatte	94'771.00		95'000		97'480.30	
250.381	Einlage in Fonds	450.97				533.53	
250.433 *	Schulgelder		662'476.10		635'500		630'569.05
250.436	Rückerstattungen		-		3'000		-
250.452	Rückerstattungen von Gemeinden		72'072.45		60'000		61'780.15
250.481	Entnahme aus Fonds		1'424.70				1'855.95
26	Sonderschulen	279'060.00		235'000		207'750.00	
260	Sonderschulen	279'060.00		235'000		207'750.00	
260.365	Beiträge an private Institutionen	163'760.00		165'000		156'250.00	
260.366 *	Schulgelder an Private	115'300.00		70'000		51'500.00	
260.461	Beiträge vom Kanton						

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
29	Uebrigtes Bildungswesen	262'952.55	47'534.00	281'500	61'700	214'977.51	35'834.00
292	Erwachsenenbildung	42'663.55	37'434.00	45'500	39'200	43'662.51	35'834.00
292.302	Löhne Lehrkräfte	32'029.85		32'700		32'737.25	
292.305	Sozialversicherungsbeiträge	4'802.95		4'700		4'546.86	
292.309	Uebriger Personalaufwand	-		200		-	
292.310	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	659.15		1'100		1'277.10	
292.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'021.60		4'000		1'544.50	
292.313	Verbrauchsmaterial	-		300		-	
292.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte			1'000		796.80	
292.365	Beiträge an private Institutionen	1'150.00		1'500		2'760.00	
292.433	Schulgelder		29'250.00		30'000		27'650.00
292.436	Rückerstattungen von Privaten		-				-
292.460	Beiträge vom Bund		8'184.00		9'200		8'184.00
295	Mittagstisch	220'289.00	10'100.00	236'000	22'500	171'315.00	-
295.365 *	Beiträge an private Institutionen	220'289.00		236'000		171'315.00	
295.460 *	Beiträge vom Bund		10'100.00		22'500		

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	KULTUR UND FREIZEIT	2'879'721.52	350'137.62	2'934'000	325'800	3'876'316.20	294'342.10
30	Kulturförderung	692'543.77	79'536.15	662'300	67'900	1'700'034.82	57'281.70
300	Kulturförderung	184'270.30	100.00	167'100	1'000	1'254'244.77	100.00
300.301	Löhne Betriebspersonal	6'480.00		6'500		5'974.35	
300.305	Sozialversicherungsbeiträge	1'222.65		1'100		1'299.67	
300.309	Uebriger Personalaufwand	-		500		-	
300.310	Büromaterial, Drucksachen	952.25		2'100		2'103.20	
300.311 *	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	23'932.25		10'000		13'720.75	
300.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'845.00		5'000		5'857.85	
300.313	Verbrauchsmaterial	500.00		500		628.45	
300.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	5'431.75		5'000		1'335.95	
300.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	729.00		500		2'124.00	
300.318	Dienstleistungen, Honorare	358.65		2'000		14.30	
300.319	Uebriger Sachaufwand	36'062.75		32'700		41'266.10	
300.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	16'626.00		16'100		17'840.15	
300.365 *	Beiträge an private Institutionen	85'130.00		84'100		86'080.00	
300.382	Einlage in Vorfinanzierung					1'075'000.00	
300.390	Verrechneter Personalaufwand	1'000.00		1'000		1'000.00	
300.434	Andere Benützungsggebühren, Dienstleistungen		100.00		1'000		100.00
300.436	Rückerstattungen						
301	Ortsmuseum Trotte	115'029.15	37'714.55	108'100	21'000.00	77'949.91	15'587.60
301.300	Betriebskommission Trotte	8'359.25		10'000		11'398.45	
301.301	Löhne Betriebspersonal	15'202.60		17'000		12'333.00	
301.305	Sozialversicherungsbeiträge	1'142.95		1'200		1'100.41	
301.310	Büromaterial, Drucksachen	10'755.95		10'000		8'920.80	
301.311 *	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	8'572.00		9'000		-	
301.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'611.80		9'000		8'519.30	
301.313	Verbrauchsmaterial	1'338.60		500		1'081.80	
301.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	20'870.45		20'000		2'403.95	
301.315	Übriger Unterhalt durch Dritte	263.30		1'700		-	
301.317	Spesenentschädigungen	-		200		162.55	

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
301.318 *	Dienstleistungen, Honorare	30'977.30		23'000		25'752.00	
301.319	Uebriger Sachaufwand	3'907.85		3'500		2'162.65	
301.381 *	Einlage in Trottenfonds	4'027.10		3'000		4'115.00	
301.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		21'060.35		18'000		8'472.60
301.466	Beiträge von Privaten		3'592.10		2'600		3'585.00
301.481 *	Entnahme aus Trottenfonds		12'627.10		400		3'000.00
301.492	Verrechnete Kapitaldienste		435.00				530.00
302	Theater, Musik	92'100.00		85'400		74'200.00	
302.318	Dienstleistungen, Honorare						
302.365 *	Beiträge an private Institutionen	92'100.00		85'400		74'200.00	
303	Bibliothek	301'144.32	41'721.60	301'700	45'900	293'640.14	41'594.10
303.300	Bibliothekskommission	2'091.35		2'500		2'132.75	
303.301 *	Löhne Betriebspersonal	147'352.15		143'000		141'915.85	
303.305	Sozialversicherungsbeiträge	27'930.80		25'200		25'507.42	
303.309	Uebriger Personalaufwand	2'162.85		3'000		2'989.95	
303.310	Büromaterial, Drucksachen	54'589.00		55'600		55'265.73	
303.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'256.15		3'000		424.50	
303.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'923.65		6'800		5'514.85	
303.313	Verbrauchsmaterial	1'000.00		500		779.40	
303.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	840.60		2'500		1'314.05	
303.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	5'669.65		7'000		6'493.35	
303.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	48'367.70		48'400		48'197.15	
303.318	Dienstleistungen, Honorare	3'485.42		3'800		3'005.14	
303.319	Uebriger Sachaufwand	475.00		400		100.00	
303.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		41'721.60		45'900		41'594.10
303.436	Rückerstattungen						
31	Denkmalpflege, Heimatschutz	47'142.50		53'000		41'977.85	
310	Denkmalpflege, Heimatschutz	47'142.50		53'000		41'977.85	
310.300	Ortskernkommission	2'142.50		3'000		1'977.85	
310.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen						

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
310.332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen						
310.365 *	Beiträge an private Institutionen	40'000.00		40'000		40'000.00	
310.366 *	Beiträge an private Haushalte			5'000			
310.369	Uebrige Beiträge	5'000.00		5'000			
33	Parkanlagen, Wanderwege	171'437.20		233'900		160'427.27	
330 *	Parkanlagen, Wanderwege	171'437.20		233'900		160'427.27	
330.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'991.90		6'000		7'113.30	
330.305	Sozialversicherungsbeiträge	502.70		600		566.02	
330.312 *	Strom	5'219.65					
330.313 *	Verbrauchsmaterial	15'387.15		31'000		22'402.50	
330.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	13'264.25		35'000		7'572.70	
330.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	299.00		1'000		1'827.40	
330.318	Dienstleistungen, Honorare	99.05		8'100		99.10	
330.331 *	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	10'573.50		32'000		696.25	
330.365	Beiträge an private Institutionen	100.00		200		150.00	
330.390	Verrechneter Personalaufwand	120'000.00		120'000		120'000.00	
331 *	Ermitage (in Funktion 330 enthalten)	142'854.75		157'600		139'965.47	
331.301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'991.90		6'000		7'113.30	
331.305	Sozialversicherungsbeiträge	502.70		600		566.02	
331.312	Strom	5'219.65		0			
331.313	Verbrauchsmaterial	1'682.05		3'000		2'786.95	
331.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	9'060.40		22'000		7'572.70	
331.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	299.00		1'000		1'827.40	
331.318	Dienstleistungen, Honorare	99.05		5'000		99.10	
331.390	Verrechneter Personalaufwand	120'000.00		120'000		120'000.00	
34	Sport	1'471'140.64	270'601.47	1'497'300	257'900	1'493'154.44	237'060.40
340	Sport	285'731.70	3'448.10	401'800	6'000	329'416.95	6'045.20
340.300	Behörden und Kommissionen	-		0		-	

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
340.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	35'018.15		45'000		49'995.10	
340.313	Verbrauchsmaterial	2'150.10		6'000		4'391.70	
340.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	59'151.45		105'000		73'028.35	
340.315	Uebrigter Unterhalt durch Dritte	209.00		5'000		9'228.80	
340.318	Dienstleistungen, Honorare	61'213.30		63'200		59'022.40	
340.319	Übriger Sachaufwand	403.60					
340.331 *	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	52'996.10		98'300		56'130.60	
340.365	Beiträge an private Institutionen	74'590.00		79'300		77'620.00	
340.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		3'448.10		6'000		6'045.20
340.436	Rückerstattungen						
341	Gartenbad	737'586.56	260'018.07	625'300	244'900	731'166.74	227'415.20
341.301	Löhne Betriebspersonal	167'601.20		168'000		167'155.30	
341.305	Sozialversicherungsbeiträge	63'389.25		44'000		57'589.00	
341.308 *	Temporäre Arbeitskräfte	148'506.35		60'000		131'617.75	
341.309	Uebrigter Personalaufwand	5'715.20		6'000		9'642.25	
341.310	Büromaterial, Drucksachen	2'078.55		2'500		1'958.30	
341.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	19'134.00		18'200		60'068.25	
341.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	72'631.90		66'000		72'173.65	
341.313	Verbrauchsmaterial	27'690.00		29'500		23'454.05	
341.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	55'730.10		67'500		37'121.40	
341.315	Uebrigter Unterhalt durch Dritte	26'671.05		16'700		17'764.00	
341.317	Spesenentschädigungen			500		184.60	
341.318	Dienstleistungen, Honorare	20'079.06		17'000		10'371.69	
341.319	Uebrigter Sachaufwand			1'000		-	
341.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	123'359.90		123'400		137'066.50	
341.390	Verrechneter Personalaufwand	5'000.00		5'000		5'000.00	
341.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
341.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		164'433.42		175'000		157'468.55
341.436 *	Rückerstattungen		26'557.30				11'435.25
341.451	Rückerstattungen vom Kanton		18'027.35		18'700		7'511.40
341.452	Rückerstattungen von Gemeinden		-		200		-
341.490	Verrechneter Personalaufwand		41'000.00		41'000		41'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
344	Leichtathletik- und Fussballanlagen	447'822.38	7'135.30	470'200	7'000	432'570.75	3'600.00
344.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	242.43		1'500		1'172.65	
344.313	Verbrauchsmaterial	-		3'000		2'338.20	
344.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	53'797.70		53'500		37'480.65	
344.315	Uebrigter Unterhalt durch Dritte	980.65		2'000		980.65	
344.318	Dienstleistungen, Honorare	304'527.30		307'500		292'516.15	
344.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	88'274.30		102'700		98'082.45	
344.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'135.30		1'000		1'100.00
344.451	Rückerstattungen vom Kanton		6'000.00		6'000		2'500.00
35	Uebrige Freizeitgestaltung	497'457.41		487'500		480'721.82	
350	Jugendhaus	410'692.09		397'800		388'313.77	
350.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	16'001.50		13'500		13'256.55	
350.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	28'069.20		28'100		31'187.95	
350.365	Beitrag an Trägerverein Jugendhaus	366'621.39		356'200		343'869.27	
359	Uebrige Freizeitgestaltung	86'765.32		89'700		92'408.05	
359.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	10'447.72		9'000		25'010.20	
359.318	Dienstleistungen, Honorare	9'938.10		10'000		6'463.90	
359.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	32'572.70		32'600		36'191.95	
359.365 *	Beiträge an private Institutionen	33'806.80		38'100		24'742.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	GESUNDHEIT	2'628'625.50	451'169.90	2'318'900	404'000	1'796'137.37	433'808.00
41	Pflegeheime	1'203'706.30		1'009'500		405'206.25	
410	Pflegeheime	1'203'706.30		1'009'500		405'206.25	
410.365 *	Beiträge an private Institutionen	1'203'706.30		1'009'500		405'206.25	
44	Ambulante Krankenpflege	866'722.75		796'300		847'175.85	
440	Ambulante Krankenpflege	866'722.75		796'300		847'175.85	
440.318	Dienstleistungen, Honorare	3'528.55		3'500		3'547.35	
440.365 *	Beiträge an private Institutionen	684'704.20		656'800		717'578.50	
440.366 *	Beiträge an private Haushalte	178'490.00		136'000		126'050.00	
46	Schulgesundheitsdienst	557'048.35		512'000		542'661.48	
460	Schulärztliche Pflege	420.00		500		1'540.00	
460.318	Dienstleistungen, Honorare	420.00		500		1'540.00	
461 *	Kinder- und Jugendzahnpflege	556'628.35	451'169.90	511'500	404'000	541'121.48	433'808.00
461.301 *	Löhne	25'905.00		20'500		20'719.05	
461.305	Sozialversicherungsbeiträge	4'686.20		3'800		3'965.59	
461.310	Büromaterial, Drucksachen	1'236.40		1'000		1'178.00	
461.317	Spesenentschädigungen	1'200.00		1'200		1'200.00	
461.318 *	Dienstleistungen, Honorare	523'600.75		485'000		514'058.84	
461.436 *	Rückerstattungen von Privaten		378'489.30		324'000		354'139.15
461.461 *	Beiträge vom Kanton		72'680.60		80'000		79'668.85
49	Uebrigtes Gesundheitswesen	1'148.10		1'100		1'093.79	
490	Uebrigtes Gesundheitswesen	1'148.10		1'100		1'093.79	
490.301	Löhne Pilzkontrolle	1'041.90		1'100		1'041.90	
490.305	Sozialversicherungsbeiträge	6.20				51.89	
490.319	Übriger Sachaufwand	100.00					

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5	SOZIALE WOHLFAHRT	5'980'224.88	1'617'585.81	5'067'600	1'468'000	5'015'327.48	1'486'032.35
50	Altersversicherung	13'364.15		10'000		5'798.20	
500	Altersversicherung	13'364.15		10'000		5'798.20	
500.366 *	Beiträge an private Haushalte	13'364.15		10'000		5'798.20	
53	Sonstige Sozialversicherungen	1'406'883.00		1'420'000		1'250'556.00	
530	Ergänzungsleistungen AHV/IV	1'406'883.00		1'420'000		1'250'556.00	
530.361 *	Beiträge an Kanton	1'406'883.00		1'420'000		1'250'556.00	
54	Jugend	640'449.00		623'000		610'424.20	
540	Jugend	640'449.00		623'000		610'424.20	
540.361	Beiträge an Kanton						
540.365 *	Beiträge an private Institutionen	640'449.00		623'000		610'424.20	
56	Sozialer Wohnungsbau	83'217.80	149'525.60	75'000	150'000	65'627.40	148'839.35
560	Mietzinszuschüsse / Sozialer Wohnungsbau	83'217.80	149'525.60	75'000	150'000	65'627.40	148'839.35
560.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	14'972.50		15'000		16'636.40	
560.366 *	Beiträge an private Haushalte	68'245.30		60'000		48'991.00	
560.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		149'525.60		150'000		148'839.35
57	Alter	21'500.00		20'000		21'500.00	
570	Alter	21'500.00		20'000		21'500.00	
570.318	Dienstleistungen, Honorare	3'000.00		1'500		3'000.00	
570.365	Beiträge an private Institutionen	18'500.00		18'500		18'500.00	

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
58	Sozialhilfe	3'720'070.93	1'468'060.21	2'819'600	1'318'000	2'970'681.68	1'337'193.00
581	Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz	3'164'872.28	1'137'076.60	2'392'800	1'158'000	2'463'310.13	1'019'943.95
581.300	Behörden und Kommissionen	29'629.35		28'500		28'006.90	
581.301 *	Löhne Sozialhilfe	663'977.25		609'000		589'749.80	
581.305	Sozialversicherungsbeiträge	116'126.01		113'000		105'807.50	
581.309	Uebriger Personalaufwand	7'527.90		1'000		905.00	
581.310	Büromaterial, Drucksachen	3'071.05		2'500		2'797.80	
581.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'749.30		7'400		5'800.00	
581.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'871.45		9'500		10'033.45	
581.313	Verbrauchsmaterial	1'102.35		500		779.40	
581.315	Uebriger Unterhalt	5'883.35		7'300		5'699.70	
581.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	83'100.00		87'600		79'960.00	
581.317	Spesenentschädigungen	1'679.00		1'000		1'458.00	
581.318	Dienstleistungen, Honorare	12'202.02		15'300		19'301.38	
581.319	Uebriger Sachaufwand	8'580.15		10'400		1'919.90	
581.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	14'777.60		14'800		16'419.50	
581.361	Beiträge an Kanton	6'591.90		20'000		15'125.20	
581.366 *	Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz	2'181'003.60		1'450'000		1'564'546.60	
581.390 *	Verrechneter Personalaufwand	15'000.00		15'000		15'000.00	
581.436 *	Rückerstattungen von Privaten		664'232.65		800'000		659'458.35
581.451 *	Rückerstattungen vom Kanton		233'843.95		120'000		162'485.60
581.490 *	Verrechneter Personalaufwand		239'000.00		238'000		198'000.00
585	Asylwesen	279'232.15	289'988.36	110'600	110'000	253'743.65	276'072.95
585.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	570.70		600		634.10	
585.332	Zusätzliche Abschreibungen	5'135.80					
585.352 *	Entschädigung an andere Gemeinden	182'141.30		110'000		253'109.55	
585.366	Unterstützung AsylbewerberInnen	91'384.35					
585.436	Rückerstattungen für AsylbewerberInnen		4'911.13				
585.451 *	Rückerstattungen vom Kanton		285'077.23		110'000		276'072.95

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
586	Eingliederung unterstützungsberechtigter Personen	176'846.00	40'995.25	200'000	50'000	156'295.60	41'176.10
586.301	Löhne	82'355.70		85'000		58'616.50	
586.305	Sozialversicherungsbeiträge	12'083.30		15'000		14'050.20	
586.366 *	Beiträge an private Haushalte	82'407.00		100'000		83'628.90	
586.436 *	Rückerstattungen von Privaten						
586.461	Beiträge vom Kanton		40'995.25		50'000		41'176.10
589	Uebrig Sozialhilfe	99'120.50		116'200		97'332.30	
589.365	Beiträge an private Institutionen	87'870.00		91'200		87'356.00	
589.366	Beiträge an private Haushalte	11'250.50		25'000		9'976.30	
59	Unterstützungsleistungen	94'740.00		100'000		90'740.00	
590	Unterstützungsleistungen im Inland	48'500.00		50'000		41'000.00	
590.365 *	Beiträge an private Institutionen	48'500.00		50'000		41'000.00	
591	Unterstützungsleistungen im Ausland	46'240.00		50'000		49'740.00	
591.365 *	Beiträge an private Institutionen	46'240.00		50'000		49'740.00	

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6	VERKEHR	8'098'050.46	4'894'021.67	3'526'800	500'700	3'991'068.40	559'188.28
62	Gemeindestrassen/Werkhof	5'674'442.01	2'519'587.56	3'441'600	455'500	3'269'938.60	546'127.28
620	Gemeindestrassen/Werkhof	5'674'442.01	2'519'587.56	3'441'600	455'500	3'269'938.60	546'127.28
620.301 *	Löhne Werkhof	1'215'959.10		1'188'000		1'190'841.75	
620.305	Sozialversicherungsbeiträge	227'441.95		213'000		216'523.22	
620.306	Dienstkleider	15'177.65		30'000		28'295.30	
620.309 *	Uebriger Personalaufwand	33'345.56		23'500		12'562.55	
620.310	Büromaterial, Drucksachen	1'560.45		5'000		11'294.20	
620.311 *	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	36'147.85		26'000		37'728.60	
620.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	89'846.15		80'000		88'187.50	
620.313 *	Verbrauchsmaterial	120'796.72		98'000		123'406.15	
620.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	245'158.95		313'000		310'088.00	
620.315 *	Uebriger Unterhalt durch Dritte	107'997.75		80'300		93'936.95	
620.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	26'822.60		27'200		26'360.70	
620.317	Spesenentschädigungen	2'962.55		5'000		2'605.60	
620.318 *	Dienstleistungen, Honorare	460'865.83		425'200		460'678.43	
620.319	Uebriger Sachaufwand					14'979.45	
620.331 *	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	1'089'618.90		927'100		586'306.20	
620.332 *	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	2'000'000.00					
620.365	Beiträge an private Institutionen	740.00		300			
620.381	Einlage in Fonds Parkplatzersatzabgaben					66'144.00	
620.427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		116'675.55		115'000		132'614.70
620.430	Parkplatzersatzabgaben						66'144.00
620.434 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		136'199.30		122'000		124'276.47
620.435	Verkäufe Strassenwesen		2'257.60		500		1'651.75
620.436 *	Rückerstattungen von Privaten		57'422.80		10'000		34'240.15
620.437	Parkbussen		27'032.31		28'000		22'200.21
620.482	Entnahme aus Vorfinanzierung		2'000'000.00				
620.490	Verrechneter Personalaufwand		170'000.00		170'000		155'000.00
620.491	Verrechneter Sachaufwand		10'000.00		10'000		10'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
65	Regionalverkehr	2'324'482.50	2'324'500.00			624'500.00	
651	Regionalverkehr	2'324'482.50	2'324'500.00			624'500.00	
651.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen						
651.332 *	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	2'324'482.50					
651.361	Beiträge an Kanton						
651.382	Einlagen in Vorfinanzierungen					624'500.00	
651.482 *	Entnahme aus Vorfinanzierung		2'324'500.00				
69	Uebriger Verkehr	99'125.95	49'934.11	85'200	45'200	96'629.80	13'061.00
690	Uebriger Verkehr	99'125.95	49'934.11	85'200	45'200	96'629.80	13'061.00
690.318 *	Dienstleistungen, Honorare	99'125.95		85'200		96'629.80	
690.434 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		49'934.11		45'200		13'061.00

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	4'126'688.50	3'336'162.20	4'388'600	3'512'500	4'220'799.70	3'595'791.37
70	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	1'263'574.95	1'263'574.95	1'236'000	1'236'000	1'306'227.92	1'306'227.92
700	Wasserversorgung	1'263'574.95	1'263'574.95	1'236'000	1'236'000	1'306'227.92	1'306'227.92
700.301	Löhne Personal Wasserversorgung	277'415.65		275'000		281'056.10	
700.305	Sozialversicherungsbeiträge	59'556.70		55'000		56'220.30	
700.309	Uebriger Personalaufwand	3'402.80		3'000		1'267.00	
700.310	Büromaterial, Drucksachen	1'954.90		4'500		1'410.20	
700.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	35'679.10		42'700		41'266.95	
700.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	102'266.75		120'000		108'538.75	
700.313	Verbrauchsmaterial	6'300.20		9'500		10'548.80	
700.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	232'086.65		216'000		316'443.45	
700.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	74'428.80		91'000		64'363.15	
700.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	67'494.70		67'500		30'000.00	
700.317	Spesenentschädigungen	-		1'000		-	
700.318 *	Dienstleistungen, Honorare	63'693.10		101'400		67'900.06	
700.319	Uebriger Sachaufwand					4'188.70	
700.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	25'741.60		41'800		44'103.15	
700.351	Kanton für Wasseruntersuchungen	7'620.80		10'000		7'073.00	
700.361 *	Beiträge an Kanton	43'347.75		22'000		55.50	
700.380 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen	112'585.45		25'600		231'792.81	
700.390 *	Verrechneter Personalaufwand	100'000.00		100'000		40'000.00	
700.391	Verrechneter Sachaufwand	50'000.00		50'000		-	
700.392	Verrechnete Kapitaldienste						
700.426	Kapitalerträge Verwaltungsvermögen		520.00				
700.431	Gebühren für Amtshandlungen		350.00		3'000		1'500.00
700.434 *	Wasserbezugsgebühren, Dienstleistungen		1'237'602.20		1'220'000		1'302'352.92
700.436	Rückerstattungen		1'340.75				
700.461	Beiträge vom Kanton		19'080.00		10'000		
700.492	Verrechnete Kapitaldienste		4'682.00		3'000		2'375.00

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
71	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'264'848.00	1'264'848.00	1'411'500	1'411'500	1'347'963.45	1'347'963.45
710	Abwasserbeseitigung	1'264'848.00	1'264'848.00	1'411'500	1'411'500	1'347'963.45	1'347'963.45
710.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	226.25				-	
710.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500.10		1'500		1'834.90	
710.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	130'715.65		89'000		63'027.95	
710.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	50'000.00		50'000		30'000.00	
710.318	Dienstleistungen, Honorare	44'194.15		71'000		43'464.45	
710.319	Uebriger Sachaufwand	486.10				486.10	
710.351 *	Entschädigungen an Kanton	905'849.40		1'100'000		935'733.70	
710.380	Einlagen in Spezialfinanzierung					80'847.40	
710.382 *	Einlagen in Vorfinanzierungen	29'876.35				137'568.95	
710.390	Verrechneter Personalaufwand	70'000.00		70'000		55'000.00	
710.391	Verrechneter Sachaufwand	30'000.00		30'000		-	
710.428 *	Einnahmenüberschuss aus Investitionsrechnung		29'876.35				137'568.95
710.431	Gebühren für Amtshandlungen		3'200.00		10'000		3'600.00
710.434	Abwasserreinigungsgebühren		1'125'324.60		1'100'000		1'127'224.50
710.480 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		25'780.05		223'500		
710.492	Verrechnete Kapitaldienste		80'667.00		78'000		79'570.00
72	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	624'598.70	624'598.70	731'500	731'500	735'748.60	735'748.60
720	Abfallbeseitigung	624'598.70	624'598.70	731'500	731'500	735'748.60	735'748.60
720.311 *	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'648.90		80'000		148'402.75	
720.313	Verbrauchsmaterial	7'353.45		5'000		2'948.00	
720.315	Uebriger Unterhalt durch Dritte	8'917.80		10'000		1'035.00	
720.318	Dienstleistungen, Honorare	258'867.35		251'500		248'907.75	
720.351	Entschädigungen an Kanton	251'811.20		250'000		242'352.00	
720.380 *	Einlagen in Spezialfinanzierungen			40'000		42'103.10	
720.390	Verrechneter Personalaufwand	70'000.00		70'000		50'000.00	
720.391	Verrechneter Sachaufwand	25'000.00		25'000			
720.434 *	Abfallgebühren, Dienstleistungen		560'143.34		727'500		731'683.60
720.437	Bussen Abfallentsorgung		2'500.00		1'500		1'200.00
720.480 *	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		58'879.36				-

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
720.492	Verrechnete Kapitaldienste		3'076.00		2'500		2'865.00
73	Abfallbewirtschaftung	62'030.85	2'788.90	43'700	5'000	45'105.71	1'568.80
730	Abfallbewirtschaftung	62'030.85	2'788.90	43'700	5'000	45'105.71	1'568.80
730.301 *	Löhne Betriebspersonal	28'437.70		18'000		23'438.65	
730.305	Sozialversicherungsbeiträge	2'505.10		2'000		1'672.16	
730.310	Büromaterial, Drucksachen	710.95		1'000		1'069.00	
730.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	5'026.10		5'000		5'112.50	
730.313	Verbrauchsmaterial	1'659.40		2'000		1'659.75	
730.318 *	Dienstleistungen, Honorare	23'691.60		15'700		12'153.65	
730.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'788.90		5'000		1'568.80
74	Friedhof und Bestattung	427'315.35	115'789.95	464'100	70'000	464'922.44	136'417.00
740	Friedhof und Bestattung	427'315.35	115'789.95	464'100	70'000	464'922.44	136'417.00
740.301	Löhne Friedhof	181'094.60		181'000		182'588.30	
740.305	Sozialversicherungsbeiträge	40'182.11		35'000		36'589.20	
740.309	Uebrigter Personalaufwand	558.00		2'500		426.00	
740.311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'019.75		4'000		5'693.95	
740.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	14'804.45		15'000		11'697.95	
740.313	Verbrauchsmaterial	39'295.95		46'500		45'426.90	
740.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	33'327.40		58'000		32'610.90	
740.315 *	Uebrigter Unterhalt durch Dritte	5'161.45		15'500		10'079.30	
740.318	Dienstleistungen, Honorare	46'371.64		46'600		56'124.49	
740.366	Beiträge an private Haushalte	63'500.00		60'000		83'685.45	
740.434 *	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		109'770.00		70'000		136'417.00
740.436 *	Rückerstattungen		6'019.95				
77	Naturschutz	122'380.00		139'400		124'005.65	
770	Naturschutz	122'380.00		139'400		124'005.65	
770.300	Behörden und Kommissionen	2'648.65		3'500		2'596.00	
770.311	Maschinen, Möbilien, Fahrzeuge			500		750.00	
770.313	Verbrauchsmaterial	1'783.10		500		704.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
770.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	48'204.85		41'500		25'088.80	
770.318	Dienstleistungen, Honorare	3'247.40		8'500		18'167.90	
770.319	Uebrigter Sachaufwand	302.60		1'000		50.20	
770.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	50'491.00		50'500		56'101.10	
770.365 *	Beiträge an private Institutionen	14'702.40		32'400		19'547.65	
770.390	Verrechneter Personalaufwand	1'000.00		1'000		1'000.00	
78	Uebrigter Umweltschutz	224'156.50	64'561.70	219'900	58'500	140'862.88	67'865.60
780	Uebrigter Umweltschutz	190'508.70	22'486.70	184'900	25'000	114'862.88	25'795.60
780.300	Behörden und Kommissionen	5'946.55		5'700		4'554.10	
780.301	Löhne Betriebspersonal	140.00					
780.305	Sozialversicherungsbeiträge						
780.310	Büromaterial, Drucksachen	262.15		500			
780.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	540.00		2'000		2'693.00	
780.313	Verbrauchsmaterial	12.90		500			
780.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte					136.90	
780.315	Uebrigter Unterhalt durch Dritte	13'676.45		6'000		1'694.10	
780.318	Dienstleistungen, Honorare	74'062.55		92'600		66'771.78	
780.319	Uebrigter Sachaufwand	190.00		1'500			
780.365	Beiträge an private Institutionen	14'713.00		12'100		10'013.00	
780.366	Beiträge an private Haushalte	51'965.10		35'000			
780.390	Verrechneter Personalaufwand	29'000.00		29'000		29'000.00	
780.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		22'486.70		25'000		25'795.60
785	Hundehaltung	33'647.80	42'075.00	35'000	33'500	26'000.00	42'070.00
785.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'175.50		5'000			
785.313	Verbrauchsmaterial	3'472.30		4'000			
785.390	Verrechneter Personalaufwand	16'000.00		16'000		16'000.00	
785.391	Verrechneter Sachaufwand	10'000.00		10'000		10'000.00	
785.434 *	Hundegebühren		41'235.00		33'000		41'910.00
785.437	Bussen		840.00		500		160.00

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
79	Raumplanung	137'784.15		142'500		55'963.05	
790	Raumplanung	137'784.15		142'500		55'963.05	
790.310	Büromaterial, Drucksachen			1'500			
790.318	Dienstleistungen, Honorare	137'784.15		140'000		55'902.05	
790.319	Uebriger Sachaufwand			1'000		61.00	

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	VOLKSWIRTSCHAFT	68'380.05	234'105.37	77'500	248'200	63'203.00	313'299.37
80	Landwirtschaft	10'381.75		13'600		619.00	
800	Landwirtschaft	10'381.75		13'600		619.00	
800.301	Baumwärter, Ackerbauleiter, Rebchef	-		500		580.00	
800.305	Sozialversicherungsbeiträge			100		39.00	
800.314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	10'381.75		13'000			
800.317	Spesenentschädigungen						
81	Forstwirtschaft	50'000.00		50'000		50'000.00	
810	Forstwirtschaft	50'000.00		50'000		50'000.00	
810.314	Unterhalt Waldungen						
810.362	Beitrag an Bürgergemeinde	50'000.00		50'000		50'000.00	
810.435	Holzverkäufe						
82	Jagd/Fischerei	-924.00	2'580.00	900	3'200	984.00	3'180.00
820	Jagd/Fischerei	-924.00	2'580.00	900	3'200	984.00	3'180.00
820.319 *	Uebriger Sachaufwand	-400.00		300		400.00	
820.361 *	Beiträge an Kanton	-524.00		600		584.00	
820.410	Jagd- und Fischpacht		2'580.00		3'200		3'180.00
84	Industrie, Gewerbe, Handel	8'922.30	14'650.00	13'000	22'000	11'600.00	22'000.00
840	Industrie, Gewerbe, Handel						
840.318	Dienstleistungen, Honorare						
841	Marktwesen	8'922.30	14'650.00	13'000	22'000	11'600.00	22'000.00
841.311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	-				-	
841.315 *	Uebriger Unterhalt durch Dritte	922.30		5'000		3'600.00	
841.365	Beiträge an private Institutionen	8'000.00		8'000		8'000.00	
841.434 *	Andere Benützungsggebühren, Dienstleistungen		14'650.00		22'000		22'000.00

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
86	Energie		216'875.37		223'000		288'119.37
860	Elektrizität		115'794.00		145'000		146'496.00
860.410 *	Konzessionsabgabe Elektra Birseck		115'794.00		145'000		146'496.00
861	Gas		95'000.00		70'000		133'639.00
861.410 *	Konzessionsabgabe IWB Basel		95'000.00		70'000		133'639.00
869	Uebrige Energie		6'081.37		8'000		7'984.37
869.449 *	Uebrige Beiträge		6'081.37		8'000		7'984.37

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
9	FINANZEN UND STEUERN	8'082'346.92	34'921'335.94	7'586'000	32'742'100	8'220'838.73	34'046'297.56
90	Steuern	101'622.41	33'358'661.55	85'000	30'935'000	27'571.60	31'059'048.40
900	Ordentliche Steuern natürliche Personen Rechnungsjahr		27'900'000.00		27'700'000		26'600'000.00
900.400 *	Einkommens- und Vermögenssteuern		27'900'000.00		27'700'000		26'600'000.00
901	Ordentliche Steuern natürliche Personen Vorjahre		2'550'000.00		1'000'000		2'211'345.80
901.400 *	Einkommens- und Vermögenssteuern		2'550'000.00		1'000'000		2'211'345.80
902	Quellensteuern		676'316.00		600'000		587'458.05
902.400 *	Einkommens- und Vermögenssteuern		676'316.00		600'000		587'458.05
903	Steuerabschreibungen natürliche Personen	86'008.66		75'000		42'609.55	
903.334	Steuerabschreibungen	86'008.66		75'000		42'609.55	
904	Ordentliche Steuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'820'000.00		1'560'000		1'580'000.00
904.401 *	Ertragssteuern		1'100'000.00		810'000		830'000.00
904.402 *	Kapitalsteuern		720'000.00		750'000		750'000.00
905	Ordentliche Steuern juristische Personen Vorjahre		412'345.55		75'000		80'244.55
905.401 *	Ertragssteuern		491'314.60		50'000		52'105.25
905.402 *	Kapitalsteuern		-78'969.05		25'000		28'139.30
906	Steuerabschreibungen jur. Personen	15'613.75		10'000		-15'037.95	
906.334	Steuerabschreibungen	15'613.75		10'000		-15'037.95	

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
92	Finanzausgleich	6'293'303.00		6'719'000		6'621'424.00	
921	Finanzausgleich	6'293'303.00		6'719'000		6'621'424.00	
921.361	Beiträge an Kanton	437'399.00		439'000		182'597.00	
921.362 *	Beitrag an Finanzausgleich	5'855'904.00		6'280'000		6'438'827.00	
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	885'081.57	1'560'334.45	780'700	1'805'800	761'821.35	2'977'227.38
940	Kapital- / Zinsendienst allgemein	463'808.85	34'296.62	459'900	69'500	454'114.42	46'451.08
940.318	Dienstleistungen, Honorare	9'351.15		10'000		3'011.32	
940.322	Mittel- und langfristige Schulden	365'000.05		365'000		365'000.00	
940.329	Uebrige Zinsen	597.65		1'000		763.10	
940.392 *	Verrechnete Kapitaldienste	88'860.00		83'900		85'340.00	
940.422 *	Kapitalerträge Finanzvermögen		24'796.62		60'000		36'951.08
940.426	Kapitalerträge Verwaltungsvermögen		9'500.00		9'500		9'500.00
940.492	Verrechnete Kapitaldienste						
941	Zinsendienst Steuern	131'461.70	261'132.38	125'000	160'000	125'827.25	236'919.05
941.321	Vergütungszins auf Steuervorauszahlungen	131'461.70		125'000		125'827.25	
941.421 *	Verzugszinsen Steuern		261'132.38		160'000		236'919.05
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	289'811.02	1'264'905.45	195'800	1'576'300	181'879.68	2'693'857.25
942.312	Wasser, Energie, Heizmaterial	23'551.10		19'500		21'529.35	
942.314 *	Baulicher Unterhalt durch Dritte	120'793.75		31'500		23'081.95	
942.315	Uebrigter Unterhalt durch Dritte	5'618.75		5'600		6'244.25	
942.316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	91'242.55		91'000		90'897.60	
942.318	Dienstleistungen, Honorare	26'804.87		26'400		18'326.53	
942.330 *	Abschreibungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	21'800.00		21'800		21'800.00	
942.423 *	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		716'733.05		776'300		605'368.05
942.424 *	Buchgewinn auf Anlagen des Finanzvermögens		548'172.40		800'000		2'088'489.20

LAUFENDE RECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
96	Privatrechtliche Zweckbindungen	2'339.94	2'339.94	1'300	1'300	10'021.78	10'021.78
965	Christiana Schultheis-Fonds	2'019.95	2'019.95	1'000	1'000	645.80	645.80
965.366	Beiträge an Private	1'750.00		1'000		645.80	
965.381	Einlage in Christiana Schultheis-Fonds	269.95					
965.422	Kapitalerträge Finanzvermögen		269.95		300		274.55
965.481	Entnahme aus Christinana Schultheis-Fonds		1'750.00		700		371.25
966	Hilfsaktion Kinder Rumänien	319.99	319.99	300	300	9'375.98	9'375.98
966.318	Dienstleistungen, Honorare	12.85		100		15.40	
966.369	Uebrige Beiträge					9'360.58	
966.381	Einlage in Fonds	307.14		200			
966.422	Kapitalerträge Finanzvermögen		307.14		300		324.12
966.466	Beiträge von Privaten						
966.481	Entnahme aus Fonds		12.85				9'051.86
99	Neutrale Aufwendungen und Erträge	800'000.00				800'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	800'000.00				800'000.00	
995.305 *	Sozialversicherungsbeiträge	800'000.00				800'000.00	
995.439	Uebrige Entgelte						

INVESTITIONSRECHNUNG

Artengliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Zusammenzug		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	10'547'072.00	10'547'072.00	8'942'000	8'942'000	20'240'476.62	20'240'476.62
5	AUSGABEN	10'547'072.00		8'942'000		20'240'476.62	
50	Sachgüter	6'503'327.50		5'017'000		13'579'744.32	
500	Grundstücke	283'575.00				99'467.40	
501	Tiefbauten	1'591'525.75		2'840'000		1'864'570.25	
503	Hochbauten	4'628'226.75		2'032'000		11'521'040.02	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			145'000		94'666.65	
52	Darlehen und Beteiligungen					250'000.00	
522	Gemeinden					250'000.00	
56	Investitionsbeiträge	2'324'482.50				0.00	
561	Kanton	2'324'482.50					
565	Private Institutionen						
569	Uebrige Investitionsbeiträge						
58	Uebrige zu aktivierende Ausgaben						
581	Planwerke						
59	Passivierungen	1'719'262.00		3'925'000		6'410'732.30	
590	Passivierte Einnahmen	1'043'268.75		3'010'000		1'521'903.05	
592	Uebertrag Einnahmenüberschuss in die Laufende Rechnung	29'876.35				322'985.35	
595	Uebertrag Abgänge von Grundstücken des Finanzvermögens	646'116.90		915'000		4'565'843.90	

INVESTITIONSRECHNUNG

Artengliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Zusammenzug		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
6	EINNAHMEN		10'547'072.00		8'942'000		20'240'476.62
60	Abgang von Sachgütern		646'116.90		915'000		4'923'157.90
600	Grundstücke		613'616.90		915'000		1'445'765.90
603	Hochbauten		32'500.00		0		3'477'392.00
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		1'031'268.75		2'650'000		1'487'574.40
610	Anschlussbeiträge		1'031'268.75		2'650'000		1'487'574.40
611	Erschliessungsbeiträge						
66	Beiträge für eigene Rechnung		12'000.00		360'000		0.00
660	Bund						
661	Kanton		12'000.00		360'000		
669	Uebrige Investitionsbeiträge						
69	Aktivierungen		8'857'686.35		5'017'000		13'829'744.32
690	Aktivierte Ausgaben		6'396'681.20		5'017'000		12'106'819.77
695	Uebertrag Zugänge von Liegenschaften des Finanzvermögens		2'461'005.15				1'722'924.55

INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Zusammenzug		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	9'473'926.90	4'150'390.80	5'787'000	3'925'000	18'300'921.57	8'133'656.85
	ZUNAHME DER NETTOINVESTITIONEN		5'323'536.10		1'862'000		10'167'264.72
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-	-	15'000		0.00	
	NETTO AUSGABEN				15'000		0.00
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	1'209'935.40	-	1'400'000	350'000	900'176.75	
	NETTO AUSGABEN		1'209'935.40		1'050'000		
	NETTO EINNAHMEN						900'176.75
2	BILDUNG	314'215.40	-	145'000	0	3'962'283.12	357'314.00
	NETTO AUSGABEN		314'215.40		145'000		3'604'969.12
3	KULTUR UND FREIZEIT	822'199.90	-	312'000		129'952.05	
	NETTO AUSGABEN		822'199.90		312'000		129'952.05
4	GESUNDHEIT						
	NETTO AUSGABEN						
5	SOZIALE WOHLFAHRT	-	-	0	0	0.00	0.00
	NETTO EINNAHMEN					0.00	
6	VERKEHR	3'010'272.45	-	1'550'000		5'605'152.15	
	NETTO AUSGABEN		3'010'272.45		1'550'000		5'605'152.15
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	1'010'181.70	1'043'268.75	1'450'000	2'660'000	1'164'589.05	1'487'574.40
	NETTO AUSGABEN						
	NETTO EINNAHMEN	33'087.05		1'210'000		322'985.35	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-				250'000.00	
	NETTO AUSGABEN		-				250'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	3'107'122.05	3'107'122.05	915'000	915'000	6'288'768.45	6'288'768.45

INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	9'473'926.90	4'150'390.80	5'787'000	3'925'000	18'300'921.57	8'133'656.85
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-		15'000		-	
02	Allgemeine Verwaltung	-		15'000		-	
020	Allgemeine Verwaltung	-		15'000		-	
020.503	Anpassung Büros Verwaltung und Sitzungszimmer	-				-	
020.503 *	Planungskredit MZG Kultur, Anteil Verwaltung			15'000			
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	1'209'935.40	-	1'400'000	350'000	900'176.75	-
14	Feuerwehr	1'209'935.40	-	1'400'000	350'000	900'176.75	-
140	Feuerwehr	1'209'935.40	-	1'400'000	350'000	900'176.75	-
140.503	Planungskredit Feuerwehrmagazin						
140.503 *	Umbau Werkhof in ein Feuerwehrmagazin	1'209'935.40		1'400'000		900'176.75	
140.661	Kantonsbeitrag an Hilfeleistungsfahrzeug						
140.661	Kantonsbeitrag an Pionierfahrzeug						
140.661 *	Kantonsbeitrag an Umbau Werkhof				350'000		
2	BILDUNG	314'215.40	-	145'000	0	3'962'283.12	357'314.00
24	Schulliegenschaften	314'215.40	-	145'000	0	3'962'283.12	357'314.00
240	Schulliegenschaften	295'006.15		145'000	0	3'781'856.32	
240.503	Schulhaus Gerenmatte 2, Planungskredit						
240.503 *	Sanierung Schulhaus Gerenmatte 2	176'246.30				3'496'220.67	
240.503 *	Beleuchtungsersatz Schulhaus Gerenmatte 1	84'221.50				45'819.40	
240.503 *	Planungskredit MZG Kultur, Anteil Turnhalle			50'000			
240.503	Schulhäuser Domplatz und Gerenmatte 1					239'816.25	

INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
240.503 *	Einbau Brandmeldeanlagen						
	Sicherheitskonzept Schulanlagen	33'835.75		95'000			
240.503 *	Planungskredit Sanierung Turnhallen	702.60					
	Gerenmatte 2						
241	Kindergärten	19'209.25				180'426.80	
241.503 *	Kindergarten "Badhof"	19'209.25				180'426.80	
242	Sekundarschulhaus Gerenmatte		-		-		357'314.00
242.603	Übernahme Sekundarschulhaus durch den Kanton						357'314.00
3	KULTUR UND FREIZEIT	822'199.90		312'000.00		129'952.05	
30	Kulturförderung	-		50'000		5'698.90	
300	Kulturförderung	-		50'000		5'698.90	
300.503 *	Anpassung Uebungsräume					5'698.90	
300.503 *	Planungskredit MZG Kultur, Aula, Saal			50'000			
31	Denkmalpflege, Heimatschutz						
310	Denkmalpflege, Heimatschutz						
310.569	Röm.- kath. Kirchgemeinde Arlesheim Beitrag an Aussenrenovation Dom						
33	Parkanlagen, Wanderwege	204'575.00		-		99'467.40	
330	Parkanlagen, Wanderwege	204'575.00		-		99'467.40	
330.500 *	Sanierungskonzept alter Friedhof	204'575.00				99'467.40	

INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
34	Sport	617'624.90		172'000.00		24'785.75	
340	Sport	560'624.90		115'000		24'785.75	
340.503	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	560'624.90		115'000		24'785.75	
344	Leichtathletik- und Fussballanlagen	57'000.00		57'000			
344.503 *	Gardarobengebäude Widen	57'000.00		57'000			
35	Übrige Freizeitgestaltung			90'000			
359	Übrige Freizeitgestaltung			90'000			
359.501 *	Kinderspielplätze			90'000			
5	SOZIALE WOHLFAHRT						
585	Asylwesen						
585.503	Planungskredit Asylunterkunft						
585.503	Durchgangszentrum für Asylsuchende						
585.660	Bundesbeitrag an Durchgangszentrum						
585.661	Beiträge vom Kanton						
6	VERKEHR	3'010'272.45		1'550'000.00		5'605'152.15	
62	Gemeindestrassen / Werkhof	685'789.95		1'550'000.00		5'605'152.15	
620	Gemeindestrassen / Werkhof	685'789.95		1'550'000		5'605'152.15	
620.501	Diverse Strassenbauten	685'789.95		1'300'000		699'981.20	
620.503	Planungskredit Werkhof						
620.503 *	Neubau Gemeindewerkhof Dornwydenweg					4'905'170.95	
620.503 *	Veloparking			250'000			

INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
65	Regionalverkehr	2'324'482.50					
651	Regionalverkehr	2'324'482.50					
651.561 *	BLT, Ausbau BLT-Linie 10	2'324'482.50				-	
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG	1'010'181.70	1'043'268.75	1'450'000	2'660'000	1'164'589.05	1'487'574.40
70	Wasserversorgung	314'471.20	317'681.90	360'000	810'000	333'637.60	519'054.00
700	Wasserversorgung	314'471.20	317'681.90	360'000	810'000	333'637.60	519'054.00
700.501	Wasserleitungsnetz	314'471.20		360'000		333'637.60	
700.610 *	Wasseranschlussbeiträge		305'681.90		800'000		519'054.00
700.661 *	Kantonsbeiträge		12'000.00		10'000		-
71	Abwasserbeseitigung	695'710.50	725'586.85	1'090'000	1'850'000	830'951.45	968'520.40
710	Abwasserbeseitigung	695'710.50	725'586.85	1'090'000	1'850'000	830'951.45	968'520.40
710.501	Kanalisationsanlagen	695'710.50		1'090'000		830'951.45	
710.610 *	Kanalisationsanschlussbeiträge		725'586.85		1'850'000		968'520.40
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-				250'000.00	
810	Forstwirtschaft	-				250'000.00	
810.522	Darlehen an Bürgergemeinde Arlesheim					250'000.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
Konto	Bezeichnung	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
9	FINANZEN UND STEUERN	3'107'122.05	3'107'122.05	915'000	915'000	6'288'768.45	6'288'768.45
94	Liegenschaften Finanzvermögen	3'107'122.05	3'107'122.05	915'000	915'000	6'288'768.45	6'288'768.45
942	Liegenschaften Finanzvermögen	3'107'122.05	3'107'122.05	915'000	915'000	6'288'768.45	6'288'768.45
942.500 *	Grundstücke	79'000.00					
942.503 *	Neubau Einstellhalle Dornwydenweg	82'005.15				385'610.55	
942.503	Bromhübelweg 20	-				980'000.00	
942.503	Übernahme Sekundarschulhaus durch Kanton					357'314.00	
942.503 *	Postplatz 2/3	2'300'000.00					
942.595 *	Abgang von Sachgütern	646'116.90		915'000		4'565'843.90	
942.600 *	Verkauf Parzelle QP Bahnhof Dornach-Arlesheim		532'766.90		915'000		1'445'765.90
942.600 *	Verkauf Grundstücke		80'850.00				
942.603 *	Verkauf Parkplätze Einstellhalle Dornwydenweg		32'500.00				1'950'000.00
942.603	Uebernahme Sekundarschulhaus Gerenmatte 3 durch den Kanton						1'170'078.00
942.695	Uebertrag Zugänge von Liegenschaften des Finanzvermögens		2'461'005.15				1'722'924.55

BESTANDESRECHNUNG

Konto	Zusammenzug	Bestand per 1. Januar 2012	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2012
1	AKTIVEN	78'402'586.18	162'579'548.74	178'443'842.25	62'538'292.67
10	FINANZVERMÖGEN	50'277'937.96	156'182'867.54	170'319'928.40	36'140'877.10
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN ALLGEMEIN	27'802'875.12	5'356'623.15	7'054'903.50	26'104'594.77
13	VERWALTUNGSVERMÖGEN SPEZIALFINANZIERUNG WASSER	321'771.10	314'471.20	343'423.50	292'818.80
14	VERWALTUNGSVERMÖGEN SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSER	2.00	725'586.85	725'586.85	2.00
2	PASSIVEN	78'402'586.18	40'942'853.77	56'807'147.28	62'538'292.67
20	FREMDKAPITAL	41'520'735.07	40'781'564.87	52'042'773.87	30'259'526.07
28	SONDERFINANZIERUNGEN	27'809'766.27	161'288.90	4'421'853.11	23'549'202.06
29	EIGENKAPITAL	9'072'084.84	0.00	342'520.30	8'729'564.54

BESTANDESRECHNUNG

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2012	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2012
1	AKTIVEN	78'402'586.18	162'579'548.74	178'443'842.25	62'538'292.67
10	FINANZVERMÖGEN	50'277'937.96	156'182'867.54	170'319'928.40	36'140'877.10
100	Flüssige Mittel	28'240'219.39	102'309'264.76	121'640'450.11	8'909'034.04
1000	Kasse	21'080.15	227'572.25	224'040.95	24'611.45
1001	Postcheck	9'169'655.55	84'884'396.32	87'186'654.90	6'867'396.97
1002	Banken	19'049'483.69	17'197'296.19	34'229'754.26	2'017'025.62
101	Guthaben	8'221'489.04	48'946'215.67	47'496'644.28	9'671'060.43
1010	Vorschüsse				
1012	Steuerguthaben	4'584'703.56	40'698'437.75	39'407'643.61	5'875'497.70
1013	Guthaben von Gemeinwesen	587'484.11	660'388.05	587'484.16	660'388.00
1015	Andere Debitoren	2'943'388.34	4'917'994.45	5'069'784.65	2'791'598.14
1019	Übrige Guthaben	105'913.03	2'669'395.42	2'431'731.86	343'576.59
102	Anlagen	13'309'348.23	3'017'246.17	676'154.71	15'650'439.69
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	74'038.43	4'952.62	8'221.81	70'769.24
1021	Aktien und Anteilscheine	64'622.00	100.00		64'722.00
1022	Darlehen				
1023	Liegenschaften (Boden und Gebäude)	13'141'487.80	3'009'193.55	667'932.90	15'482'748.45
1025	Vorräte	29'200.00	3'000.00		32'200.00
104	Transitorische Aktiven	506'881.30	1'910'140.94	506'679.30	1'910'342.94
1040	Transitorische Aktiven	506'881.30	1'910'140.94	506'679.30	1'910'342.94

BESTANDESRECHNUNG

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2012	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2012
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN ALLGEMEIN	27'802'875.12	5'356'623.15	7'054'903.50	26'104'594.77
114	Sachgüter	27'252'873.12	3'032'140.65	4'730'421.00	25'554'592.77
1140	Grundstücke	149'748.80		14'972.50	134'776.30
1141	Tiefbauten	4'732'806.50	581'344.05	473'280.60	4'840'869.95
1143	Hochbauten	21'367'509.67	2'450'796.60	4'141'887.20	19'676'419.07
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'002'808.15		100'280.70	902'527.45
115	Darlehen und Beteiligungen	550'001.00	0.00	0.00	550'001.00
1152	Gemeinden	250'000.00			250'000.00
1154	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1.00			1.00
1155	Private Institutionen	300'000.00			300'000.00
116	Investitionsbeiträge	1.00	2'324'482.50	2'324'482.50	1.00
1161	Kanton	1.00	2'324'482.50	2'324'482.50	1.00
1165	Private Institutionen				
1169	Uebrige Investitionsbeiträge				
13	VERWALTUNGSVERMÖGEN SPEZIALFINANZIERUNG WASSER	321'771.10	314'471.20	343'423.50	292'818.80
134	Sachgüter Wasserversorgung	321'771.10	314'471.20	343'423.50	292'818.80
1341	Tiefbauten	53'890.00	314'471.20	321'993.10	46'368.10
1343	Hochbauten	1.00			1.00
1346	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	267'880.10		21'430.40	246'449.70

BESTANDESRECHNUNG

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2012	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2012
14	VERWALTUNGSVERMÖGEN SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSER	2.00	725'586.85	725'586.85	2.00
144	Sachgüter Abwasserbeseitigung	2.00	725'586.85	725'586.85	2.00
1441	Tiefbauten	1.00	725'586.85	725'586.85	1.00
1446	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	1.00			1.00

BESTANDESRECHNUNG

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2012	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2012
2	PASSIVEN	78'402'586.18	40'942'853.77	56'807'147.28	62'538'292.67
20	FREMDKAPITAL	41'520'735.07	40'781'564.87	52'042'773.87	30'259'526.07
200	LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN	22'690'928.69	36'343'175.21	50'020'722.43	9'013'381.47
2000	Kreditoren	21'956'931.71	36'111'986.36	49'757'608.38	8'311'309.69
2001	Depotgelder	481'062.50	117'935.00	106'431.00	492'566.50
2009	Uebrige laufende Verpflichtungen	252'934.48	113'253.85	156'683.05	209'505.28
202	MITTEL- UND LANGFRISTIGE SCHULDEN	15'000'000.00			15'000'000.00
2021	Darlehen	15'000'000.00			15'000'000.00
203	PRIVATRECHTLICHE ZWECKBINDUNGEN	261'809.51	1'524'380.06	3'187.55	1'783'002.02
2033	Christiana Schultheis-Fonds	54'862.80	269.95	1'750.00	53'382.75
2034	Sozial-Fonds (Erbschaft)		1'523'352.00		1'523'352.00
2039	Trägerschaftsverein Dreifachsporthalle	18'928.80			18'928.80
2039	Hilfsaktion Kinder Rumänien	126'832.19	307.14	12.85	127'126.48
2039	Unterstützungsfonds Musikschule	61'185.72	450.97	1'424.70	60'211.99
204	RÜCKSTELLUNGEN	1'753'040.45	942'569.85	206'358.20	2'489'252.10
2040	Laufende Rechnung	1'523'740.45	907'769.85	206'358.20	2'225'152.10
2041	Investitionsrechnung				
2044	Wertberichtigung auf Steuerguthaben	229'300.00	34'800.00		264'100.00

BESTANDESRECHNUNG

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2012	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2012
205	TRANSITORISCHE PASSIVEN	1'814'956.42	1'971'439.75	1'812'505.69	1'973'890.48
2050	Transitorische Passiven	1'814'956.42	1'971'439.75	1'812'505.69	1'973'890.48
28	SONDERFINANZIERUNGEN	27'809'766.27	161'288.90	4'421'853.11	23'549'202.06
280	VERPFLICHTUNGEN FÜR SPEZIAL- FINANZIERUNGEN	16'030'978.52	112'585.45	84'659.41	16'058'904.56
2802	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	1'258'263.74	112'585.45		1'370'849.19
2803	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	14'157'551.59		25'780.05	14'131'771.54
2804	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	615'163.19		58'879.36	556'283.83
281	FONDS	939'296.90	18'827.10	12'693.70	945'430.30
2810	Ersatzabgaben Schutzraumbauten	633'083.55	14'800.00	66.60	647'816.95
2811	Ersatzabgaben Parkplätze	219'673.55			219'673.55
2812	Trottenfonds	86'539.80	4'027.10	12'627.10	77'939.80
282	VORFINANZIERUNGEN	10'839'490.85	29'876.35	4'324'500.00	6'544'867.20
2820	Vorfinanzierung allgemein	18'323.00			18'323.00
2820	Vorfinanzierung Sekundarschulhaus	400'000.00			400'000.00
2820	Vorfinanzierung Kultur- und Familienräume	4'120'866.40			4'120'866.40
2820	Vorfinanzierung Ausbau BLT-Linie 10	2'324'500.00		2'324'500.00	0.00
2820	Vorfinanzierung Neubau Gemeindewerkhof Dornwydenweg	2'000'000.00		2'000'000.00	0.00
2823	Vorfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'975'801.45	29'876.35		2'005'677.80

BESTANDESRECHNUNG

Konto	Detailrechnung	Bestand per 1. Januar 2012	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31. Dezember 2012
29	EIGENKAPITAL	9'072'084.84	0.00	342'520.30	8'729'564.54
290	EIGENKAPITAL	9'072'084.84	0.00	342'520.30	8'729'564.54
2900	Eigenkapital	9'072'084.84		342'520.30	8'729'564.54

Konto	Bezeichnung	Buchwert 1.1.	ordentliche Abschreib. 1.1.	Abschr. Satz %	Buchwert nach ordentl. Abschreib.	Netto- investitionen	Passivierte Einnahmen	zusätzliche Abschreib. 31.12.	Buchwert 31.12.
1023	Liegenschaften Finanzvermögen	1'467'441.70	21'800.00		1'445'641.70				3'824'641.70
1023.18	Gärtnerhaus Ermitagestrasse 52	539'941.70	21'800.00	1)	518'141.70				518'141.70
	1) Abschreibung gemäss BR-Vertrag				-				
1023.31	Bromhübelweg	927'500.00			927'500.00	79'000.00			1'006'500.00
1023.39	Kauf Liegenschaften Postplatz 2 und 3					2'300'000.00			2'300'000.00
11	Verwaltungsvermögen (allgemein)	27'802'875.12	2'725'285.20		24'827'589.92	5'356'623.15	-	4'329'618.30	26'104'594.77
1140	Grundstücke	149'748.80	14'972.50		134'776.30				134'776.30
1140	Diverse Grundstücke p.m.	24.00			24.00				24.00
1140.02	BR-Parzelle Nr. 4111 WGA Arlesheim	110'773.65	11'077.40	10	99'696.25				99'696.25
1140.22	BR-Parzelle Nr. 3576 WG Wolfmatten	19'071.75	1'907.20	10	17'164.55				17'164.55
1140.23	BR-Parzelle Nr. 3577 WG Wolfmatten	19'879.40	1'987.90	10	17'891.50				17'891.50
1141	Tiefbauten	4'732'806.50	473'280.60		4'259'525.90	581'344.05			4'840'869.95
1141.00	Tiefbauten	3'902'169.10	390'216.90	10	3'511'952.20	581'344.05			4'093'296.25
1141.01	Kinderspielplätze	325'727.30	32'572.70	10	293'154.60				293'154.60
1141.02	Tieferlegung Dorfbach	504'910.10	50'491.00	10	454'419.10				454'419.10
1143	Hochbauten	21'367'509.67	2'136'751.40		19'230'758.27	2'450'796.60	-	2'005'135.80	19'676'419.07
1143	Diverse Liegenschaften p.m.	8.00	1.00		7.00				7.00
1143.01	Verwaltungsgebäude, Domplatz 8	171'621.60	17'162.10	10	154'459.50				154'459.50
1143.03	Jugendhaus, Birseckstrasse 2	280'691.50	28'069.20	10	252'622.30				252'622.30
1143.07	Schulhaus, Domstrasse 4	542'841.70	54'284.20	10	488'557.50	33'320.95			521'878.45
1143.08	Schulanlage, Gerenmatte	9'018'359.92	901'836.00	10	8'116'523.92	280'894.45			8'397'418.37
1143.09	Kindergarten, Im Lee 9	28'377.95	2'837.80	10	25'540.15				25'540.15
1143.10	Kindergarten Wolfmatten	279'765.60	27'976.60	10	251'789.00				251'789.00
1143.13	Kindergarten Hofgasse 8	45'081.25	4'508.10	10	40'573.15				40'573.15

Konto	Bezeichnung	Buchwert 1.1.	ordentliche Abschreib. 1.1.	Abschr. Satz %	Buchwert nach ordentl. Abschreib.	Netto- investitionen	Passivierte Einnahmen	zusätzliche Abschreib. 31.12.	Buchwert 31.12.
1143.15	Schwimmbad, Schwimmbadweg	1'233'598.65	123'359.90	10	1'110'238.75				1'110'238.75
1143.15	Sportanlagen In den Hagenbuchen	360'659.60	36'066.00	10	324'593.60				324'593.60
1143.15	Dreifachsporthalle Hagenbuchen	529'961.00	52'996.10	10	476'964.90	560'624.90			1'037'589.80
1143.16	Sportanlagen In den Widen	522'082.75	52'208.30	10	469'874.45	57'000.00			526'874.45
1143.18	Kultur- und Familienräume	21'150.90	2'115.10	10	19'035.80				19'035.80
1143.19	Sekundarschulhaus Gerenmatte 3	-	-	10	-				-
1143.20	Planungskredit Asylunterkunft	5'706.50	570.70	10	5'135.80			5'135.80	-
1143.21	Zeughaus	239'760.25	23'976.00	10	215'784.25				215'784.25
1143.22	Werkhof, General Guisanstr. 9	983'467.70	98'346.80	10	885'120.90	1'209'935.40			2'095'056.30
1143.24	Friedhof Dorf, Ermitagestrasse 19a, 19b	105'734.85	10'573.50		95'161.35	204'575.00			299'736.35
1143.26	Orangerie beim Friedhof	73'748.70	7'374.90	10	66'373.80				66'373.80
1143.27	Planungskredit Werkhof	80'161.30	8'016.10	10	72'145.20				72'145.20
1143.31	Planungskredit Feuerwehrmagazin	6'922.20	692.20	10	6'230.00				6'230.00
1143.34	Kindergarten "Mühle" Schappe-Areal	348'754.45	34'875.40	10	313'879.05				313'879.05
1143.35	Sozialberatung Pfeffingerhof	147'775.50	14'777.60	10	132'997.90				132'997.90
1143.36	Familienräume Pfeffingerhof	89'693.00	8'969.30	10	80'723.70				80'723.70
1143.37	Gemeindewerkhof Dornwydenweg	6'251'584.80	625'158.50	10	5'626'426.30	104'445.90		2'000'000.00	3'730'872.20
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'002'808.15	100'280.70		902'527.45	-	-		902'527.45
1146	Mobilien, Maschinen, diverse p.m.	1.00			1.00				1.00
1146.01	EDV-Anlage Gemeindeverwaltung	1.00			1.00				1.00
1146.03	Feuerwehr: Pionierfahrzeug	159'540.30	15'954.00	10	143'586.30				143'586.30
1146.04	Feuerwehr: übrige Fahrzeuge	494'501.30	49'450.20	10	445'051.10				445'051.10
1146.06	Kommunalfahrzeuge	348'764.55	34'876.50	10	313'888.05				313'888.05
1152	Gemeinden	250'000.00			250'000.00				250'000.00
1152.01	Darlehen an Bürgergemeinde	250'000.00			250'000.00				250'000.00
1154	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	1.00			1.00				1.00
1154.01	BLT, Namenaktien Kat. C à nom. Fr. 10	1.00			1.00				1.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 1.1.	ordentliche Abschreib. 1.1.	Abschr. Satz %	Buchwert nach ordentl. Abschreib.	Netto- investitionen	Passivierte Einnahmen	zusätzliche Abschreib. 31.12.	Buchwert 31.12.
1155	Private Institutionen	300'000.00			300'000.00				300'000.00
1155.01	Stiftung Zur Obesunne	300'000.00			300'000.00				300'000.00
1161	Kanton	1.00			1.00	2'324'482.50		2'324'482.50	1.00
1161.02	BLT, Ausbau BLT-Linie 10	1.00			1.00	2'324'482.50		2'324'482.50	1.00
13	Verwaltungsvermögen (Wasser)	321'771.10	25'741.60		296'029.50	314'471.20	317'681.90	-	292'818.80
1341.00	Leitungsnetz Wasserversorgung	53'890.00	4'311.20	8	49'578.80	314'471.20	317'681.90		46'368.10
1343.00	Hochbauten	1.00			1.00				1.00
1346.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	267'880.10	21'430.40	8	246'449.70				246'449.70
14	Verwaltungsvermögen (Abwasser)	2.00			2.00	725'586.85	725'586.85		2.00
1441.00	Tiefbauten, Kanalisationsanlagen	1.00	-		1.00	725'586.85	725'586.85		1.00
1446.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1.00			1.00				1.00

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

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2011	Ausgaben 2012	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2012	Saldo + / -	Schlussabrechnung Gemeinderat
	Beschlossene Ausgaben			29'639'600.00					
	Kumulierte Ausgaben 2011				21'492'225.47				
	Ausgaben 2012					4'124'327.50			
	Kumulierte Ausgaben 2012						25'673'552.97		
	Stand per 31.12.2012							3'966'047.03	
0	ALLGEMEINDE VERWALTUNG			105'000.00	85'931.85		85'931.85	19'068.15	
020.503.00	Anpassung Büros Verwaltung und Sitzungszimmer	13.11.2008	VA	105'000.00	85'931.85		85'931.85	19'068.15	
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT			1'942'000.00	913'823.70	1'209'935.40	2'123'759.10	-181'759.10	
140.503.00	Planungskredit Feuerwehrmagazin	23.11.2006	VA	150'000.00	10'418.95		10'418.95	139'581.05	
140.503.01	Umbau Werkhof in ein Feuerwehrmagazin	22.11.2007	SV	1'792'000.00	903'404.75	1'209'935.40	2'113'340.15	-321'340.15	
2	BILDUNG			10'728'600.00	9'522'793.42	314'215.40	9'837'008.82	891'591.18	
240.503.03/04	Schulhaus G2, Planungskredit Sanierung	17.11.2005	VA	150'000.00	116'868.05		116'868.05	33'131.95	
240.503.03	Sanierung und Umbau Schulhaus G 2	13.11.2008	SV	8'798'600.00	8'823'087.67	176'246.30	8'999'333.97	-200'733.97	
240.503.06	Beleuchtungsersatz Schulhaus G1	19.11.2009	VA	115'000.00	116'775.25		116'775.25	-1'775.25	27.11.2012
240.503.06	Beleuchtungsersatz Schulhaus G1	02.12.2010	VA	132'000.00	45'819.40	84'221.50	130'040.90	1'959.10	27.11.2012
240.503.09	Schulhäuser Domplatz und Gerenmatte 1	02.12.2010	VA	228'000.00	239'816.25		239'816.25	-11'816.25	
240.503.11	Einbau Brandmeldeanlagen						-	-	
240.503.11	Planungskredit Sanierung Turnhallen	02.12.2010	VA	50'000.00		702.60	702.60	49'297.40	
	Gerenmatte 2						-	-	
240.503.12	Sicherheitskonzept Schulanlagen	24.11.2011	VA	95'000.00		33'835.75	33'835.75	61'164.25	
241.503.02	Kindergarten Badhof	26.02.2003	SV	1'070'000.00	180'426.80	19'209.25	199'636.05	870'363.95	20.11.2012
241.503.02	Planungskredit Doppelkindergarten	22.11.2007	VA	90'000.00			-	90'000.00	
	Mattweg/Mittagstisch								
3	KULTUR UND FREIZEIT			2'072'000.00	692'882.10	822'199.90	1'572'082.00	499'918.00	
300.503.01	Planungskredit MZG Kultur	18.11.2004	VA	350'000.00	38'592.20		38'592.20	311'407.80	
300.503.03	Anpassung Übungsräume	23.11.2006	VA	100'000.00	60'940.40		60'940.40	39'059.60	
330.500.00	Sanierungskonzept alter Friedhof	19.11.2009	VA	151'000.00	106'430.10	204'575.00	311'005.10	-160'005.10	

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

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2011	Ausgaben 2012	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2012	Saldo + / -	Schlussabrechnung Gemeinderat
330.500.00	Sanierungskonzept alter Friedhof	02.12.2010	VA	170'000.00				170'000.00	
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	22.11.2007	VA	110'000.00	33'404.30	560'624.90	594'029.20	-484'029.20	
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	19.11.2009	VA	140'000.00			-	140'000.00	
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	02.12.2010	VA	235'000.00			-	235'000.00	
340.503.02	Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle	24.11.2011	VA	115'000.00			-	115'000.00	
344.503.00	Anbau Garderobengebäude Widen	22.11.2007	VA	400'000.00	443'831.10		500'831.10	-100'831.10	20.03.2012
344.503.00	Garderobengebäude Widen	24.11.2011	VA	57'000.00			-	57'000.00	20.03.2012
344.503.01	Isolation Garderobengebäude Widen	13.11.2008	VA	104'000.00	9'684.00	57'000.00	66'684.00	37'316.00	
344.503.01	Isolation Garderobengebäude Widen	19.11.2009	VA	50'000.00			-	50'000.00	
359.501.00	Kinderspielplätze	24.11.2011	VA	90'000.00			-	90'000.00	
5	SOZIALE WOHLFAHRT			50'000.00	52'154.60	-	52'154.60	-2'154.60	
585.503.00	Planungskredit Asylunterkunft	23.11.2006	VA	50'000.00	52'154.60		52'154.60	-2'154.60	09.04.2013
6	VERKEHR			8'412'000.00	6'427'851.25	685'789.95	7'113'641.20	1'298'358.80	
620.501.01	Diverse Strassenbauten	02.12.2010	VA	1'000'000.00	699'981.15	134'668.20	834'649.35	165'350.65	
620.501.01	Diverse Strassenbauten	24.11.2011	VA	1'300'000.00		446'675.85	446'675.85	853'324.15	
620.503.00	Planungskredit Werkhof	23.11.2006	VA	100'000.00	104'757.05		104'757.05	-4'757.05	09.04.2013
620.503.04	Neubau Gemeindewerkhof Dornwydenweg	22.11.2007	SV	5'254'000.00	5'528'446.40	104'445.90	5'632'892.30	-378'892.30	09.04.2013
620.503.04	Neubau Gemeindewerkhof Dornwydenweg	19.11.2009	SV	263'000.00			-	263'000.00	09.04.2013
620.503.05	Veloparking	24.11.2011	VA	250'000.00				250'000.00	
620.506.00	Kommunalfahrzeug	02.12.2010	VA	100'000.00	94'666.65		94'666.65	5'333.35	
620.506.00	Kommunalfahrzeug	24.11.2011	VA	145'000.00				145'000.00	
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG			2'805'000.00	333'637.60	1'010'181.70	1'343'819.30	1'461'180.70	
700.501.01	Wasserleitungsnetz, diverse Objekte	02.12.2010	VA	370'000.00	333'637.60	119'975.85	453'613.45	-83'613.45	
700.501.01	Wasserleitungsnetz, diverse Objekte	24.11.2011	VA	360'000.00		194'495.35	194'495.35	165'504.65	
710.501.01	Kanalisationsnetz, diverse Objekte	02.12.2010	VA	935'000.00		301'717.90	301'717.90	633'282.10	
710.501.01	Kanalisationsnetz, diverse Objekte	24.11.2011	VA	1'090'000.00		393'992.60	393'992.60	696'007.40	
710.581.01	Kanaldatenbank	17.11.2005	VA	50'000.00			-	50'000.00	

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

Konto	Objekt	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2011	Ausgaben 2012	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2012	Saldo + / -	Schluss-abrechnung Gemeinderat
9	FINANZEN UND STEUERN			3'525'000.00	3'463'150.95	82'005.15	3'545'156.10	-20'156.10	
942.503.01	Neubau Einstellhalle Dornwydenweg	22.11.2007	SV	3'485'000.00	3'463'150.95	82'005.15	3'545'156.10	-60'156.10	09.04.2013
942.503.01	Neubau Einstellhalle Dornwydenweg	02.12.2010	VA	40'000.00				40'000.00	09.04.2013

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m ²	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
102	Anlagen des Finanzvermögens				16'212'770.00	13'309'348.23	2'341'091.46	15'650'439.69
1020	Festverzinsliche Wertpapiere					74'038.43	-3'269.19	70'769.24
1020.24	BL Kantonalbank Arlesheim	Sparkonto 42 2.186.467.64				40'983.72	-1'136.73	39'846.99
1020.25	BL Kantonalbank Arlesheim	Kassaobligation 1,75 %				20'000.00		20'000.00
1020.26	BL Kantonalbank Arlesheim	Sparkonto 42 3.036.265.10				6'756.61	-2'145.86	4'610.75
1020.71	UBS AG Arlesheim	Sparkonto 233-923440.J1 T				6'298.10	13.40	6'311.50
1021	Aktien und Anteilscheine				62'000.00	64'622.00	100.00	64'722.00
1021.01	Bürgerschaftsgenossenschaft BL	6 Anteilscheine à nom. CHF 100			600.00	360.00		360.00
1021.02	Mobility, CarSharing, Luzern	Genossenschaftsanteile			1'500.00	1'000.00	100.00	1'100.00
1021.03	Arbeiterheim Dietisberg	2 Anteilscheine à nom. CHF 100			200.00	1.00		1.00
1021.04	Alteno Contracting AG, Basel	14 Namenaktien à nom. CHF 1'000			14'000.00	15'400.00	-	15'400.00
1021.05	ADEV Wasserkraftwerk AG	12 Namenaktien à nom. CHF 1'000			12'000.00	14'760.00	-	14'760.00
1021.50	Wohngenossenschaft Wolfmatten	Genossenschaftsanteile			3'100.00	3'100.00		3'100.00
1021.51	Job Factory Basel AG	24 Namenaktien à nom. CHF 25			600.00	1.00		1.00
1021.70	Hardwasser AG	Aktien			20'000.00	20'000.00		20'000.00
1021.78	Raurica Waldholz AG	2 Namenaktien à nom. CHF 5'000			10'000.00	10'000.00		10'000.00
1023	Liegenschaften (Boden und Gebäude)				16'150'770.00	13'141'487.80	2'341'260.65	15'482'748.45
1023.01	Baurechtsparzelle (mit Wohnhaus)	Domstrasse 1	118	781	1'431'000.00	2'361.00		2'361.00
1023.02	Baurechtsparzelle Nr. 4245	Langackerweg	1 631	2'115	1'400.00	8'317.00		8'317.00
1023.03	Wohnhaus, Garten, Garage	Bromhübelweg 8 und 8 a	599	2'006	1'036'000.00	170'975.00		170'975.00
1023.05	Rebhaus, Rebgelände	Waldstrasse 63 und 63 a	1 659	13'628	122'000.00	204'420.00		204'420.00
1023.06	Wohnhaus	Mattweg 52	1 354	485	404'000.00	60'001.00		60'001.00
1023.07	Baurechtsparzelle Nr. 3612	Ermitagestrasse 26	73	312	15'600.00	2'802.00		2'802.00
1023.08	Baurechtsparzelle Nr. 3597	Obere Gasse	74	147	4'400.00	25'001.00		25'001.00
1023.09	Baurechtsparzelle Nr. 1948	Schwimmbadweg	3 176	3'654	2'500.00	1.00		1.00
1023.10	Steinbruchareal	Waldstrasse	1 218	73'813	3'700.00	9'590.80		9'590.80
1023.11	Bauland	Im Lee	1 689	163	13'000.00	1.00		1.00
1023.12	Wohnhaus Badhof	Obere Gasse 2, 4 und 6	80	5'832	2'394'000.00	1'670'764.00		1'670'764.00

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m ²	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
1023.13	Wiese	Ziegelacker	442	1'617	80'800.00	10'100.00		10'100.00
1023.14	Wiese	Dürrmatt	745	5'592	3'900.00	617'963.00		617'963.00
1023.15	Wiese / Teilfläche als Baurechtsparz	Brachmatt	696	14'900	10'430.00	1'080'621.00		1'080'621.00
1023.16	Wiese	Finkeler	2 183	2'309	115'400.00	159'925.25		159'925.25
1023.17	Wohnhaus	Zinnhagweg 3 und 3b	1 946	68	534'000.00	1.00		1.00
1023.18	Gärtnerhaus	Ermitagestrasse 52			478'000.00	539'941.70	-21'800.00	518'141.70
1023.19	Wiese	Dürrmatt	747	3'023	2'100.00	1.00		1.00
1023.20	Wiese	Obere Weiden	2 473	637	95'500.00	1.00		1.00
1023.21	Acker, Wiese	In den Hagenbuchen	2 619	154	12'300.00	1.00		1.00
1023.22	Hofraum, Garten, Anlage	In den Hagenbuchen	2 627	285	15'600.00	1.00		1.00
1023.23	Wohnhaus	General Guisanstrasse 5	3 175	94	511'000.00	1.00		1.00
1023.24	Werkhof	Obere Weiden	2 522	4'507	1'255'800.00	-		-
1023.25	Wohnhaus	Birseckstrasse 100	3 535	604	1'356'000.00	978'248.95		978'248.95
1023.26	Baurechtsparzelle Nr. 3539	Hollenweg 3	418	1'912	95'600.00	151'900.00		151'900.00
1023.27	Baurechtsparzelle Nr. 4443	In der Schappe 10/12	3 659	1'093	139'300.00	1.00		1.00
1023.28	Hofraum, Garten, Anlage, Weg	Altenmattweg	4 959	2'327	296'600.00	1'400'950.00		1'400'950.00
1023.29	Bürogebäude	Hauptstrasse 13	121	156	905'000.00	24'508.85		24'508.85
1023.30	Wohnhaus, Hofraum, Garten	General Guisanstrasse 11	805	431	785'000.00	1'050'000.00		1'050'000.00
1023.31	Bauland, Gartenanlage	Bromhübelweg	5 960	1'005	67'800.00	927'500.00		927'500.00
1023.31	Bauland, Gartenanlage	Bromhübelweg	575	79		-	79'000.00	79'000.00
1023.32	Hofraum, Garten, Anlage	Bahnhofstrasse	1 516	483	52'640.00	83'542.30	-16'452.50	67'089.80
1023.33	Hofraum, Garten, Anlage	Bahnhofstrasse	5 493	-	113'400.00	48'992.00	-48'992.00	-
1023.34	Einstellhalle	Dornwydenweg			3'357'000.00	1'850'053.95	49'505.15	1'899'559.10
1023.35	Wiese	Obere Weiden (am Dychweg)	6'195	2'295		643'000.00		643'000.00
1023.36	Wiese	Obere Weiden	6'196	1'570		440'000.00		440'000.00
1023.37	Liegenschaft	Bromhübelweg 20, 20a	574	997	440'000.00	980'000.00		980'000.00
1023.39	Liegenschaften	Postplatz	134,135,1395	1'350	1'802'000.00	-	2'300'000.00	2'300'000.00
1025	Vorräte					29'200.00	3'000.00	32'200.00
1025.70	Leitungsmaterial Wasserversorgung					29'200.00	3'000.00	32'200.00

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m ²	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
11	Verwaltungsvermögen allgemein				84'560'780.00	27'802'874.12	-1'806'343.80	26'104'593.77
1140	Grundstücke				1'774'180.00	149'748.80	-14'972.50	134'776.30
1140.01	Schneckenbünthen	Wiese/Wald	810	2'218	300.00	1.00		1.00
1140.02	Mattweg	BR-Parzelle Nr. 4111	3 763	1'404	168'400.00	110'773.65	-11'077.40	99'696.25
1140.03	Wolfmatten	Spielplatz	1 922	122	-	1.00		1.00
1140.04	Hübelmatt	Spielplatz	830	3'112	2'180.00	1.00		1.00
1140.05	Obere Weiden	Wiese und Wald	1 114	14'416	1'400.00	1.00		1.00
1140.06	Obere Weiden (Reinach)	Wiese und Wald	4 349	8'058	5'700.00	1.00		1.00
1140.07	Ziegelacker	Wiese	450	28	-	1.00		1.00
1140.08	Hintere Hagenbuchen	Wald, Felsen, Kiesgrube	1 166	5'321	600.00	3.00		3.00
1140.11	Dornachweg	Anlage, Parkplatz	1 444	1'177	800.00	1.00		1.00
1140.12	Kreuzmatt	Wiese	2 027	157	-	1.00		1.00
1140.13	Mühleboden	Wiese	3 240	3'712	2'500.00	1.00		1.00
1140.14	Mühleboden	Wiese (Schlittelweg)	3 214	1'357	900.00	1.00		1.00
1140.15	Mühleboden	Wiese	4'520	5'114	383'500.00	2.00		2.00
1140.17	Birseck- /Bahnhofstrasse	Wiese	1 135	2'463	1'700.00	1.00		1.00
1140.18	Weidenhofweg/General Guisan- Strasse	Wiese und Wald	3'599 3'609	1'253 382	93'900.00	1.00		1.00 -
1140.26	Kreuzmatt	Wiese mit Reservoir	1 084	180	3'200.00	1.00		1.00
1140.19	Dürmmatt	BR-Parzelle Nr. 1986	1 031	2'326	116'300.00	1.00		1.00
1140.20	Wolfmattweg	BR-Parzelle Nr. 1816	1 901	2'230	111'500.00	1.00		1.00
1140.21	Wolfmattweg	BR-Parzelle Nr. 1823	1 923	1'271	63'500.00	1.00		1.00
1140.22	Birseckstrasse	BR-Parzelle Nr. 3576	3 004	1'275	95'600.00	19'071.75	-1'907.20	17'164.55
1140.23	Birseckstrasse	BR-Parzelle Nr. 3577	3 005	1'329	99'600.00	19'879.40	-1'987.90	17'891.50
1140.24	Schwynbach, Obesunne-Land	BR-Parzelle Nr. 2518	1 925	9'897	621'300.00	1.00		1.00
1140.25	Gobenmatt	Wiese mit Reservoir	1 197	2'670	1'300.00	1.00		1.00
1140.27	General Guisanstrasse	Wiese und Wald	2 951	333	-	1.00		1.00

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m ²	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
1141	Tiefbauten					4'732'806.50		4'840'869.95
1141.00	Strassenbauten	Diverse Gemeindestrassen				3'902'169.10	191'127.15	4'093'296.25
1141.01	Kinderspielplätze					325'727.30	-32'572.70	293'154.60
1141.02	Tieferlegung Dorfbach					504'910.10	-50'491.00	454'419.10
1143	Hochbauten				82'310'000.00	21'367'508.67	-1'691'090.60	19'676'418.07
1143.01	Domplatz 8	Verwaltungsgebäude	89	555	8'131'000.00	171'621.60	-17'162.10	154'459.50
1143.03	Birseckstrasse 2	Jugendhaus	830	1'533	814'000.00	280'691.50	-28'069.20	252'622.30
1143.04	Bromhübelweg 14a	Sanitätshilfsstelle Obesunne	587	7'193	-	1.00	-1.00	-
1143.05	Pfeffingerweg 1	Sanitätsposten (Klinik)	664	-	-	1.00		1.00
1143.06	Gobenmattstrasse 17/17a	Schützenhaus, Scheibenstand	1 198/99	1'905	595'000.00	1.00		1.00
1143.07	Domstrasse 4	Schulhaus Domplatz	89	5'490	15'911'000.00	542'841.70	-20'963.25	521'878.45
1143.08	Mattweg 54, 54b, 54c	Schulanlage Gerenmatte	830	9'340	27'538'000.00	9'018'359.92	-620'941.55	8'397'418.37
1143.19	Mattweg 56, 58, 60	Sekundarschule Gerenmatte 3				-	-	-
1143.09	Im Lee 9	Kindergarten	2 213	1'560	1'057'000.00	28'377.95	-2'837.80	25'540.15
1143.10	Wolfmattweg 10	Kindergarten	1 919	1'112	754'000.00	279'765.60	-27'976.60	251'789.00
1143.11	Mattweg 80	Kindergarten	3 431	1'553	952'000.00	1.00		1.00
1143.12	Blauenstrasse 10	Kindergarten	830	377	971'000.00	1.00		1.00
1143.13	Hofgasse 8	Kindergarten	BR 351	(600)	721'000.00	45'081.25	-4'508.10	40'573.15
1143.14	Ermitagestrasse 19	Ortsmuseum "Trotte"	353	204	1'582'000.00	1.00		1.00
1143.15	Schwimmbadweg/Hagenbuchen	Schwimmbad/Sportanlagen	696	69'592	3'821'000.00	1'634'331.55	471'562.80	2'105'894.35
1143.15	In den Hagenbuchen	Dreifachsporthalle			7'950'000.00	489'887.70	-123'359.90	366'527.80
1143.16	In den Widen, Kanalstrasse 4a	Sportanlagen	2 946	121'180	1'385'000.00	522'082.75	4'791.70	526'874.45
1143.18	Kultur- und Familienräume					21'150.90	-2'115.10	19'035.80
1143.20	Planungskredit Asylunterkunft					5'706.50	-5'706.50	-
1143.22	General Guisanstrasse 9, 9a, 9b	Wohnhaus/Feuerwehrmagazin	3 175	4'442	6'314'000.00	983'467.70	1'111'588.60	2'095'056.30
1143.21	Untertalweg 46	Zeughaus/Lagergebäude	1 113	1'563	694'000.00	239'760.25	-23'976.00	215'784.25
1143.23	Waldstrasse 7	Wegmachermagazin	1 607	156	38'000.00	1.00		1.00
1143.24	Ermitagestrasse 19a/19b	Friedhof Dorf	355	3'849	287'000.00	105'734.85	194'001.50	299'736.35

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m ²	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
1143.26	Zinnhagweg 3a	Friedhof Bromhübel	1 946	4'108	81'000.00	73'748.70	-7'374.90	66'373.80
1143.27	Planungskredit Werkhof					80'161.30	-8'016.10	72'145.20
1143.31	Planungskredit Feuerwehrmagazin					6'922.20	-692.20	6'230.00
1143.34	In der Schappe 5	Kindergarten "Mühle"	3 660	2'094	2'714'000.00	348'754.45	-34'875.40	313'879.05
1143.35	Sozialberatung Pfeffingerhof	(Räume gemietet)				147'775.50	-14'777.60	132'997.90
1143.36	Familienräume Pfeffingerhof	(Räume gemietet)				89'693.00	-8'969.30	80'723.70
1143.37	Gemeindewerkhof Dornwydenweg				5'382'000.00	6'251'584.80	-2'520'712.60	3'730'872.20
	Zivilschutzanlage (ehemalige ALST)	General-Guisanstr. 9 (Parzelle 3175)						
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					1'002'808.15	-100'280.70	902'527.45
1146.01	Gemeindeverwaltung	EDV-Anlage, Mobiliar				1.00		1.00
1146.03	Feuerwehr	Fahrzeuge				654'041.60	-65'404.20	588'637.40
1146.06	Strassenwesen / Werkhof	Fahrzeuge				348'764.55	-34'876.50	313'888.05
1146.02	Schuhhäuser und Turnhallen	Mobiliar				1.00		1.00
1152	Gemeinden					250'000.00	-	250'000.00
1152.01	Darlehen an Bürgergemeinde					250'000.00		250'000.00
1154	Gemischtwirtsch. Unternehmungen				176'600.00	1.00		1.00
1154.01	BLT Baselland Transport AG	1'766 Namenaktien Kat. C à nominal CHF 100			176'600.00	1.00		1.00
1155	Private Institutionen				300'000.00	300'000.00		300'000.00
1155.01	Stiftung "Zur Obesunne"	Darlehen			300'000.00	300'000.00		300'000.00
1161	Investitionsbeiträge Kanton					1.00		1.00
1161.01	BLT, Ausbau BLT-Linie 10, gemäss	Beschluss Landrat vom 28.9.1989				1.00	-	1.00

Konto	Bezeichnung	Objekt / Adresse	Parzelle	Fläche in m ²	Katasterwert / Brandvers.wert Aktien-Nennwert	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
13	Verwaltungsvermögen Wasser					321'771.10	-	321'771.10
1341	Tiefbauten					53'890.00	-	53'890.00
1341.00	Leitungsnetz					53'890.00		53'890.00
1343	Hochbauten				3'229'000.00	1.00		1.00
1343.01	Reservoir auf der Hollen	Gempenweg 13	483	2'147	579'000.00			
1343.01	Reservoir/Pumpwerk Spitalholz	Waldstrasse 19	BR 1 224	(703)	1'934'000.00			
1343.01	Reservoir	Hollenweg 69	515	394	157'000.00			
1343.01	Pumpenhaus II	Weidenhofweg 80	817	3'296	270'000.00	1.00		1.00
1343.01	Filteranlage Hollen	Gempenweg 11	1 706	133	154'000.00			
1343.01	Pumpenhaus III "Weiden"	Weidenhofweg 82	2 946	24	135'000.00			
1343.01	Brunnstube Obere Holle	Dornach	1 559	86	-			
1343.01	Areal der Quelfassung Tiefental	Duggingen	6 diverse	46				
1346	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					267'880.10	-	267'880.10
1346.00	Prozessleitsystem					267'880.10		267'880.10
14	Verwaltungsvermögen Abwasser					2.00		2.00
1441	Tiefbauten					1.00		1.00
1441.00	Leitungsnetz					1.00		1.00
1446	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					1.00		1.00
1446.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					1.00		1.00

VERZEICHNIS DER MITTEL- UND LANGFRISTIGEN SCHULDEN

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

VERZEICHNIS DER PRIVATRECHTLICHEN ZWECKBINDUNGEN

Konto	Bezeichnung	Art der Verwendung	Zinssatz	Stand per 1.1.	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.
203	Privatrechtliche Zweckbindungen			261'809.51	1'028.06	3'187.55	1'783'002.02
2033	Verwaltete Stiftungen			54'862.80	269.95	1'750.00	1'576'734.75
2033	Christiana Schultheis-Fonds	kapitalverzehrend		54'862.80	269.95	1'750.00	53'382.75
2034	Sozialfonds (Erbschaft)				1'523'352.00		1'523'352.00
2039	Uebrigere privatrechtliche Zweckbindungen			206'946.71	758.11	1'437.55	206'267.27
2039.01	Trägerschaftsverein Dreifachsporthalle (Ueberschuss aus Betrieb)	kapitalverzehrend		18'928.80			18'928.80
2039.03	Hilfsaktion Kinder Rumänien	kapitalverzehrend		126'832.19	307.14	12.85	127'126.48
2039.04	Musikschule: Unterstützungsfonds	kapitalverzehrend		61'185.72	450.97	1'424.70	60'211.99

EVENTUALVERPFLICHTUNGEN EINWOHNERGEMEINDE

Hauptschuldner / Verpflichtung	Abschluss	Betrag
Soldiarbürgschaft zu Gunsten Stiftung zur Obesunne, Arlesheim (Gemeindeversammlungsbeschluss vom 22. November 2000)	21.02.2001	7'500'000.00
Basellandschaftliche Pensionskasse, Liestal		12'955'100.00
(gemäss Schreiben der BLPK vom 21. März 2013) Anteil der Gemeinde an der Deckungslücke		3'637'500.00
Anteil Umstellungskosten auf neue technische Grundlage für den Rentenbestand		993'100.00
Auskauf der bisher im Umlageverfahren finanzierten Teuerung für die RentnerInnen		
Mit dem Jahresabschluss 2012 wurde wiederum eine Rückstellung von 800'000.-- gebildet (siehe Konto 995.305) - aktuell besteht nun eine Rückstellung von 1,6 Millionen.		

TABELLE: ÜBERSICHT KENNZAHLEN 2008-2012

alle Beträge in CHF

Aus der untenstehenden Tabelle gehen die Kennzahlen Bruttoüberschuss/Cash-Flow, Nettoinvestitionen, Selbstfinanzierungsgrad und Finanzierungssaldo hervor.

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

Der budgetierte Aufwand wurde – vor Verbuchung der zusätzlichen Abschreibungen für die Auflösung der Vorfinanzierungen, die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB (beides erfolgsneutral) und der Bildung der Rückstellung für die Pensionskasse – um 939'065.66 oder 2.2% überschritten.

Der Ertrag liegt - vor Auflösung der Vorfinanzierungen sowie der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB (beides erfolgsneutral)- 2'235'527.86 oder 5.3 % über dem Voranschlag.

Der Bruttoüberschuss/Cash-Flow steht für die Selbstfinanzierung von Investitionen zur Verfügung. Der Cash-Flow pro 2012 liegt um 2,1 Millionen unter dem Wert des Vorjahres.

Die Nettoinvestitionen erreichen einen um 3'316'536.— höheren Stand als budgetiert, liegen aber um 4'938'395.— unter den Ausgaben des Vorjahres.

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

Ein negativer Finanzierungssaldo (Finanzierungsfehlbetrag) kann durch Abbau von flüssigen Mitteln abgedeckt werden oder führt zu einer Neuverschuldung. Der Finanzierungsfehlbetrag konnte durch die vorhandenen Finanzmittel abgedeckt werden.

Die bereits in früheren Jahren bewilligten, noch auszuführenden Investitionen von fast 4 Millionen sind aus dem Verzeichnis zur Investitionsrechnung auf den Seiten 63 und 65 ersichtlich.

	2008		2009		2010		2011		2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total gemäss Jahresrechnung	39'771'960	39'848'716	43'037'744	43'105'885	44'255'453	44'277'263	43'592'938	43'668'019	49'192'383	48'849'863
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'580'528		-2'601'090		-2'949'992		-1'906'306		-7'080'645	
Ergebnisse Spezialfinanzierungen	-155'692	-170'161	-591'284	-373'667	-1'419'106	-181'429	-492'312	-	-112'585	-84'659
Einlagen/Entnahmen Vorfinanzierungen	-1'100'000		-2'600'000				-2'099'500		-29'876	-4'324'500
Massgebender Aufwand und Ertrag	36'935'740	39'678'555	37'245'370	42'732'218	39'886'355	44'095'834	39'094'820	43'668'019	41'969'277	44'440'704
Bruttoüberschuss/Cash-Flow total	2'742'815		5'486'848		4'209'479		4'573'199		2'471'427	
Nettoinvestitionen	2'230'697		3'603'928		6'220'173		10'261'931		5'323'537	
Selbstfinanzierungsgrad	123,0 %		152,2 %		67,7 %		44,6 %		46,00%	
Finanzierungssaldo	512'118		1'882'920		-2'010'694		-5'688'732		-2'852'110	
(- = Finanzierungsfehlbetrag)										

KOMMENTAR UND BEMERKUNGEN ZUR RECHNUNG 2012

alle Beträge in CHF

LAUFENDE RECHNUNG

Es werden die Abweichungen zwischen Voranschlag 2012 und Rechnung 2012 kommentiert. Hinweise und Abweichungen gegenüber der Rechnung 2011 erfolgen nur in Ausnahmefällen.

Allgemeines

LÖHNE (Konti .300, .301 und .302)

Bei den Löhnen und Entschädigungen an Behörden und Kommissionen wurde keine Teuerungszulage budgetiert. Der Landrat beschloss erwartungsgemäss, auf die Ausrichtung einer Teuerungszulage zu verzichten. Erstmals wurden in der Rechnung 2012 für die aufgelaufenen grösseren Gleitzeit- und Ferienguthaben Abgrenzungen vorgenommen.

SOZIALVERSICHERUNGSBEITRÄGE (Konti .305)

Diese Konti beinhalten die Arbeitgeberbeiträge an AHV/IV/E0, ALV, Familienausgleichskasse, Pensionskasse und Unfallversicherung. Die im Budget vorgesehene Krankentaggeldversicherung wurde abgeschlossen.

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN (Konti .331)

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

Zusätzliche Abschreibungen wurden für die beiden Objekte neuer Werkhof sowie Ausbau BLT Linie 10 durch Entnahme aus den vorhandenen Vorfinanzierungen getätigt.

Für die Vorbereitungsarbeiten der ab 01.01.2013 operativ aktiven Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) wurde die neue Funktion 102 eingeführt. Die Rechnung der KESB ist vollumfänglich in der Rechnung der Gemeinde Arlesheim, welche als Leitgemeinde der KESB amtiert, integriert. Die entstandenen Kosten werden von den beteiligten Gemeinden anteilmässig zurückerstattet.

0 Allgemeine Verwaltung (Seiten 14 - 15)

- 011.310 011 Gemeindeversammlung
Büromaterial, Drucksachen**
Mehraufwand für Unterlagen Urnenabstimmung.
- 011.318 Dienstleistungen, Honorare**
Mehraufwand für Porti und Buchprüfungshonorare.
- 012.300 012 Gemeinderat, Kommissionen
Behörden und Kommissionen**
Mit Beschluss der Gemeindeversammlung vom 21. Juni 2012 wurden die Pauschalentschädigungen des Gemeinderates per 01.07.2012 erhöht (nicht budgetiert).
- 012.319 Übriger Sachaufwand**
Mehrkosten infolge verschiedenster Aktivitäten mit anderen Gemeinden sowie Verabschiedung der Gemeinderatsmitglieder zum Ende der Amtsperiode im Sommer 2012.
- 020.301 020 Allgemeine Verwaltung
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal**
Personal der Allgemeinen Verwaltung, Bauverwaltung, Gemeindehauswart, Gemeindepolizei.
- 020.431 Gebühren für Amtshandlungen**
Gebühren für Baubewilligungen, Identitätskarten, Reklamebewilligungen, Beglaubigungen usw. Die Baubewilligungsgebühren sind schwer abschätzbar und sind deutlich tiefer als der im Budget enthaltene Durchschnittswert ausgefallen.

- 020.435 Verkäufe**
Es wird jeweils aufgrund eines Mehrjahresdurchschnitts budgetiert. Es wurden weniger Drucksachen etc. verkauft.
- 020.436 Rückerstattungen**
Die Rückerstattungen für Unfall-, und EO-Taggelder sowie der neu abgeschlossenen Krankentaggeldversicherung lagen unter dem budgetierten Wert (weniger Abwesenheiten).
- 020.437 Bussen**
Deutlich weniger Busse (Ruhestörungen) als budgetiert.
- 020.451 Rückerstattung vom Kanton**
Entschädigung des Kantons für die Veranlagung der Unselbständigerwerbenden. Die im Entlastungspaket 12/15 des Kantons enthaltene Reduktion der Entschädigung für die Fristverlängerung von Steuererklärungen fiel im Rahmen der budgetierten Mindereinnahmen aus.
- 020.452 Rückerstattungen von Gemeinden**
Provision für den Einzug der Kirchensteuern. Es wurden etwas weniger Kirchensteuern abgerechnet.
- 020.490 Verrechneter Personalaufwand**
Gutschriften für Personalaufwand, den das Personal der allgemeinen Verwaltung für andere Funktionen erbringt:
- | | |
|-----------------------|-----------|
| - Vormundschaftswesen | 120'000.— |
| - Feuerwehr | 12'000.— |
| - Gartenbad | 5'000.— |
| - Sozialhilfe | 15'000.— |
| - Wasserversorgung | 100'000.— |
| - Abwasserbeseitigung | 70'000.— |
| - Abfallbeseitigung | 30'000.— |
| - Hundehaltung | 6'000.— |
- Zusätzlich hat die Gemeinde für die Arbeiten, die sie als Leitgemeinde für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) erbracht hat, eine Gutschrift von 10'000.— erhalten. Dies war im Budget nicht enthalten.

- 030 Leistungen für Pensionierte**
- 030.307 Rentenleistungen**
Gemäss Dekret der Basellandschaftlichen Pensionskasse hat die Gemeinde die auf den Renten gewährten Teuerungszulagen zur Hälfte zu übernehmen. Diese sind tiefer als budgetiert ausgefallen. Es sind jedoch zwei Personen vorzeitig in den Ruhestand getreten und der im Personalreglement dafür vorgesehene Betrag an den Auskauf der Rentenkürzung musste geleistet werden.
- 1 Öffentliche Sicherheit** (Seiten 16 - 18)
- 100 Grundbuch, Mass und Gewicht**
- 100.318 Dienstleistungen, Honorare**
Es erfolgten weniger Anpassungen bei den Planwerken.
- 101 Übrige Rechtspflege**
- 101.318 Dienstleistungen, Honorare**
Im Vormundschaftswesen musste keine Sozialpädagogische Familienbegleitung übernommen werden.
- 101.351 Entschädigungen an Kanton**
Honorare Amtsvormundschaft, die tiefer als budgetiert, jedoch im Rahmen des Vorjahres anfielen. Es wurden keine Kostenanteile für gemeindepolizeilichen Dienstleistungen durch den Kanton verrechnet.
- 101.352 Entschädigung an Gemeinwesen**
Beitrag der Gemeinde Arlesheim an die Aufbaukosten für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB, siehe auch Funktion 102).
- 101.365 Beiträge an private Institutionen**
Es mussten keine Kosten für Platzierungen in nicht anerkannten Heimen, die durch die Vormundschaftsbehörde beschlossen werden, übernommen werden.
- 101.390 Verrechneter Personalaufwand**
Anteil am Lohn des Personals der Sozialberatung und der allgemeinen Verwaltung für die im Vormundschaftswesen erbrachten Dienstleistungen.

101.431 Gebühren für Amtshandlungen
Ertrag aus Prüfungsgebühren von Vormundschaftsberichten sowie Gebühren für Gelegenheitswirtschaftspatente und Freinachtbewilligungen. Alle pendenten Berichte im Vormundschaftswesen mussten abgeschlossen werden.

102 KESB

Für die Vorbereitungsarbeiten der ab 01.01.2013 operativ aktiven Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) wurde im Rechnungsjahr die neue Funktion 102 eingeführt. Arlesheim ist Leitgemeinde.

Alle angefallenen Kosten sind in der Leitgemeinde abzubilden, werden aber von den beteiligten Gemeinden vollumfänglich zurück erstattet (siehe Konto 102.452 inkl. Anteil Arlesheim; Aufwand für die Gemeinde Arlesheim siehe Konto 101.352). Zum Zeitpunkt der Budgetierung war noch nicht entschieden, ob der Kanton oder die Gemeinden die Trägerschaft für die KESB übernehmen.

140 Feuerwehr

Die Feuerwehr verfügt über ein Mehrjahresbudget für die Jahre 2011-2015.

140.301 Entschädigungen Feuerwehr
Weniger Kosten bzw. weniger Einsätze als im Vorjahr.

140.309 Übriger Personalaufwand
Aufgrund von Anpassungen im Kurswesen konnten weniger Kurse besucht werden.

140.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge
Wegen des Umbaus des Feuerwehrmagazins wurden im Jahr 2011 weniger Anschaffungen als budgetiert getätigt. Diese wurden nun im Jahr 2012 vorgenommen.

140.436 Rückerstattungen
Überschussbeteiligung aus Motorfahrzeugversicherung.

151.318 151 Schiesswesen Dienstleistungen, Honorare
Beitrag an den Trägerverein Schiessanlagen gemäss Leistungsvereinbarung und Gebäude- und Sachversicherungsprämien.

160.318 160 Zivilschutz Dienstleistungen, Honorare
Kosten der verschiedenen Telefonleitungen für die Alarmierung und Sirenensteuerung.

160.352 Entschädigung an Gemeinden
Kostenanteil für den Bevölkerungsschutzverbund „BSV Birs“ gemäss Vertrag. Der mit hohen Kosten verbundene Wiederholungskurs ausserhalb des eigentlichen Einsatzgebietes wurde auf das Folgejahr verschoben.

160.381 Einlagen in Fonds
160.430 Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten
Einlage der anstelle des Baus eines Schutzraums geleisteten Beiträge in den vorgeschriebenen Fonds.

2 Bildung (Seiten 19 - 23)

210 Primarschule
210.309 Übriger Personalaufwand
Die unerwartet vakant gewordene Schulleitungsstelle musste ausgeschrieben werden.

210.313 Verbrauchsmaterial
Die Lehrpersonen konnten den Unterricht mit deutlich weniger Verbrauchsmaterial durchführen. Auch konnte von günstigen Einkaufskonditionen profitiert werden.

210.318 Dienstleistungen, Honorare
Das Hallenbad in Dornach war während zweier Monate geschlossen. Die Transportkosten für die SchülerInnen entfielen.

- 210.352 Entschädigungen an Gemeinden**
Das Hallenbad in Dornach war während zweier Monate geschlossen. In dieser Zeit entfielen die Eintrittskosten, die der Gemeinde Dornach vergütet werden.
- 210.436 Rückerstattungen**
Rückerstattungen für Unfall-, EO-Taggelder und Mutterschaftsentschädigungen. Es waren deutlich weniger Ausfälle zu verzeichnen als in den Vorjahren.
- 230 Sekundarschule**
- 230.300 Behörden und Kommissionen**
Anteilmässige Kosten für den Schulrat der Sekundarschule, der bis 31.07.2012 als gemeinsamer Schulrat für Kindergarten, Primar- und Sekundarschule geführt werden. Kantonsbeitrag an diese Kosten siehe Konto 230.461.
- 230.366 Beiträge an private Personen**
Die Gemeinde übernimmt die Kosten für das Umweltschutzabonnement für SekundarschülerInnen, die den Unterricht auswärts besuchen müssen.
- 230.461 Beiträge vom Kanton**
Kantonsbeitrag an die Sitzungsgelder des Schulrats (siehe Konto 230.300), der bis 31.07.2012 als gemeinsamer Schulrat von Kindergarten, Primar- und Sekundarschule geführt wurde.
- 240 Schulliegenschaften**
- 240.301 Löhne Hauswarte und Reinigungspersonal**
Die zu reinigenden Flächen haben zugenommen (mehr Räumlichkeiten im renovierten Schulhaus Gerenmatte 2).
- 240.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**
Der mit 32'000.— budgetierte Ersatz von Turngeräten aus Sicherheitsgründen wurde aufgrund des Übergangs der Sekundarschulbauten grossmehrheitlich durch den Kanton getragen.
- 240.312 Wasser, Energie, Heizmaterial**
Der Kanton begleicht die Kosten für Wärme und Strom der gesamten Schulanlage Gerenmatte. Er verrechnet diese anteilmässig seit der Übernahme am 01.08.2011 wobei die definitive Abrechnung noch aussteht. Es wurde eine entsprechende Abgrenzung vorgenommen. Ab 01.01.2013 sind die Anlagen auch diesbezüglich getrennt. Im Budget war davon ausgegangen worden, dass die Gemeinde die Kosten trägt und diese dem Kanton anteilmässig verrechnet (siehe auch Mindereinnahmen im Konto 240.451).
- 240.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**
Im Schulhaus am Domplatz musste die defekte Gonganlage ersetzt werden.
- 240.451 Rückerstattungen vom Kanton**
Entgegen der Annahme im Budget (45'000.—) werden die Stromkosten nicht durch die Gemeinde getragen und dem Kanton verrechnet, sondern umgekehrt (siehe auch Ausführungen und Minderaufwand im Konto 240.312).
- 241 Kindergärten**
- 241.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**
Im Kindergarten Alte Mühle mussten, um weitere Feuchtigkeitsschäden zu verhindern und ein normales Raumklima zu schaffen, Teilbereiche der Aussenwand im Injektionsverfahren abgedichtet werden. Dies führte zu nicht budgetierten Mehrkosten. Weitere Kosten fielen für bauliche Arbeiten, u.a. die Einrichtung einer Küche im Kindergarten Mattweg für den Tagesskindergarten an. Im Rahmen der ihm gemäss Gemeindeordnung § 7 zustehenden Finanzkompetenz hat der Gemeinderat beide Beiträge als Sonderkredite bewilligt.
- 242 Sekundarschulhaus Gerenmatte**
- 242.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**
Ausgaben im Rahmen der vertraglichen Vereinbarung mit dem Kanton.
- 250 Musikschule**
- 250.433 Schulgelder**
Budgetierter Mehrertrag infolge höherer SchülerInnenzahl und sowie der geplanten und vorgenommenen Erhöhung der Schulgelder die zu mehr Einnahmen als vorgesehen führten.

- 260.366 260 Sonderschulen Schulgelder an Private**
Die Bildungs-, Kultur- und Sportdirektion hat einem Kind einen Privatschulbesuch mit spezieller Förderung zugesprochen. Die Gemeinde als Trägerin der Primarschule hat die entsprechenden Kosten zu tragen (ein Semester im 2012 12'500.—). Mehr Gelder wurden benötigt für die Beiträge an den Privatschulbesuch gemäss Reglement.
- 295.365 295 Mittagstisch Beiträge an private Institutionen**
Leicht unter dem Budget liegende Kosten für den Tageskindergarten sowie die Tagesbetreuung.
- 295.460 Beiträge von Bund**
Der anlässlich der Budgetierung geschätzte Bundesbeitrag fiel tiefer aus als angenommen.
- 3 Kultur und Freizeit** (Seiten 24 - 28)
- 300 Kulturförderung**
- 300.311 Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge**
Der Gemeinderat hat im Rahmen der ihm gemäss Gemeindeordnung § 7 ausserhalb des Budgets zustehenden Finanzkompetenz 18'093.10 für den Ersatz der Beleuchtung für den Weihnachtsbaum auf dem Dorfplatz bewilligt.
- 300.365 Beiträge an private Institutionen**
- | | |
|---|----------|
| Beitrag an kulturelle Institutionen Basel-Stadt | 63'590.— |
| Beiträge an Arlesheimer Vereine und Institutionen | 11'100.— |
| Beiträge an Kulturschaffende, diverse Beiträge | 10'440.— |
- 301 Ortsmuseum Trotte**
- 301.311 Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge**
Die Ergänzungen im Office wurden nicht angeschafft.
- 301.318 Dienstleistungen, Honorare**
Für die Ausstellung „Unsere Sammlung“ wurden externe Dienstleistungen in Anspruch genommen. Die Kosten der Ausstellung werden dem Trottefonds entnommen (siehe Konto 301.481).
- 301.381 Einlage in Trottefonds**
Die Gönnerbeiträge (Konto 301.466) und die Verzinsung des Trottefonds (Konto 301.492) wurden in den Fonds eingelegt.
- 301.481 Entnahme aus Trottefonds**
Die nicht budgetierten Kosten für die erfolgreiche Ausstellung „Unsere Sammlung“ wurden gemäss Beschluss des Gemeinderates auf Antrag der Trottekommission dem Fonds belastet (entsprechende Aufwandspositionen in diversen Konti).
- Gemäss Reglement über den Trottefonds muss der Gemeinderat mit der Jahresrechnung Rechenschaft über den Stand und die Verwendung des Fondskapitals informieren. Im Rechnungsjahr erfolgte eine Einlage von 4'027.10 (Spenden und Zinsen, siehe Ausführungen zu Konto 301.381). Eine Fondsentnahme von 12'627.10 erfolgte für die Auslagen der Ausstellung „Unsere Sammlung“ (siehe Ausführungen zu Konto 301.481). Der Fonds weist zu Jahresende einen Bestand von 77'939.60 (Bestand 01.01.2012: 86'539.80) auf.
- 302 Theater, Musik**
- 302.365 Beiträge an private Institutionen**
Es lagen mehr unterstützungswerte Projekte vor als angenommen. Dafür wurden in anderen Funktionen weniger Beiträge ausgerichtet.
- 303 Bibliothek**
- 303.301 Löhne Betriebspersonal**
Es mussten mehr Zulagen als budgetiert ausbezahlt werden. Dazu kamen Kosten für Stellvertretungen.
- 310 Denkmalpflege, Heimatschutz**
- 310.365 Beiträge an die Stiftung Burg Reichenstein:**
Ordentlicher Beitrag gemäss Leistungsvereinbarung, der aufgrund der finanziellen Situation der Stiftung in vollem Umfang geleistet werden musste.
- 310.366 Beiträge an private Haushalte**
Es wurden keine Beiträge an Private für Renovationen von erhaltenswerten Bauten gesprochen.

	330 Parkanlagen, Wanderwege		
	331 Ermitage		stellten Mitarbeitenden (Rückerstattungen von Taggeldern siehe Konto 341.436)
	Zur Verbesserung der Transparenz wurde die Funktion 331 Ermitage neu geschaffen. Die Funktion 330 Parkanlagen und Wanderwege muss aber sämtliche Aufwendungen beinhalten. Aus diesem Grunde werden sie in der Funktion 330 aufgeführt und kommentiert. Damit die von uns angestrebte Transparenz aufrecht erhalten werden kann, werden die Aufwendungen für die Ermitage weiterhin unter der Funktion 331 kursiv gedruckt aufgeführt.		
330.312	Wasser, Energie, Heizmaterial		341.436 Rückерstattungen
	Die Stromkosten der im Eigentum der Stiftung stehenden Liegenschaft, in der die Werkstatt des Gärtners untergebracht ist, gehen gemäss Leistungsvereinbarung zu Lasten der Gemeinde. Diese Kosten sind der Gemeinde durch die Stiftung für die letzten Jahre nachträglich in Rechnung gestellt worden.		Taggelder für unfallbedingte Abwesenheiten (Mehrkosten siehe u.a. Konto 341.308).
330.313	Verbrauchsmaterial		350 Jugendhaus
	Es wurde mehr Gartenmaterial (Pflanzen etc.) eingesetzt.		350.365 Beitrag an Trägerverein
330.331	Abschreibungen		Die Lohnkosten für einen Zivildienstleistungen fielen zusätzlich an. Sie waren in den allgemeinen Personalkosten 020.301 budgetiert.
	Tiefere Abschreibungen auf dem Sanierungskonzept alter Friedhof (Mauer) aufgrund des Baufortschritts in den Vorjahren.		359 Übrige Freizeitgestaltung
340.314	340 Sport		359.365 Beiträge an private Institutionen
	Baulicher Unterhalt durch Dritte		Der Beitrag von 3'000.— vom Kanton für das Label kinderfreundliche Gemeinde wurde für die anstehende Evaluation zurückgestellt.
	Für den ordentlichen Unterhalt der Dreifachsporthalle musste weniger aufgewendet werden. Budgetiert wird jeweils aufgrund langjähriger Durchschnittszahlen.	4	Gesundheit (Seite 29)
340.331	Abschreibungen		410 Pflegeheime
	Aufgrund des Baufortschritts bei der Dachsanierung in den Vorjahren musste weniger als budgetiert beschrieben werden.	410.365	Beiträge an private Institutionen
341.308	341 Gartenbad		Budgetierte Beiträge an die Alters- und Pflegeheime gemäss Leistungsvereinbarungen sowie die Zinsverbilligung an Stiftung zur Obesunne gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 22.11.2000. Die Kosten für die Pflegefinanzierung lagen mit 851'361.30 deutlich über dem Budget von 657'000.—. Zum Zeitpunkt der Budgetierung lag der Beschluss des Regierungsrates über die Festsetzung der Pflegenormkosten noch nicht vor.
	Temporäre Arbeitskräfte		440 Ambulante Krankenpflege
	Die Position wurde irrtümlich zu tief budgetiert, Dazu kamen unfallbedingte Mehrkosten für den Einsatz von temporär ange-	440.365	Beiträge an private Institutionen
			Bei der Spitex wurden mehr Einsätze als budgetiert geleistet.
		440.366	Beiträge an private Haushalte
			Pflegekostenbeiträge an Private für Pflege zu Hause und an den Aufenthalt in Tagesstätten. Die Zahl der Anspruchsberechtigten hat zugenommen. Mit Kosten von 157'515.— reichte der budgetiert Betrag von 116'000.— nicht aus.

<p>461.301 461 Kinder- und Jugendzahnpflege Löhne Krankheitsbedingt musste die Stellvertretung geregelt werden. Ein Teil dieser Kosten wurde über die Krankentaggeldversicherung zurück erstattet (siehe Konto 461.436).</p> <p>461.318 Dienstleistungen, Honorare 461.436 Rückerstattungen von Privaten 461.461 Beiträge vom Kanton Im Rahmen der Kinder- und Jugendzahnpflege mussten mehr Zahnarztbehandlungen vergütet werden (Konto 461.318). Dies führte auch zu Mehreinnahmen bei den Elternbeiträgen (Konto 461.436). Die Netto-Kosten für die Gemeinde betragen 73'222.20 (Budget 80'000.—), der Kantonsbeitrag 72'680.60 (Konto 461.461).</p>	<p>560.366 560 Mietzinszuschüsse / Sozialer Wohnungsbau Beiträge an private Haushalte Mietzinsbeiträge an Private gemäss Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen vom 18. Juni 2009.</p> <p>581.301 581 Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz Löhne Sozialhilfe Mehrkosten wegen Stellvertretungen infolge Mutterschaft und krankheitsbedingter Ausfälle (entsprechende Einnahmen aus Taggeldern siehe Konto 581.436) sowie die erstmalige Abgrenzung der Gleitzeit- und Ferienguthaben. Neu sind die Kosten für die Reinigung der Räumlichkeiten der Sozialberatung wie auch der Kindertagesbetreuung im Pfeffingerhof in dieser Position enthalten. Die Reinigungskosten für die Tagesbetreuung werden der Stiftung Sunnegarte weiterverrechnet (Einnahmen siehe Konto 581.436).</p> <p>581.366 Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz Im Berichtsjahr wurden 20 % mehr Dossiers bearbeitet. Es bezogen deutlich mehr Personen Sozialhilfeleistungen als bei der Budgetierung angenommen worden war. Dies war auch bei anderen Gemeinden festzustellen.</p> <p>581.390 Verrechneter Personalaufwand Personalaufwand für Leistungen, die das Personal der allgemeinen Verwaltung erbringt (Ertrag siehe Konto 020.490).</p> <p>581.436 Rückerstattungen von Privaten Es konnten weniger Rückerstattungen eingenommen werden. Die Budgetierung gestaltet sich schwierig. Diese Rückerstattungen erfolgen zeitverzögert. Für noch zu erwartende Rückerstattungen wurde eine Abgrenzung von 50'000 vorgenommen. Im Konto 581.436 ist neben den Rückerstattungen von Sozialhilfebeiträgen jene des Personalaufwands für die Reinigung der Räumlichkeiten der Kindertagesbetreuung der Stiftung Sunnegarte (siehe Kommentar zu 581.301) enthalten.</p> <p>581.451 Rückerstattungen vom Kanton Der Kanton konnte mehr Rückerstattungen für die Gemeinde realisieren. Die Budgetierung gestaltet sich schwierig. Diese Rückerstattungen erfolgen zeitverzögert.</p>
<p>5 Soziale Wohlfahrt (Seiten 30 - 32) 500 Altersversicherung 500.366 Beiträge an private Haushalte Erlassene AHV-Beiträge, die gemäss AHV-Gesetz durch die Wohnsitzgemeinde zu übernehmen sind. Der Aufwand hat in den letzten Jahren zugenommen, die Belastung erfolgt oft verspätet. Budgetiert wird jeweils ein Durchschnittswert.</p> <p>530.361 530 Ergänzungsleistungen Beiträge an Kanton Der Beitrag entsprach der Empfehlung bei der Budgetierung.</p> <p>540.365 540 Jugend Beiträge an private Institutionen Der Bedarf an Plätzen bei Tagesfamilien hat stark zugenommen. Im Rahmen der dem Gemeinderat gemäss Gemeindeordnung § 7 ausserhalb des Budgets zustehenden Finanzkompetenz wurde ein zusätzlicher Beitrag von 40'000.— bewilligt. Per 2013 wurden die neuen Rahmenbedingungen in einer auf 4 Jahre befristete Leistungsvereinbarung geregelt. Die Kosten sind im Budget 2013 eingestellt.</p>	

581.490 Verrechneter Personalaufwand
Gutschrift Besoldungsanteil an die Löhne des Personals der Sozialberatung für die im Vormundschaftswesen erbrachten Dienstleistungen (Aufwand siehe 101.390).

585.352 585 Asylwesen Entschädigungen an andere Gemeinden
Es waren mehr Asylsuchende aufzunehmen als bei der Budgetierung angenommen und es wurde per 01.01.2012 eine neue Leistungsvereinbarung abgeschlossen. Aus diesem Grund erhöhte sich die Entschädigung an die Gemeinde Reinach, welche die Asylsuchenden im Auftrag der Gemeinde Arlesheim betreut.

585.451 Rückerstattungen vom Kanton
Mehr zugeteilte Asylsuchende führen zu höheren Pauschalabgeltungen durch den Kanton.

586.366 586.436 586 Eingliederung unterstützungsberechtigter Personen Beiträge an private Haushalte Beiträge vom Kanton
Beiträge an Kurs- und Wiedereingliederungskosten. Der Kanton beteiligt sich an den Kosten mit 50 %.

589.366 589 Übrige Sozialhilfe Beiträge an private Haushalte
Unterstützungsleistungen in Härtefällen durch die Sozialhilfebehörden im Rahmen der im Vorjahr gesprochenen Mittel.

590 Unterstützungsleistungen im Inland
590.365 Beiträge
Es wurden folgende Unterstützungen geleistet:

Schweizer Patenschaften für Berggemeinden	20'000.—
Stiftung Blatten/Lötschental	15'000.—
Stiftung Bergwald	5'000.—
Richard Marquis (Stabhochspringer)	5'000.—
Fonds Landschaft Schweiz	3'000.—
Patronat Chälegrabe	500.—

591.365 591 Unterstützungsleistungen im Ausland Beiträge
Es wurden folgende Unterstützungen geleistet:

Stiftung Wakina Mama na Watoto	8'000.—
Meinklang, Waldorfpädagogik	5'000.—
Interteam	2'000.—

Projekte mit weniger als 2'000.—: El Puente, Entwicklungsprojekt Guatemala; Foundation Apoyar; Green Cross; Medecins sans Frontieres; Terre des hommes; CBM Blindenmission; Digere DTR; Elisabethenwerk; SolidarMed; Swissaid; Fepa; Iamaneh Schweiz

6 Verkehr (Seiten 33 - 34)
620 Gemeindestrassen/Werkhof
620.301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal
Neu wurden die grössere Gleitzeit- und Ferienguthaben abgegrenzt.

620.309 Übriger Personalaufwand
Die Mehrkosten entstanden wegen Inseratekosten für die Rekrutierung für die Nachfolge des Leiters Betriebe.

620.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge
Zusätzliche Kosten für neue Parkuhren im Gebiet Widen und Dychweg

620.313 Verbrauchsmaterial
Infolge der vielen Schneefälle und vieler kalter Tagen wurde mehr Treibstoff für den Winterdienst benötigt.

620.315 Übriger Unterhalt durch Dritte
Servicearbeiten und Reparaturen von Maschinen und Geräten, welche unerwartet anfielen.

620.318 Dienstleistungen, Honorare
Infolge krankheits- und unfallbedingten Abwesenheiten mussten kurzfristig temporär Mitarbeitende von anderen Firmen beigezogen werden (allfällige Taggeldentschädigungen der Versicherung siehe Konto 620.436). Der langanhaltende Laubfall im

Herbst machte zudem mehr Strassenreinigungseinsätze notwendig. Mengenmässig hat das Strassenwischgut zugenommen. Seit Oktober bestehen neue Auflagen für Recycling und Entsorgung des Strassenwischgutes mit entsprechender Kostenfolge.

620.331 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Der neue Werkhof ist fertiggestellt, Es fallen nun die ordentlichen Abschreibungen an.

620.332 Zusätzliche Abschreibungen

Auflösung der für den neuen Werkhof im Jahre 2009 mit dem Rechnungsabschluss gebildeten Vorfinanzierung (siehe auch Konto 620.482)

620.434 Andere Benützungsgebühren

Die Einnahmen aus Parkgebühren konnten durch drei zusätzliche Parkplätze „Im Tal“, die bewirtschaftet werden, erhöht werden. Die Position enthält auch Einnahmen aus der Vermietung von gemeindeeigenem Material.

620.436 Rückerstattungen

Rückerstattungen von Taggeldern aus der Unfall- sowie der Krankentaggeldversicherung sowie Überschussbeteiligung aus Motorfahrzeugversicherung.

651 Regionalverkehr

651.332 Zusätzliche Abschreibungen

651.482 Entnahme aus Vorfinanzierung

Auflösung der für den Ausbau der BLT Linie 10 Abschnitt Arlesheim-Münchenstein in den letzten Jahren (Jahresrechnung 2011 letzte Einlage von 642'500.—) gebildete Vorfinanzierung mittels zusätzlicher Abschreibungen.

690 Übriger Verkehr

690.318 Dienstleistungen Honorare

Beitrag an das Nachttaxi von 49'325.95 sowie der Kauf der vier Gemeinde-Tageskarten zu insgesamt 49'800.—. Die SBB hat die Preise angehoben.

690.434 Andere Benützungsgebühren

Einnahmen aus dem Verkauf der SBB-Tageskarten Gemeinde an die EinwohnerInnen. Aufgrund der Preiserhöhung der SBB wurden die Preise per 01.01.2013 angehoben.

7 Umwelt und Raumplanung (Seiten 35 - 39)

700 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

700.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte

Infolge der längeren Kälteperiode lagen die Kosten für die Leitungsbrüche wiederum über dem Budget. Da weniger Hausanschlüsse als geplant realisiert werden konnten (entsprechende Mindereinnahmen siehe 700.434) entstanden in diesem Bereich auch weniger Kosten.

700.318 Dienstleistungen, Honorare

Die mit 20'000.— eingestellten Kosten für die Altlastenuntersuchung wurden der Funktion 780 belastet.

700.361 Beiträge an Kanton

Grundwassernutzungsgebühr, die jeweils erst im Folgejahr in Rechnung gestellt wird und daher entsprechend abgegrenzt wird. In der Jahresrechnung 2011 wurde die entsprechende Abgrenzung unterlassen.

700.380 Einlage in Spezialfinanzierung

Der Ertragsüberschuss der Spezialfinanzierung Wasserversorgung fiel aufgrund der tieferen Kosten deutlich höher als erwartet aus. Damit verfügt diese Spezialfinanzierung über eine „Kapital“ von 1'370'849.19 (Bestand 01.01.2012: 1'258'263.74).

700.390 Verrechneter Personalaufwand

Personalaufwand für Leistungen, die das Personal der allgemeinen Verwaltung erbringt.

700.436 Rückerstattungen

Überschussbeteiligung aus Motorfahrzeugversicherung.

710 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

710.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte

Es fielen deutlich mehr ausserordentliche Unterhaltsarbeiten an.

710.351 Entschädigungen an Kanton

Der Beitrag an den Kanton an die Kosten der Abwasserbeseitigung in der ARA liegt dieses Jahr wiederum tiefer als angenommen. Es wird jeweils die Restzahlung für das Vorjahr und eine Akontozahlung für das laufende Jahr in Rechnung gestellt. Für das laufende Jahr wird eine Abgrenzung für die im Folgejahr erfolgende Rechnung vorgenommen. Die Restzahlung für das letzte Jahr war rund 25% tiefer als die damals vorgenommene Abgrenzung.

710.382 Einlagen in Vorfinanzierungen

710.428 Einnahmeüberschuss aus Investitionsrechnung

Der Überschuss der Investitionsrechnung (Anschlussbeiträge abzüglich der getätigten Investitionen) wird wiederum in die für anstehende Investitionen gebildete Vorfinanzierung eingelegt. Dort stehen damit 2'005'677.80 dafür zur Verfügung.

710.480 Entnahme aus Spezialfinanzierung

Der Aufwandüberschuss der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung fiel aufgrund der leicht höheren Einnahmen (siehe Konto 710.434) und der tieferen Gebühren an den Kanton (siehe Konto 710.351) tiefer als angenommen aus. Die Spezialfinanzierung verfügt über ein „Kapital“ von 14'131'771.54 (Bestand 01.01.2012: 14'157'551.59).

720 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)

720.311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Die geplante unterirdische Sammelstelle Andlauerweg wurde nicht realisiert.

720.380 Einlage in Spezialfinanzierung

Aufgrund der Reduktion der Abfallgebühren entfiel der Ertragsüberschuss (siehe Kommentar zum Konto 720.480).

720.434 Abfallgebühren, Dienstleistungen

Aufgrund der guten Ertrags- und Finanzlage beschloss der Gemeinderat die Gebühren zu reduzieren. Die Einnahmen sind entsprechend tiefer.

720.480 Entnahme aus Spezialfinanzierung

Die Gebührenreduktion (siehe Konto 720.434) hatte eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung zur Folge. Die Spezialfinanzierung verfügt somit über ein „Kapital“ 556'283.83. (Bestand 01.01.2012: 615'163.19).

730 Abfallbewirtschaftung

730.301 Löhne Betriebspersonal

Mehrkosten infolge Übergangsregelung bei Personalwechsel bei der Kompostberatung.

730.318 Dienstleistungen, Honorare

Der alle zwei Jahre gedruckte und der Bevölkerung zugestellte Abfallkalender wurde versehentlich nicht budgetiert.

740 Friedhof

740.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte

Anstelle neuer Grabfundamente wurde eine neue Rampe als behindertengerechten Zugang zum Friedhof erstellt. In allen Bereichen fielen weniger Kosten an.

740.315 Übriger Unterhalt durch Dritte

Vor allem für den Unterhalt der Maschinen und Geräte (Ersatzteile) fielen weniger Kosten an.

740.434 Andere Benützungsgebühren

Per 01.01.2011 wurden die Grabpflegegebühren erhöht und sind nun kostendeckend. Bei der Budgetierung lagen noch keine entsprechenden Erfahrungswerte vor. Die bereits in der Rechnung 2011 festgestellte markante Zunahme hat sich bestätigt.

740.436 Rückerstattungen

Taggeldzahlungen aus Versicherungen für Mitarbeitende.

- 770 Naturschutz**
- 770.314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**
Mehraufwand in diesem Bereich wobei dafür weniger Dienstleistungen und Honorare (siehe Konto 770.318) in Anspruch genommen werden mussten.
- 770.365 Beiträge an private Institutionen**
Es mussten keine Beiträgen an ausserordentliche Arbeiten in der Waldpflege und den Waldunterhalt geleistet werden.
- 785 Hundehaltung**
- 785.434 Hundegebühren**
Die Erhöhung der Gebühren per 01.01.2011 führte zu Mehreinnahmen, welche zu vorsichtig budgetiert worden waren.
- 8 Volkswirtschaft** (Seiten 40 - 41)
- 820 Jagd/Fischerei**
- 820.319 Übriger Sachaufwand**
- 820.361 Beiträge an Kanton**
Die in den Vorjahren jeweils abgegrenzten Mittel wurden nicht benötigt.
- 841 Marktwesen**
- 841.315 Übriger Unterhalt durch Dritte**
Infolge Wechsel in der Leitung des Werkhofs konnten verschiedene Arbeiten nicht vergeben werden.
- 841.434 Andere Benützungsgebühren**
Es wurden erstmals die effektiven Vermietungen verbucht. In den Vorjahren wurde jeweils ein Pauschalbetrag verbucht (aus Konto 620.434).
- 860 Elektrizität**
- 860.410 Konzessionsabgabe Elektra Birseck**
Die vereinbarte Entschädigung hängt vom Verbrauch an elektrischer Energie in Arlesheim ab. Dieser ist gesunken. Die Budgetierung erfolgt jeweils auf einem Mehrjahresdurchschnitt.

- 861 Gas**
- 861.410 Konzessionsabgabe IWB**
Die Auszahlung der Konzessionsentschädigung erfolgt jeweils rückwirkend im Folgejahr. Gleichzeitig mit der Jahresrechnung wird der Gemeindeversammlung ein neuer Vertrag vorgelegt, welcher rückwirkend per 01.01.2011 in Kraft treten soll. Da im Jahr 2012 keine Auszahlung der Konzessionentschädigung 2011 erfolgte, wurde eine Abgrenzung vorgenommen.
- 869 Übrige Energie**
- 869.449 Übrige Beiträge**
Rückverteilung der Erträge aus der CO₂-Abgabe.
- 9 Finanzen und Steuern** (Seiten 42 - 44)
- 900 Ordentliche Steuern Natürliche Personen**
- Rechnungsjahr**
- 900.400 Einkommens- und Vermögenssteuern**
Der Steuerertrag beruht auf einer Schätzung, bei welcher die möglichen Einflussfaktoren bei der Entwicklung der steuerbaren Einkommen berücksichtigt wurden. Die Richtigkeit der getroffenen Schätzungen und Annahmen wird sich aber frühestens im Folgejahr zeigen.
- 901 Ordentliche Steuern Natürliche Personen Vorjahre**
- 901.400 Einkommens- und Vermögenssteuern**
Die Steuererträge aus Vorjahren liegen deutlich über den Erwartungen. Die entsprechenden Steuererträge betreffen vor allem zusätzliche Steuererträge, die für das Jahr 2010 angefallen sind. Im Verlaufe des Jahres 2012 wurden die Steuern 2011 definitiv veranlagt. Der aktuelle Veranlagungsstand lässt darauf schliessen, dass der Steuerertrag leicht höher ausfallen wird als der in der Jahresrechnung 2011 abgegrenzte Ertrag. Enthalten sind auch Nach- und Strafsteuern sowie Rückzahlungen von Verlustscheinen von insgesamt rund 340'000.—.

<p>902.400 902 Quellensteuer Quellensteuer Die Quellensteuererträge sind nicht vorhersehbar. Die Gemeindeanteile werden vom Kanton überwiesen. Budgetiert wird jeweils ein Durchschnittswert.</p>	<p>940.392 940 Kapital-/Zinsendienst allgemein Verrechnete Kapitaldienste Verrechnete Zinsen (zu 0,5 %) zu Gunsten der Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallbeseitigung und des Trottefonds.</p>
<p>904.401 904 Ordentliche Steuern Juristische Personen Ertragssteuern 904.402 Kapitalsteuern Der Steuerertrag beruht auf provisorischen Rechnungen aufgrund der Vorjahre. Aufgrund der Vorjahresdaten wurde eine vorsichtige geringfügige Abgrenzung vorgenommen.</p>	<p>940.422 Kapitalerträge Finanzvermögen Die Zinssätze für kurzfristig nicht benötigte Mittel sind auf einem sehr tiefen Niveau und sind im Jahresverlauf noch gesunken. Durch den Kauf der Liegenschaften am Postplatz 2 und 3 haben die liquiden Mittel abgenommen.</p>
<p>905.401 905 Ordentliche Steuern Juristische Personen Ertragssteuern 905.402 Kapitalsteuern Die Steuererträge aus Vorjahren liegen über den Erwartungen. Im Verlaufe des Jahres 2012 wurden die Steuern 2011 definitiv veranlagt. Der aktuelle Veranlagungsstand lässt darauf schliessen, dass mit deutlichen Mehreinnahmen gerechnet werden darf.</p>	<p>941.421 941 Zinsendienst Steuern Verzugszinsen auf Steuern Der Verzugszinssatz wurde weiterhin bei 5% belassen. Budgetiert wird jeweils ein Durchschnittswert.</p>
<p>921.362 921 Finanzausgleich Beitrag an Finanzausgleich Das Ausgleichsniveau lag mit 2'310.— etwas höher als im Vorjahr (2'274.—). Die durch die Gebergemeinden zu leistenden Beiträge haben um 3 Millionen zugenommen. Grund dafür ist die gegenläufige Entwicklung der Steuererträge in den finanzstarken und den finanzschwachen Gemeinden. Da aber andere Gebergemeinden grössere Zunahmen bei den Steuererträgen verzeichneten und mit Pratteln eine weitere Gebergemeinde dazugestossen ist, fällt der Anteil von Arlesheim tiefer als budgetiert aus. Es wurde mit dem im 2012 eingeführten maximalen Abschöpfungssatz von 17% budgetiert. Der Abschöpfungssatz für die finanzstärksten Gemeinden betrug jedoch 2012 nur 15,3% (2011: 16,9%).</p>	<p>942.314 942 Liegenschaften des Verwaltungsvermögens Baulicher Unterhalt durch Dritte Für eine minimale, aber aus Sicherheitsgründen notwendige sanfte Renovation der Liegenschaft General Guisan-Strasse 5 mussten ungeplant 29'000.— aufgewendet werden. Damit sollte nach dem Auszug der bisherigen Mieterschaft eine Neuvermietung für eine gewisse Zeit möglich sein. Im Rahmen des Umbaus des ehemaligen Werkhofs in ein Feuerwehrmagazin waren auch in der Wohnliegenschaft General Guisan-Strasse 9 Anpassungen der Elektroinstallationen notwendig.</p>
	<p>942.330 Abschreibungen Abschreibung auf dem Gärtnerhaus am Eingang zur Ermitage. Das Gebäude muss gemäss den Bestimmungen im Baurechtsvertrag mit der Stiftung Ermitage innerhalb der Baurechtsdauer abgeschrieben werden.</p>
	<p>942.423 Liegenschaftserträge Finanzvermögen Die Mieterin (Modeva AG) Ermitagestrasse 2 hat das Ladenlokal per Ende Juli gekündigt. Ein Nachmieter konnte bisher nicht gefunden werden. Die bei der Budgetierung spruchreife Abgabe des Grundstücks an der Talstrasse im Baurecht hat sich kurzfristig zerschlagen (Budget 50'680.—).</p>

Die Parkgebühren für die Einstellhalle Dornwydenweg beim Werkhof liegen mit 13'383.90 deutlich unter den budgetierten Erwartungen von 25'000.—.

Mit dem Kauf der Liegenschaft Postplatz 2 und 3 wurden bisher nicht budgetierte Mietzinseinnahmen von 34'200.— realisiert

942.424 Buchgewinn auf Anlagen des Finanzvermögens

Da im Vorjahr mehr Stockwerksanteile (Quartierplan Bahnhof Dornach-Arlesheim) als budgetiert verkauft werden konnten, sanken die Verkäufe im 2012 entsprechend. Der Buchgewinn aus diesen Verkäufen betrug 467'322.40. Eine der beiden Parzellen ist damit vollständig verkauft. Bei den verkauften Kleinpärzellen fiel ein Buchgewinn Höhe des Verkaufspreises an (80'850.—) an. Im Vorjahr war in dieser Position auch noch der Verkauf des Sekundarschulhauses Gerenmatte an den Kanton enthalten.

995.305 995 Neutrale Aufwendungen und Erträge Sozialversicherungsbeiträge

Der Gemeinderat hat für die anstehende Reform bei der Basellandschaftlichen Pensionskasse und der damit verbundenen Kosten wiederum eine Rückstellung von 800'000.— gebildet.

INVESTITIONSRECHNUNG (Seiten 45 - 52)

Aus dem Verzeichnis zur Investitionsrechnung (Sondervorlagen und Voranschlagsbeschlüsse) auf den Seiten 63 - 65 gehen die beschlossenen Ausgaben bereits getätigte Ausgaben wie auch die Restkredite hervor. Von den per 31.12.2012 beschlossenen Krediten sind 2.3 Millionen noch nicht aufgelöst.

020.503 Planungskredit Mehrzweckgebäude (MZG) Kultur, Anteil Verwaltung

Es haben sich neue Optionen für den Standort des Kulturraumes (neu „Unser Saal“) ergeben. Daher wurde auf eine Fortführung der Arbeiten vorerst verzichtet.

140.503 Umbau Werkhof in Feuerwehrmagazin

Dieses Projekt konnte im 2012 abgeschlossen werden.

140.661 Kantonsbeitrag an Umbau Werkhof in Feuerwehrmagazin
Das entsprechende Gesuch kann nach dem Vorliegen der Schlussabrechnung eingereicht werden. Diese erfolgt erst im 2013 (siehe auch Budget 2013).

240.503 Sanierung Umbau Schulhaus Gerenmatte 2
Nach den im Vorjahr eingetretenen Verzögerungen konnten die Arbeiten im 2012 abgeschlossen werden. Die Schlussabrechnung steht noch aus.

240.503 Planungskredit Mehrzweckgebäude (MZG) Kultur, Anteil Schule
Siehe Anmerkungen bei Konto 020.503.

240.503 Beleuchtungsersatz Schulhaus Gerenmatte 1
Mit dem neuen Beleuchtungskonzept werden energieeffiziente Leuchtstofflampen eingesetzt. Dadurch kann ein Einsparpotenzial von rund 45 % genutzt werden. Die zweite Etappe konnte nach den Verzögerungen im Vorjahr im 2012 nun abgeschlossen werden.

240.503 Planungskredit Turnhalle Gerenmatte 2
Es wurden erste Vorbereitungsarbeiten an die Hand genommen.

240.503 Sicherheitskonzept Schulanlagen
Wie geplant wurden in einer ersten Phase das Domplatzschulhaus und das Schulhaus Gerenmatte 1 mit Brandmeldeanlagen ausgerüstet. Die Arbeiten konnten noch nicht abgeschlossen werden.

241.503 Kindergarten „Badhof“
Anstelle eines Kindergartens im Badhof wurde die über dem ehemaligen Feuerwehrmagazin gelegene ehemalige Hauswartwohnung als zusätzlicher Kindergarten im Dorfkern eingerichtet. Die Arbeiten konnten abgeschlossen und der Kredit abgerechnet werden.

- 300.503 Anpassung Übungsräume**
Die Anpassung der Übungsräume wurde auf das Jahr 2013 verschoben (siehe auch Budget 2013).
- 300.503 Planungskredit Mehrzweckgebäude (MZG) Kultur, Anteil Kultur**
Siehe Anmerkungen bei Konto 020.503.
- 330.500 Sanierungskonzept Alter Friedhof**
Es wurden weitere Arbeiten an der Mauer vorgenommen. Es sind jedoch noch weitere Arbeiten pendent.
- 340.503 Sanierung Flachdach Dreifachsporthalle**
Nach den Verzögerungen im Vorjahr konnten die notwendigen Arbeiten im 2012 ausgeführt und auch abgeschlossen werden.
- 344.503 Garderobengebäude In den Widen**
Die entsprechenden Arbeiten konnten abgeschlossen und das Projekt abgerechnet werden.
- 359.501 Kinderspielplätze**
Die Neugestaltung der Spielanlage in der Gerenmatte wurde ins Folgejahr verschoben.
- 620.503 Veloparking Bahnhofareal**
Da sich die Eigentumsverhältnisse am geplanten Standort grundlegend verändert haben, konnte das Projekt mindestens vorerst nicht weiter verfolgt werden.
- 620.506 Kommunalfahrzeug**
Aufgrund der Vakanz in der Leitung musste die Evaluation und Anschaffung auf das Jahr 2013 verschoben werden.
- 651.561 BLT Ausbau Linie 10**
Investitionsbeitrag an den Linienausbau in den Jahren 1993 - 2005, der nun vom Kanton in Rechnung gestellt wurde. Für diese Investition bestand eine Vorfinanzierung, die hiermit aufgelöst wurde (siehe Konto 651.332 und 651.382).
- 700.610 Wasseranschlussbeiträge**
Aufgrund der bei der Abwasserbeseitigung mit Beschluss der Gemeindeversammlung vom 21.06.2012 vorgenommenen Gebührenanpassung wurden im 2012 keine Rechnungen für Anschlussbeiträge ausgestellt. Es wurde eine entsprechende Abgrenzung aufgrund von Durchschnittszahlen vorgenommen. Grössere Bauvorhaben konnten noch nicht abgerechnet werden.
- 700.661 Kantonsbeiträge**
Löschbeitrag der Basellandschaftlichen Gebäudeversicherung an Hydranten bei Strassenbauvorhaben.
- 710.610 Kanalisationsanschlussbeiträge**
Aufgrund der bei der Abwasserbeseitigung mit Beschluss der Gemeindeversammlung vom 21.06.2012 vorgenommenen Gebührenanpassung wurden im 2012 keine Rechnungen für Anschlussbeiträge ausgestellt. Es wurde eine entsprechende Abgrenzung aufgrund von Durchschnittszahlen vorgenommen. Grössere Bauvorhaben konnten noch nicht abgerechnet werden.
- 942.500 Grundstücke**
Arrondierung der im Eigentum der Gemeinde befindlichen Parzelle für das von der Stiftung Obesunne geplante Demenzhaus.
- 942.503 Neubau Einstellhalle Dornwydenweg**
Die letzten Arbeiten konnten abgeschlossen werden.
- 942.503 Liegenschaft Postplatz 2 und 3**
Im Rahmen der dem Gemeinderat zusammen mit der Gemeindegemission gemäss Gemeindeordnung § 7 lit. b, § 8 zustehenden Finanzkompetenz wurde die Liegenschaft Postplatz 2 und 3 erworben.
- 942.595 Abgang Liegenschaften des Finanzvermögens**
Abgang der anteilmässigen Grundstückflächen an die Stockwerkeigentümer von zwei Parzellen im Quartierplan Bahnhof Dornach-Arlesheim sowie zwei kleinere nicht mehr benötigte

Grundstücke (ehemalige Wegparzellen). Auch die Ablösung der Anzahlungen für die Reservation der Parkplätze in der Einstellhalle ist hier enthalten.

- 942.600 Verkauf Grundstück Bahnhofstrasse**
Verkauf der anteilmässigen Grundstücksfläche an die StockwerkeigentümerInnen von zwei Parzellen im Quartierplan Bahnhof Dornach-Arlesheim. Bei einer Parzelle konnten nun alle Verkäufe abgeschlossen werden.
- 942.600 Verkauf Grundstücke**
Verkauf von zwei nicht mehr benötigten kleinen Parzellen.
- 942.603 Verkauf Parkplätze Einstellhalle**
Ablösung der Gebühren für die Verkaufsreservation für die Parkplätze in der Einstellhalle Dornwydenweg.

ANTRAG DES GEMEINDERATES

Wir beantragen der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2012 mit einem Mehraufwand von 342'520.30, der dem Eigenkapital belastet wird, zu genehmigen.

Arlesheim, 30. April 2013

GEMEINDERAT ARLESHEIM

Der Präsident: Die Verwalterin:

K.-H. Zeller B. Fischer