EINWOHNERGEMEINDE

FÜLLINSDORF

Budget 2015

Inhaltsverzeichnis: **Seiten**

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte		1
Bericht und Antrag des Gemeinderates		2 - 10
Bemerkungen zu den einzelnen Konten:	Erfolgsrechnung	11 - 17
	Investitionsrechnung	18 - 21
Auflistung der Finanzkennzahlen		22
Ergebnisübersicht		23 - 25
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen		26
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten		27 - 33
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung		34 - 67
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen		68
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten		69
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung		70 - 73
Auflistung der Investitionen		74 - 78
Bericht der Rechnungsprüfungskommission		79

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen

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

Bericht (in Kurzzahlen d. h. TCHF = tausend Schweizer Franken)

Das Budget 2015 der Einwohnergemeinde Füllinsdorf weist bei einem Aufwand von **TCHF 18'812** (Vorjahr: TCHF 17'961) und einem Ertrag von **TCHF 18'528** (Vorjahr: TCHF 17'706) einen Aufwandüberschuss von **TCHF 284** aus. Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens und der Investitionsbeiträge der Einwohnergemeinde betragen TCHF 622. Der Geldzufluss der Erfolgsrechnung beträgt TCHF 338 (Budget 2014: TCHF 509). Im Jahr 2015 sind in der Einwohnerrechnung Nettoinvestitionen von TCHF 1'740 geplant. Die **Verschuldung** wird demnach um **TCHF 1'402 auf TCHF 5'639** zunehmen**.**

Mit den Budgetprognosen 2015 kann die Gemeinde Füllinsdorf weiter auf einem soliden Finanzhaushalt aufbauen. Der Aufwandüberschuss mit TCHF 284 bewegt sich annähernd auf dem Vorjahreswert (plus TCHF 29) und kann angesichts des schwierigen Umfelds als erfreulich bewertet werden. Die wesentlichen Mehraufwendungen sind in den Bereichen der Bildung und der Sozialen Sicherheit zu finden. Die beeinflussbaren Aufwendungen sind grundsätzlich unter Kontrolle. Aber die wechselnden Aufgabenzuordnungen zwischen dem Kanton und den Gemeinden, die Gesetzesänderungen und die Abhängigkeit von den anderen 85 Gemeinden für die Berechnung des horizontalen Finanzausgleichs können die Budgetgenauigkeit einschränken. Die Budgetierung basiert auf **unveränderten Steuersätzen und Gebühren.**

Bemerkungen zur Erfolgsrechnung

Der Aufwand ist um TCHF 851 bzw. der Ertrag ist um TCHF 822 gegenüber dem Vorjahresbudget angestiegen. Dies kann u.a. wie folgt begründet werden:

Bildung: Ab dem Schuljahr 2015/2016 gibt es grössere Veränderungen durch Harmos: Einerseits entstehen bei den Gemeinden im Bereich der Bildung durch Harmos (6. Primarschule) höhere Aufwendungen beim Personal- und Sachaufwand sowie bei den Schulbauten. Andererseits ist der Kanton bestrebt, diese Zusatzaufgabe mit höheren Beiträgen an Finanzausgleichszahlungen den Gemeinden kostenneutral auszugleichen.

Soziale Sicherheit: Der Regierungsrat hat betreffend den Ergänzungsleistungen eine Vorlage in die Vernehmlassung geschickt. Diese sieht vor, dass der Kanton ab 2015 für die Ergänzungsleistungen im Bereich der Invalidität und die Gemeinden im Bereich der Altersvorsorge zuständig sind. Auch diese Aufgabenverschiebung ist kostenneutral ausgestaltet, hat aber zu Folge, dass zwar die Aufwendungen im Bereich der Sozialen Sicherheit steigen (höhere Ergänzungsleistungen im Bereich der AHV), aber dafür höhere Erträge bei den Beiträgen des Finanzausgleichs an die Ausgabenkompensation gutgeschrieben werden. Weiterer Mehraufwand im Bereich der Sozialen Sicherheit kann mit steigenden Unterstützungsleistungen begründet werden.

Die Steuereinnahmen der natürlichen und juristischen Personen der Steuerjahre (laufendes Jahr und Vorjahre) werden im Rechnungsjahr 2014 und im Budget 2015 erstmals auf den kumulierten Wert geschätzt. Bisher sind die Erträge, abgesehen von Einzelbewertungen, aufgrund der Rechnungsstellung gebucht worden. Dadurch kann im Budget 2015 nur noch mit unwesentlichen Steuererträgen der Vorjahre gerechnet werden. Deshalb sind die Werte mit null eingesetzt worden. Die Steuereinnahmen des laufenden Jahres d.h. die Erträge des Steuerjahres 2015 (Steuern der natürlichen und juristischen Personen) sind viel höher als gegenüber dem Vorjahresbudget, da diese nun auf das zu erwartende kumulierte Ertragsniveau geschätzt bzw. budgetiert worden sind. Bei der Hochrechnung sind die Einschätzungen des Kantons mit einbezogen worden. Zusammenfassend erhält die Gemeinde durch den Systemwechsel nicht mehr Steuern, sondern die Erträge werden anders auf die Rechnungsjahre verteilt. Insgesamt werden mit den Berechnungen und Prognosen TCHF 280 mehr Steuererträge als im Vorjahresbudget erwartet.

Bemerkungen zur Bilanz und zur Deckungslücke der Pensionskasse

Die Bilanz der Rechnung 2013 muss auf das neue Rechnungsmodell umgeschrieben werden. Dabei sind das Finanzvermögen und ein Teil des Verwaltungsvermögens (Beteiligungen, Darlehen) neu zu bewerten. Aus dieser Bewertung resultiert ein Bewertungsgewinn (Neubewertungsreserven) von TCHF 1'880. Diese Neubewertungsreserven werden dazu verwendet, den Bilanzwert der Deckungslücke für die Ausfinanzierung bei der Pensionskasse von TCHF 4'623 auf TCHF 2'743 zu reduzieren. Mit der zusätzlichen Anrechnung bzw. Reduzierung des bisherigen Eigenkapitals zu Gunsten der Abtragung des Bilanzfehlbetrages für die Ausfinanzierung der Pensionskasse, wird dieser Fehlbetrag von TCHF 2'743 auf TCHF null abgeschrieben. Zwar resultiert dadurch ein kleineres Eigenkapital (per 31.12.2015: TCHF 2'133 inkl. Sonderfinanzierung) als bisher, doch dafür wird die Erfolgsrechnung des Budgets 2015 mit der vorgeschriebenen Abschreibung der Deckungslücke der Pensionskasse von TCHF 137 entlastet.

Budgetvergleich

	Nettoaufwand	Budget 2015	Budget 2014	Minder-ausgaben	Mehr-ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	2'003	2'028	25	0
1	Öffentl. Ordnung u. Sicherheit	523	501	0	22
2	Bildung	4'655	4'479	0	176
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	225	231	6	0
4	Gesundheit	966	973	7	0
5	Soziale Sicherheit	3'250	2'536	0	714
6	Verkehr	1'170	1'285	115	0
7	Umweltschutz u. Raumordnung	219	240	21	0
		13'011	12'273	174	912

	Nettoertrag	Budget 2015	Budget 2014	Minder-einnahmen	Mehr-einnahmen
8	Volkswirtschaft	44	41	0	3
9	Finanzen und Steuern	12'683	11'977	0	706
		12'727	12'018	0	709

Investitionen Einwohnerkasse			
(Beträge in TCHF)	**brutto**	**Beiträge**	**netto**
Mit dem Budget zu genehmigen:			
Geschäftsverwaltungssoftware	55		55
Mobiliarausstattung 2 x 6. Klasse SH Schönthal/Dorf	60		60
Schulhaus Schönthal: Baul. Massnahmen 6. Klasse	30		30
Schulhaus Dorf: Baul. Massnahmen 6. Klasse	30		30
Wölferstrasse Etappe 3	120		120
Werkhof; Sanierung EFH	150		150
	445		445
Mit dem Budget Vorjahr / als Sondervorlage genehmigt:			
Schulhaus Schönthal: Proj. Schulraumanpassungen	65		65
Schulhaus Dorf: Proj. Schulraumanpassungen	65		65
Schulhaus Dorf: Spielplatz	50		50
Elbisstrasse: Projekt Abschnitt Süd	10		10
Lindenweg / Rheinsprung (Kredit: TCHF 720)	620		620
Schulstrasse (Kredit: TCHF 200)	105		105
Uferstrasse: Sanierung (Kredit: TCHF 180)	90		90
	1'005		1'005
Als Sondervorlage noch nicht genehmigt:			
ZSA Schönthal; TWE-Projekt	200		200
Elbisstrasse: Abschnitt Süd (Kredit: TCHF 1'200)	600		600
Mühlemattstrasse: Sanierung (Kredit: TCHF 600)	100		100
Total aller Investitionen	2'350	0	2'350
Erschliessungsbeiträge Elbisstrasse Süd		-610	-610
Total Nettoinvestitionen	2'350	-610	1'740

Insgesamt sind im Jahr 2015 Investitionen von brutto TCHF 2'350 geplant. Mit den einkalkulierten Investitionseinnahmen (Erschliessungsbeiträge Elbisstrasse Süd) von rund TCHF 610 reduzieren sich die Investitionen auf netto TCHF 1'740. Von diesen Nettoinvestitionen wird voraussichtlich der Anteil der Selbstfinanzierung nur TCHF 338 betragen und somit wird eine Fremdfinanzierung von TCHF 1'402 notwendig sein. Mit dem Budget 2015 werden Investitionskredite von TCHF 445 zur Genehmigung beantragt. Die übrigen Investitionen sind entweder bereits von der Einwohnergemeindeversammlung genehmigt oder werden mit einer separaten Sondervorlage zur Genehmigung vorgelegt.

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung	**Budget 2015**	**Budget 2014**	**Differenz**
Aufwand (in TCHF)	862	1'043	-181
Ertrag (in TCHF)	913	903	-10
Ertragsüberschuss	**51**		
Aufwandüberschuss		**140**	

In der Wasserversorgung ist ein Ertragsüberschuss von TCHF 51 budgetiert. Der im Vorjahr einmalige Aufwand von TCHF 140 für den Rückbau des Reservoirs Gwidem entfällt. Zudem muss gegenüber dem Vorjahresbudget deutlich weniger abgeschrieben werden. Die Nettoinvestitionen betragen TCHF 940 und die Abschreibungen TCHF 294. Die Verschuldung wird dementsprechend um TCHF 594 auf TCHF 2'749 ansteigen und das Eigenkapital wird sich um den Ertragsüberschuss auf TCHF 1'443 erhöhen.

Investitionen Wasserversorgung			
(Nettobeträge in TCHF)	**brutto**	**Beiträge**	**netto**
Mit dem Budget zu genehmigen:			
Ersatz (unvorhergesehener Bedarf)	100		100
Verbindung Pool ums Reservoir: Projekt	20		20
Ergolzstrasse Etappe 1: Projekt	30		30
Pumpwerk Wanne: Projekt Sanierung	30		30
Mit dem Budget / als Sondervorlage genehmigt:			
Elbisstrasse: Projekt Abschnitt Süd	10		10
Lindenweg / Rheinsprung (Kredit: TCHF 184 inkl. MwSt.)	100		100
Wölferstrasse: HPL	100		100
Als Sondervorlage noch nicht genehmigt:			
Elbisstrasse: Abschnitt Süd (Kredit: TCHF 378 inkl. MwSt.)	200		200
Mühlemattstrasse (Kredit: TCHF 216 inkl. MwSt.)	200		200
Wölferstrasse Etappe 3 (Kredit: TCHF 216 inkl. MwSt.)	200		200
Schutzzone Pumpwerk Wanne (Kredit: TCHF 108 inkl. MwSt.)	100		100
Total aller Investitionen	1'090		1'090
Anschlussgebühren		-150	-150
Total Nettoinvestitionen	1'090	-150	940

Abwasserbeseitigung	**Budget 2015**	**Budget 2014**	**Differenz**
Aufwand (in TCHF)	928	1'020	-92
Ertrag (in TCHF)	915	1'022	107
Ertragsüberschuss		**2**	
Aufwandüberschuss	**13**		

Einerseits wird mit weniger Aufwand an die Abwasserreinigungsanlage (ARA) des Kantons und mit weniger Abschreibungen gerechnet. Andererseits mussten die Erträge der Abwassergebühren aufgrund der aktuellsten Messungen stark reduziert werden. Somit resultiert in der Erfolgsrechnung ein Aufwandüberschuss von TCHF 13. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf TCHF 940 bzw. die Abschreibungen auf TCHF 232. Das Guthaben der Abwasserbeseitigung nimmt gegenüber der Einwohnergemeinde um TCHF 722 auf TCHF 12 ab. Nach der Abbuchung des Aufwandüberschusses ist noch ein Eigenkapital von TCHF 3'871 vorhanden.

Investitionen Abwasserbeseitigung			
(Nettobeträge in TCHF)	**brutto**	**Beiträge**	**netto**
Mit dem Budget zu genehmigen:			
GEP: Sanierung MWK-Netz	100		100
Wölferstrasse Etappe 4: Projekt	30		30
Uferstrasse Sanierung	40		40
Anpassung Regenauslässe GEP (Kredit: TCHF 76 inkl.MwSt.)	20		20
Friedhofweg Sauberwasserleitung	120		120
Mit dem Budget / als Sondervorlage genehmigt:			
Elbisstrasse: Projekt Abschnitt Süd	10		10
Lindenweg/Rheinsprung (Kredit: TCHF 151 inkl. MwSt.)	70		70
keine			
Als Sondervorlage noch nicht genehmigt:			
Elbisstrasse: Abschnitt Süd/GEP (Kredit: TCHF 508 inkl. MwSt.)	250		250
Wölferstrasse Etappe 3 (Kredit: TCHF 270 inkl. MwSt.)	250		250
Mühlemattstrasse, Verstärkung MWK/GEP (Kredit: TCHF 972)	200		200
Total aller Investitionen	1'090		1'090
Anschlussgebühren		-150	-150
Total Nettoinvestitionen	1'090	-150	940

Abfallbeseitigung	**Budget 2015**	**Budget 2014**	**Differenz**
Aufwand (in TCHF)	326	325	1
Ertrag (in TCHF)	324	323	-1
Ertragsüberschuss			
Aufwandüberschuss	**2**	**2**	

Mit dem Bau der Unterflursammelstelle im Gebiet Ebene wird voraussichtlich bis 2017 zugewartet. Diese wurde zwar im 2014 mit einer Investitionssumme von TCHF 100 budgetiert und genehmigt. Da die Frage des Standortes nicht abschliessend geklärt ist, wird zuerst die Unterflursammelstelle beim Werkhof von TCHF 120 realisiert. Die Erfolgsrechnung weist mit TCHF 2 Aufwandüberschuss ein ausgeglichenes Ergebnis aus.

Anträge:

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung

1. die Genehmigung der folgenden Steuersätze und Gebühren:

Steuersätze

- natürliche Personen	60.00	% von der Staatssteuer
- juristische Personen Ertragssteuer	5.00	%
- juristische Personen Kapitalsteuer	0.275	%

Gebühren

- Wasserbezugsgebühr pro m³	CHF	1.80	plus 2.5 % MwSt.
- Grundgebühr pro Haushalt	CHF	25.00	plus 2.5 % MwSt.
- Abwassergebühr pro m³ Wasserbezug	CHF	2.60	plus 8.0 % MwSt.
- Grundgebühr pro Haushalt	CHF	25.00	plus 8.0 % MwSt.
- Gebührenmarke Kehrichtsack	CHF	2.60	inkl. 8.0 % MwSt.

2. die Genehmigung des **Budgets 2015** der Einwohnerkasse sowie die Budgets 2015 der Spezialfinanzierungen.

Füllinsdorf, 21. Oktober 2014

Namens des Gemeinderates

Der Präsident: ***Der Verwalter:***

Roger Matter ***Kurt Sidler***

Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Gemäss § 28 der Gemeinderechnungsverordnung werden Veränderungen gegenüber dem Vorjahresbudget nachfolgend erläutert. Konten mit Abweichungen von 10 % und mindestens CHF 5'000 sind berücksichtigt.

Erfolgsrechnung

0220 Allgemeine Dienste

0220.3052 Pensionskassen
Die Beiträge an die Basellandschaftliche Pensionskasse basieren auf dem neuen Vorsorgemodell im Beitragsprimat (Vorsorgeplan Kanton).

0220.3062 Teuerungszulagen auf Renten
Mit dem Vertragswechsel vom Leistungs- ins Beitragsprimat fallen die direkten Kosten für die Teuerungszulagen auf Renten weg.

0220.3102 Drucksachen, Publikationen
Als Folge der Kostenüberprüfung des Amtsblatts wird die Erscheinungshäufigkeit von 24 auf 18 Ausgaben pro Jahr reduziert.

0220.3110 Büromöbel und -geräte
Zusätzlicher Aufwand für die Ersatzbeschaffung des Aktenvernichters und der Brieföffnungsmaschine.

0220.3130 Dienstleistungen Dritter
Die Kosten für Telefon und Porti sind tendenziell rückläufig. Zusätzlich geringere Portokosten für das Amtsblatt.

0220.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen
Die Abschreibungen erfolgen neu nach den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) nach Nutzungsdauer. Für das Verwaltungsvermögen vor Umstellung nach HRM2 gelten fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Vorgabe des Kantons.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.3144 Unterhalt Hochbauten
Nebst dem üblichen Unterhalt muss die Brandmeldeanlage im 2015 erneuert werden.

1110 Polizei

1110.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Anpassung des Stellenetats der Gemeindepolizei auf 100 Stellenprozente, u.a. als Folge der Leistungsvereinbarung über die Erbringung von Polizeidienstleistungen für die Gemeinde Giebenach.

1110.3130 Dienstleistungen Dritter
Mit dem neuen Polizeigesetz müssen die Gemeinden einen 24-Stunden Pikett-Dienst gewährleisten. CHF 20'000 wurden für den Einkauf von Dienstleistungen einer Alarmzentrale und einer Pikettgruppe neu ins Budget aufgenommen.

1110.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden
Entschädigung der Gemeinde Giebenach gemäss Leistungsvereinbarung.

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals
Keine Weiterbildungskosten der Sozialarbeitenden im Rahmen des Kindes- und Erwachsenenschutzes budgetiert.

1401.3130 Dienstleistungen Dritter
Die Kosten von direkten vormundschaftlichen Massnahmen (Sozialpädagogische Familienhilfe) werden durch die KESB in Rechnung gestellt.

1401.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände
Diese Position beinhaltet die Entschädigung an die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Kreis Liestal und direkte Kosten für Klienten. 70 % der Kosten der KESB werden nach Zeitaufwand und 30 % der Kosten nach Einwohnerzahl in Rechnung gestellt.

1500 Feuerwehr

1500.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
Tieferer Beitrag an den Feuerwehrverbund Hülften, als Folge des reduzierten Aufwandes.

1501 Feuerwehrverbund

1501.3112 Dienstkleider
Im Rahmen des Feuerwehrgesetzes werden neue Dienstkleider zentral beschafft und durch die BL Gebäudeversicherung finanziert.

1501.3132 Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten
Im Vorjahr waren einmalige Kosten für den GIS-Plan für die Feuerwehr eingesetzt.

1611 Schiesswesen

1611.3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
Höherer Anteil an den Kosten für Betrieb und Unterhalt (San. Scheibenstand) der GSA Rauschenbächlein im 2015.

1622 Verbund Zivilschutz (Kopfgemeinde)
Die Rechnungsführung für die Zivilschutzkompanie Altenberg erfolgt ab 2015 durch die Gemeinde Frenkendorf.

1623 Verbund Gemeindeführungsstab
Die Rechnungsführung für den Regionalen Führungsstab Altenberg erfolgt ab 2015 durch die Gemeinde Frenkendorf.

2120 Primarschule

2120.3020 Löhne der Lehrkräfte
Die Löhne der Lehrkräfte wurden gemäss Pensenmeldung der Schulleitung für das Schuljahr 2014/2015 berechnet. Mit Harmos fallen ab August 2015 zusätzlich die Lohnkosten für zwei 6. Klassen an.

2120.3052 Pensionskassen Kt.
Die Beiträge an die Basellandschaftliche Pensionskasse basieren auf dem neuen Vorsorgemodell im Beitragsprimat (Vorsorgeplan Kanton).

2120.3062 Teuerungszulagen auf Renten
Mit dem Vertragswechsel vom Leistungs- ins Beitragsprimat fallen die Kosten für die Teuerungszulagen auf Renten weg.

2120.3104 Lehrmittel
Mit den zwei 6. Klassen fällt zusätzlicher Aufwand für Schulmaterial und Lehrmittel an.

2120.3110 Büromöbel und -geräte
Ersatz von Stühlen. Für die Raumaustattung der zwei 6. Klassen ist ein Budgetkredit von CHF 60'000 in der Investitionsrechnung veranschlagt.

2120.3111 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge
Im Vorjahresbudget waren Geräte und Werkzeuge für die Ausstattung eines zusätzlichen Werkraumes im Umfang von CHF 12'000 budgetiert.

2120.3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)
Die Kosten für die Betreuung der Hard- und Software sind neu im Konto 2120.3158 budgetiert und insgesamt tiefer.

2120.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen
Erstmalige Abschreibung des Investitionskredites für IT-Infrastrukturanschaffungen aus dem Jahr 2014.

2120.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände
Infolge höherer Schülerzahlen und ISF-Lektionen entstehen höhere Kosten für die Kreisschule.

2171 Schulhaus Schönthal

2171.3131 Planungen und Projektierungen Dritter
Im Vorjahr waren CHF 10'000 für die Sanierungsplanung der Hauswartliegenschaft budgetiert.

2171.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten
Für den Ersatz des Ballfanges Trülliweg sind CHF 9'000 eingesetzt.

2171.3144 Unterhalt Hochbauten
Insgesamt tiefere Unterhaltskosten gegenüber dem Budget 2014.

2172 Schulhaus Dorf

2172.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Infolge Personalmutationen tiefere Lohnkosten.

2172.3111 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge
Im Vorjahresbudget war die Anschaffung einer Reinigungsmaschine (CHF 7'000) veranschlagt.

2180 Schulergänzende Tagesbetreuung

diverse Einführung des Mittagstisches ab Schuljahr 2014/2015.

2192 Volksschule, sonstiges

2192.3130 Dienstleistungen Dritter
Einführung eines Schulbusses ab Schuljahr 2015/2016.

3120 Denkmalpflege und Heimatschutz

3120.3120 Ver- und Entsorgung
Die Kanalisationsgebühr für den Brunnen beim Gemeindehaus entfällt.

5220 Ergänzungsleistungen IV

5220.3631 Beiträge an Kanton
Der Kanton will die EL nach dem fiskalischen Äquivalenzprinzip neu regeln. Dabei soll der Kanton die Kosten für die EL im Bereich der Invalidenversicherung tragen und die Gemeinden die Kosten für die EL im Bereich der Altersvorsorge. Am 8. Juli 2014 hat der Regierungsrat hierzu eine Vorlage in die Vernehmlassung gegeben. Die Neuaufteilung soll gemäss Kanton kostenneutral erfolgen.

5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV

5310.4630 Beiträge vom Bund
Neu ist der Beitrag für die Führung der AHV-Zweigstelle gemäss neuen Richtlinien auf diesem Konto budgetiert (Vorjahr: 5310.4610).

5320 Ergänzungsleistungen AHV

5320.3631 Beiträge an Kanton
Siehe auch Erläuterungen Konto 5220.3631. Gemäss Vorgaben des Kantons sind CHF 263 pro Einwohner zu budgetieren. Über den Finanzausgleich leistet der Kanton eine jährliche Kompensationszahlung (siehe Konto 9300.4631).

5440 Jugendschutz, allgemein

5440.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
Der Aufwand für die "aufsuchende Jugendarbeit" wurde im Vorjahr auf dem Konto 5440.3632 budgetiert.

5600 Soziales Wohnungswesen

5600.3637 Beiträge an private Haushalte
Infolge Wegzugs einer subventionsberechtigten Familie wird mit weniger Beiträgen gerechnet.

5720 Sozialhilfe

5720.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
Für Eingliederungsmassnahmen werden unverändert CHF 90'000 budgetiert (Vorjahr: Konto 5720.3636 CHF 27'000; Konto 5720.3637 CHF 63'000).

5720.3637 Beiträge an private Haushalte
Die Unterstützungsleistungen an Private entsprechen der Hochrechnung der zum Budgetzeitpunkt aktuellen Dossiers.

5720.4260 Rückerstattungen Dritter
Die Rückerstattungen sind ebenfalls entsprechend der Hochrechnung angepasst worden.

5720.4611 Entschädigungen vom Kanton
Die Entschädigungen sind ebenfalls gemäss der Hochrechnung angepasst worden.

5722 Sozialhilfe Asylbereich

5722.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
Für Eingliederungsmassnahmen werden unverändert CHF 45'000 budgetiert (Vorjahr: Konto 5722.3636 CHF 18'000; Konto 5722.3637 CHF 27'000).

5722.3637 Beiträge an private Haushalte
Die Unterstützungsleistungen im Asylbereich entsprechen der Hochrechnung der zum Budgetzeitpunkt aktuellen Dossiers.

5722.4260 Rückerstattungen Dritter
Die Rückerstattungen sind ebenfalls entsprechend der Hochrechnung angepasst worden.
.

5722.4611 Entschädigungen vom Kanton
Die Entschädigungen sind ebenfalls gemäss der Hochrechnung angepasst worden.

5730 Asylwesen

5730.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
Die Beiträge sind ebenfalls entsprechend der Hochrechnung angepasst worden.

5730.3637 Beiträge an private Haushalte
Neu unter Konto 5730.3636 budgetiert.

5790 Übriges Sozialwesen

5790.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Um die Fallzunahme bewältigen zu können, hat der Gemeinderat die Erhöhung von 10 % Stellenprozenten im 2014 bewilligt.

5790.3040 Erziehungszulagen
Gemäss aktuellen Ansprüchen (Kantonales Personalreglement).

5790.3130 Dienstleistungen Dritter
Inbegriffen ist der Betreuungsaufwand der Firma Soziartes von CHF 45'000 aus der Sozialhilfe Asylbereich und VA7+. (Vorjahr CHF 12'000 und z.T. im Kto. 5722.3767 inbegriffen).

5790.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen
Im 2015 ist ein Update für die Klientenverwaltungssoftware vorgesehen.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.3040 Erziehungszulagen
Gemäss aktuellen Ansprüchen (Kantonales Personalreglement).

6150.3052 Pensionskassen
Siehe auch 0220.3052.

6150.3062 Teuerungszulagen auf Renten
Siehe auch 0220.3062.

6150.3111 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge
Unter anderem ist ein Böschungsmäher von CHF 16'800 veranschlagt, damit die Strassenränder effizienter unterhalten werden können.

6150.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen
Die Abschreibungen erfolgen neu nach den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) nach Nutzungsdauer. Für das Verwaltungsvermögen vor Umstellung nach HRM2 gelten fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Vorgabe des Kantons.

6150.3511 Einlagen in Fonds des EK
Mit separatem Geschäft wird mit der Überarbeitung des Nachtparkreglementes die Auflösung des "Nachtparkfonds" beantragt. Deshalb ist keine Äufnung des Fonds budgetiert.

6150.3910 Interne Verrechnung Dienstleistungen
Der Verrechnungsschlüssel für Arbeitslosenintegrationseinsätze wurde leicht angepasst.

7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

7101.3131 Planungen und Projektierungen Dritter
Für Projektierungen und Beratungen wurden CHF 15'000, für das Nachführen der Werkdokumentation CHF 25'000 und für die Überarbeitung der generellen Wasserplanung (GWP) CHF 2'500 eingesetzt.

7101.3144 Unterhalt Hochbauten
Im Vorjahresbudget waren einmalig CHF 140'000 für den Rückbau des Reservoirs Gwidem eingesetzt, welche nun wegfallen.

7101.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge
Anpassungen an die Betriebswarte im Umfang von CHF 18'000 sind im Budget 2015 neu vorgesehen.

7101.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen WV
Die Abschreibungen erfolgen neu nach den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) nach Nutzungsdauer. Für das Verwaltungsvermögen vor Umstellung nach HRM2 gelten fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Vorgabe des Kantons.

7101.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen
Die Wasserversorgung schliesst gemäss Budget mit einen Ertragsüberschuss von CHF 50'800 ab (2014 Aufwandüberschuss CHF 139'500).

7101.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen WV
Siehe Erläuterungen zu Konto 7101.3510.

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

7201.3131 Planungen und Projektierungen Dritter
Im Vorjahresbudget waren für das Gemeinde-GIS (Abschluss und Nachführung) CHF 13'000 zusätzlich eingesetzt, welche nun wegfallen.

7201.3132 Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten
Für die Erhebung von Leitungen im Feldgebiet wurden zusätzlich CHF 7'000 eingesetzt.

7201.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Abw.
Die Abschreibungen erfolgen neu nach den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) nach Nutzungsdauer. Für das Verwaltungsvermögen vor Umstellung nach HRM2 gelten fix-degressive Abschreibungssätze gemäss Vorgabe des Kantons.

7201.3611 Entschädigungen an Kanton
Die Entschädigungen an den Kanton für Abwassergebühren sind an die Erfahrungswerte aus den Vorjahren angepasst worden.

7201.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen
Die Abwassergebühren sind auf 330'000 m3 (2014: 370'000 m3) Abwasserverbrauch angepasst worden.

7201.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen
Die Abwasserbeseitigung schliesst gemäss Budget mit einen Aufwandüberschuss von CHF 13'400 ab (2014 Ertragsüberschuss CHF 1'600).

7690 Übriger Umweltschutz

7690.3130 Dienstleistungen Dritter
Im Vorjahresbudget waren einmalige Kosten für die Rodung/Aufforstung des Schutzwaldes oberhalb des Uhuwegs eingesetzt, welche nun wegfallen.

7690.3635 Beiträge an private Unternehmung
Im Vorjahresbudget waren einmalige Kosten von CHF 5'000 für einen gemeinsamen Informationsanlass mit Energie Zukunft Schweiz berücksichtigt.

7690.4631 Beiträge von Kanton
Im Vorjahresbudget waren einmalige Subventionen für die Rodung/Aufforstung des Schutzwaldes oberhalb des Uhuwegs eingesetzt, welche nun wegfallen.

7710 Friedhof und Bestattung

7710.3111 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge
Im 2015 sind für den Laubsaugerersatz CHF 5'500 eingesetzt.

7710.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten
Für die Weginstandstellung sind einmalig CHF 10'000 eingesetzt.

7900 Raumplanung

7900.3131 Planungen und Projektierungen Dritter
Die Kosten für die Nachführung des Bau- und Strassenlinienplans sind tiefer (- CHF 2'500) und die Kosten für die Grenzmutationen und -rekonstruktionen (- CHF 10'000) fallen weg.

7900.3132 Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten
Die Kosten für den Aufbau des Gemeinde-GIS von CHF 10'000 fallen weg.

9100 Steuern aktuelles Jahr

9100.4000 Einkommenssteuern nat. Personen
9100.4001 Vermögenssteuern nat. Personen
9100.4002 Quellensteuern nat. Personen
9100.4010 Ertragssteuern jur. Personen
9100.4011 Kapitalsteuern jur. Personen

Bisher wurden die Steuererträge in Füllinsdorf nach dem Sollabrechnungsprinzip abgerechnet und budgetiert. Unter HRM2 werden die Steuererträge neu jeweils periodengerecht abgerechnet und budgetiert.

Die Steuererträge sind gemäss den Entwicklungsprognosen des Kantons, basierend auf den Erfahrungswerten des Steuerjahres 2012 hochgerechnet.

9101 Steuern Vorjahre

9101.4000 Einkommenssteuern nat. Personen
9101.4001 Vermögenssteuern nat. Personen
9101.4010 Ertragssteuern jur. Personen
9101.4011 Kapitalsteuern jur. Personen

Als Folge der periodengerechten Abgrenzung werden systembedingt keine Vorjahreswerte budgetiert.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

9300.4621 Sonderlastenabgeltungen
Die Sonderlastenabgeltungen wurden gemäss den Vorgaben des Kantons für 2015 budgetiert. Bei der Abgeltung für die Sozialhilfe erwarten wir als Folge der Erhöhung der Sozialhilfekosten einen höheren Betrag als beim Finanzausgleich 2014.

9300.4622 Horizontaler Finanzausgleich
Die Budgetierung des horizontalen Finanzausgleiches hängt in erster Linie von der zu erwartenden Steuerkraft im laufenden Jahr sowie der Entwicklung in den anderen Gemeinden und des effektiven Abschöpfungssatzes ab. Als Folge der Umstellung auf HRM2 rechnen wir mit höheren Steuererträgen für das Rechnungsjahr 2014.

9300.4631 Beiträge vom Kanton
Für die Kompensationsleistungen der Aufgabenverschiebung Ergänzungsleistung Altersvorsorge und der Entlastung der Ergänzungsleistungen Pflegefinanzierung sind gemäss Vorgaben des Kantons CHF 589'600 und für das 6. Primarschuljahr CHF 222'400 eingesetzt worden.

9610 Zinsen

9610.3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten
Die Verzinsung wurde aus den laufenden Verbindlichkeiten und der zu erwartenden Neuverschuldung berechnet. Als grösste Position schlägt die Ausfinanzierung der Deckunglücke der BLPK mit CHF 70'000 zu Buche.

9632 Liegenschaft FV: Liestalerstrasse 13

9632.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen
Beim baulichen Unterhalt wurde erhöhter Sanierungsbedarf für die nächsten Jahre festgestellt. Für das Budgetjahr 2015 wurde eine zusätzliche Tranche von CHF 17'000 eingesetzt.

Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Nachstehend werden die Investitionen des Budgets 2015 kommentiert:

Investitionsrechnung

0220 Allgemeine Dienste

0220.5200.01 Geschäftsverwaltungssoftware
Anschaffung und Einführung einer prozessorientierten Geschäftsverwaltungssoftware.

1620 Zivilschutz

1620.5040.01 ZSA Schönthal; TWE-Projekt
Bund und Kanton werden die Zivilschutzanlage Schönthal sanieren. Sämtliche Kosten werden von Bund und Kanton übernommen. Die Planungskosten fallen im 2015 an und werden später zurückerstattet.

2120 Primarschule

2120.5060.02 Mobiliarausstattung 2 x 6. Klasse SH Schönthal/Dorf
Für die Unterbringung der beiden 6. Klassen in den Schulhäusern werden zwei Klassensätze Mobiliar benötigt.

2171 Schulhaus Schönthal

2171.5040.02 SH Schönthal; Schulraumanpassungen Harmos
Im Rahmen der Schulorganisation werden wir die zukünftigen Bedürfnisse klären und ein Projekt ausarbeiten, inkl. allfälliger Sanierungen der bestehenden Schulgebäude.

2171.5040.04 SH Schönthal; Bauliche Massnahmen
Im Rahmen der provisorischen Unterbringung der 6. Klasse gibt es kleinere bauliche Massnahmen.

2172 Schulhaus Dorf

2172.5040.02 SH Dorf; Schulraumanpassungen Harmos
Die beiden 6. Klassen werden provisorisch in den Schulhäusern untergebracht, daher benötigen wir für beide Klassen Mobiliar.

2172.5040.03 SH Dorf; Spielplatz
Im Rahmen der Schulorganisation werden wir die zukünftigen Bedürfnisse klären und ein Projekt für einen Spielplatz ausarbeiten.

2172.5040.04 SH Dorf; Bauliche Massnahmen
Im Rahmen der provisorischen Unterbringung der 6. Klasse gibt es kleinere bauliche Massnahmen.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.5010.01 Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd
Hierbei geht es um einen Planungskredit, welcher für die Projektanpassung und Optimierung noch verwendet werden soll. Diese Kosten werden von den Landeigentümern zu 100 % übernommen.

6150.5010.02 Elbisstrasse; Abschnitt Süd
Aufgrund des ersten Projektes haben wir eine Kostenschätzung für die Realisierung der Elbisstrasse Süd in die Finanzplanung aufgenommen. Auch diese Kosten werden zu 100 % von den Landeigentümern übernommen.

6150.5010.04 Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung
Das Strassenbauprojekt umfasst die Erneuerung der Strassenbeläge, welche an der EGV vom Dezember 2013 genehmigt wurde. Nachdem nun alle offenen Punkte geklärt sind, werden wir mit der Ausführung noch im 2014 beginnen.

6150.5010.09 Schulstrasse
Die Schulstrasse wurde im Rahmen der Werkleitungssanierungen 2014 ebenfalls saniert. Der Deckbelag wird jedoch erst im 2015 eingebaut.

6150.5010.11 Uferstrasse; Sanierung
Die Uferstrasse (von der Wölferstrasse bis zum Wendeplatz) wurde im Zusammenhang mit der Strassen-Instandstellung Baustelle A22 gemacht: Der budgetierte Beitrag 2014 und 2015 betrifft ca. 25 % der Gesamtkosten (CHF 180'000).
Dieser Beitrag wurde fällig, da der gesamte Unterbau und die Randabschlüsse entlang der Ergolz neu gebaut werden mussten.

6150.5010.13 Wölferstrasse Etappe 3
Teilstrassenbau an der Wölferstrasse im Zusammenhang mit dem Neubau der Kanalisationsleitung und Ersatz der Wasserleitung. Die Ausführung der Etappe 3 ist im Jahr 2015 geplant.

6150.5010.14 Mühlemattstrasse; Sanierung
Erste Etappe der Gesamtsanierung der Mühlemattstrasse. Auslöser für die Sanierung sind die Werkleitungen, vor allem der Mischwasserkanal, welcher in der Dimension zu klein ist und daher verstärkt werden muss.

6150.5040.01 Werkhof: Sanierung EFH
Die Steildachsanierung inkl. Wärmedämmung steht schon länger an. Ebenfalls muss in der Wohnung die Küche erneuert und im Keller die Feuchtigkeit bekämpft werden.

6150.6372.01 Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten
Beiträge der Landeigentümer für die Erschliessung der Elbisstrasse.

7101 Wasserversorgung (SF)

7101.5030.01 Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd
Hierbei geht es um einen Planungskredit, welcher für die Projektanpassung und Optimierung noch verwendet werden soll. Diese Kosten werden von den Landeigentümern zu 100% vorfinanziert.

7101.5030.02 Elbisstrasse; Abschnitt Süd
Aufgrund des ersten Projektes haben wir eine Kostenschätzung für die Realisierung der Elbisstrasse Süd in die Finanzplanung aufgenommen. Diese Kosten werden von den Grundeigentümern vorfinanziert und mit den eingehenden Anschlussbeiträgen anschliessend zurückerstattet.

7101.5030.06 Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung
Bereits bewilligtes Projekt von der Einwohnergemeindeversammlung vom Dezember 2013. Mit den Ausführungen der Werkleitungen wird noch im 2014 begonnen. Projektabschluss ist Ende 2015 vorgesehen.

7101.5030.07 Wölferstrasse; HPL (Rhein- bis Schneckelerstrasse)
Bei diesem Projekt handelt es sich um einen Leitungsersatz im Bereich des Halbanschlusses im Wölfer. Im Rahmen der Strasseninstandstellung durch den Kanton werden wir die Wasserleitung bis zur Rheinstrasse ausserhalb des neuen Kreisels verlegen, um dann später den Ringschluss Richtung Liestal noch zu bauen.

7101.5030.14 Ersatz WL 2015; nach notw. Bedarf
Dieser Posten wird nur verwendet, wenn etwas Unvorhergesehenes eintritt.

7101.5030.15 Verbindung Pool ums Reservoir; Projekt
Die Verbindungsleitungen ums Reservoir Pool sind bereits über 70 Jahre alt. Ein Ersatz drängt sich auf, da bei einem Leitungsbruch die Versorgung je nach dem für kürzere Zeit total unterbrochen wäre.

7101.5030.16 Ergolzstrasse Etappe 1; Projekt
Die Wasserleitung in der Ergolzstrasse stammt aus dem Jahre 1967. In den vergangenen 4 Jahren hatten wir etwa 8 Leitungsbrüche. Mit diesem Projekt werden die Sanierungskosten ermittelt. Die Sanierung soll etappenweise, voraussichtlich ab 2018, erfolgen.

7101.5030.17 Wölferstrasse Etappe 3
Im Rahmen des Werkleitungsprojektes neue Kanalisationsleitung wird die Wasserleitung ebenfalls wie bei den ersten beiden Etappen ersetzt.

7101.5030.18 Mühlemattstrasse
Im Bereich ab Hauptstrasse bis zum Hydrant Nr. 321 wird die Wasserleitung, welche 90 jährig ist, ersetzt. 2013 hatte diese Leitung einen grossen und komplizierten Rohrleitungsbruch, bei dem grosse Wassermengen verloren gingen.

7101.5040.03 Pumpwerk Wanne; Projekt Sanierung
Das Pumpwerk Wanne hat verschiedene bauliche Mängel. Gemeinsam mit Frenkendorf soll geprüft werden, was alles gemacht werden muss, um dann die nötigen Kredite für eine Sanierung ab 2016 vorzubereiten.

7101.5290.01 Schutzzone Pumpwerk Wanne
Hier geht es darum, die vom Kanton geforderte Schutzzone umzusetzen. Was alles berücksichtigt werden muss, ist Gegenstand einer Abklärung, welche ein externes Ingenieurbüro für beide Gemeinden ausgearbeitet hat. Sobald klar ist, was das allenfalls heisst, werden wir mit der Umsetzung beginnen.

7101.6371.01 Anschlussbeiträge WV private Haushalte
Beiträge für den Anschluss ans Wassernetz.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

7201.5030.01 Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd
Hierbei geht es um einen Planungskredit, welcher für die Projektanpassung und Optimierung noch verwendet werden soll. Diese Kosten werden von den Landeigentümern zu 100% vorfinanziert.

7201.5030.02 Elbisstrasse; Abschnitt Süd/GEP
Aufgrund des ersten Projektes haben wir eine Kostenschätzung für die Realisierung der Elbisstrasse Süd in die Finanzplanung aufgenommen. Diese Kosten werden von den Grundeigentümern vorfinanziert und mit den eingehenden Anschlussbeiträgen zurückerstattet.

7201.5030.06 Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung
Bereits bewilligtes Projekt von der Einwohnergemeindeversammlung vom Dezember 2013. Mit den Ausführungen der Werkleitungen wird noch im 2014 begonnen: Projektabschluss ist Ende 2015 vorgesehen.

7201.5030.17 GEP: Sanierung MWK-Netz 2015
Dieser Posten wird nur verwendet, wenn etwas Unvorhergesehenes eintritt.

7201.5030.18 Wölferstrasse Etappe 4; Projekt
Das Projekt der Etappe 4 bildet, mit dem Zusammenschluss der Schmutzwasserleitung, mit dem Hauptkanal des Kantons und der Einleitung des Strassenwassers der Etappe 3 + 4 direkt in die Ergolz, den Schluss der Erschliessung Wölferstrasse.

7201.5030.19 Uferstrasse Sanierung
Im Rahmen der Strassenarbeiten des Kantons, wurde die Strassenentwässerung partiell erneuert, respektive saniert. Das Projekt ist abgeschlossen, die Kosten werden uns im 2015 durch den Kanton in Rechnung gestellt.

7201.5030.20 Anpassung Regenauslässe GEP
Im Rahmen verschiedener Massnahmen und Anschlüsse von Sauberwasserleitungen, welche direkt in die Ergolz fliessen, müssen verschiedene Regenauslässe baulich angepasst werden. Diese Anpassungen sind im 2015 und 2016 vorgesehen.

7201.5030.21 Friedhofweg Sauberwasserleitung
Im Rahmen der jährlichen Unterhaltsarbeiten sind an einer bestehenden Leitung, an welche auch die Sauberwasserleitungen der Ref. Kirche angeschlossen sind, grosse Schäden festgestellt worden. Die Leitung muss erneuert werden und wird in die neue Sauberwasserleitung Neumatt eingeleitet. Projekt und Ausführung sind im 2015 vorgesehen.

7201.5030.22 Wölferstrasse Etappe 3
Im Rahmen des Werkleitungsprojektes wird die neue Kanalisationsleitung Richtung alte HIAG weitergebaut.

7201.5030.23 Mühlemattstrasse; Verstärkung MWK/GEP
Verstärkung der MWK gemäss dem GEP. Die bestehende Mischwasserleitung muss vergrössert werden, da die Kapazitäten für den Schmutzwasseranfall nicht ausreichen.

7201.6371.01 Anschlussbeiträge Abwasser privater Haushalte
Beiträge für den Anschluss ans Kanalisationsnetz

7301 Abfallbeseitigung (SF)

7301.5030.02 Unterflursammelstelle Werkhof
Die Abfallsammelstelle im Werkhof Füllinsdorf wird auf den neuesten Stand mit Unterflurbehältern umgebaut. Das Projekt wie auch das Baugesuch sind in Arbeit und werden bis Ende 2014 vorliegen.

7690 Übriger Umweltschutz

7690.5030.01 Hangsicherungsmassnahmen Uhuweg
Die Hangsicherungsmassnahmen am Uhuweg sind vorbereitet und werden 2014 noch ausgeführt. Die Abrechnung dürfte bis Ende 2014 oder allenfalls im ersten Quartal 2015 zuhanden des Gemeinderates vorliegen.

Einwohnergemeinde Füllinsdorf		FINANZKENNZAHLEN Budget 2015				
Kennzahl		Budget 2015		Budget 2014	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	24%	-	24%	*	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	19%	-	21%	*	
	- Wasser	37%	-	25%	*	
	- Abwasser	23%	-	35%	*	
Zinsbelastungsanteil		0%	Gut	0%	*	<4%: Gut 4%-10%: Genügend > 10%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		7%	Tragbare Belastung	8%	*	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung > 15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		5%	Schlecht	6%	*	>20%: Gut 10%-20%: Mittel < 10%: Schlecht
Investitionsanteil		27%	Starke Investitionstätigkeit	27%	*	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-40%: Starke Investitionstätigkeit > 40%: Sehr starke Investitionstätigkeit

* Nicht verfügbar: Wert kann nicht berechnet werden.

Diese Kennzahlen wurden vom Statistischen Amt berechnet. Die Berechnungen entsprechen den Empfehlungen aus dem HRM2-Handbuch der Konferenz der kantonalen Finanzdirektoren. Aufgrund der Umstellung auf das Rechnungsmodell HRM2 ab 2014 sind die Kennzahlen der Vorjahre nicht verfügbar.

ERGEBNISUEBERSICHT

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Bezeichnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	**18'811'500.00**	**18'527'600.00**	**17'960'700.00**	**17'706'000.00**
Betriebliches Ergebnis				
Aufwandüberschuss		294'300.00		331'600.00
Ertragsüberschuss				
Ergebnis aus Finanzierung				
Aufwandüberschuss				
Ertragsüberschuss	10'400.00		76'900.00	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)				
Aufwandüberschuss		283'900.00		254'700.00
Ertragsüberschuss				
Ausserordentliches Ergebnis				
Aufwandüberschuss				
Ertragsüberschuss				
Gesamtergebnis (operativ &ausserordentlich)				
Aufwandüberschuss		283'900.00		254'700.00
Ertragsüberschuss				
INVESTITIONSRECHNUNG	**4'650'000.00**	**910'000.00**	**4'435'000.00**	**300'000.00**
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'740'000.00		4'135'000.00
Abnahme der Nettoinvestitionen				

ERGEBNISUEBERSICHT

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Bezeichnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
	Berechnungen (werden nicht angezeigt)	**18'512'600.00**	**18'228'700.00**	**17'648'500.00**	**17'393'800.00**
	Betriebliches Ergebnis	**18'313'600.00**	**18'019'300.00**	**17'516'000.00**	**17'184'400.00**
30	Personalaufwand	6'449'250.00		6'394'200.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'021'350.00		3'385'800.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'136'500.00		1'337'100.00	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	50'800.00		18'500.00	
36	Transferaufwand	7'655'700.00		6'380'400.00	
40	Fiskalertrag		11'280'000.00		11'000'000.00
41	Regalien und Konzession		50'200.00		45'200.00
42	Entgelte		3'605'400.00		3'304'300.00
43	Verschiedene Erträge				
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		15'600.00		141'000.00
46	Transferertrag		3'068'100.00		2'693'900.00
	Ergebnis aus Finanzierung	**199'000.00**	**209'400.00**	**132'500.00**	**209'400.00**
34	Finanzaufwand	199'000.00		132'500.00	
44	Finanzertrag		209'400.00		209'400.00
	Ausserordentliches Ergebnis				
38	Ausserordentlicher Aufwand				
48	Ausserordentlicher Ertrag				
	ERFOLGSRECHNUNG	**18'811'500.00**	**18'527'600.00**	**17'960'700.00**	**17'706'000.00**
	Betriebliches Ergebnis				
	Aufwandüberschuss		294'300.00		331'600.00
	Ertragsüberschuss				
	Ergebnis aus Finanzierung				
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss	10'400.00		76'900.00	
	Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)				
	Aufwandüberschuss		283'900.00		254'700.00
	Ertragsüberschuss				
	Ausserordentliches Ergebnis				

ERGEBNISUEBERSICHT

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Bezeichnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss				
	Gesamtergebnis (operativ &ausserordentlich)				
	Aufwandüberschuss		283'900.00		254'700.00
	Ertragsüberschuss				
	INVESTITIONSRECHNUNG	**4'650'000.00**	**910'000.00**	**4'435'000.00**	**300'000.00**
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'740'000.00		4'135'000.00
	Abnahme der Nettoinvestitionen				

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	**18'811'500.00**	**18'527'600.00**	**17'960'700.00**	**17'706'000.00**
	Nettoergebnis		**283'900.00**		**254'700.00**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'310'500.00**	**307'900.00**	**2'341'100.00**	**312'800.00**
	Nettoergebnis		**2'002'600.00**		**2'028'300.00**
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**925'600.00**	**402'300.00**	**1'191'400.00**	**690'400.00**
	Nettoergebnis		**523'300.00**		**501'000.00**
2	**BILDUNG**	**4'831'600.00**	**176'400.00**	**4'649'500.00**	**170'700.00**
	Nettoergebnis		**4'655'200.00**		**4'478'800.00**
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**241'100.00**	**16'200.00**	**245'000.00**	**13'600.00**
	Nettoergebnis		**224'900.00**		**231'400.00**
4	**GESUNDHEIT**	**1'117'000.00**	**150'700.00**	**1'137'600.00**	**165'000.00**
	Nettoergebnis		**966'300.00**		**972'600.00**
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**5'177'400.00**	**1'927'700.00**	**3'834'100.00**	**1'297'800.00**
	Nettoergebnis		**3'249'700.00**		**2'536'300.00**
6	**VERKEHR**	**1'343'400.00**	**173'000.00**	**1'463'000.00**	**178'600.00**
	Nettoergebnis		**1'170'400.00**		**1'284'400.00**
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'407'200.00**	**2'188'400.00**	**2'708'300.00**	**2'468'100.00**
	Nettoergebnis		**218'800.00**		**240'200.00**
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**4'200.00**	**48'200.00**	**4'200.00**	**45'200.00**
	Nettoergebnis	**44'000.00**		**41'000.00**	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**453'500.00**	**13'136'800.00**	**386'500.00**	**12'363'800.00**
	Nettoergebnis	**12'683'300.00**		**11'977'300.00**	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
	Erfolgsrechnung	**18'811'500.00**	**18'527'600.00**	**17'960'700.00**	**17'706'000.00**
3	**Aufwand**	**18'811'500.00**		**17'960'700.00**	
30	**Personalaufwand**	**6'449'250.00**		**6'394'200.00**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**305'800.00**		**336'600.00**	
3000	Behörden und Kommissionen	305'800.00		336'600.00	
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**2'673'100.00**		**2'733'100.00**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'673'100.00		2'733'100.00	
302	**Löhne der Lehrkräfte**	**2'307'800.00**		**2'158'700.00**	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'307'800.00		2'158'700.00	
304	**Zulagen**	**92'100.00**		**116'300.00**	
3040	Erziehungszulagen	86'600.00		110'600.00	
3049	Übrige Zulagen	5'500.00		5'700.00	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**956'600.00**		**884'700.00**	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	327'900.00		324'200.00	
3052	Pensionskassen	447'600.00		378'700.00	
3053	Unfallversicherungen	52'800.00		54'400.00	
3054	Familienausgleichskasse	68'900.00		70'200.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	59'400.00		57'200.00	
306	**Arbeitgeberleistungen**			**36'200.00**	
3062	Teuerungszulagen auf Renten			36'200.00	
309	**Übriger Personalaufwand**	**113'850.00**		**128'600.00**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	53'700.00		69'200.00	
3091	Personalrekrutierung	2'800.00		2'800.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	57'350.00		56'600.00	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**3'021'350.00**		**3'385'800.00**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**408'300.00**		**425'300.00**	
3100	Büromaterial	26'400.00		31'900.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	131'600.00		139'700.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	64'400.00		78'100.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	30'600.00		29'800.00	
3104	Lehrmittel	103'500.00		84'200.00	
3105	Lebensmittel	200.00		10'000.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	51'600.00		51'600.00	
311	**Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**	**168'000.00**		**248'800.00**	
3110	Büromöbel und -geräte	31'000.00		42'500.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	102'000.00		139'500.00	
3112	Dienstkleider	16'500.00		43'500.00	
3113	Hardware	9'200.00		14'000.00	
3118	Immaterielle Anlagen	1'800.00		1'800.00	
3119	Übrige Anschaffungen	7'500.00		7'500.00	
312	**Ver- und Entsorgung**	**273'000.00**		**286'200.00**	
3120	Ver- und Entsorgung	273'000.00		286'200.00	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**1'285'600.00**		**1'388'300.00**	
3130	Dienstleistungen Dritter	716'400.00		762'000.00	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	79'500.00		100'000.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	419'900.00		457'200.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00		3'200.00	
3134	Sachversicherungsprämien	54'000.00		59'100.00	
3137	Steuern und Gebühren	6'800.00		6'800.00	
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**436'200.00**		**583'200.00**	
3140	Unterhalt an Grundstücken	12'000.00		7'000.00	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	130'000.00		130'000.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	173'500.00		162'000.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	120'700.00		284'200.00	
315	**Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen**	**265'700.00**		**254'600.00**	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'500.00		1'300.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	104'300.00		88'800.00	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'700.00		10'200.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	148'300.00		153'400.00	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	900.00		900.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.**	**66'400.00**		**75'100.00**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	22'300.00		21'800.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	42'100.00		51'300.00	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000.00		2'000.00	
317	**Spesenentschädigungen**	**31'350.00**		**33'900.00**	
3170	Reisekosten und Spesen	14'400.00		18'400.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'950.00		15'500.00	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**53'000.00**		**57'000.00**	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		7'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	50'000.00		50'000.00	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**33'800.00**		**33'400.00**	
3199	Übriger Betriebsaufwand	33'800.00		33'400.00	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**1'136'500.00**		**1'337'100.00**	
330	**Abschreibungen Sachanlagen**	**1'136'500.00**		**1'337'100.00**	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	1'112'200.00		1'312'100.00	
3301	Ausserplanmässige Abschr. Sachanlagen	24'300.00		25'000.00	
34	**Finanzaufwand**	**199'000.00**		**132'500.00**	
340	**Zinsaufwand**	**174'500.00**		**123'400.00**	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	25'000.00		25'000.00	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindl.	149'500.00		98'400.00	
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**24'500.00**		**9'100.00**	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	20'000.00		3'000.00	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	4'000.00		5'000.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	500.00		1'100.00	
35	**Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen**	**50'800.00**		**18'500.00**	
351	**Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK**	**50'800.00**		**18'500.00**	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	50'800.00		1'600.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK			16'900.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
36	**Transferaufwand**	**7'655'700.00**		**6'380'400.00**	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**2'231'500.00**		**2'225'200.00**	
3611	Entschädigungen an Kanton	531'500.00		578'000.00	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	1'070'000.00		1'012'200.00	
3614	Entsch. an öffentl. Unternehmungen	630'000.00		635'000.00	
362	**Finanz- und Lastenausgleich**	**79'200.00**		**78'300.00**	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	79'200.00		78'300.00	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**5'329'000.00**		**4'060'000.00**	
3631	Beiträge an Kanton	1'276'500.00		870'600.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	233'700.00		245'500.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	23'700.00		28'700.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	743'100.00		443'200.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'052'000.00		2'472'000.00	
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**16'000.00**		**16'900.00**	
3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	16'000.00		16'900.00	
39	**Interne Verrechnung**	**298'900.00**		**312'200.00**	
391	**Dienstleistungen**	**42'000.00**		**47'800.00**	
3910	Interne Verrechnung Dienstleistungen	42'000.00		47'800.00	
393	**Betriebs- und Verwaltungskosten**	**236'800.00**		**240'100.00**	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	236'800.00		240'100.00	
394	**Kalkulatorische Zinsen u.Finanzaufwand**	**20'100.00**		**24'300.00**	
3940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.	20'100.00		24'300.00	
4	**Ertrag**		**18'527'600.00**		**17'706'000.00**
40	**Fiskalertrag**		**11'280'000.00**		**11'000'000.00**
400	**Steuern natürliche Personen**		**9'830'000.00**		**9'350'000.00**
4000	Einkommenssteuern nat. Personen		8'350'000.00		8'030'000.00
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'200'000.00		1'070'000.00
4002	Quellensteuern nat. Personen		280'000.00		250'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
401	**Steuern juristische Personen**		**1'450'000.00**		**1'650'000.00**
4010	Ertragsteuern jur. Personen		1'000'000.00		1'150'000.00
4011	Kapitalsteuern jur. Person		450'000.00		500'000.00
41	**Regalien und Konzession**		**50'200.00**		**45'200.00**
410	**Regalien**		**3'200.00**		**3'200.00**
4100	Regalien		3'200.00		3'200.00
412	**Konzessionen**		**47'000.00**		**42'000.00**
4120	Konzessionen		47'000.00		42'000.00
42	**Entgelte**		**3'605'400.00**		**3'304'300.00**
420	**Ersatzabgaben**		**100'000.00**		**100'000.00**
4200	Ersatzabgaben		100'000.00		100'000.00
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**50'200.00**		**50'100.00**
4210	Gebühren für Amtshandlungen		50'200.00		50'100.00
424	**Benützungsgebühren u.Dienstleistungen**		**2'129'600.00**		**2'231'800.00**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'129'600.00		2'231'800.00
425	**Erlös aus Verkäufen**		**61'200.00**		**62'200.00**
4250	Verkäufe		61'200.00		62'200.00
426	**Rückererstattungen**		**1'257'400.00**		**850'700.00**
4260	Rückerstattungen Dritter		1'257'400.00		850'700.00
427	**Bussen**		**7'000.00**		**9'500.00**
4270	Bussen		7'000.00		9'500.00
44	**Finanzertrag**		**209'400.00**		**209'400.00**
440	**Zinsertrag**		**130'000.00**		**130'000.00**
4400	Zinsen flüssige Mittel		5'000.00		5'000.00
4403	Verzugszinsen Steuern		125'000.00		125'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
443	**Liegenschaftenertrag Finanzvermögen**		**29'200.00**		**31'700.00**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		29'200.00		31'700.00
447	**Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen**		**50'200.00**		**47'700.00**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'700.00		45'200.00
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00
45	**Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen**		**15'600.00**		**141'000.00**
451	**Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen EK**		**15'600.00**		**141'000.00**
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		15'600.00		141'000.00
46	**Transferertrag**		**3'068'100.00**		**2'693'900.00**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**1'015'200.00**		**798'000.00**
4610	Entschädigungen vom Bund				5'000.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		830'000.00		615'000.00
4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		185'200.00		178'000.00
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**870'000.00**		**1'184'000.00**
4621	Sonderlastenabgeltungen		570'000.00		434'000.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		300'000.00		750'000.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**1'180'900.00**		**709'900.00**
4630	Beiträge vom Bund		5'700.00		6'500.00
4631	Beiträge vom Kanton		909'500.00		150'900.00
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		264'200.00		551'100.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'500.00		1'400.00
469	**Verschiedener Transferertrag**		**2'000.00**		**2'000.00**
4699	Rückverteilungen		2'000.00		2'000.00
49	**Interne Verrechnungen**		**298'900.00**		**312'200.00**
491	**Dienstleistungen**		**42'000.00**		**47'800.00**
4910	Interne Verrechnung Dienstleistungen		42'000.00		47'800.00
493	**Betriebs- und Verwaltungskosten**		**236'800.00**		**240'100.00**
4930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.		236'800.00		240'100.00

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014

1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
494	**Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand**		**20'100.00**		**24'300.00**
4940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.		20'100.00		24'300.00

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	**18'811'500.00**	**18'527'600.00**	**17'960'700.00**	**17'706'000.00**
	Nettoergebnis		283'900.00		254'700.00
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**2'310'500.00**	**307'900.00**	**2'341'100.00**	**312'800.00**
	Nettoergebnis		2'002'600.00		2'028'300.00
01	**Legislative und Exekutive**	**293'900.00**	**1'500.00**	**286'200.00**	**1'400.00**
	Nettoergebnis		292'400.00		284'800.00
011	**Legislative**	**65'800.00**		**59'100.00**	
0110	**Legislative**	**65'800.00**		**59'100.00**	
0110	**Legislative**	**65'800.00**		**59'100.00**	
3000	Behörden und Kommissionen	27'700.00		25'300.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	900.00		800.00	
3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	5'500.00		5'500.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		11'000.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	15'000.00		14'000.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		500.00	
3170	Reisekosten und Spesen	700.00		600.00	
012	**Exekutive**	**228'100.00**	**1'500.00**	**227'100.00**	**1'400.00**
0120	**Exekutive**	**228'100.00**	**1'500.00**	**227'100.00**	**1'400.00**
0120	**Exekutive**	**228'100.00**	**1'500.00**	**227'100.00**	**1'400.00**
3000	Behörden und Kommissionen	193'100.00		193'100.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'500.00		12'500.00	
3054	Familienausgleichskasse	2'700.00		2'700.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		10'000.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	5'100.00		5'100.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	4'700.00		3'700.00	
4260	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'400.00
02	**Allgemeine Dienste**	**2'016'600.00**	**306'400.00**	**2'054'900.00**	**311'400.00**
	Nettoergebnis		1'710'200.00		1'743'500.00
022	**Allgemeine Dienste**	**1'897'700.00**	**296'000.00**	**1'929'100.00**	**301'000.00**
0220	**Allgemeine Dienste**	**1'897'700.00**	**296'000.00**	**1'929'100.00**	**301'000.00**
0220	**Allgemeine Dienste**	**1'897'700.00**	**296'000.00**	**1'929'100.00**	**301'000.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'210'800.00		1'200'000.00	
3040	Erziehungszulagen	23'100.00		25'000.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	77'100.00		77'100.00	
3052	Pensionskassen	108'000.00		89'900.00	
3053	Unfallversicherungen	17'300.00		18'400.00	
3054	Familienausgleichskasse	16'300.00		16'800.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	11'700.00		11'600.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten			10'400.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00		19'500.00	
3091	Personalrekrutierung	2'500.00		2'500.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	24'900.00		22'300.00	
3100	Büromaterial	21'000.00		23'000.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	51'000.00		63'000.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00	
3110	Büromöbel und -geräte	21'400.00		7'000.00	
3113	Hardware	5'000.00		9'000.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	88'400.00		103'400.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	16'000.00		14'000.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'200.00		3'200.00	
3134	Sachversicherungsprämien	12'300.00		12'300.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'300.00		600.00	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'000.00		2'500.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	116'000.00		125'000.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'400.00		12'900.00	
3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		7'000.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	11'000.00		10'700.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	13'000.00		35'000.00	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		45'800.00		43'700.00
4250	Verkäufe		500.00		500.00
4260	Rückerstattungen Dritter		20'900.00		24'700.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		70'000.00		70'000.00
4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		30'000.00		30'000.00
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00
4930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.		118'800.00		122'100.00
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**118'900.00**	**10'400.00**	**125'800.00**	**10'400.00**
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**118'900.00**	**10'400.00**	**125'800.00**	**10'400.00**
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**118'900.00**	**10'400.00**	**125'800.00**	**10'400.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'300.00		26'700.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'700.00		1'700.00	
3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00	
3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung	18'000.00		18'000.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'300.00	
3134	Sachversicherungsprämien	6'200.00		6'200.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	30'400.00		35'500.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	27'600.00		29'000.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'400.00		10'400.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**925'600.00**	**402'300.00**	**1'191'400.00**	**690'400.00**
	Nettoergebnis		523'300.00		501'000.00
11	**Polizei**	**152'900.00**	**18'700.00**	**123'800.00**	**16'500.00**
	Nettoergebnis		134'200.00		107'300.00

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
111	**Polizei**	**152'900.00**	**18'700.00**	**123'800.00**	**16'500.00**
1110	**Polizei**	**152'900.00**	**18'700.00**	**123'800.00**	**16'500.00**
1110	**Polizei**	**152'900.00**	**18'700.00**	**123'800.00**	**16'500.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'700.00		83'400.00	
3040	Erziehungszulagen	4'700.00		4'300.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'100.00		5'400.00	
3052	Pensionskassen	8'600.00		5'900.00	
3053	Unfallversicherungen	1'400.00		1'200.00	
3054	Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	900.00		800.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten			4'500.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00	
3100	Büromaterial	100.00		100.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00		4'600.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00	
3112	Dienstkleider	2'800.00		2'300.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	21'100.00		1'100.00	
3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00	
3137	Steuern und Gebühren	800.00		800.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800.00		2'400.00	
3170	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00	
4210	Gebühren für Amtshandlungen				2'000.00
4270	Bussen		7'000.00		9'500.00
4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		6'700.00		
4930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.		5'000.00		5'000.00
14	**Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen**	**237'200.00**	**5'500.00**	**232'700.00**	**3'500.00**
	Nettoergebnis		231'700.00		229'200.00
140	**Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen**	**237'200.00**	**5'500.00**	**232'700.00**	**3'500.00**

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**45'500.00**	**5'500.00**	**41'000.00**	**3'500.00**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**45'500.00**	**5'500.00**	**41'000.00**	**3'500.00**
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	45'500.00		41'000.00	
4120	Konzessionen		2'000.00		
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'800.00		1'800.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00
4260	Rückerstattungen Dritter		200.00		200.00
1401	**Kindes- und Erwachsenenschutz**	**191'700.00**		**191'700.00**	
1401	**Kindes- und Erwachsenenschutz**	**191'700.00**		**191'700.00**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			15'000.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00	
3130	Dienstleistungen Dritter			15'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00	
3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	140'000.00		110'000.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	50'000.00		50'000.00	
15	**Feuerwehr**	**397'200.00**	**378'100.00**	**440'500.00**	**404'100.00**
	Nettoergebnis		19'100.00		36'400.00
150	**Feuerwehr**	**397'200.00**	**378'100.00**	**440'500.00**	**404'100.00**
1500	**Feuerwehr**	**119'100.00**	**100'000.00**	**136'400.00**	**100'000.00**
1500	**Feuerwehr**	**119'100.00**	**100'000.00**	**136'400.00**	**100'000.00**
3120	Ver- und Entsorgung	3'000.00		3'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	4'000.00		4'000.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	13'100.00		17'400.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	98'500.00		111'500.00	
4200	Ersatzabgaben		100'000.00		100'000.00
1501	**Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)**	**278'100.00**	**278'100.00**	**304'100.00**	**304'100.00**

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
1501	**Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)**	**278'100.00**	**278'100.00**	**304'100.00**	**304'100.00**
3000	Behörden und Kommissionen	37'000.00		37'000.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'000.00		120'000.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	700.00		700.00	
3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	15'000.00		15'000.00	
3100	Büromaterial	400.00		400.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00		1'800.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	30'000.00		30'000.00	
3112	Dienstkleider	10'000.00		26'000.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.			10'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	5'800.00		5'800.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	25'000.00		25'000.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00	
3170	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	2'300.00		2'300.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00
4260	Rückerstattungen Dritter		200.00		200.00
4631	Beiträge vom Kanton		40'600.00		38'500.00
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		222'300.00		250'400.00
16	**Militär und Bevölkerungsschutz**	**138'300.00**		**394'400.00**	**266'300.00**
	Nettoergebnis		138'300.00		128'100.00
161	**Militär**	**35'400.00**		**25'700.00**	
1611	**Schiesswesen**	**35'400.00**		**25'700.00**	
1611	**Schiesswesen**	**35'400.00**		**25'700.00**	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	35'400.00		25'700.00	
162	**Bevölkerungsschutz**	**102'900.00**		**368'700.00**	**266'300.00**
1620	**Zivilschutz**	**90'200.00**		**88'700.00**	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
1620	**Zivilschutz**	**90'200.00**		**88'700.00**	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	18'600.00		19'600.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	71'600.00		69'100.00	
1621	**Gemeindeführungsstab**	**12'700.00**		**13'700.00**	
1621	**Gemeindeführungsstab**	**12'700.00**		**13'700.00**	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12'700.00		13'700.00	
1622	**Verbund Zivilschutz (Kopfgemeinde)**			**223'400.00**	**223'400.00**
1622	**Verbund Zivilschutz (Kopfgde.)**			**223'400.00**	**223'400.00**
3000	Behörden und Kommissionen			20'800.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			66'000.00	
3040	Erziehungszulagen			2'000.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten			4'900.00	
3052	Pensionskassen			3'000.00	
3053	Unfallversicherungen			500.00	
3054	Familienausgleichskasse			1'000.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen			300.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten			300.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand			1'500.00	
3100	Büromaterial			1'000.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			8'300.00	
3102	Drucksachen, Publikationen			1'600.00	
3105	Lebensmittel			10'000.00	
3110	Büromöbel und -geräte			3'000.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.			29'000.00	
3112	Dienstkleider			8'500.00	
3113	Hardware			3'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung			7'400.00	
3130	Dienstleistungen Dritter			8'300.00	
3134	Sachversicherungsprämien			5'200.00	
3144	Unterhalt Hochbauten			3'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.			4'800.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			6'600.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften			2'000.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien			9'100.00	
3170	Reisekosten und Spesen			5'500.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand			800.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.			3'000.00	
4250	Verkäufe				1'000.00
4630	Beiträge vom Bund				6'500.00
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden				215'900.00
1623	**Verbund Gemeindeführungsstab (Kopfg.)**			**42'900.00**	**42'900.00**
1623	**Verbund Gemeindeführungsstab**			**42'900.00**	**42'900.00**
3000	Behörden und Kommissionen			16'700.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			10'000.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten			900.00	
3053	Unfallversicherungen			100.00	
3054	Familienausgleichskasse			200.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand			800.00	
3100	Büromaterial			500.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00	
3110	Büromöbel und -geräte			1'200.00	
3112	Dienstkleider			3'000.00	
3130	Dienstleistungen Dritter			5'500.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'700.00	
3170	Reisekosten und Spesen			200.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.			300.00	
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden				42'900.00
2	**BILDUNG**	**4'831'600.00**	**176'400.00**	**4'649'500.00**	**170'700.00**
	Nettoergebnis		4'655'200.00		4'478'800.00
21	**Obligatorische Schule**	**4'828'300.00**	**176'400.00**	**4'646'200.00**	**170'700.00**
	Nettoergebnis		4'651'900.00		4'475'500.00
211	**Kindergarten**	**745'700.00**	**14'400.00**	**733'800.00**	**14'400.00**

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
2110	**Kindergarten**	**745'700.00**	**14'400.00**	**733'800.00**	**14'400.00**
2110	**Kindergarten**	**745'700.00**	**14'400.00**	**733'800.00**	**14'400.00**
3020	Löhne der Lehrkräfte	593'200.00		583'200.00	
3040	Erziehungszulagen	9'700.00		13'500.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	38'300.00		37'800.00	
3052	Pensionskassen	49'600.00		48'000.00	
3053	Unfallversicherungen	1'300.00		1'200.00	
3054	Familienausgleichskasse	8'000.00		8'100.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	8'900.00		8'700.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00	
3104	Lehrmittel	22'500.00		21'500.00	
3110	Büromöbel und -geräte	3'800.00		500.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		4'200.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	600.00		500.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'800.00		2'600.00	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände			500.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	2'000.00		2'000.00	
4631	Beiträge vom Kanton		14'400.00		14'400.00
212	**Primarschule**	**2'696'950.00**	**8'200.00**	**2'470'000.00**	**7'900.00**
2120	**Primarschule**	**2'696'950.00**	**8'200.00**	**2'470'000.00**	**7'900.00**
2120	**Primarschule**	**2'696'950.00**	**8'200.00**	**2'470'000.00**	**7'900.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'200.00		14'200.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'617'300.00		1'469'800.00	
3040	Erziehungszulagen	20'400.00		20'300.00	
3049	Übrige Zulagen	5'500.00		5'700.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	105'700.00		96'200.00	
3052	Pensionskassen	153'900.00		126'900.00	
3053	Unfallversicherungen	3'100.00		2'700.00	
3054	Familienausgleichskasse	22'100.00		20'900.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	25'100.00		22'900.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten			11'500.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3091	Personalrekrutierung	300.00		300.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	5'700.00		5'700.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'800.00	
3104	Lehrmittel	76'000.00		58'900.00	
3110	Büromöbel und -geräte	3'500.00		28'000.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'200.00		16'000.00	
3113	Hardware	1'000.00			
3118	Immaterielle Anlagen	1'200.00		1'200.00	
3119	Übrige Anschaffungen	4'500.00		4'500.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		10'300.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00		1'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	3'200.00		2'000.00	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	700.00		7'700.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'700.00		10'800.00	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	900.00		900.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'500.00		12'500.00	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'150.00		12'900.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	9'300.00		9'400.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	17'000.00			
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	548'500.00		488'500.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	2'500.00		2'500.00	
4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		8'200.00		7'900.00
214	**Musikschulen**	**350'200.00**		**381'900.00**	
2140	**Musikschulen**	**350'200.00**		**381'900.00**	
2140	**Musikschule**	**350'200.00**		**381'900.00**	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	350'200.00		381'900.00	
217	**Schulliegenschaften**	**770'000.00**	**148'400.00**	**817'700.00**	**148'400.00**
2170	**Doppelkindergarten Dorf**	**74'300.00**		**79'100.00**	
2170	**Doppelkindergarten Dorf**	**74'300.00**		**79'100.00**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'700.00		10'600.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	700.00		700.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3053	Unfallversicherungen	100.00		200.00	
3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'500.00	
3120	Ver- und Entsorgung	5'300.00		5'300.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00	
3134	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'800.00		3'300.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	52'200.00		55'000.00	
2171	**Schulhaus Schönthal**	**447'200.00**	**144'400.00**	**463'600.00**	**144'400.00**
2171	**Schulhaus Schönthal**	**447'200.00**	**144'400.00**	**463'600.00**	**144'400.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	147'000.00		153'200.00	
3040	Erziehungszulagen	3'600.00		7'600.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	9'400.00		9'900.00	
3052	Pensionskassen	11'800.00		10'300.00	
3053	Unfallversicherungen	2'100.00		2'300.00	
3054	Familienausgleichskasse	2'000.00		2'100.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten			1'700.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	600.00		600.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		16'500.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	5'300.00		5'300.00	
3112	Dienstkleider	400.00		400.00	
3120	Ver- und Entsorgung	47'500.00		47'500.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00		10'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		7'500.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	21'800.00		27'200.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	9'200.00		9'200.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00	
3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	125'100.00		127'400.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	10'000.00		10'000.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'400.00		14'400.00
4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		130'000.00		130'000.00
2172	**Schulhaus Dorf**	**248'500.00**	**4'000.00**	**275'000.00**	**4'000.00**
2172	**Schulhaus Dorf**	**248'500.00**	**4'000.00**	**275'000.00**	**4'000.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'800.00		120'800.00	
3040	Erziehungszulagen	5'100.00		4'700.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'500.00		7'800.00	
3052	Pensionskassen	8'900.00		7'400.00	
3053	Unfallversicherungen	1'400.00		1'800.00	
3054	Familienausgleichskasse	1'400.00		1'700.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	900.00		1'100.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten			2'600.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	3'500.00		9'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung	46'600.00		46'600.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'400.00	
3134	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'500.00		7'500.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	8'700.00		8'200.00	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	6'300.00		6'300.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00	
3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	29'700.00		32'300.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00
218	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**18'100.00**	**5'400.00**		
2180	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**18'100.00**	**5'400.00**		
2180	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**18'100.00**	**5'400.00**		

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00			
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	500.00			
3053	Unfallversicherungen	100.00			
3054	Familienausgleichskasse	100.00			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00			
3105	Lebensmittel	200.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	6'200.00			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'500.00			
4260	Rückerstattungen Dritter		5'400.00		
219	**Übrige Obligatorische Schule**	**247'350.00**		**242'800.00**	
2190	**Schulleitung und Schulrat**	**197'750.00**		**200'800.00**	
2190	**Schulleitung und Schulrat**	**197'750.00**		**200'800.00**	
3000	Behörden und Kommissionen	26'700.00		22'500.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'800.00		31'700.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	97'300.00		105'700.00	
3040	Erziehungszulagen	1'700.00		4'600.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	10'000.00		10'400.00	
3052	Pensionskassen	16'400.00		14'000.00	
3053	Unfallversicherungen	600.00		700.00	
3054	Familienausgleichskasse	2'000.00		2'200.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'900.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'100.00		4'100.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	250.00		200.00	
3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		100.00	
3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00			
3113	Hardware	1'200.00			
3130	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'200.00	
3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	
2192	**Volksschule, sonstiges**	**49'600.00**		**42'000.00**	
2192	**Volksschule, sonstiges**	**49'600.00**		**42'000.00**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'200.00		30'100.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'700.00		1'900.00	
3052	Pensionskassen	2'300.00		2'800.00	
3053	Unfallversicherungen	400.00		400.00	
3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'300.00		800.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	200.00		200.00	
3100	Büromaterial	300.00		300.00	
3104	Lehrmittel	5'000.00		3'800.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		500.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00	
29	**Übriges Bildungswesen**	**3'300.00**		**3'300.00**	
	Nettoergebnis		3'300.00		3'300.00
299	**Übrige Bildung**	**3'300.00**		**3'300.00**	
2990	**Übrige Bildung**	**3'300.00**		**3'300.00**	
2990	**Übrige Bildung**	**3'300.00**		**3'300.00**	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	2'300.00		2'300.00	
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**241'100.00**	**16'200.00**	**245'000.00**	**13'600.00**
	Nettoergebnis		224'900.00		231'400.00
31	**Kulturerbe**	**11'300.00**		**17'800.00**	
	Nettoergebnis		11'300.00		17'800.00
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**11'300.00**		**17'800.00**	
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**11'300.00**		**17'800.00**	
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**11'300.00**		**17'800.00**	
3120	Ver- und Entsorgung	10'200.00		16'700.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00		1'000.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	100.00		100.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
32	**Kultur allgemein**	**157'400.00**	**13'700.00**	**152'600.00**	**13'600.00**
	Nettoergebnis		143'700.00		139'000.00
321	**Bibliotheken**	**115'700.00**	**13'700.00**	**114'400.00**	**13'600.00**
3210	**Bibliotheken**	**115'700.00**	**13'700.00**	**114'400.00**	**13'600.00**
3210	**Bibliotheken**	**115'700.00**	**13'700.00**	**114'400.00**	**13'600.00**
3000	Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'400.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'300.00		56'500.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'700.00		3'700.00	
3052	Pensionskassen	300.00			
3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00	
3054	Familienausgleichskasse	800.00		800.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00	
3100	Büromaterial	700.00		700.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	300.00		400.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	23'000.00		22'000.00	
3110	Büromöbel und -geräte	300.00		300.00	
3113	Hardware	2'000.00		2'000.00	
3118	Immaterielle Anlagen	600.00		600.00	
3120	Ver- und Entsorgung	2'800.00		2'600.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'500.00	
3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		1'000.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'400.00		17'400.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00
4250	Verkäufe		700.00		700.00
4631	Beiträge vom Kanton		2'500.00		2'500.00
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'500.00		1'400.00
322	**Konzert und Theater**	**12'400.00**		**11'400.00**	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3220	**Konzert und Theater**	**12'400.00**		**11'400.00**	
3220	**Konzert und Theater**	**12'400.00**		**11'400.00**	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	12'400.00		11'400.00	
329	**Kultur, sonstiges**	**29'300.00**		**26'800.00**	
3290	**Kultur, sonstiges**	**29'300.00**		**26'800.00**	
3290	**Kultur, sonstiges**	**29'300.00**		**26'800.00**	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'800.00		6'300.00	
3119	Übrige Anschaffungen	3'000.00		3'000.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00		1'500.00	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000.00		2'000.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	12'000.00		11'000.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	3'000.00		3'000.00	
34	**Sport und Freizeit**	**72'400.00**	**2'500.00**	**74'600.00**	
	Nettoergebnis		69'900.00		74'600.00
341	**Sport**	**39'500.00**	**1'500.00**	**40'300.00**	
3410	**Übriger Sport**	**1'600.00**	**1'500.00**	**1'600.00**	
3410	**Übriger Sport**	**1'600.00**	**1'500.00**	**1'600.00**	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'600.00		1'600.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00		
3412	**Hallenbad**	**22'500.00**		**22'500.00**	
3412	**Hallenbad**	**22'500.00**		**22'500.00**	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	22'500.00		22'500.00	
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**	**15'400.00**		**16'200.00**	
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**	**15'400.00**		**16'200.00**	
3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	15'400.00		16'200.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
342	**Freizeit**	**32'900.00**	**1'000.00**	**34'300.00**	
3420	**Freizeit**	**32'900.00**	**1'000.00**	**34'300.00**	
3420	**Freizeit**	**32'900.00**	**1'000.00**	**34'300.00**	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung	7'100.00		6'600.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000.00			
3134	Sachversicherungsprämien	200.00		100.00	
3140	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00			
3144	Unterhalt Hochbauten	3'000.00		3'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	8'500.00		13'400.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	5'600.00		5'700.00	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000.00		
4	**GESUNDHEIT**	**1'117'000.00**	**150'700.00**	**1'137'600.00**	**165'000.00**
	Nettoergebnis		966'300.00		972'600.00
41	**Kranken- und Pflegeheime**	**630'000.00**		**635'000.00**	
	Nettoergebnis		630'000.00		635'000.00
412	**Kranken- und Pflegeheime**	**630'000.00**		**635'000.00**	
4120	**Kranken- und Pflegeheime**	**630'000.00**		**635'000.00**	
4120	**Kranken- und Pflegeheime**	**630'000.00**		**635'000.00**	
3614	Entsch. an öffentl. Unternehmungen	630'000.00		635'000.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**293'700.00**		**295'100.00**	
	Nettoergebnis		293'700.00		295'100.00
421	**Ambulante Krankenpflege**	**293'700.00**		**295'100.00**	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**293'700.00**		**295'100.00**	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**293'700.00**		**295'100.00**	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	290'300.00		291'700.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		2'000.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**193'300.00**	**150'700.00**	**207'500.00**	**165'000.00**
	Nettoergebnis		42'600.00		42'500.00
433	**Schulgesundheitsdienst**	**191'900.00**	**150'000.00**	**206'400.00**	**164'500.00**
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**2'600.00**		**2'600.00**	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**2'600.00**		**2'600.00**	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		600.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000.00		2'000.00	
4331	**Kinder- und Jugendzahnpflege**	**189'300.00**	**150'000.00**	**203'800.00**	**164'500.00**
4331	**Kinder- und Jugendzahnpflege**	**189'300.00**	**150'000.00**	**203'800.00**	**164'500.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00		7'200.00	
3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'600.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	180'000.00		194'000.00	
4260	Rückerstattungen Dritter		120'000.00		135'000.00
4631	Beiträge vom Kanton		30'000.00		29'500.00
434	**Lebensmittelkontrolle**	**1'400.00**	**700.00**	**1'100.00**	**500.00**
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**1'400.00**	**700.00**	**1'100.00**	**500.00**
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**1'400.00**	**700.00**	**1'100.00**	**500.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00		900.00	
3100	Büromaterial	100.00		100.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00	
4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		700.00		500.00

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**5'177'400.00**	**1'927'700.00**	**3'834'100.00**	**1'297'800.00**
	Nettoergebnis		3'249'700.00		2'536'300.00
52	**Invalidität**	**700.00**		**283'500.00**	
	Nettoergebnis		700.00		283'500.00
522	**Ergänzungsleistungen IV**			**282'800.00**	
5220	**Ergänzungsleistungen IV**			**282'800.00**	
5220	**Ergänzungsleistungen IV**			**282'800.00**	
3631	Beiträge an Kanton			282'800.00	
524	**Leistungen an Invalide**	**700.00**		**700.00**	
5240	**Leistungen an Invalide**	**700.00**		**700.00**	
5240	**Leistungen an Invalide**	**700.00**		**700.00**	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	700.00		700.00	
53	**Alter und Hinterlassene**	**1'185'600.00**	**5'700.00**	**498'200.00**	**5'000.00**
	Nettoergebnis		1'179'900.00		493'200.00
531	**Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV**	**15'000.00**	**5'700.00**	**15'000.00**	**5'000.00**
5310	**Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV**	**15'000.00**	**5'700.00**	**15'000.00**	**5'000.00**
5310	**Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV**	**15'000.00**	**5'700.00**	**15'000.00**	**5'000.00**
3637	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00	
4610	Entschädigungen vom Bund				5'000.00
4630	Beiträge vom Bund		5'700.00		
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'157'200.00**		**469'800.00**	
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'157'200.00**		**469'800.00**	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'157'200.00**		**469'800.00**	
3631	Beiträge an Kanton	1'157'200.00		469'800.00	
535	**Leistungen an Alter**	**13'400.00**		**13'400.00**	
5350	**Leistungen an Alter**	**13'400.00**		**13'400.00**	
5350	**Leistungen an Alter**	**13'400.00**		**13'400.00**	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	13'400.00		13'400.00	
54	**Familie und Jugend**	**63'700.00**		**62'800.00**	
	Nettoergebnis		63'700.00		62'800.00
544	**Jugendschutz**	**27'000.00**		**26'100.00**	
5440	**Jugenschutz, allgemein**	**27'000.00**		**26'100.00**	
5440	**Jugendschutz, allgemein**	**27'000.00**		**26'100.00**	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			10'100.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	27'000.00		16'000.00	
545	**Leistungen an Familien**	**36'700.00**		**36'700.00**	
5450	**Leistungen an Familien, allgemein**	**16'700.00**		**16'700.00**	
5450	**Leistungen an Familien, allgemein**	**16'700.00**		**16'700.00**	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	14'700.00		14'700.00	
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**20'000.00**		**20'000.00**	
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**20'000.00**		**20'000.00**	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	20'000.00		20'000.00	
55	**Arbeitslosigkeit**	**60'000.00**	**42'000.00**	**58'000.00**	**47'800.00**
	Nettoergebnis		18'000.00		10'200.00

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
559	**Arbeitslosigkeit**	**60'000.00**	**42'000.00**	**58'000.00**	**47'800.00**
5590	**Arbeitslosigkeit**	**60'000.00**	**42'000.00**	**58'000.00**	**47'800.00**
5590	**Arbeitslosigkeit**	**60'000.00**	**42'000.00**	**58'000.00**	**47'800.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'400.00		48'500.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'200.00		3'100.00	
3052	Pensionskassen	4'300.00		3'300.00	
3053	Unfallversicherungen	1'900.00		1'900.00	
3054	Familienausgleichskasse	700.00		700.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00	
4910	Interne Verrechnung Dienstleistungen		42'000.00		47'800.00
56	**Soziales Wohnungswesen**	**5'000.00**		**20'000.00**	
	Nettoergebnis		5'000.00		20'000.00
560	**Soziales Wohnungswesen**	**5'000.00**		**20'000.00**	
5600	**Soziales Wohnungswesen**	**5'000.00**		**20'000.00**	
5600	**Soziales Wohnungswesen**	**5'000.00**		**20'000.00**	
3637	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		20'000.00	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**3'861'400.00**	**1'880'000.00**	**2'910'600.00**	**1'245'000.00**
	Nettoergebnis		1'981'400.00		1'665'600.00
572	**Sozialhilfe**	**3'165'000.00**	**1'620'000.00**	**2'281'000.00**	**990'000.00**
5720	**Sozialhilfe**	**2'540'000.00**	**995'000.00**	**1'861'000.00**	**604'700.00**
5720	**Sozialhilfe**	**2'540'000.00**	**995'000.00**	**1'861'000.00**	**604'700.00**
3611	Entschädigungen an Kanton			1'000.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	90'000.00		27'000.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	2'450'000.00		1'833'000.00	
4260	Rückerstattungen Dritter		870'000.00		550'000.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		125'000.00		54'700.00

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
5722	**Sozialhilfe Asylbereich**	**625'000.00**	**625'000.00**	**420'000.00**	**385'300.00**
5722	**Sozialhilfe Asylbereich**	**625'000.00**	**625'000.00**	**420'000.00**	**385'300.00**
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	45'000.00		18'000.00	
3637	Beiträge an private Haushalte	580'000.00		402'000.00	
4260	Rückerstattungen Dritter		200'000.00		100'000.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		425'000.00		285'300.00
573	**Asylwesen**	**201'000.00**	**210'000.00**	**201'000.00**	**205'000.00**
5730	**Asylwesen**	**201'000.00**	**210'000.00**	**201'000.00**	**205'000.00**
5730	**Asylwesen**	**201'000.00**	**210'000.00**	**201'000.00**	**205'000.00**
3134	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	200'000.00			
3637	Beiträge an private Haushalte			200'000.00	
4611	Entschädigungen vom Kanton		210'000.00		205'000.00
579	**Übriges Sozialwesen**	**495'400.00**	**50'000.00**	**428'600.00**	**50'000.00**
5790	**Übriges Sozialwesen**	**495'400.00**	**50'000.00**	**428'600.00**	**50'000.00**
5790	**Übriges Sozialwesen**	**495'400.00**	**50'000.00**	**428'600.00**	**50'000.00**
3000	Behörden und Kommissionen	15'000.00		15'000.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	297'400.00		279'300.00	
3040	Erziehungszulagen	4'500.00		9'600.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	19'000.00		17'700.00	
3052	Pensionskassen	33'100.00		30'500.00	
3053	Unfallversicherungen	4'400.00		4'100.00	
3054	Familienausgleichskasse	4'000.00		3'900.00	
3055	Krankentaggeldversicherungen	2'900.00		2'700.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'000.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	1'400.00		1'000.00	
3100	Büromaterial	800.00		800.00	
3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'500.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	45'900.00		13'400.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00		5'000.00	
3134	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'000.00		5'100.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900.00		900.00	
3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		400.00	
3611	Entschädigungen an Kanton	4'500.00			
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	10'400.00		11'000.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	24'000.00		24'000.00	
4930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.		50'000.00		50'000.00
59	**Übrige Soziale Wohlfahrt**	**1'000.00**		**1'000.00**	
	Nettoergebnis		1'000.00		1'000.00
593	**Hilfsaktionen im Ausland**	**1'000.00**		**1'000.00**	
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**	**1'000.00**		**1'000.00**	
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**	**1'000.00**		**1'000.00**	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'000.00		1'000.00	
6	**VERKEHR**	**1'343'400.00**	**173'000.00**	**1'463'000.00**	**178'600.00**
	Nettoergebnis		1'170'400.00		1'284'400.00
61	**Strassenverkehr**	**1'280'800.00**	**113'000.00**	**1'400'300.00**	**118'600.00**
	Nettoergebnis		1'167'800.00		1'281'700.00
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'280'800.00**	**113'000.00**	**1'400'300.00**	**118'600.00**
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'280'800.00**	**113'000.00**	**1'400'300.00**	**118'600.00**
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'280'800.00**	**113'000.00**	**1'400'300.00**	**118'600.00**
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	470'300.00		474'000.00	
3040	Erziehungszulagen	13'800.00		19'000.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	30'100.00		30'900.00	
3052	Pensionskassen	50'400.00		36'700.00	
3053	Unfallversicherungen	18'200.00		18'400.00	
3054	Familienausgleichskasse	6'300.00		6'700.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3055	Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'600.00	
3062	Teuerungszulagen auf Renten			5'200.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		1'000.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	2'200.00		2'200.00	
3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59'000.00		59'000.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	30'000.00		24'200.00	
3112	Dienstkleider	3'000.00		3'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung	48'500.00		48'500.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	55'300.00		55'300.00	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00		7'500.00	
3134	Sachversicherungsprämien	8'100.00		8'100.00	
3137	Steuern und Gebühren	5'300.00		5'300.00	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	130'000.00		130'000.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	10'000.00		10'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	25'000.00		25'000.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		2'000.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00	
3170	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	244'900.00		346'200.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK			16'900.00	
3910	Interne Verrechnung Dienstleistungen	42'000.00		47'800.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	5'000.00		5'000.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'100.00		32'800.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'900.00		18'900.00
4930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.		63'000.00		63'000.00
4940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.				3'900.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**62'600.00**	**60'000.00**	**62'700.00**	**60'000.00**
	Nettoergebnis		2'600.00		2'700.00
623	**Agglomerationsverkehr**	**10'000.00**		**10'400.00**	
6230	**Agglomerationsverkehr**	**10'000.00**		**10'400.00**	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
6230	**Agglomerationsverkehr**	**10'000.00**		**10'400.00**	
3000	Behörden und Kommissionen	1'100.00		1'100.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		1'000.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	7'900.00		8'300.00	
629	**Übriger öffentlicher Verkehr**	**52'600.00**	**60'000.00**	**52'300.00**	**60'000.00**
6290	**Übriger öffentlicher Verkehr**	**52'600.00**	**60'000.00**	**52'300.00**	**60'000.00**
6290	**Übriger Öffentlicher Verkehr**	**52'600.00**	**60'000.00**	**52'300.00**	**60'000.00**
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	51'600.00		51'600.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		700.00	
4250	Verkäufe		60'000.00		60'000.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'407'200.00**	**2'188'400.00**	**2'708'300.00**	**2'468'100.00**
	Nettoergebnis		218'800.00		240'200.00
71	**Wasserversorgung**	**912'700.00**	**912'700.00**	**1'043'200.00**	**1'043'200.00**
710	**Wasserversorgung**	**912'700.00**	**912'700.00**	**1'043'200.00**	**1'043'200.00**
7101	**Wasserversorgung (SF)**	**912'700.00**	**912'700.00**	**1'043'200.00**	**1'043'200.00**
7101	**Wasserversorgung SF**	**912'700.00**	**912'700.00**	**1'043'200.00**	**1'043'200.00**
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00	
3100	Büromaterial			2'000.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	15'000.00		15'000.00	
3120	Ver- und Entsorgung	59'000.00		59'000.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	14'500.00		14'100.00	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	42'500.00		35'000.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	109'100.00		120'000.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'300.00			
3134	Sachversicherungsprämien	3'600.00		3'600.00	
3137	Steuern und Gebühren	700.00		700.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	115'000.00		121'000.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	39'000.00		188'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	23'000.00		5'000.00	
3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	270'000.00		308'400.00	
3301	Ausserplanmässige Abschr. Sachanlagen	24'300.00		25'000.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	50'800.00			
3611	Entschädigungen an Kanton	27'000.00		27'000.00	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	31'300.00		31'300.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	400.00		400.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	65'000.00		65'000.00	
3940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.	13'600.00		16'100.00	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		876'000.00		867'000.00
4260	Rückerstattungen Dritter		5'200.00		5'200.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				139'500.00
4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		9'600.00		9'600.00
4631	Beiträge vom Kanton		10'000.00		10'000.00
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		10'900.00		10'900.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**928'000.00**	**928'000.00**	**1'022'400.00**	**1'022'400.00**
720	**Abwasserbeseitigung**	**928'000.00**	**928'000.00**	**1'022'400.00**	**1'022'400.00**
7201	**Abwasserbeseitigung (SF)**	**928'000.00**	**928'000.00**	**1'022'400.00**	**1'022'400.00**
7201	**Abwasserbeseitigung (SF)**	**928'000.00**	**928'000.00**	**1'022'400.00**	**1'022'400.00**
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	105'000.00		105'000.00	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		23'000.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	25'100.00		20'000.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'300.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		15'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	231'500.00		268'700.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen			1'600.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3611	Entschädigungen an Kanton	500'000.00		550'000.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	600.00		600.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	36'000.00		36'000.00	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'500.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		908'000.00		1'018'000.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		13'400.00		
4940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.		5'100.00		2'900.00
73	**Abfallwirtschaft**	**355'300.00**	**326'100.00**	**354'600.00**	**325'400.00**
	Nettoergebnis		29'200.00		29'200.00
730	**Abfallwirtschaft**	**355'300.00**	**326'100.00**	**354'600.00**	**325'400.00**
7300	**Abfallbewirtschaftung**	**29'700.00**	**500.00**	**29'700.00**	**500.00**
7300	**Abfallbewirtschaftung**	**29'700.00**	**500.00**	**29'700.00**	**500.00**
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		2'200.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	4'000.00		4'000.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	22'500.00		22'500.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00
7301	**Abfallbeseitigung (SF)**	**325'600.00**	**325'600.00**	**324'900.00**	**324'900.00**
7301	**Abfallbeseitigung (SF)**	**325'600.00**	**325'600.00**	**324'900.00**	**324'900.00**
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'500.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	267'000.00		267'000.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		1'000.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'000.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	4'500.00		4'700.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00		14'000.00	
3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	600.00		700.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	25'000.00		25'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		269'000.00		269'000.00
4260	Rückerstattungen Dritter		34'000.00		34'000.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		2'200.00		1'500.00
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		19'000.00		19'000.00
4940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.		1'400.00		1'400.00
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**17'400.00**		**13'400.00**	
	Nettoergebnis		17'400.00		13'400.00
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**17'400.00**		**13'400.00**	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**17'400.00**		**13'400.00**	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**17'400.00**		**13'400.00**	
3000	Behörden und Kommissionen	3'700.00		3'700.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00	
3140	Unterhalt an Grundstücken	11'000.00		7'000.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	600.00		600.00	
76	**Tierhaltung und übriger Umweltschutz**	**21'900.00**	**15'500.00**	**92'700.00**	**71'000.00**
	Nettoergebnis		6'400.00		21'700.00
762	**Tierhaltung**	**16'500.00**	**15'500.00**	**16'500.00**	**15'000.00**
7620	**Hundehaltung**	**16'500.00**	**15'500.00**	**16'500.00**	**15'000.00**
7620	**Hundehaltung**	**16'500.00**	**15'500.00**	**16'500.00**	**15'000.00**
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	10'000.00		10'000.00	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'500.00		15'000.00
769	**Übriger Umweltschutz**	**5'400.00**		**76'200.00**	**56'000.00**
7690	**Übriger Umweltschutz**	**5'400.00**		**76'200.00**	**56'000.00**

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
7690	**Übriger Umweltschutz**	**5'400.00**		**76'200.00**	**56'000.00**
3130	Dienstleistungen Dritter			70'000.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	4'200.00			
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'200.00		6'200.00	
4631	Beiträge vom Kanton				56'000.00
77	**Friedhof und Bestattung**	**138'700.00**	**6'100.00**	**125'500.00**	**6'100.00**
	Nettoergebnis		132'600.00		119'400.00
771	**Friedhof und Bestattung**	**138'700.00**	**6'100.00**	**125'500.00**	**6'100.00**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**138'700.00**	**6'100.00**	**125'500.00**	**6'100.00**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**138'700.00**	**6'100.00**	**125'500.00**	**6'100.00**
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	6'500.00		1'000.00	
3112	Dienstkleider	300.00		300.00	
3120	Ver- und Entsorgung	25'000.00		25'000.00	
3130	Dienstleistungen Dritter	29'000.00		29'000.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'000.00		9'000.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	44'400.00		46'700.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	3'000.00		3'000.00	
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u.Verwaltungsk.	5'000.00		5'000.00	
4210	Gebühren für Amtshandlungen		100.00		100.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00
79	**Raumordnung**	**33'200.00**		**56'500.00**	
	Nettoergebnis		33'200.00		56'500.00
790	**Raumordnung**	**33'200.00**		**56'500.00**	
7900	**Raumplanung**	**33'200.00**		**56'500.00**	
7900	**Raumplanung**	**33'200.00**		**56'500.00**	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00		30'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	12'000.00		26'500.00	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00			
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**4'200.00**	**48'200.00**	**4'200.00**	**45'200.00**
	Nettoergebnis	44'000.00		41'000.00	
81	**Landwirtschaft**	**2'100.00**		**2'200.00**	
	Nettoergebnis		2'100.00		2'200.00
812	**Strukturverbesserungen**	**900.00**		**900.00**	
8120	**Strukturverbesserungen**	**900.00**		**900.00**	
8120	**Strukturverbesserungen**	**900.00**		**900.00**	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	900.00		900.00	
814	**Produktionsverbesserungen**	**1'200.00**		**1'300.00**	
8140	**Produktionsverbesserungen**	**1'200.00**		**1'300.00**	
8140	**Produktionsverbesserungen**	**1'200.00**		**1'300.00**	
3130	Dienstleistungen Dritter			100.00	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'200.00		1'200.00	
83	**Jagd und Fischerei**	**1'100.00**	**3'200.00**	**1'000.00**	**3'200.00**
	Nettoergebnis	2'100.00		2'200.00	
830	**Jagd und Fischerei**	**1'100.00**	**3'200.00**	**1'000.00**	**3'200.00**
8300	**Jagd und Fischerei**	**1'100.00**	**3'200.00**	**1'000.00**	**3'200.00**
8300	**Jagd und Fischerei**	**1'100.00**	**3'200.00**	**1'000.00**	**3'200.00**
3631	Beiträge an Kanton	500.00		500.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	600.00		500.00	
4100	Regalien		3'200.00		3'200.00
84	**Tourismus**	**1'000.00**		**1'000.00**	

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
	Nettoergebnis		1'000.00		1'000.00
840	**Tourismus**	**1'000.00**		**1'000.00**	
8400	**Tourismus**	**1'000.00**		**1'000.00**	
8400	**Tourismus**	**1'000.00**		**1'000.00**	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'000.00		1'000.00	
87	**Energie**		**45'000.00**		**42'000.00**
	Nettoergebnis	45'000.00		42'000.00	
871	**Elektrizität**		**15'000.00**		**14'000.00**
8710	**Elektrizität**		**15'000.00**		**14'000.00**
8710	**Elektrizität**		**15'000.00**		**14'000.00**
4120	Konzessionen		15'000.00		14'000.00
872	**Gas**		**30'000.00**		**28'000.00**
8720	**Gas**		**30'000.00**		**28'000.00**
8720	**Gas**		**30'000.00**		**28'000.00**
4120	Konzessionen		30'000.00		28'000.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**453'500.00**	**13'136'800.00**	**386'500.00**	**12'363'800.00**
	Nettoergebnis	12'683'300.00		11'977'300.00	
91	**Steuern**	**75'000.00**	**11'405'000.00**	**75'000.00**	**11'125'000.00**
	Nettoergebnis	11'330'000.00		11'050'000.00	
910	**Steuern**	**75'000.00**	**11'405'000.00**	**75'000.00**	**11'125'000.00**
9100	**Steuern aktuelles Jahr**		**11'280'000.00**		**10'150'000.00**
9100	**Steuern aktuelles Jahr**		**11'280'000.00**		**10'150'000.00**

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
4000	Einkommenssteuern nat. Personen		8'350'000.00		7'500'000.00
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'200'000.00		1'000'000.00
4002	Quellensteuern nat. Personen		280'000.00		250'000.00
4010	Ertragsteuern jur. Personen		1'000'000.00		1'000'000.00
4011	Kapitalsteuern jur. Person		450'000.00		400'000.00
9101	**Steuern Vorjahre**	**50'000.00**		**50'000.00**	**850'000.00**
9101	**Steuern Vorjahre**	**50'000.00**		**50'000.00**	**850'000.00**
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	50'000.00		50'000.00	
4000	Einkommenssteuern nat. Personen				530'000.00
4001	Vermögenssteuern nat. Personen				70'000.00
4010	Ertragsteuern jur. Personen				150'000.00
4011	Kapitalsteuern jur. Person				100'000.00
9102	**Zinsendienst Steuern**	**25'000.00**	**125'000.00**	**25'000.00**	**125'000.00**
9102	**Zinsendienst Steuern**	**25'000.00**	**125'000.00**	**25'000.00**	**125'000.00**
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	25'000.00		25'000.00	
4403	Verzugszinsen Steuern		125'000.00		125'000.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**198'000.00**	**1'682'000.00**	**195'800.00**	**1'184'000.00**
	Nettoergebnis	1'484'000.00		988'200.00	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**198'000.00**	**1'682'000.00**	**195'800.00**	**1'184'000.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**198'000.00**	**1'682'000.00**	**195'800.00**	**1'184'000.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**198'000.00**	**1'682'000.00**	**195'800.00**	**1'184'000.00**
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	79'200.00		78'300.00	
3631	Beiträge an Kanton	118'800.00		117'500.00	
4621	Sonderlastenabgeltungen		570'000.00		434'000.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		300'000.00		750'000.00
4631	Beiträge vom Kanton		812'000.00		
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**180'500.00**	**47'800.00**	**115'700.00**	**52'800.00**
	Nettoergebnis		132'700.00		62'900.00

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
961	**Zinsen**	**156'000.00**	**18'600.00**	**106'600.00**	**21'100.00**
9610	**Zinsen**	**156'000.00**	**18'600.00**	**106'600.00**	**21'100.00**
9610	**Zinsen**	**156'000.00**	**18'600.00**	**106'600.00**	**21'100.00**
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindl.	149'500.00		98'400.00	
3940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.	6'500.00		8'200.00	
4400	Zinsen flüssige Mittel		5'000.00		5'000.00
4940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.		13'600.00		16'100.00
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**24'500.00**	**29'200.00**	**9'100.00**	**31'700.00**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**1'000.00**	**1'600.00**	**3'500.00**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**1'000.00**	**1'600.00**	**3'500.00**
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen			1'000.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			600.00	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'000.00		3'500.00
9631	**Liegenschaft FV: Mitteldorfstrasse 10**	**4'200.00**	**13'500.00**	**4'200.00**	**13'500.00**
9631	**Liegenschaft FV: Mitteldorfstrasse 10**	**4'200.00**	**13'500.00**	**4'200.00**	**13'500.00**
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'500.00		1'500.00	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	2'500.00		2'500.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	200.00		200.00	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		13'500.00		13'500.00
9632	**Liegenschaft FV: Liestalerstrasse 13**	**20'300.00**	**14'700.00**	**3'300.00**	**14'700.00**
9632	**Liegenschaft FV: Liestalerstrasse 13**	**20'300.00**	**14'700.00**	**3'300.00**	**14'700.00**
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	18'500.00		1'500.00	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'500.00		1'500.00	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	300.00		300.00	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'700.00		14'700.00
97	**Rückverteilungen**		**2'000.00**		**2'000.00**

Erfolgsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2015 Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Budget 2014 Aufwand	Budget 2014 Ertrag
	Nettoergebnis	2'000.00		2'000.00	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2'000.00**		**2'000.00**
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2'000.00**		**2'000.00**
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2'000.00**		**2'000.00**
4699	Rückverteilungen		2'000.00		2'000.00

Investitionsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2015 Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Budget 2014 Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	**4'650'000.00**	**910'000.00**	**4'435'000.00**	**300'000.00**
	Nettoergebnis		**3'740'000.00**		**4'135'000.00**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**55'000.00**			
	Nettoergebnis		**55'000.00**		
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**200'000.00**			
	Nettoergebnis		**200'000.00**		
2	**BILDUNG**	**300'000.00**		**310'000.00**	
	Nettoergebnis		**300'000.00**		**310'000.00**
4	**GESUNDHEIT**			**500'000.00**	
	Nettoergebnis				**500'000.00**
6	**VERKEHR**	**1'795'000.00**	**610'000.00**	**1'665'000.00**	
	Nettoergebnis		**1'185'000.00**		**1'665'000.00**
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'300'000.00**	**300'000.00**	**1'960'000.00**	**300'000.00**
	Nettoergebnis		**2'000'000.00**		**1'660'000.00**

Investitionsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2015 Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Budget 2014 Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen
	Investitionsrechnung	**4'650'000.00**	**910'000.00**	**4'435'000.00**	**300'000.00**
5	**Investitionsausgaben**	**4'650'000.00**		**4'435'000.00**	
50	**Sachanlagen**	**4'495'000.00**		**3'935'000.00**	
5010	Strassen/Verkehrswege	1'645'000.00		1'545'000.00	
5030	Übrige Tiefbauten	2'170'000.00		1'950'000.00	
5040	Hochbauten	620'000.00		220'000.00	
5060	Mobilien	60'000.00		220'000.00	
52	**Immaterielle Anlagen**	**155'000.00**			
5200	Software	55'000.00			
5290	Übrige immaterielle Anlagen	100'000.00			
56	**Eigene Investitionsbeiträge**			**500'000.00**	
5640	Inv.beiträge an öffentl.Unternehmungen			500'000.00	
6	**Investitionseinnahmen**		**910'000.00**		**300'000.00**
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**910'000.00**		**300'000.00**
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		150'000.00		300'000.00
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		760'000.00		

Investitionsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

	Investitionsrechnung	Budget 2015 Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Budget 2014 Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	**4'650'000.00**	**910'000.00**	**4'435'000.00**	**300'000.00**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**55'000.00**			
02	**Allgemeine Dienste**	**55'000.00**			
022	**Allgemeine Dienste**	**55'000.00**			
0220	**Allgemeine Dienste**	**55'000.00**			
5200.01	Geschäftsverwaltungssoftware	55'000.00			
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**200'000.00**			
16	**Militär und Bevölkerungsschutz**	**200'000.00**			
162	**Bevölkerungsschutz**	**200'000.00**			
1620	**Zivilschutz**	**200'000.00**			
5040.01	ZSA Schönthal; TWE-Projekt	200'000.00			
2	**BILDUNG**	**300'000.00**		**310'000.00**	
21	**Obligatorische Schule**	**300'000.00**		**310'000.00**	
212	**Primarschule**	**60'000.00**		**100'000.00**	
2120	**Primarschule**	**60'000.00**		**100'000.00**	
5060.01	IT-Infrastruktur Primarschule (Kant. ICT Konzept)			100'000.00	
5060.02	Mobiliarausstattung 2 x 6. Klasse Schö/Dorf	60'000.00			
217	**Schulliegenschaften**	**240'000.00**		**210'000.00**	
2171	**Schulhaus Schönthal**	**95'000.00**		**75'000.00**	
5040.02	SH Schönthal; Schulraumanpassungen Harmos	65'000.00		75'000.00	
5040.04	SH Schönthal; Baul. Massnahmen	30'000.00			
2172	**Schulhaus Dorf**	**145'000.00**		**135'000.00**	
5040.02	SH Dorf; Schulraumanpassungen Harmos	65'000.00		75'000.00	

Investitionsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

	Investitionsrechnung	Budget 2015 Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Budget 2014 Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen
5040.03	SH Dorf; Spielplatz	50'000.00		60'000.00	
5040.04	SH Dorf; Baul. Massnahmen	30'000.00			
4	**GESUNDHEIT**			**500'000.00**	
41	**Kranken- und Pflegeheime**			**500'000.00**	
412	**Kranken- und Pflegeheime**			**500'000.00**	
4120	**Kranken- und Pflegeheime**			**500'000.00**	
5640.01	Seniorenzentrum Schönthal; Investitionsbeitrag			500'000.00	
6	**VERKEHR**	**1'795'000.00**	**610'000.00**	**1'665'000.00**	
61	**Strassenverkehr**	**1'795'000.00**	**610'000.00**	**1'665'000.00**	
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'795'000.00**	**610'000.00**	**1'665'000.00**	
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**1'795'000.00**	**610'000.00**	**1'665'000.00**	
5010.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd	10'000.00		20'000.00	
5010.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd	600'000.00		800'000.00	
5010.03	Fussweg Bodenacher			35'000.00	
5010.04	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	620'000.00		360'000.00	
5010.07	Tempo 30			15'000.00	
5010.09	Schulstrasse	105'000.00		200'000.00	
5010.10	Fussgängerbrücke Schönthal; Projekt			25'000.00	
5010.11	Uferstrasse; Sanierung	90'000.00		90'000.00	
5010.13	Wöferstrasse Etappe 3	120'000.00			
5010.14	Mühlemattstrasse; Sanierung	100'000.00			
5040.01	Werkhof: Sanierung EFH	150'000.00			
5060.01	Kommunalfahrzeug			120'000.00	
6372.01	Erschliessungsbeiträge von priv. Haush.		610'000.00		
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'300'000.00**	**300'000.00**	**1'960'000.00**	**300'000.00**
71	**Wasserversorgung**	**1'090'000.00**	**150'000.00**	**930'000.00**	**150'000.00**
710	**Wasserversorgung**	**1'090'000.00**	**150'000.00**	**930'000.00**	**150'000.00**

Investitionsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

	Investitionsrechnung	Budget 2015 Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Budget 2014 Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen
7101	**Wasserversorgung (SF)**	**1'090'000.00**	**150'000.00**	**930'000.00**	**150'000.00**
5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd	10'000.00		20'000.00	
5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd	200'000.00		200'000.00	
5030.04	Ersatz WL 2014; nach notw. Bedarf			100'000.00	
5030.06	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	100'000.00		170'000.00	
5030.07	Wölferstrasse; HPL (Rhein- bis Schneckelerstrasse)	100'000.00		110'000.00	
5030.10	Hohle Gasse; Projekt			10'000.00	
5030.11	Schulstrasse			280'000.00	
5030.12	Wölferstrasse; Projekt 3.+4. Etappe			30'000.00	
5030.14	Ersatz WL 2015; nach notw. Bedarf	100'000.00			
5030.15	Verbindung Pool ums Reservoir; Projekt	20'000.00			
5030.16	Ergolzstrasse Etappe 1; Projekt	30'000.00			
5030.17	Wölferstrasse Etappe 3	200'000.00			
5030.18	Mühlemattstrasse	200'000.00			
5040.01	Reservoir Gwidem; Projekt Sanierung			10'000.00	
5040.03	Pumpwerk Wanne; Projekt Sanierung	30'000.00			
5290.01	Schutzzone Pumpwerk Wanne	100'000.00			
6371.01	Anschlussbeiträge WV priv. Haushalte		150'000.00		150'000.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'090'000.00**	**150'000.00**	**930'000.00**	**150'000.00**
720	**Abwasserbeseitigung**	**1'090'000.00**	**150'000.00**	**930'000.00**	**150'000.00**
7201	**Abwasserbeseitigung (SF)**	**1'090'000.00**	**150'000.00**	**930'000.00**	**150'000.00**
5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd	10'000.00		20'000.00	
5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd/GEP	250'000.00		250'000.00	
5030.04	GEP: Sanierung MWK-Netz 2014			100'000.00	
5030.06	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	70'000.00		140'000.00	
5030.10	Hohle Gasse			50'000.00	
5030.11	Schulstrasse			235'000.00	
5030.13	Schneckelerstrasse; Projekt WAR neu GEP			25'000.00	
5030.14	Mühlemattstrasse; Projekt MWK/GEP			40'000.00	
5030.15	Ringstrasse; Ebenfeld Kanalsanierung			70'000.00	
5030.17	GEP: Sanierung MWK-Netz 2015	100'000.00			
5030.18	Wölferstrasse Etappe 4; Projekt	30'000.00			
5030.19	Uferstrasse Sanierung	40'000.00			
5030.20	Anpassung Regenauslässe GEP	20'000.00			
5030.21	Friedhofweg Sauberwasserleitung	120'000.00			
5030.22	Wölferstrasse Etappe 3	250'000.00			

Investitionsrechnung

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

	Investitionsrechnung	Budget 2015 Ausgaben	Budget 2015 Einnahmen	Budget 2014 Ausgaben	Budget 2014 Einnahmen
5030.23	Mühlemattstrasse; Verstärkung MWK/GEP	200'000.00			
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Haushalte		150'000.00		150'000.00
73	**Abfallwirtschaft**	**120'000.00**		**100'000.00**	
730	**Abfallwirtschaft**	**120'000.00**		**100'000.00**	
7301	**Abfallbeseitigung (SF)**	**120'000.00**		**100'000.00**	
5030.01	Unterflursammelstelle Ebene			100'000.00	
5030.02	Unterflursammelstelle Werkhof	120'000.00			

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2013	Ausgaben 2014 (Hoch-rechnung)	Ausgaben 2015 (Budget)	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2015
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG		**14'825'000.00**	**4'683'918.02**	**10'141'081.98**	**2'362'175.50**	**4'650'000.00**	**3'128'906.48**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**		**55'000.00**		**55'000.00**		**55'000.00**	
0220.5200.01	Geschäftsverwaltungssoftware	08.12.2014 BU	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**		**200'000.00**		**200'000.00**		**200'000.00**	
1620.5040.01	ZSA Schönthal; TWE-Projekt	NNB	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
2	**BILDUNG**		**590'000.00**		**590'000.00**	**275'000.00**	**300'000.00**	**15'000.00**
2120.5060.01	IT-Infrastruktur Primarschule (Kant. ICT Konzept)	09.12.2013 BU	100'000.00		100'000.00	85'000.00		15'000.00
2120.5060.02	Mobiliarausstattung 2 x 6. Klasse Schö/Dorf	08.12.2014 BU	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
2171.5040.02	SH Schönthal; Schulraumanpassungen Harmos	09.12.2013 BU	75'000.00		75'000.00	10'000.00	65'000.00	
2170.5040.03	SH Schönthal Abwartshaus	23.06.2014 SV	160'000.00		160'000.00	160'000.00		
2171.5040.04	SH Schönthal; Baul. Massnahmen	08.12.2014 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
2172.5040.02	SH Dorf; Schulraumanpassungen Harmos	09.12.2013 BU	75'000.00		75'000.00	10'000.00	65'000.00	
2172.5040.03	SH Dorf; Spielplatz	09.12.2013 BU	60'000.00		60'000.00	10'000.00	50'000.00	
2172.5040.04	SH Dorf; Baul. Massnahmen	08.12.2014 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4	**GESUNDHEIT**		**500'000.00**		**500'000.00**			**500'000.00**
4120.5640.01	Seniorenzentrum Schönthal; Investitionsbeitrag	NNB	500'000.00		500'000.00			500'000.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2013	Ausgaben 2014 (Hoch-rechnung)	Ausgaben 2015 (Budget)	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2015
6	**VERKEHR**		**6'600'000.00**	**3'278'217.07**	**3'321'782.93**	**475'000.00**	**1'795'000.00**	**1'051'782.93**
6150.5010.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd	09.12.2013 BU	20'000.00		20'000.00	10'000.00	10'000.00	
6150.5010.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd	NNB	1'200'000.00		1'200'000.00		600'000.00	600'000.00
6150.5010.03	Fussweg Bodenacher	29.03.2006 SV	75'000.00	51'839.90	23'160.10	35'000.00		-11'839.90
6150.5010.04	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	09.12.2013 SV	720'000.00		720'000.00	100'000.00	620'000.00	
6150.5010.07	Tempo 30	14.04.2011 SV	110'000.00	99'306.52	10'693.48			10'693.48
6150.5010.09	Schulstrasse	09.12.2013 SV	200'000.00		200'000.00	95'000.00	105'000.00	
6150.5010.10	Fussgängerbrücke Schönthal; Projekt	09.12.2013 BU	25'000.00		25'000.00	25'000.00		
6150.5010.11	Uferstrasse; Sanierung	09.12.2013 BU	180'000.00		180'000.00	90'000.00	90'000.00	
6150.5010.12	Erschliessung Bodenacher	29.03.2006 SV	3'080'000.00	3'127'070.65	-47'070.65			-47'070.65
6150.5010.13	Wöferstrasse Etappe 3	08.12.2014 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
6150.5010.14	Mühlemattstrasse; Sanierung	NNB	600'000.00		600'000.00		100'000.00	500'000.00
6150.5040.01	Werkhof: Sanierung EFH	08.12.2014 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
6150.5060.01	Kommunalfahrzeug	09.12.2013 BU	120'000.00		120'000.00	120'000.00		
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**		**6'880'000.00**	**1'405'700.95**	**5'474'299.05**	**1'612'175.50**	**2'300'000.00**	**1'562'123.55**
7101.5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd (Betrag inkl. MwSt: 21'600)	09.12.2013 BU	20'000.00		20'000.00	10'000.00	10'000.00	
7101.5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd (Betrag inkl. MwSt: 378'000)	NNB	350'000.00		350'000.00		200'000.00	150'000.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2013	Ausgaben 2014 (Hoch-rechnung)	Ausgaben 2015 (Budget)	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2015
7101.5030.04	Ersatz WL 2014; nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 108'000)	09.12.2013 BU	100'000.00		100'000.00	50'000.00		50'000.00
7101.5030.06	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung (Betrag inkl. MwSt: 183'600)	09.12.2013 SV	170'000.00		170'000.00	70'000.00	100'000.00	
7101.5030.07	Wölferstrasse; HPL (Rhein- bis Schneckelerstrasse) (Betrag inkl. MwSt: 118'800)	09.12.2013 BU	110'000.00		110'000.00	10'000.00	100'000.00	
7101.5030.11	Schulstrasse (Betrag inkl. MwSt: 302'400)	09.12.2013 SV	280'000.00		280'000.00	280'000.00		
7101.5030.12	Wölferstrasse; Projekt 3.+4. Etappe (Betrag inkl. MwSt: 32'400)	09.12.2013 BU	30'000.00		30'000.00	30'000.00		
7101.5030.13	Erschliessung Bodenacher	29.03.2006 SV	200'000.00	108'671.20	91'328.80			91'328.80
7101.5030.14	Ersatz WL 2015; nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 108'000)	08.12.2014 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5030.15	Verbindung Pool ums Reservoir; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'600)	08.12.2014 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7101.5030.16	Ergolzstrasse Etappe 1; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 32'400)	BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7101.5030.17	Wölferstrasse Etappe 3 (Betrag inkl. MwSt: 216'000)	NNB	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7101.5030.18	Mühlemattstrasse (Betrag inkl. MwSt: 216'000)	NNB	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
7101.5040.03	Pumpwerk Wanne; Projekt Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 32'400)	08.12.2014 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2013	Ausgaben 2014 (Hoch-rechnung)	Ausgaben 2015 (Budget)	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2015
7101.5290.01	Schutzzone Pumpwerk Wanne (Betrag inkl. MwSt: 108'000)	NNB	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd (Betrag inkl. MwSt: 21'600)	09.12.2013 BU	20'000.00		20'000.00	10'000.00	10'000.00	
7201.5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd/GEP (Betrag inkl. MwSt: 507'600)	NNB	500'000.00		500'000.00		250'000.00	250'000.00
7201.5030.04	GEP: Sanierung MWK-Netz 2014 (Betrag inkl. MwSt: 108'000)	09.12.2013 BU	100'000.00		100'000.00	50'000.00		50'000.00
7201.5030.06	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung (Betrag inkl. MwSt: 151'200)	09.12.2013 SV	140'000.00		140'000.00	70'000.00	70'000.00	
7201.5030.10	Hohle Gasse (Betrag inkl. MwSt: 54'000)	09.12.2013 BU	50'000.00		50'000.00	50'000.00		
7201.5030.11	Schulstrasse (Betrag inkl. MwSt: 302'400)	09.12.2013 SV	280'000.00		280'000.00	280'000.00		
7201.5030.13	Schneckelerstrasse; Projekt WAR neu GEP (Betrag inkl. MwSt: 27'000)	09.12.2013 BU	25'000.00		25'000.00			25'000.00
7201.5030.14	Mühlemattstrasse; Projekt MWK/GEP (Betrag inkl. MwSt: 43'200)	09.12.2013 BU	40'000.00		40'000.00	40'000.00		
7201.5030.15	Ringstrasse; Ebenfeld Kanalsanierung (Betrag inkl. MwSt: 75'600)	09.12.2013 BU	70'000.00		70'000.00	70'000.00		
7101.5030.16	Erschliessung Bodenacher	29.03.2006 SV	1'150'000.00	1'054'205.25	95'794.75			95'794.75
7201.5030.17	GEP: Sanierung MWK-Netz 2015 (Betrag inkl. MwSt: 108'000)	08.12.2014 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7201.5030.18	Wölferstrasse Etappe 4; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 32'400)	08.12.2014 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 21.10.2014 1.1.2015 - 31.12.2015

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2013	Ausgaben 2014 (Hoch-rechnung)	Ausgaben 2015 (Budget)	Verbleibender Ausgaben-betrag per 31.12.2015
7201.5030.19	Uferstrasse Sanierung (Betrag inkl. MwSt: 43'200)	08.12.2014 BU	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
7201.5030.20	Anpassung Regenauslässe GEP (Betrag inkl. MwSt: 75'600)	08.12.2014 BU	70'000.00		70'000.00		20'000.00	50'000.00
7201.5030.21	Friedhofweg Sauberwasserleitung (Betrag inkl. MwSt: 129'600)	08.12.2014 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7201.5030.22	Wölferstrasse Etappe 3 (Betrag inkl. MwSt: 270'000)	NNB	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
7201.5030.23	Mühlemattstrasse; Verstärkung MWK/GEP (Betrag inkl. MwSt: 972'000)	NNB	900'000.00		900'000.00		200'000.00	700'000.00
7301.5030.01	Unterflursammelstelle Ebene (Betrag inkl. MwSt: 108'000)	09.12.2013 BU	100'000.00		100'000.00			100'000.00
7301.5030.02	Unterflursammelstelle Werkhof (Betrag inkl. MwSt: 129'600)	08.12.2014 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
7690.5030.01	Hangsicherungsmassnahmen Uhuweg	23.06.2014 SV	835'000.00	242'824.50	592'175.50	592'175.50		

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

Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Einwohnergemeindeversammlung Füllinsdorf über die Begutachtung des Budgets 2015

Als Rechnungsprüfungskommission (RPK) haben wir das Budget 2015 begutachtet. Für das Budget ist der Gemeinderat verantwortlich.

Wir haben unsere Begutachtung so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Falschaussagen mit angemessener Sicherheit erkannt wurden. Wir nahmen analytische Prüfungshandlungen vor und befragten mit der Erstellung des Budgets betraute Personen. Insbesondere haben wir die budgetierten Kosten, die erwarteten Einnahmen, die geplanten Investitionen inkl. Spezialfinanzierung begutachtet. Wir sind der Auffassung, dass diese Begutachtung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss § 55 GRV und § 40 GemG hat die Haushaltsführung auf die Dauer ausgeglichen zu erfolgen und gemäss § 157 c GemG zeigt der Finanzplan Massnahmen zur Beibehaltung oder Erreichung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichtes. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget der Gemeindeordnung der Einwohnergemeinde, dem Gemeindegesetz (GemG) und der Gemeinderechnungsverordung (GRV).

Infolge weiterhin überdurchschnittlicher Investitionen resultiert ein Ausgabenüberschuss von TCHF 284. Die mittelfristige Haushaltsführung ist noch nicht ausgeglichen. Im Jahr 2015 sind in der Einwohnerrechnung ohne die separaten Spezialfinanzierungen Nettoinvestitionen von TCHF 1‘740 geplant. Die Verschuldung im steuerfinanzierten Bereich wird sich um TCHF 1‘402 erhöhen.

Gemäss Finanzplan werden ab 2018 positive Ergebnisse prognostiziert aber die RPK ist der Ansicht, dass diese Prognose unrealistisch ist, da sie z.B. die bereits absehbare Sanierung der Schulhäuser im Finanzplan nicht berücksichtigt.

Der Sanierungsbeitrag der Gemeinde Füllinsdorf an die Ausfinanzierung der BLPK wird Ende 2014 an diese überwiesen. Der entsprechende Betrag wird in der Rechnung 2014 verbucht und hat demnach keine Auswirkung auf das Budget 2015. Die Auswirkung auf das Eigenkapital der Gemeinde konnte durch die Auflösung der stillen Reserven bzw. den daraus resultierende Bewertungsgewinn von TCHF 1'880 und weitere Mittel (z.B. Auflösung Parkplatzfonds) teilweise aufgefangen werden. Dieses Vorgehen entspricht den Vorgaben vom Kanton beim Übergang auf HRM2.

Wir danken dem Finanzverwalter und dem Finanzchef für die gute Vorbereitung des Budgets. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget der Gemeindeordnung, dem Gemeindegesetz sowie der Gemeinderechnungsverordnung und wir empfehlen der Einwohnergemeindeversammlung, dieses zu genehmigen.

Füllinsdorf, 10. November 2014

Die Rechnungsprüfungskommission

Der Präsident	Ein Mitglied
Peter Jänchen	Erwin Meier