



EINWOHNERGEMEINDE FÜLLINSDORF

Budget 2016

Inhaltsverzeichnis:	Seiten
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Bericht und Antrag des Gemeinderates	2 - 9
Bemerkungen zu den einzelnen Konten: Erfolgsrechnung	10 - 15
Investitionsrechnung	16 - 19
Auflistung der Finanzkennzahlen	20
Ergebnisübersicht	21
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	22
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	23 - 29
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	30 - 61
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	62
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	63
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	64 - 68
Auflistung der Investitionen	69 - 73
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	74

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeindefinanzrechnung.

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. Anwenderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie 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 2016 der Einwohnergemeinde Füllinsdorf weist bei einem Aufwand von **TCHF 19'855** (Vorjahr: TCHF 18'812) und einem Ertrag von **TCHF 19'171** (Vorjahr: TCHF 18'528) einen Aufwandüberschuss von **TCHF 684 (Vorjahr: TCHF 284)** aus.

Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens und der Investitionsbeiträge der Einwohnergemeinde betragen TCHF 636. Der Geldabfluss der Erfolgsrechnung beträgt TCHF 48 (Budget 2015: Geldzufluss von TCHF 338). Im Jahr 2016 sind in der Einwohnerrechnung Nettoinvestitionen von TCHF 1'540 geplant. Die **Verschuldung** wird demnach um **TCHF 1'588** auf **TCHF 6'383** zunehmen.

Die wichtigsten Budgetabweichungen erwähnt

Zunahme der **Restpflegefinanzierung** um TCHF 320. Für die **Mehraufwendungen in der Bildung** im Zusammenhang mit der 6. Primarschulklasse erhalten die Gemeinden für die Aufgabenverschiebung vom Kanton eine Kompensationszahlung. Beim **horizontalen Finanzausgleich** hat die Einwohnergemeinde Füllinsdorf von einer Nehmgemeinde zur Gebergemeinde gewechselt und es sind **mehr Steuererträge ohne Erhöhung der Steuersätze** budgetiert.

Erläuterung zur Artengliederung

Beim Personalaufwand ist eine starke Zunahme ersichtlich. Dies kann mit der 6. Klasse sowie der Auflösung des Kreisschulvertrags begründet werden: Bisher hat die Gemeinde Füllinsdorf nur einen Beitrag nicht aber die Lohnaufwendungen gebucht; dafür entfällt nun die Beitragszahlung.

Der Sachaufwand (mit dem grössten Potenzial der Einflussnahme) ist gegenüber dem Vorjahresbudget um TCHF 7 tiefer und gegenüber der Rechnung 2014 um TCHF 20 höher budgetiert.

Der Zinsaufwand ist deutlich tiefer, da ein Grossteil der Ausfinanzierung der Deckungslücke mit Eigenmitteln finanziert wurde.

Einschätzung des Ergebnisses

Im Budget 2016 sind trotz des Mehraufwandes von TCHF 684 **keine Anpassungen der Steuersätze** vorgesehen. Nicht budgetiert ist die Rückzahlung der Mehrleistung der Gemeinden an die Ergänzungsleistung im Zusammenhang der Pflegefinanzierung, welche der Kanton den Gemeinden zurückzubezahlen hat. Dies würde den Mehraufwand massgeblich reduzieren. Mit dem Vorausblick auf den grossen Investitionsbedarf in den nächsten Jahren im Bereich der Bildung (Sanierungen und Erweiterungen) und der allfällig stetigen Zunahme der Aufwendungen aufgrund der Gesetzgebung müssen für einen ausgeglichenen Finanzhaushalt verschiedene Optionen geprüft werden: Erträge erhöhen bzw. den Steuersatz anpassen, Aufwände reduzieren oder Investitionsprojekte überarbeiten bzw. später zu realisieren. Die Nachhaltigkeit wird dabei eine entscheidende Rolle spielen. Der Finanzaushalt einer Gemeinde kann durch verschiedene Faktoren beeinflusst werden. Grössere Abweichungen sind z.B. beim Finanz- und Lastenausgleich durchaus möglich. Deshalb darf bei einem soliden Eigenkapital, wie es bei der Gemeinde Füllinsdorf vorhanden ist, der Trend des Folgejahres durchaus abgewartet werden, um dann bei Bedarf nachhaltige Anpassungen zu beraten.

Bemerkungen zur Erfolgsrechnung

Mit dem Budget 2016 wurde angestrebt, in den Bereichen der beeinflussbaren Aufwendungen innerhalb der Funktionen, keine Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr 2015 zu budgetieren. Somit sind nur bei der Bildung und der Gesundheit netto Mehraufwendungen zu verzeichnen.

Der Aufwand ist netto um TCHF 387 gegenüber dem Vorjahresbudget angestiegen bzw. der Ertrag ist netto um TCHF 13 zurückgegangen. Dies kann u.a. wie folgt begründet werden:

Bei der **Bildung** entstehen grosse Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der 6. Klasse. Ab dem Schuljahr 2015/2016 wird die 6. Klasse auf Primarstufe geführt und fällt somit in die Zuständigkeit der Gemeinden. Da das Schuljahr mit dem Rechnungsjahr nicht identisch ist, sind im Budget 2015 die Aufwendungen für 5 Monate (August - Dezember 2015) und im Jahr 2016 für 12 Monate enthalten. Mit dieser Aufgabenverschiebung stellt der Kanton der Gemeinde Füllinsdorf eine Kompensationszahlung von TCHF 529 in Aussicht. Dieser Ertrag wird aber im Bereich des Finanz- und Lastenausgleiches gutgeschrieben, weshalb eine deutliche Zunahme der Nettoaufwendungen im Bereich der Bildung ersichtlich wird.

Weitere Mehraufwendungen bei der Bildung sind: Die Lohneinstufung der Lehrpersonen des Kindergartens ist vom Kanton überprüft worden und wird auf das Schuljahr 2016/2017 angepasst. Das Angebot des Mittagstisches ist um einen Tag erweitert worden.

Gesundheit: Es wird beabsichtigt, den Stundensatz bei der Pflegefinanzierung zu erhöhen. Bei der Vernehmlassung lehnte der Gemeinderat diese einseitige Mehrbelastung ab. Der Verband der Basellandschaftlichen Gemeinden ist zwar mit einer Erhöhung einverstanden, aber nicht im Umfang des Vorschlages von CHF 61.11 auf CHF 68.25, sondern nur mit CHF 67.35. Durch die Anpassung des Stundensatzes auf CHF 67.35 und der Mehrbeanspruchung der Pflegeleistungen werden die Aufwendungen aufgrund aktueller Berechnung im Vorjahresbudgetvergleich von TCHF 630 auf TCHF 950 steigen. Es handelt sich um Aufwendungen, welche die Gemeinde aufgrund der Gesetzgebung zu bezahlen hat. Die Kostensteigerung gegenüber dem Vorjahresbudget beträgt rund 2 Steuerprozent.

Soziale Sicherheit: Der Regierungsrat hat betreffend der Ergänzungsleistungen dem Landrat eine Vorlage überwiesen. Diese sieht vor, dass der Kanton ab 2016 für die Ergänzungsleistungen im Bereich der Invalidität und die Gemeinden im Bereich der Altersvorsorge zuständig sind. Diese Aufgabenverschiebung ist für das Jahr 2016 kostenneutral ausgestaltet. Der Gemeinderat lehnt diese Vorlage ab, da zukünftig mit Mehrbelastungen zu Lasten der Gemeinden zu rechnen ist.

Die steigenden Unterstützungsleistungen sollten aufgrund der Berechnungen und Einschätzungen durch Mehrerträge in etwa kompensiert werden.

Bei den **Steuern der natürlichen Personen** sind mit Nettoerträgen von TCHF 10'170 insgesamt höhere Steuererträge von TCHF 390 gegenüber dem Vorjahresbudget zu erwarten. Diese Summe beinhaltet die Zunahme der steuerpflichtigen Personen sowie das Wachstum der Steuereinnahmen allgemein. Bei den Steuern der juristischen Personen wird aufgrund der Berechnungen und Einschätzungen bei den Ertragsteuern TCHF 50 weniger sowie bei der Kapitalsteuer TCHF 100 mehr Steuererträge prognostiziert. Über alle Steuerarten (ohne Zinsen) wird gegenüber dem Budget 2015 netto ein Mehrertrag von TCHF 440 erwartet.

Aufgrund der erwarteten Steuereinnahmen für das Jahr 2015 wird mit einem Anstieg der Steuerkraft gerechnet. Zusätzlich ist aufgrund der Anpassung der Gesetzgebung für die Berechnung des **horizontalen Finanzausgleiches** das Ausgleichsniveau angepasst worden. Somit wird anstatt einer Gutschrift von TCHF 300 (Budget 2015), eine Beitragszahlung von TCHF 360 erwartet. Mit der Änderung der Gesetzgebung wird in den Jahren 2016 - 2019 ein Übergangsbeitrag zugesprochen (Budget 2016: Anteil von TCHF 188).

Budgetvergleich

Nettoaufwand	Budget 2016	Budget 2015	Minder- ausgaben	Mehr- ausgaben
0 Allgemeine Verwaltung	1'962	2'003	41	0
1 Öffentl. Ordnung u. Sicherheit	495	523	28	0
2 Bildung	4'945	4'655	0	290
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	220	225	5	0
4 Gesundheit	1'291	966	0	325
5 Soziale Sicherheit	3'113	3'250	137	0
6 Verkehr	1'169	1'170	1	0
7 Umweltschutz u. Raumordnung	203	219	16	0
	13'398	13'011	228	615

Nettoertrag	Budget 2016	Budget 2015	Minder- einnahmen	Mehr- einnahmen
8 Volkswirtschaft	44	44	0	0
9 Finanzen und Steuern	12'670	12'683	13	0
	12'714	12'727	13	0

Investitionen Einwohnerkasse	brutto	Beiträge	netto
(Beträge in TCHF)			
Mit dem Budget zu genehmigen:			
Homepage mit Zusatzdienstleistung	40		40
Webpublikator	30		30
Gemeindehaus; Dachsanierung	120		120
SH Schönthal; Planungskredit Neuanbau (TCHF 150)	75		75
SH Dorf; Planungskredit (TCHF 150)	75		75
Fussgängerbrücke Schönthal; Projekt Holzbrücke	20		20
Hülftenbrücke Ersatz; Projekt	15		15
Parkplatz Ergolzstrasse Parz. 6	140		140
Kommunalfahrzeug	35		35
	550	0	550
Mit dem Budget Vorjahr / als Sondervorlage genehmigt:			
SH Schönthal; Schulraumanpassungen Harmos	30		30
SH Dorf; Schulraumanpassungen Harmos	30		30
	60	0	60
Als Sondervorlage noch nicht genehmigt:			
ZSA Schönthal; TWE KP	1'200		1'200
Seniorenzentrum Schönthal; Investitionsbeitrag	500		500
Elbisstrasse; Abschnitt Süd	1'600		1'600
Schwirtenweg; Fussweg	100		100
Wölferstrasse; Etappe 3	150		150
Fussgängerbrücke Schönthal	380		380
Total aller Investitionen	3'930	0	3'930
ZSA Schönthal; TWE KP Beitrag		-1'400	-1'400
Erschliessungsbeiträge		-1'600	-1'600
Total Nettoinvestitionen	4'540	-3'000	1'540

Insgesamt sind im Jahr 2016 Investitionen von brutto TCHF 4'540 geplant. Mit den einkalkulierten Investitionseinnahmen (Erschliessungsbeiträge Elbisstrasse Süd, Beitrag Sanierung Zivilschutzanlage) von rund TCHF 3'000, reduzieren sich die Investitionen, welche fremd finanziert werden müssen, auf netto TCHF 1'540. Mit dem Budget 2016 werden Investitionskredite von TCHF 550 resp. TCHF 700 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 2016	Budget 2015	Differenz
Aufwand (in TCHF)	757	862	-105
Ertrag (in TCHF)	764	913	149
Ertragsüberschuss	7	51	
Aufwandüberschuss			

Bei der Wasserversorgung wird mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 7 geplant. Trotz deutlich geringerem Sachaufwand kann aufgrund des Rückgangs des Wasserbezuges TCHF 44 weniger Ertragsüberschuss gegenüber dem Jahr 2015 budgetiert werden. Die Nettoinvestitionen betragen TCHF 760 und die Abschreibungen TCHF 274. Die Verschuldung wird dementsprechend um TCHF 479 auf TCHF 1'401 ansteigen und das Eigenkapital wird sich um den Ertragsüberschuss auf TCHF 1'527 erhöhen.

Investitionen Wasserversorgung			
(Nettobeträge in TCHF)	brutto	Beiträge	netto
Mit dem Budget zu genehmigen:			
Ersatz WL (unvorhergesehener Bedarf), (Kredit: TCHF 108 inkl. MwSt.)	100		100
Mühlemattstrasse WL; Projekt (Kredit: TCHF 22 inkl. MwSt.)	20		20
Schulstr./Fraumattstr. WL; Proj. Ringschluss (Kredit: TCHF 22 inkl. MwSt.)	20		20
Reservoir Pool; Sanierung 1. Etappe (Kredit: TCHF 194 inkl. MwSt.)	180		180
Steuerung WV Anpassungen (Kredit: TCHF 146 inkl. MwSt.)	135		135
Mit dem Budget / als Sondervorlage genehmigt:			
keine			
Als Sondervorlage noch nicht genehmigt:			
Elbisstrasse: Abschnitt Süd (Kredit: TCHF 270 inkl. MwSt.)	250		250
Wölferstrasse Etappe 3 (Kredit: TCHF 216 inkl. MwSt.)	200		200
Schutzzone PW Wanne (Kredit: TCHF 162 inkl. MwSt.)	25		25
Total aller Investitionen	930	0	930
Anschlussgebühren		-170	-170
Total Nettoinvestitionen	930	-170	760

Abwasserbeseitigung	Budget 2016	Budget 2015	Differenz
Aufwand (in TCHF)	873	928	-55
Ertrag (in TCHF)	894	915	21
Ertragsüberschuss	21		
Aufwandüberschuss		13	

Es wird wiederum mit deutlich weniger Aufwand an die Abwasserreinigungsanlage (ARA) des Kantons gerechnet. Aufgrund aktueller Daten wird aber auch weniger Ertrag bei den Abwassergebühren erwartet. In der Erfolgsrechnung resultiert ein Ertragsüberschuss von TCHF 21. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf TCHF 720 bzw. die Abschreibungen auf TCHF 239. Das Guthaben der Abwasserbeseitigung nimmt gegenüber der Einwohnergemeinde um TCHF 461 auf TCHF 1'518 ab. Mit einem Ertragsüberschuss von TCHF 21 wird sich das Eigenkapital auf TCHF 3'877 erhöhen.

Investitionen Abwasserbeseitigung (Nettobeträge in TCHF)	brutto	Beiträge	netto
Mit dem Budget zu genehmigen:			
Mühlemattstrasse; Projekt MWK/GEP 2 (Kredit: TCHF 43 inkl. MwSt.)	40		40
GEP; Sanierung MWK-Netz 2016 (Kredit: TCHF 108 inkl. MwSt.)	100		100
Mit dem Budget / als Sondervorlage genehmigt:			
keine			
Als Sondervorlage noch nicht genehmigt:			
Elbisstrasse; Abschnitt Süd/GEP (Kredit: TCHF 508 inkl. MwSt.)	450		450
Wölferstrasse Etappe 3 (Kredit: TCHF 324 inkl. MwSt.)	300		300
Total aller Investitionen	890	0	890
Anschlussgebühren		-170	-170
Total Nettoinvestitionen	890	-170	720

Abfallbeseitigung	Budget 2016	Budget 2015	Differenz
Aufwand (in TCHF)	313	326	-13
Ertrag (in TCHF)	317	324	7
Ertragsüberschuss	4		
Aufwandüberschuss		2	

Die nächste Unterflursammelstelle wird erst im Jahr 2017 realisiert. Die Erfolgsrechnung weist für das Budget 2016 einen Ertragsüberschuss von TCHF 4 (aufgrund der Anpassung des Vertrages für die Abfallentsorgung geringere Aufwendungen) 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 m ³ | CHF | 1.80 | plus 2.5 % MwSt. |
| - Grundgebühr pro Haushalt | CHF | 25.00 | plus 2.5 % MwSt. |
| - Abwassergebühr pro m ³ 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 2016** der Einwohnerkasse sowie die Budgets 2016 der Spezialfinanzierungen.

Füllinsdorf, 20. Oktober 2015

Namens des Gemeinderates

Der Präsident:

Der Verwalter:

Roger Matter

Kurt Sidler

Bemerkungen zu den einzelnen Konten

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

Erfolgsrechnung

0120 Exekutive

0120.3090 Aus- und Weiterbildung des Personals
Der nächste Workshop des Gemeinderates mit der Geschäftsleitung ist im Jahr 2017 vorgesehen.

0120.3099 Sonstiger Personalaufwand
Im Jahr 2016 endet und beginnt eine Amtsperiode. In diesem Budgetposten sind diverse Anlässe wie Behördenessen, Verabschiedungen und eine 2-tägige Gemeinderatsabschlussreise budgetiert.

0220 Allgemeine Dienste

0220.3040 Erziehungszulagen
Die Erziehungszulagen werden gemäss kantonalem Personalrecht ausbezahlt und entsprechen den momentanen Personalansprüchen.

0220.3102 Drucksachen, Publikationen
Das Publikationsorgan wurde ausgeschrieben und zu einem deutlich tieferen Preis offeriert. Hier können CHF 21'000 eingespart werden.

0220.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen
Im Zusammenhang mit der Einführung der neuen Geschäftsverwaltungssoftware und der Modernisierung der Homepage fallen zusätzliche Lizenzkosten an. Zudem wird die Gemeindesoftware laufend

weiterentwickelt und Arbeitsabläufe optimiert, was ebenfalls zum Teil einmalige Kosten verursacht.

0220.3181 Tatsächliche Forderungsverluste
Es wird mit höheren Abschreibungen von Mahn- und Betriebskosten gerechnet.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.3144 Unterhalt Hochbauten
Der Haupteingang zur Gemeindeverwaltung sowie der Windfang werden neu in Aluminiumprofilen gestaltet. Im Bereich der Einwohnerdienste und Finanzverwaltung sind Malerarbeiten und Ersatz von Bodenbelägen vorgesehen.

1110 Polizei

1110.3130 Dienstleistungen Dritter
Mit dem neuen Polizeigesetz müssen die Gemeinden einen 24-Stunden Pikettdienst gewährleisten. Der Einkauf von Dienstleistungen einer Alarmzentrale und eines Pikettdienstes konnte kostengünstiger organisiert werden.

1611	Schiesswesen		
1611.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Tieferer Anteil an den Kosten für Betrieb und Unterhalt (San. Scheibenstand) der GSA Rauschenbächlein fürs 2016 geplant.		2120.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Mit der Auflösung des Kreisschulvertrags für die Kleinklassen entfällt die Entschädigung an die Gemeinde Frenkendorf.
2110	Kindergarten		
2110.3020	Löhne der Lehrkräfte		
2110.3052	Pensionskassen Im Jahr 2016 erfolgt eine Höhereinstufung der Lehrkräfte gemäss kantonalen Richtlinien. Gleichzeitig ist eine Zunahme der Lektionen für Deutsch als Zweitsprache festzustellen.		2120.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Mehreinnahmen für Schüler aus anderen Gemeinden.
2120	Primarschule		
2120.3020	Löhne der Lehrkräfte		
2120.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		
2120.3052	Pensionskassen Kt. Die Löhne der Lehrkräfte wurden gemäss Pensenmeldung der Schulleitung für das Schuljahr 2015/2016 berechnet. Im 2016 sind neu die Lohnkosten für die zwei 6. Klassen für ein ganzes Jahr berücksichtigt. Mit der Auflösung des Kreisschulvertrages per Ende 2015 sind neu die Lohnkosten für die Kleinklassen ebenfalls in diesen Konten berücksichtigt.		2140 Musikschule
2120.3055	Krankentaggeldversicherungen Die KTG-Versicherung konnte neu per Anfang 2015 mit einem günstigeren Prämientarif abgeschlossen werden.		2140.3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände Die Regionale Musikschule rechnet mit 62 Lektionen (Budget 2015 = 75 Lektionen).
2120.3104	Lehrmittel Für die zwei 6. Klassen und die Kleinklassen (ehemals Kreisschule) fällt zusätzlicher Aufwand für Schulmaterial und Lehrmittel an.		
2120.3110	Büromöbel und -geräte Mehrkosten für die Einrichtung der Gruppenräume im Schulhaus Schönthal und Tischersatz im Schulzimmer für Textiles Gestalten.		
			2171 Schulhaus Schönthal
			2171.3120 Ver- und Entsorgung Anpassungen gemäss effektiven Aufwendungen der vergangenen 2 Jahre.
			2171.4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Mit der Auflösung des Kreisschulvertrages entfällt die Verrechnung der Entschädigung für die 2 Schulräume der Kleinklassen aus dem Beitrag an die Kreisschule.
			2172 Schulhaus Dorf
			2172.3120 Ver- und Entsorgung Anpassungen gemäss effektiven Aufwendungen der vergangenen 2 Jahre.
			2180 Schulergängende Tagesbetreuung
			2180.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
			2180.3130 Dienstleistungen Dritter
			2180.4260 Rückerstattungen Dritter Mehrkosten und Mehreinnahmen infolge Erweiterung des Mittagstisches auf 2 Tage.

2190 Schulleitung und Schulrat

2190.3000 Behörden und Kommissionen
Minderkosten infolge Reduktion des Ortsschulrates auf 5 Mitglieder.

2190.3020 Löhne der Lehrkräfte
Die Entschädigung der Schulleitung für die Kleinklassen (ehemals im Kreisschulvertrag) ist hier neu budgetiert.

2192 Volksschule, sonstiges

2192.3130 Dienstleistungen Dritter
Die Kosten für den Schulbus fallen erstmals für ein ganzes Kalenderjahr an.

4120 Kranken- und Pflegeheime

4120.3614 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen
Die Erhöhung der Pflegenormkosten verursacht höhere Beiträge der Gemeinden an die Pflegefinanzierung.

5320 Ergänzungsleistungen AHV

5320.3631 Beiträge an Kanton
Gemäss Vorgaben des Kantons sind CHF 235 pro Einwohner zu budgetieren. Über den Finanzausgleich leistet der Kanton eine jährliche Kompensationszahlung (siehe Konto 9300.4631).

5450 Leistungen an Familien, allgemein

5450.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
Das Projekt schrittweise unter dem Patronat des Roten Kreuz BL wird mit einem höheren Beitrag unterstützt.

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

5451.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
Das Angebot des Vereins Tagesfamilien Oberes Baselbiet wird zunehmend genützt, was zu höheren Beiträgen führt.

5720 Sozialhilfe

5720.3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
Die Eingliederungsmassnahmen wurden gemäss Hochrechnung des Sozialdienstes budgetiert.

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

5722.4611 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.

5730.4611 Entschädigungen vom Kanton
Die Entschädigungen sind ebenfalls gemäss der Hochrechnung angepasst worden.

5790 Übriges Sozialwesen

5790.3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Um die Fallzunahme bewältigen zu können, hat der Gemeinderat eine weitere Erhöhung von 20 % Stellenprozenten im 2015 bewilligen müssen.

5790.3130 Dienstleistungen Dritter
Neu ist der gesamte Betreuungsaufwand der Firma Soziartes auf diesem Konto budgetiert.

5790.3158 Unterhalt immaterielle Anlagen
Im 2016 ist kein Update für die Klientenverwaltungssoftware vorgesehen.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

6150.3111 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge
Aufgrund der Budgetvorgaben mussten Anschaffungen zurückgestellt werden, so dass der Budgetbetrag tiefer ist als im Vorjahresbudget.

6150.3141 Unterhalt Strassen/Verkehrswege
Auch dieser Posten wurde bewusst tiefer budgetiert um die Budgetvorgaben einzuhalten. Bedarf für den Unterhalt unserer Strassen ist immer noch vorhanden. Jedoch wurde die letzten 5 Jahre konsequent am Unterhalt der Strassen auch ausserhalb des Siedlungsgebiets gearbeitet.

6150.3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen
Höherer Abschreibungsbedarf ab 2016 für Lindenweg, Schul- und Uferstrasse.

7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

7101.3132 Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten
Anpassungen der Ausgaben gegenüber den Budgetbeträgen 2015, damit auf der Ertragsseite das Budget optimiert werden kann.

7101.3143 Unterhalt übrige Tiefbauten
Anpassungen der Ausgaben gegenüber den Budgetbeträgen 2015, damit auf der Ertragsseite das Budget optimiert werden kann.

7101.3144 Unterhalt Hochbauten
Der Unterhalt für die Reservoirs und die Betriebszentrale konnten wieder im normalen Rahmen budgetiert werden.

7101.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge
Anpassungen an die Betriebswarte im Umfang von CHF 18'000 sind im Budget 2015 vorgesehen, dies ist eine einmalige Ausgabe, welche für die Einbindung der Aussenhöfe vorgesehen war. Daher die Reduktion in diesem Budget Konto.

7101.3301 Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen
Keine a.o. Abschreibungen vorgesehen.

7101.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen
Die Wasserversorgung schliesst gemäss Budget mit einem Ertragsüberschuss von CHF 7'000 ab (2015: Ertragsüberschuss CHF 50'800).

7101.4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen
Die Wassergebühren sind 2015 auf 340'000 m3 gemäss dem zu erwartenden Wasserverbrauch angepasst worden (Wegfall eines Grossbezügers).

7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

- 7201.3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen
Die Abwasserbeseitigung schliesst gemäss Budget mit einen Ertragsüberschuss von CHF 20'600 ab (2015: Aufwandüberschuss CHF 13'400).
- 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 320'000 m3 (2014: 370'000 m3) Abwasserverbrauch angepasst worden.
Auch diese Entwicklung steht im direkten Zusammenhang mit dem Wegfall eines Grossbezügers.
- 7201.4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen
Die Abwasserbeseitigung schliesst gemäss Budget mit einem Ertragsüberschuss von CHF 20'600 ab (2015: Aufwandüberschuss CHF 13'400).

7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)

- 7301.3130 Dienstleistungen Dritter
Neu wird der Siedlungsabfall mit dem Sperrgut wöchentlich durch die REVAG in die Verbrennung nach Basel transportiert. So können die Kosten optimiert werden. Zudem führt eine Kostenreduktion der KVA Basel zu tieferen Aufwendungen.

7710 Friedhof und Bestattung

- 7710.3120 Ver- und Entsorgung
Der Wasser- und Stromverbrauch wurde den letzten Rechnungsjahren angepasst, daher die Reduktion um CHF 10'000 auf neu CHF 15'000.

9100 Steuern aktuelles Jahr

- 9100.4001 Vermögenssteuern nat. Personen
9100.4011 Kapitalsteuern jur. Personen
Gemäss HRM2 werden die Steuererträge neu jeweils periodengerecht abgerechnet und budgetiert. Die Steuererträge sind gemäss den Entwicklungsprognosen des Kantons, basierend auf den Erfahrungswerten des Steuerjahres 2013, hochgerechnet.

9102 Zinsendienst Steuern

- 9102.3403 Vergütungszinsen / Skonti Steuern
Aufgrund des tiefen Zinsniveaus wurden die Vergütungszinsen durch den Kanton reduziert.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

- 9300.3622 Horizontaler Finanzausgleich
Der Horizontale Finanzausgleich wurde aufgrund der zu erwartenden Steuererträgen 2015 (Steuerkraft) mit dem Ausgleichsniveau gemäss geplantem neuen Finanzausgleich berechnet.
- 9300.4621 Sonderlastenabgeltungen
Die Sonderlastenabgeltungen wurden gemäss den Vorgaben des Kantons für 2016 budgetiert. Bei der Abgeltung für die Sozialhilfe erwarten wir als Folge der Erhöhung der Sozialhilfekosten einen leicht höheren Betrag als beim Finanzausgleichsbudget 2015.
- 9300.4622 Horizontaler Finanzausgleich
Für den geplanten neuen Finanzausgleich erhalten die Gemeinden während der nächsten drei Jahre einen abnehmenden Übergangsbeitrag (2016 gem. Kanton = CHF 187'800).
- 9300.4631 Beiträge vom Kanton
Für die Kompensationsleistungen der Aufgabenverschiebung Ergänzungslleistung Altersvorsorge und der Entlastung der Ergänzungslleistungen Pflegefinanzierung sind gemäss Vorgaben des Kantons CHF 225'700 und für das 6. Primarschuljahr CHF 529'000 eingesetzt worden.

9610 Zinsen

9610.3400 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten
Die Verzinsung des Kontokorrentes der Bürgergemeinde wird neu auf diesem Konto erfasst (bisher 9610.3406).

9610.3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten
Die Verzinsung wurde aus den laufenden Verbindlichkeiten und der zu erwartenden Neuverschuldung berechnet. Aufgrund der tieferen Ausfinanzierung der Deckungslücke der BLPK musste im 2014 und 2015 weniger fremdfinanziert werden.

9632 Liegenschaft FV: Liestalerstrasse 13

9632.3430 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen
Beim baulichen Unterhalt wurde erhöhter Sanierungsbedarf für die nächsten Jahre festgestellt. Für das Budgetjahr 2016 steht nun die Fassadendämmung an, diese kann nicht in kleinen Tranchen erneuert werden. Daher muss ein Betrag von CHF 65'000 eingesetzt werden.

Bemerkungen zu den einzelnen Konten

Nachstehend werden die Investitionen des Budgets 2016 kommentiert:

Investitionsrechnung

0220 Allgemeine Dienste

0220.5200.02 Homepage mit Zusatz DL
Der bisherige Internetauftritt der Gemeinde Füllinsdorf wurde durch den Kanton betreut bzw. gehostet. Diese Lösung genügt den heutigen Ansprüchen bezüglich E-Government nicht mehr. Die Gemeinde plant nun einen eigenen Webauftritt zu realisieren, welcher den heutigen technischen Standards entspricht.

0220.5200.03 Webpublikator
Nach der Einführung einer Geschäftsverwaltungssoftware (GE-VER) wird geplant, in der neuen Legislaturperiode die E-Sitzung für den Gemeinderat einzuführen. Die Geschäfte des Gemeinderates werden in einem geschützten Bereich mittels Webpublikator zur Bearbeitung bzw. zum Studium zur Verfügung gestellt. Dies hat den Vorteil, dass das Aktenstudium, allfällige Bemerkungen und Fragen, zeit- und ortsunabhängig mittels Tablet erfolgen können.

0290 Verwaltungsliegenschaften

0290.5040.01 Gemeindehaus; Dachsanierung
Das Dach und der Glockenstuhl sind in einem schlechten Zustand und müssen im Jahr 2016 dringend aus Sicherheitsgründen saniert werden.

1620 Zivilschutz

1620.5040.02 ZSA Schönthal, TWE KP
1620.6300.01 ZSA Schönthal; TWE KP Beitrag
Bund und Kanton werden die Zivilschutzanlage Schönthal sanieren. Sämtliche Kosten werden von Bund und Kanton übernommen. Die Planungskosten fallen im 2015 an und werden 2016 zurückerstattet.

2171 Schulhaus Schönthal

2171.5040.02 SH Schönthal; Schulraumanpassungen Harnos
Im Rahmen der Schulorganisation wurden die nötigen baulichen Anpassungen Phase 1 ausgeführt. In einer 2. Phase werden nun die zukünftigen Bedürfnisse durch ein externes Planungsbüro geklärt. Danach geht es in die Projektphase bei der dann auch allfällige Sanierungen der bestehenden Schulgebäude noch geprüft werden.

2171.5040.05 SH Schönthal; Planungskredit Neuanbau
Spezieller Projektierungskredit für die Phase 2 der Schulraumplanung. Nach Vorliegen der Ergebnisse aus der Schulraumplanung extern, soll dann dementsprechend ein Projekt ausgearbeitet werden, inkl. allfälliger Sanierungen der bestehenden Schulgebäude.

- 2172 Schulhaus Dorf**
- 2172.5040.02 SH Dorf; Schulraumanpassungen Harmos
Im Rahmen der Schulorganisation wurden die nötigen baulichen Anpassungen Phase 1 ausgeführt. In einer 2. Phase werden nun die zukünftigen Bedürfnisse durch ein externes Planungsbüro geklärt. Danach geht es in die Projektphase bei der dann auch allfällige Sanierungen der bestehenden Schulgebäude noch geprüft werden.
- 2172.5040.05 SH Dorf; Planungskredit
Spezieller Projektierungskredit für die Phase 2 der Schulraumplanung. Nach Vorliegen der Ergebnisse aus der Schulraumplanung extern, soll dann dementsprechend ein Projekt ausgearbeitet werden, inkl. allfälliger Sanierungen der bestehenden Schulgebäude.
- 4120 Kranken- und Pflegeheime**
- 4120.5640.01 Seniorenzentrum Schönthal; Investitionsbeitrag
Investitionsbeitrag an das Seniorenzentrum Schönthal für den Erweiterungsbau.
- 6150 Gemeindestrassen/Werkhof**
- 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. Es ist vorgesehen, dass die Ausführung der Erschliessungsstrasse 2016 umgesetzt wird.
- 6150.5010.06 Schwirtenweg; Fussweg
Der Fussweg Schwirtenweg (Verbindung Schwirtenstrasse - Elbisstrasse wird mit dem Ausbau der Schwirtenstrasse als Treppenweg ausgebaut.
- 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 war bereits 2015 geplant und musste aus technischen Gründen (Abklärungen mit dem AIB) auf 2016 verschoben werden.
- 6150.5010.15 Fussgängerbrücke Schönthal; Projekt Holzbrücke
Eine Ausführung in Holz anstelle Aluminium soll detailliert geprüft werden, daher wird noch ein zusätzlicher Planungskredit benötigt.
- 6150.5010.16 Hülftenbrücke Ersatz; Projekt
Im Rahmen der fälligen Inspektion werden wir einen allfälligen Ersatz des Steges prüfen, da er auch vom Sicherheitsaspekt her den heutigen Anforderungen nicht in allen Teilen genügt.
- 6150.5010.17 Parkplatz Ergolzstrasse Parz. 6
Die Gemeinde plant den Erwerb der Parzelle 6 an der Ergolzstrasse und erstellt Parkplätze, welche an die Anwohnerschaft vermietet werden sollen. Damit kann die angespannte Parkplatzsituation etwas entschärft werden.
- 6150.5060.02 Kommunalfahrzeug
Bei der Anschaffung des Kommunalfahrzeuges handelt es sich um ein normales Fahrzeug ohne Spezialaufbauten (nicht für Winterdienst). Dieses Fahrzeug ist zur Optimierung der Arbeitsabläufe vorgesehen und wird speziell für Abfalltouren und vor allem für Transporte verwendet.
- 6150.6372.01 Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten
Beiträge der Landeigentümer für die Erschliessung der Elbisstrasse.

- 7101 Wasserversorgung (SF)**
- 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.
- 7101.5030.17 Wölferstrasse Etappe 3
Verschiebung der Etappe 3 auf 2016. Im Rahmen des Werkleitungsprojektes neue Kanalisationsleitung wird die Wasserleitung ebenfalls wie bei den ersten beiden Etappen ersetzt.
- 7101.5030.19 Ersatz WL 2016; nach notw. Bedarf
Dieser Posten wird nur verwendet, wenn etwas Unvorhergesehenes eintritt.
- 7101.5030.20 Mühlemattstrasse WL, Projekt
Nachdem wir 2015 bezüglich Ausbau der Mühlemattstrasse verschiedene Studien erarbeitet haben, können wir nun für die Sanierung der Wasserleitung das Projekt ausarbeiten.
- 7101.5030.21 Schulstrasse/Fraumattstrasse WL; Projekt Ringschluss
Im Rahme der Optimierung unserer Wasserversorgung (Versorgungssicherheit) sind noch verschiedene Ringschlüsse zu erstellen. Den Ringschluss Schulstrasse in die Fraumattstrasse haben wir nun in der Ausführung 2016 vorgesehen.
- 7101.5040.04 Reservoir Pool; Sanierung 1. Etappe
Bei diesem Projekt geht es um die alten Leitungen ums Reservoir sowie um die Sanierung der Reservoirkammern, welche neu zu beschichten sind. Ebenfalls sind kleine bauliche Anpassungen auszuführen.
- 7101.5060.01 Steuerung WV; Anpassungen
Die Steuerung der Wasserversorgung muss erneuert werden. Im Rahmen der HPL wurde 2015 der Kittlerschacht aufgehoben und neu an der Wölferstrasse zu Lasten des Kantons erstellt. In diesem Zusammenhang sind nun auch verschiedene Anpassungen in beiden Wasserversorgungen nötig (Füllinsdorf und Frenken-

dorf), welche jedoch zu Lasten der Gemeinde gehen. Mit diesen Anpassungen ist unsere Betriebswarte wieder auf dem neusten Stand.

- 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 weiteren Massnahmen sowie der Umsetzung beginnen.
- 7101.6371.01 Anschlussbeiträge WV private Haushalte
Beiträge für den Anschluss ans Wassernetz.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

- 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.
- 7201.5030.22 Wölferstrasse Etappe 3
Verschiebung der Etappe 3 auf 2016.
Im Rahmen des Werkleitungsprojektes ist das Erstellen einer neuen Kanalisationsleitung sowie einer neuen Strassenentwässerung geplant. Sobald die Gespräche mit dem AIB abgeschlossen sind, kann das Projekt ausgeführt werden.
- 7201.5030.24 Mühlemattstrasse; Projekt MWK/GEP 2
Nachdem wir 2015 bezüglich Ausbaus der Mühlemattstrasse verschiedene Studien erarbeitet haben, können wir nun für die Sanierung der Abwasserleitung (Hauptkanal) das Projekt ausarbeiten. Verstärkung der MWK gemäss dem GEP. Die bestehende Mischwasserleitung muss vergrössert werden, da die Kapazitäten für den Schmutzwasseranfall nicht ausreichen.

- 7201.5030.25 GEP; Sanierung MWK-Netz 2016
Dieser Posten wird nur verwendet, wenn etwas Unvorhergesehenes eintritt.
- 7201.6371.01 Anschlussbeiträge Abwasser privater Haushalte
Beiträge für den Anschluss ans Abwassernetz.

Einwohnergemeinde Füllinsdorf		FINANZKENNZAHLEN Budget 2016				
Kennzahl		Budget 2016		Budget 2015	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	17%	-	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	-3%	-	19%	*	
	- Wasser	37%	-	37%	*	
	- Abwasser	36%	-	23%	*	
Zinsbelastungsanteil		0%	Gut	0%	*	<4%: Gut 4%-10%: Genügend > 10%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		6%	Tragbare Belastung	7%	*	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung > 15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		3%	Schlecht	5%	*	>20%: Gut 10%-20%: Mittel < 10%: Schlecht
Investitionsanteil		35%	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 / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	19'855'400.00	19'171'500.00	18'811'500.00	18'527'600.00	17'878'771.23	19'147'083.30
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		728'700.00		294'300.00		
Ertragsüberschuss					1'190'868.45	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	44'800.00		10'400.00		77'443.62	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		683'900.00		283'900.00		
Ertragsüberschuss					1'268'312.07	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		683'900.00		283'900.00		
Ertragsüberschuss					1'268'312.07	
INVESTITIONSRECHNUNG	6'360'000.00	3'340'000.00	4'650'000.00	910'000.00	2'092'923.75	2'818'298.10
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'020'000.00		3'740'000.00		
Abnahme der Nettoinvestitionen					725'374.35	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	19'855'400.00	19'171'500.00	18'811'500.00	18'527'600.00	17'878'771.23	19'147'083.30
	Aufwandüberschuss		683'900.00		283'900.00		
	Ertragsüberschuss					1'268'312.07	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'271'400.00	309'800.00	2'310'500.00	307'900.00	2'174'019.76	401'553.03
	Nettoaufwand		1'961'600.00		2'002'600.00		1'772'466.73
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	918'000.00	422'600.00	925'600.00	402'300.00	1'081'914.26	644'595.04
	Nettoaufwand		495'400.00		523'300.00		437'319.22
2	BILDUNG	5'033'200.00	88'600.00	4'831'600.00	176'400.00	4'636'019.85	190'458.57
	Nettoaufwand		4'944'600.00		4'655'200.00		4'445'561.28
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	236'600.00	16'200.00	241'100.00	16'200.00	223'719.68	17'181.75
	Nettoaufwand		220'400.00		224'900.00		206'537.93
4	GESUNDHEIT	1'447'100.00	155'800.00	1'117'000.00	150'700.00	1'151'827.25	155'976.95
	Nettoaufwand		1'291'300.00		966'300.00		995'850.30
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'600'600.00	2'487'800.00	5'177'400.00	1'927'700.00	4'554'545.36	1'966'565.72
	Nettoaufwand		3'112'800.00		3'249'700.00		2'587'979.64
6	VERKEHR	1'342'100.00	173'000.00	1'343'400.00	173'000.00	1'282'287.70	790'915.66
	Nettoaufwand		1'169'100.00		1'170'400.00		491'372.04
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'202'500.00	1'999'100.00	2'407'200.00	2'188'400.00	2'340'826.80	2'121'515.00
	Nettoaufwand		203'400.00		218'800.00		219'311.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'200.00	48'200.00	4'200.00	48'200.00	3'751.70	50'311.62
	Nettoertrag	44'000.00		44'000.00		46'559.92	
9	FINANZEN UND STEUERN	799'700.00	13'470'400.00	453'500.00	13'136'800.00	429'858.87	12'808'009.96
	Nettoertrag	12'670'700.00		12'683'300.00		12'378'151.09	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	19'855'400.00	19'171'500.00	18'811'500.00	18'527'600.00	17'878'771.23	19'147'083.30
	Aufwandüberschuss		683'900.00		283'900.00		
	Ertragsüberschuss					1'268'312.07	
3	Aufwand	19'855'400.00		18'811'500.00		17'878'771.23	
30	Personalaufwand	7'116'400.00		6'449'250.00		6'273'401.58	
300	Behörden und Kommissionen	297'800.00		305'800.00		335'639.60	
3000	Behörden und Kommissionen	297'800.00		305'800.00		335'639.60	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'656'300.00		2'673'100.00		2'650'728.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'656'300.00		2'673'100.00		2'650'728.75	
302	Löhne der Lehrkräfte	2'906'700.00		2'307'800.00		2'181'909.30	
3020	Löhne der Lehrkräfte	2'906'700.00		2'307'800.00		2'181'909.30	
304	Zulagen	88'600.00		92'100.00		93'456.35	
3040	Erziehungszulagen	83'100.00		86'600.00		93'456.35	
3049	Übrige Zulagen	5'500.00		5'500.00			
305	Arbeitgeberbeiträge	1'042'600.00		956'600.00		884'039.00	
3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	364'300.00		327'900.00		312'589.70	
3052	Pensionskassen	520'300.00		447'600.00		400'045.05	
3053	Unfallversicherungen	48'200.00		52'800.00		49'566.30	
3054	Familienausgleichskasse	76'600.00		68'900.00		66'007.95	
3055	Krankentaggeldversicherungen	33'200.00		59'400.00		55'830.00	
306	Arbeitgeberleistungen					34'562.15	
3062	Teuerungszulagen auf Renten					34'562.15	
309	Übriger Personalaufwand	124'400.00		113'850.00		93'066.43	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'800.00		53'700.00		47'170.70	
3091	Personalrekrutierung	3'000.00		2'800.00		2'809.35	
3099	Sonstiger Personalaufwand	71'600.00		57'350.00		43'086.38	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'013'900.00		3'021'350.00		2'993'788.10	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	411'700.00		408'300.00		357'194.48	
3100	Büromaterial	27'300.00		26'400.00		27'561.00	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	131'400.00		131'600.00		97'113.60	
3102	Drucksachen, Publikationen	46'700.00		64'400.00		72'803.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	30'800.00		30'600.00		25'812.13	
3104	Lehrmittel	121'900.00		103'500.00		73'261.35	
3105	Lebensmittel	400.00		200.00		9'042.60	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	53'200.00		51'600.00		51'600.00	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	170'900.00		168'000.00		169'298.45	
3110	Büromöbel und -geräte	45'100.00		31'000.00		22'320.50	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	93'800.00		102'000.00		102'211.65	
3112	Dienstkleider	14'400.00		16'500.00		25'620.65	
3113	Hardware	9'300.00		9'200.00		12'616.20	
3118	Immaterielle Anlagen	1'800.00		1'800.00		2'186.30	
3119	Übrige Anschaffungen	6'500.00		7'500.00		4'343.15	
312	Ver- und Entsorgung	288'700.00		273'000.00		294'675.05	
3120	Ver- und Entsorgung	288'700.00		273'000.00		294'675.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'269'500.00		1'285'600.00		1'254'414.67	
3130	Dienstleistungen Dritter	726'000.00		716'400.00		683'385.27	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	63'500.00		79'500.00		52'071.40	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	416'400.00		419'900.00		458'359.95	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	8'800.00		9'000.00		3'120.00	
3134	Sachversicherungsprämien	48'000.00		54'000.00		50'814.05	
3137	Steuern und Gebühren	6'800.00		6'800.00		6'664.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	405'900.00		436'200.00		424'319.60	
3140	Unterhalt an Grundstücken	9'000.00		12'000.00			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	118'000.00		130'000.00		122'424.45	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	145'000.00		173'500.00		51'577.10	
3144	Unterhalt Hochbauten	133'900.00		120'700.00		250'318.05	
315	Unterhalt Mobilien u .immat. Anlagen	262'700.00		265'700.00		217'537.95	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		4'500.00		1'271.55	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	88'400.00		104'300.00		70'093.45	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'700.00		7'700.00		2'526.95	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	160'900.00		148'300.00		142'293.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'200.00		900.00		1'352.20	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	67'500.00		66'400.00		54'301.85	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	23'200.00		22'300.00		20'880.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	42'300.00		42'100.00		33'071.85	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000.00		2'000.00		350.00	
317	Spesenentschädigungen	39'000.00		31'350.00		26'845.85	
3170	Reisekosten und Spesen	17'000.00		14'400.00		16'816.05	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'000.00		16'950.00		10'029.80	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	64'000.00		53'000.00		132'584.40	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					8'265.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	14'000.00		3'000.00		4'648.75	
3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					90'000.00	
3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	50'000.00		50'000.00		20'838.30	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					8'000.00	
3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.					832.35	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	34'000.00		33'800.00		62'615.80	
3190	Schadenersatzleistungen					500.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	34'000.00		33'800.00		62'115.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'138'100.00		1'136'500.00		1'130'020.70	
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'138'100.00		1'136'500.00		1'130'020.70	
3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	1'138'100.00		1'112'200.00		1'118'963.85	
3301	Ausserplanmässige Abschr. Sachanlagen			24'300.00		11'056.85	
34	Finanzaufwand	164'700.00		199'000.00		98'807.13	
340	Zinsaufwand	93'100.00		174'500.00		60'524.54	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'100.00				12'007.25	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindl.					1'075.56	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	10'000.00		25'000.00		17'803.20	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindl.	73'000.00		149'500.00		29'638.53	
342	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	100.00				129.34	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	100.00				129.34	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	71'500.00		24'500.00		38'153.25	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	67'500.00		20'000.00		35'816.65	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	3'500.00		4'000.00		1'829.65	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	500.00		500.00		506.95	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	31'900.00		50'800.00		94'259.85	
351	Einlagen in Fonds u. Spez.fin. im EK	31'900.00		50'800.00		94'259.85	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	31'900.00		50'800.00		76'734.85	
3511	Einlagen in Fonds des EK					17'525.00	
36	Transferaufwand	8'092'300.00		7'655'700.00		6'992'693.87	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'896'300.00		2'231'500.00		2'169'788.26	
3611	Entschädigungen an Kanton	468'000.00		531'500.00		434'031.10	
3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	478'300.00		1'070'000.00		1'073'740.21	
3614	Entsch. an öffentl. Unternehmungen	950'000.00		630'000.00		662'016.95	
362	Finanz- und Lastenausgleich	448'500.00		79'200.00		78'087.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	360'000.00					
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	88'500.00		79'200.00		78'087.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'732'300.00		5'329'000.00		4'727'946.61	
3631	Beiträge an Kanton	1'159'900.00		1'276'500.00		854'392.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	229'700.00		233'700.00		213'486.75	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	23'700.00		23'700.00		24'976.05	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	762'600.00		743'100.00		704'187.55	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'556'400.00		3'052'000.00		2'930'904.26	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	15'200.00		16'000.00		16'872.00	
3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	15'200.00		16'000.00		16'872.00	
39	Interne Verrechnung	298'100.00		298'900.00		295'800.00	
391	Dienstleistungen	42'000.00		42'000.00		31'600.00	
3910	Interne Verrechnung Dienstleistungen	42'000.00		42'000.00		31'600.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	238'500.00		236'800.00		240'100.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	238'500.00		236'800.00		240'100.00	
394	Kalkulatorische Zinsen u. Finanzaufwand	17'600.00		20'100.00		24'100.00	
3940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.	17'600.00		20'100.00		24'100.00	
4	Ertrag		19'171'500.00		18'527'600.00		19'147'083.30
40	Fiskalertrag		11'720'000.00		11'280'000.00		12'015'930.80
400	Steuern natürliche Personen		10'220'000.00		9'830'000.00		10'310'748.80
4000	Einkommenssteuern nat. Personen		8'500'000.00		8'350'000.00		8'508'186.30
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'450'000.00		1'200'000.00		1'532'344.40
4002	Quellensteuern nat. Personen		270'000.00		280'000.00		270'218.10
401	Steuern juristische Personen		1'500'000.00		1'450'000.00		1'705'182.00
4010	Ertragsteuern jur. Personen		950'000.00		1'000'000.00		1'183'985.45
4011	Kapitalsteuern jur. Person		550'000.00		450'000.00		521'196.55
41	Regalien und Konzession		50'200.00		50'200.00		51'721.62
410	Regalien		3'200.00		3'200.00		3'200.00
4100	Regalien		3'200.00		3'200.00		3'200.00
412	Konzessionen		47'000.00		47'000.00		48'521.62
4120	Konzessionen		47'000.00		47'000.00		48'521.62
42	Entgelte		3'984'200.00		3'605'400.00		3'607'570.43
420	Ersatzabgaben		105'000.00		100'000.00		111'347.65
4200	Ersatzabgaben		105'000.00		100'000.00		111'347.65
421	Gebühren für Amtshandlungen		46'100.00		50'200.00		70'622.77
4210	Gebühren für Amtshandlungen		46'100.00		50'200.00		70'622.77
424	Benützungsgebühren u. Dienstleistungen		1'959'600.00		2'129'600.00		1'953'955.59
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'959'600.00		2'129'600.00		1'953'955.59
425	Erlös aus Verkäufen		61'200.00		61'200.00		61'789.50
4250	Verkäufe		61'200.00		61'200.00		61'789.50

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückererstattungen		1'805'300.00		1'257'400.00		1'401'960.31
4260	Rückerstattungen Dritter		1'805'300.00		1'257'400.00		1'401'960.31
427	Bussen		7'000.00		7'000.00		7'070.00
4270	Bussen		7'000.00		7'000.00		7'070.00
429	Übrige Entgelte						824.61
4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.						824.61
43	Verschiedene Erträge						20'872.35
431	Aktivierung Eigenleistungen						20'872.35
4310	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen						20'872.35
44	Finanzertrag		209'500.00		209'400.00		176'250.75
440	Zinsertrag		130'000.00		130'000.00		101'040.35
4400	Zinsen flüssige Mittel		5'000.00		5'000.00		5'386.40
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						703.60
4403	Verzugszinsen Steuern		125'000.00		125'000.00		94'811.30
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						139.05
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen		100.00				60.00
4420	Dividenden		100.00				60.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		29'200.00		29'200.00		30'278.40
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		29'200.00		29'200.00		29'220.00
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						1'058.40
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		50'200.00		50'200.00		44'872.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'700.00		47'700.00		43'162.00
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		1'710.00
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen				15'600.00		658'288.55
451	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen EK				15'600.00		658'288.55
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				15'600.00		75'007.25
4511	Entnahmen aus Fonds EK						583'281.30

Erfolgsrechnung

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Transferertrag		2'909'500.00		3'068'100.00		2'320'648.80
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		949'700.00		1'015'200.00		1'041'943.35
4610	Entschädigungen vom Bund						5'712.60
4611	Entschädigungen vom Kanton		860'000.00		830'000.00		853'977.30
4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		89'700.00		185'200.00		182'253.45
462	Finanz- und Lastenausgleich		827'800.00		870'000.00		644'074.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		640'000.00		570'000.00		544'798.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		187'800.00		300'000.00		99'276.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		1'129'000.00		1'180'900.00		631'804.40
4630	Beiträge vom Bund		5'800.00		5'700.00		6'500.00
4631	Beiträge vom Kanton		853'600.00		909'500.00		140'960.20
4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		268'100.00		264'200.00		480'357.75
4636	Beiträge von privaten Org. ohne Erwerbszw.						2'280.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'500.00		1'500.00		1'706.45
469	Verschiedener Transferertrag		3'000.00		2'000.00		2'827.05
4699	Rückverteilungen		3'000.00		2'000.00		2'827.05
49	Interne Verrechnungen		298'100.00		298'900.00		295'800.00
491	Dienstleistungen		42'000.00		42'000.00		31'600.00
4910	Interne Verrechnung Dienstleistungen		42'000.00		42'000.00		31'600.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		238'500.00		236'800.00		240'100.00
4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		238'500.00		236'800.00		240'100.00
494	Kalk. Zinsen u. Finanzaufwand		17'600.00		20'100.00		24'100.00
4940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.		17'600.00		20'100.00		24'100.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014			
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			
	ERFOLGSRECHNUNG	19'855'400.00	19'171'500.00	18'811'500.00	18'527'600.00	17'878'771.23	19'147'083.30
	Aufwandüberschuss		683'900.00		283'900.00		
	Ertragsüberschuss					1'268'312.07	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'271'400.00	309'800.00	2'310'500.00	307'900.00	2'174'019.76	401'553.03
	Nettoaufwand		1'961'600.00		2'002'600.00		1'772'466.73
01	Legislative und Exekutive	299'500.00	3'100.00	293'900.00	1'500.00	243'626.55	3'236.55
	Nettoaufwand		296'400.00		292'400.00		240'390.00
011	Legislative	67'000.00		65'800.00		35'096.05	
	Nettoaufwand		67'000.00		65'800.00		35'096.05
0110	Legislative	67'000.00		65'800.00		35'096.05	
0110.3000	Behörden und Kommissionen	26'800.00		27'700.00		20'603.75	
0110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	800.00		900.00		255.35	
0110.3053	Unfallversicherungen					8.20	
0110.3054	Familienausgleichskasse	200.00		200.00		53.90	
0110.3055	Krankentaggeldversicherungen					5.35	
0110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		500.00			
0110.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		500.00			
0110.3102	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		5'500.00		3'224.25	
0110.3130	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000.00		6'303.65	
0110.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	12'000.00		15'000.00		3'866.40	
0110.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
0110.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		600.00		556.80	
0110.3170	Reisekosten und Spesen	400.00		700.00		218.40	
012	Exekutive	232'500.00	3'100.00	228'100.00	1'500.00	208'530.50	3'236.55
	Nettoaufwand		229'400.00		226'600.00		205'293.95
0120	Exekutive	232'500.00	3'100.00	228'100.00	1'500.00	208'530.50	3'236.55
0120.3000	Behörden und Kommissionen	193'100.00		193'100.00		193'051.50	
0120.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	12'500.00		12'500.00		11'181.75	
0120.3054	Familienausgleichskasse	2'700.00		2'700.00		2'377.50	
0120.3090	* Aus- und Weiterbildung des Personals			10'000.00		140.00	
0120.3099	* Sonstiger Personalaufwand	17'000.00		5'100.00		1'443.60	
0120.3100	Büromaterial	500.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3170	Reisekosten und Spesen	6'700.00		4'700.00		336.15	
0120.4260	Rückerstattungen Dritter		3'100.00		1'500.00		3'236.55
02	Allgemeine Dienste	1'971'900.00	306'700.00	2'016'600.00	306'400.00	1'930'393.21	398'316.48
	Nettoaufwand		1'665'200.00		1'710'200.00		1'532'076.73
022	Allgemeine Dienste	1'827'600.00	296'300.00	1'897'700.00	296'000.00	1'827'276.11	384'825.13
	Nettoaufwand		1'531'300.00		1'601'700.00		1'442'450.98
0220	Allgemeine Dienste	1'827'600.00	296'300.00	1'897'700.00	296'000.00	1'827'276.11	384'825.13
0220.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'156'700.00		1'210'800.00		1'167'627.35	
0220.3040	* Erziehungszulagen	9'600.00		23'100.00		21'248.75	
0220.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	73'800.00		77'100.00		72'444.70	
0220.3052	Pensionskassen	108'100.00		108'000.00		91'217.85	
0220.3053	Unfallversicherungen	14'000.00		17'300.00		15'846.30	
0220.3054	Familienausgleichskasse	15'600.00		16'300.00		15'358.80	
0220.3055	Krankentaggeldversicherungen	6'000.00		11'700.00		10'770.55	
0220.3062	Teuerungszulagen auf Renten					10'377.60	
0220.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00		16'000.00		15'275.40	
0220.3091	Personalrekrutierung	2'500.00		2'500.00		879.00	
0220.3099	Sonstiger Personalaufwand	24'900.00		24'900.00		14'725.33	
0220.3100	Büromaterial	21'000.00		21'000.00		21'154.60	
0220.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		639.55	
0220.3102	* Drucksachen, Publikationen	30'000.00		51'000.00		64'099.35	
0220.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		593.00	
0220.3110	Büromöbel und -geräte	19'000.00		21'400.00		1'239.95	
0220.3113	Hardware	5'000.00		5'000.00		8'363.60	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	92'300.00		88'400.00		89'099.18	
0220.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	11'000.00		16'000.00		24'824.45	
0220.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'200.00		3'200.00		3'120.00	
0220.3134	Sachversicherungsprämien	7'800.00		12'300.00		12'165.40	
0220.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'300.00		1'300.00		1'271.55	
0220.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'700.00		7'000.00		611.35	
0220.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	140'200.00		116'000.00		124'689.15	
0220.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'600.00		13'400.00		12'167.60	
0220.3170	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'005.40	
0220.3181	* Tatsächliche Forderungsverluste	14'000.00		3'000.00		2'089.60	
0220.3199	Übriger Betriebsaufwand	11'000.00		11'000.00		9'723.70	
0220.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	15'300.00		13'000.00		13'647.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		41'200.00		45'800.00		64'668.37
0220.4250	Verkäufe		500.00		500.00		1'276.80
0220.4260	Rückerstattungen Dritter		22'100.00		20'900.00		75'309.91
0220.4611	Entschädigungen vom Kanton		70'000.00		70'000.00		78'300.00
0220.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		32'000.00		30'000.00		33'170.05
0220.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
0220.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		120'500.00		118'800.00		122'100.00
029	Verwaltungsliegenschaften	144'300.00	10'400.00	118'900.00	10'400.00	103'117.10	13'491.35
	Nettoaufwand		133'900.00		108'500.00		89'625.75
0290	Verwaltungsliegenschaften	144'300.00	10'400.00	118'900.00	10'400.00	103'117.10	13'491.35
0290.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'500.00		26'300.00		24'844.95	
0290.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'700.00		1'700.00		1'021.10	
0290.3053	Unfallversicherungen	300.00		400.00		100.90	
0290.3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		215.60	
0290.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		300.00		37.25	
0290.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					475.00	
0290.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00		124.80	
0290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		297.20	
0290.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00		497.65	
0290.3120	Ver- und Entsorgung	16'900.00		18'000.00		16'633.00	
0290.3130	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'300.00		1'718.45	
0290.3134	Sachversicherungsprämien	6'200.00		6'200.00		2'250.15	
0290.3144	* Unterhalt Hochbauten	58'500.00		30'400.00		25'706.70	
0290.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00		164.35	
0290.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	26'100.00		27'600.00		29'030.00	
0290.4260	Rückerstattungen Dritter						3'051.35
0290.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'400.00		10'400.00		10'440.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	918'000.00	422'600.00	925'600.00	402'300.00	1'081'914.26	644'595.04
	Nettoaufwand		495'400.00		523'300.00		437'319.22
11	Polizei	141'700.00	18'700.00	152'900.00	18'700.00	117'654.00	19'111.35
	Nettoaufwand		123'000.00		134'200.00		98'542.65
111	Polizei	141'700.00	18'700.00	152'900.00	18'700.00	117'654.00	19'111.35
	Nettoaufwand		123'000.00		134'200.00		98'542.65

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	141'700.00	18'700.00	152'900.00	18'700.00	117'654.00	19'111.35
1110.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'700.00		94'700.00		82'987.70	
1110.3040	Erziehungszulagen	4'700.00		4'700.00		4'269.60	
1110.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		6'100.00		5'383.45	
1110.3052	Pensionskassen	8'600.00		8'600.00		5'587.80	
1110.3053	Unfallversicherungen	1'100.00		1'400.00		1'199.35	
1110.3054	Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'136.60	
1110.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		900.00		816.70	
1110.3062	Teuerungszulagen auf Renten					4'498.20	
1110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00		1'134.50	
1110.3099	Sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00		120.00	
1110.3100	Büromaterial	100.00		100.00			
1110.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00		2'800.00		4'205.00	
1110.3102	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		27.00	
1110.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	500.00		1'000.00		618.25	
1110.3112	Dienstkleider	2'800.00		2'800.00		2'034.45	
1110.3130	* Dienstleistungen Dritter	11'100.00		21'100.00		634.80	
1110.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		437.60	
1110.3137	Steuern und Gebühren	800.00		800.00		834.00	
1110.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00		979.00	
1110.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800.00		1'800.00		750.00	
1110.3170	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
1110.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						140.00
1110.4260	Rückerstattungen Dritter						4'021.35
1110.4270	Bussen		7'000.00		7'000.00		6'620.00
1110.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		6'700.00		6'700.00		3'330.00
1110.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		5'000.00		5'000.00		5'000.00
14	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	242'800.00	11'300.00	237'200.00	5'500.00	228'201.66	7'812.49
	Nettoaufwand		231'500.00		231'700.00		220'389.17
140	Allgemeines Rechts- und Vormundschaftswesen	242'800.00	11'300.00	237'200.00	5'500.00	228'201.66	7'812.49
	Nettoaufwand		231'500.00		231'700.00		220'389.17
1400	Allgemeines Rechtswesen	49'000.00	6'300.00	45'500.00	5'500.00	47'541.30	5'812.49
1400.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	49'000.00		45'500.00		47'541.30	
1400.4120	Konzessionen		2'000.00		2'000.00		1'410.00
1400.4210	Gebühren für Amtshandlungen		2'600.00		1'800.00		2'602.50
1400.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		1'799.99

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.4260	Rückerstattungen Dritter		200.00		200.00		
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	193'800.00	5'000.00	191'700.00		180'660.36	2'000.00
1401.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					14'100.00	
1401.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		112.00	
1401.3134	Sachversicherungsprämien			900.00		882.35	
1401.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		900.00	
1401.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	143'000.00		140'000.00		114'666.01	
1401.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
1401.4260	Rückerstattungen Dritter		5'000.00				2'000.00
15	Feuerwehr	408'500.00	392'600.00	397'200.00	378'100.00	392'548.90	386'577.00
	Nettoaufwand		15'900.00		19'100.00		5'971.90
150	Feuerwehr	408'500.00	392'600.00	397'200.00	378'100.00	392'548.90	386'577.00
	Nettoaufwand		15'900.00		19'100.00		5'971.90
1500	Feuerwehr	120'900.00	105'000.00	119'100.00	100'000.00	117'319.55	111'347.65
1500.3120	Ver- und Entsorgung	3'000.00		3'000.00		1'882.85	
1500.3134	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		401.85	
1500.3144	Unterhalt Hochbauten	4'000.00		4'000.00		3'624.50	
1500.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					1'492.95	
1500.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	13'600.00		13'100.00		13'791.00	
1500.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	99'800.00		98'500.00		96'126.40	
1500.4200	Ersatzabgaben		105'000.00		100'000.00		111'347.65
1501	Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)	287'600.00	287'600.00	278'100.00	278'100.00	275'229.35	275'229.35
1501.3000	Behörden und Kommissionen	38'000.00		37'000.00		39'214.80	
1501.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'000.00		120'000.00		111'949.80	
1501.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	700.00		700.00		442.10	
1501.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		88.25	
1501.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		6'000.00		5'482.20	
1501.3099	Sonstiger Personalaufwand	15'000.00		15'000.00		13'457.10	
1501.3100	Büromaterial	500.00		400.00		436.80	
1501.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		7'095.05	
1501.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00		1'800.00		1'737.15	
1501.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	28'200.00		30'000.00		26'630.80	
1501.3112	Dienstkleider	6'000.00		10'000.00		13'476.75	
1501.3113	Hardware	1'800.00					

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501.3130	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		9'902.10	
1501.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	8'000.00				6'480.00	
1501.3134	Sachversicherungsprämien	6'000.00		5'800.00		5'600.95	
1501.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	28'000.00		25'000.00		26'629.65	
1501.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00		1'944.00	
1501.3170	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'000.00		2'086.85	
1501.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					275.00	
1501.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	4'000.00		2'300.00		2'300.00	
1501.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		17'195.00
1501.4260	Rückerstattungen Dritter		500.00		200.00		1'635.00
1501.4631	Beiträge vom Kanton		42'000.00		40'600.00		40'527.00
1501.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		230'100.00		222'300.00		215'868.50
1501.4699	Rückverteilungen						3.85
16	Militär und Bevölkerungsschutz	125'000.00		138'300.00		343'509.70	231'094.20
	Nettoaufwand		125'000.00		138'300.00		112'415.50
161	Militär	22'000.00		35'400.00		21'977.25	
	Nettoaufwand		22'000.00		35'400.00		21'977.25
1611	Schiesswesen	22'000.00		35'400.00		21'977.25	
1611.3632	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'000.00		35'400.00		21'977.25	
162	Bevölkerungsschutz	103'000.00		102'900.00		321'532.45	231'094.20
	Nettoaufwand		103'000.00		102'900.00		90'438.25
1620	Zivilschutz	90'300.00		90'200.00		79'954.10	
1620.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	17'600.00		18'600.00		19'600.00	
1620.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	72'700.00		71'600.00		60'354.10	
1621	Gemeindeführungsstab	12'700.00		12'700.00		10'484.15	
1621.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12'700.00		12'700.00		10'484.15	
1622	Verbund Zivilschutz (Kopfgde.)					197'857.15	197'857.15
1622.3000	Behörden und Kommissionen					20'302.30	
1622.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					53'978.60	
1622.3040	Erziehungszulagen					1'897.80	
1622.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					3'846.65	
1622.3052	Pensionskassen					2'974.20	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1622.3053	Unfallversicherungen					505.70	
1622.3054	Familienausgleichskasse					792.95	
1622.3055	Krankentaggeldversicherungen					329.55	
1622.3062	Teuerungszulagen auf Renten					253.20	
1622.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					4'120.00	
1622.3099	Sonstiger Personalaufwand					2'787.10	
1622.3100	Büromaterial					1'826.70	
1622.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					5'804.15	
1622.3102	Drucksachen, Publikationen					6.00	
1622.3103	Fachliteratur, Zeitschriften					108.00	
1622.3105	Lebensmittel					8'990.95	
1622.3110	Büromöbel und -geräte					2'480.35	
1622.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.					28'562.90	
1622.3112	Dienstkleider					5'699.50	
1622.3113	Hardware					2'971.20	
1622.3120	Ver- und Entsorgung					5'794.40	
1622.3130	Dienstleistungen Dritter					9'028.50	
1622.3134	Sachversicherungsprämien					5'654.70	
1622.3144	Unterhalt Hochbauten					562.10	
1622.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.					7'165.60	
1622.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					6'551.95	
1622.3160	Miete und Pacht Liegenschaften					2'000.00	
1622.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien					968.70	
1622.3170	Reisekosten und Spesen					7'893.40	
1622.3190	Schadenersatzleistungen					500.00	
1622.3199	Übriger Betriebsaufwand					500.00	
1622.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.					3'000.00	
1622.4250	Verkäufe						39.00
1622.4630	Beiträge vom Bund						6'500.00
1622.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden						191'302.50
1622.4699	Rückverteilungen						15.65
1623	Verbund Gemeindeführungsstab					33'237.05	33'237.05
1623.3000	Behörden und Kommissionen					16'728.50	
1623.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					4'007.50	
1623.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten					905.55	
1623.3053	Unfallversicherungen					100.00	
1623.3054	Familienausgleichskasse					180.70	
1623.3099	Sonstiger Personalaufwand					430.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1623.3100	Büromaterial					85.10	
1623.3103	Fachliteratur, Zeitschriften					375.70	
1623.3110	Büromöbel und -geräte					1'500.00	
1623.3112	Dienstkleider					1'400.00	
1623.3130	Dienstleistungen Dritter					5'739.90	
1623.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'229.60	
1623.3170	Reisekosten und Spesen					254.50	
1623.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.					300.00	
1623.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden						33'231.30
1623.4699	Rückverteilungen						5.75
2	BILDUNG	5'033'200.00	88'600.00	4'831'600.00	176'400.00	4'636'019.85	190'458.57
	Nettoaufwand		4'944'600.00		4'655'200.00		4'445'561.28
21	Obligatorische Schule	5'032'200.00	88'600.00	4'828'300.00	176'400.00	4'635'559.85	190'458.57
	Nettoaufwand		4'943'600.00		4'651'900.00		4'445'101.28
211	Kindergarten	805'400.00	14'400.00	745'700.00	14'400.00	731'730.85	14'650.00
	Nettoaufwand		791'000.00		731'300.00		717'080.85
2110	Kindergarten	805'400.00	14'400.00	745'700.00	14'400.00	731'730.85	14'650.00
2110.3020	Löhne der Lehrkräfte	635'000.00		593'200.00		587'191.60	
2110.3040	Erziehungszulagen	14'600.00		9'700.00		14'827.35	
2110.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	41'000.00		38'300.00		37'916.05	
2110.3052	* Pensionskassen	62'900.00		49'600.00		48'886.00	
2110.3053	Unfallversicherungen	1'300.00		1'300.00		920.40	
2110.3054	Familienausgleichskasse	8'500.00		8'000.00		8'068.05	
2110.3055	Krankentaggeldversicherungen	4'300.00		8'900.00		8'692.00	
2110.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		1'500.00		985.00	
2110.3104	Lehrmittel	25'200.00		22'500.00		18'162.80	
2110.3110	Büromöbel und -geräte	100.00		3'800.00		563.40	
2110.3130	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'500.00		2'048.90	
2110.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	700.00		600.00		323.15	
2110.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'800.00		2'800.00		1'146.15	
2110.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00					
2110.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2110.4270	Bussen						250.00
2110.4631	Beiträge vom Kanton		14'400.00		14'400.00		14'400.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarschule	2'829'100.00	40'600.00	2'696'950.00	8'200.00	2'502'507.40	13'591.87
	Nettoaufwand		2'788'500.00		2'688'750.00		2'488'915.53
2120	Primarschule	2'829'100.00	40'600.00	2'696'950.00	8'200.00	2'502'507.40	13'591.87
2120.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'200.00		14'200.00		11'425.70	
2120.3020	* Löhne der Lehrkräfte	2'148'000.00		1'617'300.00		1'491'818.25	
2120.3040	Erziehungszulagen	18'900.00		20'400.00		18'244.95	
2120.3049	Übrige Zulagen	5'500.00		5'500.00			
2120.3050	* AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	140'100.00		105'700.00		97'420.60	
2120.3052	* Pensionskassen	203'400.00		153'900.00		147'682.00	
2120.3053	Unfallversicherungen	4'000.00		3'100.00		2'334.35	
2120.3054	Familienausgleichskasse	29'300.00		22'100.00		20'468.75	
2120.3055	* Krankentaggeldversicherungen	15'000.00		25'100.00		22'949.00	
2120.3062	Teuerungszulagen auf Renten					9'960.35	
2120.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		4'000.00		1'633.60	
2120.3091	Personalrekrutierung	500.00		300.00		513.00	
2120.3099	Sonstiger Personalaufwand	7'200.00		5'700.00		6'351.25	
2120.3102	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'800.00		1'411.00	
2120.3104	* Lehrmittel	92'200.00		76'000.00		51'418.05	
2120.3110	* Büromöbel und -geräte	24'700.00		3'500.00		14'836.20	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	7'100.00		2'200.00		3'633.70	
2120.3113	Hardware			1'000.00			
2120.3118	Immaterielle Anlagen	1'200.00		1'200.00			
2120.3119	Übrige Anschaffungen	3'500.00		4'500.00		4'278.15	
2120.3130	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		9'000.00		6'018.55	
2120.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	4'000.00		1'000.00			
2120.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		3'200.00		1'521.95	
2120.3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		700.00		1'915.60	
2120.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'100.00		10'700.00		3'345.70	
2120.3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'200.00		900.00		1'352.20	
2120.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'500.00		12'500.00		12'638.70	
2120.3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	19'200.00		14'150.00		8'883.65	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	12'000.00		9'300.00			
2120.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	24'000.00		17'000.00			
2120.3612	* Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		548'500.00		552'832.15	
2120.3631	Beiträge an Kanton					5'120.00	
2120.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
2120.4260	Rückerstattungen Dritter						1'962.07
2120.4612	* Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		40'600.00		8'200.00		11'629.80

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
214	Musikschulen	295'000.00		350'200.00		380'087.85	
	Nettoaufwand		295'000.00		350'200.00		380'087.85
2140	Musikschule	295'000.00		350'200.00		380'087.85	
2140.3612	* Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	295'000.00		350'200.00		380'087.85	
217	Schulliegenschaften	784'900.00	18'400.00	770'000.00	148'400.00	774'437.65	159'828.70
	Nettoaufwand		766'500.00		621'600.00		614'608.95
2170	Doppelkindergarten Dorf	72'600.00		74'300.00		78'065.10	
2170.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'800.00		10'700.00		10'604.60	
2170.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	700.00		700.00		649.85	
2170.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		24.35	
2170.3054	Familienausgleichskasse	100.00		100.00		137.45	
2170.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
2170.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals					237.50	
2170.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		400.00	
2170.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'500.00		1'000.00			
2170.3120	Ver- und Entsorgung	4'800.00		5'300.00		3'495.75	
2170.3130	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		204.00	
2170.3134	Sachversicherungsprämien	1'600.00		1'600.00		1'404.90	
2170.3144	Unterhalt Hochbauten	1'800.00		1'800.00		5'966.70	
2170.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	49'400.00		52'200.00		54'940.00	
2171	Schulhaus Schönthal	440'800.00	14'400.00	447'200.00	144'400.00	450'164.45	149'398.70
2171.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'200.00		147'000.00		157'441.50	
2171.3040	Erziehungszulagen	3'600.00		3'600.00		4'013.25	
2171.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	9'500.00		9'400.00		8'906.75	
2171.3052	Pensionskassen	11'900.00		11'800.00		13'156.35	
2171.3053	Unfallversicherungen	1'700.00		2'100.00		2'081.90	
2171.3054	Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'880.75	
2171.3055	Krankentaggeldversicherungen	800.00		1'400.00		1'348.30	
2171.3062	Teuerungszulagen auf Renten					1'691.40	
2171.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		300.00		712.50	
2171.3099	Sonstiger Personalaufwand	600.00		600.00			
2171.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		16'500.00		11'475.35	
2171.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	5'300.00		5'300.00		1'065.85	
2171.3112	Dienstkleider	800.00		400.00		417.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3120	* Ver- und Entsorgung	57'500.00		47'500.00		60'797.00	
2171.3130	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		3'268.75	
2171.3131	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000.00			
2171.3134	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		6'034.65	
2171.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'500.00		15'000.00		1'140.85	
2171.3144	Unterhalt Hochbauten	21'100.00		21'800.00		32'448.85	
2171.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	8'200.00		9'200.00		3'777.05	
2171.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00		743.55	
2171.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		300.00	
2171.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	121'100.00		125'100.00		127'462.30	
2171.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
2171.4260	Rückerstattungen Dritter						16'676.70
2171.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'400.00		14'400.00		2'652.00
2171.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV						70.00
2171.4612	* Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden				130'000.00		130'000.00
2172	Schulhaus Dorf	271'500.00	4'000.00	248'500.00	4'000.00	246'208.10	10'430.00
2172.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'300.00		101'800.00		96'139.50	
2172.3040	Erziehungszulagen	4'700.00		5'100.00		5'140.80	
2172.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	6'900.00		6'500.00		6'169.60	
2172.3052	Pensionskassen	9'400.00		8'900.00		6'676.35	
2172.3053	Unfallversicherungen	1'200.00		1'400.00		1'408.30	
2172.3054	Familienausgleichskasse	1'500.00		1'400.00		1'302.85	
2172.3055	Krankentaggeldversicherungen	600.00		900.00		913.85	
2172.3062	Teuerungszulagen auf Renten					2'632.80	
2172.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		300.00		475.00	
2172.3099	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00		50.00	
2172.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		7'000.00		9'272.75	
2172.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	7'500.00		3'500.00		6'838.30	
2172.3112	Dienstkleider					127.00	
2172.3120	* Ver- und Entsorgung	56'600.00		46'600.00		59'201.30	
2172.3130	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'400.00		1'854.50	
2172.3134	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		4'176.65	
2172.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00		7'500.00		3'266.80	
2172.3144	Unterhalt Hochbauten	9'000.00		8'700.00		6'078.55	
2172.3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		3'000.00			
2172.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	6'300.00		6'300.00		2'932.20	
2172.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'000.00			
2172.3170	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		300.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	31'100.00		29'700.00		31'251.00	
2172.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						100.00
2172.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		8'690.00
2172.4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		1'640.00
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	41'200.00	15'200.00	18'100.00	5'400.00	8'087.40	2'388.00
	Nettoaufwand		26'000.00		12'700.00		5'699.40
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	41'200.00	15'200.00	18'100.00	5'400.00	8'087.40	2'388.00
2180.3010	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000.00		8'000.00		3'212.50	
2180.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	1'200.00		500.00		205.50	
2180.3053	Unfallversicherungen	200.00		100.00		7.45	
2180.3054	Familienausgleichskasse	300.00		100.00		43.40	
2180.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		93.00	
2180.3105	Lebensmittel	400.00		200.00		51.65	
2180.3130	Dienstleistungen Dritter	15'200.00		6'200.00		3'353.90	
2180.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00		2'500.00		1'120.00	
2180.4260	Rückerstattungen Dritter		15'200.00		5'400.00		2'388.00
219	Übrige Obligatorische Schule	276'600.00		247'350.00		238'708.70	
	Nettoaufwand		276'600.00		247'350.00		238'708.70
2190	Schulleitung und Schulrat	222'000.00		197'750.00		198'204.95	
2190.3000	Behörden und Kommissionen	18'600.00		26'700.00		27'111.25	
2190.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'600.00		31'800.00		30'649.55	
2190.3020	* Löhne der Lehrkräfte	123'700.00		97'300.00		102'899.45	
2190.3040	Erziehungszulagen	5'400.00		1'700.00		4'342.35	
2190.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	11'100.00		10'000.00		10'511.00	
2190.3052	Pensionskassen	20'600.00		16'400.00		13'596.05	
2190.3053	Unfallversicherungen	600.00		600.00		592.90	
2190.3054	Familienausgleichskasse	2'400.00		2'000.00		2'221.05	
2190.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'800.00		1'890.40	
2190.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'100.00		4'100.00		750.00	
2190.3091	Personalrekrutierung					810.00	
2190.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		250.00		240.00	
2190.3100	Büromaterial	1'200.00		1'000.00		1'329.80	
2190.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		46.15	
2190.3110	Büromöbel und -geräte			1'000.00			
2190.3113	Hardware	1'200.00		1'200.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3130	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'200.00		937.00	
2190.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		278.00	
2192	Volksschule, sonstiges	54'600.00		49'600.00		40'503.75	
2192.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'600.00		26'200.00		29'481.05	
2192.3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'700.00		1'884.95	
2192.3052	Pensionskassen	2'600.00		2'300.00		2'273.65	
2192.3053	Unfallversicherungen	300.00		400.00		438.60	
2192.3054	Familienausgleichskasse	400.00		400.00		398.05	
2192.3055	Krankentaggeldversicherungen	100.00		300.00		286.05	
2192.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		3'300.00		420.00	
2192.3091	Personalrekrutierung					202.45	
2192.3099	Sonstiger Personalaufwand	200.00		200.00		160.00	
2192.3100	Büromaterial	300.00		300.00		353.75	
2192.3104	Lehrmittel	4'500.00		5'000.00		3'680.50	
2192.3130	Dienstleistungen Dritter	16'600.00		9'000.00		425.15	
2192.3199	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		499.55	
29	Übriges Bildungswesen	1'000.00		3'300.00		460.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		3'300.00		460.00
299	Übrige Bildung	1'000.00		3'300.00		460.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		3'300.00		460.00
2990	Übrige Bildung	1'000.00		3'300.00		460.00	
2990.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.			1'000.00			
2990.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'000.00		2'300.00		460.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	236'600.00	16'200.00	241'100.00	16'200.00	223'719.68	17'181.75
	Nettoaufwand		220'400.00		224'900.00		206'537.93
31	Kulturerbe	11'300.00		11'300.00		10'103.25	
	Nettoaufwand		11'300.00		11'300.00		10'103.25
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	11'300.00		11'300.00		10'103.25	
	Nettoaufwand		11'300.00		11'300.00		10'103.25
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	11'300.00		11'300.00		10'103.25	
3120.3120	Ver- und Entsorgung	10'200.00		10'200.00		8'525.75	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00		1'000.00		1'487.50	
3120.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	100.00		100.00		90.00	
32	Kultur allgemein	156'200.00	13'700.00	157'400.00	13'700.00	146'637.63	14'681.75
	Nettoaufwand		142'500.00		143'700.00		131'955.88
321	Bibliotheken	115'700.00	13'700.00	115'700.00	13'700.00	111'967.43	14'681.75
	Nettoaufwand		102'000.00		102'000.00		97'285.68
3210	Bibliotheken	115'700.00	13'700.00	115'700.00	13'700.00	111'967.43	14'681.75
3210.3000	Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'163.75	
3210.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'200.00		56'300.00		56'802.75	
3210.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'700.00		3'700.00		2'208.75	
3210.3052	Pensionskassen	300.00		300.00		104.85	
3210.3053	Unfallversicherungen	100.00		100.00		155.45	
3210.3054	Familienausgleichskasse	500.00		800.00		465.90	
3210.3055	Krankentaggeldversicherungen					17.80	
3210.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		600.00		20.00	
3210.3099	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		550.00	
3210.3100	Büromaterial	800.00		700.00		710.80	
3210.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		195.70	
3210.3102	Drucksachen, Publikationen	400.00		300.00		575.60	
3210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	23'000.00		23'000.00		21'716.93	
3210.3110	Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3210.3113	Hardware	1'300.00		2'000.00		1'281.40	
3210.3118	Immaterielle Anlagen	600.00		600.00		2'186.30	
3210.3120	Ver- und Entsorgung	2'800.00		2'800.00		2'813.25	
3210.3130	Dienstleistungen Dritter	4'200.00		3'500.00		3'570.55	
3210.3134	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		27.65	
3210.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		1'000.00			
3210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'400.00		17'400.00		17'400.00	
3210.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		6'994.60
3210.4250	Verkäufe		700.00		700.00		600.70
3210.4631	Beiträge vom Kanton		2'500.00		2'500.00		600.00
3210.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		2'500.00
3210.4636	Beiträge von privaten Org. ohne Erwerbszw.						2'280.00
3210.4637	Beiträge von privaten Haushalten		1'500.00		1'500.00		1'706.45
322	Konzert und Theater	11'700.00		12'400.00		12'400.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		11'700.00		12'400.00		12'400.00
3220	Konzert und Theater	11'700.00		12'400.00		12'400.00	
3220.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	11'700.00		12'400.00		12'400.00	
329	Kultur, sonstiges	28'800.00		29'300.00		22'270.20	
	Nettoaufwand		28'800.00		29'300.00		22'270.20
3290	Kultur, sonstiges	28'800.00		29'300.00		22'270.20	
3290.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'300.00		7'800.00		9'519.65	
3290.3119	Übrige Anschaffungen	3'000.00		3'000.00		65.00	
3290.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00		1'500.00		903.95	
3290.3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000.00		2'000.00		350.00	
3290.3199	Übriger Betriebsaufwand	9'500.00		12'000.00		8'431.60	
3290.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	3'500.00		3'000.00		3'000.00	
34	Sport und Freizeit	69'100.00	2'500.00	72'400.00	2'500.00	66'978.80	2'500.00
	Nettoaufwand		66'600.00		69'900.00		64'478.80
341	Sport	38'400.00	1'500.00	39'500.00	1'500.00	39'750.00	1'500.00
	Nettoaufwand		36'900.00		38'000.00		38'250.00
3410	Übriger Sport	1'300.00	1'500.00	1'600.00	1'500.00	1'050.00	1'500.00
3410.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'300.00		1'600.00		1'050.00	
3410.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		1'500.00
3412	Hallenbad	22'500.00		22'500.00		22'500.00	
3412.3635	Beiträge an private Unternehmungen	22'500.00		22'500.00		22'500.00	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	14'600.00		15'400.00		16'200.00	
3414.3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	14'600.00		15'400.00		16'200.00	
342	Freizeit	30'700.00	1'000.00	32'900.00	1'000.00	27'228.80	1'000.00
	Nettoaufwand		29'700.00		31'900.00		26'228.80
3420	Freizeit	30'700.00	1'000.00	32'900.00	1'000.00	27'228.80	1'000.00
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		894.45	
3420.3120	Ver- und Entsorgung	7'100.00		7'100.00		6'689.30	
3420.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'000.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3134	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		64.20	
3420.3140	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00			
3420.3144	Unterhalt Hochbauten	3'000.00		3'000.00		3'746.85	
3420.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00		542.05	
3420.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		2'000.00		1'000.00	
3420.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	8'100.00		8'500.00		8'991.95	
3420.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	5'800.00		5'600.00		5'300.00	
3420.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4	GESUNDHEIT	1'447'100.00	155'800.00	1'117'000.00	150'700.00	1'151'827.25	155'976.95
	Nettoaufwand		1'291'300.00		966'300.00		995'850.30
41	Kranken- und Pflegeheime	950'000.00		630'000.00		662'018.95	
	Nettoaufwand		950'000.00		630'000.00		662'018.95
412	Kranken- und Pflegeheime	950'000.00		630'000.00		662'018.95	
	Nettoaufwand		950'000.00		630'000.00		662'018.95
4120	Kranken- und Pflegeheime	950'000.00		630'000.00		662'018.95	
4120.3614	* Entsch. an öffentl. Unternehmungen	950'000.00		630'000.00		662'016.95	
4120.3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge					2.00	
42	Ambulante Krankenpflege	298'500.00		293'700.00		292'429.95	
	Nettoaufwand		298'500.00		293'700.00		292'429.95
421	Ambulante Krankenpflege	298'500.00		293'700.00		292'429.95	
	Nettoaufwand		298'500.00		293'700.00		292'429.95
4210	Ambulante Krankenpflege	298'500.00		293'700.00		292'429.95	
4210.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
4210.3160	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00		360.00	
4210.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	293'200.00		290'300.00		288'169.95	
4210.3637	Beiträge an private Haushalte	3'900.00		2'000.00		3'900.00	
43	Gesundheitsprävention	198'600.00	155'800.00	193'300.00	150'700.00	197'378.35	155'976.95
	Nettoaufwand		42'800.00		42'600.00		41'401.40
433	Schulgesundheitsdienst	197'200.00	155'000.00	191'900.00	150'000.00	196'120.70	155'130.90
	Nettoaufwand		42'200.00		41'900.00		40'989.80

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	2'900.00		1'397.20
4330.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00	600.00	467.20
4330.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	2'000.00	2'000.00	930.00
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	194'300.00	155'000.00	189'300.00
4331.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00	7'000.00	7'095.00
4331.3053	Unfallversicherungen			16.50
4331.3100	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	929.20
4331.3130	Dienstleistungen Dritter	1'300.00	1'300.00	1'297.85
4331.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	185'000.00	180'000.00	184'334.95
4331.3170	Reisekosten und Spesen			50.00
4331.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen			1'000.00
4331.4260	Rückerstattungen Dritter		125'000.00	
4331.4631	Beiträge vom Kanton		30'000.00	
				124'921.70
				30'209.20
434	Lebensmittelkontrolle	1'400.00	800.00	1'400.00
	Nettoaufwand		600.00	700.00
				1'257.65
				846.05
4340	Lebensmittelkontrolle	1'400.00	800.00	1'400.00
4340.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00	1'200.00	1'155.00
4340.3053	Unfallversicherungen			2.65
4340.3100	Büromaterial	100.00	100.00	
4340.3130	Dienstleistungen Dritter	100.00	100.00	100.00
4340.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		800.00	700.00
				846.05
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'600'600.00	2'487'800.00	5'177'400.00
	Nettoaufwand		3'112'800.00	3'249'700.00
				4'554'545.36
				1'966'565.72
				2'587'979.64
52	Invalidität	700.00		700.00
	Nettoaufwand		700.00	700.00
				303'769.00
				303'769.00
522	Ergänzungsleistungen IV			303'089.00
	Nettoaufwand			
				303'089.00
5220	Ergänzungsleistungen IV			303'089.00
5220.3631	Beiträge an Kanton			303'089.00
524	Leistungen an Invalide	700.00		700.00
				680.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		700.00		700.00		680.00
5240	Leistungen an Invalide	700.00		700.00		680.00	
5240.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	700.00		700.00		680.00	
53	Alter und Hinterlassene	1'068'300.00	5'800.00	1'185'600.00	5'700.00	453'853.15	5'712.60
	Nettoaufwand		1'062'500.00		1'179'900.00		448'140.55
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	15'000.00	5'800.00	15'000.00	5'700.00	13'410.15	5'712.60
	Nettoaufwand		9'200.00		9'300.00		7'697.55
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	15'000.00	5'800.00	15'000.00	5'700.00	13'410.15	5'712.60
5310.3637	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00		13'410.15	
5310.4610	Entschädigungen vom Bund						5'712.60
5310.4630	Beiträge vom Bund		5'800.00		5'700.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'039'900.00		1'157'200.00		428'543.00	
	Nettoaufwand		1'039'900.00		1'157'200.00		428'543.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'039'900.00		1'157'200.00		428'543.00	
5320.3631	* Beiträge an Kanton	1'039'900.00		1'157'200.00		428'543.00	
535	Leistungen an Alter	13'400.00		13'400.00		11'900.00	
	Nettoaufwand		13'400.00		13'400.00		11'900.00
5350	Leistungen an Alter	13'400.00		13'400.00		11'900.00	
5350.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	13'400.00		13'400.00		11'900.00	
54	Familie und Jugend	86'100.00		63'700.00		61'628.25	
	Nettoaufwand		86'100.00		63'700.00		61'628.25
544	Jugendschutz	29'200.00		27'000.00		26'868.00	
	Nettoaufwand		29'200.00		27'000.00		26'868.00
5440	Jugendschutz, allgemein	29'200.00		27'000.00		26'868.00	
5440.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					10'868.00	
5440.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	29'200.00		27'000.00		16'000.00	
545	Leistungen an Familien	56'900.00		36'700.00		34'760.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		56'900.00		36'700.00		34'760.25
5450	Leistungen an Familien, allgemein	26'900.00		16'700.00		16'100.40	
5450.3102	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		2'000.00		1'400.40	
5450.3636	* Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	25'700.00		14'700.00		14'700.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	30'000.00		20'000.00		18'659.85	
5451.3636	* Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	30'000.00		20'000.00		18'659.85	
55	Arbeitslosigkeit	60'000.00	42'000.00	60'000.00	42'000.00	38'422.25	31'600.00
	Nettoaufwand		18'000.00		18'000.00		6'822.25
559	Arbeitslosigkeit	60'000.00	42'000.00	60'000.00	42'000.00	38'422.25	31'600.00
	Nettoaufwand		18'000.00		18'000.00		6'822.25
5590	Arbeitslosigkeit	60'000.00	42'000.00	60'000.00	42'000.00	38'422.25	31'600.00
5590.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'400.00		49'400.00		32'516.15	
5590.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	3'200.00		3'200.00		2'079.20	
5590.3052	Pensionskassen	4'300.00		4'300.00		1'813.00	
5590.3053	Unfallversicherungen	1'900.00		1'900.00		1'259.60	
5590.3054	Familienausgleichskasse	700.00		700.00		439.00	
5590.3055	Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		315.30	
5590.4910	Interne Verrechnung Dienstleistungen		42'000.00		42'000.00		31'600.00
56	Soziales Wohnungswesen	5'000.00		5'000.00		9'126.00	
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		9'126.00
560	Soziales Wohnungswesen	5'000.00		5'000.00		9'126.00	
	Nettoaufwand		5'000.00		5'000.00		9'126.00
5600	Soziales Wohnungswesen	5'000.00		5'000.00		9'126.00	
5600.3637	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00		9'126.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	4'379'500.00	2'440'000.00	3'861'400.00	1'880'000.00	3'686'746.71	1'929'253.12
	Nettoaufwand		1'939'500.00		1'981'400.00		1'757'493.59
572	Sozialhilfe	3'680'000.00	2'150'000.00	3'165'000.00	1'620'000.00	3'043'250.06	1'656'710.52
	Nettoaufwand		1'530'000.00		1'545'000.00		1'386'539.54

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Sozialhilfe	3'050'000.00	1'500'000.00	2'540'000.00	995'000.00	2'479'239.70	1'063'353.22
5720.3636	* Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	100'000.00		90'000.00		73'472.05	
5720.3637	* Beiträge an private Haushalte	2'950'000.00		2'450'000.00		2'405'767.65	
5720.4260	* Rückerstattungen Dritter		1'400'000.00		870'000.00		930'095.07
5720.4611	* Entschädigungen vom Kanton		100'000.00		125'000.00		133'258.15
5722	Sozialhilfe Asylbereich	630'000.00	650'000.00	625'000.00	625'000.00	564'010.36	593'357.30
5722.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	50'000.00		45'000.00		67'810.90	
5722.3637	Beiträge an private Haushalte	580'000.00		580'000.00		496'199.46	
5722.4260	Rückerstattungen Dritter		200'000.00		200'000.00		169'468.50
5722.4611	Entschädigungen vom Kanton		450'000.00		425'000.00		423'888.80
573	Asylwesen	180'000.00	240'000.00	201'000.00	210'000.00	176'510.90	221'076.35
	Nettoertrag	60'000.00		9'000.00		44'565.45	
5730	Asylwesen	180'000.00	240'000.00	201'000.00	210'000.00	176'510.90	221'076.35
5730.3134	Sachversicherungsprämien			1'000.00		168.00	
5730.3636	* Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	180'000.00		200'000.00		173'841.90	
5730.3637	Beiträge an private Haushalte					2'501.00	
5730.4260	Rückerstattungen Dritter						2'546.00
5730.4611	* Entschädigungen vom Kanton		240'000.00		210'000.00		218'530.35
579	Übriges Sozialwesen	519'500.00	50'000.00	495'400.00	50'000.00	466'985.75	51'466.25
	Nettoaufwand		469'500.00		445'400.00		415'519.50
5790	Übriges Sozialwesen	519'500.00	50'000.00	495'400.00	50'000.00	466'985.75	51'466.25
5790.3000	Behörden und Kommissionen	15'000.00		15'000.00		14'786.25	
5790.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	313'100.00		297'400.00		297'320.85	
5790.3040	Erziehungszulagen	7'800.00		4'500.00		5'235.30	
5790.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	20'000.00		19'000.00		19'095.20	
5790.3052	Pensionskassen	33'800.00		33'100.00		29'367.75	
5790.3053	Unfallversicherungen	3'700.00		4'400.00		4'422.15	
5790.3054	Familienausgleichskasse	4'200.00		4'000.00		4'031.40	
5790.3055	Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		2'900.00		2'897.00	
5790.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'500.00		360.00	
5790.3091	Personalrekrutierung					404.90	
5790.3099	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00		1'400.00		996.10	
5790.3100	Büromaterial	800.00		800.00		216.85	
5790.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00				108.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3110	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'700.60	
5790.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00			
5790.3130	* Dienstleistungen Dritter	60'800.00		45'900.00		41'172.60	
5790.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00		5'000.00			
5790.3134	Sachversicherungsprämien			200.00		150.00	
5790.3158	* Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		18'000.00		2'916.00	
5790.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900.00		900.00		647.35	
5790.3170	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'000.00		1'233.35	
5790.3611	Entschädigungen an Kanton	4'500.00		4'500.00		5'323.90	
5790.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	10'400.00		10'400.00		10'600.20	
5790.3637	Beiträge an private Haushalte	2'500.00					
5790.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
5790.4260	Rückerstattungen Dritter						1'466.25
5790.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		50'000.00		50'000.00		50'000.00
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'000.00
593	Hilfsaktionen im Ausland	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'000.00
5930	Hilfsaktionen im Ausland	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5930.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
6	VERKEHR	1'342'100.00	173'000.00	1'343'400.00	173'000.00	1'282'287.70	790'915.66
	Nettoaufwand		1'169'100.00		1'170'400.00		491'372.04
61	Strassenverkehr	1'278'300.00	113'000.00	1'280'800.00	113'000.00	1'220'448.50	731'042.66
	Nettoaufwand		1'165'300.00		1'167'800.00		489'405.84
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'278'300.00	113'000.00	1'280'800.00	113'000.00	1'220'448.50	731'042.66
	Nettoaufwand		1'165'300.00		1'167'800.00		489'405.84
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'278'300.00	113'000.00	1'280'800.00	113'000.00	1'220'448.50	731'042.66
6150.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	476'800.00		470'300.00		471'488.70	
6150.3040	Erziehungszulagen	13'800.00		13'800.00		14'236.20	
6150.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	30'500.00		30'100.00		30'061.60	
6150.3052	Pensionskassen	54'400.00		50'400.00		36'709.20	
6150.3053	Unfallversicherungen	17'700.00		18'200.00		18'141.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3054	Familienausgleichskasse	6'400.00		6'300.00		6'347.00	
6150.3055	Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		4'600.00		4'560.90	
6150.3062	Teuerungszulagen auf Renten					5'148.60	
6150.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00		4'000.00		560.00	
6150.3099	Sonstiger Personalaufwand	2'200.00		2'200.00		1'651.10	
6150.3100	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		517.40	
6150.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'000.00		59'000.00		37'681.70	
6150.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'015.20	
6150.3111	* Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	18'200.00		30'000.00		24'948.95	
6150.3112	Dienstkleider	4'500.00		3'000.00		2'425.80	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	48'500.00		48'500.00		48'678.65	
6150.3130	Dienstleistungen Dritter	54'300.00		55'300.00		45'805.65	
6150.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00		2'000.00		106.90	
6150.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	5'000.00		5'000.00		5'184.00	
6150.3134	Sachversicherungsprämien	8'500.00		8'100.00		8'829.90	
6150.3137	Steuern und Gebühren	5'300.00		5'300.00		5'204.00	
6150.3141	* Unterhalt Strassen/Verkehrswege	118'000.00		130'000.00		122'424.45	
6150.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00		56.15	
6150.3144	Unterhalt Hochbauten	10'000.00		10'000.00		10'370.50	
6150.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	25'000.00		25'000.00		20'289.35	
6150.3160	Miete und Pacht Liegenschaften			2'000.00			
6150.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00			
6150.3170	Reisekosten und Spesen	1'000.00		800.00		960.00	
6150.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'120.00	
6150.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					520.00	
6150.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	261'500.00		244'900.00		241'280.35	
6150.3511	Einlagen in Fonds des EK					17'525.00	
6150.3910	Interne Verrechnung Dienstleistungen	42'000.00		42'000.00		31'600.00	
6150.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6150.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'100.00		31'100.00		28'770.00
6150.4260	Rückerstattungen Dritter						12'539.01
6150.4310	Aktivierbare Eigenleistungen Sachanlagen						20'872.35
6150.4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'900.00		18'900.00		18'880.00
6150.4511	Entnahmen aus Fonds EK						583'281.30
6150.4930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.		63'000.00		63'000.00		63'000.00
6150.4940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.						3'700.00
62	Öffentlicher Verkehr	63'800.00	60'000.00	62'600.00	60'000.00	61'839.20	59'873.00
	Nettoaufwand		3'800.00		2'600.00		1'966.20

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Aufwand	Budget 2016 Ertrag	Aufwand	Budget 2015 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2014 Ertrag
623	Agglomerationsverkehr	9'600.00		10'000.00		9'178.60	
	Nettoaufwand		9'600.00		10'000.00		9'178.60
6230	Agglomerationsverkehr	9'600.00		10'000.00		9'178.60	
6230.3000	Behörden und Kommissionen	1'100.00		1'100.00		857.50	
6230.3134	Sachversicherungsprämien					41.10	
6230.3144	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		1'000.00			
6230.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	7'500.00		7'900.00		8'280.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	54'200.00	60'000.00	52'600.00	60'000.00	52'660.60	59'873.00
	Nettoertrag	5'800.00		7'400.00		7'212.40	
6290	Übriger Öffentlicher Verkehr	54'200.00	60'000.00	52'600.00	60'000.00	52'660.60	59'873.00
6290.3109	Übriger Material- und Warenaufwand	53'200.00		51'600.00		51'600.00	
6290.3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		1'060.60	
6290.4250	Verkäufe		60'000.00		60'000.00		59'873.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'202'500.00	1'999'100.00	2'407'200.00	2'188'400.00	2'340'826.80	2'121'515.00
	Nettoaufwand		203'400.00		218'800.00		219'311.80
71	Wasserversorgung	764'300.00	764'300.00	912'700.00	912'700.00	853'372.35	853'372.35
710	Wasserversorgung	764'300.00	764'300.00	912'700.00	912'700.00	853'372.35	853'372.35
7101	Wasserversorgung (SF)	764'300.00	764'300.00	912'700.00	912'700.00	853'372.35	853'372.35
7101.3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00		290.00	
7101.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		3'805.35	
7101.3102	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
7101.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	13'000.00		15'000.00		8'253.15	
7101.3120	Ver- und Entsorgung	66'000.00		59'000.00		70'944.75	
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	12'500.00		14'500.00		17'993.75	
7101.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	36'500.00		42'500.00		7'376.75	
7101.3132	* Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	89'100.00		109'100.00		113'849.50	
7101.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'300.00		2'300.00			
7101.3134	Sachversicherungsprämien	3'600.00		3'600.00		2'515.70	
7101.3137	Steuern und Gebühren	700.00		700.00		626.00	
7101.3143	* Unterhalt übrige Tiefbauten	95'000.00		115'000.00		42'166.40	
7101.3144	* Unterhalt Hochbauten	24'500.00		39'000.00		161'813.30	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3151	* Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	7'500.00		23'000.00		3'454.05	
7101.3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
7101.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					2'300.00	
7101.3199	Übriger Betriebsaufwand					765.90	
7101.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	274'200.00		270'000.00		281'916.55	
7101.3301	* Ausserplanmässige Abschr. Sachanlagen			24'300.00		11'056.85	
7101.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	7'000.00		50'800.00			
7101.3611	Entschädigungen an Kanton	23'500.00		27'000.00		19'990.15	
7101.3612	Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	31'300.00		31'300.00		26'154.20	
7101.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	400.00		400.00		100.00	
7101.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	65'000.00		65'000.00		65'000.00	
7101.3940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.	5'600.00		13'600.00		13'000.00	
7101.4210	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		1'000.00		1'801.90
7101.4240	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		730'000.00		876'000.00		767'461.20
7101.4260	Rückerstattungen Dritter		5'200.00		5'200.00		7'712.65
7101.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						62'141.55
7101.4612	Entsch. von Gemeinden u. Zweckverbänden		9'600.00		9'600.00		3'277.55
7101.4631	Beiträge vom Kanton		10'000.00		10'000.00		
7101.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		9'000.00		10'900.00		10'977.50
72	Abwasserbeseitigung	893'900.00	893'900.00	928'000.00	928'000.00	828'273.15	828'273.15
720	Abwasserbeseitigung	893'900.00	893'900.00	928'000.00	928'000.00	828'273.15	828'273.15
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	893'900.00	893'900.00	928'000.00	928'000.00	828'273.15	828'273.15
7201.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		50.00	
7201.3102	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		187.20	
7201.3120	Ver- und Entsorgung	300.00				213.60	
7201.3130	Dienstleistungen Dritter	105'000.00		105'000.00		87'949.70	
7201.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00		10'000.00		20'063.35	
7201.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	28'100.00		25'100.00		31'011.15	
7201.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2'300.00		2'300.00			
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000.00		15'000.00		1'570.60	
7201.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'200.00		1'500.00		1'411.90	
7201.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					3'000.00	
7201.3199	Übriger Betriebsaufwand					154.95	
7201.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	238'800.00		231'500.00		237'343.65	
7201.3510	* Einlagen in Spezialfinanzierungen	20'600.00					
7201.3611	* Entschädigungen an Kanton	440'000.00		500'000.00		408'717.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	600.00		600.00		600.00	
7201.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
7201.4210	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'500.00		1'200.00
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		882'000.00		908'000.00		803'243.30
7201.4260	Rückerstattungen Dritter						4'964.15
7201.4510	* Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				13'400.00		12'865.70
7201.4940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.		10'400.00		5'100.00		6'000.00
73	Abfallwirtschaft	346'300.00	317'100.00	355'300.00	326'100.00	382'201.25	364'599.00
	Nettoaufwand		29'200.00		29'200.00		17'602.25
730	Abfallwirtschaft	346'300.00	317'100.00	355'300.00	326'100.00	382'201.25	364'599.00
	Nettoaufwand		29'200.00		29'200.00		17'602.25
7300	Abfallbewirtschaftung	29'700.00	500.00	29'700.00	500.00	18'193.25	591.00
7300.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00			
7300.3102	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		2'200.00		1'873.00	
7300.3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
7300.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	4'000.00		4'000.00		1'162.10	
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	22'500.00		22'500.00		15'158.15	
7300.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00			
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		591.00
7301	Abfallbeseitigung (SF)	316'600.00	316'600.00	325'600.00	325'600.00	364'008.00	364'008.00
7301.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'500.00		1'889.20	
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	247'000.00		267'000.00		234'504.90	
7301.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00		3'376.30	
7301.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	2'000.00		2'000.00			
7301.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'000.00		3'252.00	
7301.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					365.60	
7301.3199	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		817.20	
7301.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	4'200.00		4'500.00		4'720.00	
7301.3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	4'300.00				76'734.85	
7301.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'000.00		14'000.00		12'677.95	
7301.3660	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	600.00		600.00		670.00	
7301.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		269'000.00		269'000.00		307'964.00
7301.4260	Rückerstattungen Dritter		29'000.00		34'000.00		37'966.05
7301.4270	Bussen						200.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				2'200.00		
7301.4632	Beiträge von Gemeinden u. Zweckverbänden		17'000.00		19'000.00		16'477.95
7301.4940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.		1'600.00		1'400.00		1'400.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	14'400.00		17'400.00		1'320.00	
	Nettoaufwand		14'400.00		17'400.00		1'320.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	14'400.00		17'400.00		1'320.00	
	Nettoaufwand		14'400.00		17'400.00		1'320.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	14'400.00		17'400.00		1'320.00	
7500.3000	Behörden und Kommissionen	3'700.00		3'700.00		770.00	
7500.3050	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00			
7500.3140	Unterhalt an Grundstücken	8'000.00		11'000.00			
7500.3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		2'000.00			
7500.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	600.00		600.00		550.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	23'300.00	17'500.00	21'900.00	15'500.00	137'903.35	71'320.50
	Nettoaufwand		5'800.00		6'400.00		66'582.85
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	2'000.00	2'000.00				
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	2'000.00	2'000.00				
7610.3130	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
7610.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00				
762	Tierhaltung	16'500.00	15'500.00	16'500.00	15'500.00	12'603.65	16'096.50
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		
	Nettoertrag					3'492.85	
7620	Hundehaltung	16'500.00	15'500.00	16'500.00	15'500.00	12'603.65	16'096.50
7620.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		2'033.65	
7620.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'000.00		1'000.00			
7620.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	500.00		500.00			
7620.3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					570.00	
7620.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7620.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'500.00		15'500.00		16'096.50
769	Übriger Umweltschutz	4'800.00		5'400.00		125'299.70	55'224.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoaufwand		4'800.00		5'400.00		70'075.70
7690	Übriger Umweltschutz	4'800.00		5'400.00		125'299.70	55'224.00
7690.3130	Dienstleistungen Dritter					62'919.00	
7690.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.					18'681.75	
7690.3199	Übriger Betriebsaufwand					41'222.90	
7690.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	3'600.00		4'200.00			
7690.3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'200.00		1'200.00		2'476.05	
7690.4631	Beiträge vom Kanton						55'224.00
77	Friedhof und Bestattung	129'300.00	6'300.00	138'700.00	6'100.00	93'146.15	3'950.00
	Nettoaufwand		123'000.00		132'600.00		89'196.15
771	Friedhof und Bestattung	129'300.00	6'300.00	138'700.00	6'100.00	93'146.15	3'950.00
	Nettoaufwand		123'000.00		132'600.00		89'196.15
7710	Friedhof und Bestattung	129'300.00	6'300.00	138'700.00	6'100.00	93'146.15	3'950.00
7710.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		1'294.65	
7710.3111	Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	4'000.00		6'500.00			
7710.3112	Dienstkleider	300.00		300.00		39.60	
7710.3120	* Ver- und Entsorgung	15'000.00		25'000.00		9'005.45	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	29'000.00		29'000.00		27'382.30	
7710.3134	Sachversicherungsprämien					8.30	
7710.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'500.00		19'000.00			
7710.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrz., Werkz.	1'500.00		1'500.00		903.15	
7710.3300	Planmässige Abschr. Sachanlagen	42'000.00		44'400.00		46'710.00	
7710.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	3'000.00		3'000.00		2'802.70	
7710.3930	Int. Verrechn. Betriebs- u. Verwaltungsk.	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7710.4210	Gebühren für Amtshandlungen		300.00		100.00		350.00
7710.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		3'600.00
79	Raumordnung	31'000.00		33'200.00		44'610.55	
	Nettoaufwand		31'000.00		33'200.00		44'610.55
790	Raumordnung	31'000.00		33'200.00		44'610.55	
	Nettoaufwand		31'000.00		33'200.00		44'610.55
7900	Raumplanung	31'000.00		33'200.00		44'610.55	
7900.3000	Behörden und Kommissionen					1'050.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900.3131	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00		20'000.00		24'524.40	
7900.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	15'000.00		12'000.00		19'036.15	
7900.3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00		1'200.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'200.00	48'200.00	4'200.00	48'200.00	3'751.70	50'311.62
	Nettoertrag	44'000.00		44'000.00		46'559.92	
81	Landwirtschaft	2'100.00		2'100.00		1'771.70	
	Nettoaufwand		2'100.00		2'100.00		1'771.70
812	Strukturverbesserungen	900.00		900.00		638.90	
	Nettoaufwand		900.00		900.00		638.90
8120	Strukturverbesserungen	900.00		900.00		638.90	
8120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	900.00		900.00		638.90	
814	Produktionsverbesserungen	1'200.00		1'200.00		1'132.80	
	Nettoaufwand		1'200.00		1'200.00		1'132.80
8140	Produktionsverbesserungen	1'200.00		1'200.00		1'132.80	
8140.3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	1'200.00		1'200.00		1'132.80	
83	Jagd und Fischerei	1'100.00	3'200.00	1'100.00	3'200.00	880.00	3'200.00
	Nettoertrag	2'100.00		2'100.00		2'320.00	
830	Jagd und Fischerei	1'100.00	3'200.00	1'100.00	3'200.00	880.00	3'200.00
	Nettoertrag	2'100.00		2'100.00		2'320.00	
8300	Jagd und Fischerei	1'100.00	3'200.00	1'100.00	3'200.00	880.00	3'200.00
8300.3631	Beiträge an Kanton	500.00		500.00		520.00	
8300.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	600.00		600.00		360.00	
8300.4100	Regalien		3'200.00		3'200.00		3'200.00
84	Tourismus	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'000.00
840	Tourismus	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'000.00

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8400	Tourismus	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
8400.3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw.	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
87	Energie		45'000.00		45'000.00	100.00	47'111.62
	Nettoertrag	45'000.00		45'000.00		47'011.62	
871	Elektrizität		15'000.00		15'000.00		15'948.00
	Nettoertrag	15'000.00		15'000.00		15'948.00	
8710	Elektrizität		15'000.00		15'000.00		15'948.00
8710.4120	Konzessionen		15'000.00		15'000.00		15'948.00
872	Gas		30'000.00		30'000.00	100.00	31'163.62
	Nettoertrag	30'000.00		30'000.00		31'063.62	
8720	Gas		30'000.00		30'000.00	100.00	31'163.62
8720.3130	Dienstleistungen Dritter					100.00	
8720.4120	Konzessionen		30'000.00		30'000.00		31'163.62
9	FINANZEN UND STEUERN	799'700.00	13'470'400.00	453'500.00	13'136'800.00	429'858.87	12'808'009.96
	Nettoertrag	12'670'700.00		12'683'300.00		12'378'151.09	
91	Steuern	60'000.00	11'845'000.00	75'000.00	11'405'000.00	137'654.45	12'111'566.71
	Nettoertrag	11'785'000.00		11'330'000.00		11'973'912.26	
910	Steuern	60'000.00	11'845'000.00	75'000.00	11'405'000.00	137'654.45	12'111'566.71
	Nettoertrag	11'785'000.00		11'330'000.00		11'973'912.26	
9100	Steuern aktuelles Jahr		11'720'000.00		11'280'000.00		10'890'898.20
9100.4000	Einkommenssteuern nat. Personen		8'500'000.00		8'350'000.00		7'948'688.95
9100.4001	* Vermögenssteuern nat. Personen		1'450'000.00		1'200'000.00		1'352'877.50
9100.4002	Quellensteuern nat. Personen		270'000.00		280'000.00		270'218.10
9100.4010	Ertragsteuern jur. Personen		950'000.00		1'000'000.00		915'143.45
9100.4011	* Kapitalsteuern jur. Person		550'000.00		450'000.00		403'970.20
9101	Steuern Vorjahre	50'000.00		50'000.00		119'670.65	1'125'857.21
9101.3182	Werberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					90'000.00	
9101.3183	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. nat. Personen	50'000.00		50'000.00		20'838.30	
9101.3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers.					8'000.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.3185	Tats. Forderungsverl. Steuerguth. jur. Pers.					832.35	
9101.4000	Einkommenssteuern nat. Personen						559'497.35
9101.4001	Vermögenssteuern nat. Personen						179'466.90
9101.4010	Ertragsteuern jur. Personen						268'842.00
9101.4011	Kapitalsteuern jur. Person						117'226.35
9101.4293	Eing.bereits abgeschr.Steuerforderung nat.Pers.						824.61
9102	Zinsendienst Steuern	10'000.00	125'000.00	25'000.00	125'000.00	17'983.80	94'811.30
9102.3181	Tatsächliche Forderungsverluste					180.60	
9102.3403	* Vergütungszinsen / Skonti Steuern	10'000.00		25'000.00		17'803.20	
9102.4403	Verzugszinsen Steuern		125'000.00		125'000.00		94'811.30
93	Finanz- und Lastenausgleich	568'000.00	1'582'500.00	198'000.00	1'682'000.00	195'207.00	644'074.00
	Nettoertrag	1'014'500.00		1'484'000.00		448'867.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	568'000.00	1'582'500.00	198'000.00	1'682'000.00	195'207.00	644'074.00
	Nettoertrag	1'014'500.00		1'484'000.00		448'867.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	568'000.00	1'582'500.00	198'000.00	1'682'000.00	195'207.00	644'074.00
9300.3622	* Horizontaler Finanzausgleich	360'000.00					
9300.3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	88'500.00		79'200.00		78'087.00	
9300.3631	Beiträge an Kanton	119'500.00		118'800.00		117'120.00	
9300.4621	* Sonderlastenabgeltungen		640'000.00		570'000.00		544'798.00
9300.4622	* Horizontaler Finanzausgleich		187'800.00		300'000.00		99'276.00
9300.4631	Beiträge vom Kanton		754'700.00		812'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	171'700.00	39'900.00	180'500.00	47'800.00	96'997.42	49'567.45
	Nettoaufwand		131'800.00		132'700.00		47'429.97
961	Zinsen	95'100.00	10'600.00	156'000.00	18'600.00	53'821.34	19'090.00
	Nettoaufwand		84'500.00		137'400.00		34'731.34
9610	Zinsen	95'100.00	10'600.00	156'000.00	18'600.00	53'821.34	19'090.00
9610.3400	* Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'100.00				12'007.25	
9610.3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindl.					1'075.56	
9610.3406	* Verzinsung langfristige Finanzverbindl.	73'000.00		149'500.00		29'638.53	
9610.3940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.	12'000.00		6'500.00		11'100.00	
9610.4400	Zinsen flüssige Mittel		5'000.00		5'000.00		5'386.40
9610.4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						703.60

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.4940	Int. Verrechn. Zinsen u. Finanzaufw.		5'600.00		13'600.00		13'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	71'500.00	29'200.00	24'500.00	29'200.00	38'153.25	30'278.40
	Nettoaufwand		42'300.00				7'874.85
	Nettoertrag			4'700.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'000.00		1'000.00	87.30	960.00
9630.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					87.30	
9630.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'000.00		1'000.00		960.00
9631	Liegenschaft FV: Mitteldorfstrasse 10	3'700.00	13'500.00	4'200.00	13'500.00	24'735.05	14'558.40
9631.3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'000.00		1'500.00		22'788.00	
9631.3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	2'500.00		2'500.00		1'780.50	
9631.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	200.00		200.00		166.55	
9631.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		13'500.00		13'500.00		13'500.00
9631.4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV						1'058.40
9632	Liegenschaft FV: Liestalerstrasse 13	67'800.00	14'700.00	20'300.00	14'700.00	13'330.90	14'760.00
9632.3430 *	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	66'500.00		18'500.00		13'028.65	
9632.3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	1'000.00		1'500.00		49.15	
9632.3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	300.00		300.00		253.10	
9632.4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'700.00		14'700.00		14'760.00
969	Übriges Finanzvermögen	5'100.00	100.00			5'022.83	199.05
	Nettoaufwand		5'000.00				4'823.78
9690	Übriges Finanzvermögen	5'100.00	100.00			5'022.83	199.05
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	5'000.00				4'893.49	
9690.3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	100.00				129.34	
9690.4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						139.05
9690.4420	Dividenden		100.00				60.00
97	Rückverteilungen		3'000.00		2'000.00		2'801.80
	Nettoertrag	3'000.00		2'000.00		2'801.80	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00		2'000.00		2'801.80
	Nettoertrag	3'000.00		2'000.00		2'801.80	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00		2'000.00		2'801.80

Erfolgsrechnung

Budget / 20.12.2015

* = Abweichung ab Fr. 10000 und 10 %

Erfolgsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710.4699	Rückverteilungen		3'000.00		2'000.00		2'801.80

Investitionsrechnung

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	6'360'000.00	3'340'000.00	4'650'000.00	910'000.00	2'092'923.75	2'818'298.10
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'020'000.00		3'740'000.00		
	Abnahme der Nettoinvestitionen					725'374.35	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	190'000.00		55'000.00			
	Nettoausgaben		190'000.00		55'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'200'000.00	1'400'000.00	200'000.00			
	Nettoausgaben				200'000.00		
	Nettoeinnahmen	200'000.00					
2	BILDUNG	210'000.00		300'000.00		246'870.75	
	Nettoausgaben		210'000.00		300'000.00		246'870.75
4	GESUNDHEIT	500'000.00					
	Nettoausgaben		500'000.00				
6	VERKEHR	2'440'000.00	1'600'000.00	1'795'000.00	610'000.00	523'072.50	5'903.55
	Nettoausgaben		840'000.00		1'185'000.00		517'168.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'820'000.00	340'000.00	2'300'000.00	300'000.00	1'322'980.50	2'812'394.55
	Nettoausgaben		1'480'000.00		2'000'000.00		
	Nettoeinnahmen					1'489'414.05	

Investitionsrechnung

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	6'360'000.00	3'340'000.00	4'650'000.00	910'000.00	2'092'923.75	2'818'298.10
5	Investitionsausgaben	6'360'000.00		4'650'000.00		2'092'923.75	
50	Sachanlagen	5'765'000.00		4'495'000.00		2'092'923.75	
5010	Strassen/Verkehrswege	2'405'000.00		1'645'000.00		463'108.00	
5030	Übrige Tiefbauten	1'480'000.00		2'170'000.00		1'322'980.50	
5040	Hochbauten	1'710'000.00		620'000.00		163'035.75	
5060	Mobilien	170'000.00		60'000.00		143'799.50	
52	Immaterielle Anlagen	95'000.00		155'000.00			
5200	Software	70'000.00		55'000.00			
5290	Übrige immaterielle Anlagen	25'000.00		100'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge	500'000.00					
5640	Inv.beiträge an öffentl.Unternehmungen	500'000.00					
6	Investitionseinnahmen		3'340'000.00		910'000.00		2'818'298.10
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		3'340'000.00		910'000.00		2'818'298.10
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		1'400'000.00				
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						535'155.50
6320	Inv.beiträge von Gemeinden u. Zweckverb.						41'212.00
6351	Anschlussbeiträge von priv.Untern.						1'931'700.00
6371	Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		170'000.00		150'000.00		304'327.05
6372	Erschliessungsbeitr. priv.Haushalte		1'770'000.00		760'000.00		5'903.55

Investitionsrechnung

Budget / 20.10..2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	6'360'000.00	3'340'000.00	4'650'000.00	910'000.00	2'092'923.75	2'818'298.10
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'020'000.00		3'740'000.00		
	Abnahme der Nettoinvestitionen					725'374.35	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	190'000.00		55'000.00			
	Nettoausgaben		190'000.00		55'000.00		
02	Allgemeine Dienste	190'000.00		55'000.00			
022	Allgemeine Dienste	70'000.00		55'000.00			
0220	Allgemeine Dienste	70'000.00		55'000.00			
5200.01	Geschäftsverwaltungssoftware			55'000.00			
5200.02	Homepage mit Zusatz DL	40'000.00					
5200.03	Webpublikator	30'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften	120'000.00					
0290	Verwaltungsliegenschaften	120'000.00					
5040.01	Gde Haus; Dachsanierung	120'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'200'000.00	1'400'000.00	200'000.00			
	Nettoausgaben				200'000.00		
0	Nettoeinnahmen	200'000.00					
16	Militär und Bevölkerungsschutz	1'200'000.00	1'400'000.00	200'000.00			
162	Bevölkerungsschutz	1'200'000.00	1'400'000.00	200'000.00			
1620	Zivilschutz	1'200'000.00	1'400'000.00	200'000.00			
5040.01	ZSA Schönthal; TWE-Projekt			200'000.00			
5040.02	ZSA Schönthal; TWE KP	1'200'000.00					
6300.01	ZSA Schönthal; TWE KP Beitrag		1'400'000.00				
2	BILDUNG	210'000.00		300'000.00		246'870.75	
	Nettoausgaben		210'000.00		300'000.00		246'870.75
21	Obligatorische Schule	210'000.00		300'000.00		246'870.75	

Investitionsrechnung

Budget / 20.10..2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
212	Primarschule			60'000.00		83'835.00	
2120	Primarschule			60'000.00		83'835.00	
5060.01	IT-Infrastruktur Primarschule (Kant. ICT Konzept)					83'835.00	
5060.02	Mobiliarausstattung 2 x 6. Klasse Schö/Dorf			60'000.00			
217	Schulliegenschaften	210'000.00		240'000.00		163'035.75	
2171	Schulhaus Schönthal	105'000.00		95'000.00		150'955.75	
5040.02	SH Schönthal; Schulraumanpassungen Harnos	30'000.00		65'000.00		2'133.00	
5040.03	SH Schönthal; Abwartshaus					148'822.75	
5040.04	SH Schönthal; Baul. Massnahmen			30'000.00			
5040.05	SH; Planungskredit Neuanbau	75'000.00					
2172	Schulhaus Dorf	105'000.00		145'000.00		12'080.00	
5040.02	SH Dorf; Schulraumanpassungen Harnos	30'000.00		65'000.00		2'106.00	
5040.03	SH Dorf; Spielplatz			50'000.00		9'974.00	
5040.04	SH Dorf; Baul. Massnahmen			30'000.00			
5040.05	SH Dorf; Planungskredit	75'000.00					
4	GESUNDHEIT	500'000.00					
	Nettoausgaben		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	2'440'000.00	1'600'000.00	1'795'000.00	610'000.00	523'072.50	5'903.55
	Nettoausgaben		840'000.00		1'185'000.00		517'168.95
61	Strassenverkehr	2'440'000.00	1'600'000.00	1'795'000.00	610'000.00	523'072.50	5'903.55
615	Gemeindestrassen/Werkhof	2'440'000.00	1'600'000.00	1'795'000.00	610'000.00	523'072.50	5'903.55
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'440'000.00	1'600'000.00	1'795'000.00	610'000.00	523'072.50	5'903.55

Investitionsrechnung

Budget / 20.10..2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd			10'000.00		5'903.55	
5010.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd	1'600'000.00		600'000.00			
5010.03	Fussweg Bodenacher					45'000.00	
5010.04	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung			620'000.00		142'966.05	
5010.06	Schwirtenweg; Fussweg	100'000.00					
5010.09	Schulstrasse			105'000.00		154'311.75	
5010.10	Fussgängerbrücke Schönthal; Projekt					24'926.65	
5010.11	Uferstrasse; Sanierung			90'000.00		90'000.00	
5010.13	Wölferstrasse Etappe 3	150'000.00		120'000.00			
5010.14	Mühlemattstrasse; Sanierung			100'000.00			
5010.15	Fussgängerbrücke Schönthal; Projekt Holzbrücke	20'000.00					
5010.16	Hülftenbrücke Ersatz; Projekt	15'000.00					
5010.17	Parkplatz Ergolzstrasse Parz. 6	140'000.00					
5010.18	Fussgängerbrücke Schönthal	380'000.00					
5040.01	Werkhof: Sanierung EFH			150'000.00			
5060.01	Kommunalfahrzeug					59'964.50	
5060.02	Kommunalfahrzeug	35'000.00					
6372.01	Erschliessungsbeiträge von priv. Haush.		1'600'000.00		610'000.00		5'903.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'820'000.00	340'000.00	2'300'000.00	300'000.00	1'322'980.50	2'812'394.55
	Nettoausgaben		1'480'000.00		2'000'000.00		
0	Nettoeinnahmen					1'489'414.05	
71	Wasserversorgung	930'000.00	170'000.00	1'090'000.00	150'000.00	350'983.70	928'687.05
710	Wasserversorgung	930'000.00	170'000.00	1'090'000.00	150'000.00	350'983.70	928'687.05
7101	Wasserversorgung (SF)	930'000.00	170'000.00	1'090'000.00	150'000.00	350'983.70	928'687.05
5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd			10'000.00			
5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd	250'000.00		200'000.00			
5030.06	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung			100'000.00		65'029.30	
5030.07	Wölferstrasse; HPL (Rhein- bis Schneckelerstrasse)			100'000.00		9'259.25	
5030.11	Schulstrasse					246'997.80	
5030.12	Wölferstrasse; Projekt 3.+4. Etappe					29'697.35	
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		200'000.00			
5030.18	Mühlemattstrasse			200'000.00			

Investitionsrechnung

Budget / 20.10..2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.19	Ersatz WL 2016; nach notw. Bedarf	100'000.00					
5030.20	Mühlemattstrasse WL; Projekt	20'000.00					
5030.21	Schulstrasse/Fraumattstrasse WL; Proj. Ringschluss	20'000.00					
5040.03	Pumpwerk Wanne; Projekt Sanierung			30'000.00			
5040.04	Reservoir Pool; Sanierung 1. Etappe	180'000.00					
5060.01	Steuerung WV; Anpassungen	135'000.00					
5290.01	Schutzzone Pumpwerk Wanne	25'000.00		100'000.00			
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						8'000.00
6351.01	Anschlussbeiträge WV priv. Unternehmungen						772'130.00
6371.01	Anschlussbeiträge WV priv. Haushalte		170'000.00		150'000.00		148'557.05
72	Abwasserbeseitigung	890'000.00	170'000.00	1'090'000.00	150'000.00	502'538.90	1'315'340.00
720	Abwasserbeseitigung	890'000.00	170'000.00	1'090'000.00	150'000.00	502'538.90	1'315'340.00
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	890'000.00	170'000.00	1'090'000.00	150'000.00	502'538.90	1'315'340.00
5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd			10'000.00			
5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd/GEP	450'000.00		250'000.00			
5030.04	GEP: Sanierung MWK-Netz 2014					43'980.20	
5030.06	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung			70'000.00		61'189.30	
5030.10	Hohle Gasse					46'663.00	
5030.11	Schulstrasse					248'464.40	
5030.14	Mühlemattstrasse; Projekt MWK/GEP					36'635.00	
5030.15	Ringstrasse; Ebenfeld Kanalsanierung					65'607.00	
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	300'000.00		250'000.00			
5030.23	Mühlemattstrasse; Verstärkung MWK/GEP			200'000.00			
5030.24	Mühlemattstrasse; Projekt MWK/GEP 2	40'000.00					
5030.25	GEP; Sanierung MWK-Netz 2016	100'000.00					
6351.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Unternehmungen						1'159'570.00
6371.01	Anschlussbeiträge Abwasser priv. Haushalte		170'000.00		150'000.00		155'770.00
73	Abfallwirtschaft			120'000.00			
730	Abfallwirtschaft			120'000.00			

Investitionsrechnung

Budget / 20.10..2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7301	Abfallbeseitigung (SF)			120'000.00			
5030.02	Unterflursammelstelle Werkhof			120'000.00			
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz					469'457.90	568'367.50
769	Übriger Umweltschutz					469'457.90	568'367.50
7690	Übriger Umweltschutz					469'457.90	568'367.50
5030.01	Hangsicherungsmassnahmen Uhuweg					469'457.90	
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						527'155.50
6320.01	Inv.beiträge von Gemeinden u.Zweckverb.						41'212.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2015	Ausgaben 2015 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2016 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016
	INVESTITIONSRECHNUNG		10'898'000.00	1'108'885.50	9'789'114.50	2'433'400.00	6'360'000.00	995'714.50
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		848'000.00		848'000.00	618'000.00	190'000.00	40'000.00
0220.5200.01	Geschäftsverwaltungssoftware	08.12.2014 BU	55'000.00		55'000.00	15'000.00		40'000.00
0220.5200.02	Homepage mit Zusatz DL	07.12.2015 BU	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
0220.5200.03	Webpublikator	07.12.2015 BU	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
0290.5000.01	Kauf Parz. 6 10'050 m2 Schönthal	30.06.2015 GR	603'000.00		603'000.00	603'000.00		
0290.5040.01	Gde Haus; Dachsanierung	07.12.2015 BU	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		1'435'000.00		1'435'000.00	235'000.00	1'200'000.00	
1500.5040.01	FW Mag Mühlerainstr.; Dachsanierung	22.09.2015 GR	35'000.00		35'000.00	35'000.00		
1620.5040.01	ZSA Schönthal; TWE-Projekt	08.12.2014 SV	200'000.00		200'000.00	200'000.00		
1620.5040.02	ZSA Schönthal; TWE KP	NNB	1'200'000.00		1'200'000.00		1'200'000.00	
2	BILDUNG		890'000.00	246'870.75	643'129.25	229'200.00	210'000.00	203'929.25
2120.5060.01	IT-Infrastruktur Primarschule (Kant. ICT Konzept)	09.12.2013 BU	100'000.00	83'835.00	16'165.00	6'200.00		9'965.00
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 Harnos	09.12.2013 BU	75'000.00	2'133.00	72'867.00	20'000.00	30'000.00	22'867.00
2171.5040.03	SH Schönthal; Abwartshaus	23.06.2014 SV	160'000.00	148'822.75	11'177.25	12'000.00		-822.75
2171.5040.04	SH Schönthal; Baul. Massnahmen	08.12.2014 BU	30'000.00		30'000.00	31'000.00		-1'000.00
2171.5040.05	SH; Planungskredit Neuanbau	07.12.2015 BU	150'000.00		150'000.00		75'000.00	75'000.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2015	Ausgaben 2015 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2016 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016
2172.5040.02	SH Dorf; Schulraumanpassungen Harnos	09.12.2013 BU	75'000.00	2'106.00	72'894.00	20'000.00	30'000.00	22'894.00
2172.5040.03	SH Dorf; Spielplatz	09.12.2013 BU	60'000.00	9'974.00	50'026.00	50'000.00		26.00
2172.5040.04	SH Dorf; Baul. Massnahmen	08.12.2014 BU	30'000.00		30'000.00	30'000.00		
2172.5040.05	SH Dorf; Planungskredit	07.12.2015 BU	150'000.00		150'000.00		75'000.00	75'000.00
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	
6	VERKEHR		3'855'000.00	478'072.50	3'376'927.50	801'200.00	2'440'000.00	135'727.50
6150.5010.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd	09.12.2013 BU	20'000.00	5'903.55	14'096.45	10'000.00		4'096.45
6150.5010.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd	NNB	1'600'000.00		1'600'000.00		1'600'000.00	
6150.5010.04	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung	09.12.2013 SV	720'000.00	142'966.05	577'033.95	575'000.00		2'033.95
6150.5010.06	Schwirtenweg; Fussweg	NNB	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
6150.5010.09	Schulstrasse	09.12.2013 SV	200'000.00	154'311.75	45'688.25	45'000.00		688.25
6150.5010.10	Fussgängerbrücke Schönthal; Projekt	09.12.2013 BU	25'000.00	24'926.65	73.35	200.00		-126.65
6150.5010.11	Uferstrasse; Sanierung	09.12.2013 BU	180'000.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00		
6150.5010.13	Wölferstrasse Etappe 3	NNB	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
6150.5010.15	Fussgängerbrücke Schönthal; Projekt Holzbrücke	07.12.2015 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6150.5010.16	Hülftenbrücke Ersatz; Projekt	07.12.2015 BU	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
6150.5010.17	Parkplatz Ergolzstrasse Parz. 6	07.12.2015 BU	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
6150.5010.18	Fussgängerbrücke Schönthal	NNB	380'000.00		380'000.00		380'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2015	Ausgaben 2015 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2016 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016
6150.5040.01	Werkhof; Sanierung EFH	08.12.2014 BU	150'000.00		150'000.00	20'000.00		130'000.00
6150.5060.01	Kommunalfahrzeug	09.12.2013 BU	120'000.00	59'964.50	60'035.50	61'000.00		-964.50
6150.5060.02	Kommunalfahrzeug	07.12.2015 BU	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		3'370'000.00	383'942.25	2'986'057.75	550'000.00	1'820'000.00	616'057.75
7101.5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd (Betrag inkl. MwSt: 21'600)	09.12.2013 BU	20'000.00		20'000.00	20'000.00		
7101.5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd (Betrag inkl. MwSt: 270'000)	NNB	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
7101.5030.06	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung (Betrag inkl. MwSt: 183'600)	09.12.2013 SV	170'000.00	65'029.30	104'970.70	100'000.00		4'970.70
7101.5030.07	Wölferstrasse; HPL (Rhein- bis Schneckelerstrasse) (Betrag inkl. MwSt: 118'800)	09.12.2013 BU	110'000.00	9'259.25	100'740.75	70'000.00		30'740.75
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)	08.12.2014 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	
7101.5030.19	Ersatz WL 2016; nach notw. Bedarf (Betrag inkl. MwSt: 108'000)	07.12.2015 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2015	Ausgaben 2015 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2016 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016
7101.5030.20	Mühlemattstrasse WL; Projekt (Betrag inkl. MwSt: 21'600)	07.12.2015 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
7101.5030.21	Schulstrasse/Fraumattstrasse WL; Proj. Ringschluss (Betrag inkl. MwSt: 21'600)	07.12.2015 BU	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
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
7101.5040.04	Reservoir Pool; Sanierung 1. Etappe (Betrag inkl. MwSt: 194'400)	07.12.2015 BU	180'000.00		180'000.00		180'000.00	
7101.5060.01	Steuerung WV; Anpassungen (Betrag inkl. MwSt: 145'800)	07.12.2015 BU	135'000.00		135'000.00		135'000.00	
7101.5290.01	Schutzzone Pumpwerk Wanne (Betrag inkl. MwSt: 162'000)	NNB	150'000.00		150'000.00		25'000.00	125'000.00
7201.5030.01	Elbisstrasse; Projekt Abschnitt Süd (Betrag inkl. MwSt: 21'600)	09.12.2013 BU	20'000.00		20'000.00	20'000.00		
7201.5030.02	Elbisstrasse; Abschnitt Süd/GEP (Betrag inkl. MwSt: 486'600)	NNB	450'000.00		450'000.00		450'000.00	
7201.5030.06	Lindenweg; Lindenweg/Rheinsprung (Betrag inkl. MwSt: 151'200)	09.12.2013 SV	140'000.00	61'189.30	78'810.70	70'000.00		8'810.70
7201.5030.11	Schulstrasse (Betrag inkl. MwSt: 302'400)	09.12.2013 SV	280'000.00	248'464.40	31'535.60	5'000.00		26'535.60
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
7201.5030.17	GEP: Sanierung MWK-Netz 2015 (Betrag inkl. MwSt: 108'000)	08.12.2014 BU	100'000.00		100'000.00	75'000.00		25'000.00

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Budget / 20.10.2015

1.1.2016 - 31.12.2016

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2015	Ausgaben 2015 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2016 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.2016
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		
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: 324'000)	NNB	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
7201.5030.24	Mühlemattstrasse; Projekt MWK/GEP 2 (Betrag inkl. MwSt: 43'200)	05.07.2015 BU	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
7201.5030.25	GEP; Sanierung MWK-Netz 2016 (Betrag inkl. MwSt: 108'000)	07.12.2015 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

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 2016



Als Rechnungsprüfungskommission (RPK) haben wir das Budget 2016 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. Spezialfinanzierungen begutachtet. Wir sind der Auffassung, dass diese Begutachtung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss § 40 GemG und § 55 GRV hat die Haushaltsführung auf die Dauer ausgeglichen zu erfolgen und gemäss § 157c 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 Gemeinderechnungsverordnung (GRV).

Infolge wesentlicher Mehrkosten bei den Ergänzungsleistungen der Pflegefinanzierung und den Gesundheitsaufwendungen resultiert ein Aufwandüberschuss von TCHF 684. Die mittelfristige Haushaltsführung ist weiterhin unausgeglichen und die Verschuldung im steuerfinanzierten Bereich nimmt um TCHF 1'588 auf TCHF 6'383 zu.

Wegen der Zunahme der Aufwendungen aufgrund der Gesetzgebung müssen, um in Zukunft einen ausgeglichenen Finanzhaushalt zu erreichen, verschiedene Optionen geprüft werden: Erträge erhöhen (z.B. den Steuersatz anpassen), Aufwände reduzieren oder Investitionsprojekte überarbeiten bzw. später realisieren.

Obwohl das Budget 2016 bei weitem nicht ausgeglichen ist, empfiehlt die RPK der Einwohner-gemeindeversammlung, es anzunehmen. Zusätzlich empfehlen wir der Gemeindeversammlung die vorgeschlagenen grösseren Investitionen kritisch zu beurteilen oder in Zukunft eine Steuerhöhung in Betracht zu ziehen.

Füllinsdorf, 4. November 2015

Die Rechnungsprüfungskommission

Der Präsident

Ein Mitglied

Peter Jänchen

Christoph Rollé