



# Budget 2018

## Einwohnergemeinde Pfeffingen BL

### Inhaltsverzeichnis

	Seite		Seite
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte .....	2	Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen .....	43-44
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget .....	3-4	Bericht der Rechnungsprüfungskommission .....	45
Ergänzende Erläuterungen zum Budget .....	5-10	Finanzplan 2018 – 2022.....	46
Auflistung der Finanzkennzahlen .....	11		
Ergebnisübersicht .....	12		
Steuer- und Gebührenverzeichnis .....	13		
Erfolgsrechnung, Zusammenzug Funktionale Gliederung .....	14		
Erfolgsrechnung, Zusammenzug Artengliederung .....	15-16		
Erfolgsrechnung, Detailauszug .....	17-37		
Investitionsrechnung, Zusammenzug Funktionale Gliederung ..	38		
Investitionsrechnung, Zusammenzug Artengliederung .....	39		
Investitionsrechnung, Detailauszug .....	40-42		

## Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemein-derechnung.

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

### *Erfolgsrechnung*

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

### *Investitionsrechnung*

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

### *Abschreibungen*

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

als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-degressive 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.

## Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2018

Am 2. November 2017 hat der Neubau des Schulhauses mit dem offiziellen ersten Spatenstich begonnen. Geplant ist, das Bauvorhaben bis in zwei Jahren abschliessen zu können. Ein Grossteil der Baukosten wird im Jahr 2018 anfallen, was für die Einwohnergemeinde eine Herausforderung darstellt, handelt es sich doch um das seit längerer Zeit grösste Bauvorhaben unserer Gemeinde. Die Investitionsrechnung budgetiert für das kommende Jahr einen Gesamtinvestitionsbetrag von CHF 10 Mio. Der Gemeinderat ist nach wie vor überzeugt, dass unser neues Schulhaus für unsere Gemeinde eine gute, nachhaltige und zukunftsorientierte Lösung ist.

Auf der Grundlage des unveränderten Gemeindesteuerfusses von 45 Prozent und der restriktiven Ausgabenpolitik des Gemeinderates schliesst das Budget 2018 mit einem **Aufwandüberschuss von CHF 207'400**. Der Gesamtaufwand beträgt CHF 9'846'100. Die budgetierten Gesamteinnahmen liegen bei CHF 9'638'700. Der Gemeinderat hat im Rahmen der Budgetierung alle beeinflussbaren Positionen kritisch diskutiert, um der Gemeindeversammlung ein möglichst ausgewogenes Budget präsentieren zu können. Die genaue Einschätzung verschiedener Positionen bleibt eine Herausforderung.

Aus Sicht des Gemeinderates sind besonders zwei Positionen hervorzuheben:

- a) Der Fiskalertrag steigt, im Vergleich zum Budgetwert des Jahres 2017 von CHF 7'025'000, für das Jahr 2018 auf CHF 7'168'000. Er ist einerseits auf das sich verbessernde konjunkturelle Umfeld und andererseits auf die steigende Anzahl der Einwohnerinnen und Einwohner zurückzuführen. Es ist davon auszugehen, dass das Bevölkerungswachstum in den kommenden Jahren, wenn auch mit einer tieferen Frequenz, weitergehen wird. Der Gemeinderat ist sich aber auch bewusst, dass allfällige Weg- bzw. Zuzüge von finanzkräftigen Steuerzahlern auf diesen Wert einen nicht zu vernachlässigenden Einfluss haben.
- b) Die Investitionsrechnung geht von Nettoinvestitionen in Höhe von CHF 10'003'000 aus. Im Vordergrund steht in diesem Zusammenhang natürlich das Ressort Bildung mit dem Bau des Schulhauses und einem Investitionsvolumen von CHF 7'523'000. Hinzu kommen Investitionen im Bereich Verkehr in der Höhe von CHF 1'236'000 sowie Investitionen im Bereich Umweltschutz und Raumplanung in der Höhe von CHF 1'224'000. Auf Grund der geplanten hohen Investitionen geht der Gemeinderat davon aus, dass die Einwohnergemeinde voraussichtlich in der zweiten Hälfte des Jahres 2018 Fremdkapital aufnehmen wird. Die Aussichten im Zinsumfeld sind weiterhin gut und der Prozess zur Beschaffung des Kapitals wurde bereits in die Wege geleitet.

Für den kantonalen horizontalen Finanzausgleich (FAG) wurde ein Betrag von CHF 1'356'000 budgetiert; eine Steigerung von CHF 56'000 im Vergleich zu 2017. Diese erklärt sich durch die sich bessernde Konjunkturlage und die positiven Abschlüsse der Einwohnergemeinde in den vergangenen Jahren. Der kantonale Finanzausgleich bleibt, wie in den Jahren zuvor, eine schwer einschätzbare und erhebliche finanzielle Herausforderung für unsere Einwohnergemeinde.

Der Gesamtertrag von CHF 9'638'700 liegt leicht unter dem budgetierten Ertrag 2017 von CHF 9'709'300.

Für die Spezialfinanzierung Wasserversorgung sind Investitionen in Höhe von CHF 775'000 geplant. Dem stehen Wasseranschlussgebühren von CHF 148'000 gegenüber. Bei der Abwasserbeseitigung sind Investitionen von CHF 230'000 vorgesehen, die Einnahmen für die Kanalisationsanschlussgebühren beziffern sich auf CHF 181'000.

Bei veranschlagten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen von CHF 364'000, dem vorgenannten Aufwandüberschuss von CHF 207'400, sowie unter Berücksichtigung der Einlagen und Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen, resultiert ein **Finanzierungsfehlbetrag von CHF 9'597'500**.

Die attraktiven Gebühren der Wasserversorgung, der Abwasser- und Abfallbeseitigung sowie der Antennenanlage können auch im Jahr 2018 beibehalten bzw. noch attraktiver ausgestaltet werden. Der Gemeinderat hat entschieden, die Wasserbezugsgebühren von derzeit CHF 1.70 auf neu CHF 1.10 pro m<sup>3</sup> (zzgl. MwSt) zu reduzieren, sowie bei der Abfallbeseitigung den Verkaufspreis für die Kehrmarken pro Bogen um CHF 1.00 (neu CHF 15.00 pro Bogen) und für die Grünabfuhrmarken pro Bogen um CHF 3.00 (neu CHF 22.00 pro Bogen) zu senken.

Der Gemeinderat hat bei den Spezialfinanzierungen und unter Berücksichtigung der vorgeschlagenen neuen Gebühren folgende Zahlen budgetiert:

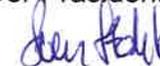
	<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>	<i>Mehrertrag/-aufwand</i>
Wasserversorgung	CHF 237'900	CHF 241'800	CHF 3'900
Abwasserbeseitigung	CHF 350'800	CHF 317'600	CHF -33'200
Abfallbeseitigung	CHF 151'500	CHF 151'500	CHF 0.00
Antennenanlage	CHF 210'000	CHF 139'200	CHF - 70'800

**Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung das Budget 2018 zu genehmigen.**

Pfeffingen, 6. November 2017

**NAMENS DES GEMEINDERATES**

Der Präsident



Sven Stohler

Der Verwalter



Walter Speranza

## Ergänzende Erläuterungen zum Budget 2018

### Bemerkungen nach Artengliederung

#### Personalaufwand

Der *Personalaufwand* erhöht sich gegenüber dem Budget 2017 minim um rund 1% auf 3.3 Mio. Diese Steigerung von CHF 34'200 ergibt sich hauptsächlich aufgrund der Neubildung einer 30%-Stelle für die Schulsozialarbeit ab dem 01.01.2018.

#### Sachaufwand

Der *Sachaufwand* liegt um 1.3% mit CHF 21'800 unter dem Budget 2017. Im 2018 fallen, wie schon im Vorjahr, erneut diverse erforderliche Planungs- und Projektierungskosten (z.B. Hochwasserschutz, Revitalisierung Leimattbach, Pflegepläne für Schutzzone) sowie spezielle Unterhaltsarbeiten (z.B. Erdbebenverstärkungsmassnahmen MZG, Drainagenleitung Lindmatten/Bergmatten) an. Der Material- und Warenaufwand liegt CHF 20'000 unter dem Budget 2017.

#### Abschreibungen

Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen sinken gegenüber dem Budget 2017 deutlich um rund CHF 41'000 auf CHF 364'000. Unter anderem kommt der Abschreibungsaufwand für die „Projektierungskosten Schulhausneubau“ von CHF 24'100 erst nach Abschluss des „Bauprojekt Schulhausneubau“ ab 2020 zum Tragen.

Auf den kalkulierten Restbuchwerten per 31.12.2017 des Verwaltungsvermögens und der Spezialfinanzierung „Antennenanlage“ (die Angabe in Klammern bezieht sich auf die Werte der Spezialfinanzierungen „Wasserversorgung“ und „Abwasserbeseitigung“) wurden folgende Abschreibungen vorgenommen:

- 8.0% (6.5%) planmässige *Abschreibungen* auf alle Investitionen vor 31.12.2013
- planmässige *Abschreibungen*, abgestuft nach Nutzungsdauer einer Anlage, auf den (provisorisch berechneten) Investitionen ab 01.01.2014.

Die im Jahr 2018 geplanten Investitionen werden für die Abschreibungen des Jahres 2018 nicht berücksichtigt.

#### Fiskalertrag

Der Kanton prognostiziert für das 2018 ein starkes Wachstum bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen von 4.5% und beim Vermögen sogar von 5.6%. Diese Werte wurden bei der Berechnung der Gemeindesteuererträge mitberücksichtigt. Bei einem Steuerfuss von 45% und dem Vergleich mit den Einnahmen der letzten Jahre, sowie unter Berücksichtigung der steigenden Einwohnerzahl, werden von den natürlichen Personen Steuereinnahmen von rund CHF 7'038'000 erwartet, was einer Steigerung gegenüber dem Budget 2017 von knapp 2% entspricht. Wie immer bleiben die Steuereinnahmen eine der schwierigsten zu budgetierenden Position.

### Bemerkungen nach Funktionaler Gliederung

#### Laufende Rechnung

#### **0220 Allgemeine Dienste**

3110 Ein Teil des Verwaltungsmobiliars wird den heutigen ergonomischen Ansprüchen eines modernen Arbeitsplatzes angepasst und ersetzt. Dafür sind CHF 19'900 veranschlagt.

**1400 Allgemeines Rechtswesen**

3132 Gemäss Bundesgesetzgebung sind die Kantone und Gemeinden verpflichtet, bis 2020 ihr Geodatenmodell an die des Bundes anzupassen. Für den Aufbau des Datenmodells für Nutzungsplanung, Lärmempfindlichkeitsstufen, Waldabstandslinien und Baulinien für das ÖREB-Kataster (öffentlich-rechtliche Eigentumsbeschränkungen) sind deshalb im 2018 CHF 9'800 vorgesehen.

**2110 Kindergarten**

3020 Gegenüber dem Vorjahresbudget sinken die Lohnkosten beim Kindergarten aufgrund der Pensionierung einer Lehrperson und einer neuen Zuordnung der Sozialpädagogin in die Primarschule auf rund CHF 61'000.

**2120 Primarschule**

3020 Bei den Lohnkosten der Primarschullehrpersonen ist ein Anstieg von rund CHF 38'000 gegenüber dem Budget 2017 zu verzeichnen. Die Erhöhung ist auf den Anstieg der heil- und sozialpädagogischen Unterrichtsstunden (Förderstunden, DAZ, ISF) zurückzuführen.

3113 Für das 2018 sind Neuinvestitionen zur Aufstockung des Klassensatzes von zwei Laptops geplant (aktuell 24 Laptops). Dies ermöglicht den Unterricht mit Laptops von 2-3 Klassen gleichzeitig. Zusätzlich müssen sechs veraltete Laptops ersetzt werden. Kostenpunkt: CHF 9'600.

3612 Insgesamt besuchen 4 Primarschulkinder den Schulunterricht ausserhalb von Pfeffingen. Dafür fallen Entschädigungen an die jeweiligen anderen Gemeinden in Höhe von CHF 59'500 an.

**2170 Schulliegenschaften**

3132 Für die im 2017 veranschlagten Planungskosten von CHF 45'000 für die Anpassungen der bestehenden Schulhausbauten, konnte erst ein kleiner Teil umgesetzt werden. Aus diesem Grund werden CHF 40'000 ins 2018 verschoben.

**2171 Turnhalle / MZH / Foyer**

3144 Eine Überprüfung der Baustruktur der gemeindeeigenen Bauten ergab beim Mehrzweckgebäude Mängel in Bezug auf die Erdbebensicherheit. Für das 2018 sind für die erforderliche Gebäudeertüchtigung CHF 20'000 budgetiert.

**2192 Volksschulen, sonstiges**

3010 Für eine bessere Unterstützung der Kinder bei Konflikten während und ausserhalb der Schule wird ab dem 01.01.2018 das Angebot der Schulsozialarbeit eingeführt. Die vorgesehene 30%-Stelle (zzgl. Sozialleistungen) ist mit einem Betrag von CHF 34'000 veranschlagt.

**3321 Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)**

3143 Für den baulichen und technischen Unterhalt der Spezialfinanzierung „Antennenanlage“ sind, gegenüber dem Vorjahr, insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von rund CHF 11'000 geplant. Darunter fallen insbesondere Kosten für Netzanpassungen der Passivbauteile der Verstärker auf 1.2 GHz-Leistung an.

4510 Die Kasse der Antennenanlage wird voraussichtlich mit einem Mehraufwand von CHF 70'800 belastet. Es ist damit zu rechnen, dass in den kommenden Jahren die Gebühren angepasst werden müssen.

**4120 Kranken- und Pflegeheime**

3614 Für das kommende Jahr sieht die Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion des Kantons Basel-Landschaft (VGD) eine erneute Anhebung der Pflegenormkosten vor. Die Erhöhung der Kosten für die Gemeinden beträgt insgesamt 8.2 Mio. was einem Betrag pro Einwohner von CHF 28.60 entspricht. Für die Gemeinde Pfeffingen wird mit einer Steigerung der Gemeindebeiträge (Restfinanzierung stationäre Pflegekosten) in der Höhe von rund CHF 30'000 gegenüber dem 2017 gerechnet, was einer Zunahme von 10% bedeutet. Im Budget 2018 sind insgesamt Beiträge in Höhe von CHF 320'000 eingestellt.

**5320 Ergänzungsleistungen AHV**

3631 Der Kanton übernimmt die Leistungen der Ergänzungsleistungen zur IV und die Gemeinden diejenigen zur AHV. Gemäss kantonaler Vorgabe wurde hierfür ein Betrag von CHF 235 pro EinwohnerIn in das Budget aufgenommen.

**5350 Leistungen im Alter**

3637 Der Landrat hat am 15. Juni 2017 eine Gesetzesänderung beschlossen, welche den Regierungsrat verpflichtet, die anerkannten Heimtaxen für die Bezüger von Ergänzungsleistungen (EL) in der Verordnung zu begrenzen (EL-Obergrenze). Dadurch werden die EL sinken. Dafür müssen die Gemeinden neu die Taxen oberhalb dieser EL-Obergrenze mittels sogenannten Zusatzbeiträgen für ihre Pflegeheimbewohner übernehmen. Die EL-Obergrenze wird Stufenweise bis 2021 von CHF 200 auf CHF 170 angepasst. Für die Gemeinde Pfeffingen bedeutet dies zusätzliche Kosten von rund CHF 40'000. Im Gegenzug erwartet der Kanton ab 2019, dass die Beiträge „EL AHV“ (5320.3631) sinken.

**5720 Sozialhilfe**

3637 Unter diesem Konto werden die Unterstützungen (auch Eingliederungsmassnahmen und Krankenkassenprämien) und Rückerstattungen von Schweizern und sämtlichen Aufenthaltskategorien von Ausländern ausserhalb des Asylbereichs verbucht. In diesem Bereich ist eine sinkende Tendenz feststellbar, weshalb gegenüber dem 2017 mit rund CHF 50'000 geringeren Unterstützungsleistungen gerechnet wird.

**5722 Sozialhilfe Asylbereich**

3637 Unter diesem Konto werden die Unterstützungen (auch Eingliederungsmassnahmen und Krankenkassenprämien) und Rückerstattungen von Personen des Asylbereichs verbucht, welche nicht unter dem „Asylwesen“ laufen. Es sind dies folgende Ausländerkategorien: Vorläufig Aufgenommene

VA7+ (F), Rechtskräftige Wegweisung (Stopp), Nichteintretensentscheid (NEE) sowie positiver Asylentscheid (B). Im 2018 werden CHF 30'000 weniger an Ausgaben als im 2017 erwartet. Gesamt sind CHF 90'000 veranschlagt.

### **5730 Asylwesen**

3637 Unter diesem Konto werden die Unterstützungen (auch Krankenkassenprämien) und Rückerstattungen von Personen des Asylwesens verbucht. Es sind dies folgende Ausländerkategorien: Asylsuchende (N) sowie Vorläufig Aufgenommene (F). Die Kosten wurden mit rund CHF 10'000 Mehraufwand angepasst.

4611 Wie auch in den Bereichen Sozialhilfe und Sozialhilfe Asylbereich ist es im Asylwesen sehr schwierig konkrete Zahlen festzulegen. Die monatlichen Kosten und Entschädigungen unterliegen zum Teil grossen Schwankungen, welche eine genaue Berechnung über das ganze Jahr nicht zulassen. Die Entschädigung vom Kanton wurde mit CHF 280'000 um rund CHF 70'000 höher als im Budget 2017 eingeschätzt.

### **7101 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**

3510 Die Kasse der Spezialfinanzierung „Wasserversorgung“ ist mit knapp 1.7 Mio. sehr gut gefüllt. Der Gemeinderat hat aus diesem Grund beschlossen, die Wassergebühren ab dem 01.01.2018 um CHF 0.60 auf CHF 1.10 pro m3 zu senken, um einem weiteren Anstieg entgegen zu wirken. Die Spezialfinanzierung "Wasserversorgung" schliesst mit einem kleinen Mehrertrag von CHF 3'900 ab.

4940 Aufgrund der aktuellen Zinssituation und auf Empfehlung des Statistischen Amtes in Liestal, erfolgt bei keiner der Spezialfinanzierungen für das 2018 eine Verzinsung.

### **7201 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**

3143 Für die Projektierungsarbeiten der Sauberwasserableitung in den Klusbach konnte im 2017 erst ein kleiner Teil realisiert werden. Aus diesem Grund sind im 2018 für das Bauprojekt und GEP-Anpassungen (Generelle Entwässerungsplanung) nochmals CHF 28'000 eingestellt. Ziel dieser Massnahme ist es, einen erheblichen Anteil von sauberem Abwasser vom Schmutzwasser getrennt in den Klusbach abzuleiten.

4510 Für die Spezialfinanzierung „Abwasserbeseitigung“ ist ein Mehraufwand von CHF 33'200 veranschlagt. Die Gebühren pro m3 Frischwasserbezug betragen im kommenden Jahr unverändert CHF 2.00.

### **7301 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)**

4240 Im 2016 wurden die Gebührenmarken (Kehricht) aufgrund einer hohen Rückzahlung der IWB/KVA um CHF 4.00 auf CHF 16.00 inkl. MWST gesenkt um einem Eigenkapitalüberschuss entgegenzuwirken. Für das 2018 wurden die Entsorgungsaufträge neu ausgeschrieben. Diese führten dazu, dass die angedachte Reduktion des Eigenkapitals aufgrund von bewusst gewollten Mehraufwendungen nicht greift. Aus diesem Grund hat der Gemeinderat beschlossen, die Gebühren für Kehricht und biogene Abfälle erneut zu senken. Ab 2018 kostet ein Bogen Haushaltskehrichtmarken CHF 15.00 inkl. MWST und für Grünabfuhr CHF 22.00 inkl. MWST. Die Containermarken bleiben unverändert bei CHF 195.00 inkl. MWST.

Aufgrund der Preisanpassungen zeigt sich die Spezialfinanzierung „Abfallbeseitigung“ im 2018 ausgeglichen.

**7410 Gewässerverbauungen**

3131 Die starken Regenfälle und die damit verbundenen Hochwasser im Juni 2016 stellten für viele Gemeinden im Baselbiet ein grösseres Problem dar. Auch die Gemeinde Pfeffingen hatte mit einzelnen lokalen Überschwemmungen zu kämpfen. Wie bereits im 2017 wird im 2018 ein weiterer Betrag für die Erarbeitung eines Planungsprojekts „Erstellung von lokalen Hochwasserschutzmassnahmen“ in Höhe von CHF 15'000 eingestellt.

**7500 Arten- und Landschaftsschutz**

3132 Für die Erarbeitung von Pflegeplänen für Schutzzonen (z.B. Geotope, Uferschutzzone, geschützte Bäume) beträgt der Anteil im 2018 CHF 20'000 (Total CHF 45'000).

**7690 Übriger Umweltschutz**

3132 Der Leimattbach oberhalb des Bachackerhofes soll revitalisiert und wieder offengelegt werden. Vorgängig müssen vom Kanton vorgeschriebene Altlastenuntersuchungen vorgenommen werden. Diese Arbeiten sowie das Bauprojekt sind mit CHF 60'000 veranschlagt.

**8120 Unterhalt Landwirtschaft**

3143 Die Drainageleitungen (Saubewasser) im Gebiet Bergmatten und Lindenmatten sind zum Teil sehr stark verkalkt, so dass das anfallende Wasser nicht mehr richtig abfliessen kann. Für die Spülung und die Kanal-TV-Aufnahmen sind CHF 19'700 budgetiert.

**8200 Unterhalt Wald**

3145 Die Bürgergemeinde plant für das 2018 im Gebiet Leutschimatt/Stellimatt ein grösseres Waldrandpflegeprojekt. Weiter wird ein Teil des Leimattbaches offen- und zwei kleine Biotope angelegt. Die Kosten werden zu je 1/3 zwischen Kanton, Gemeinde und Bürgergemeinde aufgeteilt. Der Kostenanteil für die Gemeinde beträgt CHF 21'500.

**9300 Finanz- und Lastenausgleich**

3622 Der horizontale Finanzausgleich steigt gegenüber dem Vorjahr um CHF 56'000 auf CHF 1.356 Mio. Der Grund liegt in der höheren Steuerkraft unserer Gemeinde.

4631 Als Folge der Einführung der EL-Obergrenze (siehe 5350.3637) wird die Kompensationszahlung durch den Kanton neu nach Anzahl Betagten in wirtschaftlich bescheidenen Verhältnissen berechnet. Dies bedeutet, dass im 2018 die Gemeinde Pfeffingen rund CHF 86'000 weniger, als im 2017 budgetiert, erhält. Total sind rund CHF 34'000 an Kompensationszahlungen vom Kanton budgetiert.

Investitionsrechnung**2170 Schulliegenschaften**

5040 Gegen das eingereichte Baubewilligungsgesuch für den an der Gemeindeversammlung vom 23.06.2016 genehmigten „Schulhausneubau“ gingen im 2016 mehrere Einsprachen ein. Diese konnten nun im Laufe des Jahres 2017 abschliessend durch das Bauinspektorat des Kantons Basel-Landschaft entschieden werden, sodass der Spatenstich im November 2017 erfolgen kann.

**6150 Gemeindestrassen/Werkhof**

5010 Mittels eines Rahmenkredites wird als Budgetbeschluss über die Umrüstung/Optimierung der Strassenbeleuchtung in der Gemeinde Pfeffingen entschieden. Mit jährlich CHF 75'000 über die nächsten zehn Jahre soll die Strassenbeleuchtung auf effizientere LED-Leuchten umgerüstet und optimiert werden.

Die Hauptstrasse, im Abschnitt zwischen Einmündung Vogtackerweg und Verzweigung Rüttimatt (entlang der Waldschule und der Ruine Pfeffingen), befindet sich im sehr schlechten Zustand und soll umfassend saniert werden. Der teilweise Ersatz der Kofferung und die Erneuerung des Strassenbelages dieses 970 Meter langen Strassenabschnittes wird Kosten in der Höhe von CHF 519'000 auslösen. Über einen entsprechenden Sondervorlagenkredit entscheidet die Gemeindeversammlung.

5060 Das im Jahre 2007 angeschaffte kommunale Spezialfahrzeug, das insbesondere für den Winterdienst und als Zugfahrzeug für den Häkseldienst eingesetzt wird, erwies sich in den vergangenen zwei Jahren als sehr reparaturanfällig und fiel wiederholt während mehrerer Wochen aus. Insbesondere für den Winterdienst, ist das Werkhof-Team auf ein zuverlässig einsetzbares Fahrzeug angewiesen, weshalb für das kommende Jahr der Ersatz dieses anfälligen Fahrzeuges erfolgt. Dafür wird der Gemeindeversammlung ein Sondervorlagenkredit in Höhe von CHF 235'000 zur Beschlussfassung vorgelegt.

**7101 Wasserversorgung**

5030 Das Reservoir Ruine versorgt unter anderem die Waldschule, den Schlosshof sowie einige weitere Liegenschaften im südöstlichen Teil der Gemeinde mit Trinkwasser. Das im 1933 erbaute und inzwischen sanierungsbedürftige Reservoir soll nach sorgfältiger Prüfung aus Kostengründen aufgehoben werden. Die Liegenschaften der bisher vom Reservoir Ruine versorgten „Zone Schlossgut“ werden zukünftig über die Niederzone (Reservoir Hangelimatt) versorgt. Die hierfür notwendigen Anpassungen an das Leitungsnetz wird mittels einer Sondervorlage in Höhe von CHF 360'000 der Gemeindeversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt.

**7410 Gewässerverbauungen**

5020 Gleichzeitig mit der Sanierung des Abschnittes der Hauptstrasse ausserhalb des Baugebietes (siehe oben unter 6150.5010), sollen die aus der im Jahr 2005 erstellten und im 2017 aktualisierten Überflutungsstudie empfohlenen Massnahmen im Teilabschnitt Vogtackerweg bis Waldschule umgesetzt werden. Geplant ist das Legen einer Halbschalenrinne (Durchmesser 40cm) die auf der hangseitigen Strassenseite eingebaut wird. Die Investitionen belaufen sich auf CHF 219'000 und werden der Gemeindeversammlung als Sondervorlagenkredit vorgelegt.

# Finanzkennzahlen

Kennzahlen	Budget 2018		Budget 2017	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamt	1%	-	2%	20%	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	1%	-	2%	4%	
	- Spezialfinanzierung Wasser	4%	-	60%	N/V	
	- Spezialfinanzierung Abwasser	-54%	-	-10%	N/V	
Zinsbelastungsanteil	-0.2%	Gut	-0.1%	-0.1%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht	
Kapitaldienstanteil	3.6%	Geringe Belastung	4.2%	4.9%	<5%: Geringe Belastung 5%--15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung	
Selbstfinanzierungsanteil	1%	Schlecht	1%	2%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht	
Investitionsanteil	107%	Sehr starke Invest.tätigkeit	66%	47%	<10%: Schwache Invest.tätigkeit 10%-20%: Mittlere Invest.tätigkeit 20%-30%: Starke Invest.tätigkeit >30%: Sehr starke Invest.tätigkeit	
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	-	<100%: Gut 100%-150%: Genügend >150%: Schlecht	
Nettoschuld in Fr./Einwohner	-	-	-	-	<1000 Fr.: Geringe Verschuldung 1001-2500 Fr.: Mittlere Verschuldung 2501-5000 Fr.: Hohe Verschuldung >5000 Fr.: Sehr hohe Verschuldung	
Bruttoverschuldungsanteil	-	-	-	-	<50%: Sehr gut 50%-100%: Gut 100%-150%: Mittel 150%-200%: Schlecht >200%: Kritisch	

Quelle: Statistisches Amt BL-Gemeindefinanzen

## Ergebnisübersicht

## Gemeinde Pfeffingen

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>10'662'797.19</b>	<b>10'683'077.94</b>	<b>9'565'400.00</b>	<b>9'340'500.00</b>	<b>10'090'249.21</b>	<b>10'095'478.22</b>
Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	340'500.00		367'700.00	247'263.00	
Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	133'100.00	116'900.00		133'017.00	
Operatives Ergebnis: (Betrieb & Finanzierung)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	207'400.00		250'800.00	380'280.00	
Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss					360'000.00
Gesamtergebnis: (operativ & ausserordentl.)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	207'400.00		250'800.00	20'280.00	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>10'003'000.00</b>	<b>349'000.00</b>	<b>6'209'900.00</b>	<b>351'000.00</b>	<b>1'075'075.00</b>	<b>397'452.00</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		9'654'000.00		5'858'900.00		677'623.00
Abnahme der Nettoinvestitionen						

## Steuern und Gebühren 2018

Im Jahr 2018 gelten für die Gemeinde Pfeffingen Steuerfuss, Steuersätze, Gebühren und Abgaben wie folgt (vorbehältlich Beschluss durch die Gemeindeversammlung vom 05.12.2017:

- |    |   |  |
|----|---|--|
| a. | Einkommens- und Vermögenssteuer                 |  |
|    | Natürliche Personen                             | 45 % der Staatssteuer  |
| b. | Ertragssteuer Juristische Personen              | 4.4 % des Ertrages   |
| c. | Kapitalsteuer Juristische Personen              | 0.25 % des steuerbaren Kapitals  |
| d. | Feuerwehersatzabgabe                            | 0.3 % des steuerbaren Einkommens<br>(min. CHF 30.00, max. CHF 400.00)  |
| e. | Wassergebühren                                  |  |
|    | - Wasserbezugsgebühr                            | CHF 1.10 m <sup>3</sup> (zzgl. MWST)   |
|    | - Grundgebühren: ¾"-Anschluss                   | CHF 90.00/Anschluss  |
|    | 1"-Anschluss                                    | CHF 90.00/Anschluss  |
|    | 1 ¼"-Anschluss                                  | CHF 300.00/Anschluss   |
|    | 1 ½"-Anschluss und mehr                         | CHF 450.00/Anschluss<br>(alles jew. zzgl. MWST)  |
| f. | Abwasserbeseitigungsgebühren                    |  |
|    | - Schwemmgebühr pro Liegenschaft                | CHF 40.00 (zzgl. MWST)   |
|    | - verbrauchsabhängige Gebühr                    | CHF 2.00 je m <sup>3</sup> Frischwasserbezug (zzgl. MWST)  |
| g. | monatliche GGA-Gebühr pro Haushalt (inkl. MWST) | CHF 13.00  |
| h. | Entsorgungsgebühren (inkl. MWST)                |  |
|    | - 35l-Kehrichtsackgebühr                        | CHF 1.50   |
|    | - 800l-Containermarke                           | CHF 39.00  |
|    | - 140l-Grüngutentsorgung                        | CHF 2.20   |
|    | - Häckseldienst                                 | Die ersten 15 Min. sind gratis, pro jede weitere angebrochene 1/4 Std. wird ein Unkostenbeitrag in Rechnung gestellt von CHF 30.00 |
| i. | Hundegebühr                                     |  |
|    | - pro Hund                                      | CHF 70.00  |

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand	922'300.00	173'100.00 749'200.00	919'800.00	171'100.00 748'700.00	864'088.95	173'190.65 690'898.30
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	217'700.00	78'700.00 139'000.00	234'500.00	60'000.00 174'500.00	213'838.35	89'258.34 124'580.01
2	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	3'366'300.00	65'900.00 3'300'400.00	3'399'600.00	69'500.00 3'330'100.00	3'628'004.25	91'353.40 3'536'650.85
3	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b> Netto Aufwand	369'500.00	213'600.00 155'900.00	383'700.00	210'300.00 173'400.00	342'771.31	199'613.26 143'158.05
4	<b>GESUNDHEIT</b> Netto Aufwand	557'600.00	108'000.00 449'600.00	553'900.00	110'000.00 443'900.00	537'299.30	106'695.05 430'604.25
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	1'322'000.00	453'900.00 868'100.00	1'367'200.00	513'800.00 853'400.00	1'354'023.35	508'268.40 845'754.95
6	<b>VERKEHR</b> Netto Aufwand	558'300.00	86'200.00 472'100.00	549'900.00	82'500.00 467'400.00	557'313.32	93'545.30 463'768.02
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Netto Aufwand	958'800.00	771'300.00 187'500.00	1'030'500.00	870'300.00 160'200.00	931'157.05	837'312.70 93'844.35
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Netto Aufwand	88'800.00	65'900.00 22'900.00	91'800.00	64'400.00 27'400.00	79'419.55	62'258.27 17'161.28
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Netto Ertrag	1'484'800.00 6'137'300.00	7'622'100.00	1'429'200.00 6'128'200.00	7'557'400.00	2'154'881.76 6'366'699.81	8'521'581.57
	<b>Total</b>	9'846'100.00	9'638'700.00	9'960'100.00	9'709'300.00	10'662'797.19	10'683'076.94
	Netto Aufwand		207'400.00		250'800.00		
	Netto Ertrag					20'279.75	
	<b>Gesamttotal</b>	9'846'100.00	9'846'100.00	9'960'100.00	9'960'100.00	10'683'076.94	10'683'076.94

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	<b>Aufwand</b>	<b>9'846'100.00</b>		<b>9'960'100.00</b>		<b>10'662'797.19</b>	
	Netto Aufwand		9'846'100.00		9'960'100.00		10'662'797.19
30	<b>Personalaufwand</b>	<b>3'280'900.00</b>		<b>3'246'700.00</b>		<b>3'853'237.15</b>	
	Netto Aufwand		3'280'900.00		3'246'700.00		3'853'237.15
31	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'686'400.00</b>		<b>1'708'200.00</b>		<b>1'520'362.50</b>	
	Netto Aufwand		1'686'400.00		1'708'200.00		1'520'362.50
33	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>364'000.00</b>		<b>405'100.00</b>		<b>373'864.00</b>	
	Netto Aufwand		364'000.00		405'100.00		373'864.00
34	<b>Finanzaufwand</b>	<b>57'100.00</b>		<b>58'000.00</b>		<b>55'319.00</b>	
	Netto Aufwand		57'100.00		58'000.00		55'319.00
35	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>3'900.00</b>		<b>83'400.00</b>		<b>84'406.89</b>	
	Netto Aufwand		3'900.00		83'400.00		84'406.89
36	<b>Transferaufwand</b>	<b>4'325'300.00</b>		<b>4'327'200.00</b>		<b>4'287'550.65</b>	
	Netto Aufwand		4'325'300.00		4'327'200.00		4'287'550.65
38	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>360'000.00</b>	
	Netto Aufwand						360'000.00
39	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>128'500.00</b>		<b>131'500.00</b>		<b>128'057.00</b>	
	Netto Aufwand		128'500.00		131'500.00		128'057.00
4	<b>Ertrag</b>		<b>9'638'700.00</b>		<b>9'709'300.00</b>		<b>10'683'076.94</b>
	Netto Ertrag	9'638'700.00		9'709'300.00		10'683'076.94	
40	<b>Fiskalertrag</b>		<b>7'168'000.00</b>		<b>7'025'000.00</b>		<b>7'979'724.30</b>
	Netto Ertrag	7'168'000.00		7'025'000.00		7'979'724.30	
41	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>50'900.00</b>		<b>48'400.00</b>		<b>48'693.70</b>
	Netto Ertrag	50'900.00		48'400.00		48'693.70	
42	<b>Entgelte</b>		<b>1'213'900.00</b>		<b>1'352'000.00</b>		<b>1'340'910.88</b>
	Netto Ertrag	1'213'900.00		1'352'000.00		1'340'910.88	
43	<b>Verschiedene Erträge</b>				<b>1'000.00</b>		
	Netto Ertrag			1'000.00			

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	<b>Finanzertrag</b> Netto Ertrag	190'200.00	<b>190'200.00</b>	174'900.00	<b>174'900.00</b>	188'335.66	<b>188'335.66</b>
45	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b> Netto Ertrag	104'000.00	<b>104'000.00</b>	129'000.00	<b>129'000.00</b>	61'455.14	<b>61'455.14</b>
46	<b>Transferertrag</b> Netto Ertrag	783'200.00	<b>783'200.00</b>	847'500.00	<b>847'500.00</b>	935'900.26	<b>935'900.26</b>
49	<b>Interne Verrechnungen</b> Netto Ertrag	128'500.00	<b>128'500.00</b>	131'500.00	<b>131'500.00</b>	128'057.00	<b>128'057.00</b>
	<b>Total</b>	<b>9'846'100.00</b>	<b>9'638'700.00</b>	<b>9'960'100.00</b>	<b>9'709'300.00</b>	<b>10'662'797.19</b>	<b>10'683'076.94</b>
	Netto Aufwand		207'400.00		250'800.00		
	Netto Ertrag					20'279.75	
	<b>Gesamttotal</b>	<b>9'846'100.00</b>	<b>9'846'100.00</b>	<b>9'960'100.00</b>	<b>9'960'100.00</b>	<b>10'683'076.94</b>	<b>10'683'076.94</b>

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>922'300.00</b>	<b>173'100.00</b>	<b>919'800.00</b>	<b>171'100.00</b>	<b>864'088.95</b>	<b>173'190.65</b>
	Netto Aufwand		749'200.00		748'700.00		690'898.30
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>153'100.00</b>		<b>168'600.00</b>		<b>136'204.80</b>	
	Netto Aufwand		153'100.00		168'600.00		136'204.80
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>27'400.00</b>		<b>27'500.00</b>		<b>29'720.10</b>	
	Netto Aufwand		27'400.00		27'500.00		29'720.10
0110.3000.01	RPK / Wahlbüro	10'000.00		10'000.00		11'841.30	
0110.3099.01	sonstiger Personalaufwand	600.00		600.00		730.00	
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen	16'300.00		16'400.00		16'878.15	
0110.3158.01	Wartung Wahlprogramm SESAM	200.00		200.00		200.00	
0110.3199.01	Übriger Sachaufwand	300.00		300.00		70.65	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>125'700.00</b>		<b>141'100.00</b>		<b>106'484.70</b>	
	Netto Aufwand		125'700.00		141'100.00		106'484.70
0120.3000.01	Gemeinderat	98'000.00		98'000.00		87'666.85	
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		6'200.00		5'035.75	
0120.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	3'900.00		3'900.00		3'146.90	
0120.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen	300.00		300.00		207.00	
0120.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		994.10	
0120.3099.01	Übriger Personalaufwand	2'700.00		2'700.00		5'284.85	
0120.3113.01	Anschaffung Hardware	4'600.00		4'800.00			
0120.3130.01	Dienstleistungen Dritter			600.00			
0120.3158.01	Unterhalt Software Lizenzen und Wartung mobile Sitzung	4'800.00		18'700.00			
0120.3170.01	Repräsentationskosten und Reisespesen	3'300.00		4'000.00		3'367.95	
0120.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00		781.30	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>769'200.00</b>	<b>173'100.00</b>	<b>751'200.00</b>	<b>171'100.00</b>	<b>727'884.15</b>	<b>173'190.65</b>
	Netto Aufwand		596'100.00		580'100.00		554'693.50
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>769'200.00</b>	<b>173'100.00</b>	<b>751'200.00</b>	<b>171'100.00</b>	<b>727'884.15</b>	<b>173'190.65</b>
	Netto Aufwand		596'100.00		580'100.00		554'693.50
0220.3000.01	Baukommission / Finanzkommission	8'600.00		6'900.00		8'495.40	
0220.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	419'800.00		419'700.00		412'402.95	
0220.3040.01	Erziehungszulagen	6'700.00		6'700.00		6'723.60	
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	26'300.00		26'800.00		27'215.55	
0220.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	39'200.00		36'200.00		38'236.05	
0220.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen	2'300.00		2'300.00		2'058.60	
0220.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	5'800.00		4'900.00		5'418.70	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		2'300.00		2'344.20	
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		3'416.40	
0220.3091.00	Personalrekrutierung					1'254.10	
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	5'800.00		5'800.00		4'022.20	
0220.3100.01	Büromaterial	4'500.00		4'500.00		3'853.75	
0220.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		3'451.50	
0220.3102	Drucksachen, Publikationen	13'800.00		13'800.00		12'806.34	
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		457.60	
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	20'500.00		8'600.00			
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	17'000.00		14'700.00		12'112.20	
0220.3120	Ver- und Entsorgung	14'300.00		13'300.00		13'104.25	
0220.3130	Dienstleistungen Dritter	37'600.00		36'700.00		39'449.85	
0220.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Rechtskosten	3'000.00		3'000.00		6'017.35	
0220.3133.01	Web-Hosting	4'900.00		4'900.00		6'807.00	
0220.3134.01	Versicherungsprämien	18'300.00		18'900.00		17'753.15	
0220.3144.01	Baulicher Unterhalt	7'700.00		16'200.00		14'424.15	
0220.3150.01	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	900.00		900.00		426.60	
0220.3153.01	Unterhalt Hardware	200.00		400.00		97.20	
0220.3158.01	Unterhalt Software	31'800.00		30'300.00		27'770.50	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		300.00		940.80	
0220.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		500.00		1'120.40	
0220.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	6'500.00		6'500.00		5'341.26	
0220.3300	Planmässige Abschreibungen	20'100.00		19'400.00		9'000.00	
0220.3611.01	Entschädigungen an Kanton	36'000.00		33'000.00		36'780.00	
0220.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'700.00		4'700.00		4'582.50	
0220.4120.01	Gebühren Gelegenheitswirtschaften		1'000.00		1'000.00		1'070.00
0220.4210	Gebühren für Amtshandlungen		23'200.00		25'700.00		22'726.10
0220.4250.01	Verkäufe, div.		100.00		100.00		63.50
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter		9'500.00		7'000.00		9'073.05
0220.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		21'500.00		21'500.00		21'680.00
0220.4472.01	Benützunggebühren Saal Gemeindeverwaltung		500.00		500.00		225.00
0220.4611.01	Entschädigung vom Kanton						14.30
0220.4612.01	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		36'000.00		34'000.00		37'058.10
0220.4631.01	Beiträge von Kanton, AHV-Zweigstelle		2'800.00		2'800.00		2'780.60
0220.4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		20'500.00		20'500.00		20'500.00
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		57'000.00		57'000.00		57'000.00
0220.4930.01	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>217'700.00</b>	<b>78'700.00</b>	<b>234'500.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>213'838.35</b>	<b>89'258.34</b>
	Netto Aufwand		139'000.00		174'500.00		124'580.01

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>11</b>	<b>Polizei</b>						
	Netto Aufwand	9'500.00	9'500.00	9'400.00	9'400.00	7'150.00	7'150.00
<b>111</b>	<b>Polizei</b>						
	Netto Aufwand	9'500.00	9'500.00	9'400.00	9'400.00	7'150.00	7'150.00
1110.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					100.00	
1110.3611.01	Entschädigung an Kanton / Polizei BL "Ruhe und Ordnung"	9'500.00		9'400.00		7'050.00	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen</b>						
	Netto Aufwand	67'300.00	9'500.00 57'800.00	74'500.00	1'000.00 73'500.00	61'457.25	17'914.99 43'542.26
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen</b>						
	Netto Aufwand	67'300.00	9'500.00 57'800.00	74'500.00	1'000.00 73'500.00	61'457.25	17'914.99 43'542.26
1400.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Geometer	13'300.00		32'200.00		869.00	
1400.3611.00	Beiträge an 3. Etappe AV93, 2015-2018	10'500.00		10'300.00		8'441.25	
1400.4210.01	Reklamebewilligungen						360.00
1400.4240.01	Katastergebühren von Grundbuchamt		1'000.00		1'000.00		1'179.99
1401.3612.01	Beitrag an Lead-Gemeinde KESB Birstal	43'500.00		32'000.00		52'147.00	
1401.4210.01	Gebühren aus Amtshandlungen		7'300.00				14'595.00
1401.4260.01	Rückerstattungen		1'200.00				1'780.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>						
	Netto Aufwand	91'100.00	66'200.00 24'900.00	91'900.00	59'000.00 32'900.00	98'693.45	67'441.70 31'251.75
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>						
	Netto Aufwand	91'100.00	66'200.00 24'900.00	91'900.00	59'000.00 32'900.00	98'693.45	67'441.70 31'251.75
1500.3181.00	Abschreibungen Feuerwehrpflichtersatz und Bussen					469.90	
1500.3499.01	Übriger Finanzaufwand	300.00		300.00		279.65	
1500.3632.01	Feuerwehrzweckverband Klus	86'800.00		87'600.00		93'943.90	
1500.3900.01	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
1500.4200.00	Feuerwehrpflichtersatz		55'000.00		48'000.00		56'313.70
1500.4631.01	Beiträge BGV für Feuerwehr		11'200.00		11'000.00		11'128.00
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>						
	Netto Aufwand	49'800.00	3'000.00 46'800.00	58'700.00	58'700.00	46'537.65	3'901.65 42'636.00
<b>161</b>	<b>Militär</b>						
	Netto Aufwand	6'200.00	6'200.00	6'400.00	6'400.00	5'555.00	5'555.00
1610.3632.01	Beitrag an Schiessanlage Schürfeld	6'200.00		6'400.00		5'555.00	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>43'600.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>52'300.00</b>		<b>40'982.65</b>	<b>3'901.65</b>
	Netto Aufwand		40'600.00		52'300.00		37'081.00
1620.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'000.00		4'000.00		5'298.50	
1620.3130.01	Dienstleistungen Dritter			300.00			
1620.3134.01	Versicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'439.15	
1620.3144.01	Baulicher Unterhalt ZS-Anlage	3'000.00				224.25	
1620.3632.01	Beiträge an ZSO Angenstein	31'900.00		43'800.00		30'913.00	
1620.4501.00	Entnahme Ersatzbeiträge Schutzraumbauten						901.65
1620.4610.01	Entschädigung Bund ZSA		3'000.00				3'000.00
1621.3632.01	Beitrag RFS (ZSO Angenstein)	2'200.00		2'700.00		3'107.75	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'366'300.00</b>	<b>65'900.00</b>	<b>3'399'600.00</b>	<b>69'500.00</b>	<b>3'628'004.25</b>	<b>91'353.40</b>
	Netto Aufwand		3'300'400.00		3'330'100.00		3'536'650.85
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'358'800.00</b>	<b>65'900.00</b>	<b>3'392'100.00</b>	<b>69'500.00</b>	<b>3'620'524.25</b>	<b>91'353.40</b>
	Netto Aufwand		3'292'900.00		3'322'600.00		3'529'170.85
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>318'100.00</b>		<b>386'400.00</b>		<b>321'089.65</b>	
	Netto Aufwand		318'100.00		386'400.00		321'089.65
2110.3020.01	Löhne Lehrkräfte Kindergarten	263'400.00		324'700.00		264'617.55	
2110.3050.01	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	16'400.00		20'200.00		17'014.95	
2110.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	16'800.00		28'000.00		27'087.30	
2110.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen	500.00		600.00		397.00	
2110.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	3'600.00		4'300.00		3'573.00	
2110.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'500.40	
2110.3099.01	Übriger Personalaufwand			100.00			
2110.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00				119.70	
2110.3104	Lehrmittel	6'700.00		6'100.00		5'335.00	
2110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	700.00		600.00		707.35	
2110.3150.01	KG, Unterhalt Mobiliar, Spielgerät					437.40	
2110.3171.00	Schulreisegeld KG	300.00		300.00		300.00	
2110.3632.01	Sprachförderung im Vorschulbereich	8'000.00					
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>1'924'700.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>1'882'200.00</b>	<b>9'600.00</b>	<b>1'847'413.36</b>	<b>14'324.90</b>
	Netto Aufwand		1'913'900.00		1'872'600.00		1'833'088.46
2120.3020.01	Löhne Lehrkräfte Primarschule	1'439'000.00		1'401'600.00		1'366'331.05	
2120.3030.01	Temporäre Arbeitskräfte					1'959.20	
2120.3040.01	Erziehungszulagen	15'600.00		14'200.00		14'232.75	
2120.3050.01	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	89'600.00		87'300.00		87'775.50	
2120.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	133'400.00		121'900.00		132'461.15	
2120.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen	2'900.00		2'800.00		2'046.35	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	19'400.00		18'900.00		18'428.65	
2120.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	7'800.00		6'500.00		7'747.10	
2120.3090.01	Lehrerfortbildung	2'300.00		2'300.00		555.00	
2120.3091.01	Personalrekrutierung					92.00	
2120.3099.01	Übriger Personalaufwand	2'400.00		2'400.00		1'198.95	
2120.3102.01	Öffentlichkeitsarbeit inkl. Publ. Wochenblatt	500.00		500.00		354.20	
2120.3104	Lehrmittel	59'700.00		63'900.00		49'583.42	
2120.3110.01	Büromöbel und -geräte	2'000.00		5'500.00		194.40	
2120.3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'300.00		2'300.00		1'915.20	
2120.3113.01	Hardware	9'600.00		1'500.00		2'197.09	
2120.3118.01	Lizenzen	2'200.00		2'200.00		1'080.00	
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti etc.)	3'500.00		4'500.00		2'123.00	
2120.3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'800.00		12'300.00		3'042.65	
2120.3151.01	Unterhalt Geräte (Nähmaschinen)	1'000.00		1'000.00		1'439.70	
2120.3169.01	Miete Schultheater-Scheinwerfer	800.00		400.00		243.00	
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'600.00		12'300.00		2'794.40	
2120.3199	Übriger Betriebsaufwand	13'800.00		12'900.00		12'618.80	
2120.3612.01	Schulgelder "externe"	59'500.00		72'000.00		102'720.00	
2120.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'000.00		33'000.00		34'279.80	
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'444.90
2120.4612.01	Rückerstattung Schulgelder Gemeinden		10'800.00		9'600.00		8'880.00
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>440'000.00</b>		<b>445'000.00</b>		<b>446'359.90</b>	
	Netto Aufwand		440'000.00		445'000.00		446'359.90
2140.3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
2140.3632.01	Beiträge an Musikschule	440'000.00		445'000.00		446'159.90	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>397'300.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>433'700.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>783'105.09</b>	<b>29'700.50</b>
	Netto Aufwand		389'700.00		425'300.00		753'404.59
2170.3010	Löhne Schulabwarte, Reinigungspersonal	123'400.00		122'400.00		134'298.95	
2170.3050.01	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	7'800.00		7'800.00		8'484.45	
2170.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	12'000.00		11'800.00		11'898.55	
2170.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen	3'700.00		3'700.00		3'507.90	
2170.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'670.75	
2170.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		656.75	
2170.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial KG+PS	9'400.00		9'000.00		6'482.75	
2170.3111.01	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
2170.3112.01	Arbeitskleider Abwarte	800.00		800.00		715.65	
2170.3113.01	Hardware					2'689.65	
2170.3120	Ver- und Entsorgung	19'700.00		18'000.00		19'780.30	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		8'100.00		7'124.50	
2170.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	40'000.00		45'000.00			
2170.3134.01	Versicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'472.10	
2170.3144.01	Baulicher Unterhalt Primarschulhaus	5'100.00		11'100.00		38'974.80	
2170.3151.01	Übriger Unterhalt	500.00		500.00		80.95	
2170.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
2170.3300	Planmässige Abschreibungen	47'000.00		73'700.00		52'068.00	
2170.3893.00	Einlage in Vorfinanzierung Schulhausneubau					360'000.00	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter						22'040.30
2170.4470.01	Mietzinserträge		6'000.00		6'000.00		6'000.20
2171.3100.01	Büromaterial Abwart	100.00		100.00			
2171.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterialmaterial	9'500.00		10'100.00		8'023.54	
2171.3120	Ver- und Entsorgung	19'800.00		19'500.00		18'770.95	
2171.3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		2'716.80	
2171.3134.01	Versicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		2'761.05	
2171.3144.01	Baulicher Unterhalt Turnhalle / MZH / Foyer	30'900.00		28'400.00		47'806.60	
2171.3151.01	Übriger Unterhalt	500.00		2'300.00		1'011.85	
2171.3181.01	Tatsächliche Forderungsverlust					132.25	
2171.3300	Planmässige Abschreibungen	39'300.00		41'700.00		44'176.00	
2171.4240.01	Benützungsgebühren Turnhalle / Foyer		1'600.00		2'400.00		1'660.00
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>97'900.00</b>	<b>47'500.00</b>	<b>103'100.00</b>	<b>51'500.00</b>	<b>94'358.35</b>	<b>47'328.00</b>
	Netto Aufwand		50'400.00		51'600.00		47'030.35
2180.3000.01	Kommission Mittagstisch	3'000.00		2'500.00		2'757.20	
2180.3010.01	Löhne Leitung und Betreuung	47'500.00		47'500.00		46'719.70	
2180.3050.01	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	2'900.00		2'900.00		3'167.55	
2180.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten					11.70	
2180.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen	200.00		200.00		113.70	
2180.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	700.00		700.00		665.05	
2180.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		91.60	
2180.3099.01	Übriger Personalaufwand	1'300.00		1'300.00		1'255.10	
2180.3105.01	Lieferung Mittagessen	39'100.00		44'800.00		38'343.50	
2180.3110.01	Ergänzungen Mobiliar	1'000.00		1'000.00			
2180.3170.01	Spesenentschädigungen	100.00		100.00		99.00	
2180.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'134.25	
2180.4240.01	Elternbeiträge Mittagstisch		47'500.00		51'500.00		47'328.00
<b>219</b>	<b>Übrige obligatorische Schule</b>	<b>180'800.00</b>		<b>141'700.00</b>		<b>128'197.90</b>	
	Netto Aufwand		180'800.00		141'700.00		128'197.90
2190.3000.01	Sitzungsgelder Schulrat	16'500.00		18'500.00		15'687.30	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'200.00		14'200.00		14'090.40	
2190.3020	Löhne der Schulleitung	85'200.00		80'600.00		72'028.15	
2190.3040.01	Erziehungszulagen			2'000.00		2'187.20	
2190.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300.00		6'200.00		6'232.45	
2190.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	9'500.00		7'300.00		7'430.15	
2190.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen	300.00		200.00		143.80	
2190.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00		1'309.00	
2190.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		488.30	
2190.3099.00	Schulrats-Anlässe	2'000.00		2'000.00		3'484.85	
2190.3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		9.20	
2192.3010.01	Löhne Schulsozialarbeit	34'000.00					
2192.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00					
2192.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	1'000.00					
2192.3053.01	Unfallversicherung Schulsozialarbeit	100.00					
2192.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	500.00					
2192.3055.01	Krankentaggeldversicherung	100.00					
2192.3104.00	Schulbibliothek, Anschaffungen	3'500.00		3'600.00		3'540.00	
2192.3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'600.00		3'400.00		125.10	
2192.3634.01	Kosten Spitalbeschulung KG+PS	1'500.00		1'500.00		1'442.00	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>7'500.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>7'480.00</b>	
	Netto Aufwand		7'500.00		7'500.00		7'480.00
<b>299</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>7'500.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>7'480.00</b>	
	Netto Aufwand		7'500.00		7'500.00		7'480.00
2990.3632.01	Beiträge an Erwachsenenbildung	7'500.00		7'500.00		7'480.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>369'500.00</b>	<b>213'600.00</b>	<b>383'700.00</b>	<b>210'300.00</b>	<b>342'771.31</b>	<b>199'613.26</b>
	Netto Aufwand		155'900.00		173'400.00		143'158.05
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>23'100.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>22'600.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>26'775.45</b>	<b>2'775.00</b>
	Netto Aufwand		19'900.00		19'400.00		24'000.45
<b>311</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>16'000.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>16'412.00</b>	<b>2'775.00</b>
	Netto Aufwand		12'800.00		12'800.00		13'637.00
3110.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'000.00		16'000.00		16'412.00	
3110.4250.01	Verkäufe Heimatkundebücher+DVD		500.00		500.00		110.00
3110.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'700.00		2'700.00		2'665.00
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>7'100.00</b>		<b>6'600.00</b>		<b>10'363.45</b>	
	Netto Aufwand		7'100.00		6'600.00		10'363.45

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.3120.01	Öffentliche Brunnen, Wasserverbrauch	6'500.00		6'000.00		6'537.45	
3120.3144.01	Unterhalt Brunnen	500.00		500.00		3'726.00	
3120.3636.01	Beiträge für Heimatschutz	100.00		100.00		100.00	
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>30'900.00</b>		<b>48'600.00</b>		<b>28'518.70</b>	
	Netto Aufwand		30'900.00		48'600.00		28'518.70
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>21'000.00</b>		<b>21'000.00</b>		<b>21'000.00</b>	
	Netto Aufwand		21'000.00		21'000.00		21'000.00
3210.3632.01	Beiträge an Gemeinde- und Schulbibliothek	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>4'200.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
	Netto Aufwand		4'200.00		3'000.00		3'000.00
3220.3636.01	Beiträge an Musikvereine	4'200.00		3'000.00		3'000.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>5'700.00</b>		<b>24'600.00</b>		<b>4'518.70</b>	
	Netto Aufwand		5'700.00		24'600.00		4'518.70
3290.3000.01	Kulturkommission			2'000.00			
3290.3099.01	Sonstiger Personalaufwand			500.00		814.90	
3290.3119.01	Fahnen (Neuanschaffungen/Ersatz)	300.00		400.00			
3290.3120.01	Wasser, Energie (Rebhüsli, Milchhüsli, Ruine Pfeffingen)	1'200.00		1'000.00		731.00	
3290.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
3290.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		15'000.00		772.80	
3290.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		5'200.00		2'200.00	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>210'000.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>206'700.00</b>	<b>206'700.00</b>	<b>196'451.26</b>	<b>196'451.26</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>210'000.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>206'700.00</b>	<b>206'700.00</b>	<b>196'451.26</b>	<b>196'451.26</b>
3321.3120.01	Energie-Stromkosten / Verstärkerkabinen	2'500.00		1'500.00		3'917.65	
3321.3130	Dienstleistungen Dritter	58'500.00		57'500.00		57'151.70	
3321.3132.01	Leitungskataster / Planabgaben	2'000.00		2'000.00		3'477.66	
3321.3143.01	Baulicher Unterhalt	123'000.00		112'000.00		98'759.60	
3321.3181.01	Tatsächliche Forderungsverlust					145.65	
3321.3300	Planmässige Abschreibungen	10'000.00		19'700.00		18'999.00	
3321.3900.01	Interne Verechnungen Sachaufwand	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3321.3910.01	Interne Verechnungen Personalaufwand	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3321.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		136'200.00		135'100.00		133'779.82
3321.4260.01	Rückerstattungen Dritter		3'000.00				2'117.95
3321.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		70'800.00		71'600.00		60'553.49
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>105'500.00</b>	<b>400.00</b>	<b>105'800.00</b>	<b>400.00</b>	<b>91'025.90</b>	<b>387.00</b>

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Netto Aufwand</b>		105'100.00		105'400.00		90'638.90
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>39'300.00</b>		<b>38'800.00</b>		<b>36'718.40</b>	
	Netto Aufwand		39'300.00		38'800.00		36'718.40
3410.3632.01	Beiträge an freiwilligen Schulsport	800.00		800.00		518.40	
3410.3636.01	Beiträge an Sportvereine	8'500.00		8'000.00		6'200.00	
3411.3632.01	Beiträge Gartenbad Aesch	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>66'200.00</b>	<b>400.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>400.00</b>	<b>54'307.50</b>	<b>387.00</b>
	Netto Aufwand		65'800.00		66'600.00		53'920.50
3420.3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800.00		5'200.00		3'950.00	
3420.3050.01	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	300.00		300.00		210.75	
3420.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	300.00		300.00		267.70	
3420.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen	200.00		200.00		123.60	
3420.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		44.25	
3420.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherungen					17.85	
3420.3099.01	Anlass FerienpasshelferInnen	1'000.00		1'000.00		620.00	
3420.3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		700.00		381.00	
3420.3144.01	Baulicher Unterhalt Spielplätze / Feuerstellen	3'500.00		5'500.00		348.45	
3420.3636.01	Beiträge an Ferienpass	900.00		900.00		883.90	
3420.4240.01	Erlös Ferienpass		400.00		400.00		387.00
3421.3632.01	Beitrag an Freizeithaus Phönix	48'000.00		48'200.00		47'460.00	
3422.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'800.00		2'300.00			
3422.3134.01	Gebäudeversicherung Hauptstr. 65	800.00		800.00			
3422.3300.01	Planmässige Abschreibungen HRM2	1'900.00					
3422.3636.01	Beitrag an Pfadi Mönchsberg			1'500.00			
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>557'600.00</b>	<b>108'000.00</b>	<b>553'900.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>537'299.30</b>	<b>106'695.05</b>
	Netto Aufwand		449'600.00		443'900.00		430'604.25
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>320'500.00</b>		<b>291'600.00</b>		<b>291'504.50</b>	
	Netto Aufwand		320'500.00		291'600.00		291'504.50
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>320'500.00</b>		<b>291'600.00</b>		<b>291'504.50</b>	
	Netto Aufwand		320'500.00		291'600.00		291'504.50
4120.3614	Entschädigungen an Alters- und Pflegeheime	320'500.00		291'600.00		291'504.50	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>104'800.00</b>		<b>125'400.00</b>		<b>116'515.65</b>	
	Netto Aufwand		104'800.00		125'400.00		116'515.65
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>104'800.00</b>		<b>125'400.00</b>		<b>116'515.65</b>	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Netto Aufwand</b>		104'800.00		125'400.00		116'515.65
4210.3612.00	Mütter-/Väterberatung; Aesch-Pfeffingen	14'000.00		14'000.00		14'027.15	
4210.3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	89'300.00		109'900.00		101'588.50	
4210.3637.01	Beitrag an Dritte - Stillgelder	1'500.00		1'500.00		900.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>132'300.00</b>	<b>108'000.00</b>	<b>136'900.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>129'279.15</b>	<b>106'695.05</b>
	Netto Aufwand		24'300.00		26'900.00		22'584.10
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>132'000.00</b>	<b>108'000.00</b>	<b>136'600.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>128'979.15</b>	<b>106'695.05</b>
	Netto Aufwand		24'000.00		26'600.00		22'284.10
4330.3132.01	Schularztuntersuchungen	300.00		500.00			
4331.3010.01	Löhne	4'800.00		4'800.00		4'691.15	
4331.3050.01	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	300.00		300.00		301.60	
4331.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	300.00		300.00			
4331.3053.01	Beiträge Unfallversicherung	100.00				11.05	
4331.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		63.35	
4331.3100.01	Büromaterial	300.00		300.00		200.00	
4331.3130.01	Dienstleistungen, Honorare - Adm.-kosten	300.00		300.00		192.00	
4331.3132.01	Kinder- und Schulzahnpflege - Honorare	125'000.00		130'000.00		123'251.70	
4331.3132.02	Schulzahnpflegeinstruktionen (VMBL)	500.00					
4331.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste					268.30	
4331.4260.01	Elternbeiträge KJZ		90'000.00		90'000.00		90'138.40
4331.4631.01	Kantonsbeiträge KJZ		18'000.00		20'000.00		16'556.65
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>300.00</b>	
	Netto Aufwand		300.00		300.00		300.00
4340.3632.01	Beitrag an Gemeinde Aesch für Pilzkontrolle	300.00		300.00		300.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'322'000.00</b>	<b>453'900.00</b>	<b>1'367'200.00</b>	<b>513'800.00</b>	<b>1'354'023.35</b>	<b>508'268.40</b>
	Netto Aufwand		868'100.00		853'400.00		845'754.95
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>300.00</b>	
	Netto Aufwand		300.00		300.00		300.00
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>300.00</b>	
	Netto Aufwand		300.00		300.00		300.00
5240.3636.01	Beiträge	300.00		300.00		300.00	
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>615'100.00</b>		<b>589'000.00</b>		<b>569'489.55</b>	<b>2'000.00</b>
	Netto Aufwand		615'100.00		589'000.00		567'489.55

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>1'000.00</b>				<b>440.00</b>	
	Netto Aufwand		1'000.00				440.00
5310.3637.01	erlassene private AHV-Beiträge	1'000.00				440.00	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>564'000.00</b>		<b>578'400.00</b>		<b>551'194.00</b>	
	Netto Aufwand		564'000.00		578'400.00		551'194.00
5320.3631.01	Beiträge an Kanton für EL	564'000.00		578'400.00		551'194.00	
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>50'100.00</b>		<b>10'600.00</b>		<b>17'855.55</b>	<b>2'000.00</b>
	Netto Aufwand		50'100.00		10'600.00		15'855.55
5350.3130.01	Post-Porti					600.00	
5350.3199.01	Übriger Betriebsaufwand					7'313.90	
5350.3632.01	Beitrag Auskunftsstelle für Altersfragen	300.00		500.00			
5350.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'600.00		10'100.00		9'941.65	
5350.3637.02	Beiträge EL-Obergrenze	40'200.00					
5350.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'000.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>37'500.00</b>		<b>36'900.00</b>		<b>41'861.60</b>	
	Netto Aufwand		37'500.00		36'900.00		41'861.60
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>14'600.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>17'738.00</b>	
	Netto Aufwand		14'600.00		15'000.00		17'738.00
5440.3632.01	Beitrag an Streetworker, Aesch	14'400.00		14'500.00		14'238.00	
5440.3636.01	Beiträge an private Organisationen	200.00		500.00		3'500.00	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>22'900.00</b>		<b>21'900.00</b>		<b>24'123.60</b>	
	Netto Aufwand		22'900.00		21'900.00		24'123.60
5450.3632.01	Beitrag an Familien- und Jugendberatung Birseck	20'500.00		19'500.00		21'723.60	
5451.3636.01	Beitrag Spielgruppe "Teddybär"	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>					<b>3'276.20</b>	
	Netto Aufwand						3'276.20
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>					<b>3'276.20</b>	
	Netto Aufwand						3'276.20
5600.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial					263.25	
5600.3134.01	Gebäudeversich. Hauptstr. 65					769.80	
5600.3144.01	Baulicher Unterhalt VV HAU 65					2'243.15	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>647'100.00</b>	<b>453'900.00</b>	<b>719'000.00</b>	<b>513'800.00</b>	<b>718'096.00</b>	<b>506'268.40</b>
	Netto Aufwand		193'200.00		205'200.00		211'827.60

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>170'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>198'576.60</b>	<b>93'061.35</b>
	Netto Aufwand		70'000.00		20'000.00		105'515.25
5720.3637	Beiträge an private Haushalte	80'000.00		130'000.00		104'481.05	
5720.4260	Rückerstattung Unterstützungen		30'000.00		110'000.00		22'322.45
5720.4611	Entschädigung vom Kanton		10'000.00		10'000.00		19'576.20
5722.3637	Beiträge an private Haushalte Asylbereich	90'000.00		120'000.00		94'095.55	
5722.4260	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		20'000.00		15'917.80
5722.4611	Entschädigung vom Kanton		40'000.00		90'000.00		35'244.90
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>360'400.00</b>	<b>353'900.00</b>	<b>348'800.00</b>	<b>283'800.00</b>	<b>418'304.20</b>	<b>413'207.05</b>
	Netto Aufwand		6'500.00		65'000.00		5'097.15
5730.3111.01	Einrichtungen Asylantenheim	1'500.00		1'500.00			
5730.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'800.00		11'600.00		13'687.25	
5730.3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'800.00		10'700.00		11'588.90	
5730.3134.01	Versicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'209.80	
5730.3144.01	Baulicher Unterhalt	2'000.00		2'000.00		2'485.75	
5730.3300	Planmässige Abschreibungen	30'100.00		31'800.00		31'590.00	
5730.3637.01	Unterstützungen Asylbewerber	300'000.00		290'000.00		357'742.50	
5730.4260.01	Rückerstattung Dritter						-1'268.95
5730.4470.01	Mietzinseinnahmen Asylantenheim		70'000.00		70'000.00		64'327.00
5730.4610.00	Kostenersatz vom Bund		3'900.00		3'800.00		3'853.85
5730.4611.01	Entschädigung vom Kanton		280'000.00		210'000.00		346'295.15
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>116'700.00</b>		<b>120'200.00</b>		<b>101'215.20</b>	
	Netto Aufwand		116'700.00		120'200.00		101'215.20
5790.3000.01	Sozialhilfebehörde	6'500.00		5'500.00		6'301.20	
5790.3050.01	AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	500.00		400.00		498.30	
5790.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse	500.00				48.65	
5790.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherung					2.40	
5790.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		79.55	
5790.3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		1'052.50	
5790.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften					69.00	
5790.3170.01	Reisekosten und Spesen / Repräsentationsaufwand	100.00		200.00			
5790.3612.01	Beitrag Gemeinde Aesch f. SHB					421.85	
5790.3632.01	Beitrag Sozialdienst Aesch	100'000.00		105'000.00		85'717.85	
5790.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		8'500.00		7'023.90	
<b>59</b>	<b>Übrige soziale Wohlfahrt</b>	<b>22'000.00</b>		<b>22'000.00</b>		<b>21'000.00</b>	
	Netto Aufwand		22'000.00		22'000.00		21'000.00

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>12'000.00</b>		<b>12'000.00</b>		<b>12'000.00</b>	
5920.3636.01	Netto Aufwand Hilfsaktionen im Inland		12'000.00		12'000.00		12'000.00
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>9'000.00</b>	
5930.3636.01	Netto Aufwand Hilfsaktionen im Ausland		10'000.00		10'000.00		9'000.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>558'300.00</b>	<b>86'200.00</b>	<b>549'900.00</b>	<b>82'500.00</b>	<b>557'313.32</b>	<b>93'545.30</b>
	Netto Aufwand		472'100.00		467'400.00		463'768.02
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>504'000.00</b>	<b>58'200.00</b>	<b>501'200.00</b>	<b>55'800.00</b>	<b>512'882.42</b>	<b>67'013.30</b>
	Netto Aufwand		445'800.00		445'400.00		445'869.12
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>504'000.00</b>	<b>58'200.00</b>	<b>501'200.00</b>	<b>55'800.00</b>	<b>512'882.42</b>	<b>67'013.30</b>
	Netto Aufwand		445'800.00		445'400.00		445'869.12
6150.3010.01	Löhne Strassenwesen (inkl. Lehrling)	170'400.00		160'600.00		165'890.65	
6150.3040.01	Erziehungszulagen	4'800.00		5'200.00		4'348.85	
6150.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'600.00		8'700.00		10'409.30	
6150.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	12'100.00		12'000.00		11'696.50	
6150.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen	4'600.00		4'600.00		4'432.60	
6150.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	2'400.00		2'200.00		2'075.15	
6150.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		900.00		918.00	
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		5'000.00		2'719.05	
6150.3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		350.00	
6150.3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		220.50	
6150.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	19'300.00		23'100.00		21'522.58	
6150.3111.01	Mobilien, Maschinen, Geräte; Strassenwesen	10'700.00		7'600.00		9'564.10	
6150.3112.01	Arbeitskl./Schutzmat. Werkhof	1'500.00		1'500.00		1'679.15	
6150.3120	Ver- und Entsorgung	14'200.00		15'200.00		14'903.85	
6150.3130.01	Dienstleistungen Dritter	54'900.00		51'000.00		55'582.30	
6150.3132.01	Nachführung Leitungskataster	8'000.00		4'000.00		11'317.74	
6150.3132.02	Honorare externe Beratung Bauwesen					5'159.00	
6150.3134.01	Versicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		8'241.65	
6150.3137.01	Verkehrssteuern	3'800.00		3'800.00		3'801.00	
6150.3140.01	Unterhalt an Grundstücken	3'000.00		5'000.00			
6150.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	39'500.00		47'000.00		41'180.50	
6150.3144.01	Baulicher Unterhalt Werkhof	900.00		5'400.00		224.00	
6150.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'700.00		10'700.00		12'965.95	
6150.3161.01	Miete, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'200.00		600.00	
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen					497.00	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3300	Planmässige Abschreibungen	117'600.00		117'500.00		122'583.00	
6150.4210.01	Allmendbenützungsgebühren						300.00
6150.4250.00	Verkäufe (Altmittel etc.)		100.00				
6150.4260.01	Rückerstattungen Dritter		6'500.00		6'000.00		17'140.75
6150.4470.01	Mieterträge ehemalige Werkhofhalle		9'600.00		7'600.00		7'562.00
6150.4631.01	Beiträge von Kanton, Einnahmen Gewerbeparkkarten		3'000.00		3'200.00		3'010.55
6150.4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
6150.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		38'000.00		38'000.00		38'000.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>54'300.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>48'700.00</b>	<b>26'700.00</b>	<b>44'430.90</b>	<b>26'532.00</b>
	Netto Aufwand		26'300.00		22'000.00		17'898.90
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>26'300.00</b>		<b>22'000.00</b>		<b>17'903.90</b>	
	Netto Aufwand		26'300.00		22'000.00		17'903.90
6230.3134.00	Versicherungsprämien	100.00		100.00		46.90	
6230.3300	Planmässige Abschreibungen	26'200.00		21'900.00		17'857.00	
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>28'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>26'700.00</b>	<b>26'700.00</b>	<b>26'527.00</b>	<b>26'532.00</b>
	Netto Ertrag					5.00	
6290.3109.01	Ankauf Tageskarten SBB	28'000.00		26'700.00		26'527.00	
6290.4250.01	Verkauf Tageskarten SBB		28'000.00		26'700.00		26'532.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>958'800.00</b>	<b>771'300.00</b>	<b>1'030'500.00</b>	<b>870'300.00</b>	<b>931'157.05</b>	<b>837'312.70</b>
	Netto Aufwand		187'500.00		160'200.00		93'844.35
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>241'800.00</b>	<b>241'800.00</b>	<b>325'500.00</b>	<b>325'500.00</b>	<b>323'196.50</b>	<b>323'196.50</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>241'800.00</b>	<b>241'800.00</b>	<b>325'500.00</b>	<b>325'500.00</b>	<b>323'196.50</b>	<b>323'196.50</b>
7101.3010.01	Löhne Personal Wasserversorgung	6'000.00		6'000.00		4'372.00	
7101.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		283.15	
7101.3052.01	Beiträge Pensionskasse inkl. Verwaltungskosten	100.00				55.70	
7101.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen	100.00		100.00		79.95	
7101.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		59.45	
7101.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherungen					3.10	
7101.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		111.10	
7101.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		97.40	
7101.3111.01	Werkzeuge, Maschinen und Apparate	11'300.00		11'800.00		10'532.40	
7101.3120.01	Stromkosten	13'000.00		14'500.00		12'775.35	
7101.3130.01	Dienstleistungen, Honorare	16'700.00		12'200.00		9'048.20	
7101.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000.00		23'000.00		20'323.94	
7101.3134.01	Versicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		915.90	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	56'200.00		45'300.00		115'059.24	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte, Maschinen					353.05	
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					295.20	
7101.3199.01	Vorsteuerkürzung MWST	500.00		1'000.00		242.80	
7101.3300	Planmässige Abschreibungen	18'800.00		21'200.00		21'623.00	
7101.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung	3'900.00		83'400.00		45'717.32	
7101.3611.01	Wasseruntersuchungen	3'500.00		3'500.00		3'440.80	
7101.3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'900.00		54'700.00		33'827.30	
7101.3900.01	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
7101.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
7101.3940.01	Skonti auf Anschlussgebühren	3'000.00		4'500.00		2'980.15	
7101.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		100.00
7101.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		233'800.00		317'500.00		316'696.50
7101.4260.01	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		2'400.00
7101.4900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		4'000.00		4'000.00		4'000.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>350'800.00</b>	<b>350'800.00</b>	<b>358'800.00</b>	<b>358'800.00</b>	<b>316'400.25</b>	<b>316'400.25</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>350'800.00</b>	<b>350'800.00</b>	<b>358'800.00</b>	<b>358'800.00</b>	<b>316'400.25</b>	<b>316'400.25</b>
7201.3132.01	Honorare Fachexperten	20'000.00		22'000.00		14'236.08	
7201.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten	56'000.00		61'000.00		21'656.55	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					377.30	
7201.3199.01	Vorsteuerkürzung MWST	2'000.00		2'000.00		701.10	
7201.3300	Planmässige Abschreibungen	6'500.00		8'800.00		3'660.00	
7201.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung					29'012.57	
7201.3611.01	Entschädigungen an Kanton	226'300.00		223'500.00		207'179.80	
7201.3900.01	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
7201.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
7201.3940.01	Interne Verrechnungen	4'000.00		5'500.00		3'576.85	
7201.4210.01	Bewilligungsgebühren		15'000.00		12'000.00		10'017.20
7201.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		302'600.00		312'800.00		306'383.05
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		33'200.00		34'000.00		
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>176'500.00</b>	<b>152'700.00</b>	<b>188'500.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>190'220.45</b>	<b>169'055.95</b>
	Netto Aufwand		23'800.00		22'500.00		21'164.50
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>176'500.00</b>	<b>152'700.00</b>	<b>188'500.00</b>	<b>166'000.00</b>	<b>190'220.45</b>	<b>169'055.95</b>
	Netto Aufwand		23'800.00		22'500.00		21'164.50
7300.3099.01	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		371.80	
7300.3102.01	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00		688.65	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300.3130	Dienstleistungen Dritter	4'700.00		4'700.00		4'619.05	
7300.3161.01	Häckseldienst - Miete Häcksler	600.00		800.00		540.00	
7300.3300	Planmässige Abschreibungen	6'300.00		6'600.00		7'038.00	
7300.3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'200.00		1'400.00		200.00	
7300.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
7300.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200.00		1'200.00		1'293.00
7301.3130	Dienstleistungen Dritter	145'400.00		158'700.00		152'025.70	
7301.3199.01	Vorsteuerminderung MWST	600.00		600.00		560.25	
7301.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung					9'677.00	
7301.3900.01	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	500.00		500.00		500.00	
7301.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7301.4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		151'500.00		141'400.00		167'762.95
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung				23'400.00		
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>15'000.00</b>		<b>12'800.00</b>			
	Netto Aufwand		15'000.00		12'800.00		
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>15'000.00</b>		<b>12'800.00</b>			
	Netto Aufwand		15'000.00		12'800.00		
7410.3131.01	Planung und Projektierung Dritter	15'000.00		12'800.00			
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>22'200.00</b>		<b>17'400.00</b>		<b>1'100.00</b>	
	Netto Aufwand		22'200.00		17'400.00		1'100.00
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>22'200.00</b>		<b>17'400.00</b>		<b>1'100.00</b>	
	Netto Aufwand		22'200.00		17'400.00		1'100.00
7500.3132.01	Erarbeitung von Pflegeplänen für Schutzzonen	20'000.00		15'000.00			
7500.3632.01	Neophytenbekämpfung / CHF 1000.--/Gemeinde	1'000.00		1'000.00			
7500.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'400.00		1'100.00	
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>82'900.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>23'700.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>18'661.25</b>	<b>11'450.00</b>
	Netto Aufwand		71'900.00		13'700.00		7'211.25
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>14'500.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'225.20</b>	<b>11'450.00</b>
	Netto Aufwand		3'500.00		4'500.00		1'775.20
7620.3101.01	Robidogsäcke	2'000.00		2'000.00		1'155.20	
7620.3119.01	übrige Anschaffungen / Ersatz Robidogbehälter	500.00		500.00			
7620.3181.01	Tatsächliche Forderungsverlust					70.00	
7620.3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7620.3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7620.3930.01	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.4240.01	Hundegebühren		11'000.00		10'000.00		11'450.00
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>68'400.00</b>		<b>9'200.00</b>		<b>5'436.05</b>	
	Netto Aufwand		68'400.00		9'200.00		5'436.05
7690.3000.01	Umweltschutz- und Energiekommission (UEK)	3'200.00		3'000.00		3'229.75	
7690.3050.01	AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	100.00		100.00		95.45	
7690.3053.01	Beiträge Unfallversicherungen					2.40	
7690.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse					20.10	
7690.3099.01	sonstiger Personalaufwand	400.00		400.00			
7690.3130.01	Dienstleistungen Umwelt/Energie	3'400.00		4'400.00		788.35	
7690.3132.01	Honorare externe Beratung	60'000.00					
7690.3632.01	Mitgliederbeitrag Trägerverein "Energistadt"	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>63'800.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>74'597.70</b>	<b>17'200.00</b>
	Netto Aufwand		48'800.00		63'000.00		57'397.70
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>63'800.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>73'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>74'597.70</b>	<b>17'200.00</b>
	Netto Aufwand		48'800.00		63'000.00		57'397.70
7710.3099.01	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		660.00	
7710.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	2'000.00		9'400.00		3'732.20	
7710.3120.01	Strom, Wasser, ARA	2'800.00		9'200.00		2'373.40	
7710.3130	Dienstleistungen Dritter	14'800.00		15'300.00		12'456.10	
7710.3134.00	Versicherungsprämien	100.00		100.00		43.00	
7710.3143.01	Baulicher Unterhalt	9'000.00		2'000.00		16'833.00	
7710.3300	Planmässige Abschreibungen	30'400.00		32'300.00		34'200.00	
7710.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	4'300.00		4'300.00		4'300.00	
7710.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		10'000.00		17'200.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>5'800.00</b>		<b>30'800.00</b>		<b>6'980.90</b>	<b>10.00</b>
	Netto Aufwand		5'800.00		30'800.00		6'970.90
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>5'800.00</b>		<b>30'800.00</b>		<b>6'980.90</b>	<b>10.00</b>
	Netto Aufwand		5'800.00		30'800.00		6'970.90
7900.3132.01	Honorar externe Berater	2'000.00		27'000.00		3'772.75	
7900.4250.01	Verkauf Zonenpläne						10.00
7906.3632.01	Beiträge Projekte Birsstadt	3'800.00		3'800.00		3'208.15	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>88'800.00</b>	<b>65'900.00</b>	<b>91'800.00</b>	<b>64'400.00</b>	<b>79'419.55</b>	<b>62'258.27</b>
	Netto Aufwand		22'900.00		27'400.00		17'161.28
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>20'700.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>873.90</b>	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Netto Aufwand</b>		20'700.00		1'100.00		873.90
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>19'700.00</b>					
	Netto Aufwand		19'700.00				
8120.3143.01	Unterhalt Landwirtschaft	19'700.00					
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>873.90</b>	
	Netto Aufwand		1'000.00		1'100.00		873.90
8140.3010.01	Löhne Ackerbaustellenleiter	500.00		500.00		393.90	
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter			300.00			
8140.3637.01	Beiträge an Bienenzüchter/Bestäubungsbeiträge	500.00		300.00		480.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>49'300.00</b>		<b>67'200.00</b>		<b>62'681.20</b>	
	Netto Aufwand		49'300.00		67'200.00		62'681.20
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>49'300.00</b>		<b>67'200.00</b>		<b>62'681.20</b>	
	Netto Aufwand		49'300.00		67'200.00		62'681.20
8200.3130.01	Mitgliederbeiträge	200.00		200.00		200.00	
8200.3141.01	Unterhalt Waldwege	5'600.00		37'000.00		25'176.20	
8200.3145.01	Unterhalt Wald	31'500.00		18'000.00		11'340.00	
8200.3632.01	Abgeltung gemeinnützige Leistungen Forstbetrieb	12'000.00		12'000.00		11'865.00	
8200.3650.01	Wertberichtigung Beteiligungen VW					14'100.00	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>700.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>700.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>665.00</b>	<b>2'950.00</b>
	Netto Ertrag	2'200.00		2'200.00		2'285.00	
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>700.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>700.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>665.00</b>	<b>2'950.00</b>
	Netto Ertrag	2'200.00		2'200.00		2'285.00	
8300.3611.01	Entschädigung Wildschäden	600.00		600.00		540.00	
8300.3631.01	Beiträge an Kanton	100.00		100.00		125.00	
8300.4100.01	Jagd- und Fischpacht		2'900.00		2'900.00		2'950.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>800.00</b>		<b>800.00</b>		<b>800.00</b>	
	Netto Aufwand		800.00		800.00		800.00
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>800.00</b>		<b>800.00</b>		<b>800.00</b>	
	Netto Aufwand		800.00		800.00		800.00
8400.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		800.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>	
	Netto Aufwand		200.00		200.00		200.00

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>	
	Netto Aufwand		200.00		200.00		200.00
8500.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>16'800.00</b>	<b>63'000.00</b>	<b>21'500.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>13'878.30</b>	<b>59'308.27</b>
	Netto Ertrag	46'200.00		40'000.00		45'429.97	
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>600.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>700.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>633.70</b>	<b>33'118.00</b>
	Netto Ertrag	34'400.00		32'300.00		32'484.30	
8710.3132.01	BL Energieberatung	600.00		700.00		633.70	
8710.4120.01	Konzessionsgebühren (EBM)		35'000.00		33'000.00		33'118.00
<b>872</b>	<b>Gas</b>		<b>12'000.00</b>		<b>11'500.00</b>		<b>11'555.70</b>
	Netto Ertrag	12'000.00		11'500.00		11'555.70	
8720.4120.01	Konzessionsgebühren (IWB)		12'000.00		11'500.00		11'555.70
<b>873</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>16'200.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>20'800.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>13'244.60</b>	<b>14'634.57</b>
	Netto Aufwand		200.00		3'800.00		
	Netto Ertrag					1'389.97	
8730.3130.01	Dienstleistungen Dritter	200.00		300.00		129.60	
8730.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten / Reinigung PVA	1'200.00				1'170.00	
8730.3300.01	Planmässige Abschreibungen Bestand per 31.12.2013 PVA: (HRM1) 8% auf CHF 123'000.--	9'800.00		10'500.00		11'070.00	
8730.3637.01	Förderbeiträge an Private für energietechn. Massnahmen	5'000.00		10'000.00		875.00	
8730.4250.01	Stromverkauf von PVA		16'000.00		16'000.00		14'634.57
8730.4390.01	Erträge Rückvert. CO2-Abgabe (neu 9710.4699.)				1'000.00		
<b>89</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>321.15</b>	
	Netto Aufwand		300.00		300.00		321.15
<b>890</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>321.15</b>	
	Netto Aufwand		300.00		300.00		321.15
8900.3169.01	Nutzungsgebühr Notschlachtlokal	300.00		300.00		321.15	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'484'800.00</b>	<b>7'622'100.00</b>	<b>1'429'200.00</b>	<b>7'557'400.00</b>	<b>2'154'881.76</b>	<b>8'521'581.57</b>
	Netto Ertrag	6'137'300.00		6'128'200.00		6'366'699.81	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>45'000.00</b>	<b>7'228'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>7'075'000.00</b>	<b>67'235.80</b>	<b>8'041'797.95</b>
	Netto Ertrag	7'183'000.00		7'030'000.00		7'974'562.15	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>45'000.00</b>	<b>7'228'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>7'075'000.00</b>	<b>67'235.80</b>	<b>8'041'797.95</b>
	Netto Ertrag	7'183'000.00		7'030'000.00		7'974'562.15	

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100.4000.01	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		5'820'000.00		5'640'000.00		5'102'743.20
9100.4000.03	Abgrenzung Steuern LJ Einkommen NP						380'000.00
9100.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'218'000.00		1'265'000.00		1'260'822.00
9100.4002.01	Quellensteuern		60'000.00		40'000.00		103'000.00
9100.4010.01	Ertragssteuern		50'000.00		60'000.00		68'254.55
9100.4010.03	Abgrenzung Steuern LJ Ertrag JP						-10'000.00
9100.4011.01	Kapitalsteuern		40'000.00		40'000.00		36'210.20
9101.3182.01	Wertberichtigung Steuern NP					20'000.00	
9101.3183.01	Steuerabschreibungen NP	5'000.00		5'000.00		7'629.45	
9101.4000	Einkommenssteuern frühere Jahre						886'046.20
9101.4001	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre		-20'000.00		-20'000.00		134'621.80
9101.4010	Ertragssteuern Vorjahre						8'066.05
9101.4011	Kapitalsteuern Vorjahre						9'960.30
9101.4293.01	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen NP						256.85
9102.3403.01	Zinsen auf Steuern - Steuerskonti	40'000.00		40'000.00		39'606.35	
9102.4403.01	Verzugszinsen Steuern		60'000.00		50'000.00		61'816.80
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'419'000.00</b>	<b>363'100.00</b>	<b>1'362'300.00</b>	<b>453'100.00</b>	<b>1'358'968.00</b>	<b>445'049.00</b>
	Netto Aufwand		1'055'900.00		909'200.00		913'919.00
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'419'000.00</b>	<b>363'100.00</b>	<b>1'362'300.00</b>	<b>453'100.00</b>	<b>1'358'968.00</b>	<b>445'049.00</b>
	Netto Aufwand		1'055'900.00		909'200.00		913'919.00
9300.3622.01	Horizontaler Finanzausgleich	1'356'000.00		1'300'000.00		1'296'634.00	
9300.3631.01	Kompensationsleistungen Aufgabenverschiebungen	63'000.00		62'300.00		62'334.00	
9300.4621.01	Sonderlastenabgeltungen		13'700.00		13'100.00		13'109.00
9300.4631	Kompensationsleistungen Aufgabenverschiebungen		349'400.00		440'000.00		431'940.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>20'800.00</b>	<b>29'600.00</b>	<b>21'900.00</b>	<b>29'300.00</b>	<b>19'210.51</b>	<b>33'281.66</b>
	Netto Ertrag	8'800.00		7'400.00		14'071.15	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>16'800.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>17'700.00</b>	<b>12'700.00</b>	<b>15'433.00</b>	<b>16'687.66</b>
	Netto Aufwand		3'800.00		5'000.00		
	Netto Ertrag					1'254.66	
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					37.10	
9610.3406.00	Verzinsung langfristiges FK	6'800.00		7'700.00		8'838.90	
9610.3499.01	Skonti (ohne Steuern)	10'000.00		10'000.00		6'557.00	
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel		700.00		1'100.00		1'031.42
9610.4401.01	Verzugszinsen auf Forderungen		5'000.00		1'300.00		8'751.35
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		300.00		300.00		347.89
9610.4940	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'000.00		10'000.00		6'557.00

## Budget 2018

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'900.00</b>	<b>16'600.00</b>	<b>1'900.00</b>	<b>16'600.00</b>	<b>1'813.60</b>	<b>16'594.00</b>
	Netto Ertrag	14'700.00		14'700.00		14'780.40	
9630.3134.01	Sachversicherungen	300.00		300.00		253.60	
9630.3160.01	Miete Parkplatz EH Hauptstrasse 34/36	1'600.00		1'600.00		1'560.00	
9630.4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		16'600.00		16'600.00		16'594.00
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>2'100.00</b>		<b>2'300.00</b>		<b>1'963.91</b>	
	Netto Aufwand		2'100.00		2'300.00		1'963.91
9690.3130	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		2'300.00		1'963.91	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'400.00</b>				<b>1'452.96</b>
	Netto Ertrag	1'400.00				1'452.96	
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'400.00</b>				<b>1'452.96</b>
	Netto Ertrag	1'400.00				1'452.96	
9710.4699.01	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		1'400.00				1'452.96
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>709'467.45</b>	
	Netto Aufwand						709'467.45
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>709'467.45</b>	
	Netto Aufwand						709'467.45
9950.3052.01	Deckungsbeitragslücke PK Gemeindelehrkräfte					-43'232.55	
9950.3052.02	Rückstellung Senkung tech.Zinssatz PK Gemeindelehrkräfte					502'700.00	
9950.3052.03	Rückstellung Senkung tech.Zinssatz PK Gemeindemitarbeiter					250'000.00	
	<b>Total</b>	<b>9'846'100.00</b>	<b>9'638'700.00</b>	<b>9'960'100.00</b>	<b>9'709'300.00</b>	<b>10'662'797.19</b>	<b>10'683'076.94</b>
	Netto Aufwand		207'400.00		250'800.00		
	Netto Ertrag					20'279.75	
	<b>Gesamttotal</b>	<b>9'846'100.00</b>	<b>9'846'100.00</b>	<b>9'960'100.00</b>	<b>9'960'100.00</b>	<b>10'683'076.94</b>	<b>10'683'076.94</b>

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand					<b>34'382.40</b>	<b>27'280.00</b> 7'102.40
2	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	<b>7'523'000.00</b>	7'523'000.00	<b>5'000'000.00</b>	5'000'000.00	<b>661'895.95</b>	661'895.95
3	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b> Netto Aufwand	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>20'000.00</b> 50'000.00	<b>35'556.65</b>	<b>23'981.65</b> 11'575.00
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Netto Aufwand					<b>7'166.25</b>	7'166.25
6	<b>VERKEHR</b> Netto Aufwand	<b>1'236'000.00</b>	1'236'000.00	<b>372'900.00</b>	372'900.00	<b>51'883.24</b>	51'883.24
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Netto Aufwand Netto Ertrag	<b>1'224'000.00</b>	<b>329'000.00</b> 895'000.00	<b>767'000.00</b>	<b>331'000.00</b> 436'000.00	<b>284'190.85</b> 61'999.40	<b>346'190.25</b>
	<b>Total</b>	<b>10'003'000.00</b>	<b>349'000.00</b>	<b>6'209'900.00</b>	<b>351'000.00</b>	<b>1'075'075.34</b>	<b>397'451.90</b>
	Netto Aufwand		9'654'000.00		5'858'900.00		677'623.44
	<b>Gesamttotal</b>	<b>10'003'000.00</b>	<b>10'003'000.00</b>	<b>6'209'900.00</b>	<b>6'209'900.00</b>	<b>1'075'075.34</b>	<b>1'075'075.34</b>

## Budget 2018

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	<b>Investitionsausgaben</b> Netto Aufwand	10'003'000.00	10'003'000.00	6'209'900.00	6'209'900.00	1'075'075.34	1'075'075.34
50	<b>Sachanlagen</b> Netto Aufwand	9'870'000.00	9'870'000.00	6'122'000.00	6'122'000.00	1'027'262.84	1'027'262.84
56	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b> Netto Aufwand	133'000.00	133'000.00	87'900.00	87'900.00	47'812.50	47'812.50
6	<b>Investitionseinnahmen</b> Netto Ertrag		349'000.00		351'000.00		397'451.90
63	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b> Netto Ertrag		349'000.00		351'000.00		397'451.90
	<b>Total</b>	10'003'000.00	349'000.00	6'209'900.00	351'000.00	1'075'075.34	397'451.90
	Netto Aufwand		9'654'000.00		5'858'900.00		677'623.44
	<b>Gesamttotal</b>	10'003'000.00	10'003'000.00	6'209'900.00	6'209'900.00	1'075'075.34	1'075'075.34

## Budget 2018

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					<b>34'382.40</b>	<b>27'280.00</b>
	Netto Aufwand						7'102.40
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>					<b>34'382.40</b>	<b>27'280.00</b>
	Netto Aufwand						7'102.40
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>					<b>34'382.40</b>	<b>27'280.00</b>
	Netto Aufwand						7'102.40
0220.5040.01	Sanierung Gebäudehülle + Fensterersatz Gemeindeverwaltung					34'382.40	
0220.6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund						14'790.00
0220.6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						12'490.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>7'523'000.00</b>		<b>5'000'000.00</b>		<b>661'895.95</b>	
	Netto Aufwand		7'523'000.00		5'000'000.00		661'895.95
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>7'523'000.00</b>		<b>5'000'000.00</b>		<b>661'895.95</b>	
	Netto Aufwand		7'523'000.00		5'000'000.00		661'895.95
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>7'523'000.00</b>		<b>5'000'000.00</b>		<b>661'895.95</b>	
	Netto Aufwand		7'523'000.00		5'000'000.00		661'895.95
2170.5040.01	Projektierungskosten Schulhausneubau					352'682.80	
2170.5040.03	Baukredit Schulhausneubau	7'000'000.00		5'000'000.00		264'678.50	
2170.5040.04	Sanierung Stützmauer und Rampe Schulsportplatz	523'000.00				44'534.65	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>35'556.65</b>	<b>23'981.65</b>
	Netto Aufwand				50'000.00		11'575.00
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>29'449.45</b>	<b>23'981.65</b>
	Netto Aufwand						5'467.80
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>29'449.45</b>	<b>23'981.65</b>
	Netto Aufwand						5'467.80
3321.5030.01	Antennenanlage - div. Erweiterungen	20'000.00		20'000.00		29'449.45	
3321.6371.01	GGA-Anschlussbeiträge		20'000.00		20'000.00		23'981.65
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>			<b>50'000.00</b>		<b>6'107.20</b>	
	Netto Aufwand				50'000.00		6'107.20
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>			<b>50'000.00</b>		<b>6'107.20</b>	
	Netto Aufwand				50'000.00		6'107.20
3422.5040.01	Instandstellung Pfadiheim Hauptstr. 65			50'000.00		6'107.20	

## Budget 2018

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>					<b>7'166.25</b>	
	Netto Aufwand						7'166.25
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>					<b>7'166.25</b>	
	Netto Aufwand						7'166.25
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>					<b>7'166.25</b>	
	Netto Aufwand						7'166.25
5730.5040.01	Sanierung Mettliweg 14 (Gesamtkredit CHF 253'000)					7'166.25	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'236'000.00</b>		<b>372'900.00</b>		<b>51'883.24</b>	
	Netto Aufwand		1'236'000.00		372'900.00		51'883.24
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'188'000.00</b>		<b>325'000.00</b>		<b>4'070.74</b>	
	Netto Aufwand		1'188'000.00		325'000.00		4'070.74
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'188'000.00</b>		<b>325'000.00</b>		<b>4'070.74</b>	
	Netto Aufwand		1'188'000.00		325'000.00		4'070.74
6150.5010.05	Umbau Bushaltestelle gemäss Behindertengleichstellungsgesetz (BehiG)					4'070.74	
6150.5010.06	Strasse Baumgartenweg , inkl. öff. Beleuchtung			325'000.00			
6150.5010.07	Strasse Buchenweg/Eichenweg (inkl. LED-Beleuchtung Eichenweg)	357'000.00					
6150.5010.08	Umrüstung/Optimierung Strassenbeleuchtung (Rahmenkredit)	75'000.00					
6150.5010.09	Strasse Haupstr. (Rüttimatt)	521'000.00					
6150.5060.02	Ersatz Winterdienstfahrzeug Werkhof (Boschung)	235'000.00					
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>48'000.00</b>		<b>47'900.00</b>		<b>47'812.50</b>	
	Netto Aufwand		48'000.00		47'900.00		47'812.50
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>48'000.00</b>		<b>47'900.00</b>		<b>47'812.50</b>	
	Netto Aufwand		48'000.00		47'900.00		47'812.50
6230.5610.01	Investitionsbeitrag BLT Ausbau Linie 11	48'000.00		47'900.00		47'812.50	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'224'000.00</b>	<b>329'000.00</b>	<b>767'000.00</b>	<b>331'000.00</b>	<b>284'190.85</b>	<b>346'190.25</b>
	Netto Aufwand		895'000.00		436'000.00		
	Netto Ertrag					61'999.40	
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>775'000.00</b>	<b>148'000.00</b>	<b>322'000.00</b>	<b>148'000.00</b>	<b>136'151.54</b>	<b>157'359.15</b>
	Netto Aufwand		627'000.00		174'000.00		
	Netto Ertrag					21'207.61	
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>775'000.00</b>	<b>148'000.00</b>	<b>322'000.00</b>	<b>148'000.00</b>	<b>136'151.54</b>	<b>157'359.15</b>

## Budget 2018

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		627'000.00		174'000.00		
	Netto Ertrag					21'207.61	
7101.5030.04	Wasserleitung Hauptstrasse (Abschnitt Allmendgasse/Alter Kirchweg)					136'151.54	
7101.5030.05	Wasserleitung Baumgartenweg			282'000.00			
7101.5030.06	Wasserversorgung Zone Schlossgut in Niederzone	360'000.00					
7101.5030.07	Wasserleitung Buchenweg (inkl. Teilabschnitt Eichenweg bis Parz.999)	330'000.00					
7101.5620.01	Ringleitung Birstal, Invest.-Beitrag	85'000.00		40'000.00			
7101.6371.01	Wasseranschlussgebühren		148'000.00		148'000.00		157'359.15
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>230'000.00</b>	<b>181'000.00</b>	<b>445'000.00</b>	<b>183'000.00</b>	<b>148'039.31</b>	<b>188'831.10</b>
	Netto Aufwand		49'000.00		262'000.00		
	Netto Ertrag					40'791.79	
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>230'000.00</b>	<b>181'000.00</b>	<b>445'000.00</b>	<b>183'000.00</b>	<b>148'039.31</b>	<b>188'831.10</b>
	Netto Aufwand		49'000.00		262'000.00		
	Netto Ertrag					40'791.79	
7201.5030.05	Kanal-TV-Aufnahmen 2016					60'160.59	
7201.5030.06	Sauberwasser Hauptstrasse (Abschnitt Allmendgasse/Alter Kirchweg)					87'878.72	
7201.5030.07	Sauberwasserleitung Baumgartenweg			445'000.00			
7201.5030.08	Kanalsanierungsprogramm 2018	230'000.00					
7201.6371.01	Kanalisationsanschlussgebühren		181'000.00		183'000.00		188'831.10
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>219'000.00</b>					
	Netto Aufwand		219'000.00				
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>219'000.00</b>					
	Netto Aufwand		219'000.00				
7410.5020.01	Überflutungsmassnahme "Hauptstrasse" (Teilabschnitt Vogtackerweg bis Waldschule)	219'000.00					
	<b>Total</b>	<b>10'003'000.00</b>	<b>349'000.00</b>	<b>6'209'900.00</b>	<b>351'000.00</b>	<b>1'075'075.34</b>	<b>397'451.90</b>
	Netto Aufwand		9'654'000.00		5'858'900.00		677'623.44
	<b>Gesamttotal</b>	<b>10'003'000.00</b>	<b>10'003'000.00</b>	<b>6'209'900.00</b>	<b>6'209'900.00</b>	<b>1'075'075.34</b>	<b>1'075'075.34</b>

Projekt	Kredit		getätigte Bruttoinvest. bis 31.12.2016	voraussichtl. Bruttoinvest. bis 31.12.2017	Investitions- tranche im Jahr 2018	+ Restkredit  - Überschreit.
	Art	Datum				
<b>- 14010 Strassen / Verkehrswege</b>						
Grenzweg: AKW-HEL	S	29.11.07	165'000.00	9'012.00		155'988.00
Umbau Bushaltestelle gem. (BehiG)	B	08.12.15	20'000.00	4'070.74	11'870.66	4'058.60
Baumgartenweg inkl. Öffl. Beleuchtung	S	08.12.16	325'000.00		238'250.80	86'749.20
Buchenweg/Eichenweg inkl. Öffl. Beleucht	S	05.12.17	357'000.00 *		357'000.00	
Umrüstung/Optimierung Strassenbeleuch	B	05.12.17	75'000.00 *		75'000.00	
Strasse Hauptstr. (Vogtacker/Rüttimatt)	S	05.12.17	521'000.00 *		521'000.00	
<b>-14060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>						
Ersatz Winterdienstfahrzeug Werkhof	S	05.12.17	235'000.00 *		235'000.00	
<b>- 14040 Hochbauten (Allgemeiner Haushalt)</b>						
Sanierung Gebäudehülle und Fensterersatz Gemeindeverwaltung	S	27.11.12	447'000.00	321'726.60	38'000.00	87'273.40
Baukredit Schulhausneubau	S	23.06.16	10'180'000.00	264'678.50	630'000.00	7'000'000.00
Instandstellung "Pfadiheim" Hauptstr. 65	B	23.06.16	58'000.00	6'107.20	51'892.80	2'285'321.50
Sanierung Stützmauer u. Rampe Sportpl.	S	28.06.17	585'000.00	44'534.65	17'300.00	0.00
					523'000.00	165.35
<b>- 14620 Investitionsbeiträge</b>						
BLT, Ausbau Linie 11	B	05.12.17	48'000.00 *		48'000.00	
<b>- 14035 Leitungsnetz / Spezialfinanzierung Antennenanlage (GGA)</b>						
Antennenanlage - diverse Erweiterungen (Gesamtkredit inkl. MWST 20'000)	B	05.12.17	18'518.50 *		18'518.50	
<b>- 14031 Leitungsnetz / Spezialfinanzierung Wasser</b>						
WL Hauptstrasse (Allmend./alter Kirchw. (Gesamtkredit inkl. MWST 200'000)	S	08.12.15	185'185.20	136'151.54	45'488.46	3'545.20
Ringleitung Birstal, Invest.-Beitrag (Gesamtkredit inkl. MWST 125'000)	S	23.06.16	115'740.75		78'703.70	37'037.05
WL Baumgartenweg (Gesamtkredit inkl. MWST 282'000)	S	08.12.16	261'111.10 *		219'420.00	41'691.10
Wasserversorgung Zone Schlossgut (Gesamtkredit inkl. MWST 360'000)	S	05.12.17	333'333.35 *		333'333.35	

Projekt	Art	Kredit Datum	Kredit	getätigte Bruttoinvest. bis 31.12.2016	voraussichtl. Bruttoinvest. bis 31.12.2017	Investitions- tranche im Jahr 2018	+ Restkredit - Überschreit.
<b>- 14031 Leitungsnetz / Spezialfinanzierung Wasser (Fortsetzung)</b>							
WL Buchenweg(Teilabschn.bis Parz.999) (Gesamtkredit inkl. MWST 330'000)	S	05.12.17	305'555.55 *			305'555.55	
<b>- 14032 Leitungsnetz / Spezialfinanzierung Abwasser</b>							
Grenzweg: AKW-HEL (Gesamtkredit inkl. MWST 95'000)	S	29.11.07	87'962.95				87'962.95
SW Hauptstr. (Allmend./alter Kirchweg) (Gesamtkredit inkl. MWST 335'000)	S	08.12.15	310'185.20	87'878.72	233'620.17		-11'313.69
SW Baumgartenweg (Gesamtkredit inkl. MWST 445'000)	S	08.12.16	412'037.05		189'450.00		222'587.05
Kanalsanierungsprgramm 2018 (Gesamtkredit inkl. MWST 230'000)	S	05.12.17	212'962.95 *			212'962.95	
<b>- 14020 Gewässerverbauungen</b>							
Überflutungsmassnahmen Hauptstr. (Teilabschn.Vogtacker bis Waldschule) (Gesamtkredit inkl. MWST 219'000)	S	05.12.17	219'000.00 *			219'000.00	
<b>Total geplante Investitionsausgaben 2018 (exkl. MWST)</b>						<b>9'927'074.05</b>	
<b>MWST (Wasser, Abwaser, GGA - 8%)</b>						<b>75'925.95</b>	
<b>Total geplante Investitionsausgaben 2018</b>						<b>10'003'000.00</b>	

S = Sondervorlagenbeschluss / B = Budgetkreditbeschluss / NK = Nachtragskreditbeschluss  
 \* = vorbehältlich Genehmigung durch die Gemeindeversammlung vom 05.12.2017

AKW = Alter Kirchweg  
 HEL = Helgenmattweg

## Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Als Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Pfeffingen haben wir das vom Gemeinderat vorgelegte Budget für das Rechnungsjahr 2018 begutachtet.

Für die Erstellung des Budgets und der Investitionsrechnung ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu begutachten und finanzpolitisch zu würdigen.

Unsere Begutachtung erfolgte mittels Analysen, Erhebungen und der Einsichtnahme in die Budgetunterlagen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Grundsätze der Rechnungsführung sowie die Darstellung des Budgets als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Begutachtung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Das Budget 2018 weist bei einem Gesamtaufwand von CHF 9'846'100 und einem Gesamtertrag von CHF 9'638'700 einen Aufwandüberschuss von CHF 207'400 und einen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 9'597'500 aus.

Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget 2018 den Grundsätzen der Haushalts- und Rechnungsführung.

Im Weiteren verweisen wir auf die Begründungen der wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahr.

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget der Einwohnergemeinde, inkl. den Budgets der Spezialfinanzierungen „Wasserversorgung“, „Abwasserbeseitigung“, „Abfallentsorgung“ und „Antennenanlage / GGA“, zu genehmigen.

Pfeffingen, den 25. Oktober 2017

### RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION PFEFFINGEN

Der Präsident:

Ralph Ortscheit-Jakob

Die Mitglieder:

Lukas Fiechter-Sutter

Robert Karrer-Meyre

(in 1000 Franken)		Rechnung 2016	Prognose 2017	Budget 2018	Planjahre			
					2019	2020	2021	2022
<b>Ertrag /</b> (Gemeindesteuerfuss)		45%	45%	45%	45%	45%	45%	45%
<i>Fiskalertrag (Steuereinnahmen)</i>		7'980	7'434	7'168	7'240	7'399	7'481	7'556
<i>Entgelte</i>	+	1'341	1'352	1'214	1'226	1'240	1'253	1'266
<i>übrige Erträge</i>	+	1'362	1'357	1'257	1'270	1'284	1'298	1'311
<b>Total Erträge</b>	=	10'683	10'143	9'639	9'735	9'922	10'032	10'132
<b>Aufwand /</b> (Zuwachsrate - Teuerung in %)		inkl.	inkl.	inkl.	1.0%	1.1%	1.1%	1.0%
<i>Personalaufwand</i>	+	3'853	3'247	3'281	3'374	3'411	3'448	3'483
<i>Sachaufwand</i>	+	1'520	1'708	1'686	1'778	1'797	1'817	1'835
<i>Horizontaler Finanzausgleich</i>	+	1'297	1'450	1'356	1'370	1'405	1'420	1'434
<i>übriger Aufwand</i>	+	3'993	3'674	3'523	3'598	3'638	3'678	3'715
<b>Total Aufwand</b>	=	10'663	10'079	9'846	10'119	10'251	10'364	10'467
<b>= Ergebnis Erfolgsrechnung</b>	=	20	64	-207	-384	-328	-332	-335
<b>Cash-Flow</b>								
+ Ergebnis Erfolgsrechnung	+	20	64	-207	-384	-328	-332	-335
+ Korrektur Saldo Einlage/Entnahme Spezialfinanzierungen	+	24	-46	-100	0	0	0	0
+ Einlagen ins Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	+	360	0	0	0	0	0	0
+ Abschreibung Verwaltungsvermögen	+	374	374	364	442	755	794	864
- Auflösung Vorfinanzierungen	-					60	60	60
+ Rückstellungen Vorsorgeverpflichtung	+	753						
<b>= Selbstfinanzierung Gesamthaushalt</b>	=	1'531	392	57	58	367	402	469
<b>Abschreibungen</b>								
planmässige Abschreibungen	+	374	374	364	442	755	794	864
ausserplanmässige Abschreibungen	+							
<b>Total Abschreibungen</b>	=	374	374	364	442	755	794	864
<b>Bilanzüberschuss</b>								
Stand Anfang Jahr	+	7'017	7'037	7'101	6'894	6'510	6'182	5'850
+ Ergebnis Erfolgsrechnung	+	20	64	-207	-384	-328	-332	-335
<b>= Stand Ende Jahr</b>	=	7'037	7'101	6'894	6'510	6'182	5'850	5'515
<b>Investitionen</b>								
Investitionsausgaben	+	1'075	1'546	10'003	3'636	1'940	3'009	734
Investitionseinnahmen	-	397	516	349	1'267	213	150	150
+ verschobene Netto-Investitionen aus Kredite Vorjahr(e)	+							
- Selbstfinanzierung Gesamthaushalt	-	1'531	392	57	58	367	402	469
<b>= Finanzierungsfehlbetrag</b>	=		638	9'597	2'311	1'360	2'457	115
<b>= Finanzierungsüberschuss</b>	=	853						
<b>Fremdschulden</b>								
Stand Anfang Jahr	+	1'260	1'120	980	3'580	5'880	7'280	9'780
Zunahme / Abnahme	+	-140	-140	2'600	2'300	1'400	2'500	100
<b>= Stand Ende Jahr</b>	=	1'120	980	3'580	5'880	7'280	9'780	9'880
<b>Nettovermögen</b> (Total Einwohnergemeinde, inkl. SF)								
Stand Anfang Jahr	+	5'272	7'481	6'843	-2'754	-5'065	-6'425	-8'882
Selbstfinanzierungssaldo	+	1'531	392	57	58	367	402	469
Nettoinvestitionen	+	678	1'030	9'654	2'369	1'727	2'859	584
<b>= Stand Ende Jahr</b>	=	7'481	6'843	-2'754	-5'065	-6'425	-8'882	-8'997