



Gemeinde

4411 Seltisberg

**Einwohnergemeinde**

Budget 2018

## Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2018

### Allgemeine Bemerkung:

Das Budget 2018 sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 92'753 vor. Entgegen der letzten Jahre, wurden dieses Jahr alle geplanten Investitionen, gemäss HRM2 Bestimmungen, in die Investitionsrechnung aufgenommen. In der Auflistung der Investitionen, Seite 56 finden Sie die Bewilligungsgrundlagen der einzelnen Investitionen und sehen, wann diese bewilligt wurden. Folgende unter Investitionsrechnung aufgeführte Investitionen haben das Budget 2018 als Rechtsgrundlage (Budgetbeschlüsse), und dürfen gemäss §2 der Gemeindeordnung vom 01. Januar 2016 im Voranschlag beschlossen werden.

---

### Bemerkungen zu einzelnen Konten:

#### Erfolgsrechnung

0110.3000.00	Die jährlich budgetierte Kommissionsentschädigung wurde den tatsächlichen, jährlichen Auszahlungen angepasst.	0220.4250.00	Auf diesem Konto werden nur noch die Briefmarken, sowie Schalterverkäufe verbucht. Das Entgelt für den Betrieb der Postagentur wird neu auf dem Konto 3.0220.4260.02 verbucht.
0220.3133.00	Investitionen in ergänzende Module, z.B. die Steuer-, Debitor- und Anlagedirektintegration der Firma Ruf Informatik AG sind hier eingeplant. Dadurch wird die Verbuchung der Rechnungsläufe und Jahresabstimmungen vereinheitlicht und automatisiert.	0220.4250.01	Die Post AG rechnet die MwSt. für die Postdienstleistungen, sowie Postverkäufe ab – somit ist dieses Konto hinfällig.
0220.3300.10	Neues Konto – Abschreibung der Investition Software	0220.4250.02	Dieses Konto wird nicht mehr bebucht.
0220.4210.00	Unter diesem Konto werden nun alle Amtshandlungen, wie Beglaubigungen, Ausstellung von Heimatausweisen etc. verbucht.	0220.4260.02	Das Entgelt für den Betrieb der Postagentur wird nun auf dieses Konto gebucht.
0220.4210.02	Die Gebühren werden neu unter dem Konto 3.0220.4210.00 verbucht.	1400.3611.00	Ein grosser Posten ist die kantonale Vermessung, welcher für die Jahre 2017 – 2019 vorgesehen werden muss.

2110.4612.00	Für den Besuch des Kindergartens durch Kinder mit auswärtigem Wohnsitz erhalten wir auf freiwilliger Basis eine Entschädigung der Wohnsitzgemeinden. Leider leisten immer weniger der betroffenen Gemeinden diesen solidarischen Beitrag, wodurch weniger Einnahmen zu erwarten sind.	2171.3300.00	Der Abschreibungsbetrag ist nach Rücksprache mit dem Kanton, durch die Korrektur an der nach HRM1 abzuschreibenden Liegenschaft, höher als im letzten Jahr erwartet.
2120.3020.00	Durch die Budgetierung von allfälligen Stufenanstiegen, sowie Stellvertretungen wurde der Betrag etwas erhöht.	2171.3300.10	Der Abschreibungsbetrag ist nach Rücksprache mit dem Kanton, durch die Korrektur an der nach HRM1 abzuschreibenden Liegenschaft, höher als im letzten Jahr erwartet.
2120.3110.00	Es werden nebst den jährlichen Anschaffungen, welche für den Betrieb des Schulunterrichtes nötig sind, Pulte, und Stühle für die neuen Schulräumlichkeiten angeschafft.	2172.3144.00	Die Kosten für den baulichen Unterhalt der Mehrzweckhalle können dank der erfolgten Sanierung tiefer budgetiert werden.
2120.3612.00	Der Sockelbeitrag an die Hilfs- und Sonderklassen in Liestal beträgt CHF 20'000.—. Da erwartet wird, dass nur 1-2 Kinder diese Klassen besuchen werden, ist der Betrag tiefer als in den letzten Jahren.	2172.3300.00	2018 wird die Investition das erste Mal abgeschrieben, da Mehrzweckhalle im Jahr 2017 in Betrieb genommen wurde.
2120.4612.00	Für den Besuch der Schule durch Kinder mit auswärtigem Wohnsitz erhalten wir auf freiwilliger Basis eine Entschädigung der Wohnsitzgemeinden. Leider leisten immer weniger der betroffenen Gemeinden diesen solidarischen Beitrag, wodurch weniger Einnahmen zu erwarten sind.	3290.3300.00	Der Abschreibungsbetrag ist nach Rücksprache mit dem Kanton, durch die Korrektur an der nach HRM1 abzuschreibenden Liegenschaft, höher als im letzten Jahr erwartet.
2140.3612.01	Da das Angebot, die Musikschule zu besuchen rege genutzt wird, muss mit 35 Lektionen, inkl. Mietkosten gerechnet werden.	3321.3130.00	Nach diversen Bautätigkeiten muss der Leitungskataster der Antennen- und Kabelanlage aktualisiert werden.
		3420.3636.00	Im Jahr 2018 wird nebst dem Streetworker und dem Ferienpass eine Bedürfnisabklärung für die Jugend in Seltisberg vorgesehen.
		4331.3132.01	Die jährlichen Kosten für die orthodontischen Zahnarztrechnungen wurden aufgrund der letztjährigen, effektiven Kosten angepasst.

4331.4260.01	Die jährlichen Einnahmen der orthodontischen Elternbeiträge wurden aufgrund der letztjährigen, effektiven Einnahmen angepasst.	7101.3131.00	In den budgetierten Kosten ist die Nachführung der generellen Wasserversorgungsplanung (GWP), sowie die Ausarbeitung eines neuen Wasserreglementes enthalten.
5320.3631.00	Der budgetierte Betrag an die Ergänzungsleistung AHV wurde durch einen Überschuss beim Kanton für das Jahr 2018 gemindert.	7101.3143.04	Die letztjährig budgetierte Steuerung konnte eingebaut werden, dadurch weisst das Jahr 2018 wieder die regulären Aufwände für den baulichen Unterhalt auf.
5350.3636.02	Der Seniorenausflug findet alle zwei Jahre statt. Aus diesem Grund ergibt sich eine Abweichung zum letztjährigen Budget.	7101.3300.00	Der Abschreibungsbetrag ist nach Rücksprache mit dem Kanton, durch die Korrektur an der nach HRM1 abzuschreibenden Objekte der Wasserversorgung, höher als im letzten Jahr erwartet.
5720.3637.99	Die Aufwände für die Sozialhilfe wurden aufgrund der letztjährigen, effektiven Aufwände angepasst.	7101.3612.00	Die Kosten für den Wasserbezug vom Pumpwerk Unterbergen wurden aufgrund der letztjährigen, effektiven Aufwände angepasst.
5730.3637.99	Die Aufwände für das Asylwesen wurden aufgrund der letztjährigen, effektiven Aufwände angepasst.	7101.4260.00	Die jährlichen Einnahmen der Löschbeiträge wurden aufgrund der letztjährigen, effektiven Einnahmen angepasst.
5730.4611.00	Die Entschädigung des Kantons wird neu auf diesem Konto verbucht und nicht mehr unter 3.5730.4637.99	7201.3130.01	Die Kosten für die Aktualisierung des Leitungskatasters wurden aufgrund der letztjährigen, effektiven Aufwände, sowie eingeholter Offerte angepasst.
5730.4637.99	Die Entschädigung des Kantons wird neu auf dem Konto 3.5730.4611.00 verbucht.	7201.3131.01	Die grössten Kosten entstehen durch die TV Aufnahmen des neuen Dorfteils Nord-Ost, welche aufgrund der Sanierung der Strassenbeläge der Liestalerstrasse, Im Winkel, sowie Bubendörferstrasse durchgeführt werden. Zudem sind die Kosten für die Ausarbeitung eines neuen Wasserreglementes enthalten.
6150.3010.00	Die Lohnkosten werden den effektiven Zahlen angepasst, sowie die Entschädigung der Ferienjobs integriert.		
6150.3300.00	Der Abschreibungsbetrag ist nach Rücksprache mit dem Kanton, durch die Korrektur an der nach HRM1 abzuschreibenden Strassen, höher als im letzten Jahr erwartet.		

7201.3143.00	Die Kosten für die Reparaturen der Abwasserleitungen, sowie Schächte wurden aufgrund der letztjährigen, effektiven Aufwände, sowie eingeholter Offerte angepasst.	7900.3000.00	Darin enthalten sind die Kommissionsentschädigungen, sowie die Kosten für die Abschlussarbeiten der Revision der Zonenplanung.
7201.3611.00	Die budgetierten Abwassergebühren an den Kanton wurden aufgrund erwartender Mehrkosten erhöht.	7900.3131.00	Der Kauf des Fussweges Doktorgarten konnte im Jahr 2017 durchgeführt werden, somit wurde der Betrag für das Jahr 2018 gesenkt.
7301.3130.07	Im Jahr 2015 hat die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung eine ausserordentliche Rückerstattung des Kantons erhalten, welche nun in die Neugestaltung des Entsorgungsplatzes investiert wird.	8710.4250.00	Dies ist ein neues Konto. Hier werden die Vergütungen der Stromlieferungen durch die Solaranlage verbucht.
7301.4240.00	Aufgrund dessen, dass der Verkauf der Plastiksäcke rege genutzt wird und der Verkauf der Kehrrichtmarken dadurch zurückgegangen ist, wurde etwas weniger budgetiert.	9100.4000.00 9100.4001.00 9100.4002.00	Da 2018 mit einer positiven Konjunkturentwicklung zu rechnen ist, wird mit höheren Steuereinnahmen gerechnet.
7301.4240.01	Die jährlichen Einnahmen für die Fremdanlieferung bei der Kompostieranlage wurden aufgrund der letztjährigen, effektiven Einnahmen angepasst.	9101.4000.00	In Zukunft werden nur noch tiefe Steuereinnahmen der Vorjahre erwartet, da die Veranlagung der Vorjahre durch den Kanton praktisch abgeschlossen ist.
7301.4612.00	Die jährlichen Einnahmen durch den Anteil der Gemeinde Füllinsdorf an der Kompostierungsanlage wurden aufgrund der letztjährigen, effektiven Einnahmen angepasst.	9300.3622.00	Da der pro Kopf Ausgleich des Finanzausgleiches für das Jahr 2018 erhöht wurde, fällt der Betrag tiefer aus.
7710.3101.01	Für das Jahr 2018 ist geplant die grossen Linden beim Friedhof schneiden zu lassen, sowie den Natursteinplatz zu richten.	9300.4631.00	Da wir im Schuljahr 2017/2018 mehr Schüler haben, sind die Einnahmen durch den Kanton höher.
7710.3143.00	Die Kosten beruhen auf Anpassungs- und Unterhaltsarbeiten des Friedhofes. Geplant sind zudem diverse Grabaufhebungen, da die Dauer der Grabruhe bei vielen Gräbern bereits überschritten wurde.	9950.3390.00	Durch die Umgliederung der Liegenschaft Mehrfamilienhaus, Im Winkel 1 vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen muss hier kein Betrag mehr vorgesehen werden.

Investitionsrechnung

3321.5030.00	Erstellung Antennenanlage, jährlicher Betrag CHF 30'000.—
3321.6371.00	Antennenanschlussgebühren CHF 10'000.—
6150.5010.05	Strassenbeleuchtung Rebhaldenstrasse/ Im Grossacker CHF 100'000.—
7101.5030.08	Wasserleitung Im Grossacker CHF 107'094.—
7101.6371.00	Hausanschlussgebühren Wasser CHF 50'000.—
7201.5030.04	Abwasserkanal Im Winkel CHF 105'000.—
7201.5030.05	Abwasserkanal Liestalerstrasse CHF 60'000.—
7201.5030.06	Abwasserkanal Rebhaldenstrasse CHF 20'000.—
7201.6371.00	Hausanschlussgebühren Abwasser CHF 80'000.—

## Auflistung der Finanzkennzahlen

Einwohnergemeinde Seltisberg		FINANZKENNZAHLEN Budget 2018				
Kennzahl		Budget 2018		Budget 2017	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	-3%	-	150%	N/V	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	29%	-	77%	N/V	
	- Wasser	-8%	-	N/V	N/V	
	- Abwasser	-48%	-	N/V	N/V	
Zinsbelastungsanteil		0.0%	Gut	0.3%	0.5%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		6.1%	Tragbare Belastung	4.5%	6.2%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		-1%	Schlecht	4%	4%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		49%	Sehr starke Investitionstätigkeit	5%	12%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit

N/V: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

Gemeinde Seltisberg		Ergebnisübersicht					
		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>		5'626'543	5'533'790	5'264'911	5'252'634	5'383'615.23	5'694'219.17
Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss				104'327		
	Ertragsüberschuss		210'743			215'917.59	
Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	118'190		92'150		94'828.51	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung):	Aufwandüberschuss				12'177		
	Ertragsüberschuss		92'553			310'746.10	
Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss		200		100		142.16
	Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich):	Aufwandüberschuss				12'277		
	Ertragsüberschuss		92'753			310'603.94	
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Zunahme der Nettoinvestitionen		2'464'094	140'000	260'000	140'000	2'029'741.65	436'225.15
Abnahme der Nettoinvestitionen			2'324'094		120'000		1'593'516.50



Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>626'545</b>	<b>166'606</b>	<b>617'360</b>	<b>181'050</b>	<b>780'991.69</b>	<b>184'909.60</b>
	Nettoaufwand		459'939		436'310		596'082.09
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>175'897</b>	<b>94'660</b>	<b>166'355</b>	<b>83'350</b>	<b>113'965.47</b>	<b>85'579.10</b>
	Nettoaufwand		81'237		83'005		28'386.37
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'939'365</b>	<b>55'500</b>	<b>1'851'610</b>	<b>52'150</b>	<b>1'832'736.49</b>	<b>88'540.85</b>
	Nettoaufwand		1'883'865		1'799'460		1'744'195.64
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>255'159</b>	<b>82'169</b>	<b>219'030</b>	<b>72'300</b>	<b>221'813.62</b>	<b>73'801.00</b>
	Nettoaufwand		172'990		146'730		148'012.62
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>328'000</b>	<b>53'500</b>	<b>358'850</b>	<b>77'200</b>	<b>302'143.60</b>	<b>46'199.30</b>
	Nettoaufwand		274'500		281'650		255'944.30
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>459'966</b>	<b>101'700</b>	<b>445'720</b>	<b>51'700</b>	<b>524'360.65</b>	<b>74'767.75</b>
	Nettoaufwand		358'266		394'020		449'592.90
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>425'736</b>	<b>203'650</b>	<b>376'902</b>	<b>204'100</b>	<b>331'344.56</b>	<b>208'017.23</b>
	Nettoaufwand		222'086		172'802		123'327.33
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>904'248</b>	<b>815'055</b>	<b>670'834</b>	<b>578'634</b>	<b>737'494.98</b>	<b>662'687.41</b>
	Nettoaufwand		89'193		92'200		74'807.57
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>21'725</b>	<b>21'500</b>	<b>21'700</b>	<b>7'000</b>	<b>21'654.65</b>	<b>-8'940.15</b>
	Nettoaufwand		225		14'700		30'594.80
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>489'901</b>	<b>3'939'450</b>	<b>536'550</b>	<b>3'945'150</b>	<b>517'109.52</b>	<b>4'278'657.08</b>
	Nettoertrag	3'449'549		3'408'600		3'761'547.56	
	<b>Total</b>	5'626'543	5'533'790	5'264'911	5'252'634	5'383'615.23	5'694'219.17
	Ertragsüberschuss					310'603.94	
	Aufwandüberschuss		92'753		12'277		
	<b>Total</b>	5'626'543	5'626'543	5'264'911	5'264'911	5'694'219.17	5'694'219.17

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>A U F W A N D</b>	<b>5'626'543</b>		<b>5'264'911</b>		<b>5'383'615.23</b>	<b>1'472.50</b>
<b>30</b>	<b>PERSONALAUFWAND</b>	<b>1'954'000</b>		<b>1'915'570</b>		<b>2'202'375.05</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>99'850</b>		<b>83'400</b>		<b>101'039.30</b>	
3000	Behörden und Kommissionen	99'850		83'400		101'039.30	
<b>301</b>	<b>Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal</b>	<b>500'450</b>		<b>474'100</b>		<b>475'946.00</b>	
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	500'450		474'100		475'946.00	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>1'052'000</b>		<b>1'047'000</b>		<b>1'000'356.95</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'052'000		1'047'000		1'000'356.95	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>25'855</b>		<b>23'500</b>		<b>9'709.50</b>	
3040	Zulagen	22'555		20'500		5'009.50	
3049	Pauschalspesen	3'300		3'000		4'700.00	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>260'745</b>		<b>271'320</b>		<b>587'624.85</b>	
3050	Arbeitgeberbeiträge AHV/ALV	100'876		98'700		95'509.80	
3052	AG Beiträge an Pensionskassen	117'302		133'700		452'627.85	
3053	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'935		12'070		10'298.70	
3054	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	20'740		20'350		19'937.55	
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	10'892		6'500		9'250.95	
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>						
3062	Teuerungszulagen auf Renten						
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>15'100</b>		<b>16'250</b>		<b>27'698.45</b>	
3090	Übriger Personalaufwand	10'600		11'650		15'009.50	
3091	Personalwerbung	700		800		3'783.20	
3099	Sonstiger Personalaufwand	3'800		3'800		8'905.75	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>31</b>	<b>SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND</b>	<b>1'209'896</b>		<b>1'046'970</b>		<b>933'426.97</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>132'069</b>		<b>113'870</b>		<b>110'755.97</b>	
3100	Büromaterial	18'160		20'900		21'534.48	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'350		24'200		22'359.20	
3102	Drucksachen, Publikationen	31'700		28'840		33'447.58	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	409		400		319.00	
3104	Lehrmittel	28'500		28'430		24'467.41	
3105	Lebensmittel	950		1'100		1'023.50	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	6'000		10'000		7'604.80	
<b>311</b>	<b>Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>48'230</b>		<b>35'000</b>		<b>13'858.05</b>	
3110	Büromaterial und -geräte	18'100		8'000		3'215.75	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	25'330		21'000		10'406.45	
3113	Hardware	4'800		6'000		235.85	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>99'702</b>		<b>97'000</b>		<b>109'038.20</b>	
3120	Heizung, Elektrizität, Wasser	99'702		97'000		109'038.20	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>614'919</b>		<b>429'180</b>		<b>409'719.45</b>	
3130	Dienstleistungen und Honorare	337'140		219'620		227'542.90	
3131	Planungen und Projektierungen	103'100		40'560		30'779.20	
3132	Honorare, Leitungskataster	78'855		99'100		75'418.70	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	66'340		44'000		52'359.35	
3134	Sachversicherungsprämien	29'484		25'900		23'619.30	
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt</b>	<b>254'218</b>		<b>308'600</b>		<b>252'372.15</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	12'400		14'900		9'748.00	
3141	Unterhalt Strasse / Verkehrswege	80'700		74'300		42'400.85	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	123'501		169'700		126'677.25	
3144	Unterhalt Hochbauten	37'617		49'700		73'546.05	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und Anlagen</b>	<b>14'000</b>		<b>25'880</b>		<b>18'921.29</b>	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500		8'880		450.79	
3151	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'500		17'000		18'470.50	
<b>316</b>	<b>Mieten, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>5'278</b>		<b>700</b>		<b>1'846.30</b>	
3160	Pacht Fussballplatz	648		700		648.00	
3161	Miete, Benützungskosten Mobilien	4'630				1'198.30	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>8'530</b>		<b>8'580</b>		<b>9'842.55</b>	
3170	Spesenentschädigungen	3'530		3'530		3'400.55	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	5'000		5'050		6'442.00	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>-20'000.00</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste						
3183	Abschreibung Steuern nat. Pers.	10'000		10'000		-20'000.00	
3185	Abschreibung Steuern jur. Personen						
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>22'950</b>		<b>18'160</b>		<b>27'073.01</b>	
3190	Schadenersatzleistungen	3'600		3'600		1'338.90	
3199	Übriger Betriebsaufwand	19'350		14'560		25'734.11	
<b>33</b>	<b>ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>324'227</b>		<b>212'086</b>		<b>213'730.60</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>286'406</b>		<b>154'386</b>		<b>175'909.45</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen	286'406		154'386		175'909.45	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen						
<b>339</b>	<b>Abschreibung Bilanzfehlbetrag</b>	<b>37'821</b>		<b>57'700</b>		<b>37'821.15</b>	
3390	Abschreibung PK-Bilanzfehlbetrag	37'821		57'700		37'821.15	
<b>34</b>	<b>FINANZAUFWAND</b>	<b>25'350</b>		<b>33'850</b>		<b>19'296.57</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>24'550</b>		<b>33'050</b>		<b>17'422.54</b>	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3400	Zinsaufwand	15'550		15'550		6'322.22	
3401	Verzinsung kurzfristige Verbindlichkeiten	3'000		5'500		2'243.67	
3403	Skonti auf Steuern	6'000		12'000		8'856.65	
3409	Übrige Passivzinsen						
<b>342</b>	<b>Kapitalbeschaffung und Verwaltung</b>	<b>800</b>		<b>800</b>		<b>1'874.03</b>	
3420	Kapitalbeschaffung und Verwaltung	800		800		1'874.03	
<b>35</b>	<b>EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>			<b>14'825</b>		<b>33'516.30</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>			<b>14'825</b>		<b>33'516.30</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen			14'825		33'516.30	
<b>36</b>	<b>TRANSFERAUFWAND</b>	<b>1'873'869</b>		<b>1'802'510</b>		<b>1'694'115.82</b>	<b>1'472.50</b>
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>558'119</b>		<b>473'210</b>		<b>493'286.25</b>	
3610	Entschädigungen an Bund						
3611	Entschädigung an Kanton	199'000		174'000		138'885.80	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	353'689		292'975		348'264.10	
3614	Entschädigung an öff. Unternehmungen	5'430		6'235		6'136.35	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>380'000</b>		<b>400'000</b>		<b>249'365.00</b>	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	380'000		400'000		249'365.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds						
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>935'750</b>		<b>929'300</b>		<b>951'464.57</b>	<b>1'472.50</b>
3630	Beiträge an den Bund						
3631	Beiträge an den Kanton	305'020		360'050		351'212.35	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	147'900		150'300		122'383.62	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	101'000		111'000		97'723.10	
3636	Beiträge an private Organi- sationen ohne Erwerbszweck	199'080		183'300		174'243.00	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637	Beiträge an private Haushalte		182'750		124'650	205'902.50	1'472.50
<b>38</b>	<b>AUSSERORDENTLICHER AUFWAND</b>	<b>200</b>		<b>100</b>		<b>142.16</b>	
<b>381</b>	<b>Ausserordentlicher Betriebsaufwand</b>	<b>200</b>		<b>100</b>		<b>142.16</b>	
3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	200		100		142.16	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>						
3890	Einlagen in das Eigenkapital						
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen						
<b>39</b>	<b>INTERNE VERRECHNUNGEN</b>	<b>239'000</b>		<b>239'000</b>		<b>287'011.76</b>	
<b>390</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>	<b>11'000</b>		<b>11'000</b>		<b>11'000.00</b>	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	11'000		11'000		11'000.00	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>228'000</b>		<b>228'000</b>		<b>231'645.10</b>	
3910	Interne Verrechnungen von Löhnen und Dienstleistungen	228'000		228'000		231'645.10	
<b>394</b>	<b>Interne Verrechnung von Zinsen</b>					<b>44'366.66</b>	
3940	Interne Verrechnungen von Zinsen					44'366.66	
<b>4</b>	<b>E R T R A G</b>		<b>5'533'790</b>		<b>5'252'634</b>		<b>5'692'746.67</b>
<b>40</b>	<b>FISKALERTRAG</b>		<b>3'634'000</b>		<b>3'667'000</b>		<b>3'982'978.40</b>
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>3'592'000</b>		<b>3'625'000</b>		<b>3'955'385.50</b>
4000	Einkommenssteuern nat. Personen		3'120'000		3'150'000		3'405'085.48
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		440'000		450'000		508'226.52
4002	Quellensteuern natürliche Personen		32'000		25'000		42'073.50
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>42'000</b>		<b>42'000</b>		<b>27'592.90</b>

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010	Ertragssteuern juristische Personen		19'000		19'000		8'386.20
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		23'000		23'000		19'206.70
<b>41</b>	<b>REGALIEN UND KONZESSIONEN</b>		<b>6'860</b>		<b>8'000</b>		<b>-7'980.15</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>2'000</b>		<b>2'000</b>		<b>-13'039.15</b>
4100	Regalien		2'000		2'000		-13'039.15
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>4'860</b>		<b>6'000</b>		<b>5'059.00</b>
4120	Konzessionen		4'860		6'000		5'059.00
<b>42</b>	<b>ENTGELTE</b>		<b>749'891</b>		<b>768'927</b>		<b>752'253.45</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>40'000</b>		<b>40'000</b>		<b>45'721.70</b>
4200	Ersatzabgaben		40'000		40'000		45'721.70
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>25'200</b>		<b>22'200</b>		<b>19'222.15</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		25'200		22'200		19'222.15
<b>423</b>	<b>Schul - und Kursgelder</b>		<b>4'200</b>		<b>4'200</b>		<b>4'158.00</b>
4231	Kursgelder Musikschule Frau Lee		4'200		4'200		4'158.00
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>579'225</b>		<b>578'475</b>		<b>582'488.70</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		579'225		578'475		582'488.70
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>19'750</b>		<b>30'300</b>		<b>8'259.85</b>
4250	Verkäufe		19'750		30'300		8'259.85
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>79'016</b>		<b>91'252</b>		<b>91'816.85</b>

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260	Rückerstattungen Dritter		79'016		91'252		91'816.85
<b>427</b>	<b>Bussen</b>						<b>300.00</b>
4270	Bussen						300.00
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>2'500</b>		<b>2'500</b>		<b>286.20</b>
4290	Übrige Entgelte						
4293	Eingang abgeschriebene Steuerforderungen nat. Personen		2'500		2'500		286.20
<b>43</b>	<b>VERSCHIEDENE ERTRÄGE</b>						<b>21'840.35</b>
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>						<b>21'840.35</b>
4391	Übertrag aus der Investitionsrechnung						21'840.35
<b>44</b>	<b>FINANZERTRAG</b>		<b>143'540</b>		<b>126'000</b>		<b>114'125.08</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>25'750</b>		<b>19'750</b>		<b>11'858.08</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel		200		200		156.00
4403	Verzugszinsen Steuern		10'000		4'000		1'679.86
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		15'550		15'550		10'022.22
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>		<b>1'700</b>		<b>1'700</b>		<b>1'678.05</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		1'700		1'700		1'678.05
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>116'090</b>		<b>104'550</b>		<b>100'588.95</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		115'290		103'550		98'688.95
4472	Benützunggebühren		800		1'000		1'900.00
<b>45</b>	<b>ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>		<b>298'699</b>		<b>35'057</b>		<b>97'059.71</b>



Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital</b>						
4501	Entnahmen aus Fonds						
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>298'699</b>		<b>35'057</b>		<b>97'059.71</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		298'699		35'057		97'059.71
<b>46</b>	<b>TRANSFERERTRAG</b>		<b>461'800</b>		<b>408'650</b>		<b>445'458.07</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>185'000</b>		<b>102'000</b>		<b>109'769.25</b>
4610	Entschädigungen vom Bund		1'700		1'700		1'801.40
4611	Entschädigungen vom Kanton		108'000		10'000		5'677.95
4612	Schulgelder von anderen Gemeinden		75'300		90'300		102'289.90
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>24'000</b>		<b>23'000</b>		<b>24'031.00</b>
4621	Sonderlastenabgeltungen		24'000		23'000		24'031.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>251'800</b>		<b>282'950</b>		<b>310'613.98</b>
4630	Beiträge vom Bund				50'950		37'814.35
4631	Beiträge vom Kanton		251'800		232'000		239'120.13
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						
4637	Beiträge von privaten Haushalten						33'679.50
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>1'000</b>		<b>700</b>		<b>1'043.84</b>
4699	Rückverteilungen		1'000		700		1'043.84
<b>48</b>	<b>AUSSERORDENTLICHER ERTRAG</b>						
<b>484</b>	<b>Ausserordentliche Finanzerträge</b>						

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>						
4893	Entnahme aus Vorfinanzierungen						
<b>49</b>	<b>INTERNE VERRECHNUNGEN</b>		<b>239'000</b>		<b>239'000</b>		<b>287'011.76</b>
<b>490</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>		<b>11'000</b>		<b>11'000</b>		<b>11'000.00</b>
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		11'000		11'000		11'000.00
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>228'000</b>		<b>228'000</b>		<b>231'645.10</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		228'000		228'000		231'645.10
<b>494</b>	<b>Interne Verrechnung Zinsen</b>						<b>44'366.66</b>
4940	Interne Verrechnung von Zinsen						44'366.66
<b>9</b>	<b>A B S C H L U S S</b>						
<b>900</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>						
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss						
	<b>Total</b>	5'626'543	5'533'790	5'264'911	5'252'634	5'383'615.23	5'694'219.17
	Ertragsüberschuss					310'603.94	
	Aufwandüberschuss		92'753		12'277		
	<b>Total</b>	5'626'543	5'626'543	5'264'911	5'264'911	5'694'219.17	5'694'219.17

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>626'545</b>	<b>166'606</b>	<b>617'360</b>	<b>181'050</b>	<b>780'991.69</b>	<b>184'909.60</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>97'190</b>		<b>88'760</b>		<b>104'587.00</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>26'760</b>		<b>18'810</b>		<b>34'151.32</b>	
<b>0110</b>	<b>Gemeindeversammlungen, GPK/RPK, Wahlbüro</b>	<b>26'760</b>		<b>18'810</b>		<b>34'151.32</b>	
3000.00	Behörden und Kommissionen	10'750		5'500		20'091.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	20		20		20.15	
3100.00	Abstimmungs- und Wahlmaterialien	4'100		1'500		3'141.20	
3102.00	Drucksachen Gemeindeversammlungen	6'000		7'840		5'794.30	
3130.00	Porti Versand Abstimmungen und Gemeindeversammlungen	3'740		2'450		2'870.32	
3199.00	Bewirtung, Verabschiedungen	2'150		1'500		2'233.80	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>70'430</b>		<b>69'950</b>		<b>70'435.68</b>	
<b>0120</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>70'430</b>		<b>69'950</b>		<b>70'435.68</b>	
3000.00	Behörden und Kommissionen	61'000		61'000		60'370.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'150		4'000		4'137.13	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	930		550		929.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	850		900		845.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'000		1'000		1'653.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		2'500.00	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>529'355</b>	<b>166'606</b>	<b>528'600</b>	<b>181'050</b>	<b>676'404.69</b>	<b>184'909.60</b>
<b>022</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>483'670</b>	<b>105'616</b>	<b>485'600</b>	<b>119'850</b>	<b>621'730.13</b>	<b>125'118.05</b>
<b>0220</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>483'670</b>	<b>105'616</b>	<b>485'600</b>	<b>119'850</b>	<b>621'730.13</b>	<b>125'118.05</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	279'000		289'000		268'948.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Erziehungszulagen	4'855					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'980		17'500		14'811.85	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	14'646		14'000		9'365.30	
3052.01	Ausfinanzierung Pensionskasse Verwaltung			20'000		173'400.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	2'591		4'500		2'040.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'595		3'000		3'049.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'003		1'000		472.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	3'000		3'000		9'587.20	
3091.00	Personalrekrutierung	500		500		3'783.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		7'991.05	
3100.00	Büromaterial	8'000		10'500		11'610.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22'500		19'000		20'313.28	
3105.00	Kaffee, Mineral etc.	950		800		571.45	
3109.00	Einkauf Briefmarken	6'000		10'000		7'604.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'100		3'500			
3130.00	Porti	9'450		13'000		11'525.53	
3130.01	Telefon und Internet	7'280		1'800		2'164.05	
3130.02	ID-Karten Aufwand	3'500		3'500		3'564.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'660		4'500		4'671.10	
3132.00	Honorare und externe Beratung	5'000		5'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	43'000		31'000		39'368.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'260		3'900		811.95	
3150.00	Unterhalt Bürogeräte	500		500		318.80	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	2'100					
3170.00	Spesenentschädigung	500		500		854.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500		2'500		3'129.71	
3300.10	Abschreibung Software	10'000					
3611.00	Steuerveranlagungen durch Kanton	22'000		20'000		21'630.00	
3810.00	Kommission Kreditkarten	200		100		142.16	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'800		6'000		10'784.20

Funktionale Gliederung Konto      Bezeichnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.01	ID-Karten Verkauf		4'500		5'000		5'530.00
4210.02	Beglaubigungen und Kopien				500		442.80
4240.00	Rechnungsführung Kompostierungsanlage		1'350		1'350		1'350.00
4250.00	Schalterverkäufe		4'750		20'000		7'889.85
4250.01	Verkauf Post 8% MWSt.				10'000		
4260.00	Inserate Gemeindeanzeiger		8'766		8'000		10'166.50
4260.01	Diverse Rückerstattungen		3'950		4'200		2'202.30
4260.02	Entgelt für Betrieb Postagentur		18'000				20'416.05
4612.00	Einzugsprovision Kirchensteuern		16'500		16'500		18'132.35
4612.01	Verwaltungskostenbeitrag von Bürgergemeinde				9'300		9'204.00
4900.00	Verrechneter Sachaufwand		11'000		11'000		11'000.00
4910.00	Verrechneter Personalaufwand		28'000		28'000		28'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>45'685</b>	<b>60'990</b>	<b>43'000</b>	<b>61'200</b>	<b>54'674.56</b>	<b>59'791.55</b>
<b>0290</b>	<b>Gemeindehaus</b>	<b>45'685</b>	<b>60'990</b>	<b>43'000</b>	<b>61'200</b>	<b>54'674.56</b>	<b>59'791.55</b>
3120.00	Wasser, Energie, Heizung, TV Gemeindehaus	18'425		19'000		18'369.50	
3134.00	Versicherungsprämien Gemeindehaus	2'310		2'000		2'183.70	
3144.00	Baulicher Unterhalt Gemeindehaus	8'950		6'000		17'827.75	
3300.00	Planmässige Abschreibung Gemeindehaus					2.00	
3910.00	Interne Verrechnung Löhne Gemeindehaus	16'000		16'000		16'291.61	
4470.01	Mietzins - Wohnung 1		13'650		14'000		13'631.15
4470.02	Mietzins - Wohnung 2		21'000		21'000		19'296.65
4470.03	Mietzins - Wohnung 3		15'000		15'000		15'221.00
4470.04	Mietzins - Wohnung 4		10'700		10'500		10'742.75
4470.05	Vermietung Räume Mittagstisch		40		100		300.00
4470.06	Mietzins Garage, Post		600		600		600.00

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>175'897</b>	<b>94'660</b>	<b>166'355</b>	<b>83'350</b>	<b>113'965.47</b>	<b>85'579.10</b>
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>77'000</b>	<b>360</b>	<b>67'900</b>	<b>1'000</b>	<b>28'476.77</b>	<b>960.00</b>
<b>140</b>	<b>Vermessung, Patente und KESB</b>	<b>77'000</b>	<b>360</b>	<b>67'900</b>	<b>1'000</b>	<b>28'476.77</b>	<b>960.00</b>
<b>1400</b>	<b>Vermessung, Patente</b>	<b>45'000</b>	<b>360</b>	<b>32'000</b>	<b>1'000</b>	<b>2'007.30</b>	<b>960.00</b>
3611.00	Amtliche Vermessung, Geometer	45'000		32'000		2'007.30	
4120.00	Freinachtbewilligungen, Patente, Plakatanschlag		360		1'000		960.00
<b>1401</b>	<b>Kinder- und Erwachsenenschutz</b>	<b>32'000</b>		<b>35'900</b>		<b>26'469.47</b>	
3632.00	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde KESB	32'000		35'900		26'469.47	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>70'484</b>	<b>94'300</b>	<b>68'800</b>	<b>82'350</b>	<b>59'904.45</b>	<b>84'619.10</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>70'484</b>	<b>94'300</b>	<b>68'800</b>	<b>82'350</b>	<b>59'904.45</b>	<b>84'619.10</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>70'484</b>	<b>94'300</b>	<b>68'800</b>	<b>82'350</b>	<b>59'904.45</b>	<b>84'619.10</b>
3000.00	Behörden und Kommissionen	600		400		653.40	
3010.00	Löhne Abwarte FW-Magazin	2'400		2'400		2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	150		200		153.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	35		50		65.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	34		50		33.60	
3120.00	Wasser, Energie, Heizung, Kabelanschluss Feuerwehrmagazin	12'000		13'700		12'467.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'265		1'000		1'179.00	
3144.00	Baulicher Unterhalt FW-Magazin	2'000		4'000		3'437.05	
3300.00	Abschreibungen Immobilien - Im Winkel 1					2.00	
3632.00	Beitrag an Feuerwehrverbund Oris	50'000		45'000		37'477.05	
3910.00	Interne Verrechnung Löhne Feuerwehr	2'000		2'000		2'036.45	
4200.00	Feuerwehr-Pflichtersatz		40'000		40'000		45'721.70

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Mietzins - Wohnung 1		20'460		15'800		15'690.20
4470.02	Mietzins - Wohnung 2		16'020		13'500		13'355.10
4470.03	Mietzins - Wohnung 3		16'020		11'250		8'052.10
4470.04	Mietzins - Jugendraum		1'800		1'800		1'800.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>28'413</b>		<b>29'655</b>		<b>25'584.25</b>	
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>5'815</b>		<b>6'235</b>		<b>6'136.35</b>	
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>5'815</b>		<b>6'235</b>		<b>6'136.35</b>	
3120.00	Wasser, Energie, Heizung		385				
3614.00	Unterhalt Scheibenstand		5'430		6'235		6'136.35
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>22'598</b>		<b>23'420</b>		<b>19'447.90</b>	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz (allgemein)</b>	<b>20'098</b>		<b>20'420</b>		<b>17'377.20</b>	
3000.00	Behörden und Kommissionen						
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					1.65	
3130.00	Telefon Alarmzentrale / Sirene				320		
3134.00	Sachversicherungsprämien		1'098		1'100		1'012.50
3300.00	Abschreibungen Zivilschutzanlage						3.00
3632.00	Beitrag an ZS-Organisation Argus		19'000		19'000		16'360.05
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>2'500</b>		<b>3'000</b>		<b>2'070.70</b>	
3632.00	Beitrag an Regionalen Führungsstab		2'500		3'000		2'070.70

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'939'365</b>	<b>55'500</b>	<b>1'851'610</b>	<b>52'150</b>	<b>1'832'736.49</b>	<b>88'540.85</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'937'465</b>	<b>55'500</b>	<b>1'847'810</b>	<b>51'200</b>	<b>1'828'936.49</b>	<b>88'540.85</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>289'094</b>	<b>15'000</b>	<b>295'330</b>	<b>20'000</b>	<b>265'205.56</b>	<b>11'538.65</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>289'094</b>	<b>15'000</b>	<b>295'330</b>	<b>20'000</b>	<b>265'205.56</b>	<b>11'538.65</b>
3020.00	Löhne Lehrkräfte Kindergarten	240'000		245'000		219'403.25	
3040.00	Erziehungszulagen Löhne Kindergarten					241.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'000		15'000		14'472.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'500		18'500		18'807.65	
3052.01	Ausfinanzierung Pensionskasse Kindergarten						
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	400		500		337.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'000		3'200		3'038.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'900		1'000		1'844.46	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		200.00	
3100.00	Büromaterial Kindergarten	1'360		2'500		435.85	
3104.00	Lehrmittel Kindergarten	5'800		4'000		3'361.35	
3110.00	Mobiliar Kindergarten	900		1'200		1'428.20	
3130.01	Telefon Kindergarten	700		700		1'145.50	
3134.00	Haftpflichtprämien Kindergarten	334		2'300		263.80	
3150.00	Unterhalt Mobiliar	500		730			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand Kindergarten	500		500		225.65	
4260.00	Rückerstattung Dritter						3'605.30
4612.00	Schulgeld Kindergarten von anderen Gemeinden		15'000		20'000		7'933.35
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>1'065'782</b>	<b>28'800</b>	<b>1'069'190</b>	<b>23'000</b>	<b>1'076'161.22</b>	<b>65'114.20</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'065'782</b>	<b>28'800</b>	<b>1'069'190</b>	<b>23'000</b>	<b>1'076'161.22</b>	<b>65'114.20</b>
3020.00	Löhne Lehrkräfte Primarschule	750'000		740'000		780'953.70	



Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Erziehungszulagen Löhne Primarschule	13'000		13'000		4'767.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	50'000		48'000		49'717.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	69'000		69'000		74'290.75	
3052.01	Ausfinanzierung Pensionskasse						
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	1'200		1'200		1'141.80	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'000		10'000		10'440.05	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	4'000		4'000		6'558.54	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	2'500		3'600		2'948.60	
3091.00	Stellenausschreibung Primarschule	200		300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		714.70	
3100.00	Büromaterial, Foko's Primarschule	3'200		5'400		6'317.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200					
3104.00	Lehrmittel	13'500		11'530		11'128.16	
3104.01	Schulmaterial Werken	6'200		6'900		6'477.90	
3104.02	Bibliothek Primarschule	2'500		3'500		3'500.00	
3104.03	Musikgrundkurs	500		2'500			
3110.00	Büromöbel und Geräte	13'100		3'300		1'787.55	
3113.00	Anschaffung EDV-Geräte	4'800		6'000		235.85	
3130.00	Porti	400		300		381.20	
3130.01	Telefon, Radio, Internet	1'900		1'900		1'884.00	
3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	15'650		13'000		12'990.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'002		2'300		791.45	
3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	1'500		7'650		131.99	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	2'530				1'198.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'000		5'050		6'442.00	
3199.00	Übriger Sachaufwand Schule	13'800		9'660		13'176.55	
3612.00	Beitrag an Hilfs- u. Sonderklassen, Liestal	60'000		82'000		59'699.85	
3612.01	Beitrag für auswärtige Schulen	18'500		18'500		18'485.15	
4260.00	Rückerstattung Dritter						11'874.20
4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		28'800		23'000		38'840.00

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.01	Schulgelder Kleinklassen Rückerstattung von anderen Gemeinden						14'400.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>180'189</b>	<b>4'200</b>	<b>151'800</b>	<b>4'200</b>	<b>166'544.00</b>	<b>4'158.00</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>180'189</b>	<b>4'200</b>	<b>151'800</b>	<b>4'200</b>	<b>166'544.00</b>	<b>4'158.00</b>
3612.00	Musikschulunterricht Frau Lee	6'600		6'600		6'600.00	
3612.01	Beitrag an regionale Musikschule	173'589		145'200		159'944.00	
4231.01	Elternbeiträge privater Unterricht Musikschule Frau Lee		4'200		4'200		4'158.00
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>312'966</b>	<b>7'500</b>	<b>240'900</b>	<b>4'000</b>	<b>300'656.76</b>	<b>7'730.00</b>
<b>2170</b>	<b>Liegenschaft Kindergarten</b>	<b>35'671</b>		<b>37'200</b>		<b>36'626.30</b>	
3010.00	Löhne Abwart Kindergarten/Umgebung					997.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					64.10	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					26.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					14.00	
3101.00	Verbrauchsmaterial Reinigung Kindergarten	2'000		1'500		1'783.44	
3120.00	Wasser/Energie/Heizung Kindergarten	9'325		8'500		9'673.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'146		1'200		1'145.75	
3143.00	Unterhalt Spielplatz Kindergarten	2'200		4'500		2'199.40	
3144.00	Baulicher Unterhalt Kindergarten	3'000		3'500		2'392.95	
3300.00	Abschreibungen Kindergarten					1.00	
3910.00	Interne Verrechnung Löhne Kindergarten	18'000		18'000		18'328.06	
<b>2171</b>	<b>Liegenschaften Primarschule</b>	<b>195'173</b>		<b>175'500</b>		<b>228'363.57</b>	
3010.00	Lohn Abwart Primarschulhäuser					4'402.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					63.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung					26.55	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					13.95	
3101.00	Verbrauchsmaterial Reinigung Primarschulhäuser	7'000		4'500		3'376.78	
3120.00	Wasser/Energie/Heizung altes Schulhaus	7'806		11'400		10'522.95	
3120.01	Wasser/Energie/Heizung neues Schulhaus	6'656		6'600		8'457.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien Schulhäuser	3'413		3'500		3'411.80	
3143.00	Übriger Unterhalt Schulhäuser und Umgebung	3'911		4'500		64.35	
3144.00	Baulicher Unterhalt altes Schulhaus	1'000		4'000		19'799.05	
3144.01	Baulicher Unterhalt neues Schulhaus	3'000		3'000		20'678.05	
3300.00	Abschreibung neues Schulhaus	71'347		53'300		62'013.00	
3300.01	Abschreibung Teilsanierung altes Schulhaus	4'000					
3300.10	Abschreibung Spielplatz mit Land Schule	11'040		8'700		10'116.00	
3910.00	Interne Verrechnung Löhne Primarschule	76'000		76'000		77'385.14	
3940.00	Verrechnete Kapitaldienste Schulhaus					8'031.80	
<b>2172</b>	<b>Mehrzweckhalle Anteil Bildung</b>	<b>82'122</b>	<b>7'500</b>	<b>28'200</b>	<b>4'000</b>	<b>35'666.89</b>	<b>7'730.00</b>
3101.00	Reinigungs- und Verbrauchsmat. MZH Anteil Bildung	4'500		2'500		2'143.04	
3120.00	Wasser/Energie/Heizung MZH	17'585		15'000		22'587.05	
3130.01	Telefon Spielgruppe					551.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'826		3'600		3'592.75	
3144.00	Baulicher Unterhalt MZH Anteil Bildung	2'000		7'100		6'789.95	
3300.00	Abschreibungen Mehrzweckhalle	53'211				3.00	
4240.00	Benützungsgebühren MZH		7'500		4'000		7'730.00
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>			<b>1'000</b>			
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>			<b>1'000</b>			
3636.00	Beitrag an Mittagstisch			1'000			
<b>219</b>	<b>Übrige Schulkosten</b>	<b>89'434</b>		<b>89'590</b>		<b>20'368.95</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>88'434</b>		<b>88'590</b>		<b>19'563.95</b>	
3000.00	Schulrat	2'500		2'500		4'976.50	
3010.00	Lohn - Schulsekretariat	11'600		12'000		11'566.80	
3020.00	Lohn Schulleitung	62'000		62'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'100		4'000		739.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'250		5'200			
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	103		90		119.40	
3054.02	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	881		800		162.10	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand Bildung	2'000		2'000		2'000.00	
<b>2192</b>	<b>Volksschule</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>805.00</b>	
3634.00	Spitalbeschulung	1'000		1'000		805.00	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>1'900</b>		<b>3'800</b>	<b>950</b>	<b>3'800.00</b>	
<b>299</b>	<b>Erwachsenenbildung</b>	<b>1'900</b>		<b>3'800</b>	<b>950</b>	<b>3'800.00</b>	
<b>2990</b>	<b>Bildung, Kleidermachkurse</b>	<b>1'900</b>		<b>3'800</b>	<b>950</b>	<b>3'800.00</b>	
3637.00	Beitrag an Kleidermachkurs	1'900		3'800		3'800.00	
4630.00	BIGA Beitrag Kleidermachkurs				950		
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>255'159</b>	<b>82'169</b>	<b>219'030</b>	<b>72'300</b>	<b>221'813.62</b>	<b>73'801.00</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>5'780</b>		<b>10'700</b>		<b>481.05</b>	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>5'780</b>		<b>10'700</b>		<b>481.05</b>	
<b>3120</b>	<b>Brunnen</b>	<b>5'780</b>		<b>10'700</b>		<b>481.05</b>	
3143.00	Brunnen Unterhalt	5'780		10'700		481.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>32</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>119'960</b>	<b>800</b>	<b>102'930</b>	<b>1'300</b>	<b>118'366.72</b>	<b>2'270.00</b>
<b>322</b>	<b>Musik und Gesang</b>	<b>13'000</b>		<b>13'000</b>		<b>13'000.00</b>	
<b>3220</b>	<b>Konzerte und Theater</b>	<b>13'000</b>		<b>13'000</b>		<b>13'000.00</b>	
3636.01	Beitrag an Baselbieter Konzerte	500		500		500.00	
3636.02	Beitrag an Musikgesellschaft	7'500		7'500		7'500.00	
3636.03	Beitrag an Gemischten Chor	5'000		5'000		5'000.00	
<b>329</b>	<b>Übrige kulturelle Beiträge</b>	<b>106'960</b>	<b>800</b>	<b>89'930</b>	<b>1'300</b>	<b>105'366.72</b>	<b>2'270.00</b>
<b>3290</b>	<b>Übrige kulturelle Beiträge</b>	<b>106'960</b>	<b>800</b>	<b>89'930</b>	<b>1'300</b>	<b>105'366.72</b>	<b>2'270.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	2'650		2'000		2'503.25	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	40		30		38.25	
3101.00	Verbrauchsmaterial Reinigung Gemeindezenter	2'500		2'500		910.74	
3105.00	Kaffee Gemeindezenter			300		452.05	
3120.00	Wasser, Energie, Heizung Gemeindezenter	5'720		5'700		5'119.90	
3134.00	Versicherung Gemeindesaal	2'150		2'200		2'150.45	
3144.00	Baulicher Unterhalt Gemeindezenter	2'400		2'400		1'609.05	
3144.01	Umbau Postlokal						
3300.00	Abschreibung Gemeindezenter	68'000		53'300		62'308.00	
3636.00	Veranstaltungen	11'000		9'000		11'117.95	
3636.01	Beitrag an Tierpark Liestal	500		500			
3910.00	Interne Verrechnung Löhne Gemeindezentrum	12'000		12'000		12'218.71	
3940.00	Verrechnete Zinsen Gemeindezenter					6'938.37	
4250.01	Rückerstattung Kaffee Gemeindezentrum				300		370.00
4472.00	Vermietung Gemeindezentrum		800		1'000		1'900.00
<b>33</b>	<b>Kabelfernsehen</b>	<b>81'369</b>	<b>81'369</b>	<b>71'000</b>	<b>71'000</b>	<b>71'531.00</b>	<b>71'531.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>332</b>	<b>Kabelfernsehen</b>	<b>81'369</b>	<b>81'369</b>	<b>71'000</b>	<b>71'000</b>	<b>71'531.00</b>	<b>71'531.00</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlage</b>	<b>81'369</b>	<b>81'369</b>	<b>71'000</b>	<b>71'000</b>	<b>71'531.00</b>	<b>71'531.00</b>
3120.00	Energie, Strombezug Kabelfernsehen	3'800		3'100		3'738.65	
3130.00	Dienstleistung, Leitungskataster	8'500		2'000		8'253.95	
3130.01	Urheberrechte	12'000		11'800		12'530.60	
3130.02	Signaleinkauf	9'000		9'200		9'024.40	
3130.03	Pikettdienst u. präventiver Unterhalt	5'900		5'900			
3130.04	Anschlussgesuche Behandlung	1'500		1'500		3'703.60	
3130.05	Porti Kabelfernsehen	400		400			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'004					
3143.00	Baulicher Unterhalt	18'000		18'000		18'233.60	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen	15'265		8'625		10'834.65	
3510.00	Einlage Spezialfinanzierung TV			5'475			
3900.00	Verrechneter Sachaufwand z.L. TV	1'500		1'500		1'500.00	
3910.00	Verrechneter Personalaufwand TV	3'500		3'500		3'500.00	
3940.00	Verrechneter Kapitaldienst TV					211.55	
4210.00	Mahnspesen TV						100.00
4240.00	Jährliche Benützungs- und Urheberrechtsgebühren		61'000		61'000		60'762.65
4240.01	Nutzungsgebühr Internet, Telefonie, Shopping etc.		5'000		7'000		3'147.05
4240.02	Vergütung Werbefenster		6'000		3'000		5'565.95
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		9'369				1'955.35
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>48'050</b>		<b>34'400</b>		<b>31'434.85</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>35'550</b>		<b>28'700</b>		<b>26'302.95</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>1'000.00</b>	
3636.00	Beitrag an Turnverein für Jugendförderung	1'000		1'000		1'000.00	
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>10'400</b>		<b>10'400</b>		<b>8'000.00</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Betriebskostenbeitrag Hallenbad Gitterli	10'400		10'400		8'000.00	
<b>3414</b>	<b>Sportanlagen</b>	<b>24'150</b>		<b>17'300</b>		<b>17'302.95</b>	
3101.01	Verbrauchsmaterial Kubota, Rasenmäher (Benzin)	500					
3130.00	Reinigungsinstitut Fenster MZH	2'100					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'102		1'100		2'161.35	
3143.00	Unterhalt und Service Sportanlagen	3'050		3'000		2'152.05	
3143.01	Unterhalt Fussballplatz Galms	3'750		4'500		3'709.85	
3144.00	Baulicher Unterhalt MZH Anteil Sport	2'500				485.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge (Kubota, Rasenmäher)	1'500					
3160.00	Pacht Fussballplatz Galms	648		700		648.00	
3910.00	Interne Verrechnung Löhne Sportanlagen	8'000		8'000		8'145.80	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>12'500</b>		<b>5'700</b>		<b>5'131.90</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>12'500</b>		<b>5'700</b>		<b>5'131.90</b>	
3143.00	Baulicher Unterhalt Spielplatz Kindergarten Anteil "Freizeit"	500		500		396.20	
3636.00	Ferienpass und Streetwork	12'000		5'200		4'735.70	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>328'000</b>	<b>53'500</b>	<b>358'850</b>	<b>77'200</b>	<b>302'143.60</b>	<b>46'199.30</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>100'000</b>		<b>110'000</b>		<b>96'918.10</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>100'000</b>		<b>110'000</b>		<b>96'918.10</b>	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>100'000</b>		<b>110'000</b>		<b>96'918.10</b>	
3634.00	Beitrag an Alters- und Pflegeheime	100'000		110'000		96'918.10	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>148'800</b>		<b>148'800</b>		<b>135'320.45</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>148'800</b>		<b>148'800</b>		<b>135'320.45</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>148'800</b>		<b>148'800</b>		<b>135'320.45</b>	
3636.00	Mütter- und Väterberatung	6'800		6'800		5'919.00	
3636.01	Spitex / Rotes Kreuz / SEOP	140'000		140'000		128'876.45	
3636.02	Beiträge an Heim- / Hausgeburten	2'000		2'000		525.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>79'200</b>	<b>53'500</b>	<b>100'050</b>	<b>77'200</b>	<b>69'905.05</b>	<b>46'199.30</b>
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>8'921.25</b>	
<b>4310</b>	<b>Drogenprävention</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>8'921.25</b>	
3631.00	Gemeindeanteil Drogentherapiekosten	10'000		10'000		8'921.25	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>68'350</b>	<b>53'500</b>	<b>89'200</b>	<b>77'200</b>	<b>60'133.80</b>	<b>46'199.30</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>			<b>600</b>		<b>580.00</b>	
3132.00	Honorare Schularzt			600		580.00	
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>68'350</b>	<b>53'500</b>	<b>88'600</b>	<b>77'200</b>	<b>59'553.80</b>	<b>46'199.30</b>
3130.00	Porti	350					
3132.00	Zahnarztrechnungen konservierend	20'000		21'000		15'821.00	
3132.01	Zahnarztrechnungen orthodontisch	40'000		60'000		36'056.20	
3132.02	Nicht subv. Zahnarztrechnungen	500		100		176.60	
3900.00	Verrechneter Sachaufwand Schulzahnpflege	2'500		2'500		2'500.00	
3910.00	Verr. Personalaufwand SZPfl.	5'000		5'000		5'000.00	
4260.00	Elternbeiträge konservierend		15'000		17'000		12'049.50
4260.01	Elternbeiträge orthodontisch		30'000		50'000		28'295.25
4260.02	Elternbeiträge nicht subv. Leistungen		500		200		176.60
4611.00	Kantonsbeitrag 1/6		8'000		10'000		5'677.95



Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>850</b>		<b>850</b>		<b>850.00</b>	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>850</b>		<b>850</b>		<b>850.00</b>	
3637.00	Pilzkontrolle	850		850		850.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>459'966</b>	<b>101'700</b>	<b>445'720</b>	<b>51'700</b>	<b>524'360.65</b>	<b>74'767.75</b>
<b>53</b>	<b>AHV und Unterstützung im Alter</b>	<b>266'350</b>	<b>1'700</b>	<b>316'400</b>	<b>1'700</b>	<b>313'033.90</b>	<b>1'801.40</b>
<b>531</b>	<b>AHV</b>		<b>1'700</b>		<b>1'700</b>		<b>1'801.40</b>
<b>5310</b>	<b>AHV Zweigstelle</b>		<b>1'700</b>		<b>1'700</b>		<b>1'801.40</b>
4610.00	AHV-Zweigstellenentschädigung		1'700		1'700		1'801.40
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>260'000</b>		<b>315'000</b>		<b>307'501.00</b>	
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>260'000</b>		<b>315'000</b>		<b>307'501.00</b>	
3631.00	Beitrag an Kt Ergänzungsleistungen AHV	260'000		315'000		307'501.00	
<b>535</b>	<b>Beiträge fürs Alter</b>	<b>6'350</b>		<b>1'400</b>		<b>5'532.90</b>	
<b>5350</b>	<b>Beiträge an Organisationen</b>	<b>6'350</b>		<b>1'400</b>		<b>5'532.90</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
3636.01	Beitrag an Pro Senectute	850		900		800.00	
3636.02	Senioren Ausflug Frauenverein	5'000				4'232.90	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>5'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'616.00</b>	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>5'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'616.00</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>5'000</b>		<b>2'000</b>		<b>2'616.00</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beitrag an Verein Tagesfamilien BL		5'000		2'000		2'616.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>188'186</b>	<b>100'000</b>	<b>126'920</b>	<b>50'000</b>	<b>208'710.75</b>	<b>72'966.35</b>
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>80'000</b>		<b>70'000</b>		<b>112'272.80</b>	<b>32'715.00</b>
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>80'000</b>		<b>70'000</b>		<b>85'904.70</b>	<b>32'715.00</b>
57203637	Zusammenzugskonto Aufwand Sozialhilfe	80'000		70'000		85'904.70	
57204637	Zusammenzugskonto Ertrag Sozialhilfe						32'715.00
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>					<b>26'368.10</b>	
57223637	Zusammenzugskonto Aufwand Sozialhilfe Asylbereich					26'368.10	
57224637	Zusammenzugskonto Ertrag Sozialhilfe Asylbereich						
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>88'979.70</b>	<b>40'251.35</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>88'979.70</b>	<b>40'251.35</b>
57303637	Zusammenzugskonto Aufwandd Asylwesen	100'000		50'000		88'979.70	
4611.00	Entschädigung vom Kanton Asylwesen		100'000				
5730463799	Zusammenzugskonto Ertrag Asylwesen				50'000		40'251.35
<b>579</b>	<b>Sozialhilfebehörden</b>	<b>8'186</b>		<b>6'920</b>		<b>7'458.25</b>	
<b>5790</b>	<b>Sozialhilfe Behörde und Verwaltung</b>	<b>8'186</b>		<b>6'920</b>		<b>7'458.25</b>	
3000.00	Entschädigung Sozialhilfebehörde	5'000		4'000		4'709.55	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10		20		9.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	409		400		319.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	267					
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000		1'000		920.00	
3900.00	Verrechneter Sachaufwand Sozialhilfe	500		500		500.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Personalaufwand	1'000		1'000		1'000.00	
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt</b>	<b>430</b>		<b>400</b>			
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>430</b>		<b>400</b>			
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>430</b>		<b>400</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	430		400			
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>425'736</b>	<b>203'650</b>	<b>376'902</b>	<b>204'100</b>	<b>331'344.56</b>	<b>208'017.23</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>416'859</b>	<b>203'650</b>	<b>359'602</b>	<b>204'100</b>	<b>331'344.56</b>	<b>208'017.23</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>416'859</b>	<b>203'650</b>	<b>359'602</b>	<b>204'100</b>	<b>331'344.56</b>	<b>208'017.23</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>416'859</b>	<b>203'650</b>	<b>359'602</b>	<b>204'100</b>	<b>331'344.56</b>	<b>208'017.23</b>
3010.00	Löhne Werkhofpersonal	203'000		167'000		183'656.85	
3040.00	Erziehungszulagen	4'700		7'500			
3049.00	Pauschalspesen Winterdienst	1'200		3'000		3'000.00	
3049.01	Pauschalspesen Kleiderentschädigung	900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'496		10'000		11'350.92	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'906		7'000		6'378.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	5'521		5'000		5'481.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'380		2'400		2'340.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'989		500		375.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'000		1'000			

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.01	Lehrlingsausbildung Werkhof	2'500		2'500			
3100.00	Büromaterial	1'000					
3101.00	Verbrauchsmaterial (Salz etc.)	8'700		5'500		3'461.70	
3101.01	Verbrauchsmaterial Bucher (Benzin)	1'500					
3101.20	Hausnummern, Strassentafeln	4'500		500		446.05	
3111.10	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'430		15'000		7'896.70	
3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	8'000		8'000		7'325.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Honorare, Leitungskataster	2'950		6'300		898.00	
3130.01	Telefonkosten	1'420		1'000		801.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	551		100		2'167.65	
3141.00	Baul. Unterhalt Wege/Strassen	60'700		58'800		17'798.85	
3141.01	Baul. Unterhalt Beleuchtung	12'000		8'000		17'284.75	
3141.02	Übriger Strassenunterhalt / Reinigung	7'500		7'000		7'317.25	
3141.03	Übriger Sachaufwand Strassen	500		500			
3144.00	Baulicher Unterhalt Werkhof	3'890		2'400		526.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge (Bucher)	4'000		12'000		9'967.00	
3300.00	Abschreibungen Strassen	14'335		3'302		14'503.90	
3300.01	Abschreibungen Fahrzeuge	7'292		7'300		7'293.60	
3910.00	Interne Verrechnung Löhne Strassen / Winterdienst	18'000		18'000		18'328.06	
3940.00	Verr. Kapitaldienst Strassen					2'743.83	
4240.00	Verkauf Hausnummernschilder				200		
4240.01	Übrige Entgelte		1'850		1'900		2'733.00
4631.00	Beitrag von Kanton		1'800		2'000		1'639.13
4910.00	Interne Verrechnung Löhne Werkhofpersonal		200'000		200'000		203'645.10
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>8'877</b>		<b>17'300</b>			
<b>623</b>	<b>Agglomerationverkehr</b>	<b>8'877</b>		<b>17'300</b>			
<b>6230</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>8'877</b>		<b>17'300</b>			

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Bushaltestellen	8'877		17'300			
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>904'248</b>	<b>815'055</b>	<b>670'834</b>	<b>578'634</b>	<b>737'494.98</b>	<b>662'687.41</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>359'045</b>	<b>359'045</b>	<b>256'114</b>	<b>256'114</b>	<b>305'971.61</b>	<b>305'971.61</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>359'045</b>	<b>359'045</b>	<b>256'114</b>	<b>256'114</b>	<b>305'971.61</b>	<b>305'971.61</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk Gemeindebetriebe</b>	<b>359'045</b>	<b>359'045</b>	<b>256'114</b>	<b>256'114</b>	<b>305'971.61</b>	<b>305'971.61</b>
3049.00	Pauschalspesen Wasser	1'200				1'700.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	600		550		820.10	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	250		500		29.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		546.90	
3101.01	Verbrauchsmaterial Nissan (Benzin)	1'500					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'900		6'000		2'509.75	
3120.00	Energie Pumpanlagen und Reservoir	10'000		6'000		10'776.20	
3130.00	Leitungskataster, Dienstleistungen, Honorare	10'040		4'500		10'482.50	
3130.01	Telefonkosten, Übermittlungskabel	2'250		2'400		2'191.20	
3130.02	Porti Wasserversorgung	450		500		807.65	
3131.00	Projektierungen	65'500		11'560		10'955.00	
3132.00	Trinkwasserproben	3'500		3'500		2'248.40	
3132.01	Anschlussgesuche Behandlung	2'500		1'500		7'359.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'690					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'830		1'000		2'020.40	
3143.00	Baulicher Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten, Schieber	55'600		55'000		84'608.55	
3143.01	Baulicher Unterhalt Pumpwerk Oris	1'000		1'000			
3143.02	Baulicher Unterhalt Brunnstube Tugmatt	6'760		30'000		1'817.50	
3143.03	Baulicher Unterhalt Reservoir Galms	6'050		15'000		3'222.70	
3143.04	Baulicher Unterhalt Reservoir Auf Berg	3'600		14'000			

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge (Nissan)	3'000		2'500		5'870.55	
3151.02	Übriger Unterhalt Mobilien Fahrzeuge	1'000		500		601.85	
3151.03	Übriger Unterhalt Serviceabos	2'000		2'000		2'031.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		25.95	
3190.00	Entschädigung Schutzzone Tugmatt	3'200		3'200		952.90	
3199.00	Übriger Sachaufwand Wasser	400		400		3'264.00	
3300.00	Abschreibungen Wasserversorgung	19'725		11'329		6'060.25	
3611.00	Grundwassernutzungsgebühr	2'000		2'000		1'524.15	
3612.00	Wasserbezug aus Bubendorf	65'000		10'675		74'085.65	
3612.01	Wasserbezug aus Liestal	30'000		30'000		29'449.45	
3900.00	Verrechneter Sachaufwand Wasser	2'500		2'500		2'500.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Löhne Wasser	37'000		37'000		37'510.31	
4210.00	Wasseranschlussbewilligungen		6'000		6'000		420.10
4210.01	Mahngebühren		200		200		250.00
4240.00	Wasserverkauf Einwohner		151'125		151'125		145'763.20
4240.01	Zählermieten		11'000		11'000		9'683.35
4240.02	Wasserverkauf Vertragsgemeinden		50'000		50'000		46'437.45
4260.00	Rückerstattung Dritter				8'652		228.95
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		140'720		29'137		95'104.36
4940.00	Verrechn. Kapitaldienst Wasser						8'084.20
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>216'210</b>	<b>216'210</b>	<b>164'920</b>	<b>164'920</b>	<b>201'849.75</b>	<b>201'849.75</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>216'210</b>	<b>216'210</b>	<b>164'920</b>	<b>164'920</b>	<b>201'849.75</b>	<b>201'849.75</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung Gemeindebetriebe</b>	<b>216'210</b>	<b>216'210</b>	<b>164'920</b>	<b>164'920</b>	<b>201'849.75</b>	<b>201'849.75</b>
3100.00	Büromaterial, Drucksachen	250		500			
3130.00	Spülen Kanalisationen	21'400		17'400		15'259.75	
3130.01	Dienstl. Leitungskataster	10'000		4'500		11'573.30	
3130.02	Erstellung Regenwasserdeklaration	900		900		837.90	
3130.03	Porti	450					

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.01	Projektierungen Kanalisation	32'600				10'000.00	
3132.00	Anschlussgesuche Behandlung	4'000		2'500		9'403.75	
3134.00	Versicherungsprämie (Haftpflicht)	810		500		633.15	
3143.00	Reparaturen Kanalisation und Schächte	2'000		8'000		2'119.45	
3199.00	Übriger Sachaufwand					3'704.40	
3300.00	Abschreibungen Kanalisation	5'800		2'620			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung Kanal					26'557.25	
3611.00	Abwassergebühren Kanton	130'000		120'000		113'724.35	
3900.00	Verrechneter Sachaufwand Kanalisation	2'500		2'500		2'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung Löhne Kanalisation	5'500		5'500		5'536.45	
4210.00	Kanalisationsbewilligungen		5'000		4'000		1'245.05
4240.00	Kanalisationsgebühren		155'000		155'000		163'304.75
4391.00	Übertrag aus der Investitionsrechnung						21'840.35
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Kanal		56'210		5'920		
4940.00	Verrechneter Kapitalertrag Kanal						15'459.60
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>236'000</b>	<b>233'300</b>	<b>154'600</b>	<b>151'100</b>	<b>151'571.75</b>	<b>148'351.05</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>236'000</b>	<b>233'300</b>	<b>154'600</b>	<b>151'100</b>	<b>151'571.75</b>	<b>148'351.05</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>3'500</b>	<b>800</b>	<b>3'500</b>		<b>3'220.70</b>	
3130.01	Tierkadaver-Entsorgung	3'500		3'500		3'219.70	
3300.00	Abschreibungen Kompostierungsanlage					1.00	
4240.00	Häckseldienst		800				
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>232'500</b>	<b>232'500</b>	<b>151'100</b>	<b>151'100</b>	<b>148'351.05</b>	<b>148'351.05</b>
3101.00	Anschaffung Kehrrichtvignetten, Drucksachen	5'000		2'000		6'572.30	
3130.00	Kehrrichtabfuhr Hauskehricht	45'000		45'000		43'991.90	
3130.01	Gemeinsame Benützungskosten Betrieb Kompostierungsanlage	20'000		20'000		17'810.75	
3130.03	Dienstleistung Altglas	2'500				4'576.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Dienstleistung Metall	1'500		1'500		1'751.65	
3130.05	Dienstleistung Kompostierung	38'000		38'000		37'979.20	
3130.06	Sondermüllabfuhr / Giftentsorgung	500		1'250		516.80	
3130.07	Entsorgungskosten Diverse	92'000		2'000		2'144.75	
3130.08	Häckseldienst			1'000		749.50	
3130.09	Altpapier					-353.70	
3130.10	Porti Entsorgung, Grundgebühren	500		500			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung			9'350		6'959.05	
3632.00	Anteil Füllinsdorf Fremdanlieferung Kompostierungsanlage	14'000		17'000		12'006.35	
3900.00	Verrechneter Sachaufwand Entsorgung	1'500		1'500		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung Löhne Abfall	12'000		12'000		12'145.80	
4210.00	Mahngebühren Abfall		200				50.00
4240.00	Verkauf Kehrrichtvignetten		65'000		70'000		69'221.95
4240.01	Kompostanl. Fremdkompostierung		22'000		28'000		15'518.10
4240.02	Grundgebühr-Entsorgung		27'900		27'900		41'052.50
4240.03	Verkauf Kunststoffsäcke		7'200		500		3'703.75
4260.00	Rückerstattung Glasentsorgung vorgez. Entsorgungs-Gebühr		2'800		3'200		2'802.20
4270.00	Bussen Abfallbeseitigung						300.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Abfall		92'400				
4612.00	Anteil Kosten Füllinsdorf Kompostierungsanlage		15'000		21'500		13'780.20
4940.00	Verzinsung Kapital Abfallentsorgung						1'922.35
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>14'410</b>		<b>16'910</b>		<b>11'709.10</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>14'410</b>		<b>16'910</b>		<b>11'709.10</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>14'410</b>		<b>16'910</b>		<b>11'709.10</b>	
3000.00	Behörden und Kommissionen	2'000		2'000		1'952.75	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10		10		8.35	



Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Projekte NUK	11'500		14'500		9'348.00	
3140.01	Beitrag an Vogelschutzverein	900		400		400.00	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>4'595</b>	<b>6'500</b>	<b>3'050</b>	<b>6'500</b>	<b>3'480.45</b>	<b>6'515.00</b>
<b>762</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>4'595</b>	<b>6'500</b>	<b>3'050</b>	<b>6'500</b>	<b>3'480.45</b>	<b>6'515.00</b>
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>4'595</b>	<b>6'500</b>	<b>3'050</b>	<b>6'500</b>	<b>3'480.45</b>	<b>6'515.00</b>
3010.00	Personalkosten Überwachung Hundehaltung	1'000		1'000		697.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	25		50		18.20	
3130.00	Robidog	3'500		2'000		2'764.30	
3130.01	Porti	70					
4240.00	Hundegebühren		6'500		6'500		6'515.00
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>39'566</b>		<b>25'800</b>		<b>30'281.01</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattungen</b>	<b>39'566</b>		<b>25'800</b>		<b>30'281.01</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattungen</b>	<b>39'566</b>		<b>25'800</b>		<b>30'281.01</b>	
3101.00	Verbrauchsmaterial Friedhof	2'150		3'700		89.40	
3101.01	Übriger Unterhalt Friedhof	6'000		1'000		3'028.85	
3130.00	Erstellung Gräber Friedhof	1'000		1'000		1'734.95	
3130.01	Kremationen	6'600		6'600		5'535.55	
3130.02	Entsorgung Friedhofmulde	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	16					
3143.00	Baulicher Unterhalt Friedhof	11'300		1'000		7'672.55	
3300.00	Abschreibungen Friedhof					1.00	
3910.00	Interne Verrechnung Löhne Friedhof	12'000		12'000		12'218.71	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>34'422</b>		<b>49'440</b>		<b>32'631.31</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>34'422</b>		<b>49'440</b>		<b>32'631.31</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>34'422</b>		<b>49'440</b>		<b>32'631.31</b>	
3000.00	Bau- und Planungskommission	18'000		8'000		8'284.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	30		30		19.75	
3102.00	Druckkosten Pläne, Reglemente	2'000		2'000		7'340.00	
3131.00	Projektierungskosten und Baulandumlegungen	5'000		29'000		9'824.20	
3132.00	Nachführung Pläne, Nummerisierung	2'000		2'000		3'380.40	
3132.01	Anwalts- / Gerichtskosten, Raumplanung	1'000		2'500		42.00	
3300.00	Abschreibungen Ortsplanung	6'392		5'910		2'763.05	
3300.10	Abschreibungen Grundstücke					2.00	
3940.00	Verr. Kapitaldienst Ortsplanung					974.96	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>21'725</b>	<b>21'500</b>	<b>21'700</b>	<b>7'000</b>	<b>21'654.65</b>	<b>-8'940.15</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>950</b>		<b>850</b>		<b>900.30</b>	
<b>814</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>950</b>		<b>850</b>		<b>900.30</b>	
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>950</b>		<b>850</b>		<b>900.30</b>	
3010.00	Löhne Ackerbaustelle und Landwirtschaft	800		700		772.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	20		20		14.25	
3134.00	Dienstl. Honorare, Versicherungen	100		100		93.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30		30		20.25	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>20'400</b>		<b>20'400</b>		<b>20'386.00</b>	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>20'400</b>		<b>20'400</b>		<b>20'386.00</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>20'400</b>		<b>20'400</b>		<b>20'386.00</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190.00	Beiträge Wildschadenverhütung	400		400		386.00	
3632.00	Beitrag an Bürgergemeinde	20'000		20'000		20'000.00	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>20</b>	<b>2'000</b>	<b>50</b>	<b>2'000</b>	<b>17.10</b>	<b>-13'039.15</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>20</b>	<b>2'000</b>	<b>50</b>	<b>2'000</b>	<b>17.10</b>	<b>-13'039.15</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>20</b>	<b>2'000</b>	<b>50</b>	<b>2'000</b>	<b>17.10</b>	<b>-13'039.15</b>
3300.00	Abschreibungen Jagd und Fischerei					2.00	
3631.00	Beitrag an Fischhegefonds	20		50		15.10	
4100.00	Jagd- und Fischpacht		2'000		2'000		-13'039.15
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>355</b>	<b>19'500</b>	<b>400</b>	<b>5'000</b>	<b>351.25</b>	<b>4'099.00</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>355</b>	<b>19'500</b>	<b>400</b>	<b>5'000</b>	<b>351.25</b>	<b>4'099.00</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>	<b>355</b>	<b>19'500</b>	<b>400</b>	<b>5'000</b>	<b>351.25</b>	<b>4'099.00</b>
3132.00	Energieberatung EBL	355		400		351.25	
4120.00	Konzessionsabgabe EBL		4'500		5'000		4'099.00
4250.00	Vergütung Stromlieferung EBL - Solaranlage MZH		15'000				
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>489'901</b>	<b>3'939'450</b>	<b>536'550</b>	<b>3'945'150</b>	<b>517'109.52</b>	<b>4'278'657.08</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>16'000</b>	<b>3'646'500</b>	<b>22'000</b>	<b>3'673'500</b>	<b>-11'143.35</b>	<b>3'984'944.46</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>16'000</b>	<b>3'646'500</b>	<b>22'000</b>	<b>3'673'500</b>	<b>-11'143.35</b>	<b>3'984'944.46</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>3'556'000</b>		<b>3'389'000</b>		<b>3'437'792.35</b>
4000.00	Einkommenssteuern nat. Pers. lfd. Jahr		3'070'000		2'930'000		2'943'850.35
4001.00	Vermögenssteuern nat. Pers. lfd. Jahr		420'000		400'000		417'569.70
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		32'000		25'000		42'073.50

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.00	Gewinnsteuern jur. Pers. lfd. Jahr		14'000		14'000		12'880.70
4011.00	Kapitalsteuern jur. Pers. lfd. Jahr		20'000		20'000		21'418.10
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>10'000</b>	<b>80'500</b>	<b>10'000</b>	<b>280'500</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>545'472.25</b>
3183.00	Abschreibungen Steuern natürliche Personen	10'000		10'000		-20'000.00	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Pers. Vorjahre		50'000		220'000		461'235.13
4001.00	Vermögenssteuern nat. Pers. Vorjahre		20'000		50'000		90'656.82
4010.00	Ertragssteuern jur. Personen Vorjahre		5'000		5'000		-4'494.50
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Vorjahre		3'000		3'000		-2'211.40
4293.00	Abgeschriebene Steuerforderungen natürliche Personen Vorjahre		2'500		2'500		286.20
<b>9102</b>	<b>Zinsdienst Steuern</b>	<b>6'000</b>	<b>10'000</b>	<b>12'000</b>	<b>4'000</b>	<b>8'856.65</b>	<b>1'679.86</b>
3403.00	Skonti auf Steuern	6'000		12'000		8'856.65	
4403.00	Verzugszinsen		10'000		4'000		1'679.86
<b>93</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>415'000</b>	<b>274'000</b>	<b>435'000</b>	<b>253'000</b>	<b>284'140.00</b>	<b>261'512.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>415'000</b>	<b>274'000</b>	<b>435'000</b>	<b>253'000</b>	<b>284'140.00</b>	<b>261'512.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>415'000</b>	<b>274'000</b>	<b>435'000</b>	<b>253'000</b>	<b>284'140.00</b>	<b>261'512.00</b>
3622.00	Beitrag an Finanzausgleich	380'000		400'000		249'365.00	
3631.00	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	35'000		35'000		34'775.00	
4621.00	Sonderlastenabgeltungen		24'000		23'000		24'031.00
4631.00	Kompensation von Kanton		250'000		230'000		237'481.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>21'080</b>	<b>17'950</b>	<b>21'850</b>	<b>17'950</b>	<b>35'906.07</b>	<b>31'156.78</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>500</b>	<b>16'250</b>	<b>500</b>	<b>16'250</b>	<b>26'993.15</b>	<b>29'478.73</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>500</b>	<b>16'250</b>	<b>500</b>	<b>16'250</b>	<b>26'993.15</b>	<b>29'478.73</b>

Funktionale Gliederung Konto      Bezeichnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401.00	Spesen Betreibungen	500		500		1'527.00	
3940.00	Interne Verrechnung Zinsen Spezialfinanzierungen					25'466.15	
4210.00	Mahngebühren Steuern		500		500		400.00
4400.00	Zinsertrag flüssige Mittel		200		200		156.00
4407.00	Zinsertrag langfristige Finanzanlagen		15'550		15'550		10'022.22
4940.00	Interne Verrechnungen Zinsen						18'900.51
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>1'700</b>		<b>1'700</b>		<b>1'678.05</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>1'700</b>		<b>1'700</b>		<b>1'678.05</b>
4430.00	Pachtzinsen		1'700		1'700		1'678.05
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>20'580</b>		<b>21'350</b>		<b>8'912.92</b>	
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>20'580</b>		<b>21'350</b>		<b>8'912.92</b>	
3130.00	Bank- und Postspesen	1'730					
3400.00	Zinsaufwand langfristige Darlehen	15'550		15'550		6'322.22	
3401.00	Zinsaufwand kurzfristige Darlehen	2'500		5'000		716.67	
3420.00	Kreditkommission	300		300		1'874.03	
3420.01	Betreibungsgebühren	500		500			
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'000</b>		<b>700</b>		<b>1'043.84</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'000</b>		<b>700</b>		<b>1'043.84</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'000</b>		<b>700</b>		<b>1'043.84</b>
4699.00	CO2-Rückerstattung		1'000		700		1'043.84
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>37'821</b>		<b>57'700</b>		<b>208'206.80</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>37'821</b>		<b>57'700</b>		<b>208'206.80</b>	
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>37'821</b>		<b>57'700</b>		<b>208'206.80</b>	
3052.00	Ausfinanzierung PK Lehrpersonen					170'385.65	
3390.00	PK-Bilanzfehlbetrag	37'821		57'700		37'821.15	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>459'966</b>	<b>101'700</b>	<b>445'720</b>	<b>51'700</b>	<b>524'360.65</b>	<b>74'767.75</b>
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>188'186</b>	<b>100'000</b>	<b>126'920</b>	<b>50'000</b>	<b>208'710.75</b>	<b>72'966.35</b>
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>80'000</b>		<b>70'000</b>		<b>112'272.80</b>	<b>32'715.00</b>
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>80'000</b>		<b>70'000</b>		<b>85'904.70</b>	<b>32'715.00</b>
3637	Beiträge an private Haushalte						
	<b>Total</b>	5'626'543	5'533'790	5'264'911	5'252'634	5'383'615.23	5'694'219.17
	Ertragsüberschuss		92'753		12'277	310'603.94	
	Aufwandüberschuss						
	<b>Total</b>	5'626'543	5'626'543	5'264'911	5'264'911	5'694'219.17	5'694'219.17

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoausgaben					<b>14'322.10</b>	
							14'322.10
<b>2</b>	<b>Bildung</b> Nettoausgaben	<b>100'000</b>		<b>230'000</b>		<b>1'804'931.90</b>	
			100'000		230'000		1'804'931.90
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoausgaben	<b>30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>55'890.90</b>	<b>25'500.00</b>
			20'000		20'000		30'390.90
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b> Nettoeinnahmen / Ausgaben	<b>557'000</b>				<b>6'507.25</b>	<b>238'002.00</b>
			557'000			231'494.75	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoeinnahmen / Ausgaben	<b>1'777'094</b>	<b>130'000</b>		<b>130'000</b>	<b>148'089.50</b>	<b>172'723.15</b>
			1'647'094	130'000		24'633.65	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoeinnahmen					<b>436'225.15</b>	<b>2'029'741.65</b>
						1'593'516.50	
	<b>Total</b> Einnahmenüberschuss	2'464'094	140'000	260'000	140'000	2'902'191.95	4'495'708.45
	Ausgabenüberschuss		2'324'094		120'000	1'593'516.50	
	<b>Total</b>	2'464'094	2'464'094	260'000	260'000	4'495'708.45	4'495'708.45

## Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>INVESTITIONSAUSGABEN</b>	<b>2'464'094</b>		<b>260'000</b>		<b>2'029'741.65</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>2'464'094</b>		<b>260'000</b>		<b>1'962'732.15</b>	
<b>501</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>285'000</b>				<b>6'507.25</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	285'000				6'507.25	
<b>503</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>1'807'094</b>		<b>30'000</b>		<b>151'293.00</b>	
5030	Übrige Tiefbauten	1'807'094		30'000		151'293.00	
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>152'000</b>		<b>230'000</b>		<b>1'804'931.90</b>	
5040	Hochbauten	152'000		230'000		1'804'931.90	
<b>506</b>	<b>Mobilien</b>	<b>220'000</b>					
5060	Mobilien	220'000					
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>					<b>67'009.50</b>	
<b>520</b>	<b>Software</b>					<b>14'322.10</b>	
5200	Software					14'322.10	
<b>529</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>					<b>52'687.40</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					52'687.40	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>						



## Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>562</b>	<b>Gemeinden und Gemeindezweckverbände</b>						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>						
<b>590</b>	<b>Passivierungen</b>						
5900	Allgemeiner Haushalt						
5901	Wasserversorgung						
5902	Abwasserversorgung						
5903	Abfallbeseitigung						
5905	Kabelfernsehen						
<b>591</b>	<b>Übertrag Einnahme Überschuss in die Erfolgsrechnung</b>						
5911	Wasserversorgung						
5912	Abwasserbeseitigung						
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>2'464'094</b>		<b>260'000</b>		<b>1'962'732.15</b>	
<b>501</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>285'000</b>				<b>6'507.25</b>	
3615	Strassen						
<b>6</b>	<b>INVESTITIONSEINAHMEN</b>		<b>140'000</b>		<b>140'000</b>		<b>436'225.15</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>140'000</b>		<b>140'000</b>		<b>436'225.15</b>
<b>630</b>	<b>Bund</b>						

## Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						
<b>631</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>						<b>1'851.85</b>
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						1'851.85
<b>637</b>	<b>Private Haushalte</b>		<b>140'000</b>		<b>140'000</b>		<b>434'373.30</b>
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						
6371	Anschlussbeiträge		140'000		140'000		196'371.30
6372	Anwenderbeiträge Strassen						238'002.00
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>						
<b>690</b>	<b>Aktivierungen</b>						
6900	Allgemeiner Haushalt						
6901	Wasserversorgung						
6902	Abwasserbeseitigung						
6903	Abfallbeseitigung						
6905	Kabelfernsehen						
<b>7</b>	<b>SACHANLAGEN DES FINANZ- VERMÖGENS, AUSGABEN</b>						
<b>70</b>	<b>Investitionen in Sachanlagen</b>						
<b>700</b>	<b>Grundstücke</b>						
7000	Investitionen in Grundstücke						

# Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>704</b>	<b>Gebäude</b>						
7040	Investitionen in Gebäude / Hochbauten						
<b>72</b>	<b>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen</b>						
<b>720</b>	<b>Grundstücke</b>						
7200	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken						
<b>77</b>	<b>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung</b>						
<b>770</b>	<b>Grundstücke</b>						
7700	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken						
<b>8</b>	<b>SACHANLAGEN DES FINANZVERMÖGENS, EINKÜNFEN</b>						
<b>80</b>	<b>Verkauf von Sachanlagen</b>						
<b>800</b>	<b>Grundstücke</b>						
8000	Verkauf von Grundstücken						
<b>87</b>	<b>Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung</b>						
<b>870</b>	<b>Grundstücke</b>						
8700	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken						

## Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	2'464'094	140'000	260'000	140'000	2'029'741.65	436'225.15
	Einnahmenüberschuss		2'324'094		120'000		1'593'516.50
	Ausgabenüberschuss						
	<b>Total</b>	2'464'094	2'464'094	260'000	260'000	2'029'741.65	2'029'741.65

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					<b>14'322.10</b>	
<b>02</b>	<b>ALLGEMEINE DIENSTE</b>					<b>14'322.10</b>	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>					<b>14'322.10</b>	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>					<b>14'322.10</b>	
5200.00	Software					14'322.10	
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>100'000</b>		<b>230'000</b>		<b>1'804'931.90</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>100'000</b>		<b>230'000</b>		<b>1'804'931.90</b>	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>100'000</b>		<b>230'000</b>		<b>1'804'931.90</b>	
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften</b>			<b>230'000</b>			
5040.00	Teilsanierung altes Schulhaus			120'000			
5040.01	Bauliche Korrekturen neues Schulhaus			110'000			
<b>2172</b>	<b>Mehrzweckhalle Anteil Bildung</b>	<b>100'000</b>				<b>1'804'931.90</b>	
5040.00	Sanierung Mehrzweckhalle - Projekt energetische Sa						
5040.02	Sanierung Mehrzweckhalle - Aussenhülle	100'000				928'742.15	
5040.03	Sanierung Mehrzweckhalle - Innenanlage					603'644.40	
5040.04	Sanierung Mehrzweckhalle - Photovoltaikanlage					272'545.35	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>55'890.90</b>	<b>25'500.00</b>
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>55'890.90</b>	<b>25'500.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>332</b>	<b>Kabelfernsehen</b>	<b>30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>55'890.90</b>	<b>25'500.00</b>
<b>3321</b>	<b>Kabelfernsehen</b>	<b>30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>55'890.90</b>	<b>25'500.00</b>
5030.00	Erstellung Antennenanlage	30'000		30'000		12'897.35	
5030.01	Kabelfernsehen Brännlerweg / Kirschbaumstrasse					1'589.65	
5030.03	Kabelfernsehen Hauptstrasse - Projekt						
5030.04	Kabelfernsehen Bündtenstrasse / Im Doktorgarten					33'754.35	
5030.05	Kabelfernsehen Hauptstrasse					7'649.55	
6371.00	Antennenschlussgebühren einmalig		10'000		10'000		25'500.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>557'000</b>				<b>6'507.25</b>	<b>238'002.00</b>
<b>61</b>	<b>STRASSENVERKEHR</b>	<b>505'000</b>				<b>6'507.25</b>	<b>238'002.00</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>505'000</b>				<b>6'507.25</b>	<b>238'002.00</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>505'000</b>				<b>6'507.25</b>	<b>238'002.00</b>
5010.00	Strassenbau Brännlerweg Nord					6'507.25	
5010.01	Strassenbau Im Doktorgarten						
5010.02	Strassenbau Kirschbaumstrasse						
5010.03	Strassenbau Fussweg Grund						
5010.05	Strassenbeleuchtung Rebhaldenstrasse / Im Grossac	100'000					
5010.06	Strassenbau Bölchenstrasse	100'000					
5010.07	Vorplatz MZH / Gemeindeverwaltung	85'000					
5060.01	Neuanschaffung Kommunalfahrzeug	220'000					
6372.00	Anwenderbeiträge Strassen						238'002.00
<b>62</b>	<b>ÖFFENTLICHER VERKEHR</b>	<b>52'000</b>					

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>52'000</b>					
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>52'000</b>					
5040.00	Ersatz Busstation Sonnenblick	52'000					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'777'094</b>	<b>130'000</b>		<b>130'000</b>	<b>148'089.50</b>	<b>172'723.15</b>
<b>71</b>	<b>WASSERVERSORGUNG</b>	<b>1'592'094</b>	<b>50'000</b>		<b>50'000</b>	<b>87'107.35</b>	<b>56'806.25</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'592'094</b>	<b>50'000</b>		<b>50'000</b>	<b>87'107.35</b>	<b>56'806.25</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'592'094</b>	<b>50'000</b>		<b>50'000</b>	<b>87'107.35</b>	<b>56'806.25</b>
5030.03	Wasserleitung Hauptstrasse - Projekt						
5030.04	Wasserleitung Bündtenstrasse					20'943.85	
5030.05	Wasserleitung Sonnenstrasse					22'613.05	
5030.07	Wasserleitung Rebhaldenstrasse - Projekt					16'887.50	
5030.08	Wasserleitung Im Grossacker	107'094				2'906.00	
5030.09	Wasserleitung Rebhaldenstrasse	285'000					
5030.10	Wasserleitung Hauptstrasse					23'756.95	
5030.11	Wasserleitung Liestalerstrasse / Bölchenstrasse	1'000'000					
5030.12	Wasserleitung Bölchenstrasse / Ringschluss	200'000					
6310.00	Löschbeiträge Gebäudeversicherung						1'851.85
6371.00	Hausanschlussgebühren Wasser		50'000		50'000		54'954.40
<b>72</b>	<b>ABWASSERBESEITIGUNG</b>	<b>185'000</b>	<b>80'000</b>		<b>80'000</b>	<b>8'294.75</b>	<b>115'916.90</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>185'000</b>	<b>80'000</b>		<b>80'000</b>	<b>8'294.75</b>	<b>115'916.90</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>185'000</b>	<b>80'000</b>		<b>80'000</b>	<b>8'294.75</b>	<b>115'916.90</b>
5030.00	Kanalisation Brännlerweg / Kirschbaumstrasse					6'150.60	
5030.02	Regenwasserkanal Hauptstrasse - Projekt						

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.03	Regenwasserkanal Hauptstrasse					2'144.15	
5030.04	Abwasserkanal Im Winkel	105'000					
5030.05	Abwasserkanal Liestalerstrasse	60'000					
5030.06	Abwasserkanal Rebhaldenstrasse	20'000					
6371.00	Hausanschlussgebühren Kanalisation		80'000		80'000		115'916.90
<b>79</b>	<b>RAUMORDNUNG</b>					<b>52'687.40</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>					<b>52'687.40</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>					<b>52'687.40</b>	
5290.00	Zonenplanung					52'687.40	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>					<b>436'225.15</b>	<b>2'029'741.65</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>436'225.15</b>	<b>2'029'741.65</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>436'225.15</b>	<b>2'029'741.65</b>
9990	Abschluss					436'225.15	2'029'741.65
5900.00	Allgemeiner Haushalt					238'002.00	
5901.00	Wasserversorgung					56'806.25	
5902.00	Abwasserbeseitigung					115'916.90	
5905.00	Kabelfernsehen					25'500.00	
6900.00	Allgemeiner Haushalt						1'878'448.65
6901.00	Wasserversorgung						87'107.35
6902.00	Abwasserbeseitigung						8'294.75
6905.00	Kabelfernsehen						55'890.90



Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Total</b>	2'464'094	140'000	260'000	140'000	2'902'191.95	4'495'708.45
	Einnahmenüberschuss					1'593'516.50	
	Ausgabenüberschuss		2'324'094		120'000		
	<b>Total</b>	2'464'094	2'464'094	260'000	260'000	4'495'708.45	4'495'708.45

## Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2016	Ausgaben 2017 (Hochrechnung)	Ausgaben 2018 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2018
		Datum	Art						
	<b>Total</b>			<b>7'592'200.00</b>	<b>1'946'849.75</b>	<b>5'615'350.25</b>	<b>2'951'865.30</b>	<b>2'464'094.00</b>	<b>269'767.90</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>50'000.00</b>	<b>14'322.10</b>	<b>35'677.90</b>	<b>35'677.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3.0220.5200.00	Software	26.11.2015	BU	50'000.00	14'322.10	35'677.90	35'677.90	0.00	0.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>520'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>520'000.00</b>	<b>520'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3.1500.5040.00	Sanierung Wohnungen (Im Winkel 1)	30.11.2016	SV	520'000.00	0.00	520'000.00	520'000.00	0.00	0.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>3'151'200.00</b>	<b>1'873'223.50</b>	<b>1'277'976.50</b>	<b>1'002'468.60</b>	<b>100'000.00</b>	<b>175'507.90</b>
3.2171.5040.00	Teilsanierung altes Schulhaus	30.11.2016	BU	120'000.00	0.00	120'000.00	120'000.00	0.00	0.00
3.2171.5040.01	Bauliche Korrekturen neues Schulhaus	30.11.2016	BU	110'000.00	0.00	110'000.00	110'000.00	0.00	0.00
3.2172.5040.00	Sanierung Mehrzweckhalle - Projektierung energetische Sanierung	17.06.2014	SV	70'200.00	68'291.60	1'908.40	1'465.55	0.00	442.85
3.2172.5040.01	Sanierung Mehrzweckhalle - Projekt Innensanierung	27.11.2014	SV	31'000.00	0.00	31'000.00	7'192.80	0.00	23'807.20
3.2172.5040.02	Sanierung Mehrzweckhalle - Aussenhülle	26.11.2015	SV	1'530'000.00	928'742.15	601'257.85	350'000.00	100'000.00	151'257.85
3.2172.5040.03	Sanierung Mehrzweckhalle - Innenanlage	26.11.2015	SV	970'000.00	603'644.40	366'355.60	366'355.60	0.00	0.00
3.2172.5040.04	Sanierung Mehrzweckhalle - Photovoltaikanlage	26.11.2015	SV	320'000.00	272'545.35	47'454.65	47'454.65	0.00	0.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>			<b>189'000.00</b>	<b>7'649.55</b>	<b>151'350.45</b>	<b>147'727.40</b>	<b>30'000.00</b>	<b>44'000.00</b>
3.3120.5040.00	Schulhausbrunnen	21.06.2012	SV	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	14'000.00
3.3321.5030.00	Erstellung Antennenanlage	-	BU	30'000.00			10'376.95	30'000.00	30'000.00
3.3321.5030.05	Kabelfernsehen Hauptstrasse	27.11.2014	SV	145'000.00			137'350.45	0.00	0.00
					jährlicher Investitionsbetrag				
					7'649.55	137'350.45			
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	keine			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	keine			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>			<b>607'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>607'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>557'000.00</b>	<b>50'000.00</b>
3.6150.5010.05	Strassenbeleuchtung Rebhaldenstrasse / Im Grossacker	21.06.2016	SV	150'000.00	0.00	150'000.00	0.00	100'000.00	50'000.00
3.6150.5010.06	Strassenbau Bölchenstrasse	-	NNB	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
3.6150.5010.07	Vorplatz MZH / Gemeindeverwaltung	-	BU	85'000.00	0.00	85'000.00	0.00	85'000.00	0.00
3.6150.5060.01	Neuanschaffung Kommunalfahrzeug	-	NNB	220'000.00	0.00	220'000.00	0.00	220'000.00	0.00
3.6230.5040.00	Ersatz Busstation Sonnenblick	-	BU	52'000.00	0.00	52'000.00	0.00	52'000.00	0.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>			<b>3'075'000.00</b>	<b>51'654.60</b>	<b>3'023'345.40</b>	<b>1'245'991.40</b>	<b>1'777'094.00</b>	<b>260.00</b>
3.7101.5030.03	Wasserleitung Hauptstrasse - Projekt	27.11.2014	SV	6'000.00	5'740.00	260.00	0.00	0.00	260.00
3.7101.5030.07	Wasserleitung Rebhaldenstrasse - Projekt	26.11.2015	SV	19'000.00	17'107.50	1'892.50	1'892.50	0.00	0.00
3.7101.5030.08	Wasserleitung Im Grossacker	21.06.2016	SV	110'000.00	2'906.00	107'094.00	0.00	107'094.00	0.00
3.7101.5030.09	Wasserleitung Rebhaldenstrasse	21.06.2016	SV	785'000.00	0.00	785'000.00	500'000.00	285'000.00	0.00
3.7101.5030.10	Wasserleitung Hauptstrasse	27.11.2014	SV	480'000.00	23'756.95	456'243.05	456'243.05	0.00	0.00
3.7101.5030.11	Wasserleitung Liestalerstrasse / Bölchenstrasse	-	NNB	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00
3.7101.5030.12	Wasserleitung Bölchenstrasse / Ringschluss	-	NNB	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00



## EINWOHNERGEMEINDE SELTISBERG



Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission (GPK/RPK)

### **Bericht und Antrag an die Gemeindeversammlung zum Budget 2018**

---

#### **1. Prüfungsauftrag und –durchführung**

Die GPK/RPK hat das Budget 2018 geprüft und den Finanz- und Investitionsplan 2019-2022 der Einwohnergemeinde Seltisberg zur Kenntnis genommen (gemäss den Bestimmungen des Gemeindegesetzes und den Vorgaben der Gemeinderechnungsverordnung).

Dabei wurde unter Berücksichtigung des Kriteriums der Wesentlichkeit wie folgt vorgegangen:

- Beurteilung der Plausibilität der Budgetkredite 2018 aufgrund des Vergleichs mit der Rechnung 2016 und dem Budget 2017
- Berücksichtigung sonstiger wesentlicher Informationen (Budgetbrief des Kantons, Erläuterungen des Gemeinderates, der Gemeindeschreiberin und der Leiterin Finanzen)

#### **2. Ergebnis des Budgets 2018**

Das Budget 2018 weist einen Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung von 92'753 Franken auf. Der Aufwand beträgt 5'626'543 Franken und ist gegenüber dem Vorjahresbudget um 361'632 Franken angestiegen. Der Ertrag beläuft sich auf 5'533'790 Franken und nimmt um 281'156 Franken zu. Der Gemeinderat beantragt einen unveränderten Steuerfuss von 52%.

Das Investitionsbudget sieht im Jahr 2018 Nettoinvestitionen im Umfang von 2.3 Millionen Franken vor (Resttranchen Sanierung Mehrzweckhalle, Wasserleitungen Im Grossacker sowie Rebhaldenstrasse; neue Vorhaben: Neuanschaffung Kommunalfahrzeug (220'000 Fr.), Wasserleitung Liestalerstrasse/ Bölchenstrasse (1 Mio. Fr.) und Bölchenstrasse/Ringschluss (200'000 Fr.)). Für die neuen Vorhaben werden der Gemeindeversammlung Sondervorlagen zum Beschluss unterbreitet.

#### **3. Bemerkungen zum Budget 2018 und zum Finanzplan 2019-2022**

Das Budget weist zum zweiten Mal in Folge einen Aufwandüberschuss auf (Aufwandüberschuss 2017: 12'277 Franken). Der Finanzplan 2019-2022 zeigt ab 2019 eine ausgeglichene Erfolgsrechnung bei gleichbleibendem Steuerfuss von 52%. Die Bilanzüber-

schüsse, d.h. das freie Eigenkapital betrug Ende 2016 882'916 Franken (ohne Berücksichtigung des Bilanzfehlbetrags für die Basellandschaftliche Pensionskasse im Umfang von 680'780 Franken) und liegt nach wie vor über der vom Kanton empfohlenen Mindestgrösse von 528'000 Franken.

#### 4. Prüfungsbefund und Antrag

Die RPK/GPK kommt aufgrund der durchgeführten Prüfungen und Diskussionen zum Schluss, dass das Budget 2018 der Einwohnergemeinde Seltisberg sachlich korrekt und finanziell tragbar ist. Der Finanzplan prognostiziert die Einhaltung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichts. Die RPK/GPK beantragt der Gemeindeversammlung, dem Budget 2018 zuzustimmen.

#### Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission:

				
Yvonne Reichlin Präsidentin	Christoph Köllner Vizepräsident	Martin Dettwiler	Beat Hersperger	Michael Wahl

Seltisberg, 30. Oktober 2017