



EINWOHNERGEMEINDE
SISSACH



Die Schalterhalle der Gemeindeverwaltung nach der Sanierung im September.



Die Schalterhalle vor der Sanierung.

VORANSCHLÄGE 2012

Einwohnerkasse
Stützpunktfeuerwehr Sissach
Begegnungszentrum Jakobshof
Friedhofkasse

INHALTSVERZEICHNIS

<u>EINWOHNERKASSE</u>	(weiss) (Seiten)		(Seiten)		(Seiten)
- Ergebnis	1			- Zusammenzug Investitionsrechnung nach Departement	32
- Zusammenzug Laufende Rechnung nach Departement	2	- 5 Soziale Wohlfahrt	20-22	- Zusammenzug Investitionsrechnung nach Investitionsart	33
- Zusammenzug Laufende Rechnung nach Aufwand- und Ertragsart	3-5	- Altersversicherung -50	20	- Details Investitionsrechnung	34-37
- Details Laufende Rechnung		- Sonstige Sozialversicherungen -53	20		
- 0 Allgemeine Verwaltung	6-7	- Jugend -54	20		
- Legislative und Exekutive -01	6	- Invalidität -55	20		
- Allgemeine Verwaltung -02	6-7	- Sozialer Wohnungsbau -56	20		
- Leistungen für Pensionierte -03	7	- Alter -57	20		
- 1 Öffentliche Sicherheit	8-10	- Sozialhilfe -58	21-22		
- Rechtsaufsicht -10/ Polizei -11	8	- Unterstützungsleistungen -59	22		
- Feuerwehr -14	9	- 6 Verkehr	23-24	<u>STÜTZPUNKTFEUERWEHR</u>	
- Militär -15	9	- Gemeindestrassen/Werkhof -62	23	<u>SISSACH</u>	(orange)
- Zivile Sicherheit -16	10	- Bundesbahnen -64	24	- Ergebnis	38
- 2 Bildung	11-16	- Übriger Verkehr - 69	24	- Details Laufende Rechnung	39-40
- Kindergarten -20	11	- 7 Umwelt und Raumplanung	25-27	- Details Investitionsrechnung	41
- Primarschule -21	11-12	- Wasserversorgung -70	25		
- Sekundarschule Bützenen -22	12	- Abwasserbeseitigung -71	25-26	<u>BEGEGNUNGSZENTRUM</u>	
- Sekundarschule Tannenbrunn -23	12	- Abfallbeseitigung -72	26	<u>JAKOBESHOF</u>	(gelb)
- Schulliegenschaften -24	13-14	- Abfallbewirtschaftung -73	27	- Ergebnis	42
- Musikschule -25	14	- Friedhof und Bestattung -74	27	- Details Laufende Rechnung	43
- Sonderschulen -26	14-15	- Gewässerverbauungen -75	27		
- Übriges Bildungswesen -29	15-16	- Naturschutz -77	27	<u>FRIEDHOFKASSE</u>	(grün)
- 3 Kultur und Freizeit	16-18	- Übriger Umweltschutz -78	27	- Ergebnis	44
- Kulturförderung -30	16-17	- Raumplanung -79	27	- Details Laufende Rechnung	45-46
- Parkanlagen/Wanderwege -33	17	- 8 Volkswirtschaft	28-29	- Details Investitionsrechnung	47
- Sport -34	17-18	- Landwirtschaft -80	28		
- Übrige Freizeitgestaltung -35	18	- Forstwirtschaft -81	28	<u>ERLÄUTERUNGEN</u>	(weiss)
- Kirche -39	18	- Jagd/Fischerei -82	28	- Liste der Abschreibungen (+)	48-49
- 4 Gesundheit	19	- Tourismus -83	28	- Verzeichnis der mittel- und langfristigen Schulden	50
- Pflegeheime -41	19	- Industrie, Gewerbe, Handel -84	28	- Zusammenzug der Rechnungskreise	51
- Ambulante Krankenpflege -44	19	- Energie -86	29	- Verzeichnis der Eventualverpflichtungen und -guthaben / Einwohnerkasse	52
- Krankheitsbekämpfung -45	19	- Sonstige gewerbliche Betriebe -87	29	- Erläuterungen zu den einzelnen Konti (*)	53-56
- Schulgesundheitsdienst -46	19	- 9 Finanzen und Steuern	30-31	- Bericht des Gemeinderates	57-60
- Übriges Gesundheitswesen -49	19	- Steuern -90	30		
		- Finanzausgleich -92	30	- Anträge des Gemeinderates	60-63
		- Vermögens-u. Schuldenverwaltung -94	31	- Bericht und Antrag der RPK	63



	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1	<u>LAUFENDE RECHNUNG</u>					
Total Aufwand und Ertrag	24'211'810	23'224'810	25'730'690	25'078'690	26'666'848.88	27'258'626.80
Aufwandüberschuss		987'000		652'000		
Ertragsüberschuss					591'777.92	
TOTAL LAUFENDE RECHNUNG	24'211'810	24'211'810	25'730'690	25'730'690	27'258'626.80	27'258'626.80
	<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>					
	NETTOINVESTITIONEN					
Total Ausgaben und Einnahmen	5'255'000	1'162'500	9'246'000	2'542'500	3'725'093.51	2'329'500.75
<i>Zu-/Abnahme der Nettoinvestitionen o. Spez. Finanz.</i>		2'625'000		4'126'000		2'242'543.76
<i>Zu-/Abnahme der Nettoinvestitionen Wasser</i>		937'500		1'317'500	454'733.25	
<i>Zu-/Abnahme der Nettoinvestitionen Abwasser</i>		530'000		1'260'000	392'217.75	
Zu-/Abnahme der Nettoinvestitionen Total		4'092'500		6'703'500		1'395'592.76
TOTAL NETTOINVESTITIONEN	5'255'000	5'255'000	9'246'000	9'246'000	3'725'093.51	3'725'093.51
	FINANZIERUNG					
Zunahme der Nettoinvestitionen	4'092'500		6'703'500		1'395'592.76	
Abnahme der Nettoinvestitionen						5'000.00
Abschreibungen Finanzvermögen						2'058'144.76
Ord. Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'142'450		2'355'600		1'200'000.00
Zus. Abschreibungen Verwaltungsvermögen						
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	987'000		652'000			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						591'777.92
Finanzierungsfehlbetrag		2'937'050		4'999'900		
Finanzierungsüberschuss					2'459'329.92	
TOTAL FINANZIERUNG	5'079'500	5'079'500	7'355'500	7'355'500	3'854'922.68	3'854'922.68
	KAPITALVERÄNDERUNG					
Finanzierungsfehlbetrag	2'937'050		4'999'900			
Finanzierungsüberschuss						2'459'329.92
Passivierungen	3'304'950		4'898'100		5'592'645.51	
Aktivierungen		5'255'000		9'246'000		3'725'093.51
Abnahme des Kapitals		987'000		652'000		
Zunahme des Kapitals					591'777.92	
TOTAL KAPITALVERÄNDERUNG	6'242'000	6'242'000	9'898'000	9'898'000	6'184'423.43	6'184'423.43

EINWOHNERKASSE SISSACH

Konto	Laufende Rechnung Zusammenzug nach Departement	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0	Allgemeine Verwaltung <i>Nettoaufwand</i>	2'622'620	561'350 <i>2'061'270</i>	2'515'640	526'800 <i>1'988'840</i>	2'997'855.21	524'277.29 <i>2'473'577.92</i>
1	Öffentliche Sicherheit <i>Nettoaufwand</i>	741'130	474'600 <i>266'530</i>	751'250	482'300 <i>268'950</i>	799'632.89	592'690.30 <i>206'942.59</i>
2	Bildung <i>Nettoaufwand</i>	8'739'050	2'744'860 <i>5'994'190</i>	9'569'090	4'946'280 <i>4'622'810</i>	11'221'032.12	6'684'158.85 <i>4'536'873.27</i>
3	Kultur und Freizeit <i>Nettoaufwand</i>	1'209'750	326'800 <i>882'950</i>	1'367'900	329'000 <i>1'038'900</i>	1'127'516.80	349'837.60 <i>777'679.20</i>
4	Gesundheit <i>Nettoaufwand</i>	1'374'630	293'900 <i>1'080'730</i>	1'241'730	310'900 <i>930'830</i>	925'363.35	28'870.30 <i>896'493.05</i>
5	Soziale Wohlfahrt <i>Nettoaufwand</i>	2'651'600	716'450 <i>1'935'150</i>	2'773'500	827'200 <i>1'946'300</i>	2'438'949.15	727'601.10 <i>1'711'348.05</i>
6	Verkehr <i>Nettoaufwand</i>	2'615'450	445'050 <i>2'170'400</i>	2'553'100	386'360 <i>2'166'740</i>	2'502'902.99	422'436.17 <i>2'080'466.82</i>
7	Umwelt und Raumplanung <i>Nettoaufwand</i>	2'638'130	2'379'600 <i>258'530</i>	2'508'730	2'245'200 <i>263'530</i>	2'417'629.46	2'171'250.51 <i>246'378.95</i>
8	Volkswirtschaft <i>Nettoertrag</i>	870'450 <i>229'400</i>	1'099'850	922'900 <i>154'350</i>	1'077'250	683'887.15 <i>258'639.73</i>	942'526.88
9	Finanzen und Steuern <i>Nettoertrag</i>	749'000 <i>13'433'350</i>	14'182'350	1'526'850 <i>12'420'550</i>	13'947'400	1'552'079.76 <i>13'262'898.04</i>	14'814'977.80
		24'211'810	23'224'810	25'730'690	25'078'690	26'666'848.88	27'258'626.80
Aufwandüberschuss			987'000		652'000		
Ertragsüberschuss						591'777.92	
TOTAL		24'211'810	24'211'810	25'730'690	25'730'690	27'258'626.80	27'258'626.80

Konto	Laufende Rechnung Zusammenzug Artengliederung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	<u>AUFWAND</u>	24'211'810		25'730'690		26'666'848.88	
30	Personalaufwand	10'353'880		10'589'180		10'351'191.80	
300	Behörden und Kommissionen	314'980		318'130		305'450.10	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'617'400		3'592'800		3'542'165.50	
302	Löhne Lehrpersonen	4'870'400		5'053'300		4'851'017.55	
305	Sozialversicherungsbeiträge	1'395'520		1'460'720		1'403'302.30	
306	Dienstkleider						
307	Rentenleistungen	75'000		76'500		173'443.25	
308	Temporäre Arbeitskräfte						
309	Übriger Personalaufwand	80'580		87'730		75'813.10	
31	Sachaufwand	3'826'060		4'132'570		3'364'979.82	
310	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	220'825		214'150		209'907.09	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	240'650		340'650		295'832.32	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	357'400		442'900		461'501.35	
313	Verbrauchsmaterialien	150'800		163'200		158'773.09	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	664'700		789'000		705'402.32	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	243'200		199'100		175'132.08	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	205'330		174'380		177'828.05	
317	Spesenentschädigungen	37'300		39'130		25'368.15	
318	Dienstleistungen und Honorare	1'642'905		1'711'760		1'110'806.40	
319	Übriger Sachaufwand	62'950		58'300		44'428.97	
32	Passivzinsen	245'650		261'450		316'473.07	
320	Laufende und kurzfristige Schulden					159.85	
321	Zinsen auf Steuern	180'000		180'000		210'128.42	
322	Mittel- und langfristige Schulden	39'750		55'750		81'394.85	
329	Übrige Passivzinsen	25'900		25'700		24'789.95	
33	Abschreibungen	2'187'450		2'402'600		3'292'331.01	
330	Finanzvermögen					5'000.00	
331	Verwaltungsvermögen ord. Abschreibungen	2'142'450		2'355'600		2'058'144.76	
332	Verwaltungsvermögen zus. Abschreibungen					1'200'000.00	
334	Steuerabschreibungen	45'000		47'000		29'186.25	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'434'140		2'361'310		2'381'697.22	
351	Kanton	948'700		963'470		957'903.90	
352	Gemeinden	1'168'040		1'074'840		1'107'216.37	
353	Zweckverbände	317'400		323'000		316'576.95	

	Laufende Rechnung Zusammenzug Artengliederung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
36	Eigene Beiträge	4'502'180		5'429'380		5'145'596.14	
360	Bund	83'650		60'400		31'157.95	
361	Kanton	971'350		1'103'150		1'175'247.30	
362	Gemeinden	474'150		1'219'100		1'218'609.95	
363	Zweckverbände	491'900		484'700		439'166.19	
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	70'900		55'750		49'621.85	
365	Private Institutionen	1'279'030		1'227'080		1'083'067.85	
366	Private Haushalte	1'131'000		1'279'000		1'146'025.05	
369	Übrige Beiträge	200		200		2'700.00	
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	189'300		191'750		1'475'159.67	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	53'800		55'550		270'048.17	
381	Einlagen in Fonds	135'500		136'200		205'111.50	
382	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'000'000.00	
389	Ertrag Überschuss						
39	Interne Verrechnungen	473'150		362'450		339'420.15	
390	Verrechneter Personalaufwand	385'550		279'900		259'087.60	
391	Verrechneter Sachaufwand	16'000		16'000		11'102.55	
392	Verrechnete Kapitaldienste	71'600		66'550		69'230.00	
4	<u>ERTRAG</u>		23'224'810		25'078'690		27'258'626.80
40	Steuern		13'845'000		13'625'000		14'470'671.00
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		12'370'000		12'250'000		12'378'830.80
401	Ertragssteuern		930'000		900'000		1'266'415.20
402	Kapitalsteuern		545'000		475'000		825'425.00
403	Grundstücksteuern						
404	Grundstückgewinnsteuern						
405	Handänderungssteuern						
406	Erbschafts- und Schenkungssteuern						
41	Regalien und Konzessionen		16'000		15'200		16'855.00
410	Regalien und Konzessionen		16'000		15'200		16'855.00
42	Vermögenserträge		1'028'560		857'880		918'214.40
421	Verzugszinsen Steuern		80'000		80'000		82'617.75
422	Kapitalerträge des Finanzvermögens		62'400		57'200		77'882.85
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		301'450		302'000		332'073.90
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens						
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		584'710		418'680		425'639.90
429	Übrige Vermögenserträge						

	Laufende Rechnung Zusammenzug Artengliederung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
43	Entgelte		4'714'010		4'714'360		4'628'758.25
430	Ersatzabgaben		240'000		240'000		357'810.80
431	Gebühren für Amtshandlungen		122'300		147'100		111'769.05
433	Schulgelder		10'800		10'800		14'250.00
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		3'457'760		3'423'010		3'233'342.75
435	Verkäufe		28'650		28'650		27'810.20
436	Rückerstattungen		847'000		857'200		829'697.98
437	Bussen		1'500		1'600		1'956.67
438	Eigenleistungen für Investitionen		6'000		6'000		52'120.80
44	Beiträge ohne Zweckbindung		0		0		8'966.45
441	Finanzausgleich				0		
449	Übrige Beiträge						8'966.45
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		2'767'650		2'996'100		2'510'464.10
450	Bund						
451	Kanton		965'900		793'300		416'024.05
452	Gemeinden		1'725'500		2'126'800		2'033'511.30
453	Zweckverbände		76'250		76'000		60'928.75
46	Beiträge für eigene Rechnung		233'100		2'479'500		3'159'656.65
460	Bund		7'000		7'000		7'200.00
461	Kanton		193'500		2'439'900		3'122'612.95
462	Gemeinden		32'600		32'600		29'843.70
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		147'340		28'200		1'205'620.80
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		144'040		22'500		
481	Entnahmen aus Fonds		3'300		5'700		5'620.80
482	Entnahme aus Vorfinanzierungen						1'200'000.00
49	Interne Verrechnungen		473'150		362'450		339'420.15
490	Verrechneter Personalaufwand		385'550		279'900		259'087.60
491	Verrechneter Sachaufwand		16'000		16'000		11'102.55
492	Verrechnete Kapitaldienste		71'600		66'550		69'230.00
		24'211'810	23'224'810	25'730'690	25'078'690	26'666'848.88	27'258'626.80
Aufwandüberschuss			987'000		652'000		
Ertragsüberschuss						591'777.92	
TOTAL		24'211'810	24'211'810	25'730'690	25'730'690	27'258'626.80	27'258'626.80

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>	2'622'620	561'350	2'515'640	526'800	2'997'855.21	524'277.29
01	<u>Legislative und Exekutive</u>	352'000	0	342'350	0	341'557.62	0.00
011	Gemeindeversammlung	56'100		57'500		63'929.02	
011.300.00	Sitzungsgelder (GK,GPK,RPK,Wahlbüros)	16'500		21'500		14'637.50	
011.310.00	Stimm- und Wahlmaterial	5'200		4'200		5'616.75	
011.316.00	Mieten und Benützungskosten	4'000		4'000		4'208.00	
011.317.00	Spesenentschädigungen						
011.318.00	Dienstleistungen, Honorare	13'100		12'500		17'400.40	
011.318.03	Porti	14'000		12'000		18'657.25	
011.319.00	Übriger Sachaufwand	3'300		3'300		3'409.12	
012	Gemeinderat,Kommissionen	295'900		284'850		277'628.60	
012.300.00	Sitzungsgelder (GR,BPK,EDV,PK)	17'400		16'100		17'875.00	
012.300.01	Entschädigung Gemeinderat	222'100		222'100		219'909.50	
012.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	22'000		22'000		20'353.80	
012.309.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		266.80	
012.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'050		1'000		2'568.75	
012.317.00	Spesenentschädigungen						
012.319.00	Übriger Sachaufwand	30'350		20'650		16'654.75	
02	<u>Allgemeine Verwaltung</u>	2'195'620	561'350	2'096'790	526'800	2'482'854.34	524'277.29
020	Gemeindeverwaltung	2'195'620	561'350	2'096'790	526'800	2'482'854.34	524'277.29
020.301.00	Löhne Verwaltungspersonal	1'397'500		1'386'500		1'422'911.40	
020.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	230'000		241'000		230'652.25	
020.309.00	Übriger Personalaufwand	24'650		24'450		23'526.55	
020.309.01	Reka-Checks	4'000		4'000			
020.310.00	Büromaterial, Drucksachen	32'000		32'500		26'926.79	
020.311.00	Möbilien, Maschinen, Apparate	15'000		67'500		5'125.80	
020.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	15'400		15'400		14'313.30	
020.313.00	Verbrauchsmaterialien	5'350		5'350		3'474.20	
020.314.00	Baulicher Unterhalt	10'000		15'000		17'175.40	
020.315.00	Übriger Unterhalt (Möbiliar, Maschinen)	13'150		11'300		7'705.82	
020.316.00	Mieten und Benützungskosten	15'500		14'500		17'379.70	
020.317.00	Spesenentschädigungen	6'600		6'600		4'441.90	
020.318.00 *	Dienstleistungen, Honorare	197'210		167'130		134'297.58	
020.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	7'610		8'910		7'721.35	
020.318.02	Telekommunikationsgebühren	20'550		20'550		16'985.75	
020.318.03	Porti	34'600		34'600		33'017.20	
020.318.04	Dienstleistungen, Honorare Homepage	14'000		14'000		7'316.80	
020.319.00	Übriger Sachaufwand	2'500		2'500		1'863.35	
020.331.00 +	Ordentliche Abschreibungen VV	150'000		25'000		8'019.20	
020.332.00	Zusätzliche Abschreibungen VV						
020.382.00	Einlagen in Vorfinanzierung					500'000.00	

EINWOHNERKASSE SISSACH

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		80'500		100'000		76'487.96
020.434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		4'700		4'500		7'316.25
020.435.00	Verkäufe		500		500		331.00
020.436.00	Rückerstattungen		37'000		42'000		45'011.88
020.437.00	Bussen						
020.438.00	Eigenleistungen für Investitionen						17'958.65
020.451.00	Kanton (Steuerveranlagungen U)		106'700		102'500		105'760.00
020.452.00	Gemeinden (BüG,KiG,J'hof)		60'500		57'200		63'778.10
020.453.00	Zweckverbände(FriedGde,WV Wühre,WSU,FW)		43'250		43'000		42'768.10
020.461.00	Kanton (AHV-Zweigstelle)		7'500		7'000		7'478.40
020.482.00	Entnahmen Vorfinanzierung						
020.490.01	Personalaufwand Wasserversorgung		43'000		30'000		29'440.00
020.490.02	Personalaufwand Abwasserbeseitigung		48'000		41'000		40'880.00
020.490.03	Personalaufwand Abfallbeseitigung		23'000		18'000		18'246.95
020.490.04	Personalaufwand Märkte						
020.490.05	Personalaufwand Sozialhilfe		15'000		15'000		15'000.00
020.490.06	Personalaufwand Deponie Strickrain		47'100		47'100		47'100.00
020.490.07	Personalaufwand Hundehaltung		7'000		7'000		6'720.00
020.490.08	Personalaufwand K+J-Schulzahnpflege		20'000		12'000		
020.490.09	Personalaufwand Sek. Tannenbrunn		17'600				
03	<u>Leistungen für Pensionierte</u>	75'000	0	76'500	0	173'443.25	0.00
030	Leistungen für Pensionierte	75'000		76'500		173'443.25	
030.307.00	Rentenleistungen TZ BLPK	75'000		76'500		76'749.25	
030.307.01	Auskauf Rentenkürzungen					96'694.00	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1	<u>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</u>	741'130	474'600	751'250	482'300	799'632.89	592'690.30
10	<u>Rechtsaufsicht</u>	68'450	16'900	62'120	21'600	51'068.00	21'002.25
100	Grundbuch,Mass,Gewicht	35'700	100	28'700	100	16'773.95	156.50
100.301.00	Löhne Betriebspersonal						
100.305.00	Sozialversicherungsbeiträge						
100.313.00	Verbrauchsmaterialien	200		200			
100.318.00	Dienstleistungen, Honorare	35'500		23'500		16'773.95	
100.331.00	Ordentliche Abschreibungen VV			5'000			
100.332.00	Zusätzliche Abschreibungen VV						
100.431.00	Gebühren		100				156.50
100.434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen				100		
100.436.00	Rückerstattungen						
101	<u>Übrige Rechtspflege</u>	32'750	16'800	33'420	21'500	34'294.05	20'845.75
101.310.00	Büromaterial, Drucksachen VB	300		300		78.00	
101.317.00	Spesenentschädigungen VB	200		200			
101.318.00	Dienstleistungen, Honorare VB	7'450		7'450		8'826.75	
101.319.00	Übriger Sachaufwand	200		500		544.80	
101.351.00	Kanton Amtsvormundschaft	24'600		24'970		24'844.50	
101.410.01	Patente;Gel'wirtschaft/Konzession;APG		9'300		8'500		10'140.00
101.431.00	Gebühren VB		5'000		10'500		7'978.10
101.431.01	Gebühren Reklamebewilligungen		2'500		2'500		2'727.65
101.436.00	Rückerstattungen						
11	<u>Polizei</u>	2'000	1'500	2'000	1'500	2'790.00	0.00
113	<u>Gemeindepolizei</u>	2'000	1'500	2'000	1'500	2'790.00	0.00
113.351.00	Kantonspolizei	2'000		2'000		2'790.00	
113.390.00	Personalaufwand Gemeindeverwaltung						
113.436.00	Rückerstattungen		1'500		1'500		

EINWOHNERKASSE SISSACH

Seite 9

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
14	Feuerwehr	515'400	430'050	522'850	429'950	513'968.69	456'183.25
140	Feuerwehr	515'400	430'050	522'850	429'950	513'968.69	456'183.25
140.301.00	Löhne Betriebspersonal	8'400		7'600		7'694.65	
140.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	650		600		636.20	
140.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	30'300		26'700		24'034.25	
140.313.00	Verbrauchsmaterialien	800		800		820.30	
140.314.00	Baulicher Unterhalt	9'500		9'500		28'489.45	
140.315.00	Übriger Unterhalt	2'250		2'000		866.30	
140.318.00	Dienstleistungen, Honorare	1'500		1'000		2'562.35	
140.318.01	Dienstleistungen, Honorare (Geb.-vers.)	2'600		3'450		3'369.95	
140.329.00	Skonti Feuerwehersatzabgabe	2'400		2'200		2'636.85	
140.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	140'000		155'000		165'529.40	
140.332.00	Zusätzliche Abschreibungen VV						
140.363.00	Zweckverband FW-Stützpunkt Sissach	310'000		307'000		270'278.99	
140.381.00	Einlagen Fonds / Baulicher Unterhalt FW-Magazin	7'000		7'000		7'050.00	
140.382.00	Einlagen in Vorfinanzierung						
140.422.00	Kapitalerträge Finanzvermögen		2'000		1'800		2'369.40
140.427.00	Liegenschaftserträge VV		162'350		162'350		154'748.80
140.430.00	Feuerwehersatzabgaben		240'000		240'000		270'106.80
140.435.00	Verkäufe						
140.436.00	Rückerstattungen		25'000		25'000		27'978.25
140.437.00	Bussen		700		800		980.00
140.482.00	Entnahmen Vorfinanzierung						
15	Militär	58'530	21'950	69'480	24'050	75'591.50	32'514.80
150	Militär	130	1'000	130	1'000	31.50	240.00
150.301.00	Löhne Betriebspersonal Militär-Unterkünfte						
150.313.00	Verbrauchsmaterialien	100		100			
150.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	30		30		31.50	
150.434.00	Benützunggebühren, Einquartierungen		1'000		1'000		240.00
151	Schiesswesen	58'400	20'950	69'350	23'050	75'560.00	32'274.80
151.300.00	Sitzungsgelder	1'000		1'000		1'672.50	
151.301.00	Löhne Schiessanlage Limperg	2'200		2'600		1'217.75	
151.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	100		100		22.40	
151.310.00	Büromaterial, Drucksachen	100		100		20.30	
151.311.00	Geräte, Ausrüstung	1'000		1'000			
151.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	5'600		5'700		4'591.15	
151.313.00	Verbrauchsmaterialien	1'500		2'000		1'106.40	
151.314.00	Baulicher Unterhalt	11'000		10'000		18'477.30	
151.315.00	Übriger Unterhalt	5'000		9'000		3'591.95	
151.316.00	Mieten und Benützungskosten	4'150					
151.318.00	Dienstleistungen, Honorare	3'800		3'000		5'176.40	
151.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	7'550		8'450		8'414.55	
151.318.02	Telekommunikationsgebühren	300		300		303.00	
151.319.00	Übriger Sachaufwand	100		100		139.80	
151.331.00	+ Abschreibungen	15'000		26'000		30'826.50	
151.381.00	Schiessbetrieb Limperg/Einnahmenüberschuss						
151.427.00	Liegenschaftserträge VV		3'650		3'550		3'911.05
151.434.00	Benützunggebühren, Dienstleistungen		10'500		10'300		12'602.85
151.436.00	Rückerstattungen		3'500		3'500		10'140.10
151.481.00	Schiessbetrieb Limperg/Ausgabenüberschuss		3'300		5'700		5'620.80

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
16	<u>Zivile Sicherheit</u>	96'750	4'200	94'800	5'200	156'214.70	82'990.00
160	Zivilschutz	64'300	4'200	68'050	5'200	129'354.40	82'990.00
160.300.00	Sitzungsgelder Zivilschutzkommission						
160.301.00	Löhne Zivilschutz			4'250		2'403.95	
160.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	400		400		251.00	
160.309.00	Übriger Personalaufwand						
160.310.00	Büromaterial, Drucksachen					11.55	
160.311.00	Geräte, Ausrüstung						
160.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	3'600		6'550		3'216.15	
160.313.00	Verbrauchsmaterialien	200		200		264.30	
160.314.00	Baulicher Unterhalt	6'000		6'000		6'781.45	
160.315.00	Übriger Unterhalt	3'000		3'000		371.25	
160.317.00	Spesenentschädigungen						
160.318.00	Dienstleistungen, Honorare	100		100			
160.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	2'700		3'200		3'081.50	
160.318.02	Telekommunikationsgebühren	650		650		556.00	
160.319.00	Übriger Sachaufwand						
160.351.00	Kanton ZS-Ausbildungskosten						
160.363.00	Zweckverband ZSO Ebenrain	43'400		43'700		35'567.25	
160.381.00	Ersatzabgaben ZS-Räume					76'850.00	
160.430.00	Ersatzabgaben ZS-Räume						76'850.00
160.434.00	Benützungsgebühren		300		1'300		2'240.00
160.436.00	Rückerstattungen		400		400		400.00
160.452.00	Gemeinde (Itingen)						
160.460.00	Bund						
160.461.00	Kanton		3'500		3'500		3'500.00
161	<u>Übrige zivile Sicherheit (GFO)</u>	32'450	0	26'750	0	26'860.30	0.00
161.300.00	Sitzungsgelder Gemeindeführungsorganisation						
161.301.00	Löhne						
161.305.00	Sozialversicherungsbeiträge						
161.309.00	Übriger Personalaufwand						
161.310.00	Büromaterial, Drucksachen						
161.311.00	Möbilien, Maschinen, Apparate						
161.317.00	Spesenentschädigungen						
161.318.00	Dienstleistungen, Honorare	14'000		12'650		12'683.50	
161.318.02	Telekommunikationsgebühren	2'450				432.65	
161.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	3'000		4'000		4'064.20	
161.363.00	Beitrag an Reg.Führungsstab (RFS)	13'000		10'100		9'679.95	
161.436.00	Rückerstattungen						

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2	<u>BILDUNG</u>	8'739'050	2'744'860	9'569'090	4'946'280	11'221'032.12	6'684'158.85
20	<u>Kindergarten</u>	872'850	112'000	928'100	178'000	946'138.10	213'006.55
200	Kindergarten	872'850	112'000	928'100	178'000	946'138.10	213'006.55
200.302.00	Löhne Lehrpersonen	719'000		754'000		772'161.95	
200.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	111'000		115'000		123'725.05	
200.309.00	Übriger Personalaufwand	3'500		4'000		1'500.80	
200.310.00 *	Schulmaterialien, Drucksachen	17'750		16'700		15'562.00	
200.311.00	Mobiliar, Geräte, Anschauungsmaterial	4'500		4'500		6'158.00	
200.315.00	Übriger Unterhalt	300		300			
200.316.00	Mieten und Benützungskosten	2'650		2'550		2'154.70	
200.317.00	Exkursionen, Reisen, Lager	2'250		2'250		1'000.80	
200.318.00	Dienstleistungen, Honorare	800		500		730.50	
200.318.02	Telekommunikationsgebühren	2'500		2'200		2'167.90	
200.318.03	Porti	100		200			
200.319.00	Übriger Sachaufwand	200		200			
200.351.00	Kanton	2'500		2'500		2'688.40	
200.352.00	Gemeinden	5'800		23'200		18'288.00	
200.436.00	Rückerstattungen						34'075.20
200.452.00	Gemeinden						3'840.00
200.452.01 *	Gemeinden VSHP		112'000		178'000		175'091.35
200.461.00	Kanton Löhne Lehrpersonen						
21	<u>Primarschule</u>	4'769'260	1'163'250	5'026'880	1'515'750	4'708'476.03	1'426'991.15
210	Primarschule	2'834'085	3'250	2'795'040	3'250	2'629'319.24	10'371.65
210.300.00	Sitzungsgelder/ Entschädigungen Schulrat	14'950		14'950		13'485.20	
210.301.01	Löhne Schulsekretariat	47'200		48'050		52'008.10	
210.302.00 *	Löhne Lehrpersonen	2'144'000		2'085'000		2'007'908.85	
210.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	15'500		16'550		9'200.25	
210.305.02	Sozialversicherungsbeiträge Lehrpersonen	350'000		348'000		340'890.80	
210.309.00	Übriger Personalaufwand	6'500		7'000		7'528.70	
210.309.01	Übriger Personalaufwand Schulrat	6'200		6'200		7'714.70	
210.310.00 *	Schulmaterialien, Drucksachen	58'675		54'150		53'408.03	
210.310.01	Büromaterial, Drucksachen Schulrat	500		500		189.20	
210.311.00 *	Mobiliar, Geräte, Anschauungsmaterial	33'300		75'200		28'284.42	
210.313.00	Verbrauchsmaterialien Schulunterricht	3'200		2'400		2'234.00	
210.315.00	Übriger Unterhalt (Mobiliar, Geräte/ Schule)	8'000		6'000		3'985.50	
210.316.00	Mieten und Benützungskosten	6'000		6'000		5'504.05	
210.317.00	Exkursionen, Reisen, Lager	18'370		18'250		12'206.60	
210.318.00	Dienstleistungen, Honorare	2'800		2'800		2'599.50	
210.318.02	Telekommunikationsgebühren	5'650		5'250		4'442.70	
210.318.03	Porti	1'500		1'500		1'570.00	
210.319.00	Übriger Sachaufwand	11'000		11'000		10'522.30	
210.319.01	Übriger Sachaufwand Schulrat	500		500			
210.351.00	Kanton	6'000		5'500		7'527.50	
212.351.01	Kanton Sonderschule	0					
210.352.00	Gemeinden	8'240		8'240		4'120.00	
210.352.01 *	Musik-Grundkurs	86'000		72'000		53'988.84	
210.436.00	Rückerstattungen		3'250		3'250		2'131.65
210.452.00	Gemeinden						8'240.00
210.461.00	Kanton Löhne Lehrpersonen						
210.461.01	Kanton Schulsekretariat						

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
212	Kleinklassen Primar	1'935'175	1'160'000	2'231'840	1'512'500	2'079'156.79	1'416'619.50
212.300.00	Entschädigung Schulrat	10'300		10'300		9'899.35	
212.301.00	Löhne Sekretariat ISF						
212.302.00	Löhne Lehrpersonen EK/KK	950'000		1'038'000		987'825.20	
212.302.01 *	Löhne Lehrpersonen ISF	600'000		750'000		658'741.70	
212.305.00	Sozialversicherungsbeiträge EK/KK	170'000		189'000		185'385.85	
212.305.01	Sozialversicherungsbeiträge ISF	105'000		129'500		118'404.95	
212.305.02	Sozialversicherungsbeiträge	350		350			
212.309.00	Übriger Personalaufwand	3'000		4'000		1'908.70	
212.309.01	Übriger Personalaufwand ISF	4'950		5'100		4'176.15	
212.309.02	Übriger Personalaufwand Schulrat	2'000		2'000		1'044.70	
212.310.00 *	Schulmaterialien, Drucksachen	16'500		19'900		19'784.25	
212.310.01	Schulmaterialien, Drucksachen ISF	3'100		3'650		3'515.30	
212.311.00	Mobiliar, Geräte, Anschauungsmaterial	3'250				3'980.60	
212.311.01	Mobiliar, Geräte, Anschauungsmaterial ISF					698.25	
212.313.00	Verbrauchsmaterialien						
212.315.00	Übriger Unterhalt (Mobiliar, Geräte)	1'300		1'500		508.70	
212.316.00	Mieten und Benützungskosten	2'500		3'000		2'365.85	
212.316.01	Mieten / Benützungskosten ISF	600		2'200		1'999.80	
212.317.00	Exkursionen, Reisen, Lager	6'000		7'850		3'970.15	
212.318.00	Dienstleistungen, Honorare	1'400		1'400		1'238.20	
212.318.01	Dienstleistungen, Honorare ISF	1'200		1'140		96.00	
212.318.02	Telefongebühren Sekr.ISF, VSHP	425		250		442.00	
212.319.00	Übriger Sachaufwand	300		300		123.40	
212.351.00	Kanton	3'000		2'400		3'226.10	
212.352.00	Reg. Musikschule (WGK)	50'000		60'000		69'821.59	
212.436.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		4'140.75
212.436.01	Rückerstattungen ISF						1'741.00
212.452.00	Gemeinden Schulgelder EK/KK		556'000		691'500		666'364.15
212.452.01	Gemeinden Schulgelder ISF		603'000		820'000		744'373.60
212.461.00	Kanton Löhne Lehrpersonen EK/KK						
212.461.01	Kanton Löhne Lehrpersonen ISF						
22	<u>Sekundarschule (ex-Realschule)</u>	0	0	2'000	2'000	3'179.30	2'778.90
220	Sekundarschule Bützenen (ex-Realschule)	0	0	2'000	2'000	3'133.80	2'778.90
220.317.00	Exkursionen, Reisen, Lager					282.00	
220.318.00	Dienstleistungen, Honorare						
220.318.02	Telekommunikationsgebühren			2'000		2'851.80	
220.318.04	Dienstleistungen, Honorare Schulsozialarbeit						
220.436.00	Rückerstattungen				2'000		2'778.90
222	Kleinklassen Sek. Bützenen	0	0	0	0	45.50	0.00
222.317.00	Exkursionen, Reisen, Lager					45.50	
23	<u>Sekundarschule</u>	0	0	0	0	560.00	0.00
230	Sekundarschule Tannenbrunn	0	0	0	0	560.00	0.00
230.315.00	Übriger Unterhalt (Mobiliar, Geräte)						
230.317.00	Exkursionen, Reisen, Lager					560.00	
230.318.02	Telekommunikationsgebühren						
230.436.00	Rückerstattungen						

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
24	Schulliegenschaften	1'691'910	948'460	2'213'630	2'755'930	3'524'722.39	3'843'063.30
240	Kindergartenliegenschaften	190'300	2'400	164'500		254'446.40	93'323.25
240.301.00	Löhne Betriebspersonal	42'550		38'000		39'042.30	
240.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'950		3'750		2'803.00	
240.311.00	Mobiliar, Geräte, Anschaffungsmaterial	8'000		13'000		106'954.20	
240.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	16'100		10'150		15'042.45	
240.313.00	Verbrauchs-/ Reinigungsmaterial	5'000		4'700		5'849.20	
240.314.00	Baulicher Unterhalt	20'600		19'000		25'460.25	
240.315.00	Übriger Unterhalt (Mobiliar, Geräte)	3'350		3'050		858.30	
240.316.00	Mieten und Benützungskosten	70'300		70'200		55'887.50	
240.318.00	Dienstleistungen, Honorare	1'400		1'400		1'296.45	
240.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	1'050		1'250		1'252.75	
240.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	18'000					
240.436.00	Rückerstattungen		2'400				93'323.25
241	Primarschulliegenschaft 'Dorf'	514'330	102'560	495'600	102'560	1'557'327.61	578'110.95
241.301.00	Löhne Betriebspersonal	151'100		146'200		151'028.85	
241.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'500		20'900		19'482.25	
241.309.00	Übriger Personalaufwand	350		350		251.50	
241.310.00	Büromaterial, Drucksachen	100		100		280.35	
241.311.00	Mobiliar, Geräte Bau	10'500		20'800		51'674.95	
241.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	56'800		40'800		54'510.55	
241.313.00	Verbrauchsmaterialien Reinigungsmaterial	8'000		8'000		6'574.20	
241.314.00	* Baulicher Unterhalt	35'400		11'400		58'267.41	
241.315.00	Übriger Unterhalt (Mobiliar, Geräte/ Bau)	13'000		11'900		4'327.15	
241.318.00	Dienstleistungen, Honorare	4'000		3'800		3'421.35	
241.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	7'800		8'400		8'178.35	
241.318.02	Telekommunikationsgebühren	1'780		1'350		1'987.15	
241.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	205'000		221'600		197'343.55	
241.332.00	Zusätzliche Abschreibungen VV					500'000.00	
241.382.00	Einlagen in Vorfinanzierungen					500'000.00	
241.427.00	Liegenschaftserträge VV		26'200		26'200		27'538.80
241.427.01	Liegenschaftserträge HPS		46'760		46'760		19'483.35
241.434.00	Benützungsggebühren		3'700		3'700		4'500.00
241.436.00	Rückerstattungen		7'700		7'700		18'990.80
241.436.01	Rückerstattungen HPS		18'200		18'200		7'598.00
241.482.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung						500'000.00
242	Primarschulliegenschaft 'Bützenen'	512'500	197'800	639'550	583'400	793'159.04	805'153.20
242.301.00	Löhne Betriebspersonal	131'000		125'600		119'845.30	
242.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	18'100		18'200		16'527.10	
242.309.00	Übriger Personalaufwand	300		300		300.00	
242.311.00	* Mobiliar, Geräte Bau	50'000		7'500		11'097.30	
242.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	55'700		55'700		49'841.65	
242.313.00	Verbrauchsmaterialien Reinigungsmaterial	9'000		9'000		9'157.30	
242.314.00	Baulicher Unterhalt	25'000		27'000		23'172.69	
242.315.00	Übriger Unterhalt (Mobiliar, Geräte/ Bau)	11'800		11'000		12'770.25	
242.318.00	Dienstleistungen, Honorare	3'900		4'300		2'882.40	
242.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	7'400		8'650		8'508.05	
242.318.02	Telekommunikationsgebühren	300		300		300.00	
242.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	200'000		150'000		160'000.00	
242.361.00	* Kanton			222'000		378'757.00	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
242.427.00	* Liegenschaftserträge VV		187'700		17'900		17'880.00
242.434.00	Benützungsgebühren		4'500		4'500		3'510.00
242.436.00	Rückerstattungen		5'600		3'200		3'763.20
242.451.00	Kanton				102'800		
242.461.00	* Kanton Unterhalt,Mobiliar				238'000		408'000.00
242.461.01	* Kanton Miete				217'000		372'000.00
243	Sekundarschulliegenschaften Tannenbrunn	474'780	645'700	913'980	2'069'970	919'789.34	2'366'475.90
243.301.00	Löhne Betriebspersonal	311'000		324'100		290'317.25	
243.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	42'100		45'500		40'124.45	
243.309.00	Übriger Personalaufwand	1'330		6'530		4'962.50	
243.310.00	Büromaterial, Drucksachen	200		200		9.40	
243.311.00	Mobilien, Maschinen, Apparate	9'050		33'650		18'154.05	
243.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien			133'950		137'245.95	
243.313.00	Verbrauchs-/ Reinigungsmaterial	10'000		25'000		24'911.45	
243.314.00	Baulicher Unterhalt			45'000		66'939.49	
243.315.00	Übriger Unterhalt (Mobiliar, Geräte/ Bau)	2'000		28'600		26'771.30	
234.316.00	Mieten und Benützungskosten	25'750					
243.318.00	Dienstleistungen, Honorare	1'500		7'000		5'666.40	
243.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen			24'050		24'087.10	
243.318.02	Telekommunikationsgebühren	600		600		600.00	
243.331.00	Ordentliche Abschreibungen VV			224'000		280'000.00	
243.361.00	Kanton (ausserschulische Nutzung)			15'800			
243.390.08	Personalaufwand Werkhof/Gärtnerei	53'650					
243.390.09	Personalaufwand Verwaltung	17'600					
243.427.00	Liegenschaftserträge VV		15'500		20'370		33'458.75
243.427.01	Liegenschaftserträge HPS						24'427.65
243.434.00	Benützungsgebühren		5'000		5'000		6'830.00
243.436.00	Rückerstattungen		36'000		22'200		28'375.50
243.436.01	Rückerstattungen HPS						32'224.00
243.451.00	Kanton (R'st Pers'aufwand)		589'200		156'700		
243.451.01	Kanton (R'st Energie usw.)				66'300		
243.461.00	Kanton Unterhalt,Mobiliar				581'400		986'000.00
243.461.01	Kanton Annuität Tannenbrunn				1'218'000		1'255'160.00
25	<u>Musikschule</u>	641'500	0	608'000	0	651'235.19	0.00
250	Musikschule	641'500		608'000		651'235.19	
250.352.00	Regionale Musikschule	641'500		608'000		651'235.19	
26	<u>Sonderschulen</u>	524'200	373'000	499'100	354'600	498'357.40	359'874.20
260	Sonderschulen (Logopädischer Dienst)	524'150	373'000	499'050	354'600	498'357.40	359'874.20
260.301.00	Löhne Betriebspersonal	6'550		5'900		5'388.00	
260.302.00	Löhne Lehrpersonen	425'600		394'500		392'435.40	
260.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	68'650		63'600		66'517.10	
260.309.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		2'754.20	
260.310.00	Schulmaterialien, Drucksachen	3'850		3'450		2'652.00	
260.311.00	Mobiliar, Geräte, Anschauungsmaterial	5'650		2'300		2'765.55	
260.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'500				66.70	
260.313.00	Verbrauchsmaterialien	100		100		133.05	
260.314.00	Baulicher Unterhalt	1'500		800			
260.315.00	Übriger Unterhalt (Mobiliar, Maschinen)	1'000		100			
260.316.00	* Mieten und Benützungskosten	2'650		23'200		23'274.95	
260.318.00	Dienstleistungen, Honorare	2'100		2'100		2'370.45	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
260.361.00	Kanton Sprachheilwesen,IV-Schulen,Heime						
260.436.00	Rückerstattungen		1'500				1'875.00
260.451.00	Kanton		10'000		5'000		22'327.30
260.452.00	Gemeinden Schulgelder		361'500		349'600		335'671.90
260.461.00	Kanton Löhne Lehrpersonen						
261	Werkjahr		50		50		0.00
261.361.00	Kanton		50		50		
29	Übriges Bildungswesen	239'330	148'150	291'380	140'000	888'363.71	838'444.75
292	Erwachsenenbildung	38'030	17'800	38'530	17'800	40'792.45	21'450.00
292.300.00	Schulpflege Nähkurse	430		430		423.30	
292.302.00	Löhne Lehrpersonen freiw.Nähkurse	31'800		31'800		31'944.45	
292.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'100		5'250		5'002.00	
292.310.00	Büromaterial, Drucksachen	200		150			
292.311.00	Mobilien, Maschinen, Apparate			450		2'855.55	
292.315.00	Übriger Unterhalt	300		250		367.15	
292.365.00	Private Institutionen	200		200		200.00	
292.433.00	Entgelte freiw.Nähkurse		10'800		10'800		14'250.00
292.460.00	Bund BIGA freiw.Nähkurse		7'000		7'000		7'200.00
295	Mittagstisch	97'350	53'400	70'400	41'800	71'392.00	32'952.50
295.300.00	Sitzungsgelder	400					
295.301.00	Löhne (Mittagstisch, Aufgabenhilfe etc.)	52'000		40'700		36'980.15	
295.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'700		4'400		3'275.55	
295.309.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
295.310.00	Büromaterial, Drucksachen	200		1'000		46.20	
295.311.00	Mobilien, Maschinen, Apparate					273.95	
295.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'250				994.40	
295.313.00	Verbrauchsmaterialien	1'200				987.40	
295.314.00	Baulicher Unterhalt						
295.315.00	Übriger Unterhalt	600				554.80	
295.317.00	Spesenentschädigung	400		400		352.80	
295.318.00	Dienstleistungen, Honorare	1'700		1'700		1'014.95	
295.318.01	Mittagessen	34'000		22'000		26'911.80	
295.318.02	Kinderbetreuung/Aufgabenhort	700					
295.319.00	Übriger Sachaufwand						
295.331.00	Ordentliche Abschreibungen VV						
295.332.00	Zusätzliche Abschreibungen VV						
295.436.00	Rückerstattungen		53'400		41'800		32'952.50
296	Übriges Bildungswesen (altes FWMag.)	103'950	76'950	182'450	80'400	776'179.26	784'042.25
296.301.00	Löhne Betriebspersonal altes FWMag.	15'500		21'500		18'161.10	
296.301.01	Löhne Betriebspersonal MZH Bützenen	2'500		2'550		1'701.35	
296.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'800		1'900		1'345.05	
296.311.00	Mobilien, Maschinen, Apparate	2'100				767.80	
296.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	16'400		16'550		12'714.55	
296.313.00	Verbrauchsmaterialien	3'000		3'000		3'011.40	
296.314.00	Baulicher Unterhalt	10'400		30'000		756.85	
296.315.00	Übriger Unterhalt	4'900		4'600		256.70	
296.318.00	Dienstleistungen, Honorare	250		250		17.85	
296.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	2'000		2'000		1'962.00	
296.318.02	Telekommunikationsgebühren						
296.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	45'000		100'000		35'384.61	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
296.332.00	Zusätzliche Abschreibungen VV					700'000.00	
296.365.00	Private Institutionen	100		100		100.00	
296.427.00	Liegenschaftserträge VV		74'250		73'250		75'658.60
296.434.00	Benützungsgebühren		400		400		300.00
296.436.00	Rückerstattungen		2'300		6'750		8'083.65
296.482.00	Entnahmen aus Vorfinanzierung						700'000.00
3	<u>KULTUR UND FREIZEIT</u>	1'209'750	326'800	1'367'900	329'000	1'127'516.80	349'837.60
30	<u>Kulturförderung</u>	265'700	41'450	257'600	41'450	249'095.75	41'601.50
300	<u>Kulturförderung</u>	68'100	450	59'550	450	46'696.15	781.20
300.300.00	Sitzungsgelder Kunstkommission	1'500		1'500		945.00	
300.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'900		1'900		709.25	
300.311.00	Anschaffungen KuKo	15'000		15'000		7'775.40	
300.317.00	Spesenentschädigungen					5'565.10	
300.318.00	Dienstleistungen, Honorare	8'500		6'000		4'649.15	
300.319.00	Übriger Sachaufwand	6'400		6'400			
300.362.00	BZ Jakobshof	26'150		21'100		19'189.95	
300.365.00	Private Institutionen	8'650		7'650		7'862.30	
300.434.00	Benützungsgebühren		200		200		404.20
300.435.00	Verkäufe Heimatkunde,Flurnamenverz.		250		250		377.00
301	<u>Museum</u>	1'000		1'100		2'000.00	0.00
301.300.00	Sitzungsgelder			100			
301.362.00	Bürgergemeinde Heimatmuseum					1'000.00	
301.365.00	Private Institutionen	1'000		1'000		1'000.00	
302	<u>Theater, Musik</u>	19'400		16'000		16'850.00	
302.316.00	Mieten und Benützungskosten	2'900					
302.365.00	Private Institutionen	16'500		16'000		16'850.00	
303	<u>Gemeindebibliothek</u>	177'200	41'000	180'950	41'000	183'549.60	40'820.30
303.300.00	Sitzungsgelder (Gde'bibliothekskommission)	600		600		480.00	
303.301.00	Löhne Gemeindebibliothek	96'000		100'500		98'706.05	
303.301.01	Löhne Betriebspersonal	4'200		4'600		3'712.95	
303.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'000		8'300		8'254.65	
303.309.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'868.20	
303.310.00	Medien	42'000		42'000		45'354.52	
303.310.01	Büromaterial, Drucksachen	5'000		5'000		4'182.10	
303.311.00	Mobilien, Maschinen, Apparate	2'000		2'000		8'168.25	
303.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	6'600		5'400		3'841.60	
303.313.00	Verbrauchsmaterialien	1'000		1'000		365.90	
303.314.00	Baulicher Unterhalt	2'000		2'000		1'146.48	
303.315.00	Übriger Unterhalt	400		400		37.70	
303.316.00	Mieten und Benützungskosten	1'200		900		696.85	
303.318.00	Dienstleistungen, Honorare	3'000		3'000		3'141.20	
303.318.01	Haftpflcht- u. Sachversicherungen	900		950		999.70	
303.318.02	Telekommunikationsgebühren	1'200		1'200		1'217.50	
303.318.03	Porti	600		600		579.10	
303.319.00	Übriger Sachaufwand	500		500		796.85	

EINWOHNERKASSE SISSACH

Seite 17

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
303.434.00	Benützungsgebühren, Ausleihgebühren		32'000		32'000		29'634.95
303.436.00	Rückerstattungen		9'000		9'000		9'585.35
303.461.00	Kanton/Lotteriefonds						600.00
303.462.00	Gemeinden						1'000.00
31	<u>Denkmalpflege/Heimatschutz</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
310	Denkmalpflege/Heimatschutz	0		0		0.00	
33	<u>Parkanlagen/Wanderwege</u>	700	0	700	0	1'300.60	0.00
330	Parkanlagen/Wanderwege	700	0	700	0	1'300.60	0.00
330.314.00	Baulicher Unterhalt	500		500		1'100.60	
330.365.00	Private Institutionen	200		200		200.00	
34	<u>Sport</u>	860'950	284'600	1'041'000	286'800	814'875.75	307'423.45
340	Sport	433'250	1'100	362'550	1'300	407'293.55	1'410.00
340.300.00	Sitzungsgelder/ Entschädigungen SpoKo	4'400		4'200		4'433.55	
340.301.00	Löhne Betriebspersonal	12'400		12'000		13'631.60	
340.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'250		1'250		1'440.55	
340.310.00	Büromaterial, Drucksachen	100		100		55.85	
340.311.00	* Mobilien, Maschinen, Apparate	19'500		3'000		7'001.35	
340.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	5'600		4'850		5'368.90	
340.313.00	Verbrauchsmaterialien	10'000		9'000		9'975.15	
340.314.00	* Baulicher Unterhalt	33'500		8'500		23'146.30	
340.315.00	Übriger Unterhalt	29'500		6'000		3'902.25	
340.316.00	* Mieten und Benützungskosten	16'100					
340.318.00	Dienstleistungen, Honorare	4'500		4'500		7'117.50	
340.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	1'700		1'950		1'942.55	
340.318.02	Telekommunikationsgebühren	200		200			
340.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	132'500		145'000		167'278.00	
340.332.00	Zusätzliche Abschreibungen VV						
340.365.00	Private Institutionen	162'000		162'000		162'000.00	
340.434.00	Benützungsgebühren		1'000		1'200		1'410.00
340.436.00	Rückerstattungen		100		100		
340.482.00	Entnahme aus Vorfinanzierungen						
341	<u>Schwimmbad</u>	250'600	106'400	279'850	108'500	217'651.00	116'082.25
341.300.00	Sitzungsgelder Schwimmbadkommission	1'300		1'300		1'258.05	
341.301.00	Löhne	94'500		104'300		99'721.30	
341.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	15'000		17'250		16'406.95	
341.309.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'000		143.20	
341.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000		1'674.30	
341.311.00	Mobilien, Maschinen, Apparate	5'000		39'500		2'686.00	
341.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	36'100		27'750		32'140.10	
341.313.00	Verbrauchsmaterialien	23'000		22'000		22'749.95	
341.314.00	Baulicher Unterhalt	5'500		13'000		14'345.90	
341.315.00	Übriger Unterhalt	15'250		5'000		7'118.10	
341.317.00	Spesenentschädigungen	200		200		154.00	
341.318.00	Dienstleistungen, Honorare	5'000		5'000		3'484.65	
341.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	3'750		4'300		2'800.05	
341.318.02	Telekommunikationsgebühren	1'000		1'000		946.30	
341.319.00	Übriger Sachaufwand	500		250		433.10	
341.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	40'000		35'000		10'755.80	
341.351.00	Kanton (Wasseruntersuchungen)	1'000		1'000		833.25	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
341.382.00	Einlagen in Vorfinanzierungen						
341.427.00	Liegenschaftserträge VV		4'500		4'500		4'500.00
341.434.00	Schwimmbadeintritte		96'000		90'000		97'748.30
341.436.00	Rückerstattungen		5'900		14'000		13'833.95
343	Kunsteisbahn	177'100	177'100	398'600	177'000	189'931.20	189'931.20
343.300.00	Sitzungsgelder Kommission Kunsteisbahn	100		100		75.00	
343.301.00	Löhne	94'000		97'800		103'412.20	
343.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	13'000		17'750		16'062.35	
343.309.00	Übriger Personalaufwand						
343.311.00	Mobilien, Maschinen, Apparate					1'694.10	
343.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'500				2'572.40	
343.314.00	Baulicher Unterhalt	27'000		36'500		36'702.80	
343.315.00	Übriger Unterhalt	1'750		21'500		65.05	
343.318.00	Dienstleistungen, Honorare	5'500		5'500		24'902.20	
343.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	3'800		4'450		4'445.10	
343.331.00	* + Ordentliche Abschreibungen VV	29'450		215'000			
343.423.00	Liegenschaftserträge FV		167'000		167'000		176'579.95
343.434.00	Benützungsgebühren		100				55.75
343.436.00	Rückerstattungen						4'001.80
343.462.00	Gemeinden		10'000		10'000		9'293.70
35	Übrige Freizeitgestaltung	82'200	750	68'400	750	62'044.70	812.65
350	Jugendhaus (Jugendtreff Sissach u.U.)	70'900	0	55'900	0	49'621.85	0.00
350.300.00	Sitzungsgelder			150			
350.331.00	Ordentliche Abschreibungen VV						
350.332.00	Zusätzliche Abschreibungen VV						
350.364.00	* Jugendtreff Sissach und Umgebung	70'900		55'750		49'621.85	
359	Übrige Freizeitgestaltung	11'300	750	12'500	750	12'422.85	812.65
359.312.00	Wasser Spielplatz Allmend	2'200		2'100		3'056.50	
359.312.01	Wasser Schrebergärten	200		200		131.90	
359.313.00	Verbrauchsmaterialien SP Allmend	800		800		730.45	
359.314.00	Baulicher Unterhalt SP Allmend	3'000		3'000		2'369.60	
359.314.01	Baulicher Unterhalt Schrebergärten	500		500		320.90	
359.316.00	Pacht SP Allmend	3'000		3'000		3'000.00	
359.318.00	Dienstleistungen, Honorare SP Allmend	1'500		1'500		1'332.00	
359.318.01	Dienstleistungen, Honorare Schrebergärten						
359.319.02	Übriger Sachaufwand						
359.331.00	Ordentliche Abschreibungen VV						
359.332.00	Zusätzliche Abschreibungen VV						
359.365.02	Private Institutionen	100		1'400		1'481.50	
359.427.01	Pachtzinsen Schrebergärten VV		600		600		581.70
359.436.00	Rückerstattungen						107.60
359.436.01	Rückerstattungen Wasser Schrebergärten		150		150		123.35
359.462.00	Gemeinden						
39	Kirche	200	0	200	0	200.00	0.00
390	Kirche	200	0	200	0	200.00	0.00
390.331.00	Ordentliche Abschreibungen						
390.369.00	Gemeinden	200		200		200.00	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	<u>GESUNDHEIT</u>	1'374'630	293'900	1'241'730	310'900	925'363.35	28'870.30
41	<u>Pflegeheime</u>	386'500	28'900	251'500	28'900	221'597.90	28'870.30
410	<u>Pflegeheime</u>	386'500	28'900	251'500	28'900	221'597.90	28'870.30
410.300.00	Sitzungsgelder Stiftungsrat APH	1'500		1'500		1'123.75	
410.318.00	Dienstleistungen, Honorare					10'474.15	
410.331.00	+ Abschreibungen	185'000		200'000		210'000.00	
410.365.00	* Private Institutionen (Alters- und Pflegeheime)	200'000		50'000			
410.423.00	Liegenschaftserträge FV		28'900		28'900		28'870.30
44	<u>Ambulante Krankenpflege</u>	653'880	0	643'980	0	644'178.10	0.00
440	<u>Ambulante Krankenpflege</u>	653'880	0	643'980	0	644'178.10	0.00
440.300.00	Sitzungsgelder Spitex	300				337.50	
440.301.00	Löhne Elternberatung	7'700		7'700		7'038.60	
440.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	600		600		588.00	
440.310.00	Büromaterial, Drucksachen	200		200			
440.313.00	Verbrauchsmaterialien	200		200		82.00	
440.317.00	Spesenentschädigungen	280		280		252.00	
440.318.00	Dienstleistungen, Honorare	100				62.30	
440.365.00	Private Institutionen	631'500		624'000		623'392.70	
440.366.00	Private Haushalte	13'000		11'000		12'425.00	
440.436.00	Rückerstattungen						
45	<u>Krankheitsbekämpfung</u>	450	0	450	0	450.00	0.00
450	<u>Alkohol- und Drogenmissbrauch</u>	200	0	200	0	200.00	0.00
450.365.00	Private Institutionen	200		200		200.00	
459	<u>Übrige Krankheiten</u>	250	0	250	0	250.00	0.00
459.365.00	Private Institutionen	250		250		250.00	
46	<u>Schulgesundheitsdienst</u>	333'000	265'000	345'000	282'000	57'450.00	0.00
460	<u>Schulärztliche Pflege</u>	3'000	0	3'000	0	2'150.00	0.00
460.318.00	Dienstleistungen, Honorare	3'000		3'000		2'150.00	
461	* <u>Kinder- und Jugendzahnpflege</u>	330'000	265'000	342'000	282'000	55'300.00	0.00
461.318.00	Zahnärzte - Kons. Behandlung	110'000		330'000		300.00	
461.318.01	Zahnärzte - Orthopäd. Behandlung	200'000					
461.366.00	Beitrag Zahnpflege kons.					55'000.00	
461.366.01	Beitrag Zahnpflege ortho.						
461.390.00	Personalaufwand Verwaltung	20'000		12'000			
461.436.00	Elternbeiträge Konservierend		80'000		224'000		
461.436.01	Elternbeiträge Orthopädisch		130'000				
461.461.00	Kanton Beitrag		55'000		58'000		
49	<u>Übriges Gesundheitswesen</u>	800	0	800	0	1'687.35	0.00
490	<u>Übriges Gesundheitswesen</u>	800	0	800	0	1'687.35	0.00
490.301.00	Lohn Desinfektor						
490.305.00	Sozialversicherungsbeiträge						
490.309.00	Übriger Personalaufwand						
490.313.00	Verbrauchsmaterialien						
490.318.00	Dienstleistungen, Honorare					314.30	
490.352.00	Gemeinden Pilzkontrolle Itingen	800		800		1'373.05	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5	<u>SOZIALE WOHLFAHRT</u>	2'651'600	716'450	2'773'500	827'200	2'438'949.15	727'601.10
50	<u>Altersversicherung</u>	7'500	0	7'500	0	7'434.70	0.00
500	Altersversicherung	7'500		7'500		7'434.70	
500.366.00	Private Haushalte (AHV-Beitrag g/Art.11 AHVG)	7'500		7'500		7'434.70	
52	<u>Krankenversicherung</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
520	Krankenversicherung	0		0		0.00	
520.366.00	Private Haushalte						
520.451.00	Kanton						
53	<u>Sonstige Sozialversicherungen</u>	950'000	0	856'000	0	756'559.00	0.00
530	Ergänzungsleistungen AHV,IV	950'000		856'000		756'559.00	
530.361.00 *	Kanton EL	950'000		856'000		756'559.00	
54	<u>Jugend</u>	44'850	0	36'450	0	35'464.90	0.00
540	Jugend	44'850		36'450		35'464.90	
540.310.00	Drucksachen (Elternbrief Pro Juventute)	2'000		2'000		1'106.00	
540.316.00	Mieten	3'400					
540.361.00	Kanton Jugendstraf. Massnahmen						
540.365.00	Private Institutionen	39'450		34'450		34'358.90	
55	<u>Invalidität</u>	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
550	Invalidität	1'000		1'000		1'000.00	
550.365.00	Private Institutionen	1'000		1'000		1'000.00	
56	<u>Sozialer Wohnungsbau</u>	13'850	56'700	11'750	57'200	33'048.55	73'960.00
560	Mietzinszuschüsse / Sozialer Wohnungsbau	13'850	56'700	11'750	57'200	33'048.55	73'960.00
560.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	6'200		5'000		5'374.35	
560.314.00	Baulicher Unterhalt	2'000		2'000		2'319.85	
560.315.00	Übriger Unterhalt	1'000				4'233.20	
560.316.00	Mieten und Benützungskosten					15'774.00	
560.318.00	Dienstleistungen, Versicherungen	200		300			
560.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherung	450		450		453.15	
560.331.00	Abschreibungen						
560.332.00	Zusätzliche Abschreibungen						
560.366.00	Private Haushalte	4'000		4'000		3'420.00	
560.381.00	Sozialwohnungsbau					1'474.00	
560.423.00	Liegenschaftserträge FV		8'700		8'700		25'960.00
560.427.00	Liegenschaftserträge VV		48'000		48'000		48'000.00
560.436.00	Rückerstattungen				500		
57	<u>Alter</u>	2'650	0	2'550	0	2'400.00	0.00
570	Alter	2'650		2'550		2'400.00	
570.365.00	Private Institutionen	2'650		2'550		2'400.00	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
58	Sozialhilfe	1'621'750	659'750	1'848'250	770'000	1'590'542.00	653'641.10
581	Unterstützungen gem. Sozialhilfegesetz	1'366'300	432'750	1'488'800	443'000	1'332'814.40	419'355.20
581.300.00	Sitzungsgelder Sozialhilfebehörde	12'400		13'000		10'863.65	
581.301.00	Löhne	211'000		193'200		188'926.05	
581.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	37'200		35'400		32'599.50	
581.309.00	Übriger Personalaufwand	4'000		4'500		3'499.30	
581.310.00	Büromaterial, Drucksachen	600		600		491.50	
581.311.00	Mobilien, Maschinen, Apparate						
581.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	3'500		3'000		3'885.30	
581.315.00	Übriger Unterhalt	2'600		2'600		2'798.45	
581.316.00	Mieten und Benützungskosten	1'700		1'900		6'148.15	
581.316.01	Miete Bahnwärterhüsi	6'000		6'000			
581.317.00	Spesenentschädigungen	1'200		1'200		851.20	
581.318.00	Dienstleistungen, Honorare	1'000		2'000		189.45	
581.319.00	Übriger Sachaufwand	2'600		8'700		2'248.40	
581.361.00	Massnahmen- und Drogentherapiekosten	20'000		8'000		39'831.70	
581.365.00	Private Institutionen	5'000		11'200		4'650.00	
581.366.00 *	Unterstützungen gem. Sozialhilfegesetz	1'000'000		1'100'000		939'356.45	
581.366.01	Unterstützungen F-Bewilligungen	40'000		80'000		71'584.45	
581.366.02	Private Haushalte					7'760.85	
581.366.05	Private Haushalte SHB	2'500		2'500		2'130.00	
581.381.01	Einlagen in Fonds /Ertragsüberschuss						
581.390.05	Personalaufwand Verwaltung	15'000		15'000		15'000.00	
581.422.00	Kapitalerträge Finanzvermögen						
581.434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'500		1'000		3'049.40
581.436.00	Rückerstattungen Unterstützungen		300'000		300'000		273'488.45
581.436.01	Rückerstattungen F-Bewilligungen		40'000		50'000		50'275.75
581.436.02	Rückerstattungen Massn.- u. Drogentherapiekosten						
581.436.05	Rückerstattungen		6'250		8'000		8'950.00
581.451.00	Kanton Unterstützungen gem. Sozialhilfegesetz		60'000		60'000		56'408.90
581.451.01	Kanton Unterstützungen Diverse						
581.451.02	Kanton Massn.- u. Drogentherapiekosten						
581.452.00	Gemeinden Reformierte Kirchgemeinde		25'000		24'000		27'182.70
581.481.01	Entnahme aus Fonds/Aufwandüberschuss						
585	Asylwesen	200'000	200'000	304'000	300'000	217'044.00	219'870.60
585.310.00	Büromaterial, Drucksachen						
585.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien			4'000		2'870.50	
585.316.00	Mieten und Benützungskosten					2'464.00	
585.365.00	Private Institutionen	200'000		300'000		211'709.50	
585.366.00	Private Haushalte						
585.436.00	Rückerstattungen						2'758.05
585.451.00	Kanton		200'000		300'000		217'112.55
585.460.00	Bund						
586	Arbeitslosigkeit	54'000	27'000	54'000	27'000	38'513.60	14'415.30
586.300.00	Sitzungsgelder BWA						
586.308.00	Temporäre Arbeitskräfte Beschäftigungsprogramm						
586.331.00	Ordentliche Abschreibungen VV						
586.366.00	Arbeitseingliederungsmassnahmen	54'000		54'000		38'513.60	
586.451.00	Kanton						14'415.30
586.461.00	Kanton Beitrag Integrationsprogramme		27'000		27'000		

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
589	Übrige Sozialhilfe	1'450	0	1'450	0	2'170.00	0.00
589.361.00	Kanton Alimentenbevorschussung						
589.365.00	Private Institutionen	1'450		1'450		2'170.00	
59	<u>Unterstützungsleistungen</u>	10'000	0	10'000	0	12'500.00	0.00
590	Unterstützungsleistungen im Inland	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
590.362.00	Gemeinde Cumbel GR	10'000		10'000		10'000.00	
590.365.00	Private Institutionen						
591	Unterstützungsleistungen im Ausland	0	0	0	0	2'500.00	0.00
591.369.00	Übrige Beiträge					2'500.00	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6	<u>VERKEHR</u>	2'615'450	445'050	2'553'100	386'360	2'502'902.99	422'436.17
62	<u>Gemeindestrassen</u>	2'523'150	395'950	2'461'550	337'260	2'441'605.70	375'783.97
620	Gemeindestrassen / Werkhof	2'523'150	395'950	2'461'550	337'260	2'441'605.70	375'783.97
620.300.00	Sitzungsgelder	1'000		500		1'946.25	
620.301.00	Löhne Strassenwesen und Gärtnerei	908'700		902'000		861'992.00	
620.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	149'000		152'600		141'852.25	
620.309.00	Übriger Personalaufwand	9'000		9'000		13'428.30	
620.310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'000		3'000		1'302.20	
620.311.00	* Mobilien, Maschinen, Apparate	51'300		47'100		27'968.70	
620.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	71'300		51'200		60'609.10	
620.313.00	Verbrauchsmaterialien	30'000		33'000		28'372.93	
620.313.01	Verbrauchsmaterialien Fahrzeuge	31'000		31'000		29'920.21	
620.314.00	Baulicher Unterhalt	117'000		95'000		160'413.95	
620.315.00	Übriger Unterhalt (Mobiliar, Maschinen)	40'850		40'000		55'616.41	
620.315.10	Übriger Unterhalt NP	500		500			
620.316.00	Mieten und Benützungskosten	36'250		36'250		36'290.50	
620.317.00	Spesenentschädigungen	500		500			
620.317.10	Spesenentschädigungen NP	400		350		450.80	
620.318.00	Dienstleistungen, Honorare	66'900		107'900		27'675.15	
620.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	26'650		30'650		21'986.30	
620.318.02	Fahrzeugverkehrssteuern/-gebühren	11'000		11'000		11'536.90	
620.318.03	Strassenbeleuchtung	66'000		55'000		105'980.65	
620.319.00	Übriger Sachaufwand	1'000		500		150.00	
620.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	715'000		665'000		660'356.50	
620.332.00	Zusätzliche Abschreibungen						
620.353.00	Zweckverbände Abwasserbeseitigung Str.-Entwäs.	133'000		135'000		132'499.10	
620.365.00	Private Institutionen	300		300		200.00	
620.381.10	Parkplätze (Nachtparkgeb./Ersatzbeiträge)	53'500		54'200		61'057.50	
620.430.10	Parkplatzersatzabgaben						10'854.00
620.434.00	Dienstleistungen		22'000		20'000		18'137.05
620.434.10	Benützungsgebühren (Nachtparkgebühren)		54'000		55'080		58'650.00
620.434.11	Benützungsgebühren (PP Bahnhofstrasse)		33'800		34'780		34'205.60
620.434.12	Benützungsgebühren (PP Friedhof)		8'800		8'500		9'095.40
620.435.00	Verkäufe		400		400		0.00
620.436.00	Rückerstattungen		48'800		46'400		69'919.75
620.437.10	Bussen		800		800		826.67
620.438.00	Eigenleistungen für Investitionen		6'000		6'000		34'162.15
620.452.00	Gemeinden (EWG Böckten, J'hof)		7'500		6'500		8'969.50
620.453.00	Zweckverbände (FriedKa, WVG Säu)		33'000		33'000		18'160.65
620.481.10	Parkplätze (PP Bahnhofstrasse)						
620.490.01	Personalaufwand Wasserversorgung		30'000		30'000		23'280.00
620.490.02	Personalaufwand Abwasserbeseitigung		10'000		10'000		10'755.00
620.490.03	Personalaufwand Abfallbeseitigung		40'000		40'000		34'650.00
620.490.06	Personalaufwand Deponie Strickrain		15'000		15'000		12'621.50
620.490.07	Personalaufwand Hundehaltung		16'200		14'800		20'394.15
620.490.08	Personalaufwand Sek. Tannenbrunn		53'650				
620.491.01	Sachaufwand Wasserversorgung		6'000		6'000		3'955.50
620.491.02	Sachaufwand Abwasserbeseitigung		1'000		1'000		1'016.70
620.491.03	Sachaufwand Abfallbeseitigung		4'000		4'000		3'623.70
620.491.06	Sachaufwand Deponie Strickrain		5'000		5'000		2'506.65

EINWOHNERKASSE SISSACH

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
64	<u>Bundesbahnen</u>	46'150	0	45'400	0	18'549.25	0.00
640	Bundesbahnen	46'150	0	45'400	0	18'549.25	0.00
640.331.00	+ Abschreibungen	30'000		30'000		41'011.25	
640.360.00	Schweiz.Bundesbahnen (Bahnhof Sissach)	16'150		15'400		-22'462.00	
65	<u>Regionalverkehr</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
651	Regionalverkehr	0	0	0	0	0.00	0.00
651.331.00	Ordentliche Abschreibungen						
651.361.00	Kanton (SBB-, Bus-Linien;Betriebsbeitrag)						
651.361.01	Kanton (U-Abo)						
69	<u>Übriger Verkehr</u>	46'150	49'100	46'150	49'100	42'748.04	46'652.20
690	* <u>Übriger Verkehr</u>	46'150	49'100	46'150	49'100	42'748.04	46'652.20
690.318.00	Dienstleistungen Tageskarten	46'150		46'150		42'748.04	
690.435.00	Verkäufe Tageskarten		26'500		26'500		27'102.20
690.462.00	Gemeinden		22'600		22'600		19'550.00

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7	<u>UMWELT UND RAUMPLANUNG</u>	2'638'130	2'379'600	2'508'730	2'245'200	2'417'629.46	2'171'250.51
70	<u>Wasserversorgung</u>	622'000	622'000	546'200	546'200	500'381.87	500'381.87
700	* Wasserversorgung	622'000	622'000	546'200	546'200	500'381.87	500'381.87
700.300.00	Sitzungsgelder (Wasser-/Abwasserkommission)	1'000		1'000		701.25	
700.301.00	Löhne Betriebspersonal	8'450		8'400		8'337.60	
700.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	800		800		791.75	
700.309.00	Übriger Personalaufwand						
700.310.00	Büromaterial, Drucksachen	500		500		1'162.50	
700.311.00	Möbilien, Maschinen, Apparate	2'000		2'000		1'175.00	
700.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	9'600		14'200		18'160.70	
700.313.00	Verbrauchsmaterialien	150		150		1'892.30	
700.314.00	Baulicher Unterhalt	166'000		170'000		176'612.10	
700.315.00	* Übriger Unterhalt (Möbiliar, Maschinen)	62'400		21'000		31'154.75	
700.318.00	Dienstleistungen, Honorare	77'600		64'600		49'407.30	
700.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	2'000		1'550		1'346.80	
700.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	70'000		50'000			
700.351.00	Kanton (Wasseruntersuchungen Brunnen)	3'000		3'000		3'456.20	
700.352.00	Gemeinden	100				78.00	
700.353.00	Zweckverbände (WVG/SiuU, WV Wühre)	139'400		143'000		140'200.10	
700.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung/ Ertragsüberschuss					9'230.02	
700.390.00	Personalaufwand Gemeindeverwaltung	43'000		30'000		29'440.00	
700.390.01	Personalaufwand Werkhof	30'000		30'000		23'280.00	
700.391.01	Sachaufwand Werkhof	6'000		6'000		3'955.50	
700.422.00	Kapitalerträge Finanzvermögen		400		400		2'439.20
700.431.00	Wasseranschlussbewilligungen		3'000		3'000		2'400.00
700.431.01	Mahngebühren		300		300		370.70
700.434.00	Wasserbezugsgebühren		484'360		485'900		459'656.72
700.435.00	Verkäufe		1'000		1'000		
700.436.00	Rückerstattungen		500				1'285.25
700.480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung/ Aufwandüberschuss		97'440		22'500		
700.492.01	* KK-Zins Spezialfinanzierung		35'000		33'100		34'230.00
71	<u>Abwasserbeseitigung</u>	1'161'700	1'161'700	1'126'000	1'126'000	1'043'242.31	1'043'242.31
710	* Abwasserbeseitigung	1'161'700	1'161'700	1'126'000	1'126'000	1'043'242.31	1'043'242.31
710.300.00	Sitzungsgelder (Wasser-/Abwasserkommission)	1'000		1'000		701.25	
710.310.00	Büromaterial, Drucksachen	500		500		208.25	
710.313.00	Verbrauchsmaterialien	500		500		122.40	
710.314.00	Baulicher Unterhalt	77'000		25'000		757.35	
710.314.01	* Baulicher Unterhalt Strichcode						
710.315.00	Übriger Unterhalt	9'500					
710.318.00	Dienstleistungen, Honorare	179'100		214'600		72'506.70	
710.319.00	Übriger Sachaufwand	500		500		525.00	
710.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	88'000		50'000			
710.351.00	Kanton (Klärbeitrag)	746'600		762'100		746'940.85	
710.352.00	Gemeinden					156.00	
710.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung/ Ertragsüberschuss			19'800		168'672.81	
710.390.00	Personalaufwand Gemeindeverwaltung	48'000		41'000		40'880.00	
710.390.01	Personalaufwand Werkhof	10'000		10'000		10'755.00	
710.391.01	Sachaufwand Werkhof	1'000		1'000		1'016.70	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
710.422.00	Kapitalerträge Finanzvermögen						1'797.85
710.431.00	Kanalisationsanschlussbewilligungen		30'000		30'000		21'035.00
710.431.01	Mahngebühren		500		500		483.08
710.434.00	Abwassergebühren		1'051'600		1'065'250		988'301.38
710.436.00	Rückerstattungen						
710.480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung/ Aufwandüberschuss		46'600				
710.492.02	KK-Zins Spezialfinanzierung		33'000		30'250		31'625.00
72	<u>Abfallbeseitigung</u>	552'200	552'200	529'800	529'800	580'853.03	580'853.03
720	* <u>Abfallbeseitigung</u>	552'200	552'200	529'800	529'800	580'853.03	580'853.03
720.300.00	Sitzungsgelder (AVK)	2'000		2'500		1'737.50	
720.310.00	Büromaterial, Drucksachen	13'000		11'500		13'549.85	
720.310.12	Büromaterial, Inserate	500		500		275.90	
720.311.00	Möbilien, Maschinen, Apparate						
720.313.00	Verbrauchsmaterialien	1'000		1'000		1'862.70	
720.314.00	Baulicher Unterhalt					7'018.25	
720.315.00	Übriger Unterhalt (Möbiliar, Maschinen)						
720.316.00	Mieten und Benützungskosten						
720.317.00	Spesenentschädigungen	100		250			
720.318.00	Dienstleistungen, Honorare	2'400		2'400		1'971.09	
720.318.03	Porti	800		800		856.25	
720.318.11	Hauskehricht- und Sperrgutabfuhr	120'000		120'000		120'785.50	
720.318.12	Grünabfuhr, Häckseldienst	43'000		42'000		42'429.95	
720.318.13	Blechdosenentsorgung	4'500		4'500		4'421.95	
720.318.14	Glasentsorgung	30'000		30'000		27'848.95	
720.318.15	Papier- und Kartonentsorgung	28'000		30'000		21'354.75	
720.318.16	Öle, Farben, Lösungsmittel	500		500		511.55	
720.318.18	Eisen, Alu, Batterien, Freon etc.	2'000		2'500		687.50	
720.319.00	Übriger Sachaufwand	100		100		268.95	
720.329.00	Verkaufsprovision Vignetten	23'500		23'500		22'153.10	
720.331.00	Ordentliche Abschreibungen VV						
720.351.00	Kanton Verbrennungsgebühr KVA Basel	160'000		160'000		164'453.30	
720.380.00	Einlage in Spezialfinanzierung/ Ertragsüberschuss	53'800		35'750		92'145.34	
720.390.00	Personalaufwand Gemeindeverwaltung	23'000		18'000		18'246.95	
720.390.03	Personalaufwand Werkhof	40'000		40'000		34'650.00	
720.391.03	Sachaufwand Werkhof	4'000		4'000		3'623.70	
720.392.03	KK-Zins Spezialfinanzierung						
720.427.00	Pachtzins Kompostierungsanlage Strickrain VV						
720.431.01	Mahnspesen		100		100		65.03
720.434.00	Gebühren Abfallvignetten		480'000		460'000		497'783.70
720.434.12	Gebühren Grünvignetten/Häckseldienst		32'000		30'000		34'660.10
720.434.15	Gebühren Kartenvignetten		9'000		10'000		5'289.05
720.436.00	Rückerstattungen (Papier etc.)		1'000		1'000		13'675.60
720.436.01	Rückerstattungen Glas		26'000		25'000		25'365.00
720.437.00	Bussen						150.00
720.461.00	Kanton Sonderabfallentsorgung		500		500		489.55
720.480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung/ Aufwandüberschuss						
720.492.03	KK-Zins Spezialfinanzierung		3'600		3'200		3'375.00

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
73	<u>Abfallbewirtschaftung</u>	7'100	1'500	10'200	1'500	6'962.15	1'131.00
730	Abfallbewirtschaftung	7'100	1'500	10'200	1'500	6'962.15	1'131.00
730.310.00	Büromaterial, Drucksachen					12.40	
730.318.00	Dienstleistungen, Honorare Kadaverentsorgung	7'100		10'200		6'949.75	
730.331.00	Ordentliche Abschreibungen VV						
730.434.00	Gebühren Kadaverentsorgung		1'500		1'500		1'131.00
74	<u>Friedhof und Bestattung</u>	195'500	15'200	193'900	15'200	197'517.75	15'451.20
740	Friedhof und Bestattung	195'500	15'200	193'900	15'200	197'517.75	15'451.20
740.331.00 +	Ordentliche Abschreibungen VV	25'000		25'000		30'000.00	
740.353.00	Zweckverband Friedhofgemeinde Si,Bö,Diepf,It,Thü	45'000		45'000		43'877.75	
740.363.00 *	Zweckverband Friedhofgemeinde (pro EinwohnerIn)	125'500		123'900		123'640.00	
740.427.00	Baurechtszins Friedhofareal VV		15'200		15'200		15'451.20
75	<u>Gewässerverbauungen</u>	2'000	0	3'000	0	0.00	0.00
750	Gewässerverbauungen	2'000	0	3'000	0	0.00	0.00
750.314.00	Baulicher Unterhalt	2'000		3'000			
77	<u>Naturschutz</u>	5'500	0	5'500	0	5'127.20	0.00
770	Naturschutz	5'500	0	5'500	0	5'127.20	0.00
770.314.00	Baulicher Unterhalt						
770.365.00	Private Institutionen (ARGE Natur- u.Heimatschutz Si)	5'500		5'500		5'127.20	
78	<u>Übriger Umweltschutz</u>	57'230	27'000	55'380	26'500	58'344.80	30'191.10
780	Übriger Umweltschutz	29'250	7'000	31'100	5'500	28'045.45	9'092.60
780.301.00	Löhne Betriebspersonal öffentl.WC-Anlagen	6'800		6'850		6'777.00	
780.305.00	Sozialversicherungsbeiträge öffentl.WC-Anl.	650		650		643.20	
780.310.00	Büromaterial, Drucksachen						
780.310.01	Büromaterial, Drucksachen Öff.-Kontr.	300		300		266.95	
780.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien öffentl.WC-Anl.	2'600		2'700		895.30	
780.313.00	Verbrauchsmaterialien öffentl.WC-Anl.	1'000		500		1'191.25	
780.314.00	Baulicher Unterhalt öffentl.WC-Anl.	5'000		5'000		1'710.85	
780.318.00	Dienstleistungen, Honorare öffentl.WC-Anl.	10'400		10'100		9'985.90	
780.318.01	Dienstleistungen, Ölfeuerungskontrollen					1'575.00	
780.331.00 +	Ordentliche Abschreibungen VV	2'500		5'000		5'000.00	
780.434.00	Gebühren Bahnhof-WC		7'000		5'500		9'092.60
785	Hundehaltung	27'980	20'000	24'280	21'000	30'299.35	21'098.50
785.311.00	Mobilien, Maschinen, Apparate	1'000					
785.313.00	Verbrauchsmaterialien	3'500		2'200		2'905.20	
785.316.00	Mieten und Benützungskosten	280		280		280.00	
785.390.07	Personalaufwand Verwaltung,Werkhof	23'200		21'800		27'114.15	
785.434.00	Gebühren Hundehaltung		20'000		21'000		21'098.50
79	<u>Raumplanung</u>	34'900	0	38'750	0	25'200.35	0.00
790	Raumplanung	34'900	0	38'750	0	25'200.35	0
790.300.00	Sitzungsgelder (Kom.Landschaftsplan)	500		500			
790.309.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
790.310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'500		2'857.45	
790.318.00	Dienstleistungen, Honorare	28'500		36'000		14'851.15	
790.319.00	Übriger Sachaufwand	100		100			
790.331.00 +	Ordentliche Abschreibungen VV	4'000				6'906.00	
790.365.00	Private Institutionen (VLP)	700		550		585.75	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>	870'450	1'099'850	922'900	1'077'250	683'887.15	942'526.88
80	<u>Landwirtschaft</u>	35'720	0	55'920	0	14'695.35	0.00
800	Landwirtschaft	35'720	0	55'920	0	14'695.35	0.00
800.301.00	Löhne (Ackerbaustellenleiter, Baum-, Rebwärter)	1'900		1'900		1'210.00	
800.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	120		120		64.05	
800.310.00	Büromaterial, Drucksachen	200		100			
800.314.00	Baulicher Unterhalt Drainagen	2'000		10'000		276.55	
800.315.00	Übriger Unterhalt	500		500			
800.318.00	Dienstleistungen, Honorare	4'000		26'500		775.00	
800.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	25'000		10'000		5'669.75	
800.352.00	Gemeinde Thürnen Notschlachtkokal	100		100			
800.365.00	Private Institutionen	1'900		6'700		6'700.00	
800.461.00	Kanton						
81	<u>Forstwirtschaft</u>	62'580	0	62'580	0	63'368.30	0.00
810	Forstwirtschaft	62'580	0	62'580	0	63'368.30	0.00
810.310.00	Büromaterial, Drucksachen					276.60	
810.314.00	Baulicher Unterhalt					182.90	
810.351.00	Kanton Wildschadenverhütung					1'143.80	
810.352.00	BüGde Wildschadenverhütungsmassnahmen	500		500			
810.362.00	Bürgergemeinde Forstwesen	62'000		62'000		61'685.00	
810.365.00	Private Institutionen	80		80		80.00	
810.461.00	Kanton						
82	<u>Jagd/Fischerei</u>	1'300	6'700	1'300	6'700	99.60	6'715.00
820	Jagd/Fischerei	1'300	6'700	1'300	6'700	99.60	6'715.00
820.361.00	Kanton Fischhege- u. Wildschadenfonds	1'300		1'300		99.60	
820.410.00	Jagd- und Fischpachten		6'700		6'700		6'715.00
83	<u>Tourismus</u>	300	0	300	0	300.00	0.00
830	Tourismus	300	0	300	0	300.00	0.00
830.365.00	Private Institutionen	300		300		300.00	
84	<u>Industrie, Gewerbe, Handel</u>	20'450	27'350	20'800	27'350	17'493.50	27'330.20
840	Industrie, Gewerbe, Handel	0	0	0	0	250.00	0.00
840.364.00	Beiträge					250.00	
841	Marktwesen	20'450	27'350	20'800	27'350	17'243.50	27'330.20
841.300.00	Sitzungsgelder (Marktkommission)	300		300		105.00	
841.310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'800		5'700		5'038.60	
841.311.00	Anschaffungen					573.10	
841.312.00	Strom	1'250		2'500		1'108.85	
841.313.00	Verbrauchsmaterialien	1'000		1'000		79.45	
841.314.00	Baulicher Unterhalt	500				53.80	
841.315.00	Übriger Unterhalt	2'000		2'000		395.00	
841.318.00	Dienstleistungen, Honorare	9'400		9'100		9'789.70	
841.319.00	Übriger Sachaufwand	200		200		100.00	
841.434.00	Marktgebühren		23'000		23'000		22'161.00
841.434.02	Marktstände Vermietung		2'500		2'500		3'618.00
841.434.03	Schausteller Märkte		1'800		1'800		1'370.00
841.436.00	Rückerstattungen		50		50		181.20

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
86	<u>Energie</u>	52'100	0	41'000	0	28'456.70	8'966.45
869	Übrige Energie	52'100	0	41'000	0	28'456.70	8'966.45
869.300.00	Sitzungsgelder (Energiekommission)	4'000		3'500		2'840.00	
869.309.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		938.80	
869.310.00	Büromaterial, Drucksachen	500		500		697.30	
869.317.00	Spesenentschädigungen						
869.318.00 *	Dienstleistungen, Honorare	34'000		14'000		13'580.60	
869.319.00	Übriger Sachaufwand	2'600		2'000		2'000.00	
869.331.00	Ordentliche Abschreibungen VV						
869.364.00	Beiträge						
869.366.00 *	Private Haushalte	10'000		20'000		8'400.00	
869.436.00	Rückerstattungen						
869.449.00	Übrige Beiträge (CO2 Rückverg.)						8'966.45
87	<u>Sonstige gewerbliche Betriebe</u>	698'000	1'065'800	741'000	1'043'200	559'473.70	899'515.23
870	Sonstige gewerbliche Betriebe	3'100	3'000	3'100	3'000	78.75	3'928.00
870.311.00	Anschaffung Tischgarnituren	2'500		2'500			
870.315.00	Übriger Unterhalt Tischgarnituren	500		500			
870.318.00	Dienstleistungen, Honorare Tischgarnituren	100		100		78.75	
870.434.00	Benützungsgebühren Tischgarnituren		3'000		3'000		3'928.00
870.436.00	Rückerstattungen						
871	Deponie Strickrain	694'900	1'062'800	737'900	1'040'200	559'394.95	895'587.23
871.310.00	Büromaterial, Drucksachen	2'000		2'000		16.70	
871.311.00	Anschaffungen						
871.314.00 *	Baulicher Unterhalt	76'300		215'000		19'413.55	
871.315.00	Übriger Unterhalt					2'768.10	
871.316.00	Mieten und Benützungskosten						
871.317.00	Spesenentschädigungen	800		800		800.40	
871.318.00	Dienstleistungen, Honorare	8'200		9'000		11'263.60	
871.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	3'000		7'000		2'448.80	
871.318.02	Erweiterung Deponie						
871.331.00 +	Ordentliche Abschreibungen VV	20'000		15'000		40'000.00	
871.352.00 *	Bürgergemeinde Anteil	375'000		302'000		308'155.70	
871.360.00	Bund VASA-Gebühr	67'500		45'000		53'619.95	
871.381.00	Einlagen in Fonds	75'000		75'000		58'680.00	
871.390.06	Personalaufwand Gemeindeverwaltung	47'100		47'100		47'100.00	
871.390.07	Personalaufwand Werkhof	15'000		15'000		12'621.50	
871.391.06	Sachaufwand Werkhof	5'000		5'000		2'506.65	
871.431.00	Gebühren und Amtshandlungen		300		200		65.03
871.434.00 *	Deponiegebühren		995'000		995'000		841'703.00
871.434.01	VASA-Gebühren		67'500		45'000		53'619.95
871.436.00	Rückerstattungen						199.25

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
9	<u>FINANZEN UND STEUERN</u>	749'000	14'182'350	1'526'850	13'947'400	1'552'079.76	14'814'977.80
90	<u>Steuern</u>	45'000	13'845'000	47'000	13'625'000	29'186.25	14'470'671.00
900	Ordentliche Steuern nat. Personen lfd.Jahr	0	11'000'000	0	11'000'000	0.00	10'807'908.25
900.400.00	* Einkommens- und Vermögenssteuern		11'000'000		11'000'000		10'807'908.25
901	Ordentliche Steuern nat. Personen Vorjahre	0	1'100'000	0	1'000'000	0.00	1'219'529.65
901.400.00	Einkommens- und Vermögenssteuern		1'100'000		1'000'000		1'219'529.65
902	Quellensteuern nat. Personen	0	270'000	0	250'000	0.00	351'392.90
902.400.00	Quellensteuern nat. Personen		270'000		250'000		351'392.90
903	Steuerabschreibungen nat. Personen	40'000	0	45'000	0	20'083.00	0.00
903.334.00	Steuerabschreibungen	40'000		45'000		20'083.00	
904	Ordentliche Steuern jur. Personen lfd.Jahr	0	1'350'000	0	1'300'000	0.00	1'788'993.35
904.401.00	Ertragssteuern		880'000		850'000		1'199'615.10
904.402.00	Kapitalsteuern		470'000		450'000		589'378.25
905	Ordentliche Steuern jur. Personen Vorjahre	0	125'000	0	75'000	0.00	302'846.85
905.401.00	Ertragssteuern		50'000		50'000		66'800.10
905.402.00	Kapitalsteuern		75'000		25'000		236'046.75
906	Steuerabschreibungen jur. Personen	5'000	0	2'000	0	9'103.25	0.00
906.334.00	Steuerabschreibungen	5'000		2'000		9'103.25	
92	<u>Finanzausgleich</u>	376'000	100'000	1'126'000	89'500	1'126'735.00	89'385.00
921	* <u>Finanzausgleich</u>	376'000	100'000	1'126'000	89'500	1'126'735.00	89'385.00
921.361.00	Kanton Kompensationsleistung Aufgaenverschiebung						
921.362.00	Finanzierung Ausgleichsfonds	126'000		126'000		121'455.00	
921.362.01	Finanzausgleich ungebunden (Aufwand)	250'000		1'000'000		1'005'280.00	
921.441.00	Finanzausgleich ungebunden (Ertrag)						
921.461.00	Sonderlastenabgeltung		100'000		89'500		89'385.00

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
94	<u>Vermögens- und Schuldenverwaltung</u>	328'000	237'350	353'850	232'900	396'158.51	254'921.80
940	Kapital-/Zinsdienst allgemein	116'850	60'000	128'300	55'000	156'000.79	71'276.40
940.318.00	Banken- und PC- Gebühren	5'500		6'000		5'216.09	
940.320.00	Laufende und kurzfristige Schulden					159.85	
940.322.00 *	Mittel- und langfristige Schulden	39'750		55'750		81'394.85	
940.392.01	KK-Zins Spezialfinanzierung Wasserversorgung	35'000		33'100		34'230.00	
940.392.02	KK-Zins Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	33'000		30'250		31'625.00	
940.392.03	KK-Zins Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	3'600		3'200		3'375.00	
940.422.00 *	Kapitalerträge Finanzvermögen		50'000		45'000		67'742.60
940.422.01	Kapitalerträge Investitionen		10'000		10'000		3'533.80
941	Zinsdienst Steuern	180'000	80'000	180'000	80'000	210'128.42	82'617.75
941.321.00 *	Skonti	180'000		180'000		210'128.42	
941.421.00	Verzugszinsen Steuern		80'000		80'000		82'617.75
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	31'150	97'350	45'550	97'900	30'029.30	101'027.65
942.310.00	Büromaterial, Drucksachen						
942.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	5'100		8'500		4'914.75	
942.314.00	Baulicher Unterhalt	15'500		26'300		11'990.30	
942.315.00	Übriger Unterhalt	6'500		6'500		4'107.90	
942.316.00	Mieten und Benützungskosten	400		400		400.00	
942.318.00	Dienstleistungen, Honorare	1'100		800		1'191.80	
942.318.01	Haftpflicht- u. Sachversicherungen	2'550		3'050		2'424.55	
942.330.00	Ordentliche Abschreibungen FV					5'000.00	
942.381.00	Einlagen in Fonds						
942.423.00	Liegenschaftserträge FV		96'850		97'400		100'663.65
942.424.00	Buchgewinne aus Anlagen des FV						
942.434.00	Gebühren, Dienstleistungen						
942.436.00	Rückerstattungen		500		500		364.00
942.481.00	Entnahmen aus Fonds						
Total		<u>24'211'810</u>	<u>23'224'810</u>	<u>25'730'690</u>	<u>25'078'690</u>	<u>26'666'848.88</u>	<u>27'258'626.80</u>
			987'000		652'000	591'777.92	

Konto	Investitionsrechnung Zusammenzug nach Departement	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0	Allgemeine Verwaltung <i>Nettoinvestitionen</i>	0	0	1'390'000	0	30'778.20	17'760.00
			0		1'390'000		13'018.20
1	Öffentliche Sicherheit <i>Nettoinvestitionen</i>	100'000	0	0	0	67'593.60	69'173.50
			100'000		0		-1'579.90
2	Bildung <i>Nettoinvestitionen</i>	945'000	0	2'940'000	1'900'000	1'576'728.16	0.00
			945'000		1'040'000		1'576'728.16
3	Kultur und Freizeit <i>Nettoinvestitionen</i>	500'000	0	200'000	0	212'755.80	107'722.00
			500'000		200'000		105'033.80
4	Gesundheit <i>Nettoinvestitionen</i>	0	0	0	0	0.00	0.00
			0		0		0.00
5	Soziale Wohlfahrt <i>Nettoinvestitionen</i>	0	0	0	0	0.00	0.00
			0		0		0.00
6	Verkehr <i>Nettoinvestitionen</i>	1'530'000	600'000	1'470'000	200'000	453'695.40	165'421.65
			930'000		1'270'000		288'273.75
7	Umwelt und Raumplanung <i>Nettoinvestitionen</i>	2'070'000	562'500	3'046'000	442'500	1'157'472.60	1'969'423.60
			1'507'500		2'603'500	811'951	
8	Volkswirtschaft <i>Nettoinvestitionen</i>	0	0	200'000	0	16'669.75	0.00
			0		200'000		16'669.75
9	Finanzen und Steuern <i>Nettoinvestitionen</i>	110'000	0	0	0	209'400.00	0.00
			110'000		0	-209'400.00	
		5'255'000	1'162'500	9'246'000	2'542'500	3'725'093.51	2'329'500.75
Zunahme der Nettoinvestitionen			4'092'500		6'703'500		1'395'592.76
Abnahme der Nettoinvestitionen							
T O T A L		5'255'000	5'255'000	9'246'000	9'246'000	3'725'093.51	3'725'093.51
Zunahme der Nettoinvestitionen ohne Finanzvermögen				3'982'500		6'703'500	1'186'192.76
Abnahme der Nettoinvestitionen ohne Finanzvermögen							

Konto	Investitionsrechnung Zusammenzug nach Investitionsart	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5	<u>AUSGABEN</u>	5'255'000		9'246'000		3'725'093.51	
50	Sachgüter	5'005'000		9'170'000		3'635'646.86	
500	Grundstücke	600'000		340'000		209'400.00	
501	Tiefbauten	2'810'000		4'540'000		1'566'920.50	
503	Hochbauten	1'445'000		4'290'000		1'820'262.16	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	150'000				39'064.20	
509	Übrige Sachgüter						
52	Darlehen und Beteiligungen	0		0		0.00	
525	Private Institutionen						
56	Investitionsbeiträge	250'000		26'000		69'540.65	
560	Bund					41'011.25	
563	Zweckverbände	140'000		26'000		28'529.40	
564	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	110'000					
565	Private Institutionen						
569	Übrige Investitionsbeiträge						
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	0		50'000		19'906.00	
581	Planwerke			50'000		19'906.00	
59	Passivierungen	0		0		0.00	
593	Übertrag Spezialfinanzierungen						
6	<u>EINNAHMEN</u>		1'162'500		2'542'500		2'329'500.75
60	Abgang von Sachgütern		0		0		0.00
600	Grundstücke						
601	Tiefbauten						
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		1'037'500		637'500		2'109'564.40
610	Anschlussbeiträge		937'500		537'500		1'854'520.80
611	Erschliessungsbeiträge		100'000		100'000		255'043.60
66	Beiträge für eigene Rechnung		125'000		1'905'000		219'936.35
660	Bund						17'760.00
661	Kanton		125'000		1'905'000		188'395.50
662	Gemeinden						
665	Private Institutionen						13'780.85
69	Aktivierungen		0		0		0.00
693	Übertrag Spezialfinanzierungen						
		5'255'000	1'162'500	9'246'000	2'542'500	3'725'093.51	2'329'500.75
	Zunahme der Nettoinvestitionen		4'092'500		6'703'500		1'395'592.76
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	TOTAL	5'255'000	5'255'000	9'246'000	9'246'000	3'725'093.51	3'725'093.51

EINWOHNERKASSE SISSACH

Konto	Investitionsrechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	TOTAL	5'255'000	1'162'500	9'246'000	2'542'500	3'725'093.51	2'329'500.75
	NETTOINVESTITIONEN		4'092'500		6'703'500		1'395'592.76
0	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>	0	0	1'390'000	0	30'778.20	17'760.00
020	Gemeindeverwaltung	0	0	1'390'000	0	30'778.20	17'760.00
020.503.00	Renovation Gemeindehaus						
020.503.10	Innenrenovation Gde-Haus			1'390'000		30778.2	
020.660.00	Bundesbeiträge						17'760.00
1	<u>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</u>	100'000	0	0	0	67'593.60	69'173.50
100	Grundbuch,Mass,Gewicht	0	0	0	0	0.00	0.00
100.581.40	Fixpunktnetz Feld Los 10						
140	Feuerwehr	100'000	0	0	0	28'529.40	0.00
140.503.00	Dachsanierung Feuerwehrmagazin						
140.563.00	Stützpunktfeuerwehr Sissach / Fahrzeuge	100'000				28'529.40	
140.665.00	Beiträge Private Institutionen						
151	Schiesswesen	0	0	0	0	0.00	69'173.50
151.503.20	Renovation Rest. Limperg						
151.661.00	Kanton (Schussfänger)						69'173.50
161	Übrige zivile Sicherheit					39'064.20	
161.506.00	Videoüberwachung					39'064.20	
2	<u>BILDUNG</u>	945'000	0	2'940'000	1'900'000	1'576'728.16	0.00
240	Kindergartenliegenschaften	145'000	0	200'000			
240.503.00	KG Schwarzmatz, energ. San.	145'000		200'000			
241	Primarschulliegenschaften	0	0	340'000	0	566'343.55	0.00
241.501.10	Primarschule, Trennsystem			240'000			
241.503.00	Ersatz Fenster						
241.503.10	Zentrum Primar/Jakobshof/Bibliothek/Kirchgasse 11						
241.503.20	Vorprojekt Schulraum/Turnhallen-Konzept					74.30	
241.503.25	Schulraum/Turnhalle			100'000		37'957.65	
241.503.30	Sanierung Hallenboden EG						
241.503.40	Umbau für HPS					528'311.60	
242	Sekundarschulliegenschaften Bützenen	800'000	0	500'000	0	0.00	0.00
242.503.00	San. Hallenboden OG MZH						
242.503.20	Sanierung Hallentrakt, MZH	800'000					
242.503.30	Schulhaus und Umgebung			500'000			
243	Sekundarschulliegenschaften Tannenbrunn	0	0	1'900'000	1'900'000	0.00	0.00
243.503.10	Sporthalle G, Sanierung Flachdach						
243.503.15	Umbau HPS für Sek'schulraum			1'900'000			
243.503.75	Trakt F, Fassaden- u. Dachsan.						
243.661.00	Beitrag Kanton				1'900'000		
295	Mittagstisch	0	0	0	0	0.00	0.00
295.506.00	Einrichtung Mittagstisch						
296	Übriges Bildungswesen (RMS, Bibliothek)	0	0	0	0	1'010'384.61	0.00
296.503.00	Fassaden-/Dachrenovation					1'010'384.61	

EINWOHNERKASSE SISSACH

VORANSCHLAG

Konto	Investitionsrechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	<u>KULTUR UND FREIZEIT</u>	500'000	0	200'000	0	212'755.80	107'722.00
303	Gemeindebibliothek	0	0	0	0	0.00	0.00
303.503.00	Umbau Gemeindebibliothek						
303.661.00	Kanton						
340	Sport	0	0	0	0	45'000.00	107'722.00
340.501.10	Sportanlagenkonzept						
340.501.20	Sanierung Sportanlage						
340.503.00	Anbau Clubhaus					45'000.00	
340.661.00	Kanton KASAK						107'722.00
341	Schwimmbad	500'000	0	200'000	0	167'755.80	0
341.503.00	Nichtschwimmberbecken						
341.503.10	Sanierungen Schwimmbad	500'000		200'000		167'755.80	
4	<u>GESUNDHEIT</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
410	Pflegeheim	0	0	0	0	0.00	0.00
410.503.00	Erweiterung Reg. AHP Mülimatt						
5	<u>SOZIALE WOHLFAHRT</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
560	Sozialer Wohnungsbau	0	0	0	0	0.00	0.00
560.503.00	Notwohnungen AS, Prütschmatt						
6	<u>VERKEHR</u>	1'530'000	600'000	1'470'000	200'000	453'695.40	165'421.65
620	Gemeindestrassen / Werkhof	1'530'000	600'000	1'470'000	200'000	412'684.15	165'421.65
620.500.00	Areal Kauf	600'000		340'000			
620.501.10	Bützenenweg Teil Ost					49'811.80	
620.501.15	Schwarz matt, Beleuchtung	50'000					
620.501.16	Limpergweg Sanierung			150'000			
620.501.25	Brückeninstandstellungen div.	90'000					
620.501.45	Eidgenossenbrücke			400'000			
620.501.50	Erfassung Strassenbeleuchtung						
620.501.52	Gottesackerweg					195'730.95	
620.501.72	Hauptstrasse (BLKB - Chrüz matt)			50'000			
620.501.75	Bergweg Nord						
620.501.80	Felsenstrasse	490'000		500'000			
620.501.85	Schlyffbrücke					48'925.90	
620.501.90	Verkehrsberuhigende Massnahmen						
620.501.91	Tempo-30 Massnahmen	150'000					
620.501.96	Teichweg, Grenzbereinigung					46'988.45	
620.501.97	Brücken, Sicherheitsprüfung					51'321.05	
620.506.60	Ersatz Wischmaschine	150'000					
620.581.10	Strassenkataster			30'000		19'906.00	
620.600.00	Abgang von Grundstücken						
620.610.00	Anwänderbeiträge		600'000		200'000		
620.611.00	Erschliessungsbeiträge						165'421.65
620.665.00	Private Institutionen						
640	Bundesbahnen	0	0	0	0	41'011.25	0.00
640.560.00	Bund (Bahnhof SBB)					41'011.25	

EINWOHNERKASSE SISSACH

VORANSCHLAG

Konto	Investitionsrechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7	<u>UMWELT UND RAUMPLANUNG</u>	2'070'000	562'500	3'046'000	442'500	1'157'472.60	1'969'423.60
700	Wasserversorgung	1'250'000	312'500	1'510'000	192'500	603'537.15	1'058'270.40
700.501.00	Ersatz nach GEP						
700.501.10	Güterstrasse			200'000			
700.501.11	Margarethenstrasse					295'842.80	
700.501.12	Mühlegasse					83'066.55	
700.501.20	Hauptstrasse Bereich Strichcode						
700.501.21	Rössligasse						
700.501.41	Hauptstrasse (BLKB - Chürzmat)						
700.501.45	Weiherweg						
700.501.50	Burgenrainweg, Leitungsumlegung	200'000					
700.501.52	Gottesackerweg					163'345.80	
700.501.55	Fischerdörfli-Obere Fabrik	40'000					
700.501.60	Eptingerwegli						
700.501.65	Bergweg						
700.501.70	Fischerdörfli-Ob.Fabrik,Verb.						
700.501.80	Felsenstrasse			300'000			
700.501.84	Langbrunnenweg (QP im Berg Ost)						
700.501.85	Reservoir Rain, Sanierung					15'373.25	
700.501.86	Reservoir Burgenrain, Ersatz	625'000		1'000'000		45'908.75	
700.501.90	Schwarmatt	250'000					
700.501.96	Hydranten, Ersatz	135'000					
700.581.00	Str'zustandserfassung Wasser			10'000			
700.610.00	Anschlussgebühren		187'500		187'500		1'032'989.55
700.611.00	Erschliessungsbeiträge						
700.661.00	Basellandschaftl.Gebäudeversicherung/BGV		125'000		5'000		11'500.00
700.665.00	Private Institutionen						13'780.85
710	Abwasserbeseitigung	780'000	250'000	1'510'000	250'000	518'935.45	911'153.20
710.501.00	Ersatz nach GEP						
710.501.10	Güterstrasse			30'000			
710.501.20	Hauptstrasse Bereich Strichcode						
710.501.21	Rössligasse Trennsystem						
710.501.25	Hausanschlüsse, TV-Untersuchung	10'000					
710.501.41	Hauptstrasse (BLKB - Chrüzmat)						
710.501.50	Burgenrainweg, Leitungsumlegung	100'000					
710.501.52	Gottesackerweg					490'870.30	
710.501.55	Trennsystem Brüelstr.-Ergolz			950'000		2'184.75	
710.501.70	Teichweg, Hausanschlüsse Untersuchung			170'000		25'880.40	
710.501.80	Felsenstrasse			350'000			
710.501.85	Langbrunnenweg (QP im Berg Ost)						
710.501.90	Bützenen/Sonnenrain/Bergweg	670'000					
710.581.00	Str-zustandserfassung Abwasser			10'000			
710.610.00	Anschlussgebühren		150'000		150'000		821'531.25
710.611.00	Gebühren Umsetzung GEP		100'000		100'000		89'621.95
710.611.10	Erschliessungsbeiträge						

EINWOHNERKASSE SISSACH**VORANSCHLAG**

Konto	Investitionsrechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
740	Friedhof und Bestattung	40'000	0	26'000	0	0.00	0.00
740.563.00	Friedhofgemeinde	40'000		26'000			
750	Gewässerverbauungen	0	0	0	0	0.00	0.00
750.501.00	Diegterbach Renaturierung						
750.660.00	Bund						
750.661.00	Kanton						
780	Übriger Umweltschutz	0	0	0	0	35'000.00	0
780.501.00	Renaturierungsprojekte					35'000.00	
790	Raumplanung	0	0	0	0	0.00	0.00
790.581.00	Zonenplanmutationen Ortskern						
790.581.10	Leitungskataster						
790.581.20	Zonenplan Landschaft Revision						
790.661.00	Kanton						
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>	0	0	200'000	0	16'669.75	0.00
800	Landwirtschaft	0	0	200'000	0	16'669.75	0.00
800.501.00	Ersatz Drainage Limperg						
800.501.10	Ersatz Drainage Weihermatt					16'669.75	
800.501.20	Drainagenleitungen, Ersatz 2.			200'000			
800.660.00	Bund						
871	Deponie Strickrain	0	0	0	0	0.00	0.00
871.506.00	Bulldozer Strickrain						
9	<u>FINANZVERMÖGEN</u>	110'000	0	0	0	209'400.00	0.00
942	Liegenschaften FIV	110'000	0	0	0	209'400.00	0.00
942.500.00	Grundstücke					209'400.00	
942.501.00	Tiefbauten						
942.503.00	Hochbauten						
942.506.00	Solaranlagen						
942.564.00	Gemischtwirt. Unternehmen	110'000					
942.600.00	Abgang von Grundstücken						
942.661.00	Kanton						

		VORANSCHLAG 2007		VORANSCHLAG 2006		RECHNUNG 2005	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2	<u>LAUFENDE RECHNUNG</u>						
	Total Aufwand und Ertrag	697'950	697'950	683'900	683'900	660'523.45	660'523.45
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						
	TOTAL LAUFENDE RECHNUNG	697'950	697'950	683'900	683'900	660'523.45	660'523.45
	<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>						
	NETTOINVESTITIONEN						
	Total Ausgaben und Einnahmen	0	0	0	0	387'510.50	387'510.50
	Zunahme der Nettoinvestitionen		0		0		
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	TOTAL NETTOINVESTITIONEN	0	0	0	0	387'510.50	387'510.50
	FINANZIERUNG						
	Zunahme der Nettoinvestitionen	0		0			
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	Ordentliche Abschreibungen						
	Ausserordentliche Abschreibungen						
	Aufwandüberschuss Laufende Rechnung						
	Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						
	Finanzierungsfehlbetrag		0		0		
	Finanzierungsüberschuss						
	TOTAL FINANZIERUNG	0	0	0	0	0	0
	KAPITALVERÄNDERUNG						
	Finanzierungsfehlbetrag	0		0			
	Finanzierungsüberschuss						
	Passivierungen					387'510.50	
	Aktivierungen						387'510.50
	Abnahme des Kapitals		0		0		
	Zunahme des Kapitals						
	TOTAL KAPITALVERÄNDERUNG	0	0	0	0	387'510.50	387'510.50

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2007		VORANSCHLAG 2006		RECHNUNG 2005	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2	<u>STÜTZPUNKTFEUERWEHR S I S S A C H</u>	697'950	697'950	683'900	683'900	660'523.45	660'523.45
30	<u>Personalaufwand</u>	297'100		300'800		309'782.73	
140.300.00	Kommissionen	7'500		5'500		7'281.25	
140.301.01	Entschädigungen	61'000		67'800		60'228.15	
140.301.02	Übungssolde	65'400		68'800		63'480.40	
140.301.03 *	Soldkosten Einsätze	66'000		53'000		87'830.70	
140.301.04	Magazinarbeiten	22'500		29'000		28'173.75	
140.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'200		2'400		2'637.95	
140.306.00	Dienstkleidung	30'000		30'000		18'380.81	
140.306.01	Unterhalt Dienstkleidung	6'000		6'000		5'011.37	
140.309.01	Übriger Personalaufwand						
	Ausbildung extern	10'000		11'000		10'316.10	
140.309.02 *	Kursgelder	8'000		7'800		9'969.30	
140.309.03	Lohnausfälle	5'500		6'500		4'107.60	
140.309.04	Verpfl.Hauptüb./Einsätze	8'500		7'000		8'782.70	
140.309.05	Kader-Workshop	1'500		3'000		772.65	
140.309.06	C1-Fahrer Ausbildung-Geb.					145.00	
140.309.07	Arztuntersuchungen	3'000		3'000		2'665.00	
31	<u>Sachaufwand</u>	390'350		372'900		339'330.72	
140.310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'000		7'000		4'019.08	
140.311.00	Geräte, Ausrüstung	91'500		85'700		64'569.15	
140.313.01	Verbrauchsmaterialien						
	Benzin,Öl,Diesel	9'000		8'200		9'821.65	
140.313.02	Schaumextrakt,Übungsmat.	1'200		1'200		2'024.60	
140.313.03	Reinigungsmaterial	500		1'400		573.70	
140.313.04	Ersatzteile,Diverses	9'000		10'000		7'609.60	
140.315.01	Übriger Unterhalt						
	Fahrzeuge	29'000		31'000		25'000.45	
140.315.02	Atemschutz	10'000		10'000		11'151.20	
140.315.03	Informatik	2'500		5'000		2'322.40	
140.315.04	Funk,Kommunikation	9'000		10'000		8'379.00	
140.315.05	Werkzeuge,Diverses	8'000		9'000		6'543.00	
140.316.01	Mieten FW-Magazine						
	Sissach	150'500		156'700		162'958.50	
140.316.02	Miete Kopierer	2'850		2'800		2'838.55	
140.317.00	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		1'260.85	
140.318.00	Dienstleistungen, Honorare						
	Diverses	2'500		2'500		872.75	
140.318.01	Haftpfl.-u.Sachvers.	8'000		8'000		7'613.40	
140.318.02	Telepager,Telefon	12'500		12'500		11'919.34	
140.318.03	Porti	1'000		1'200		698.55	
140.318.04	Funk	4'000		4'000		3'861.60	
140.318.05	Arbeiten durch Dritte	27'500					
140.319.01	Übriger Sachaufwand						
	Verbandsbeiträge	1'800		1'800		1'686.00	
140.319.02	Repräsentation	3'000		2'900		3'607.35	
32	<u>Passivzinsen</u>	500		200		1'410.00	
140.320.00	Schuldzinsen	500		200		1'410.00	
35	<u>Entschädigungen an Gemeinwesen</u>	10'000		10'000		10'000.00	
140.352.00	EWG Sissach Verwaltungskostenbeitrag	10'000		10'000		10'000.00	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2007		VORANSCHLAG 2006		RECHNUNG 2005	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
42	<u>Vermögenserträge</u>		0		0		0.00
140.422.00	Kapitalerträge						
43	<u>Entgelte</u>		31'000		33'000		51'283.15
140.434.00	Dienstleistungen		30'000		32'000		44'398.25
140.435.00	Verkäufe						1'540.00
140.436.00	Rückerstattungen		1'000		1'000		5'344.90
140.437.00	Bussen						
45	<u>Rückerstattungen von Gemeinwesen</u>		72'400		65'100		57'387.00
140.451.00 *	Kanton für Ölwehr		52'400		52'400		36'910.10
140.452.00	Übrige Gemeinwesen (Nachbarhilfen)		15'000		12'700		20'476.90
140.452.01	Feuerschau für Mitgliedgemeinden		5'000				
46	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>		594'550		585'800		551'853.30
140.460.00	Bund für Schadenwehr A2		20'000		20'000		23'000.00
140.461.01	Kanton / BGV		52'000		52'000		52'342.00
140.461.02 *	Kanton / BGV Stützpunktpauschale		40'000		40'000		40'000.00
140.462.00 *	EWG Sissach (61.1%)		144'338		133'739		106'001.90
140.462.01 *	EWG Sissach Mietfläche FW-Magazin		150'500		156'700		162'958.50
140.462.10 *	EWG Itingen (20.6%)		99'405		96'655		80'215.45
140.462.20 *	EWG Zunzgen (16.6%)		80'103		78'651		72'494.05
140.462.30 *	EWG Nussdorf (1.7%)		8'204		8'055		14'841.40

Konto	Investitionsrechnung	VORANSCHLAG 2007		VORANSCHLAG 2006		RECHNUNG 2005	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2	<u>INVESTITIONEN</u>	0	0	0	0	387'510.50	387'510.50
50	<u>Sachgüter</u>	0		0		387'510.50	
	Mobilien,Maschinen,Fahrzeuge	0		0		387'510.50	
140.506.00	Hilfeleistungsfahrzeug					387'510.50	
140.506.20	Kommandofahrzeug						
140.506.30	Pionierfahrzeug						
140.506.00							
	Übrige Sachgüter	0		0		0.00	
140.509.00							
66	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>		0		0		387'510.50
	Kanton		0		0		288'627.00
140.661.00	BGV für Hilfeleistungsfahrzeug						288'627.00
140.661.20	BGV für TLF						
140.661.30	BGV für Pionier-Fahrzeug						
	Gemeinden		0		0		98'883.50
140.662.00	EWG Sissach						8'130.10
140.662.10	EWG Itingen						45'376.70
140.662.20	EWG Zunzgen						45'376.70

		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG

3	<u>LAUFENDE RECHNUNG</u>						
	Total Aufwand und Ertrag	70'350	70'350	62'250	62'250	63'403.35	63'403.35
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						
	TOTAL LAUFENDE RECHNUNG	70'350	70'350	62'250	62'250	63'403.35	63'403.35

INVESTITIONSRECHNUNG

NETTOINVESTITIONEN

Total Ausgaben und Einnahmen
 Zunahme der Nettoinvestitionen
 Abnahme der Nettoinvestitionen
TOTAL NETTOINVESTITIONEN

FINANZIERUNG

Zunahme der Nettoinvestitionen
 Abnahme der Nettoinvestitionen
 Ordentliche Abschreibungen
 Ausserordentliche Abschreibungen
 Aufwandüberschuss Laufende Rechnung
 Ertragsüberschuss Laufende Rechnung
 Finanzierungsfehlbetrag
 Finanzierungsüberschuss
TOTAL FINANZIERUNG

KAPITALVERÄNDERUNG

Finanzierungsfehlbetrag
 Finanzierungsüberschuss
 Passivierungen
 Aktivierungen
 Abnahme des Kapitals
 Zunahme des Kapitals
TOTAL KAPITALVERÄNDERUNG

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	<u>BEGEGNUNGSZENTRUM JAKOBSHOF</u>	70'350	70'350	62'250	62'250	63'403.35	63'403.35
30	<u>Personalaufwand</u>	26'050		26'550		26'874.05	
300.300.00	Betriebskommission	500		500		210.00	
300.301.00	Löhne	25'500		26'000		26'627.15	
300.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	50		50		36.90	
300.309.00	Übriger Personalaufwand						
31	<u>Sachaufwand</u>	39'600		30'500		32'304.30	
300.310.00	Büromaterial, Drucksachen	100		100		0.00	
300.311.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	11'000		500		604.90	
300.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'100		10'100		8'938.10	
300.313.00	Verbrauchsmaterialien	2'500		2'500		1'112.05	
300.314.00 *	Baulicher Unterhalt	10'000		11'000		16'357.75	
300.315.00	Übriger Unterhalt	2'000		2'000		1'977.15	
300.316.00	Mieten, Benützungskosten						
300.317.00	Spesenentschädigungen						
300.318.00	Dienstleistungen, Honorare	3'900		4'300		3'314.35	
300.319.00	Übriger Sachaufwand						
35	<u>Entschädigungen an Gemeinwesen</u>	4'700		5'200		4'225.00	
300.352.00	EWG Sissach Verwaltungskostenbeitrag	4'700		5'200		4'225.00	
42	<u>Vermögenserträge</u>		20'000		20'350		21'782.50
300.427.00	Liegenschaftserträge		20'000		20'350		21'782.50
43	<u>Entgelte</u>		6'800		6'800		9'637.90
300.434.00	Benützungsgebühren		6'500		6'500		9'420.00
300.436.00	Rückerstattungen		300		300		217.90
46	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>		43'550		35'100		31'982.95
300.462.00	Einwohnergemeinde Sissach		26'150		21'100		19'189.95
300.462.10 *	Ref. Kirchgemeinde Sissach		17'400		14'000		12'793.00

E R G E B N I S		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	<u>LAUFENDE RECHNUNG</u>						
	Total Aufwand und Ertrag	323'750	317'200	316'250	312'200	289'789.01	322'837.55
	Aufwandüberschuss		6'550		4'050		
	Ertragsüberschuss					33'048.54	
	TOTAL LAUFENDE RECHNUNG	323'750	323'750	316'250	316'250	322'837.55	322'837.55
	<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>						
	NETTOINVESTITIONEN						
	Total Ausgaben und Einnahmen	65'000	65'000	83'000	45'000	110'323.55	
	Zunahme der Nettoinvestitionen				38'000		110'323.55
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	TOTAL NETTOINVESTITIONEN	65'000	65'000	83'000	83'000	110'323.55	110'323.55
	FINANZIERUNG						
	Zunahme der Nettoinvestitionen			38'000		110'323.55	
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	Ordentliche Abschreibungen		10'500				5'323.55
	Ausserordentliche Abschreibungen						
	Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	6'550		4'050			
	Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						33'048.54
	Finanzierungsfehlbetrag				42'050		71'951.46
	Finanzierungsüberschuss	3'950					
	TOTAL FINANZIERUNG	10'500	10'500	42'050	42'050	110'323.55	110'323.55
	KAPITALVERÄNDERUNG						
	Finanzierungsfehlbetrag			42'050		71'951.46	
	Finanzierungsüberschuss		3'950				
	Passivierungen	75'500		45'000		5'323.55	
	Aktivierungen		65'000		83'000		110'323.55
	Abnahme des Kapitals		6'550		4'050		
	Zunahme des Kapitals					33'048.54	
	TOTAL KAPITALVERÄNDERUNG	75'500	75'500	87'050	87'050	110'323.55	110'323.55

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	<u>FRIEDHOFKASSE</u>	323'750	317'200	316'250	312'200	289'789.01	322'837.55
30	<u>Personalaufwand</u>	147'850		142'150		129'339.05	
740.300.00	Friedhofkommission	1'300		1'300		1'210.00	
740.301.00	Löhne Betriebspersonal	118'200		111'500		100'911.10	
740.305.00	Sozialversicherungsbeiträge	16'500		17'500		15'699.85	
740.307.00	Rentenleistungen	11'350		11'350		11'338.20	
740.309.00	Übriger Personalaufwand	500		500		179.90	
31	<u>Sachaufwand</u>	135'400		136'100		124'622.41	
740.310.00	Büromaterial, Drucksachen	900		1'000		236.75	
740.311.00	* Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5'500		5'650		430.55	
740.312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'200		6'600		5'211.90	
740.313.00	Verbrauchsmaterialien	Diverses	8'000	7'000		8'933.77	
740.313.01		Urnen	1'000	1'350		540.00	
740.313.02		Grabkreuze					
740.313.03		Pflanzen Gräber	3'000	5'000		3'365.95	
740.313.04		Pflanzen Rabatten	6'000	6'000		6'028.84	
740.314.00	Baulicher Unterhalt	10'000		10'000		8'202.00	
740.315.00	Übriger Unterhalt	3'000		2'500		4'384.85	
740.316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	16'500		16'500		15'451.20	
740.317.00	Spesenentschädigungen						
740.318.00	Diensleistungen, Honorare	Diverses	1'000	1'200		367.45	
740.318.01		Haftpfl.- u.Sachvers.	1'800	2'300		1'650.20	
740.318.02		Kremationen	40'000	39'000		38'365.25	
740.318.03		Beschriftungen	24'000	24'000		22'684.20	
740.318.04		Muldentransporte,Dep.Geb.	8'000	7'500		8'319.50	
740.319.00	Übriger Sachaufwand	500		500		450.00	
33	<u>Abschreibungen</u>	10'500		0		5'323.55	
740.331.00	+ Ordentliche Abschreibungen VV	10'500				5'323.55	
35	<u>Entschädigungen an Gemeinwesen</u>	30'000		30'000		22'504.00	
740.353.00	Einwohnergemeinde Sissach Verwaltungskosten	10'000		10'000		10'000.00	
740.353.01	Einwohnergemeinde Sissach Arbeiten Werkhof	20'000		20'000		12'504.00	
36	<u>Eigene Beiträge</u>	0		0		0.00	
740.365.00	Private						
38	<u>Einlagen in Sonderfinanzierungen</u>	0		8'000		8'000.00	
740.381.00	Einlagen für Grabpflegen			8'000		8'000.00	

Konto	Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
42	<u>Vermögenserträge</u>		1'500		1'500		1'940.00
740.422.00	Kapitalerträge		1'000		1'000		840.00
740.427.00	Benützungsgebühren Leichenhalle		500		500		1'100.00
43	<u>Entgelte</u>		30'500		25'500		35'603.15
740.430.00	Ersatzabgaben (Grabbeepflanzung)						
740.434.00	Benützungsgebühren,Dienstleistungen		30'000		25'000		35'093.15
740.435.00	Verkäufe						
740.436.00	Rückerstattungen		500		500		510.00
45	<u>Rückerstattungen von Gemeinwesen</u>		65'000		65'000		65'394.40
740.452.00	Übrige Gemeinwesen		65'000		65'000		65'394.40
46	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>		215'700		215'700		215'380.00
740.462.00 *	Übrige Gemeinwesen (ProKopf-Beitrag)		215'700		215'700		215'380.00
48	<u>Entnahmen aus Sonderfinanzierungen</u>		4'500		4'500		4'520.00
740.481.00	Entnahme für Grabpflegen		4'500		4'500		4'520.00

Konto	Investitionsrechnung	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	<u>INVESTITIONEN</u>	65'000	65'000	83'000	45'000	110'323.55	0.00
	<u>NETTOINVESTITIONEN</u>		0		38'000		110'323.55
50	<u>Sachgüter</u>	65'000		83'000		110'323.55	
	Hochbauten	65'000		83'000		110'323.55	
740.501.00	Sanierung Brunnen						
740.501.10	Grabfeldräumung			45'000			
740.501.20	Vorplatz/Warteraum					81'933.30	
740.501.30	Friedhof, Trennsystem			38'000		28'390.25	
740.503.00	Sanierung Leichenhalle						
740.503.10	Sanierung alter Eingang						
740.503.20	Urnenwand Sanierung	40'000					
740.503.30	Friedhofmauer, Sanierung	25'000					
66	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>		65'000		45'000		0.00
	Gemeinden		65'000		45'000		0.00
740.662.00	EWG Sissach,Böckten,Diepflingen,Itingen,Thürnen		65'000		45'000		

Abreibungen Voranschlag 2012

Die budgetierten ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens setzen sich wie folgt zusammen:

Die nachstehenden Details beziehen sich auf Positionen, die in den laufenden Rechnungen mit einem Kreuz (+) gekennzeichnet sind.

<u>Konto</u>	<u>Objekt</u>	<u>2012</u> <u>in Fr.</u>	<u>2011</u> <u>in Fr.</u>
	<u>Einwohnerkasse</u>		
020.331.00	Gemeindeverwaltung Gebäude	150'000	25'000
	Informatik-Anlagen		
100.331.00	Vermessungswesen		5'000
140.331.00	Feuerwehr Fahrzeuge eigene u.Stützpunkt	10'000	5'000
	Feuerwehr Gebäude	130'000	150'000
150.331.00	Militär		
151.331.00	Schiesswesen	15'000	26'000
160.331.00	Zivilschutz		
161.331.00	Videoüberwachung	3'000	4'000
240.331.00	KG Gebäude / Schwarzmatt	18'000	
241.331.00	Primarschulhaus/Turnhalle	125'000	145'000
	Schulstrasse 1/3	65'000	73'000
	Primarschule/Pausenplatz	3'000	3'600
	Schulraumkonzept	3'000	
242.331.00	Sekundarschule Bützenen/MZH	200'000	150'000
243.331.00	Sekundarschulgebäude Trakt A		55'000
	Sekundarschulgebäude Trakt B		60'000
	Sekundarschulgebäude Trakt C		6'000
	Sporthalle G (3-fach Halle)		56'000
	Erweiterung Sekundarschule		27'000
	HPS		
	Pausenhalle, Sanierung Dach		
	Vor- und Pausenplätze Abdicht.		20'000
	Turnhalle F		
295.331.00	Mittagstisch KG/PS, Einricht.		
296.331.00	Reg. Musikschule/Gemeindesaal	54'000	100'000
300.331.00	Begegnungszentrum Jakobshof		
303.331.00	Gemeindebibliothek		
340.331.00	Sportzentrum Tannenbrunn	132'500	145'000
341.331.00	Schwimmbad	40'000	35'000
343.331.00	Kunsteisbahn	29'450	215'000
	<u>Übertrag Einwohnerkasse</u>	<u>977'950</u>	<u>1'305'600</u>

<u>Konto</u>	<u>Objekt</u>	2012 in Fr.	2011 in Fr.
	<i>Übertrag Einwohnerkasse</i>	<i>977'950</i>	<i>1'305'600</i>
350.331.00	Übrige Freizeitgestaltung/Jugendtreff		
359.331.00	Kinderspielplatz Allmend		
410.331.00	Erweiterung APH	185'000	200'000
560.331.00	Notwohnungen		
620.331.00	Werkhof Neubau	145'000	165'000
	Tiefbauten (Strassen,Brücken)	520'000	478'000
	Fahrzeuge Werkhof	20'000	22'000
	Areal Kauf	30'000	
640.331.00	Investitionsbeiträge	30'000	30'000
700.331.00	Wasserversorgung / Reservoir, Pumpwerke, Leitungsnetz Res./Filteranlage Burgenrain	70'000	50'000
710.331.00	Abwasserbeseitigung / Leitungsanlagen	88'000	50'000
740.331.00	Friedhofkasse Investitionsbeitrag	25'000	25'000
780.331.00	Renaturierungsprojekte	2'500	5'000
790.331.00	Grundstücke, Verwaltungsvermögen	4'000	
800.331.00	Drainagen	25'000	10'000
871.331.00	Strickrain Bulldozer	20'000	15'000
942.330.00	Liegenschaften Finanzvermögen		
	Total Einwohnerkasse	2'142'450	2'355'600
	<u>Friedhofkasse</u>		
740.331.00	Friedhofanlagen	10'500	0

Verzeichnis der Darlehen

<u>Darlehen in Fr.</u>	<u>Zinssatz in %</u>	<u>Fälligkeit</u>	<u>Jahreszins Fr.</u>
<u>Einwohnerkasse</u>			
1'500'000 Ausgleichsfonds AHV (06)	2.6500	3.2014	39'750.00
			0.00
1'500'000 Total Darlehen Einwohnerkasse			39'750.00
(Kto. 1.2021.00)			(Kto. 940.322.00)
0.00 <u>Friedhofkasse</u>			
1'500'000 Total Darlehen			39'750.00
	Durchschnittl.Zinssatz		2.65 %

VERZEICHNIS DER EVENTUALVERPFLICHTUNGEN UND -GUTHABEN / Einwohnerkasse

Pflegefinanzierung	Normkosten für die Pflegeleistungen	300'000
Aufgabenverschiebung	Aufgabenverschiebung im Zusammenhang mit der Übernahme Sekundarschulbauten	300'000
Entlastungspaket 12/15	Abgeltung der Standardkosten bei Sonderschulung durch den Schulträger	<u>100'000</u>
	Total Eventualverpflichtungen	<u><u>700'000</u></u>

Erläuterungen zum Voranschlag 2012

ALLGEMEINES

- .300/
.301/
.302 Die Lohnberechnungen basieren auf einem Teuerungsausgleich von 0%.
- .305 Sozialversicherungsbeiträge des Arbeitgebers für AHV, IV, EO, FAK, ALV, Unfallvers., Krankentaggeld und Pensionskasse.
- 030.307.00 Teuerungsausgleich auf Renten pensionierter ArbeitnehmerInnen. Seit 01.01.94 hat der letzte Arbeitgeber nach der Pensionierung noch 50% der Rentenerhöhungen zu übernehmen.
Auskauf von Rentenkürzungen vorzeitig pensionierter ArbeitnehmerInnen.
- .312 Ab 2012 wird bei sämtlichen Gemeindegemeinschaften auf Strom aus Kernenergie verzichtet und stattdessen ein Mix aus Wasserkraft und erneuerbarer Energie eingesetzt.
- .318 Diese Kosten beinhalten Dienstleistungen, die nicht durch das eigene Personal erbracht werden.
- .331 Die gesetzlich vorgeschriebenen Ansätze für die ordentlichen Abschreibungen (vom Restbuchwert per 01.01.) wurden im Budget eingehalten und betragen für:
- Einwohner- u. Friedhofkasse 10%
 - Wasser/Abwasser 8%

Die nachstehenden Erläuterungen beziehen sich auf Positionen der laufenden Rechnungen und der Investitionsrechnungen, die mit einem Stern (*) gekennzeichnet sind:

EINWOHNERKASSE

- 020.318.00 DIENSTLEISTUNGEN, HONORARE**
Aufgrund der ersten Erfahrungen von „Sissach aktuell“ wurde der Budgetbetrag auf CHF 70'000.-- erhöht.
- 2 BILDUNG**
Mit Datum vom 01.01.2010 trat das neue Finanzausgleichsgesetz in Kraft. Dabei wurde der bis anhin vertikale Finanzausgleich durch einen horizontalen Ausgleich zwischen den Gemeinden ersetzt. Im Bereich Bildung hat dieser Wechsel zur Folge, dass vom Kanton keine Subventionen mehr an die Lehrerröhne ausbezahlt werden. Die Gemeinden tragen somit die Bildungskosten zu 100%.
- 200.310.00 SCHULMATERIAL ETC. KINDERGÄRTEN**
- | | |
|-----------------------------------|------------------|
| - 5 Kl. x 2'100.-- Klassenkredite | 10'500.-- |
| - 5 Kl. Schulverwaltung | 1'000.-- |
| - Eröffnung 6. Kindergarten | 1'050.-- |
| - SchülerInnenkredit à CHF 45.-- | 4'500.-- |
| - VHP | 350.-- |
| - Deutschunterricht | 350.-- |
| | <u>17'750.--</u> |
- 200.452.01 GEMEINDE VSHP**
Die Gemeinden Tenniken, Diegten und Eptingen haben auf das Schuljahr 2012/2013 den Kleinklassenkreisvertrag für die VSHP gekündigt.
- 210.302.00 LÖHNE LEHRPERSONEN**
Ab dem Schuljahr 2011/2012 wird eine zusätzliche Regelklasse geführt.
- 210.310.00 SCHULMATERIAL ETC. PRIMARSCHULE**
- | | |
|--------------------------------------|-----------------|
| - 15 Kl. x 2'845.-- Klassenkredite | 42'675.-- |
| - 12 Kl.x 700.-- Textiles Werken | 8'400.-- |
| - Lehrerbibliothek | 2'500.-- |
| - Deutschunterricht | 500.-- |
| - Grundkurs / Förderunterricht / ISF | 1'600.-- |
| - Schulverwaltung: 15 PS Klassen | <u>3'000.--</u> |
- 58'675.--**

210.311.00	ANSCHAUUNGSMATERIAL PRIMARSCHULE			242.427.00	LIEGENSCHAFTSERTRÄGE
	- 15 Kl. x 300.-- Klassenkredite	4'500.--			Mieterträge vom Kanton für die Nutzung von Schulzimmern, Turnhalle, Werkraum, Sportplatz und Schulküche für die eingemieteten BWK Klassen des Niveau A.
	- Ergänzung Sammlungen	1'200.--		242.461.	KANTON SEK. NIVEAU A
	- 2 CD-Player	400.--			Mit dem Umzug der meisten Klassen in das Schulhaus Tannenbrunn, der nach den Sommerferien 2011 stattfand, entfallen die Beiträge des Kantons.
	- Medien	800.--		243.	SEKUNDARSCHULE TANNENBRUNN
	- Orff-Instrumente	800.--			Mit der Übernahme der Sekundarschule Tannenbrunn per 1.8.2011 durch den Kanton hat sich der Geldfluss verschoben. Die Annuitäts- und Unterhaltszahlungen fallen weg. Der Betrieb - Haus- und Umgebungswartung sowie Lokalitätenvergabe ausserhalb des Schulbetriebes - erfolgt weiterhin durch die Gemeinde. Diese Dienstleistungen werden vom Kanton mittels Pauschalen abgegolten. Für die Nutzung der Sportanlagen durch die Sekundarschule erhält die Gemeinde eine Jahresmiete. Baulicher Unterhalt, Betriebsmittel und Versicherungen sind ab August 2011 Sache des Kantons.
	- Lesereihe	2'000.--		260.316.00	MIETEN UND BENÜTZUNGSKOSTEN
	- Förderunterricht / ISF	1'600.--			Mit dem Umzug des logopädischen Dienstes im Januar 2012 in die Kirchgasse 18 fallen die externen Kosten der gemieteten Räume (Obere Fabrik) weg.
	- Grundkursmaterial RMS	1'600.--		340.311.00	Mobilien, Maschinen, Apparate
	- Anschaffungskredit: Textiles Werken	2'000.--			Die in die Jahre gekommene Geschirrspülmaschine im Clubhaus muss ersetzt werden (CHF 12'000.--).
	- Turnmaterial	3'000.--		340.314.00	BAULICHER UNTERHALT
	- Hellraumprojektoren 3 Stk.	4'800.--			Die Duschen im Stadiongebäude werden modernisiert und mit einem Abschaltmechanismus versehen (CHF 30'000.--).
	- Ersatz Maschinen und Werkzeuge	3'600.--		340.316.00	MIETEN UND BENÜTZUNGSKOSTEN
	- TV-Gerät Schulhaus Dorf	2'500.--			Für die ausserschulische Nutzung des Penaltystüblis, des Judokellers, der Halle F und einer Teilnutzung der Halle G muss die Gemeinde an den Kanton als Eigentümer neu Miete bezahlen.
	- Anschauungsmaterial	1'500.--		343.331.00	ABSCHREIBUNGEN
	- Grundstock zusätzliche Klassen	3'000.--			Die Abschreibungen wurden aufgrund einer Mehrwertsteuerkontrolle wieder so im Budget aufgenommen, dass die Dienststelle Kunsteisbahn ausgeglichen abschliesst.
		<u>33'300.--</u>		350.364.00	JUGENDTREFF SISSACH UND UMGEBUNG
210.352.01	MUSIK-GRUNDKURS PRIMARSCHULE				Der Pro-Kopf-Beitrag an die Aktivitäten der Jugendarbeit beträgt 2012 CHF 11.30 (Vorjahr 9.--). Mit dieser Erhöhung sollen die Stellenprozentage des Streetworkers erhöht werden können.
	Der musikalische Grundkurs wurde auf zwei volle Jahre ausgedehnt. Die SchülerInnen erhalten bereits ab dem 1. Semester der 1. Klasse Musikunterricht. Somit gelten für alle SchülerInnen die reduzierten Blockzeiten und der Stundenplan muss nicht nach dem 1. Semester wieder angepasst werden.				
212.302.01	LÖHNE LEHRPERSONEN ISF				
	Die Gemeinden Tenniken, Diegten und Eptingen haben auf das Schuljahr 2012/2013 den Kleinklassenkreisvertrag für die ISF gekündigt.				
212.310.00	SCHULMATERIAL				
	- 5 Kl. x 2'700.-- Klassenkredite	13'500.--			
	- 1 Kl. x 350.-- Textiles Werken	350.--			
	- Lehrerbibliothek	500.--			
	- Diverses	1'250.--			
	- Schulverwaltung	900.--			
		<u>16'500.--</u>			
241.314.00	BAULICHER UNTERHALT				
	Für die neue Überdachung der Aussentreppe Nord wurden CHF 25'000.-- ins Budget aufgenommen.				
242.311.00	MOBILIAR, GERÄTE BAU				
	Mit der Aufteilung der Primarschule auf zwei Standorte sind für die stufengerechte Ausstattung des Schulhauses Bützenen diverse Anschaffungen nötig.				
242.361.00	KANTON / KOSTENBETEILIGUNG SEK. NIVEAU A				
	Mit der Übernahme der Sekundarschulbauten per 1.8.2011 durch den Kanton ist auch die Kostenträgerschaft inkl. Niveau A vollumfänglich auf diesen übergegangen. Der Kanton strebt eine Kompensation der Kostenverschiebung im Rahmen des Finanzausgleichs an.				

<p>410.365.00 PRIVATE INSTITUTIONEN Mit der voraussichtlichen Anpassung der Verordnung über die Finanzierung von Pflegeleistungen – Erhöhung der Normkosten – müssen die Gemeinden weitere Mehrbelastung tragen.</p> <p>461 KINDER- UND JUGENDZAHNPFLEGE Ab dem Jahr 2011 wird die komplette Administration der K+J-Schulzahnpflege durch die Gemeindeverwaltung Sissach erledigt. Aufgrund der bisherigen Erfahrungen konnte die Budgetierung für das Jahr 2012 detaillierter dargestellt werden.</p> <p>530.361.00 KANTON EL Der Anteil an der EL durch die Gemeinde beträgt 32%.</p> <p>581.366.00 UNTERSTÜTZUNG GEM. SOZIALHILFEGESETZ Die Gründe für die Inanspruchnahme von Sozialhilfe sind vielfältig. Meist ist das Zusammentreffen von mehreren Faktoren für den Gang zum Sozialamt verantwortlich. Mit der Kürzung der Rahmenfrist für den Bezug von AL-Taggeld hat sich die Situation weiter verschärft.</p> <p>620.311.00 MOBILIEN, MASCHINEN, APPARATE Der Kleintraktor Rapid und der Brückenwagen müssen nächstes Jahr ersetzt werden. Dafür wurden CHF 35'000.-- ins Budget aufgenommen.</p> <p>690 ÜBRIGER VERKEHR Die Gemeindetageskarten erfreuen sich weiterhin sehr grosser Beliebtheit. Bis Ende September 2011 durfte, trotz der restriktiveren Ausgabenpolitik, eine Auslastung von ca. 95 % verzeichnet werden.</p> <p>700 Wasserversorgung Aufwandüberschuss 97'440.-- Die Tarifordnung der Wasserversorgung bleibt unverändert.</p> <p>700.315.00 ÜBRIGER UNTERHALT (MOBILIAR, MASCHINEN) Für diverse Schieberauswechslungen und den Service der Hydranten wurden CHF 40'000.-- ins Budget aufgenommen.</p> <p>700.492.01 KK-ZINS SPEZIALFINANZIERUNG Die Zinsen wurden dem allgemeinen Zinsniveau angepasst.</p> <p>710 Abwasserbeseitigung Ertragsüberschuss 46'600.-- Die Tarifordnung der Abwasserversorgung bleibt unverändert.</p> <p>710.314.00 BAULICHER UNTERHALT Aufgrund einer eingehenden Untersuchung mittels Kanalfernsehen werden in nächsten Jahr diverse Kanalsanierungen durchgeführt.</p>	<p>720 Abfallbeseitigung Ertragsüberschuss 53'800.-- Die sogenannten Spezialfinanzierungen sind kostenneutral in der Einwohnerkasse integriert. Neutral darum, weil zur Kostendeckung dieser Aufgabengebiete eigene Gebühren erhoben werden, d.h. selbsttragend sind/sein müssen. Die Tarife erfahren im Vergleich zum Vorjahr keine Veränderung. Siehe dazu die Anträge des Gemeinderates.</p> <p>740.363.00 FRIEDHOFGEMEINDE (SI,BÖ,DIEP,IT,THÜ) Der Beitrag der Einwohnergemeinde Sissach an die Friedhofgemeinde beträgt unverändert CHF 20.-- pro EinwohnerIn.</p> <p>869.318.00 DIENSTLEISTUNGEN, HONORARE Für externe Beratung und den Energietag wurde im Budget 2012 CHF 30'000.-- eingesetzt.</p> <p>869.366.00 PRIVATE HAUSHALTE Neu unterstützt die Gemeinde die nachhaltige Energienutzung durch Förderbeiträge – ca. 50% des Kantonsbeitrages – an Solaranlagen etc.</p> <p>871.314.00 BAULICHER UNTERHALT Neben dem ordentlichen Unterhalt der Deponie, müssen nächstes Jahr noch Ergänzungen an der Kanalisation und die Instandstellung der Zufahrtstrasse (Limpergweg Waldbereich) gemacht werden.</p> <p>871.352.00 BÜRGERGEMEINDE ANTEIL DEPONIEBETRIEB Der Anteil der Bürgergemeinde Sissach - als Grundstückeigentümerin - aus dem Betrieb der Deponie Strickrain beträgt gemäss Vereinbarung 50% vom Betriebssaldo.</p> <p>871.434.00 DEPONIEGEBÜHREN STRICKRAIN Die Einnahmen aus dem Betrieb der Deponie Strickrain setzen sich wie folgt zusammen: - Aushubmaterial 20'000 m3 à CHF 28.-- 560'000.-- - Abbruchmaterial/Dekl. Inertstoffe 10'000 m3 à CHF 43.50 435'000.-- 995'000.-- Der budgetierte Ertragsüberschuss beträgt CHF 742'900.--.</p> <p>900.400.00 EINKOMMENS- UND VERMÖGENSSTEUERN NATÜRLICHE PERSONEN Die Annahmen für den Steuerertrag basieren auf den provisorischen und definitiven Steuerrechnungen 2009, 2010 und 2011. Betreffend Steuer-(fuss)sätze wird auf die Anträge des Gemeinderates verwiesen.</p>
--	--

- 921 FINANZAUSGLEICH**
Der neue Finanzausgleich wird nicht mehr auf Basis des Staatssteuerertrages, sondern als horizontaler Ausgleich zwischen den Gemeinden ausgerichtet.
Gemeinden mit überdurchschnittlicher Belastung in den Bereichen Sozialhilfe, Bildung, nicht Siedlungsfläche oder eine Kumulation dieser Bereiche erhalten eine Sonderlastenabgeltung. Der in der Vergangenheit durch den Kanton geäußnete Ausgleichsfonds wird neu durch einen pro Kopf-Beitrag der einzelnen Gemeinden gespiessen. Die effektiven Zahlen für das Jahr 2012 werden aufgrund der Jahresrechnungen 2011 der Gemeinden des Kantons Baselland berechnet. Der budgetierte Betrag basiert auf Hochrechnungen der laufenden Rechnung 2011.
- 940.322.00 MITTEL- UND LANGFRISTIGE SCHULDEN**
Aufgrund der guten Finanzlage können die Schuldzinsen für das Jahr 2012 weiter gesenkt werden.
- 940.422.00 KAPITALERTRÄGE FINANZVERMÖGEN**
Aufgrund der derzeitigen Situation auf den Finanzmärkten – niedriges Zinsniveau – ist weiterhin mit geringen Kapitalerträgen zu rechnen.
- 941.321.00 SKONTI**
Auf Zahlungen der Gemeindesteuern 2012 bis 31.03.2012 wird unverändert ein Skonto von 3,0% (Jahreszins 5.14%) gewährt.

STÜTZPUNKTFEUERWEHR SISSACH

- 140.301.03 SOLDKOSTEN EINSÄTZE**
Mit der Erhöhung des Budgets wurde den vermehrten Einsätzen in den letzten Jahren Rechnung getragen.
- 140.309.02 KURSGELDER**
Mit Beschluss der Betriebskommission wurde die Tagespauschale für Kursbesuche von CHF 66.-- auf CHF 140.-- erhöht.
- 140.451.01 KANTON BGV**
140.461.02
Die Abgeltung der Tätigkeit als Stützpunktfeuerwehr wurde neu geregelt. Analog der Ölwehr können die angefallenen Arbeiten, Übungen und Einsätze nach einem bestimmten Schlüssel der BGV weiterverrechnet werden.
- 140.462. GEMEINDEN**
Im Jahr 2012 kommt folgender Verteilschlüssel zur Anwendung: Sissach 61.7% (alt: 61.5%), Itingen 20.3% (20.3%), Zunzgen 16.2% (16.4%) und Nussdorf 1.8% (1.8%). Der Verteilschlüssel berechnet sich aus den Anteilen der einzelnen Gemeinden am Jahresbeitrag der BGV für die Feuerwehr.

BEGEGNUNGSZENTRUM JAKOBSHOF

- 300.314.00 MOBILIEN, MASCHINEN, FAHRZEUGE**
Neben dem Ersatz der Geschirrspülmaschine (CHF 9'000.--) wird neu ein Gefrierschrank (CHF 1'500.--) für den Jakobshof angeschafft.
- 300.462.10 REF. KIRCHGEMEINDE SISSACH**
Die Ref. Kirchgemeinde beteiligt sich mit 40% am Betriebsdefizit des Begegnungszentrums Jakobshof.

FRIEDHOFGEMEINDE SI, BÖ, DIEP, IT, THÜ

- 740.311.00 MOBILIEN, MASCHINEN, FAHRZEUGE**
Neben diversen kleineren Anschaffungen werden nächstes Jahr ein Rasenmäher und ein Hochdruckreiniger angeschafft.
- 740.462.00 ÜBRIGES GEMEINWESEN**
Der Beitrag der Einwohnergemeinden beträgt unverändert CHF 20.-- pro EinwohnerIn.

1. Einleitung

a) Rückblick

Die Sekundarschulhäuser sind per 1. August 2011 in das Eigentum des Kantons Basellandschaft übergegangen. Die Sekundarschule ist in Sissach nun am Standort Tannenbrunn zusammengelegt. Seit dem Schuljahresbeginn 2011/12 wird nun auch am Sekundarschulstandort Sissach die wichtigste Vorgabe des Bildungsgesetzes mit der Führung aller drei Niveaus an einem Standort umgesetzt. Mit der Übernahme durch den Kanton wird die Gemeinde einen a.o. Ertrag verbuchen können, welcher sich in der Rechnung 2011 entsprechend niederschlagen wird.

Nach den Herbstferien 11 konnte die Primarschule den zweiten Schulstandort Bützenen in Beschlag nehmen. Die Liegenschaft wird in den kommenden Jahren noch vollumfänglich den Bedürfnissen der Primarschule angepasst. Vor allem der Aussenbereich muss nach der Totalsanierung der Mehrzweckhalle primarschulgerecht gestaltet werden.

Im Primarschulhaus im Dorf sind ebenfalls Teilanpassungen erfolgt. Der Rest wird in den Sommerferien 2012 ausgeführt. Zurzeit laufen die Umbau- und Anpassungsarbeiten für die Logopädie (altes Schulhäuschen, Kirchgasse 18). Damit werden alle heute noch in extern eingemieteten Räumen stattfindende Unterrichtsangebote künftig in gemeindeeigenen Liegenschaften untergebracht.

Der Finanzausgleich ist im Jahr 2011 moderater ausgefallen als im Vorjahr. Rund 453'000 Franken (Vorjahr 1.005 Mio.) musste die Gemeinde Sissach in den Ausgleichstopf (ungebundener Finanzausgleich) einbezahlen. Budgetiert wurden 1 Mio. Franken.

Auf Seite der Steuereinnahmen kann auch im 2011 mit leicht höheren Erträgen als budgetiert gerechnet werden. Die Steuererträge 2011 basieren mehrheitlich auf den definitiven Veranlagungsfaktoren des Jahres 2009. Sissach profitiert aufgrund der regen Bautätigkeit immer noch von einer ansprechenden Bevölkerungszunahme sprich Anzahl Steuerpflichtiger.

Die Finanzlage des Kantons Basellandschaft und das durch die Regierung vorgelegte Entlastungspaket gibt auch dem Gemeinderat Sissach zu denken. Sollten die Massnahmen gemäss Vorschlag Entlastungspaket umgesetzt werden, würde dies zu einer Mehrbelastung von rund 106'000 Franken für die Gemeinde Sissach führen. Der Gemeinderat wird die Entwicklungen beobachten und hofft, dass der Kanton seine Ausgaben nicht einfach durch Verschiebungen an die Gemeinden reduziert.

Zwei weitere finanzielle Schwerpunkte - respektive Verschiebungen zu Lasten der Gemeinden - bilden die Pflegefinanzierung und die Aufgabenverschiebung im Zusammenhang mit der Übernahme der Sekundarschulanlagen.

Die Neuregelung der Pflegefinanzierung hat im 2011 für Diskussionen gesorgt. Nachdem der Regierungsrat verschiedene Aufträge erteilt und ausgewertet hat, erfolgte im September 11 die Mitteilung an die Gemeinden, dass entgegen einer ersten Vorgabe die neuen Normkosten für die Pflegeleistungen bereits per 1. Januar 2012 eingeführt werden sollen. Dies führt bei den Gemeinden zu einer Verzehnfachung der bisherigen Beiträge. Angeblich sollen jedoch rund 2/3 der Kosten durch geringere Ergänzungsleistungsbeiträge kompensiert werden. Dazu bestehen aber keine gesicherten Zahlen. Bezüglich der Zusatzkosten für die Gemeinden aus der Aufgabenverschiebung im Zusammenhang mit der Übernahme der Sekundarschulbauten durch den Kanton (Kompensation Schulkosten Sek. Niveau A) besteht zum Zeitpunkt der Budgetierung keine Einigkeit zwischen Kanton und Gemeinden, wie diese Lastenverschiebungen erfolgen sollen.

Aus diesen unklaren Ausgangssituationen heraus, greift der Gemeinderat in der Budgetierung zum Mittel der Eventualverpflichtungen.

b) Rückblick

Die Beurteilung der Situation lässt folgende Schlüsse zu:

1. Sissach ist auch 2011 – aufgrund der gestiegenen Steuererträge – im neuen horizontalen Finanzausgleich als Gebergemeinde geführt. Für 2011 resultiert ein Aufwand von rund 453'000 Franken.
2. Die definitiven Steuererträge der natürlichen Personen für das Jahr 2010 lassen den Schluss zu, dass die eingesetzten Budgetwerte im 2011 erreicht werden.
3. Die Steuernachträge aus den Vorjahren werden ebenfalls leicht höher als budgetiert ausfallen.
4. Bei den Investitionsvorhaben sind die grossen Brocken Projekte, welche im 2011 begonnen wurden und im 2012 fertig gestellt werden. Es sind dies das Strassenprojekt Felsenstrasse und der Reservoirneubau Burgenrain. Grössere Projekte wie der Umbau der Räumlichkeiten am Primarschulstandort Bützenen, Innensanierung und Umbau der Gemeindeverwaltung, sowie die Umbauarbeiten am Sekundarschulstandort Tannenbrunn (Vorfinanzierung durch Gemeinde) wurden abgeschlossen.
5. Im 2010 mussten die Beiträge der Gemeinde für Spitexleistungen auf CHF 100.00 pro Einwohner verdoppelt werden. Die finanzielle Situation der Spitex Sissach und Umgebung hat sich durch die Finanzspritze der Gemeinden und weitere Massnahmen entspannt. Es hat sich auch gezeigt, dass ein Beitrag von CHF 100.00 pro Einwohner angemessen und den Bedürfnissen entsprechend richtig ist. Generell muss zukünftig mit weiteren, teilweise massiven Kostensteigerungen im Bereich Alter und Pflege gerechnet werden.
6. Nach aktuellem Kenntnisstand und unter Einrechnung des a.o. Liegenschaftsertrages aus dem Verkauf der Schulanlage Tannenbrunn sowie der bis jetzt vorliegenden Zahlen steht fest, dass die Rechnung 2011 nicht wie budgetiert mit einem Aufwandüberschuss sondern mit einem ausserordentlichen Ertragsüberschuss abschliessen wird.

c) Ausgangslage für die Budgetierung 2012

- Eine Jahresteuierung ist nicht ausgewiesen. Auf Grund der Prognosen ist mit einer Null-Teuerung zu rechnen. Die Erfahrungsstufenanstiege sind berücksichtigt.
- Der Steuerfuss für natürliche Personen ist mit 55% berechnet und für juristische Personen mit 4.0% Ertragssteuer und 2.75%o Kapitalsteuer analog des Vorjahres. Die Steuererträge wurden aufgrund des aktuellen Veranlagungsstandes und unter Berücksichtigung der Auswirkungen der steigenden Einwohnerzahlen sowie der anzunehmenden Rückgänge der Vermögenserträge festgelegt.
- Das Eigenkapital mit 12,685 Millionen Franken (per 31.12.2010) übertrifft die vom Gemeinderat definierte Mindesthöhe von CHF 1'000 pro Einwohner/in um das Doppelte.
- Der Investitionsplan des Verwaltungsvermögens der nächsten 5 Jahre liegt mit durchschnittlich CHF 2.968 Mio. über der Vorgabe von jährlich durchschnittlich CHF 2.5 Mio. Berücksichtigt werden muss, dass es sich bei einer Fünfjahresplanung um eine rollende Planung handelt, welche jährlich überprüft und allenfalls wieder angepasst werden muss. Die eingesetzten Projekte und Summen entsprechen dem heutigen Planungs- und Wissensstand. Nach wie vor orientiert sich der Gemeinderat an seinem Ziel von durchschnittlich 2.5 Mio. Franken Investitionen.

Dieser Wert wird auch in der vorliegenden Investitionsplanung wieder überschritten. Es gilt jedoch zu berücksichtigen, dass grosse anstehende Projekte wie die Sanierung Schwimmbad mit fast 4 Mio. veranschlagt, die Sanierung der Bützenenturnhalle mit 1,8 Mio., die Sanierung der Hauptstrasse Ost (BLKB bis Kreuzmatt) mit rund 1,1 Mio. sowie Vorbereitungs- und Landerwerbskosten für den Ausbau und den Abschluss der Verlängerung Bahnhofstrasse respektive Güterstrasse von rund 1.2 Mio. im Investitionsplan enthalten sind. Diese sind alles sehr gewichtige Infrastrukturprojekte, welche für den Standort Sissach wichtig und von zentraler Bedeutung sind.

- Die Nettoverschuldung der Gemeinde liegt per Ende 2011 erheblich unter dem kantonalen Durchschnitt.
- Die Steuerbelastung bezogen auf das Jahr 2011 für
Natürliche Personen liegt in Sissach bei 55%, Durchschnitt Kanton 58.7%
Juristische Personen Ertragssteuer Sissach 4%, Kanton 4.26%
Kapitalsteuer Sissach 2.75‰, Kanton 2.68‰
Der Gemeinderat will die Steuersätze für 2012 unverändert belassen.
- Es sind die gesetzlichen Abschreibungen berücksichtigt. Mit dem Ende der Annuitätzahlungen für die Sekundarschulbauten durch den Kanton per 2011 wird auch der Buchwert der Sekundarschulbauten auf Null gesetzt. Aufgrund der in den vergangenen Jahren getätigten ausserordentlichen Abschreibungen wurden die Abschreibungen 2012 knapp auf das gesetzliche Minimum festgelegt.
- Die Miet- und Unterhaltsbeiträge für die Sekundarschulbauten im 2012 entfallen bis auf die drei noch verbleibenden Schulklassen der Sekstufe Niveau A im Schulhaus Bützenen. Die ganzen Liegenschaftskosten sind vollumfänglich zu Lasten der Einwohnergemeinde einberechnet. Rund 1.5 Mio. zu Lasten der Gemeinderrechnung gegenüber 2010.
- Alle notwendigen Infrastruktureparaturen und Unterhaltsarbeiten sind berücksichtigt.
- Der Ertrag aus dem Deponiebetrieb Strickrain wird auf Basis Auffüllkonzept budgetiert. Die Deponiegebühren werden der Marktlage angepasst.
- Spezielle neue Budgetposten sind keine Enthalten
- Zusätzliche Budgetkosten mit entsprechend höheren Kostenfolge als im Vorjahr resultieren aus den beiden Bereichen Strom (Mehrkosten 100% Strom aus Alternativenenergien) und Mitarbeiterplanung wo insgesamt zusätzliche 40 Stellenprozente (Stellenetat wieder ausgeschöpft) in der Verwaltung vorgesehen und im Budget enthalten sind.
- Unter Anträge des Gemeinderates sind die Investitionsprojekte, welche zusammen mit dem Budget zur Genehmigung vorgelegt werden, wie auch die a.o. Sachaufwände aufgelistet.
- Im Sozialhilfebereich wurden die Werte des Jahres 2010 übernommen

Fazit

- Aufgrund der äusserst unsicheren Situation bezüglich der Normkosten für Pflegeleistungen, der Kosten Aufgabenverschiebung sowie den äusserst umstrittenen Kostenfolgen zum Entlastungspaket 12/15 des Kantons schlägt der Gemeinderat vor, diese Eventualausgaben nur bedingt (Pflegefiananzierung 200'000) im Budget 2012 aufzunehmen und die vollen Beträge als Eventualverpflichtungen im Budget auszuweisen.
- Im Bezug auf die Ausfinanzierung der Pensionskasse BLPK sollte durch die Regierung im 2012 eine Vorlage vorgestellt werden. Der Gemeinderat wird nach Vorliegen des Sanierungskonzepts entsprechende Massnahmen treffen.
- Der Gemeinderat empfiehlt die bestehenden Steuersätze trotz oder explizit wegen der verschiedenen noch unklaren Faktoren und Entwicklungen auch für das Jahr 2012 beizubehalten.

Sobald Klarheit bezüglich der künftig zu erwartenden Kosten bei der Pflegefinanzierung in Verbindung mit den EL-Kosten, sowie den Abklärungen betreffend des Entlastungspakets und der Aufgabenverschiebungen besteht, kann verbindlich festgelegt werden, ob daraus eine Steuererhöhung resultieren muss oder nicht. Selbst ein Jahr mit einem Defizit, kann die Gemeinde nach den vergangenen Jahren mit guten Überschüssen längstens verkraften.

- Die Prüfung nach Nutzen und Dringlichkeit von laufenden Ausgaben und Investitionen wird weiterhin ein zentraler Punkt bei der Beurteilung durch den Gemeinderat bleiben.
- Für die Gewährleistung eines nachhaltigen Betriebsertrags der Deponie Strickrain sollen auch Tarifierungsanpassungen die Auffüllkontinuität sicherstellen.
- Die konsequente Ausgaben- und Einnahmenüberwachung sowie die Koordination von zusammenhängenden Projekten zur Kosteneinsparung hat höchste Priorität.

2. Investitionen Verwaltungsvermögen

In der Einwohnerkasse wurden folgende Investitionen (Nettoinvestitionen) im Bereich Verwaltungsvermögen (ohne Spez. Finanzierungen Wasser und Abwasser) vorgenommen:

Abschr.	Nettoinvestitionen	Eigenfinanz.	Grad %	ord. Abschr.	zus.
2001 (Angaben CHF)	4'009'059	3'565'206	89	1'849'307	
2002	1'190'823	1'417'248	240	1'820'655	265'269
2003	492'268	2'610'664	530	1'912'268	599'998
2004	3'029'982	3'135'383	103	2'241'982	145'000
2005	3'758'489	6'553'537	174	2'441'489	1'023'996
2006	2'214'602	3'989'583	180	2'213'597	499'998
2007	3'724'425	5'351'180	144	2'282'973	648'998
2008	3'388'829	4'827'478	142	2'142'458	1'250'000
2009	3'477'718	6'069'626	175	2'308'350	2'824'998
2010	2'242'544	3'654'923	163	2'063'145	1'200'000
2011 (Hochrechnung)	4'427'000	2'500'000	56	2'250'000	
2012 (Inv.plan)	2'625'000	997'450	38	1'984'450	
2013 (Inv.plan)	3'380'000	1'087'000	32	1'980'000	
2014 (Inv.plan)	3'710'000	1'080'000	30	2'119'000	
2015 (Inv.plan)	2'515'000	1'063'000	42	2'273'000	
2016 (Inv.plan)	2'660'000	1'060'000	40	2'294'000	
2008-2016	28'426'091	22'339'477	79		

Im Ausblick auf die Investitionen der kommenden fünf Jahre sind folgende Punkte speziell zu beachten:

- Investitionen im Sekundarschulbereich sind – aufgrund der Übernahme per 1.8.2011 – keine mehr enthalten.
- Investitionen für die Sanierungen des Schwimmbads von insgesamt rund 4 Mio.
- Die Sanierung der Mehrzweckhalle Bützenen mit 1,8 Mio.
- Die Sanierung der Hauptstrasse Ost (BLKB bis Kreuzmatt) mit rund 1,1 Mio.
- Vorbereitungs- und Landerwerbskosten für den Ausbau und den Abschluss der Verlängerung Bahnhofstrasse respektive Güterstrasse von insgesamt rund 1.2 Mio.
- Eine Innensanierung der Liegenschaft Kirchgasse 11, Musikschule ist mit Franken 700'000 im Investitionsplan enthalten.

- Die bisherige Rückvergütung der Schulkosten für die Sekstufe Niveau A der Gemeinden an den Kanton fällt per 1.8.2011 weg (Übergangslösung Bildungsgesetz). Die vom Kanton angezeigte Kompensation Aufgabenverschiebung von CHF 305'000 wird im Budget als Eventualverpflichtung aufgenommen, da die Gemeinden die Ansicht vertreten, dass der Kanton als Schulträger der Sekstufe die Kosten selbst zu tragen hat.
- Umgebungsgestaltung Schulareal Bützenen (im Zusammenhang Sanierung MZH Bützenen)
- Weitere anfallende Infrastrukturkosten und verschiedene Strassenbauprojekte (Reuslistrasse, Kleine Allmend-Wuhrweg, Sägeweg, Teichweg) sowie die Beteiligung an einem Parkhaus und Infrastrukturerweiterung im Bereich Primarschule.

3. Cashflow (Gewinn + Abschreibungen - steuerfinanziert)

Der Netto-Geldzufluss an die Gemeinde als Differenz zwischen Geldeinnahmen und Geldausgaben (sog. Cashflow – exkl. Spezialfinanzierungen) sieht im Vergleich wie folgt aus:

(in CHF)	Rechnung 10	Hochrech. 11	Budget 12
Ergebnis	591'778	250'000	- 987'000
Abschreibungen	2'063'145	2'250'000	1'984'450
zus. Abschreibungen	1'200'000		
Vorfinanzierungen	-200'000		
Cashflow	<u>3'654'923</u>	<u>2'500'000</u>	<u>997'450</u>

Am Ergebnis des Cashflows ist das Investitionsvolumen ersichtlich, bis zu welchem Betrag keine Neuverschuldung entsteht. Die im Investitionsplan vorgesehenen Investitionen der kommenden 5 Jahre betragen 14.8 Mio. Franken, was durchschnittlich 2.968 Mio. im Jahr bedeutet. Der durchschnittlich ausgewiesene Cashflow der nächsten fünf Jahre beträgt dagegen 1.06 Mio., was mittelfristig zu einer Neuverschuldung von rund 9.5 Mio. Franken führt.

4. Eigenfinanzierung

Der budgetierte Eigenfinanzierungsgrad (steuerfinanziert exkl. Spezialfinanzierungen) beträgt 38% oder rund 1 Mio. Franken werden an eigenen Mitteln erwirtschaftet.

Übersicht (in CHF):

	Rechnung 10	Hochrech. 11	Budget 12
Cashflow	3'654'923	2'500'000	997'450
./. Nettoinvestitionen	- 2'242'544	- 4'427'000	- 2'625'000
Finanzierungsüberschuss	<u>1'412'379</u>	<u>- 1'927'000</u>	<u>- 1'627'550</u>
Finanzierungsfehlbetrag -			
Eigenfinanzierungsgrad	163%	56%	38%

Der ermittelte Eigenfinanzierungsgrad von 38% entspricht bei weitem nicht den angestrebten 100%. In Anbetracht der vorgängig ausgeführten Erläuterungen ist der Gemeinderat jedoch der Meinung, dass der budgetierte Finanzierungsfehlbetrag getragen werden kann.

In den nächsten 5 Jahren beträgt der Eigenfinanzierungsgrad durchschnittliche 36% (Vorjahr 51%).

7. Finanzplan

Im nachstehenden Finanzplan sind die Auswirkungen im Bereich Schulen (Wegfallen der Annuität sowie Miet- und Unterhaltsbeiträge der Sekundarstufe, Vollkosten beider Primarschulstandorte) berücksichtigt. Die Anpassungen im Zusammenhang mit dem neuen Finanzausgleich – Sissach als Gebergemeinde – sind enthalten.

Ab 2012 sind die Berechnungen mit einem Steuerfuss von 55% (Nat. Personen) vorgenommen. Im Vorjahr basierten die Berechnungen noch auf der Annahme, den Steuerfuss ab 2012 wieder auf 59% anzuheben.

Die Festlegung der Steuersätze liegt in der Kompetenz der Gemeindeversammlung. Der Gemeinderat wird die Entwicklungen bezüglich des Bevölkerungszuwachses, der Steuererträge und des horizontalen Finanzausgleichs weiterhin intensiv verfolgen und in allen Überlegungen und Handlungen einbeziehen. Ebenfalls muss eine genauere Beurteilung des Aufwandes im Bezug auf künftige zusätzliche Mehrbelastungen der Gemeinde erfolgen. Diese Einschätzung kann jedoch erst vorgenommen werden, wenn die vorgenannten Belastungen auch tatsächlich bezifferbar sind.

Der Deponiebetrieb Strickrain ist konstant gemäss dem Auffüllkonzept der Erweiterungsetappe eingesetzt.

Oberste Priorität für die Behörde bleibt die Aufgabe der ständigen Überprüfung der laufenden Rechnung. Falls notwendig sind durch angepasste Massnahmen Fehlentwicklungen zu verhindern. Leitlinie dazu bildet die jährliche Nachführung des Finanzplanes.

Finanzplan nach Departementen

RG 2010 Jahr	2012	2013	2014	2015	2016
(Werte in 000 CHF)					
-1'966 Allgemeine Verwaltung	-1'929	-1'940	-1'950	-1'960	-1'960
-7 Öffentliche Sicherheit	-108	-158	-160	-162	-162
-3'364 Bildung	-5'455	-5'300	-5'410	-5'520	-5'630
-599 Kultur und Freizeit	-681	-605	-605	-610	-610
-686 Gesundheit	-896	-910	-930	-950	-970
-1'711 Soziale Wohlfahrt	-1'936	-1'970	-2'010	-2'050	-2'090
-1'380 Verkehr	-1'479	-1'510	-1'540	-1'570	-1'600
-205 Umwelt und Raumplanung	-227	-230	-230	-230	-230
305 Volkswirtschaft	275	210	215	215	215
13'268 Finanzen und Steuern	13'433	13'500	13'700	13'900	14'100
3'655 Total (Eigenfinanzierung)	997	1'087	1'080	1'063	1'063
-3'263 Abschreibungen	-1'984	-1'980	-2'119	-2'273	-2'294
200 Einlagen Vorfinanzierungen					
592 Ertrags- /Aufwandüberschuss	- 987	-893	-1'039	-1'210	-1'231
Vorjahreswerte	(-738)	(-772)	(-808)	(-828)	
Gemeindesteuerfuss natürliche Personen	55%				
Teuerung	bis 1.5%				
Abschreibungssatz	10%				

Bei den Finanzplanzahlen muss beachtet werden, dass ab dem Jahr 2012 die Sekundarschulbauten per Annuität abgegolten sind.

8. Kapitalbedarf

Gestützt auf den Voranschlag 2012 und Investitions- sowie Finanzplan 2012-2016 kann die Realisierung der geplanten Vorhaben nur mit Aufnahme von Fremdkapital finanziert werden, d.h. die Investitionen der kommenden 5 Jahre können nicht nur durch eigene erwirtschaftete Mittel bezahlt und ausgeführt werden, sondern es sind ca. 9.5 Mio. an Fremdmittel aufzunehmen.

Sollten die Investitionen so realisiert werden, ist ein Eigenfinanzierungsgrad zw. 29 % und 40 % möglich, im Durchschnitt von 36 %. Es muss jedoch darauf hingewiesen werden, dass es sich nur um Richtwerte handelt und von Jahr zu Jahr wieder überprüft werden, d.h. Überprüfung auf Dringlichkeit und Machbarkeit.

Kapitalbedarf der Gemeinde

(Werte in 1000 CHF)

Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	Total
Jahresergebnis	-987	-893	-1'039	-1'210	-1'231	-5'360
Abschreibungen	1'984	1'980	2'119	2'273	2'294	10'650
Eigenfinanzierung	997	1'087	1'080	1'063	1'063	5'290
./ Investitionen ohne Wa/Abwa	-2'625	-3'380	-3'710	-2'515	-2'660	14'890
Kapitalbedarf	1'628	2'293	2'630	1'452	-1'597	9'600
Vorjahresfinanzierung	(1'103)	(1'060)	(1'017)	(1'467)		(7'169)
Eigenfinanzierungsgrad	38%	32%	29%	42%	40%	36%
Vorjahresvergleich	(57%)	(58%)	(59%)	(49%)		(51%)

Es gilt zu berücksichtigen:

- Der durchschnittliche Eigenfinanzierungsgrad der Jahre 2012 bis 2016 beträgt rund **36 %**.
- Das Total der geplanten Neuinvestitionen der nächsten 5 Jahre beträgt **CHF 14.9 Mio.**, was im Vergleich zum Vorjahresbericht eine Zunahme der Investitionen um CHF 0.3 Mio. in den nächsten 5 Jahren bedeutet. Die Prioritäten der Investitionen müssen im Einklang mit den Zielsetzungen des Gemeinderates stehen, d.h. das durchschnittliche Investitionsvolumen muss im Einklang mit der Erarbeitung der eigenen Mittel (Eigenfinanzierung) gehalten werden. Unter Berücksichtigung der grossen Überschüsse der letzten Jahre und der dadurch getätigten Rückstellungen, respektive der Erhöhung des Eigenkapitals, ist der Gemeinderat der Meinung, dass eine Überschreitung des Investitionsvolumens vertretbar ist. Insbesondere in Anbetracht der speziellen und für Sissach sehr wertvollen anstehenden Projekte (Schwimmbad, Bahnhofstrasse-Güterstrasse, Blütenenturnhalle/-Schulanlage, Parkhausbeteiligung).
- Nach Berücksichtigung von Jahresergebnis und voller Abschreibungssätze ergibt sich somit eine Neuverschuldung von rund 9.6 Mio. Franken.

10. Anträge des Gemeinderates

Die Gemeindesteuersätze sollen für das Jahr 2012 wie folgt festgesetzt werden:

- **Einkommens- und Vermögenssteuer** für **natürliche Personen 55 %** (wie bisher) der Staatssteuer
- **Ertragssteuer** für **juristische Personen 4,0 %** (wie bisher) des Reinertrages
- **Kapitalsteuer** für **juristische Personen 2,75 ‰** (wie bisher) des steuerbaren Kapitals

Der **Skonto** für die Steuern 2012 bei Zahlungen bis **31. März 2012** wird auf **3 %** (wie bisher) festgesetzt. Dies entspricht einem Jahreszins von 5,14 %!

Der **Verzugszins/Vergütungszins** beträgt **4 %** (wie bisher). Verzugszins/Vergütungszins unter CHF 40.-- wird nicht in Rechnung gestellt bzw. vergütet.

Die **Mahngebühr** pro Mahnung beträgt CHF 10.--.

Die **Feuerwehersatzabgabe** (§ 7 Statuten Stützpunkt FW) wird wie folgt festgesetzt: **Grundtaxe CHF 20.-- plus 0,3 %** vom steuerbaren Einkommen pro Ersatzpflichtige/r (wie bisher)

Die Gebühren für die **Abfallentsorgung** werden gemäss § 8 Abs. 2 Abfallreglement wie folgt festgelegt (wie bisher):

- Kehrrietsäcke	17 L	CHF	1.25	je Sack	(½ Vignette)
	35 L		2.50	je Sack	(1 Vignette)
	60 L		5.00	je Sack	(2 Vignetten)
	110 L		7.50	je Sack	(3 Vignetten)
- Sperrgut			7.50	je Gegenstand	(3 Vignetten)
- Container (wie bisher)	600 L		36.—	je Container	
	800 L		45.—	je Container	
- Karton (wie bisher)			21.—	je Container	
- Häckseldienst (wie bisher)			20.—	Grundtarif (für 10 Min.)	
			3.—	für jede weitere Minute	
- Grünabfuhr (wie bisher)	60 L		3.—		
- " Container	600/800 L		24.—	je Container	

Die Gebühren verstehen sich inklusive der gesetzlich vorgeschriebenen Mehrwertsteuer (MwSt.) von 8,0 %.

Die Gebühren für die **Hundehaltung** gemäss § 9 Reglement über die Hundehaltung werden wie folgt festgelegt (wie bisher):

- Für den ersten Hund pro Haushalt und Jahr 75.—
- für jeden zusätzlichen Hund pro HH und Jahr 150.—
- für gewerbsmässige Zucht
Grundgebühr 200.—
zuzüglich Gebühr pro Hund von 75.— bzw. 150.—
- Einmalige Einschreibgebühr inkl. Kennzeichen 20.— (nur Neuhalter)
- Nachlösen von Hundemarken 20.—

Von der Gebührenpflicht befreit sind Diensthunde der Armee, der Polizei, des Grenzwachkorps, Blindenführhunde, der erste Hund auf landwirtschaftlich genutzten Nebenhöfen, ausgebildete Rettungs-, Katastrophen- und Sozialhunde, Hunde die für Tierversuche gezüchtet oder gehalten werden sowie geprüfte Schweisshunde, wenn sie zur Nachsuche eingesetzt werden.

Die Gebühren für die **Ölfeuerungskontrolle** werden wie folgt festgelegt:

TARIFORDNUNG ÜBER DIE KONTROLLPERIODE 2011 / 2012

Gestützt auf § 9 des Reglements über die Kontrolle von Öl- und Gasfeuerungsanlagen erlässt der Gemeinderat Sissach folgenden Gebührentarif (wie bisher):

Feuerungskontrollen durch konzessionierte Servicefirmen

Kosten gemäss Servicevertrag / Offertangaben der Servicefirma

(für die administrativen Aufwendungen der Gemeinde und des Gemeinde-Feuerungskontrolleurs werden keine Gebühren erhoben)

Feuerungskontrolle durch den Gemeinde-Kontrolleur

- Öl- und Gasfeuerung 1-stufig CHF 70.— pro Kontrolle**
Öl- und Gasfeuerung 2-stufig CHF 87.— pro Kontrolle

Der Betrag wird in der Regel direkt vom Gemeinde-Kontrolleur bar gegen Quittung eingezogen.

Administrative Kosten

Gebührenzuschlag bei Rechnungsstellung
durch den Gemeinde-Kontrolleur CHF 10.—

Die Gebühren verstehen sich inklusive der gesetzlich vorgeschriebenen Mehrwertsteuer (MwSt.) von 8,0%

Anhang 1 zum **Wasserreglement** der Einwohnergemeinde Sissach

Beiträge und Gebühren

Gemäss § 26 i.V. mit § 40 des Wasserreglements erlässt die Gemeindeversammlung nachstehende Tarifordnung (wie bisher):

1. Einmalige Beiträge

(§ 28)

1.1 Erschliessungsbeitrag CHF 8.— pro m2 Grundstücksfläche

(§ 29)

1.2 Anschlussbeiträge für Neubauten 2,5 % vom Brandversicherungswert

(§ 30)

1.2 Anschlussbeiträge für Um- und Erweiterungsbauten 2,5 % vom Mehrwert des Brandversicherungswertes

1.3 Bauwasser

CHF 100.— pro EFH
CHF 300.— pro MFH, Industrie und Gewerbebauten

(§ 10)

1.4 Bewilligungsgebühr inkl. Installationskontrolle CHF 300.— pro Anschlussgesuch mit einem Anschluss

CHF 200.— je weiteren Anschluss

(§ 18)

1.5 Nachkontrolle der Installationskontrolle CHF 150.— pro Anschluss

2. Jährliche Gebühr

(§ 34)

2.1 Grundgebühr CHF 24.— pro Wohnungs- bzw. Betriebseinheit

2.2 Wasserbezugsgebühr CHF —.80 pro m3 Wasserbezug

2.3 Wasserzählermiete CHF 24.— pro Zähler
CHF 120.— pro Spezialzähler

3. Einmalige Gebühr

(§ 21)

3.1 Vorübergehender Wasserbezug CHF —.80 pro m3 Wasserbezug

3.2 Installation Wassermesser CHF 20.— pauschal

4. Sondergebühren

(§ 38)

4.1 Industriebedarf :nach speziellem Vertrag

4.2 Spitzenbezug :nach speziellem Vertrag

4.3 Sprinkleranlagen :nach speziellem Vertrag

4.4 Landwirtschaft :nach speziellem Vertrag

Alle Beiträge und Gebühren zzgl. MwSt. von 2,5%, ausgenommen 1.1 und 1.4.

Beiträge und Gebühren

Gemäss § 15 Abs. 2 i.V. mit § 16 Abs. 1 des Abwasserreglements erlässt die Gemeindeversammlung nachstehende Tarifordnung (wie bisher):

1. Einmalige Beiträge**(§ 18)**

1.1 Erschliessungsbeitrag CHF15.— pro m2 Grundstücksfläche

(§ 21)

1.2 Anschlussbeitrag für Neubauten 2.0% vom Brandversicherungswert

1.2 Anschlussbeitrag für Um- und Erweiterungsbauten 2.0% vom Mehrwert des Brandversicherungswertes

1.3 Anschlussbeitrag bei Ersatz einer bestehenden Leitung 2.0% vom Brandversicherungswert

1.3 Anschlussbeitrag bei Ersatz einer bestehenden Leitung und gleichzeitiger Umstellung auf Trennsystem 1.0% vom Brandversicherungswert

(§§ 15 Abs. 2 lit. e, 28)

1.4 Abwasserbewilligungsgebühr 35% der Baubewilligungsgebühr, mind. CHF 100.--

2. Jährliche Gebühren**(§§ 15 Abs. 2, 24, 26)****(nach Wasserbezug)**

2.1 Klärkosten an den Kanton CHF -.85 pro m3

2.2 Betriebs- und Unterhaltskosten Gemeinde CHF -.25 pro m3

2.3 GEP-/Sanierungs-Beitrag CHF -.10 pro m3

Gemäss § 26 Abs. 2 u. 3 beträgt die jährliche Gebühr aufgrund des in die Schmutzwasser-Kanalisation eingeleitete nicht verschmutzte Abwasser anhand des Datenerfassungsblattes (1m2 Fläche entspricht 1m3 nichtverschmutztes Abwasser):

(nach Meteorwasser)

2.4 Klärkosten an den Kanton CHF -.85 pro m3

2.5 Betriebs- und Unterhaltskosten Gemeinde CHF -.25 pro m3

2.6 GEP-/Sanierungs-Beitrag CHF -.10 pro m3

3. Beiträge aus der Einwohnerkasse

3.1 Strassenentwässerung analog Abschnitt 2.1 – 2.3

3.2 Liegenschaften der Gemeinde werden wie Private behandelt.

4. Beiträge des Kantons

4.1 Analog Einwohnerkasse (Abschnitt 3.1 und 3.2)

Alle Beiträge und Gebühren zzgl. MwSt. 8,0 %, ausgenommen 1.1 und 1.4

Anhang zum Reglement über die **schulergänzenden Tagesbetreuungsangebote** für Schülerinnen und Schüler der Stufe Kindergarten und Primarschule der Gemeinde Sissach – Tarifordnung (wie bisher)

(Art. 12 Abs. 3)

a. Mittagstisch	CHF	15.00 pro angemeldetem Mittagstisch;
b. Hausaufgaben-Begleitung	CHF	50.00 pro Semester und Kind;
c. Überbrückungsangebot	CHF	5.00 pro angem. Überbrückungsangebot.

Gemäss Gemeindeordnung § 6 Abs. 2 können einmalige oder wiederkehrende Ausgaben mit der Genehmigung des Voranschlages beschlossen werden, sind jedoch detailliert auszuweisen.

§ 6 Sondervorlagen

²Folgende neue Ausgaben dürfen im Voranschlag beschlossen, müssen jedoch detailliert ausgewiesen werden:

a. neue einmalige Ausgaben bis CHF 150'000.--	für alle übrigen Fälle
b. neue einmalige Ausgaben bis CHF 200'000.--	für Grundstückserwerb
c. neue einmalige Ausgaben bis CHF 200'000.--	für Hochbauten
d. neue einmalige Ausgaben bis CHF 200'000.--	für Tiefbauten
e. neue einmalige Ausgaben bis CHF 200'000.--	für Werk- und Energieleitungen
f. neue jährlich wiederkehrende Ausgaben bis CHF 100'000.--	pro Jahr.

Folgende **Investitionskredite** werden mit der Genehmigung des Voranschlages bewilligt:

Gemäss Gemeindeordnung § 6 Abs. 2 können einmalige oder wiederkehrende Ausgaben mit der Genehmigung des Voranschlages beschlossen werden, sind jedoch detailliert auszuweisen.

§ 6 Sondervorlagen

²Folgende neue Ausgaben dürfen im Voranschlag beschlossen, müssen jedoch detailliert ausgewiesen werden:

a. neue einmalige Ausgaben bis CHF 150'000.--	für alle übrigen Fälle
b. neue einmalige Ausgaben bis CHF 200'000.--	für Grundstückserwerb
c. neue einmalige Ausgaben bis CHF 200'000.--	für Hochbauten
d. neue einmalige Ausgaben bis CHF 200'000.--	für Tiefbauten
e. neue einmalige Ausgaben bis CHF 200'000.--	für Werk- und Energieleitungen
f. neue jährlich wiederkehrende Ausgaben bis CHF 100'000.--	pro Jahr.

Folgende **Investitionskredite** werden mit der Genehmigung des Voranschlages bewilligt:

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde

	<u>CHF</u>
<u>Verkehr</u>	
620.501.25 Brückeninstandstellungen div.	90'000
<u>Friedhof</u>	
740.563.00 Urnenwand Räumung/Mauersanierung, Anteil Sissach	40'000
<u>Wasserversorgung</u>	
700.501.96 Hydranten, Ersatz diverse	135'000
<u>Abwasserbeseitigung</u>	
710.501.25 Hausanschlüsse, Untersuchungen	10'000
Friedhofgemeinde Si-Bö-Diep-It-Thü	
740.503.20 Urnenwand, Räumung	40'000
740.503.30 Friedhofmauer, Sanierung	25'000

Folgende **ao Sachaufwände** (Reparaturen, Ersatz etc) sind im Voranschlag enthalten und werden bewilligt:

Laufende Rechnung

	<u>CHF</u>
____.312.00 nachhaltiger Strombezug, Wasserkraft, erneuerbare Energien	
Mehrkosten	30'000
241.314.00 Primar 'Dorf', Überdachung Treppe Nord	25'000
242.311.00 Primar 'Bützenen', Mobiliar u. Einrichtungen	50'000
340.311.00 Clubrestaurant Tannenbrunn, Ersatz Geschirrspüler	12'000
340.314.00 Clubhaus Tannenbrunn, Einbau Duschkabine	30'000
340.315.00 Sportanlagen Tannenbrunn, erhöhter Unterhalt Felder	20'000
343.314.00 Kunsteisbahn, Sanierung Damen/Herren Toiletten EG	20'000
620.311.00 Werkhof, Ersatz Anhänger Brückenwagen	15'000
Ersatz Rapit	20'000
620.318.03 Strassenbeleuchtung, Ersatz	66'000
700.318.00 Wasserversorgung, Nachführung Werkpläne Leitungskat.	20'000
Leckortungen	20'000
710.318.00 Abwasserbeseitigung, Nachführung Werkpläne LK	25'000
Kanalisation spülen	25'000
Kanalaufnahmen	35'000
Projektierungsarbeiten nach GEP	30'000
3.300.311.00 Jakobshof, Ersatz Geschirrspüler	9'000
4.740.311.00 Friedhof, Ersatz Rasenmäher, Hochdruckreiniger	5'000

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission (RPK) zum Voranschlag 2012

Die Unterzeichneten haben die Voranschläge 2012 der Einwohnerkasse sowie der übrigen Kassen mit den zuständigen Gemeindeinstanzen durchberaten.

Im Budget 2012 zeichnet sich ein strukturelles Defizit ab, in dem die mittelfristig laufenden Einnahmen nicht mehr reichen, die Ausgaben zu decken. Auf der Einnahmenseite sind das insbesondere die fehlenden Ausgleichszahlungen des Kantons für die Schulhausbauten und auf der Aufwandseite kommen zusätzliche Aufgaben des Bundes (Altersvorsorge) und des Kantons (Sparpaket!) auf die Gemeinde zu. Dieses strukturelle Defizit der Gemeinde ist nicht überraschend, die Rechnungsprüfungskommission hat den Gemeinderat schon vor Jahren immer wieder darauf aufmerksam gemacht. Die Gemeinde hat im Übrigen wenig Einfluss auf die laufende Rechnung, weil die meisten Aufgaben „vorgeschrieben“ sind. Aus den laufenden Erträgen (und den Abschreibungen) werden bekanntlich die Investitionen finanziert, was die Kennzahl Eigenfinanzierungsgrad festhält. Sie sollte 100% betragen. Die Investitionsentscheide sind überwiegend die Entscheide der Gemeinde. Der Gemeinderat hat sich schon seit Jahren zum Ziel gesetzt, nicht mehr als CHF 2,5 Mio. (in Strassen und Bauten) zu investieren. Aufgrund des strukturellen Defizits müsste die Gemeinde nunmehr die Investitionen zurückfahren. Das Gegenteil ist der Fall. Die Rechnungsprüfungskommission ist besorgt über diese Entwicklung.

Wir beantragen aber trotzdem der Gemeindeversammlung, die Voranschläge gemäss Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

DIE MITGLIEDER DER
RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION
Dr. Hubertus Ludwig, Präsident
Frank Bächli
Fredy Eggenschwiler
Markus Grieder
Stefan Wolf

Sissach, 19. Oktober 2011