



EINWOHNERGEMEINDE
SISSACH



(Schloss Ebenrain / Foto Andrea Wirz)



(Waage in der Deponie Strickrain / Foto Doris Hasler)

RECHNUNGEN 2016

**Einwohnergemeinde
Stützpunktfeuerwehr Sissach
Begegnungszentrum Jakobshof
Friedhofgemeinde**

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

EINWOHNERGEMEINDE	<u>Seite</u>	<u>Seite</u>
Erläuterungen zur Rechnungslegung allgemein	1	
Bericht Gemeinderat (GR) zur Jahresrechnung	2 - 7	
Erläuterungen zu den Kontodetails	8 - 17	
Finanzbeschlüsse GR, Gemeindekommission und Gemeindeversammlung	18	
Abgeschlossene Projekte	18	
Übersicht Abschreibungen	19	
Kennzahlen	20	
Einwohnerkasse	19 - 87	
Ergebnis	21	
Zusammenzug nach Departement	22	
Zusammenzug nach Artengliederung	23 - 27	
Details Erfolgsrechnung		
0 Allgemeine Verwaltung	28 - 30	
• 01 Legislative und Exekutive	28	
• 02 Allgemeine Dienste	28 - 30	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	31 - 33	
• 11 Polizei	31	
• 14 Allgemeines Rechtswesen	31	
• 15 Feuerwehr	32	
• 16 Militär und Bevölkerungsschutz	32 - 33	
2 Bildung	34 - 40	
• 21 Obligatorische Schule	34 - 40	
- 2210 Kindergarten	34	
- 2120 Primarschule	34 - 35	
- 2120._____.10/12 Kleinklassen	35	
- 2120._____.11 ISF	35 - 36	
- 2120._____.20 Logopädischer Dienst	36	
- 2120._____.30 Hausaufgabenbetreuung	36	
- 2140 Musikschule	36	
- 2170 – 2174 Schulliegenschaften	37 - 39	
- 2180 Schulergänzende Tagesbetreuung	39	
- 2190 Schulleitung und Schulrat	37 - 38	
• 29 Übriges Bildungswesen	40	
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	41 - 44	
• 31 Kulturerbe	41	
• 32 Kultur allgemein	41 - 42	
- 3210 Gemeinde- und Schulbibliothek	41 - 42	
• 34 Sport und Freizeit	42 - 44	
- 3410 Sportanlage Tannenbrunn	42 - 43	
- 3411 Schwimmbad	43	
- 3413 Kunsteisbahn	43 - 44	
- 3420 Freizeit (Spielplatz Allmend, Schrebergärten)	44	
- 3421 Jugendarbeit	44	
• 35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	44	
4 Gesundheit	45 - 46	
• 41 Kranken- und Pflegeheime	45	
• 42 Ambulante Krankenpflege	45	
• 43 Gesundheitsprävention	45	
• 49 Übriges Gesundheitswesen	46	
5 Soziale Sicherheit	47 - 49	
• 52 Invalidität	47	
• 53 Alter und Hinterlassene	47	
• 54 Familie und Jugend	47	
• 55 Arbeitslosigkeit	47	
• 56 Soziales Wohnungswesen	47	
• 57 Sozialhilfe und Asylwesen	48 - 49	
- 5720 Sozialhilfe	48	
- 5722 Sozialhilfe Asylbereich	48	
- 5730 Asylwesen	48	
- 5790 Übriges Sozialwesen	49	
• 59 Soziale Wohlfahrt	49	
6 Verkehr	50 - 51	
• 61 Strassenverkehr / Gemeindestrassen u. Werkhof	50 - 51	
• 62 Öffentlicher Verkehr	51	

	<u>Seite</u>
7 Umweltschutz und Raumordnung	52 - 55
• 71 Wasserversorgung	52
• 72 Abwasserbeseitigung	52 - 53
• 73 Abfallwirtschaft	53 - 54
• 74 Gewässerverbauungen	54
• 75 Arten- und Landschaftsschutz	54
• 76 Tierhaltung und übriger Umweltschutz	54
• 77 Friedhof und Bestattung	55
• 79 Raumordnung	55
8 Volkswirtschaft	56 - 57
• 81 Landwirtschaft	56
• 82 Forstwirtschaft	56
• 83 Jagd und Fischerei	56
• 84 Tourismus	56
• 87 Energie	56
• 89 Sonstige gewerbliche Betriebe	57
- 8901 Deponie Strickrain	57
9 Finanzen und Steuern	58 - 59
• 91 Steuern	58
• 93 Finanz- und Lastenausgleich	58
• 96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	58 - 59
• 97 Rückverteilungen	59
• 99 Nicht aufgeteilte Posten	59
Investitionsrechnung Einwohnerkasse	60 - 66
Zusammenzug nach Departementen	60
Zusammenzug nach Investitionsart	61 - 62
Details Investitionsrechnung	63 - 66
Bilanz Einwohnerkasse	67 - 71
Übersicht Aktiven und Passiven	67
Details Aktiven und Passiven	68 - 71

	<u>Seite</u>
Diverse Listen	
Auflistung der Investitionen	72 - 74
Auszug aus Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens	75 - 78
Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens	79 - 80
Verzeichnis der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten	81
Verzeichnis der Vorfinanzierungen	81
Auflistung Rückstellungen	82
Auflistung der Eventualverpflichtungen und –guthaben	83
Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen	84
Auflistung der Gemeindebeteiligungen	85
Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit	86 - 87
Stützpunktfeuerwehr Sissach	
(Sissach, Itingen, Zunzgen , Nusshof)	88 - 91
Ergebnis	88
Erfolgsrechnung	89 - 90
Investitionsrechnung	91
Begegnungszentrum Jakobshof	92 - 93
Ergebnis	92
Erfolgsrechnung	93
Friedhofgemeinde	
Sissach, Böckten, Diepflingen, Itingen, Thürnen	94 - 99
Ergebnis	94
Erfolgsrechnung	95 - 96
Investitionsrechnung	97
Bilanz	98
Auszug aus Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens	99
Verzeichnis der Verpflichtungskredite	99
Gemeinderat und Rechnungsprüfungskommission	
Antrag des Gemeinderates	100
Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	100

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Bilanz

Die Bilanz zeigt die Vermögens- und Schuldenstruktur der Gemeinde zu Jahresbeginn und zum Jahresende. Sie umfasst die Aktiven (Finanz- und Verwaltungsvermögen) und Passiven (Fremd- und Eigenkapital).

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie

zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätiggt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen

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

Traktandum 2:	Jahresrechnungen 2016
2.1	Einwohnergemeinde
2.21	Spezialfinanzierung Wasserversorgung
2.22	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung
2.23	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung
2.3	Stützpunktfeuerwehr Sissach
2.4	Begegnungszentrum Jakobshof
2.5	Friedhofsgemeinde Sissach-Böckten-Diepflingen-Ittingen-Thürnen
2.6	Nachtragskredite (§ 162 Gemeindegesetz)
2.7	Einlagen in Vorfinanzierung

2.1 Einwohnergemeinde

1. Zusammenfassung

Im Jahr 2016 erzielte die Einwohnergemeinde bei Aufwänden von rund 30.9 Mio. Franken und Erträgen von rund 29.5 Mio. Franken einen Verlust von 1.4 Mio. Franken. Budgetiert war ein Verlust von 0.3 Mio. Franken. Ohne zwei grössere Sonderfaktoren hätte ein kleiner Gewinn in Höhe von 0.2 Mio. Franken resultiert, was einer Verbesserung gegenüber dem Budget von 0.3. Mio. Franken entspräche.

Massgeblich zum schlechteren Resultat beigetragen haben die **Rückstellungen für die Pensionskassen der Lehrer**. Dieser Rückstellungsbedarf, rund 0.9 Mio. Franken, wurde der Gemeinde durch den Kanton erst anfangs Februar 2017 eröffnet und basiert auf dem Entscheid der BL PK, den technischen Zinssatz für die Sparguthaben zu senken, womit eine Deckungslücke im Vorsorgewerk entsteht.

Massiv höher als im Vorjahr fielen auch die Zahlungen in den **kantonalen Finanz- und Lastenausgleich** aus. Dieser belief sich 2015 noch auf rund 0.7 Mio. Franken und stieg 2016 aufgrund der höheren Steuereinnahmen 2015 auf 1.7 Mio. Franken an. Es war mit einem Anstieg gerechnet worden, der budgetierte Wert von rund 1 Mio. wurde aber deutlich übertroffen. Dank der um 0.6 Mio. Franken leicht höher als budgetiert ausgefallenen Steuererträge hält sich der Verlust jedoch in Grenzen. Weitere Mehraufwendungen im Bereich der Ergänzungsleistungen und der Pflege für Bewohnerinnen und Bewohner in Pflegeheimen sowie im Schul- und Sozialhilfebereich konnten durch Minderaufwendungen und Rückvergütungen bei den Personal- und Sachkosten kompensiert werden.

Wiederum tiefer als geplant fielen die **Nettoinvestitionen** aus. Geplant waren Investitionen in der Höhe von rund 4.4 Mio. Franken, realisiert wurden lediglich 2.2 Mio. Franken, dies hauptsächlich, weil das Umbauprojekt „Schulhaus Dorf“ erst im 2017 nennenswerte Ausgaben auslösen wird, sowie aufgrund dreier Instandstellungsprojekte im Bereich Strassen, welche ebenfalls noch nicht im 2016 realisiert werden konnten. Aufgrund hoher Anschlussbeiträge in den spezialfinanzierten Bereichen in der Höhe von rund 3.9 Mio. Franken resultierte im Total gar eine Abnahme der Nettoinvestitionen in Höhe von 2 Mio. Franken. Der daraus resultierende Selbstfinanzierungsgrad erreicht durch den Verlust in der Erfolgsrechnung nur noch geringe 22%.

Die Nettoverschuldung pro Kopf, welche seit Jahren einem eigentlich **Nettoguthaben pro Kopf** entspricht, verringerte sich um weitere 23 Franken auf -1'868 Franken. Damit liegt Sissach um über 3'862 Franken unter dem kantonalen Wert.

Die **flüssigen Mittel inkl. der kurzfristigen Finanzanlagen** belaufen sich auf knapp 11.6 Mio. Franken, diesen stehen kurzfristige Verbindlichkeiten in Höhe von 8.3 Mio. Franken gegenüber.

2. Wichtigste Veränderungen zum Budget 2016

Verbesserungen:

- Steuermehrerträge natürliche Personen	CHF 1'000'000
- Beiträge des Kantons	320'000
- Wertberichtigung Steuerguthaben	80'000
- Unterhalt Schulhaus Dorf/Tannenbrunn	70'000
- Minderaufwand Zivilschutz, Feuerwehr, u. Führungsstab	50'000
- Nettobelastung Schwimmbad	40'000
- Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	40'000

Total Verbesserungen **CHF 1'600'000**

Verschlechterungen:

- Steuererträge juristische Personen	CHF 400'000
- Rückstellung Pensionskasse Lehrer	900'000
- Finanzausgleich	760'000
- Ergänzungsleistungen AHV/IV	350'000
- Erlös Strickrain netto	45'000
- Beiträge an die Pflege in Alters- u. Pflegeheime	165'000
- Beiträge RMS (inkl. PK-Rückstellungen)	145'000
- Besoldung KIKI/EK/ISF	100'000
- Besoldung Primarlehrer	70'000
- Unterhalt Schulhaus Bützenen	60'000

Total Verschlechterungen **CHF 2'995'000**

Netto Verschlechterung zum Budget 2016 **CHF 1'395'000**

Verbesserungen gegenüber dem Budget

Die **Steuererträge** der natürlichen Personen haben wiederum leicht, wenn auch nicht im Ausmasse von 2015, zugenommen. Aufgrund der neuen Buchführung gehen die Einnahmen aus den Vorjahren laufend zurück, weil diese mittels Abgrenzungen neutralisiert werden (entsprechend verändert sich der Ertrag im laufenden Jahr). Im Total lieferten die natürlichen Personen (inkl. Quellsteuern) rund 15.5 Mio. Franken an Steuern ab, budgetiert waren rund 14.5 Mio., wobei auf der Basis des Ergebnis-

nis 2015 klar war, dass die Steuern 2016 höher ausfallen würden. Im März 2016 rechnete der Gemeinderat in diesem Bereich mit Einnahmen in Höhe von 15.3 Mio. Die Verbesserung röhrt zum Teil vom höher als prognostizierten Bevölkerungszuwachs (die Prognose lag bei einer Bevölkerung per Ende 2016 von 6'725, tatsächlich wohnten per 31.12.2016 6'765 Personen in Sissach). Dies macht rund 100'000 Franken der Mehrerträge aus. Der restliche Zuwachs ist aus der Zunahme des Steuerertrages pro Kopf zurückzuführen.

Die Mehrerträge vom Kanton in Höhe von rund 300'000 Franken betreffen vorab die **Rückerstattungen der EL** für Personen in Pflegeheimen. Diese decken die Mehraufwendungen in diesem Bereich nicht vollumfänglich ab.

Der Minderaufwand bei **Feuerwehr, Zivilschutz und dem Katastrophenstab** beläuft sich netto auf rund 50'000 Franken. Einerseits wurden rund 40'000 Franken mehr Feuerwehrsatzgaben vereinnahmt, andererseits wurden die geschätzten Leistungen in diesen Organisationen in ressourcenschonender Art und Weise erbracht.

Da gemäss HRM2 das **Delkredere (die Wertberichtigung) der Steuerausstände** höchstens 2% des zum Stichtag ausgewiesenen offenen Steuerguthabens aufweisen darf, konnte die Wertberichtigung erfolgswirksam um 80'000 Franken reduziert werden.

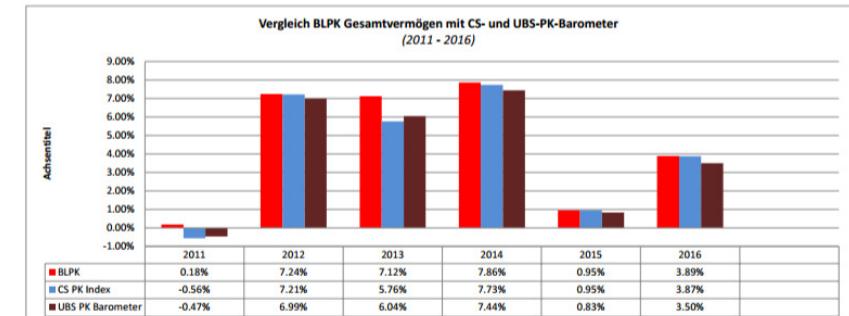
Für die **Schulhäuser Dorf und Tannenbrunn** mussten weniger Sachaufwendungen getätigter werden als budgetiert.

Das neue **Schwimmbad** erfreut sich bei der Bevölkerung grosser Beliebtheit. So fielen die Einnahmen um rund 25'000 Franken höher aus als budgetiert, gleichzeitig konnten die Betriebskosten um rund 15'000 unter dem Budget gehalten werden.

Verschlechterungen gegenüber dem Budget

Der gesamte **Rückstellungsbedarf für die Lehrerlöhne** aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes bei der BLPK wurde der Gemeinde anfangs Februar 2017 mitgeteilt. Der Betrag für Sissach beläuft sich gesamthaft auf rund 1.4 Mio. Franken, wobei rund 500'000 Franken für die Musikschule anfallen. Dieser Teil wird den Trägergemeinden anteilmässig weiterverrechnet. Für die pensionierten Lehrpersonen der Stufe Primarschule alleine wurden gemäss Vorgaben der FKD 900'000 Franken erfolgswirksam zurückgestellt. Für die übrigen Gemeindeangestellten in Verwaltung und Werkhof werden die Zahlen für die durch die Zinssatzsenkung zu erwartende Deckungslücke für das eigene Vorsorgewerk erst im Laufe des Frühjahres 2017 kommuniziert. Wir gehen davon aus, dass hier ebenfalls ein höherer sechsstelliger Betrag fällig wird. Der neuerliche hohe Mittelbedarf bei der PK ist ärgerlich, aber systembedingt.

Das Problem aller Pensionskassen liegt in einer Fehleinschätzung der Lebenserwartung der versicherten Personen sowie an den langfristig erzielbaren Renditen an den Kapitalmärkten. Diese Fehleinschätzungen wurden allerdings bereits vor vielen Jahren wenn nicht sogar bei der Konzeption des Prinzips der 2. Säule getroffen. Im Jahr 2016 hat die BLPK eine durchaus gute Rendite von 3.9% in schwierigem Umfeld erzielt und lag damit höher als diverse Pensionskassenindizes:



Die überraschend hohen Steuererträge 2015 führten mit dazu, dass die Zahlung in den **horizontalen Finanzausgleich** im Vergleich zum Vorjahr um über 1 Mio. Franken anstiegen und den hohen Wert von 1.55 Mio. Franken erreichte. Mit einem Anstieg war gerechnet worden, jedoch nicht in dieser Höhe; budgetiert waren schlussendlich lediglich rund 0.9 Mio. Franken.

Bei den **Steuererträgen der juristischen Personen** muss weiterhin ein Rückgang der Einnahmen festgestellt werden. Schienen sich diese Steuern vor einigen Jahren eher in Richtung 3 Mio. zu bewegen, gingen sie jetzt im Vergleich zum Vorjahr nochmals um rund 0.5 Mio. auf noch knapp 2.1 Mio. Franken zurück. Sie lagen damit um rund 0.4 Mio. Franken unter den budgetierten Werten. Auch nach Ablehnung der USR3 rechnet man auf Gemeindeebene mit einer Steuerreform, welche zu weiteren Steuereinbussen bei den juristischen Personen führen dürfte.

Seit kurzem übernehmen die Gemeinden die **Ergänzungsleistungen** für Personen im AHV-Alter, während der Kanton die EL für IV-Bezügerinnen und –Bezüger übernimmt. Die demografische Veränderung der Gesellschaft bringt in diesem Bereich einen kontinuierlichen Kostenschub mit sich. Die Bevölkerungsgruppe über 65 nimmt laufend zu und wird zudem immer älter, was die Nachfrage nach stationärer (im Pflegeheim) oder ambulanter (Spitex) Pflege erhöht. Reichen die eigenen Mittel zur Deckung der anfallenden Patientenbeteiligung nicht mehr aus, springt die Ergänzungsleistung ein. Mittelfristig könnten hier auch die zurückgehenden Renten aus der 2. Säule kostentreibend wirken. Die Mehrkosten von 0.4 Mio. Franken werden dabei nur teilweise (0.3 Mio.) durch die Entlastung der Pflegeheimfinanzierung durch den Kanton kompensiert.

Aus denselben Gründen wie oben erwähnt, steigen auch die **Beiträge an die Pflege in den Heimen**, zumal ältere Personen aufgrund der guten ambulanten Versorgung jeweils erst bei erhöhtem Pflegebedarf in ein Heim übersiedeln. Hieraus resultierten Mehrkosten gegenüber dem Budget von rund 165'000 Franken.

Bei der **regionalen Musikschule** resultiert eine Budgetüberschreitung von rund 145'000 Franken. Dies ist vorab darauf zurückzuführen, dass bereits eine Teilrückstellung zur Ausfinanzierung der Pensionskassenlücke der Lehrer, welche ebenso von der Reduktion des technischen Zinssatzes der BLPK betroffen sind, der Rechnung 2016 belastet wurde.

Gesamthaft übertrafen die **Lehrerlöhne** das Budget um über 151'000 Franken. Dies ist vorab auf die höhere Pensenzahl bei den Kleinklassen, der ISF und der Logopädie zurückzuführen. Ebenso überstiegen die Löhne der Lehrpersonen im Bereich der Primarschulen den budgetierten Wert. Die Höhe der Lehrerlöhne sowie die Pensenberechnungen unterstehen massgeblich den gesetzlichen kantonalen Anforderungen.

Aufgrund höherer Abschreibungen, Wasser-, Strom- und Entsorgungskosten, fielen die Gesamtkosten für das **Schulhaus Bützenen** um rund 60'000 Franken höher aus als budgetiert.

Beim **Strickrain** fiel der Nettoertrag um rund 40'000 Franken geringer aus als budgetiert, da im Zusammenhang mit der Erweiterung diverse Projektkosten anfielen. Der Ertrag erreichte wiederum den angestrebten Betrag.

3. Ergebnis

a) Ergebnis/Cashflow (steuerfinanziert ohne Spez.Finanz. Wasser/Abwasser/Abfall)

	<u>Rechnung</u>	<u>Budget</u>
Cashflow	CHF 230'978	CHF 1'237'220
▪ planm. Abschreibungen Verw.Vermögen	- 1'614'514	- 1'512'220
▪ ausserplanm. Abschreibungen Verw.Vermögen	0	0
▪ Einlagen in Vorfinanzierungen	0	0
▪ Entnahmen aus Vorfinanzierungen	0	0
Ergebnis 2016	<u>CHF -1'383'536</u>	CHF - 275'000

b) Eigenfinanzierung

Die Eigenfinanzierung beträgt im Jahr 2016 22% (BU 39%). Es wurden nur 230'978 Franken an eigenen Mittel erwirtschaftet. Zur geringen Eigenfinanzierung tragen insbesondere auch die Rückstellung für die PK-Ausfinanzierung der pensionierten Lehrpersonen (Primar und RMS) von rund 1.1 Mio. Franken bei aufgrund der Herabsetzung des technischen Zinssatzes von 3 auf 1.75% sowie der Nettomehrbelastung im Rahmen des Finanzausgleichs 2016 über CHF 800'000. Obwohl die Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens nur gerade CHF 1'033'155 (ohne Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall) ausmachen, resultierte wie vorstehend ausgeführt ein ungenügender Eigenfinanzierungsgrad.

	<u>Rechnung</u>	<u>Budget</u>
Cashflow	CHF 230'978	CHF 1'237'220
▪ Nettoinvestitionen	- 1'033'155	- 3'139'000
Finanzierungssaldo	<u>CHF - 802'177</u>	CHF - 1'901'780
Fehlbetrag	Fehlbetrag	Fehlbetrag

Abweichungen im Investitionsplan ergaben die Verzögerung bei der Sanierung der Schulraumbauten Primarschule Dorf (geplant waren Ausgaben von 1 Mio. Franken), der Kunsteisbahn CHF 350'000 sowie die Verschiebung von diversen Tiefbauprojekten mit rund 1.35 Mio Franken.

c) Bilanzüberschuss

	<u>Rechnung</u>	<u>Budget</u>
Bilanzüberschuss per 31.12.15	CHF 13'942'702	CHF 13'291'167
Ergebnis 2016	<u>-1'383'536</u>	- 275'000
Bilanzüberschuss per 31.12.16	<u>CHF 12'559'166</u>	CHF 13'016'167

d) Schulden

Die Nettoverschuldung pro Kopf (steuerfinanziert ohne Spezialfinanzierungen) hat sich wie folgt verändert:

	<u>Ende 2016</u>	<u>Ende 2015</u>
▪ Nettoverschuldung (Nettovermögen)	CHF -1'868	CHF -1'845

Zum Vergleich: Die Verschuldung pro Kopf gemessen an den mittel- und langfristigen Schulden aller Gemeinden im Kanton (Quelle: Daten Statistisches Amt) betrug im Jahr 2015 im Durchschnitt CHF 2'017, im Bezirk Sissach CHF 1'335, Gemeinde Sissach CHF 1.

	<u>Ende 2016</u>	<u>Ende 2015</u>
▪ EK Spezialfinanzierung Wasser	CHF 7'745'121	CHF 6'966'465
▪ EK Spezialfinanzierung Abwasser	CHF 8'586'800	CHF 7'238'038
▪ EK Spezialfinanzierung Abfall	CHF 1'580'080	CHF 1'571'663

4. Ausblick und Fazit

a) Ausblick auf das Jahr 2017

Der Gemeinderat geht von einer weiterhin robusten Konjunktur in der Region Nordwestschweiz aus. Es kann damit von stabilen, wenigstens im Rahmen des Bevölkerungswachstums weiterhin leicht wachsenden Steuererträgen bei den natürlichen Personen ausgegangen werden. Die Einnahmen der juristischen Personen dürften sich aber bestenfalls – bis Inkrafttreten einer neu zu erarbeitenden Unternehmenssteuerreform – stabilisieren. Auf Basis der Rechnung 2016 wird sich im 2017 eine ähnliche Budgetabweichung bei den Steuern ergeben; eine leichte Verbesserung gegenüber Budget bei den natürlichen, eine leichte Verschlechterung bei den juristischen Personen. Beim Finanzausgleich kann 2017 mit einer tieferen Belastung als 2016 gerechnet werden, der budgetierte Betrag von 900'000 Franken dürfte aber ausgeschöpft werden. Im Bereich der ambulanten und stationären Versorgung der älteren Bevölkerung werden die Kosten weiterhin steigen und voraussichtlich die budgetierten Aufwendungen im 2017 übertreffen. Die bereits in 2017 realisierbaren Massnahmen aus dem Entlastungsprojekt „Finanzentwicklung“ können in ihrer Auswirkung auf das laufende Jahr zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht beziffert werden, die konkrete Umsetzung ist für 2018 geplant. Wo die Massnahmen die Kompetenzen von Gemeinderat und Gemeindekommission überschreiten, wird sowieso ein Beschluss der Einwohnergemeindeversammlung notwendig.

b) Fazit

Die Rechnung 2016 ist aufgrund zweier ausserordentlicher Faktoren schlechter ausgefallen als geplant: Einerseits mussten Rückstellungen für die Pensionskasse der Lehrer im Umfang von rund 900'000 Franken geäufnet werden, andererseits fiel der Beitrag an den horizontalen Finanzausgleich um über 700'000 Franken höher aus. Die weiteren Abweichungen liegen im Rahmen der üblichen Planungsunschärfe. Ohne die beiden erwähnten Faktoren wäre das Resultat der Rechnung um rund 0.5 Mio. Franken besser ausgefallen als budgetiert. Als ausserordentlich darf das Resultat

der Investitionsrechnung bezeichnet werden, was mit den grossen Anschlussbeiträgen in den Spezialfinanzierungen zusammenhängt und der Gemeinde einen grossen zusätzlichen Mittelzufluss beschied.

Verschuldung, Eigenkapital und flüssige Mittel bewegen sich weiterhin auf einem ausgezeichneten Niveau.

5. Nachtragskredite zur Rechnung 2016

Gestützt auf § 162 Gemeindegesetz unterbreitet der Gemeinderat folgende Nachtragskredite von abgeschlossenen Investitionsprojekten zur Genehmigung:

Projekte	bewilligter Kredit CHF	Abrechnung CHF	Mehrkosten CHF
----------	---------------------------	-------------------	-------------------

Bergweg Ersatz Wasserleitung **0 103'454.70 103'454.70 ***

➤ Aufgrund vermehrter Leitungsbrüche musste die Leitung umgehend saniert werden, um weitere Folgeschäden zu verhindern.

6. Einlagen in Vorfinanzierung

keine Einlagen

7. Abgeschlossene Projekte mit Minder-, Mehrkosten

Abgeschlossene Projekte	Kredit	Abrechnung	+ Minder-/ - Mehr- kosten
Hochbauten	185'000.00	137'444.65	47'555.35
Clubhaus Tannenbrunn, San./GRB 1585 v.19.12.16	185'000.00	137'444.65	47'555.35
Tiefbauten	1'277'000.00	1'108'675.25	168'324.75
Kinderfriedhof/GRB Nr. 258 vom 7.3.16	65'000.00	50'082.85	14'917.15
Rheinfelderstrasse, Wasserleitung/GRB Nr. 934 v. 25.7.16	380'000.00	339'853.15	40'146.85
Bergweg, Wasserleitung/GRB Nr. 935 v. 25.7.16	0.00	103'454.70	-103'454.70 *
Drainageleitung Isleten/GRB Nr. 1213 v. 26.9.16	52'000.00	48'265.55	3'734.45
Gerbegässlein Strassenbau/GRB 1365 v.31.10.16	250'000.00	192'060.25	57'939.75
Gerbegässlein Wasserleitung/GRB 1365 v.31.10.16	450'000.00	335'061.95	114'938.05
Gerbegässlein Sauberwasser/GRB 1365 v.31.10.16	80'000.00	39'896.80	40'103.20
Übriges	140'000.00	136'184.75	3'815.25
Homepage, Neuauftritt/GRB 67 vom 18.1.16	60'000.00	46'907.00	13'093.00
Primarschule Dorf, Entwicklungsstrategie/GRB 1580 19.12.16	80'000.00	89'277.75	-9'277.75
Total	1'602'000.00	1'382'304.65	219'695.35

* Nachtragskredit Beschluss EGV

(Info: abgeschlossene Projekte 2012 bis 2016 per Saldo Total Minderkosten von CHF 995'497)

Einwohnergemeinde Sissach Übersicht

Bereich

Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung	-1'383'536	-275'000	-1'108'536	444'535
Investitionsrechnung	1'033'155	3139'000	-2'105'845	644'822

Wasserversorgung

Erfolgsrechnung	778'656	-68'720	847'376	-35'338
Investitionsrechnung	-1'216'739	600'000	-1'816'739	57'234

Abwasserbeseitigung

Erfolgsrechnung	1'348'762	33'000	-1'315'762	161'635
Investitionsrechnung	-1'775'751	-385'000	-1'390'751	-410'801

Abfallbeseitigung

Erfolgsrechnung	8'417	46'450	-38'033	549'586
Investitionsrechnung	0	50'000	-50'000	26'667

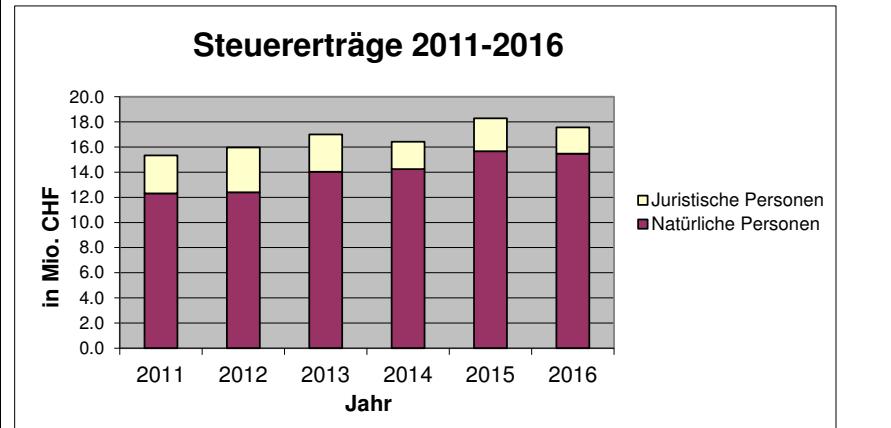
Sozialhilfe

Erfolgsrechnung	-927'805	-1'130'200	-202'395	-1'018'557
Anteil Gemeinde	-317'883	-328'300	10'417	-301'366

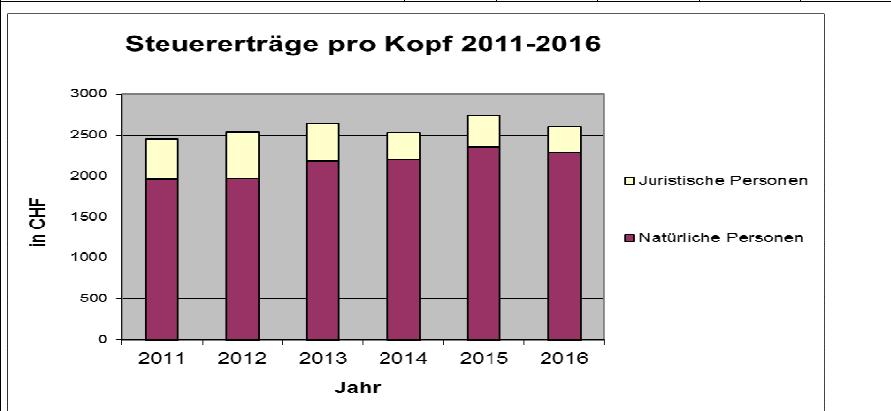
Stützpunkt-Feuerwehr

Anteil Gemeinde	-14'330	-23'050	8'720	-28'562
Erfolgsrechnung	13'487	-41'075	54'562	-131'894

Einwohnergemeinde Sissach	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
(Steuererträge in Mio. CHF)					
Natürliche Personen	12.394	14.032	14.242	15.662	15.470
Juristische Personen	3.576	2.971	2.183	2.624	2.091
	15.969	17.003	16.425	18.286	17.561



	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Steuererträge pro Kopf in CHF					
Natürliche Personen	1'969	2'181	2'194	2'346	2'287
Juristische Personen	568	462	336	393	309
	2'536	2'643	2'531	2'739	2'596

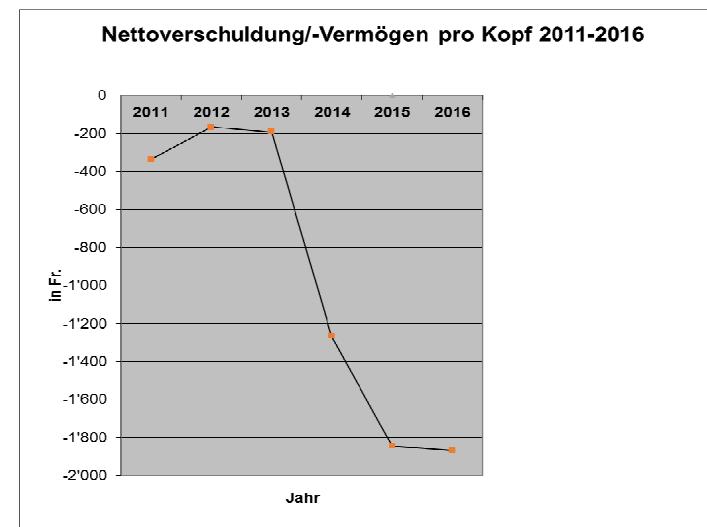


Vergleich Verschuldung (Vermögen) in (CHF)

	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Nettoverschuldung (*)	-8'222'336	-12'317'865	-12'638'097
Einwohnerzahl	6'490	6'675	6'765
Verschuldung pro Kopf	-1'267 Vermögen	-1'845 Vermögen	-1'868 Vermögen
Mittel-/langfristige Schulden			
Festdarlehen	1'500'000	0	0

***Berechnung**

20 Fremde Mittel	2'281'730	7'585'513	8'358'004
290 Verpflicht. Spezialfinanzierungen	15'100'282	15'776'166	17'912'002
	17'382'012	23'361'679	26'270'006
./.10 Finanzvermögen	-25'604'348	-35'679'544	-38'908'103
./.190 Vorschüsse Spezialfinanzierungen	0	0	0
	-8'222'336	-12'317'865	-12'638'097



2.2 Spezialfinanzierungen

Seite 7

2.21 Wasserversorgung

Die Spezialfinanzierung Wasser weist bei einem Aufwand von 529'697.76 Franken und einem Ertrag von 1'308'353.87 Franken einen Ertragsüberschuss von 778'656.11 Franken auf, was deutlich besser ist als der budgetierte Aufwandüberschuss von 68'720 Franken. Der grosse Ertragsüberschuss ist mit dem Übertrag aus dem Überschuss der Investitionsrechnung (Mehreinnahmen aus Anschlussbeiträgen) zustande gekommen.

Um den Betrag von 778'656.11 Franken erhöht sich das Eigenkapital der Spezialfinanzierung Wasserversorgung per Ende 2016.

Bestand Eigenkapital Spezialfinanzierung Wasser per 01.01.2016	CHF	6'966'465.09
Ertragsüberschuss 2016		778'656.11
Bestand Eigenkapital Spezialfinanzierung Wasser per 31.12.2016	CHF	7'745'121.20

2.22 Abwasserbeseitigung

Die Spezialfinanzierung Abwasser weist bei einem Aufwand von 924'136.45 Franken und einem Ertrag von 2'272'898.71 eine Überdeckung von 1'348'762.26 Franken auf. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 33'800. Der grosse Ertragsüberschuss ist mit dem Übertrag der Nettoinvestitionseinnahmen der Investitionsrechnung (Mehreinnahmen Anschlussbeiträgen) zustande gekommen.

Das Eigenkapital Abwasser erhöhte sich per Ende 2016 um 1'348'762.26 Franken.

Bestand Eigenkapital Spezialfinanzierung Abwasser per 01.01.2016	CHF	7'238'038.21
Ertragsüberschuss 2016		1'348'762.26
Bestand Eigenkapital Spezialfinanzierung Wasser per 31.12.2016	CHF	8'856'800.47

2.23 Abfallwirtschaft

Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft weist bei einem Aufwand von CHF 371'720.40 Franken und einem Ertrag von 380'137.85 Franken eine Überdeckung von 8'417.45 Franken auf. Das Eigenkapital erhöht sich um den Ertragsüberschuss. Auf 2017 wurde eine weitere Gebührensenkung beschlossen.

Bestand Eigenkapital Spezialfinanzierung Abfall per 01.01.2016	CHF	1'571'662.54
Ertragsüberschuss 2016		8'417.45
Bestand Eigenkapital Spezialfinanzierung Abfall per 31.12.2016	CHF	1'580'079.99

Erläuterungen zu den Rechnungen 2016 (*)

Seite 8

Einwohnergemeinde Sissach / Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

01 Legislative und Exekutive

Legislative

0110.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Budgetposten wie bspw. juristische Abklärungen mussten nicht beansprucht werden.

02 Allgemeine Dienste

0220.3099.01 Reka-Checks

Der Gemeinderat hat beschlossen, dass alle Angestellten, aufgrund ihres Beschäftigungsgrades, die Möglichkeit haben Reka-Checks zu beziehen.

0220.3100.00 Büromaterial

Aufgrund von günstigeren Einkaufskonditionen sowie dem Verbrauch von Material aus bestehenden Lagerbeständen wurde das Budget unterschritten.

0220.3102.00 Drucksachen, Publikationen

Die Kosten für die Gemeinde-Publikationen in der Volksstimme unter „Sissach aktuell“ konnten unter dem Budget gehalten werden.

0220.3118.00 Immaterielle Anlagen

Auf die Schnittstellenprogrammierung Gesoft-GIS wurde verzichtet.

0220.3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand

Hosting Web-Server erstes Jahr ist im Investitionskredit enthalten.

0220.4210.00 Gebühren für Amtshandlungen

	<u>BU 16</u>	<u>RG 16</u>
Baubewilligungen	30'000.00	41'342.30
Mahngebühren	7'000.00	7'180.30
Einwohnerdienste	28'000.00	31'862.50
Diverses	2'000.00	1'279.99
Total	67'000.00	81'665.09

0220.4611.00 Entschädigung vom Kanton (Steuerveranlagungen U)

Der Kanton entschädigt die Gemeinde im Jahr 2016 für 3'603 Veranlagungen (Vorjahr: 3'859) von Unselbständigerwerbenden.

0220.4612.01 Gemeinden

Aufgrund von höheren Steuererträgen der Landeskirchen, stiegen die Einzugsprovisionen gegenüber dem Budget.

0220.4630.00 Entschädigung AHV-Zweigstellen

Die Entschädigung für das Führen der AHV-Zweigstelle wurde auf dem Konto 5310.4610.00 budgetiert.

0220.4910.05 Interne Verrechnung Personal Deponie Strickrain

Für die administrative Verwaltung der Deponie Strickrain wurden im Jahr 2016 rund 452.50 Stunden aufgewendet.

Verwaltungsliegenschaft

0290.3110.00 Büromöbel- und Geräte

Vorgesehene Anschaffungen mussten nicht getätigten werden.

0290.3118.00 Immaterielle Anlagen

Die geplante Anschaffung einer Verwaltungssoftware wurde auf einen späteren Zeitpunkt verschoben.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

11 Polizei

1110.3611.00 Entschädigung an Kanton

Die Leistungsvereinbarung mit der Polizei BL über die gemeindepolizeilichen Aufgaben im Bereich „Ruhe und Ordnung“ ist erst per 01.04.2016 in Kraft getreten. Gemäss Vertrag wird die Dienstleistung (Zeitraum: abends/nachts 17.00 – 08.00 Uhr, sowie samstags, sonntags und an Feiertagen) mit CHF 4.-- pro Einwohner verrechnet.

1110.4120.00 Konzessionen

Die Erträge aus Gelegenheitswirtschaftspatenten werden neu auf dem Konto 1400.4120.00 abgebildet.

14 Allgemeines Rechtswesen

1400.3132.01 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Im Bereich Vermessungswesen fielen weniger Mutations- und Rekonstruktionsarbeiten an. Ebenso mussten weniger Notariatsgeschäfte getätigten werden (CHF 14'000.--).

1400.4120.00 Konzessionen

Siehe Erläuterungen Konto 1110.4120.00.

1500.3632.00 Zweckverband Stützpunktfeuerwehr Sissach

Der Anteil der Gemeinde Sissach an den Nettoaufwendungen der Verbundfeuerwehr betrug im Jahr 2016 61.1 % oder CHF 317'883.09 (BU CHF 328'300.--), was gegenüber dem Budget einem Minus von rund 3.17 % entspricht.

16 Militär und Bevölkerungsschutz**Schiesswesen****1611.4240.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungen**

Während der Saison 2016 wurden in der Schiessanlage 50'367 Schuss Munition (Vorjahr: 49'395) auf der 300-M-Anlage verbraucht.

Zivilschutz**1620.3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeug**

Aufgrund der besseren Leistungsfähigkeit der angeschafften Luftentfeuchter mussten nur deren zwei (budgetiert waren 3 Stk.) beschafft werden.

1620.3120.00 Ver- und Entsorgung

Höherer Stromverbrauch in der Zivilschutzanlage aufgrund der notwendigen Belegung mit Asylsuchenden.

Gemeindeführungsstab**1621.3632.00 Beiträge an Reg. Führungsstab (RFS)**

Der Anteil der Gemeinde Sissach an den Gesamtkosten von CHF 23'795.15 beträgt 55.121% oder CHF 13'116.20, was gegenüber dem Budget einem Minus von rund 4.6% entspricht.

2 Bildung**21 Obligatorische Schule****Kindergarten****2110.3052.00 Pensionskasse**

Die Unterdeckung bei der BLPK, welche aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes von 3 auf 1.75 Prozent bei den pensionierten Lehrpersonen entsteht, ist in der Rechnung 2016 mit CHF 76'500.-- abgegrenzt worden.

2110.3055.00 Unfall- und Krankentaggeldversicherung

Die separate Aufteilung in der Rechnung führte zu Verschiebungen gegenüber dem Budget.

2110.3130.01 Telekommunikationsgebühren

Der Anschluss ans Internet ist noch nicht bei allen Kindergärten umgesetzt (CHF 3'000.--) worden.

2110.3199.00 Übriger Betriebsaufwand

Anteil Kindergarten am Schul- und Präventionspool.

2110.4612.00 Entschädigung von Gemeinden

Schulgeld für Kind aus einer anderen Gemeinde, welches den Kindergarten in Sissach (Tagesaufenthalt) besucht.

Primarschule**2120.3020.00 Löhne der Lehrkräfte**

Mutterschaftsurlaub, krankheits- und unfallbedingte Ausfälle führten zur Budgetüberschreitung.

2120.3052.00 Pensionskasse

Die Unterdeckung bei der BLPK, welche aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes von 3 auf 1.75 Prozent bei den pensionierten Lehrpersonen entsteht, ist in der Rechnung 2016 mit CHF 393'000.-- abgegrenzt worden.

2120.3055.00 Krankentaggeldversicherung

Die separate Verbuchung der Krankentaggeldversicherung führte zu Verschiebungen gegenüber dem Budget.

2120.3199.00 Übriger Betriebsaufwand

Anteil Primarschule am Schul- und Präventionspool.

2120.4260.00 Rückerstattungen Dritter

Lohnausfallentschädigungen von Versicherungen.

Kleinklassen**2120.3020.10 Löhne der Lehrkräfte KIKI**

Erhöhung der Pensen von Lehrkräften auf Stufe Kleinklasse.

2120.3052.10 Pensionskasse

Die Unterdeckung bei der BLPK, welche aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes von 3 auf 1.75 Prozent bei den pensionierten Lehrpersonen entsteht, ist in der Rechnung 2016 mit CHF 190'500.-- abgegrenzt worden.

2120.4612.10 Entschädigungen von Gemeinden (Schulgeldabrechnung KK)

Mit der Schulgeldabrechnung 2016 wurde die definitive Unterdeckung der Pensionskasse aus dem Jahr 2015 an die Schulkreisgemeinden weiterverrechnet.

2120.3052.11 Pensionskasse

Die Unterdeckung bei der BLPK, welche aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes von 3 auf 1.75 Prozent bei den pensionierten Lehrpersonen entsteht, ist in der Rechnung 2016 mit CHF 140'000.-- abgegrenzt worden.

Logopädischer Dienst**2120.3020.20 Löhne der Lehrkräfte**

Mutterschaftsurlaub führte zur Budgetüberschreitung.

2120.3052.20 Pensionskasse

Die Unterdeckung bei der BLPK, welche aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes von 3 auf 1.75 Prozent bei den pensionierten Lehrpersonen entsteht, ist in der Rechnung 2016 mit CHF 100'000.-- abgegrenzt worden.

2120.4260.20 Rückerstattungen Dritter

Lohnausfallentschädigung von Versicherung.

2120.4611.20 Entschädigung vom Kanton

Abgeltung des Kantons für Leistungen des Logopädischen Dienstes (Leitung, Abklärungen und therapeutischen Massnahmen) zugunsten von Schüler/innen der Sekundarschulstufe und der integrativen Sonderschulung.

Hausaufgabenbetreuung**2121.3010.30 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**

Anpassung der Entschädigung für die Hausaufgabenbetreuung.

Musikschule**2140.3612.00 Entschädigung Regionale Musikschule**

Der Anteil der Gemeinde Sissach an der Unterdeckung bei der BLPK aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes bei den pensionierten Musikschullehrern beträgt CHF 145'000.--.

Liegenschaften Kindergarten**2170.3110.00 Büromöbel und Geräte**

Schränke und allgemeines Mobiliar im Betrag von CHF 8'600.-- wurde nicht angekauft.

Liegenschaft Primarschule Dorf**2171.3144.00 Unterhalt Hochbauten**

Das Labyrinth musste nicht komplett ersetzt werden (CHF 4'000.--). Der in die Jahre gekommene Zaun wurde durch das Werkhofteam ersetzt (CHF 6'000.--).

Liegenschaft Primarschule Bützenen**2172.3010.00 Löhne des Betriebspersonals**

Infolge langer Arbeitsausfälle musste zusätzliches Personal eingestellt werden.

2172.3111.00 Apparate, Maschinen, Werkzeug

Installation der neuen Telefonanlage im Schulhaus Bützenen.

2172.3120.00 Ver- und Entsorgung

Infolge fehlender Erfahrungswerte der neuen Fernwärmehitzung ist der budgetierte Betrag zu gering ausgefallen (CHF 11'000.--).

Sekundarschulliegenschaften Tannenbrunn**2173.4260.00 Rückerstattungen Dritter**

Lohnausfallentschädigungen von Versicherungen (CHF 10'000.--).

Schulergänzende Tagesbetreuung**2180.3010.00 Löhne Betriebspersonal**

Durch die optimale und ressourcenschonende Einteilung der Betreuerinnen müssen die budgetierten Stunden nicht komplett ausgenutzt werden.

2180.4260.00 Rückerstattungen

Total wurden 2'452 Mahlzeiten (Vorjahr 2'296) von den rund 44 (46) Kindern, welche den Mittagstisch besuchen, verspeist.

Schulleitung und Schulrat**2190.3052.00 Pensionskasse**

Im Jahr 2015 wurden Rückstellungen im Betrag von CHF 12'500.-- für die Ausfinanzierung der Pensionskasse getätigten. Aufgrund der erhaltenen Unterlagen konnte der genaue Betrag der Unterdeckung für die Schulleitung nicht ermittelt werden. Der Aufwand ist in der Funktion 2120 enthalten.

Volksschulen Sonstiges**2192.3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen**

Kosten für Kinder der Stufe Kindergarten/Primarschule, welche während eines längeren Spitalaufenthalts die Spitalbeschulung besuchen, sind neu von den Wohnsitzgemeinden zu tragen.

Erwachsenenbildung**2990.4231.00 Kursgelder (Entgelte freiwillige Nähkurse)**

57 Personen (Vorjahr 57) nahmen dieses Jahr im Rahmen der Erwachsenenbildung an einem der angebotenen Nähkurse teil.

3 Kultur und Freizeit**32 Kultur allgemein*****Museen und Kulturförderung*****3110.3632.00 Beiträge an Zweckverbände (BZ Jakobshof)**

Der Anteil der Einwohnergemeinde am Begegnungszentrum Jakobshof beträgt 60 %. Weniger Ausgaben im Sachaufwand führten zur Budgetunterschreitung.

Gemeindepark**3210.3103.00 Bücher, Medien**

Total wurden im vergangenen Jahr 1'597 neue Bücher angeschafft (Bestand: 11'353). Von den Medien: CD, Hörbücher, Spiele usw. wurden 597 Stück beschafft (Bestand: 2'973).

3210.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen

Betrifft Softwaresupport der Bibliotheksapplikationen durch Dritte.

3210.4240.00 Ausleihgebühren

Gemeinde- und Schulbibliothek Ausleihzahlen 2016: Bücher 55'455 (Vorjahr 50'614), Hörbücher Erwachsene 1'721 (1'793), Zeitschriften 1'677 (1'613), Spiele 1'833 (1'551), Hörbücher Kinder 15'166 (12'330) und DVDs 9'748 (8'271). Im Durchschnitt wurde ein Medium 6 Mal pro Jahr (5.6) ausgeliehen. Eingeschriebene Benutzer/innen 1'130 (1'147).

3210.4260.00 Rückerstattung Dritter

Lohnausfallentschädigungen von Versicherungen (CHF 3'500.--).

Übrige Kultur**3290.4260.00 Rückerstattung Dritter**

Rückerstattung der Gemeinden für die Fahnen in der Begegnungszone (CHF 8'000.--). Einnahmen aus „Kultournacht“ und Nischenmarkt (CHF 7'750.--).

34 Sport und Freizeit**Sportanlage****3410.3120.00 Ver- und Entsorgung**

Nachträgliche Belastung der Stromkosten 2015 durch den Kanton BL.

3410.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Die Durchführung von „Schweiz bewegt“ wurde nicht budgetiert (CHF 5'300.--).

3410.3144.00 Unterhalt Hochbauten

Die starken Regenfälle im Juni 2016 haben grössere Schäden an der Finnenbahn verursacht. Um weitere regenbedingte Schäden vorzubeugen, wurden bei der Reparatur punktuell Drainageleitungen eingebaut.

Schwimmbad**3411.3010.00 Löhne des Betriebspersonals**

Der Schwimmbadbetrieb erfordert den Einsatz eines dritten Bademeisters. Zudem wurden wiederum Badeaushilfen (Aufsicht etc.) temporär angestellt. Aufgrund des a. o. schönen Spätsommers, mussten diese vermehrt aufgeboten werden.

3411.3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeug

Die defekte Pumpe der Rutschbahn musste ausserplanmässig ersetzt werden.

3411.3120.00 Ver- und Entsorgung

Dank der Edelstahlbecken verminderte sich der Wasserverbrauch enorm (- CHF 8'800.--). Die neuen Becken sowie die Erneuerung der Schwimmbadtechnik haben sich ebenfalls positiv auf einen geringeren Stromverbrauch ausgewirkt (-CHF 3'000.--).

3411.3143.00 Unterhalt übriger Tiefbau

Die Veloständer konnten zu günstigeren Konditionen eingekauft werden (-CHF 3'000.--). Auf den geplanten Ersatz des Zauns wurde verzichtet.

3411.4240.00 Schwimmabdeintritte

Der Sommer 2016 zeigte sich von zwei unterschiedlichen Seiten, was sich auch in den Verkäufen der Abos und Einzeleintritten wiederspiegelt. Verkauft wurden: 639 Saisonabis (Vorjahr 903) – schlechtes Wetter zu Beginn der Badesaison, 23'077 Einzeleintritte (22'078) – traumhaftes Wetter ab Schulsommerferien bis Saisonende, 627 Eintritte Familienpass (745), sowie 1'290 Schuleintritte Schulen (933).

Kunsteisbahn**3413.3120.00 Ver- und Entsorgung**

Die Strom- und Wasserkosten, welche durch die bewilligte Sommernutzung entstanden sind, wurden den Nutzern weiterverrechnet.

3413.4260.00 Rückerstattung Dritter

Rückerstattung der an der Sommernutzung beteiligten Vereine für Strom, Wasser und Personalaufwand.

Freizeit Jugend**3421.3634.00 Jugendtreff Sissach und Umgebung**

Der Pro-Kopf-Beitrag für die Jugendarbeit betrug 2016 CHF 10.50 (alt: CHF 10.50).

4 Gesundheit**41 Kranken- und Pflegeheime****4120.3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmungen**

Die Beiträge an die Pflegefinanzierung von Bewohner/innen in Alters- und Pflegeheimen fielen höher aus als budgetiert. Massgebend ist die Einreichung in die Pflegebedarfsstufe eines/einer Bewohners/in.

42 Ambulante Krankenpflege

4210.3635.00 Beiträge an private Unternehmungen (Spitex SiuU etc.)

Die Leistungen der Spitex wurden mit CHF 106.-- pro Einwohner abgegolten (CHF 702'500.--). Gemäss Verordnung über die Finanzierung von Pflegeleistungen, sind die Gemeinden verpflichtet die Restkosten für ambulante Pflegeleistungen zu übernehmen (CHF 9'500.--).

4210.3637.00 Beiträge an private Haushalte

Stillgelder im Betrag von CHF 5'400.-- (Vorjahr: CHF 4'400.--).

43 Gesundheitsprävention

Alkohol- und Drogenprävention

4310.4260.00 Rückerstattung Dritter

Rückerstattung von Drogentherapiekosten.

Lebensmittelkontrolle/Pilzkontrolle

4340.3612.00 Entschädigung Gemeinde

Im Jahr 2016 wurden lediglich 8 Pilzkontrollen (Vorjahr 39) für Einwohner/innen von Sissach durchgeführt.

5 Soziale Sicherheit

53 Alter und Hinterlassene

Ergänzungsleistungen IV

5220.3631.00 Beiträge an Kanton

Die von der Regierung in die Vernehmlassung gegebene Vorlage, welche den pauschalen EL-Verteilschlüssel zwischen Kanton und Gemeinde neu regeln soll, wurde im Jahr 2016 erstmals umgesetzt. Der Kanton übernimmt die EL derjenigen Rentner, welche Anspruch auf eine IV-Rente haben/hatten - § 13 EL-Gesetz zur AHV und IV / SGS 833.

Alters- und Hinterlassenenversicherung

5310.3637.00 Beiträge an private Haushalte

Übernahme des Minimalbetrages AHV/IV/EO von Privatpersonen durch die Gemeinde. Die Übernahme erfolgt nur nach einem Erlassgesuch an die SVA BL. In der Regel handelt es sich um Sozialhilfebezüger/innen.

5310.4610.00 Entschädigung AHV-Zweigstelle

Siehe Konto 0220.4630.00.

Ergänzungsleistungen zu AHV

5320.3631.00 Beiträge an Kanton

Die von der Regierung in die Vernehmlassung gegebene Vorlage, welche den pauschalen EL-Verteilschlüssel zwischen Kanton und Gemeinde neu regeln soll, wurde im Jahr 2016 erstmals umgesetzt. Die Gemeinde übernimmt die EL für AHV-Rentner, die in Heimen leben und vor dem AHV-Alter keinen Anspruch auf EL besassen - § 13 EL-Gesetz zur AHV und IV / SGS 833.

57 Sozialhilfe und Asylwesen

Sozialhilfe

5720.3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals

Die Löhne des Verwaltungspersonals und sämtliche Sozialbeiträge müssen ab dem Jahr 2016 über die Kontogruppe 5790 (übriges Sozialwesen) abgebildet werden.

5720.3130.00 Dienstleistungen Dritter (Eingliederungsmassnahmen)

Im abgelaufenen Jahr nahmen acht Personen (Vorjahr: 4) an einem professionellen Integrationsprogramm für den Einstieg in den Arbeitsprozess teil.

5720.3637.00 Unterstützungen gem. Sozialhilfegesetz

Die Gründe für die Inanspruchnahme von Sozialhilfe sind vielfältig und lassen sich nicht auf einen Personenkreis eingrenzen. Im letzten Jahr wurde wieder ein starker Anstieg bei der Anzahl der Bezugsberechtigten festgestellt.

Übriges Sozialwesen

5790.3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals

Siehe Erläuterungen Konto 5720.3010.00.

6 Verkehr

61 Straßenverkehr

Werkhof, Gemeindestrassen

6150.3120.00 Ver- und Entsorgung

Die Stromkosten für die Strassenbeleuchtung fielen um CHF 10'000.-- tiefer aus als budgetiert. Die Umstellung auf LED-Leuchtmittel zeigt seine Wirkung.

6150.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Juristische Vertretung im Zusammenhang mit einem Beschwerdeverfahren in Sachen Strassenbeiträge (CHF 12'700.--).

6150.3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege

Das Sanieren und Ausfugen von Randabschlüssen erforderte mehr Aufwand als budgetiert (CHF 7'500.--). Ein defekter Strassensammler in der Mühlegasse musste ersetzt werden (CHF 4'000.--).

6150.3141.01 Unterhalt Strassenbeleuchtung

Der Austausch der Mischlichtlampen im Gebiet Reusli, Tannenbrunn und Kirchgasse wurde noch nicht abgeschlossen und auch nicht verrechnet (-CHF 25'000.--).

6150.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeug

Zur Budgetüberschreitung haben ein Turbo- und Gebläseschaden an der Wischmaschine sowie der Ersatz der Kupplung, Bremsen und des Splittgetriebes am Lindner-Lastwagen geführt (CHF 30'000.--).

6150.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen

Diverse Dienstleistungen des Gemeindewerkhofs für die Kunsteisbahngenossenschaft und den VVSU.

6150.4270.10 Bussen

Anteil Busseneinnahmen gebührenpflichtiger Parkplätze.

6150.4631.00 Beiträge vom Kanton

Anteil der Gemeinde an den Kantonseinnahmen aus dem Verkauf der Gewerbeparkkarten.

62 Öffentlicher Verkehr**Öffentlicher Verkehr, SBB****6290.4250.00 Verkäufe (SBB-Tageskarten)**

Die Tageskarten (4 Stk.) sind mit einer durchschnittlichen Auslastung von 98.02% (Vorjahr 96.71%) oder 1'464 Stk. (1'412) bei der Bevölkerung sehr beliebt.

7 Umwelt und Raumordnung**71 Wasserversorgung****7101.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten**

Die Kosten für die Überprüfung einer Zusammenlegung der Wasserversorgung wurde volumnäßig durch die Wasserversorgung Wühre erarbeitet und via Investitionsrechnung in der Gemeinde abgebildet.

7101.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge

Die Unterhaltsarbeiten durch den Brunnenmeister fielen geringerer aus als budgetiert.

7101.3510.00 Einlage in Spezialfinanzierung/Ertragsüberschuss

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 778'656.11 ab.

7101.3612.00 Wasserversorgung - Zweckverbände WSU und RWV Wühre

Der Kubikmeterpreis für den Wasserbezug bei der RWV Wühre lag bei Rp. 25. Die WSU verrechnet CHF 2.30 plus MwSt. pro Kubikmeter (Vorjahr 2.30). Die bezogene Wassermenge betrug total 623'817 m³ (637'387).

7101.4240.00 Wasserversorgung - Wasserbezugsgebühren

Die Wasserbezugsgebühren setzen sich wie folgt zusammen:

	RG 16	RG 15
Wassergebühren	350'582.40	355'992.00
Grundgebühren	86'087.20	76'266.80
Zählermieten	36'284.20	35'946.80
Bauwasser / ab Hydrant / Div.	31'041.15	17'956.60
Total	503'994.95	486'162.20

Der Wasserverbrauch belief sich im Jahr 2016 auf Total 469'744 m³ (Vorjahr 475'908 m³).

Statistik Wasserversorgung:	2016	2015
Wasserversorgung SiuU/WSU	41'063 m ³	48'194 m ³
RWV Wühre	582'754 m ³	570'123 m ³
Total bezogenes Wasser	623'817 m ³	618'317 m ³
Total verrechnet	469'744 m ³	475'908 m ³
Wasserverlust	154'073 m ³	138'124 m ³
Wasserverlust in %	24,70 %	22,34 %

7101.4391.00 Übertrag aus der Investitionsrechnung

Wenn das Verwaltungsvermögen in der Spezialfinanzierung abgeschrieben ist, und ergibt sich in der Investitionsrechnung ein Einnahmenüberschuss, so ist dieser in die Erfolgsrechnung zu übertragen - Veränderung Eigenkapitel/Überschuss.

7101.4940.01 KK-Zins Spezialfinanzierung

Auf die Verrechnung von Zinsen wurden aufgrund der aktuellen Zinssituation an den Finanzmärkten verzichtet.

72 Abwasserbeseitigung**7201.3130.00 Dienstleistungen Dritter**

Das Gebiet, in welchem die Kanalisation gespült wurde, fiel kleiner aus als vorgesehen (- CHF 20'000.--).

7201.3132.00 Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten

Geringere Aufwendungen für das Nachführen der Werkpläne als budgetiert (-CHF 13'800.--).

7201.3510.00 Einlage in Spezialfinanzierungen EK

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'348'762.26 ab.

7201.3611.00 Entschädigung an Kanton (Klärbeitrag)

Folgende Mengen wurden durch den Kanton – aufgrund unserer Deklaration und der Messung des Fremdwasseranteils – dem Klärbeitrag zugrunde gelegt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Schmutzwasser	442'536 m ³	429'791 m ³
Regenwasser (versiegelte Fläche)	433'735 m ³	436'743 m ³
Fremdwasser	<u>246'211 m³</u>	<u>263'768 m³</u>
	1'122'482 m ³	1'130'302 m ³

7201.4391.00 Übertrag aus der Investitionsrechnung

Wenn das Verwaltungsvermögen in der Spezialfinanzierung abgeschrieben ist, und ergibt sich in der Investitionsrechnung ein Einnahmenüberschuss, so ist dieser in die Erfolgsrechnung zu übertragen - Veränderung Eigenkapitel/Überschuss.

7201.4940.02 KK-Zins Spezialfinanzierung

Auf die Verrechnung von Zinsen wurden aufgrund der aktuellen Zinssituation an den Finanzmärkten verzichtet.

73 Abfallwirtschaft7301.3102.12 Drucksachen und Publikationen

Druck der Grünvignetten und Flyer für die neu wöchentliche Abfuhr.

7301.3130.12 Grünabfuhr, Häckseldienst

Die im Jahr 2016 eingeführte wöchentliche Grünabfuhr wurde nicht budgetiert.

7301.3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierung / Ertragsüberschuss

Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'417.45 ab.

7301.3611.00 Kanton Verbrennungsgebühr KVA Basel

Folgende Mengen (t) Abfall wurden entsorgt:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Hauskehricht	1'009.09	1'036.51

Des Weiteren wurden folgende Mengen an diversen Materialien der Wiederverwertung zugeführt:

Material	Glas	Organ. Abfälle	Papier	Karton	Metalle	Öle
Menge (t)	226.39	285.32	177.44	10.75	13.48	0.59
Vorjahr	224.37	195.72	182.99	13.80	15.64	0.00

7301.4940.02 KK-Zins Spezialfinanzierung

Auf die Verrechnung von Zinsen wurden aufgrund der aktuellen Zinssituation an den Finanzmärkten verzichtet.

76 Tierhaltung und übriger Umweltschutz**Hundehaltung**7620.4240.00 Gebühren Hundehaltung

Im Jahr 2016 waren in der Gemeinde Sissach total 251 Hunde (246 Vorjahr) gemeldet. Den Einnahmen stehen Ausgaben für die Administration und den Unterhalt der diversen öffentlichen Hunde-WCs gegenüber.

77 Friedhof u. Bestattungen7710.3612.00 Entschädigung an Zweckverbände Friedhofgemeinde Sissach

Die EW-Kasse hatte im Jahr 2016 die Kosten (gem. Vertrag) von 45 (Vorjahr 50) Bestattungen zu übernehmen. Davon waren 4 Erdbestattung (6), 18 Urnengräber (25), 14 Urnennischen (12) und 9 private Bestattungen (7).

79 Raumordnung7900.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Es wurde im vergangen Jahr keine Mutation von Bau- u. Strassenlinienplänen oder Strassennetzplan vorgenommen.

8 Volkswirtschaft**87 Energie**8730.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Der Beitrag an eine E-Car Tankstelle wurde nicht benötigt.

8730.3637.00 Beiträge an private Haushalte

Es wurden keine Gesuche für Beiträge an Solaranlagen eingereicht.

89 Sonstige gewerbliche Betriebe**Deponie Strickrain**8901.3130.00 Dienstleistungen Dritter

Es wurden keine zusätzlichen Wasseruntersuchungen vorgenommen.

8901.3130.01 Erweiterung Deponie Strickrain

Aufwendungen im Zusammenhang mit der geplanten Erweiterung der Deponie Strickrain. Im Speziellen haben vom Kanton verlangte weitere Präzisierungen im Umweltverträglichkeitsbericht (z.B. Luftschatdstoffe, faunistische und floristische Feldaufnahme, Naturgefahren, usw.) zu Mehrkosten geführt. Die Bürgergemeinde beteiligt sich an den Kosten zur Hälfte mit 50 % – siehe Kto. 8901.4260.00.

8901.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten

Juristische Beratung für die Ausarbeitung des neuen Vertragswerks der Deponie Strickrain zwischen Einwohner- und Bürgergemeinde.

8901.3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten

Die Zufahrtsstrasse zur Deponie musste aufgrund des Zustandes ausserplanmäßig saniert werden (CHF 13'000.--). Die Aufforstung eines Teils der Deponie konnte vorzeitig ausgeführt werden (CHF 7'000.--).

8901.3612.00 Anteil Bürgergemeinde

Der Anteil der Bürgergemeinde Sissach – als Grundstückeigentümerin – aus dem Betrieb der Deponie Strickrain beträgt gemäss Vereinbarung 50 % des Betriebserfolgs.

8901.4240.00 Deponiegebühren

In der Deponie Strickrain wurden gesamthaft 36'166.54 m³ Material abgelagert, budgetiert waren 30'000 m³.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aushubmaterial	4'545.00 m ³	4'047.50 m ³
Abbruchmaterial	31'557.79 m ³	36'986.09 m ³
Deklarierte Inertstoffe	<u>63.75 m³</u>	<u>145.00 m³</u>
Total	36'166.54 m³	41'178.59 m ³

9 Finanzen und Steuern**91 Steuern****Steuern Vorjahre****9101.3182.00 Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen**

Gemäss Vorgaben Kanton darf das Delkredere maximal 2% des restlichen Bruttosteuguthabens betragen.

9101.4000/4001.00 Ordentliche Steuern nat. Personen Vorjahre

Gemäss Vorgabe Kanton müssen die Nachträge für die Vorjahre im laufenden Rechnungsjahr aufgrund einer Hochrechnung abgegrenzt werden. Somit fallen die Nachträge entsprechend tiefer aus.

9101.4010/4011.00 Steuern juristische Personen Vorjahre

Bei den juristischen Personen muss erneut ein Rückgang der Einnahmen festgestellt werden.

9102.3403.00 Skonti Steuerzahlungen

Die Skontofrist auf Gemeindesteuern per Ende März wird von den Steuerzahler/innen sehr gut genutzt und garantiert der Gemeinde Anfang Jahr eine gute Liquidität.

93 Finanz- und Lastenausgleich**9300.3623.00 Finanzierung Ausgleichsfonds**

Der vom Kanton verwaltete Ausgleichsfonds hat genügend Reserven um die nötigen Übergangsbeiträge zu begleichen. Aus diesem Grund mussten im 2016 keine Zahlungen in den Ausgleichsfonds geleistet werden.

9300.4621.00 Sonderlastenabgeltung

Mit der Änderung per 01.01.2016 des Finanzausgleichsgesetzes wurden die kumulierten Sonderlasten abgeschafft. Ebenfalls wurde die Berechnung und die Gewichtung im Bereich Bildung angepasst. Die Budgetierung war dementsprechend unsicher.

9300.4631.00 Beiträge vom Kanton

Kompensationsleistung des Kantons für das 6. Primarschuljahr (CHF 842'300.--). Neu ist die Kompensationsleistung des Kantons an die Gemeinde für die Aufgabenverschiebung bei den Ergänzungsleistungen (CHF 331'500.--).

96 Vermögens- und Schuldenverwaltung**Zinsen****9610.3940.0x KK-Zins Spezialfinanzierung**

Auf die Verrechnung von Zinsen wurden aufgrund der aktuellen Zinssituation an den Finanzmärkten verzichtet.

9610.4400.00 Zinsen flüssige Mittel

Aufgrund der andauernden tiefen Zinssätze an den Finanzmärkten konnten im Jahr 2016 weniger Kapitalerträge erwirtschaftet werden.

9610.4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente

Diverse Investitionsprojekte der Spezialfinanzierungen wurden im Jahr 2016 abgeschlossen.

9610.4402.00 Zinsen kurzfristige Geldanlagen

Die überschüssige Liquidität konnte im Jahr 2016 in diversen Festgeldanlagen platziert werden.

Liegenschaften Finanzvermögen**9630.3430.00 Baulicher Unterhalt Finanzvermögen**

Der Unterhalt der „älteren“ Liegenschaften ist auf ein Minimum beschränkt. Es werden nur Massnahmen getroffen die effektiv nötig sind und dem Zweck der Liegenschaft dienen.

Stützpunktfeuerwehr Sissach / Erfolgsrechnung

Die Feuerwehr hatte 214 Einsätze (Vorjahr 121) zu bewältigen. Davon waren 21 Brändeinsätze (inkl. Nachbarhilfen), 35 Fehl- oder Täuschungsalarme, 8 Pioniereinsätze, 4 Strassenrettungen, 8 Ölwehr, 94 Elementarereignisse, 3 Chemiewehr-einsätze, 37 Diverse und 4 Einsätze ohne alarmmässiges Ausrücken.

Der Mannschaftsbestand betrug 91 Personen (Vorjahr 89). Die Beiträge der Gemeinden fielen um rund 4.6% tiefer aus als budgetiert.

1500.3010.03 Soldkosten Einsätze

Im Jahr 2016 wurden Total 3'643 Einsatzstunden (Vorjahr 1'988.25) durch Angehörige der Stützpunktfeuerwehr geleistet. Die Mehrstunden sind vor allem mit den Überschwemmungen im Juni zu begründen (2'117.25 Std.).

1500.3090.02 Kursgelder

Einerseits nahmen mehr AdF an kantonalen und interkantonalen Kursen teil und andererseits wurde die Erhöhung der Kurspauschale nach dem Budgetprozess beschlossen.

1500.3099.02 Verpflegung Einsätze/Hauptübung

Die Verpflegung aller eingesetzten Feuerwehrleute während den Hochwassereinsätzen führte zur Budgetüberschreitung.

1500.3101.03 Reinigungsmittel

Um zukünftig die Brandschutzausrüstungen schneller, effizienter und günstiger zu waschen, wurden diverse Waschmittel eingekauft.

1500.3111.00 Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge

Ersatz der defekten Waschmaschine. Mit der neuen Industriewaschmaschine können auch Brandschutzausrüstungen gewaschen werden (CHF 8'600.--).

1500.3120.00 Ver- und Entsorgung

Es musste eine grössere Menge Schaummittel, welches sein Ablaufdatum schon länger überschritten hatte, entsorgt werden.

1500.3130.04 Arbeiten durch Dritte

Die anfallenden Arbeiten benötigten nicht das budgetierte Stundengefäß.

1500.3151.01 Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen, Apparate

Die Modernisierung und Erneuerung des Fahrzeug- und Maschinenparks wirkt sich positiv auf den Unterhalt aus.

1500.4240.00 Dienstleistungen

Aufgrund der Bestimmungen können diverse Einsätze verrechnet werden. Dies sind unter anderem Fehlalarme, Wespen, Fahrzeugbrände, Verkehrsunfälle und ähnliches.

1500.4250.00 Verkäufe

Die Ortsfeuerwehren können ab dem Lager der Stützpunktfeuerwehr jederzeit Ölbinder und Schaummittel beziehen.

1500.4611.01 Entschädigung vom Kanton (Nachbarhilfe)

Einsätze welche die Stützpunktfeuerwehr in anderen Gemeinden leistet, können über die Basellandschaftliche Gebäudeversicherung abgerechnet werden. So wurde z.B. letztes Jahr die Feuerwehr Pratteln bei der Bewältigung des Hochwassers unterstützt.

1500.4632.xx Beitrag der Gemeinden

Die Anteile an den Kosten der Stützpunktfeuerwehr sind: Sissach 61.1%, Itingen 20.7%, Zunzgen 16.1% und Nusshof 2.1%.

Begegnungszentrum Jakobshof / Erfolgsrechnung**3110.3144.00 Unterhalt Hochbauten**

Diverse Malerarbeiten konnten unter dem budgetierten Betrag ausgeführt werden. Es mussten keine unvorhergesehenen Arbeiten ausgeführt werden.

3110.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge

Es mussten keine Unterhaltsarbeiten und Reparaturen an Apparaten und Maschinen ausgeführt werden.

3110.4472.00 Benützungsgebühren Liegenschaften

Der Jakobshof wurde im vergangenen Jahr Total 170 Mal vermietet (Vorjahr 184). Ein Teil der Vermietungen – insbesondere für Gemeinde, Schulen und die ref. Kirchgemeinde – ist gem. Benützungsordnung kostenlos.

3110.4632.00 Einwohnergemeinde Sissach

Der Anteil der Gemeinde am Betriebsaufwandüberschuss beträgt CHF 14'329.80 (Vorjahr CHF 28'561.60), was einem Anteil von 60% gemäss Gesellschaftsvertrag entspricht. Der Anteil der reformierten Kirchgemeinde beträgt 40%.

Friedhofgemeinde Sissach, Böckten, Diepflingen, Itingen, Thürnen / Erfolgsrechnung

7710.3010.00 Löhne des Betriebspersonals

Es wurde keine Aushilfen benötigt (-CHF 10'000.--).

7710.3101.04 Verbrauchsmaterial/Pflanzen Rabatten

Für die Bepflanzung der Gräber mussten mehr Sedum-Matten als budgetiert angeschafft werden.

7710.3143.00 Unterhalt übriger Tiefbauten

Die neuen Urnengräber konnten unter dem Budgetbetrag erstellt werden (-CHF 10'000.--).

7710.3612.01 Einwohnergemeinde Sissach Arbeiten Werkhof

Die Mitarbeiter des Werkhofs haben Total 568.00 Einsatzstunden (Vorjahr 458.50 Std.) für diverse Arbeiten und Ferienablösungen auf dem Friedhof aufgewendet.

7710.4511.00 Entnahmen aus Sonderfinanzierungen

Die Ausgaben/Kosten für Grabpflege durch den Friedhofgärtner wurden der zweckgebundenen Rückstellung entnommen.

Folgende Grabpflegen wurden ausgeführt:

3 Urnengräber

19 Erdgräber

Im abgelaufenen Jahr wurden auf dem Friedhof Sissach total 75 Bestattungen (Vorjahr 95) vorgenommen. Davon waren 5 (10) Erdbestattungen, 42 (53) Urnengräber und 12 (10) Urnennischen. 16 (22) Verstorbene wurden privat beige-setzt.

I. Finanzbeschlüsse (+)

Gemeinderat

Einwohnergemeinde / Erfolgsrechnung

5.0220.3132.00	20'000.00	11.04.16 Ausarbeitung Finanzentwicklung Gde
5.1110.3130.00	25'000.00	20.06.16 Begegnungszone, Verkehrszählung
5.2120.3110.00	14'255.25	23.05.16 Primar Bützenen, Ersatz 3 Wandtafeln
5.3110.3636.00	1'000.00	18.04.16 Heimatmuseum, Beitrag Ausstellung "Gälterchinderli" Beitrag Verein Statt-Theater, Freilichttheater "Yvonne - die Burgunderkönigin" Schlossgarten Ebenrain
5.3220.3636.00	2'500.00	18.04.16
5.3220.3636.00	1'000.00	08.08.16 Neues Orchester Basel, Beitrag Konzert 2017 Sissach
5.3220.3636.00	500.00	15.08.16 Verein Kultik, Beitrag Konzert 2017
5.3220.3636.00	2'000.00	17.10.16 Klanglichter, Konzertreihe Obere Fabrik
5.3220.3636.00	500.00	24.10.16 Vokalensemble Acanthis, Beitrag
5.3290.3636.00	300.00	08.08.16 BuchBasel, Literaturfestival, Teilanlass Sissach
5.3411.3130.00	840.00	07.03.16 Let's play Spielanimation Schwimmbad
5.3411.3144.00	8'000.00	13.06.16 Schwimmbad, Chlorierungsanlage
5.3413.3102.00	3'433.65	04.01.16 Kunsteisbahn/Patronatskomitee, Druck Flyer
5.3413.3130.00	1'000.00	06.06.16 Kunsteisbahn/Patronatskomitee, Inserate
5.3500.3636.00	4'000.00	10.10.16 Ref. Kirchengemeinde Beitrag Glockensteuerung
5.5350.3636.00	1'000.00	05.09.16 Frauenverein, Beitrag Altersnachmittage J'hof
5.5440.3636.00	500.00	07.11.16 Pro Juventute, Beitrag Projekt "Göttibatze"
5.5600.3144.00	11'039.95	06.06.16 Bahnwärterhäusli Hauptstr. 127, Instandstellung
5.5920.3636.00	1'000.00	23.05.16 Opferhilfe beider Basel, Beitrag
5.7301.3119.00	16'815.70	26.09.16 Primar Dorf, Neue Abfallkübel
5.7500.3636.00	300.00	29.08.16 Pro Natura, Jub. Beitrag 50 Jahre
5.7900.3132.00	16'000.00	11.07.16 ZP-Mutation 'Im hinteren Brüel'
5.8120.3143.00	8'654.00	22.07.14 AGNHS Drainage Isletenbächli
5.8730.3130.00	540.00	04.01.16 Corporate Design, Flyerentwurf
140'178.55		Sub-Total GR Erfolgsrechnung

Investitionsrechnung

5.2171.5040.00	9'277.75	09.11.15 Primarschule, Entwicklungsstrategie
	9'277.75	Sub-Total GR Investitionsrechnung

149'456.30 Total Gemeinderat

Gemeindekommission

Einwohnergemeinde / Erfolgsrechnung

5.0290.3144.00	48'600.00	09.03.16 Gemeindeverwaltung, Umbau Bauverwaltung
5.3411.3144.00	42'000.00	16.08.16 Schwimmbad, Ersatz Chlorierungsanlage
5.6150.3143.00	40'000.00	15.11.16 Hauptstrasse Ost, Tempo 30, Bezo

Einwohnergemeinde / Investitionsrechnung

5.6150.6000.	566'750.00	09.03.16 Landverkauf Güterstrasse/2'267 m2
--------------	------------	--

Wasserversorgung / Investitionsrechnung

Abwasserbeseitigung / Investitionsrechnung

Friedhofgemeinde / Investitionsrechnung

697'350.00 Total Gemeindekommission

§ 7 Finanzkompetenzen des Gemeinderates / GO
Der Gemeinderat kann über die folgenden Beträge ausserhalb des Budgets oder einer Sondervergabe beschließen:
a. unbundene Ausgaben:
Für die Einzelausgabe bis CHF 25'000.–
Als gesamter jährlicher Höchstbetrag CHF 150'000.–

Gemeindeversammlung

Einwohnergemeinde / Erfolgsrechnung

0.00 Sub-Total EWKa Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde / Investitionsrechnung

5.10710.00	247'000.00	15.06.16 AWV Abwasserwärmeverb.Si/Darlehen
5.16111.5040.00	450'000.00	15.06.16 Elektr. Trefferanzeige Limperg, Ersatz
5.2170.5040.00	260'000.00	07.04.16 Kindergartenprovisorium
5.2171.5040.15	130'000.00	15.06.16 Primarschulareal, Planungskredit
5.2172.5040.	210'000.00	14.12.16 MZH Bützenen, Sanierung, Projektierung
5.3413.5040.20	8'700'000.00	23.08.16 Kunsteisbahn, Umbau zur Halle, Kälteanlage etc.
5.6150.5010.40	520'000.00	14.12.16 Bischofsteinbrücke, Sanierung
10'517'000.00		Aufhebung EGV-Beschluss vom 20.10.15
Sub-Total EWKa ohne Spez.Finanz.		

Wasserversorgung / Investitionsrechnung

0.00 Sub-Total Wasser (Spez.Finanzierung)

Abwasserbeseitigung / Investitionsrechnung

5.7201.5030.	100'000.00	07.04.16 Sauberwasserleitung Grienmatt, Ersatz
	100'000.00	Sub-Total Abwasser (Spez.Finanzierung)

Friedhofgemeinde Sissach-Böckten-Diepflingen-Itingen-Thürnen

0.00 Sub-Total Friedhofgemeinde

10'617'000.00 Total Einwohnergemeinde-Versammlung

Abgeschlossene Projekte

	Kredit	Abrechnung	+ Minder-/ - Mehrkosten
Hochbauten	185'000.00	137'444.65	47'555.35
Clubhaus Tannenbrunn, San./GRB 1585 v.19.12.16	185'000.00	137'444.65	47'555.35
Tiefbauten	1'277'000.00	1'108'675.25	168'324.75
Kinderfriedhof/GRB Nr. 258 vom 7.3.16	65'000.00	50'082.85	14'917.15
Rheinfelderstrasse, Wasserleitung/GRB Nr. 934 v. 25.7.16	380'000.00	339'853.15	40'146.85
Bergweg, Wasserleitung/GRB Nr. 935 v. 25.7.16	0.00	103'454.70	-103'454.70 *
Drainagelinie Isleten/GRB Nr. 1213 v. 26.9.16	52'000.00	48'265.55	3'734.45
Gerbegässlein Strassenbau/GRB 1365 v.31.10.16	250'000.00	192'060.25	57'939.75
Gerbegässlein Wasserleitung/GRB 1365 v.31.10.16	450'000.00	335'061.95	114'938.05
Gerbegässlein Sauberwasser/GRB 1365 v.31.10.16	80'000.00	39'896.80	40'103.20
Übriges	140'000.00	136'184.75	3'815.25
Homepage, Neuauftritt/GRB 67 vom 18.1.16	60'000.00	46'907.00	13'093.00
Primarschule Dorf, Entwicklungsstrategie/GRB 1580 19.12.16	80'000.00	89'277.75	-9'277.75 * FIB GR 9.11.2015
Total	1'602'000.00	1'382'304.65	219'695.35

* Nachtragskredite

(Info: abgeschlossene Projekte 2012 bis 2016 per Saldo Total Minderkosten von CHF 995'497.55)

II. Erläuterungen zu den Rechnungen 2016 (*)

Seite 19

Allgemein

-3000.00/ Im Jahre 2016 betrug der Teuerungsausgleich 0 Prozent.

-3010

-3020

-3300 Folgende planmässige Abschreibungen wurden vorgenommen:

5.0220.3300.00	9'626.40	Homepage
5.0290.3300.00	31'793.40	Gemeindeverwaltung
5.1500.3300.00	95'000.00	FW-Gebäude Kauf
	6'200.00	FW/Fahrzeuge, Geräte
	6'456.55	Instandstellung FW-Gebäude
5.1611.3300.00	0.00	Schiessanlage Limperrg
5.2170.3300.00	23'500.00	Kindergarten Schwarzmatt
5.2171.3300.00	82'300.00	Primarschule Schulstr.1/3/5/7
	2'972.95	Planungskredit Primarschule Dorf
5.2172.3300.00	195'001.95	Primarschule Bützenen
5.2174.3300.00	24'300.00	Reg. Musikschule, Gemeindebibliothek
5.3110.3300.00	7'200.00	Jakobshof
5.3410.3300.00	83'700.00	Sportanlage Tannenbrunn
5.3411.3300.00	71'851.90	Schwimmbad
5.3413.3300.00	182'148.70	Kunsteisbahn
5.4120.3300.00	121'500.00	Erweiterung Altersheim
5.6150.3300.00	486'779.75	Strassenwesen/Strassenbau
	104'800.00	Werkhofneubau
	34'433.55	Diverse Fahrzeuge
5.6290.3300.00	7'200.00	Bahnhof SBB
5.7101.3300.00	0.00	Neubau Res. Burgenrain
	0.00	Leitungsnetz Wasser
5.7201.3300.00	0.00	Leitungsnetz Abwasser
5.7301.3300.00	1'293.85	Abfallsammelstelle
5.7710.3300.00	20'700.00	Beitrag Friedhoferweiterung
5.7900.3300.00	9'149.40	Planwerke
5.8120.3300.00	6'100.00	Drainagen, Ersatz
5.8901.3300.00	1'800.00	Bulldozer Strickrain
	1'615'808.40	Total planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen

-332 Folgende ausserplanmässige Abschreibungen wurden vorgenommen:

0.00

0.00 **Total ausserplanmässige Abschreibungen
Verwaltungsvermögen**

1'615'808.40 Total Abschreibungen EWKa

Kennzahlen		RECHNUNG 2016		Rechnung 2015	Ø 5 Jahre Wert	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung			
Selbstfinanzierungsgrad	Gesamt	0%		1505%	0%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichs über 100%) ein Rolle spielt.
	Allgemeiner Haushalt	29%		599%	0%	
	Spezialfinanzierung Wasser	0%		-3%	0%	
	Spezialfinanzierung Abwasser	0%		0%	0%	
Zinsbelastungsanteil		0.2%	Gut	0.1%	0%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >10%:Schlecht
Kapitaldienstanteil		5.7%	Tragbare Belastung	7.0%	0%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		8%	Schlecht	17%	0%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%:Schlecht
Investitionsanteil		8%	Schwache Inv.Tätigkeit	7%	0%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%:Starke Investitionstätigkeit >40%: Sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoverschuldungsquotient		-160%	Gut	-141%	0%	<100%: Gut 100%-150%: Genügend >150%: Schlecht
Nettoschuld in Fr./Einwohner		-4'187.00	Geringe Verschuldung	-3'898.00	0	<CHF 1'000: Geringe Verschuldung CHF 1'001 - 2'500: Mittlere Verschuldung CHF 2'501 - 5'000: Hohe Verschuldung > CHF5'000: Sehr hohe Verschuldung
Bruttoverschuldungsanteil		20%	Sehr gut	21%	0%	<50%: Sehr gut 50%-100%: Gut 100%-150%:Mittel 150%-200%:Schlecht >200%: Kritisch



5	E R G E B N I S	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<u>ERFOLGSRECHNUNG</u>	30'897'995.50	29'514'459.48	26'238'760	25'963'760	27'835'582.17	28'284'117.07
	Betriebliches Ergebnis:						
	Aufwandüberschuss		2'073'295.29		973'090		
	Ertragsüberschuss					660'795.99	
	Ergebnis aus Finanzierung:						
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	689'759.27		698'090		797'107.21	
	Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
	Aufwandüberschuss		1'383'536.02		275'000		
	Ertragsüberschuss					1'457'903.20	
	Ausserordentliches Ergebnis:						
	Aufwandüberschuss		0.00				1'009'368.30
	Ertragsüberschuss						
	Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
	Aufwandüberschuss		1'383'536.02		275'000		
	Ertragsüberschuss					448'534.90	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>	2'122'405.01	4'081'630.20	4'390'000	986'000	1'548'102.25	1'230'180.55
	Zunahme der Nettoinvestitionen				3'404'000		317'921.70
	Abnahme der Nettoinvestitionen	1'959'225.19					
		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
	<u>BILANZ</u>	57'046'444.22	57'046'444.22			55'296'312.44	55'296'312.44
	Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)						

EINWOHNERGEMEINDE SISSACH

Seite 22

Konto	Erfolgsrechnung Zusammenzug nach Departement	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0	Allgemeine Verwaltung	2'635'106.41	612'757.39	2'662'305	559'750	2'557'941.47	608'971.65
	Nettoaufwand		2'022'349.02		2'102'555		1'948'969.82
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'066'306.19	542'047.95	1'085'490	518'100	976'519.35	559'484.95
	Nettoaufwand		524'258.24		567'390		417'034.40
2	Bildung	9'874'556.41	1'375'784.85	8'777'980	1'282'840	9'771'107.87	1'426'684.40
	Nettoaufwand		8'498'771.56		7'495'140		8'344'423.47
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	1'581'822.39	400'000.50	1'618'300	356'000	1'750'784.21	427'874.35
	Nettoaufwand		1'181'821.89		1'262'300		1'322'909.86
4	Gesundheit	1'919'405.52	287'781.25	1'754'250	273'400	1'718'767.15	265'430.05
	Nettoaufwand		1'631'624.27		1'480'850		1'453'337.10
5	Soziale Sicherheit	4'156'449.50	1'470'729.99	3'387'300	1'011'900	3'399'794.30	1'052'679.66
	Nettoaufwand	0.00	2'685'719.51		2'375'400		2'347'114.64
6	Verkehr	2'490'521.17	588'161.90	2'332'420	480'900	2'680'219.59	537'579.11
	Nettoaufwand		1'902'359.27		1'851'520		2'142'640.48
7	Umwelt und Raumordnung	4'261'769.28	4'006'756.93	2'350'220	2'087'170	2'964'902.08	2'732'220.28
	Nettoaufwand		255'012.35		263'050		232'681.80
8	Volkswirtschaft	944'207.20	1'198'053.25	870'495	1'142'000	979'842.95	1'291'325.80
	Nettoertrag	253'846.05		271'505			-311'482.85
9	Finanzen und Steuern	1'967'851.43	19'032'385.47	1'400'000	18'251'700	1'035'703.20	19'381'866.82
	Nettoertrag	17'064'534.04		16'851'700		18'346'163.62	
		30'897'995.50	29'514'459.48	26'238'760	25'963'760	27'835'582.17	28'284'117.07
	Aufwandüberschuss		1'383'536.02		275'000		
	Ertragsüberschuss				448'534.90		
T O T A L		30'897'995.50	30'897'995.50	26'238'760	26'238'760	28'284'117.07	28'284'117.07

Konto	Erfolgsrechnung Zusammenzug Artengliederung	RECHNUNG 2016 AUFWAND	RECHNUNG 2016 ERTRAG	BUDGET 2016 AUFWAND	BUDGET 2016 ERTRAG	RECHNUNG 2015 AUFWAND	RECHNUNG 2015 ERTRAG
3	AUFWAND	30'897'995.50		26'238'760		27'835'582.17	
30	Personalaufwand	11'727'650.03		10'770'315		10'425'692.97	
3000	Behörden und Kommissionen	316'537.85		320'580		319'235.85	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'868'865.50		3'911'500		3'902'316.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	5'050'348.85		4'899'100		4'410'983.70	
3030	Temporäre Arbeitskräfte						
3040	Erziehungszulagen	22'744.20					
3043	Wohnungszulagen						
3049	Übrige Zulagen						
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	555'954.61		554'000		522'322.45	
3052	AG-Beiträge Pensionskasse	1'601'899.54		761'900		979'248.80	
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	39'588.25		33'505		39'657.05	
3054	AG-Beiträge FAK	118'014.00		118'910		108'015.90	
3055	AG-Beiträge KTG	84'361.90		82'870		78'741.40	
3059	Übrige Arbeitgeberbeiträge						
3062	Teuerungszulagen auf Renten						
3064	Überbrückungsrenten						
3069	Übrige Arbeitgeberleistungen						
3090	Aus- u. Weiterbildung Personal	23'718.30		43'300		24'544.50	
3091	Personalrekrutierung	1'186.00		6'100		976.65	
3099	Sonstiger Personalaufwand	44'431.03		38'550		39'650.67	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'810'257.15		4'002'005		3'642'848.54	
3100	Büromaterial	27'169.43		38'350		20'102.18	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	174'658.79		198'800		197'046.42	
3102	Drucksachen, Publikationen	88'526.50		101'200		79'918.40	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	49'851.95		53'700		50'124.81	
3104	Lehrmittel	118'572.47		124'500		102'445.57	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	53'200.00		53'200		53'200.00	
3110	Büromöbel und -geräte	85'787.85		103'550		81'820.70	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	126'543.14		137'500		171'494.20	
3112	Dienstkleider	4'157.25		4'700		6'369.30	
3113	Hardware	11'468.90		18'400		6'795.05	
3118	Immaterielle Anlagen	6'209.85		21'300		50'597.55	
3119	Übrige Anschaffungen	45'081.39		50'300		62'614.97	
3120	Ver- und Entsorgung	372'762.91		391'200		285'407.50	
3130	Dienstleistungen Dritter	634'662.86		618'935		581'345.89	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter			19'100		8'883.55	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	451'234.58		460'000		419'590.25	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	77'734.81		86'850		84'467.51	
3134	Sachversicherungsprämien	84'955.00		91'340		86'098.75	

Erfolgsrechnung Zusammenzug Artengliederung		RECHNUNG 2016 AUFWAND	RECHNUNG 2016 ERTRAG	BUDGET 2016 AUFWAND	BUDGET 2016 ERTRAG	RECHNUNG 2015 AUFWAND	RECHNUNG 2015 ERTRAG
3137	Steuern und Gebühren	12'130.00		13'000		12'087.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen			500			
3140	Unterhalt an Grundstücken				100'000		130'043.15
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	92'765.46					
3142	Unterhalt Wasserbau			229'050		234'413.87	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	516'568.30		432'100		396'790.20	
3144	Unterhalt Hochbauten	224'494.97					
3145	Unterhalt Wald			7'800		1'636.30	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	9'985.15		37'000		26'924.95	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'141.90		13'300		1'828.71	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	183'115.76		197'800		148'863.90	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'159.70				10'527.65	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	31'428.45		24'400		18'447.75	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'439.75		7'100		3'454.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	196'830.35		187'250		187'318.55	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'178.00		9'500		43'713.30	
3162	Raten für operatives Leasing	38'391.65		30'750			
3170	Reisekosten und Spesen	3'866.95		6'280		3'617.30	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	23'219.60		28'400		13'604.20	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen						
3181	Tatsächliche Forderungsverluste						
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	-80'000.00				-145'000.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern nat.Pers.	82'270.95		60'000		122'471.35	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Personen					366.25	
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern jur. Pers.	3'571.40		1'000		509.30	
3199	Übriger Betriebsaufwand	39'121.13		43'850		82'907.51	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'615'808.40		1'602'620		1'903'972.68	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'615'808.40		1'602'620		1'710'866.68	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					193'106.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen						
3321	Ausserplanmässige Abschreib. immaterielle Anlagen						
34	Finanzaufwand	251'770.21		234'250		296'774.16	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	89.75		150		89.75	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	169'710.83		150'000		189'274.90	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten			30'000		35.00	
3409	Übrige Passivzinsen	18'216.50		22'000		20'348.40	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen						
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung						
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	59'300.13		20'000		75'302.41	

Erfolgsrechnung Zusammenzug Artengliederung		RECHNUNG 2016 AUFWAND	RECHNUNG 2016 ERTRAG	BUDGET 2016 AUFWAND	RECHNUNG 2015 AUFWAND	RECHNUNG 2015 ERTRAG
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	470.65		7'100	6'394.70	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'982.35		5'000	5'329.00	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen					
3441	Wertberichtigungen Sachanlagen					
3499	Übriger Finanzaufwand					
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'212'183.57		136'450	797'220.54	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'135'835.82		79'450	711'221.32	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	76'347.75		57'000	85'999.22	
36	Transferaufwand	10'857'334.54		9'028'320	8'600'558.68	
3610	Entschädigungen an Bund					
3611	Entschädigungen an Kanton	837'143.25		854'500	753'362.65	
3612	Entschädigungen an Gemeinden u. Zweckverbände	1'875'317.31		1'736'550	1'661'966.82	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	749'349.10		585'000	462'517.60	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	1'546'928.00		740'000	399'411.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds			130'400	129'260.00	
3630	Beiträge an den Bund	178'663.00		151'000	201'217.35	
3631	Beiträge an Kanton	1'725'321.40		1'378'300	1'305'951.40	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	615'999.49		636'200	655'472.66	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	73'080.75		69'300	67'641.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'637'755.27		1'347'650	1'453'569.00	
3636	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	247'258.95		227'920	231'436.60	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'370'518.02		1'171'500	1'278'752.60	
3640	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen					
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen					
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge					
3661	Ausserplanmässige Abschreibung Investitionsbeiträge					
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00		0	1'700'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen				1'700'000.00	
39	Interne Verrechnungen	422'991.60		464'800	468'514.60	
3900	Interne Verrechnungen von Mat.- und Warenbezügen	7'010.75		10'000	8'511.00	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	415'980.85		382'350	387'893.60	
3940	Interne Verrechnungen kalk. Zinsen und Finanzaufwand			72'450	72'110.00	

Erfolgsrechnung Zusammenzug Artengliederung		RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	ERTRAG	29'514'459.48		25'963'760		28'284'117.07	
40	Fiskalertrag		17'560'523.45		17'040'000		18'285'809.50
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		13'513'832.22		12'850'000		13'907'866.88
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'541'230.80		1'350'000		1'508'338.50
4002	Quellensteuern natürliche Personen		414'830.03		320'000		245'910.27
4010	Ertragssteuern juristische Personen		1'307'780.75		1'620'000		1'705'100.95
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		782'849.65		900'000		918'592.90
41	Regalien und Konzessionen	16'478.00		17'700		15'785.00	
4100	Regalien		6'108.00		6'700		6'715.00
4120	Konzessionen		10'370.00		11'000		9'070.00
42	Entgelte	4'887'509.49		4'466'000		4'961'395.23	
4200	Ersatzabgaben		301'945.10		240'000		293'989.90
4210	Gebühren für Amtshandlungen		127'649.95		103'150		100'222.96
4231	Kursgelder		15'180.00		12'000		16'300.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'371'306.15		3'330'300		3'522'021.75
4250	Verkäufe		32'468.00		31'700		31'719.00
4260	Rückerstattungen Dritter		1'026'471.29		742'750		982'208.25
4270	Bussen		12'489.00		6'100		14'933.37
43	Verschiedene Erträge	2'120'317.67		6'000		24'000.00	
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		23'711.40		6'000		
4312	Aktivierbare Projektierungskosten						
4390	Übrige Erträge						24'000.00
4391	Übertrag aus der Investitionsrechnung		2'096'606.27				
44	Finanzertrag	941'529.48		932'340		1'093'881.37	
4400	Zinsen flüssige Mittel		445.35		10'000		1'328.24
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		9'776.85		14'300		47'809.05
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		7'500.00		5'000		9'568.20
4403	Verzugszinsen Steuern		93'375.80		80'000		105'140.80
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		24'284.15		20'850		14'973.15
4410	Realisierte Gewinne auf Finanzanlagen						
4420	Dividenden		25.00		50		25.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		113'957.23		97'200		143'275.93
4439	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen						
4450	Ertrag aus Darlehen Verwaltungsvermögen						
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		671'060.60		690'440		755'648.50
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		21'104.50		14'500		16'112.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV						
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						
4489	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften						

Erfolgsrechnung Zusammenzug Artengliederung		RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'600.25		75'220		65'337.72
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						30'000.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				68'720		35'337.72
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	2'600.25			6'500		0.00
46	Transferertrag		3'562'509.54		2'961'700		2'678'761.95
4610	Entschädigungen vom Bund				9'000		9'268.00
4611	Entschädigungen vom Kanton	1'734'614.85			1'421'200		1'315'557.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden u.Zweckverbänden	503'888.10			445'600		485'238.36
4621	Sonderlastenabgeltungen	45'017.00			130'000		84'005.00
4630	Beiträge vom Bund	24'589.85			22'800		14'166.00
4631	Beiträge vom Kanton	1'221'694.70			893'300		737'327.29
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	27'100.00			37'100		27'100.00
4699	Rückverteilung (CO2-Abgabe)	5'605.04			2'700		6'099.90
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00		0		690'631.70
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						690'631.70
4893	Entnahme aus Vorfinanzierungen						
49	Interne Verrechnungen		422'991.60		464'800		468'514.60
4900	Interne Verrechnungen von Mat.- und Warenbezügen		7'010.75		10'000		8'511.00
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	415'980.85			382'350		387'893.60
4940	Interne Verrechnungen kalk. Zinsen u.Finanzaufwand				72'450		72'110.00
		30'897'995.50	29'514'459.48	26'238'760	25'963'760	27'835'582.17	28'284'117.07
Aufwandüberschuss			1'383'536.02		275'000		
Ertragsüberschuss						448'534.90	
T O T A L		30'897'995.50	30'897'995.50	26'238'760	26'238'760	28'284'117.07	28'284'117.07

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'635'106.41	612'757.39	2'662'305	559'750.00	2'557'941.47	608'971.65
01	<u>Legislative und Exekutive</u>	353'760.33	0.00	367'100	0.00	339'079.50	0.00
0110	<u>Legislative</u>	78'654.43	0.00	84'800	0.00	75'696.55	0.00
0110.3000.00	Kommissionen (GK, RPK, GPK, Wahlbüro)	29'912.50		26'500		33'852.50	
0110.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	1'744.40		1'500		1'450.50	
0110.3100.00	Büromaterial	6'907.60		7'200		40.20	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'205.25		4'000		2'780.60	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'325.40		1'900		1'427.00	
0110.3130.02	Porti	25'556.70		25'600		28'658.25	
0110.3132.00 *	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	50.00		10'000			
0110.3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	609.10		600		857.50	
0110.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'178.00		4'500		4'388.00	
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'165.48		3'000		2'242.00	
0120	<u>Exekutive</u>	275'105.90	0.00	282'300	0.00	263'382.95	0.00
0120.3000.00	Behörden und Kommissionen (PK, GR)	5'345.00		7'700		5'725.00	
0120.3000.01	Entschädigung Gemeinderat	221'004.00		221'000		221'004.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'508.75		14'300		13'069.15	
0120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	566.05		650		589.15	
0120.3054.00	AG-Beiträge FAK	2'870.40		3'000		2'654.85	
0120.3055.00	AG-Beiträge KTG	538.60		550		538.60	
0120.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal	1'700.80		3'000		11.50	
0120.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	5'927.05		7'500		284.90	
0120.3100.00	Büromaterial	714.05		200		39.00	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	158.25		1'000			
0120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		500		490.00	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'641.00		12'200		12'375.20	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	58.10		200		63.60	
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'373.85		10'000		6'538.00	
0120.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck			500			
0120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
02	Allgemeine Dienste	2'281'346.08	612'757.39	2'295'205	559'750.00	2'218'861.97	608'971.65
0220	Allgemeine Dienste	2'095'216.73	605'557.39	2'112'055	559'750.00	2'093'326.92	600'101.70
0220.3000.00	Behörden und Kommissionen (BPK, EDV)	10'675.00		9'400		9'637.50	
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'486'419.25		1'487'000		1'474'637.70	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	90'338.25		94'000		91'346.35	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	140'951.20		137'800		137'640.15	
0220.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6'921.95		4'900		6'843.75	
0220.3054.00	AG-Beiträge FAK	19'126.30		19'700		18'430.30	
0220.3055.00	AG-Beiträge KTG	14'202.55		14'300		14'146.00	
0220.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal	7'247.10		7'300		6'216.75	
0220.3091.00	Personalrekrutierung			3'200		412.65	
0220.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	10'217.68		9'300		9'506.52	
0220.3099.01 *	Reka-Checks	8'548.00		4'000		13'124.00	
0220.3100.00 *	Büromaterial	13'755.60		19'300		14'411.55	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	291.45		1'000		1'974.60	
0220.3102.00 *	Drucksachen, Publikationen	57'768.95		69'000		57'560.90	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	198.00		500		407.00	
0220.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'365.60					
0220.3113.00	Hardware	3'571.90		5'000			
0220.3118.00	* Immaterielle Anlagen	2'143.40		11'200		48'437.65	
0220.3120.00	Ver- und Entsorgung			1'000			
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'686.35		26'685		21'311.95	
0220.3130.01	Telekommunikationsgebühren	10'458.45		12'000		10'200.50	
0220.3130.02	Porti	29'586.45		30'100		27'793.45	
0220.3132.00	+ Honorare externe Berater	20'811.15		1'000		486.00	
0220.3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	77'268.25		86'350		84'000.95	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämie	3'217.55		4'020		4'001.35	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel- und geräte	2'128.70		2'300		1'480.95	
0220.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	647.65		200		2'460.70	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'254.30		2'200		3'056.95	
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'710.20		5'500		8'529.70	
0220.3158.01	Unterhalt Homepage	9'380.00		9'500			
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					16'764.45	
0220.3162.00	Raten für operatives Leasing	15'533.05		13'200			
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'635.50		2'900		1'802.60	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'382.55		1'100		1'616.00	
0220.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	9'626.40		12'000			
0220.3611.00	Entschädigung Kanton	5'148.00		5'100		5'088.00	
0220.4210.00	* Gebühren für Amtshandlungen		81'665.09		67'000.00		71'845.50
0220.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'359.75		3'500.00		7'048.40
0220.4250.00	Verkäufe		12.00				10.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		32'234.50		32'200.00		40'151.30
0220.4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		2'637.30				
0220.4611.00	* Entschädigungen von Kanton		111'680.00		108'000.00		119'980.00
0220.4612.01	* Gemeinden		74'280.15		67'200.00		73'592.35
0220.4612.02	Zweckverbände(FriedGde, WV Wühre, WSU, FW)		47'871.40		45'700.00		47'227.00
0220.4630.00	* Entschädigung AHV-Zweigstelle		9'537.00				
0220.4910.00	Interne Verrechnung Personal Wasser		47'540.00		43'000.00		47'230.00
0220.4910.01	Interne Verrechnung Personal Abwasser		54'920.00		48'000.00		54'535.00
0220.4910.02	Interne Verrechnung Personal Abfallbeseitigung		20'185.20		18'500.00		19'082.15
0220.4910.03	Interne Verrechnung Personal Märkte		22'155.00		25'000.00		21'920.00
0220.4910.04	Interne Verrechnung Personal Sozialhilfe		15'000.00		15'000.00		15'000.00
0220.4910.05	* Interne Verrechnung Personal Dep. Strickrain		45'250.00		47'100.00		46'450.00
0220.4910.06	Interne Verrechnung Personal Hundehaltung		4'000.00		4'000.00		4'800.00
0220.4910.07	Interne Verrechnung Personal KJZ		15'690.00		18'000.00		15'690.00
0220.4910.08	Interne Verrechnung Personal Sek. Tannenbrunn		15'540.00		17'550.00		15'540.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	186'129.35	7'200.00	183'150		125'535.05	8'869.95
0290.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	40'842.65		40'000		40'549.60	
0290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'081.40		2'050		1'993.80	
0290.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	156.60		100		150.90	
0290.3054.00	AG-Beiträge FAK	440.45		450		401.55	
0290.3055.00	AG-Beiträge KTG	322.95		300		305.75	
0290.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	42.30					
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'007.95		6'500		2'778.05	
0290.3110.00	* Büromöbel und -geräte	1'204.10		10'000		17'348.45	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0290.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'061.70		20'000			
0290.3113.00	Hardware			2'300			
0290.3118.00	* Immaterielle Anlagen			5'000			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	18'378.45		17'800		11'422.30	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	661.10		1'000		988.85	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'501.05		1'750		1'461.55	
0290.3144.00	+ Unterhalt Hochbauten	43'686.75		10'000		2'968.70	
0290.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			5'000		197.75	
0290.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	13.20		5'000			
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	12'648.00		13'200		7'955.70	
0290.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'621.70		3'500		846.50	
0290.3160.00	Miete Liegenschaften	4'665.60		4'700		4'665.60	
0290.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	31'793.40		34'500		31'500.00	
0290.4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'200.00				8'869.95

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'066'306.19	542'047.95	1'085'490	518'100	976'519.35	559'484.95
11	<u>Polizei</u>	69'181.40	495.00	49'700	10'700	49'735.00	8'450.00
1110	<u>Polizei</u>	69'181.40	495.00	49'700	10'700	49'735.00	8'450.00
1110.3130.00	+ Dienstleistungen Dritter	43'012.00		17'700		17'659.20	
1110.3130.01	Telekommunikationsgebühren	2'213.00		2'500		2'292.00	
1110.3134.00	Sachversicherungen	687.95				646.20	
1110.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'384.45		3'400		3'369.60	
1110.3611.00	* Entschädigungen an Kanton (Kantonspolizei)	19'884.00		26'100		25'768.00	
1110.4120.00	* Konzessionen (Gel'wirtschaftspatente)		-5.00			10'000	
1110.4260.00	Rückerstattungen Dritter					500	
1110.4270.00	Bussen		500.00			200	
							100.00
14	Allg. Recht- u. Vormundschaftswesen	366'994.90	55'081.80	336'530	41'350	249'014.75	40'019.80
1400	Allgemeines Rechtswesen	106'587.00	55'081.80	84'530	41'350	66'843.35	40'019.80
1400.3000.10	Behörden und Kommissionen (Marktkommission)	330.00		300			
1400.3100.10	Büromaterial	9.75		200		177.30	
1400.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Markt	48.60		1'500		1'762.25	
1400.3102.10	Drucksachen, Publikationen	5'457.95		5'000		5'182.60	
1400.3120.10	Ver- und Entsorgung (Strom) Markt	1'950.00		1'500		2'238.85	
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritter						
1400.3130.10	Dienstleistungen Dritter Markt	5'834.10		9'400		8'433.50	
1400.3131.10	Planungen und Projektierungen Dritter Markt			500			
1400.3132.01	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'440.10		39'000		24'388.80	
1400.3134.10	Sachversicherungsprämien Markt	131.85		130		131.85	
1400.3149.10	Unterhalt übrige Sachanlagen Markt						
1400.3159.10	Unterhalt übrige mobile Anlagen Markt	1'776.40		2'000		2'608.20	
1400.3199.10	Übriger Betriebsaufwand Markt						
1400.3910.13	Interne Verrechnungen Personal (Verwaltung)	22'155.00		25'000		21'920.00	
1400.3910.19	Interne Verrechnungen Personal (Werkhof)	43'453.25					
1400.4120.00	* Konzessionen (Konzession; APG)		10'375.00			1'000	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Reklamebew..)		5'094.00			1'500	
1400.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		810.00			1'200	
1400.4240.10	Marktgebühren		29'948.00			30'000	
1400.4240.11	Marktstände Vermietung		7'440.00			6'000	
1400.4240.12	Schausteller Märkte		1'260.00			1'500	
1400.4250.00	Verkäufe		48.00			100	
1400.4260.10	Rückerstattungen Dritter Markt		106.80			50	
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	260'407.90	0.00	252'000	0	182'171.40	0.00
1401.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
1401.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'000			
1401.3611.00	Entschädigungen Kanton						
1401.3612.00	Entschädigungen an Zweckverbände (KESB)	260'407.90		250'000		182'171.40	
1401.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
15	Feuerwehr	472'737.04	460'286.30	509'850	438'600	474'835.24	459'495.90
1500	Feuerwehr	472'737.04	460'286.30	509'850	438'600	474'835.24	459'495.90
1500.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	5'718.85		8'600		6'824.10	
1500.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	364.75		550		440.45	
1500.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.40		30		13.15	
1500.3054.00	AG-Beiträge FAK	77.25		120		88.95	
1500.3055.00	AG-Beiträge KTG	56.60		50		67.60	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	868.00		1'000		1'241.25	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung	19'690.85		27'300		23'904.95	
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'849.40		800		747.80	
1500.3134.00	Sachversicherungen	3'356.85		3'900		3'322.40	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'654.85		9'000		14'387.50	
1500.3144.03	Unterhalt Hochbauten Rückstellungen	7'050.00		7'050		7'050.00	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	4'293.55		5'150		740.40	
1500.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	107'656.55		109'000		112'522.38	
1500.3409.00	Passivzinsen (Skonti Feuerwehrersatzabgabe)	2'206.05		2'000		2'118.00	
1500.3511.00	Einlagen in Fonds Eigenkapital			7'000			
1500.3632.00	* Beiträge Zweckverbände (FW-Stützpunkt Sissach)	317'883.09		328'300		301'366.31	
1500.4200.00	Feuerwehrersatzabgaben		283'645.10		240'000		269'589.90
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		24'873.05		30'000		30'513.95
1500.4270.00	Bussen		980.00		900		1'330.00
1500.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'903.10		2'300		2'939.25
1500.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		147'885.05		165'300		154'922.80
1500.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV				100		200.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	157'392.85	26'184.85	189'410	27'450	202'934.36	51'519.25
1610	Militär	35.15	0.00	40	0	35.15	0.00
1610.3134.00	Sachversicherungen	35.15		40		35.15	
1610.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
1611	Schiesswesen	47'498.45	21'275.20	57'600	23'450	47'774.56	17'080.05
1611.3000.00	Behörden und Kommissionen (Schiessplatzkom.)	3'355.00		1'500		1'498.75	
1611.3010.00	Löhne Anlagewarte	4'393.00		10'000		6'021.65	
1611.3010.01	Löhne Standwarte	3'849.95		3'000		2'619.85	
1611.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5.05		600			
1611.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	85.75		100		96.40	
1611.3054.00	AG-Beiträge FAK	1.10		100			
1611.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	156.20		300		280.00	
1611.3100.00	Büromaterial	16.00		100		10.50	
1611.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	278.65		5'000		2'266.50	
1611.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'746.00		5'000		567.00	
1611.3119.00	Übrige Anschaffungen						
1611.3119.03	Übrige Anschaffungen Rückstellungen					1'299.90	
1611.3120.00	Ver- und Entsorgung	3'513.00		3'800		2'043.75	
1611.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'868.45		400		630.20	
1611.3130.01	Telekommunikationsgebühren	304.20		300		304.20	
1611.3134.00	Sachversicherungen	7'297.80		7'700		7'308.01	
1611.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	626.50		1'000			
1611.3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'673.85		10'000		5'485.00	
1611.3149.00	Unterhalt übriger Sachanlagen			1'000		10'140.80	

EINWOHNERGEMEINDE SISSACH

Seite 33

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1611.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	2'648.95		1'000		523.05	
1611.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'679.00		6'700		6'679.00	
1611.3199.00	Übriger Betriebsaufwand						
1611.4240.00 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'822.25		9'000		9'516.75
1611.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'620.60		3'500		3'532.70
1611.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'857.10		4'050		3'780.60
1611.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		375.00		400		250.00
1611.4511.00	Schiessbetrieb Limperg/Ausgabenüberschuss		2'600.25		6'500		
162	<u>Bevölkerungsschutz</u>	109'859.25	4'909.65	131'770	4'000	155'124.65	34'439.20
1620	Zivilschutz	96'743.05	4'909.65	118'020	4'000	146'064.90	34'439.20
1620.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	810.60		3'600		1'455.55	
1620.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	51.75		250		93.95	
1620.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.95		50		20.60	
1620.3054.00	AG-Beiträge FAK	10.95		50		18.90	
1620.3055.00	AG-Beiträge KTG	8.00		20		14.40	
1620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	148.50		1'000		20.25	
1620.3111.00 *	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'290.60		7'500		399.60	
1620.3120.00 *	Ver- und Entsorgung	15'161.55		11'600		5'094.40	
1620.3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'300			
1620.3130.01	Telekommunikationsgebühren	1'418.20		1'400		1'098.00	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'711.60		1'800		1'685.50	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'076.95		8'000		16'672.15	
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	3'000.00		8'150		933.60	
1620.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'558.00		3'600		3'558.00	
1620.3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals						
1620.3632.00	Beiträge an Zweckverbände (ZSO Ebenrain)	65'485.40		68'700		115'000.00	
1620.4200.00	Ersatzabgaben (ZS-Räume)						
1620.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				100		48.00
1620.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'409.65		400		891.20
1620.4501.00	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten						30'000.00
1620.4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500.00		3'500		3'500.00
1621	Gemeindeführungsstab	13'116.20	0.00	13'750	0	9'059.75	0.00
1621.3000.00	Behörden und Kommissionen (Gemeindeführungsstab)						
1621.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
1621.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen						
1621.3632.00 *	Beiträge an Reg. Führungsstab (RFS)	13'116.20		13'750		9'059.75	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2	BILDUNG	9'874'556.41	1'375'784.85	8'777'980	1'282'840	9'771'107.87	1'426'684.40
21	<u>Obligatorische Schule</u>	9'835'441.27	1'354'154.85	8'737'150	1'266'740	9'726'312.07	1'403'874.40
2110	<u>Kindergarten</u>	1'224'186.75	6'800.00	1'197'000	0	1'135'669.76	13'200.00
2110.3020.00	Löhne der Lehrkräfte	939'201.00		949'500		878'410.40	
2110.3040.00	Erziehungszulagen	6'231.55					
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	59'276.65		62'000		55'703.95	
2110.3052.00	* AG-Beiträge Pensionskasse	134'382.15		89'000		141'867.20	
2110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'394.10		1'600		1'331.35	
2110.3054.00	AG-Beiträge FAK	12'526.95		12'500		11'900.75	
2110.3055.00	* AG-Beiträge KTG	9'560.85		9'400		8'355.30	
2110.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal	150.00		5'000		70.00	
2110.3091.00	Personalrekrutierung	414.00					
2110.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	565.00					
2110.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					827.80	
2110.3104.00	Lehrmittel	26'164.18		26'900		21'502.46	
2110.3110.00	Büromöbel und -geräte						
2110.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'620.04		26'300		6'012.50	
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	236.25		1'000			
2110.3130.01	* Telekommunikationsgebühren	2'310.05		5'750		2'358.90	
2110.3130.02	Porti						
2110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			600			
2110.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			4'000		3'129.15	
2110.3162.00	Raten für operatives Leasing	3'285.85					
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	974.80		1'350		700.00	
2110.3199.00	* Übriger Betriebsaufwand	3'893.33		100		3'500.00	
2110.3612.00	Schulgelder an Gemeinden			2'000			
2110.4612.00	* Entschädigungen von Gemeinden		6'800.00				13'200.00
2120	Primarschule	4'017'364.76	24'203.55	3'592'650	2'000	3'305'352.86	1'871.30
2120.3020.00	* Löhne der Lehrkräfte	2'892'683.01		2'838'500		2'479'894.08	
2120.3040.00	Erziehungszulagen	11'564.30					
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	183'535.39		168'700		158'466.84	
2120.3052.00	* AG-Beiträge Pensionskasse	624'051.00		272'500		380'266.00	
2120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	4'304.41		800		3'776.64	
2120.3054.00	AG-Beiträge FAK	39'224.20		38'500		33'403.07	
2120.3055.00	* AG-Beiträge KTG	26'954.50		28'900		25'412.00	
2120.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal	7'515.70		10'000		6'550.10	
2120.3091.00	Personalrekrutierung	628.00		300		546.00	
2120.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	535.00					
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'884.43		4'900		3'662.95	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen						
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	474.00				88.00	
2120.3104.00	Lehrmittel	84'884.80		86'500		69'614.42	
2120.3110.00	+ Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen/Geräte	20'466.25		6'000		3'706.15	
2120.3111.00	Apparate, Maschinen, Werkzeuge	7'190.70		8'800		5'649.65	
2120.3113.00	Hardware	4'817.70		6'500		6'795.05	
2120.3118.00	Immaterielle Anlagen	2'076.50		2'500		219.90	
2120.3119.00	Übrige Anschaffung	12'697.19		19'000		12'281.37	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	397.50		1'500		1'251.90	
2120.3130.01	Telekommunikationsgebühren	2'017.65		2'800		2'609.25	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2120.3130.02	Porti	1'271.50		1'100		200.00	
2120.3130.03	Telekommunikationsgebühren Bützenen	3'670.95		3'450		2'991.65	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	2'867.95		5'700		1'932.05	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	524.80		1'000		529.40	
2120.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'925.90		3'000		2'363.20	
2120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					13'072.40	
2120.3162.00	Raten für operatives Leasing	15'234.10		12'000			
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'036.60		25'200		12'205.00	
2120.3199.00 *	Übriger Betriebsaufwand	10'219.98		6'000		9'499.97	
2120.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden			8'800		8'880.00	
2120.3612.02	Entschädigungen an Zweckverbände (MGK)	29'710.75		29'700		59'485.82	
2120.4260.00	* Rückerstattungen Dritter		24'203.55		2'000		1'871.30
2120.4612.00	Schulgeld von Gemeinden						
	Kleinklassen Primar	609'378.19	112'066.55	375'400	93'000	417'610.00	92'826.95
2120.3020.10 *	Löhne der Lehrkräfte KIKI	250'263.79		195'000		169'501.82	
2120.3020.12	Löhne der Lehrkräfte EK	69'352.05		84'500		133'268.25	
2120.3050.10	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'689.12		17'950		19'594.46	
2120.3052.10 *	AG-Beiträge Pensionskasse	243'218.05		35'300		63'966.40	
2120.3053.10	AG-Beiträge Unfallversicherungen	457.84		500		452.91	
2120.3054.10	AG-Beiträge FAK	4'131.55		3'900		4'110.38	
2120.3055.10	AG-Beiträge KTG	3'432.85		2'750		2'864.40	
2120.3090.10	Aus- u. Weiterbildung Personal	400.00		1'000			
2120.3100.10	Büromaterial						
2120.3103.10	Fachliteratur, Zeitschriften	89.00					
2120.3104.10	Lehrmittel	3'752.45		5'700		5'748.30	
2120.3119.10	Übrige Anschaffungen			800		884.70	
2120.3130.10	Dienstleistungen Dritter	30.00		250			
2120.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge			600			
2120.3153.10	Informatik-Unterhalt (Hardware)			200			
2120.3161.10	Mieten, Benützungskosten Mobilien					2'142.25	
2120.3162.10	Raten für operatives Leasing	1'283.00		1'500			
2120.3171.10	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'208.20		1'850		699.20	
2120.3199.10	Übriger Betriebsaufwand	486.69		900		1'000.03	
2120.3612.12	Entschädigungen an Zweckverbände (MGK)	10'583.60		22'700		13'376.90	
2120.4260.10	* Rückerstattungen Dritter		650.00		500		
2120.4612.10 *	Entschädigung von Gemeinden		111'416.55		92'500		92'826.95
	ISF	535'916.95	0.00	374'700	0	297'349.34	27'000.00
2120.3020.11	Löhne der Lehrkräfte	332'784.30		310'500		237'616.60	
2120.3040.11	Erziehungszulagen	734.10					
2120.3050.11	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'848.35		19'600		14'808.55	
2120.3052.11 *	AG-Beiträge Pensionskasse	172'675.35		32'000		36'527.45	
2120.3053.11	AG-Beiträge Unfallversicherungen	494.30		400		361.55	
2120.3054.11	AG-Beiträge FAK	4'287.35		4'100		3'105.65	
2120.3055.11	AG-Beiträge KTG	3'025.85		3'100		2'176.55	
2120.3091.11	Personalrekrutierung	64.00					
2120.3099.11	Sonstiger Personalaufwand	165.00					
2120.3104.11	Lehrmittel	1'605.00		2'500.00		2'304.49	
2120.3119.11	Übrige Anschaffungen	233.35		2'500.00		448.50	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2120.4260.11	Rückerstattungen Dritter						
2120.4611.11	Entschädigungen Kanton					27'000.00	
2120.4612.11	Entschädigung Gemeinden						
2120	Sonderschulen (Logopädischer Dienst)	522'386.57	246'337.80	378'850	217'700	392'720.20	223'302.70
2120.3010.20	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'837.55		3'750		4'305.15	
2120.3020.20 *	Löhne der Lehrkräfte	334'247.65		291'000		296'942.80	
2120.3040.20	Erziehungszulagen	1'885.75					
2120.3050.20	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'856.60		17'500		18'397.65	
2120.3052.20 *	AG-Beiträge Pensionskasse	130'065.55		20'500		35'500.30	
2120.3053.20	AG-Beiträge Unfallversicherungen	509.85		500		519.65	
2120.3054.20	AG-Beiträge FAK	4'394.85		3'750		3'892.65	
2120.3055.20	AG-Beiträge KTG	3'461.45		2'950		2'866.35	
2120.3090.20	Aus- u. Weiterbildung Personal	2'178.00		2'500		800.00	
2120.3091.20	Personalrekrutierung					18.00	
2120.3099.20	Sonstiger Personalaufwand	155.00					
2120.3100.20	Büromaterial	1'467.98		1'200		625.15	
2120.3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	776.95		1'500		665.90	
2120.3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	93.40		200		188.10	
2120.3104.20	Lehrmittel	2'166.04		2'900		3'275.90	
2120.3110.20	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen/Geräte	288.90		500		219.10	
2120.3119.20	Übrige Anschaffungen			3'500			
2120.3120.20	Ver- und Entsorgung	1'043.85		3'350		1'133.95	
2120.3130.20	Dienstleistungen Dritter	1'788.70		2'000		1'617.55	
2120.3134.20	Sachversicherungsprämien	382.15		400		371.90	
2120.3144.20	Unterhalt Hochbauten	11'820.10		18'500		19'702.20	
2120.3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge			500		140.10	
2120.3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500			
2120.3161.20	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'537.80	
2120.3162.20	Raten für operatives Leasing	966.25		1'350			
2120.4260.20 *	Rückerstattungen Dritter	18'944.85					
2120.4611.20 *	Entschädigungen vom Kanton	27'369.70		30'000		28'130.50	
2120.4612.20	Entschädigungen von Gemeinden	198'903.25		187'700		195'172.20	
2120.4631.20	Beiträge vom Kanton	1'120.00					
	Hausaufgabenbetreuung	9'042.95	750.00	7'500	1'200	6'134.00	1'400.00
2120.3010.30 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'970.00		7'000		6'060.00	
2120.3050.30	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	0.00		100		0.15	
2120.3053.30	AG-Beiträge Unfallversicherungen	16.35		50		20.20	
2120.3100.30	Büromaterial	1.90		50			
2120.3101.30	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54.70		100		49.65	
2120.3130.30	Dienstleistungen Dritter			200		4.00	
2120.4231.30	Kursgelder (Rückerstattungen Aufgabenhilfe)		750.00		1'200		1'400.00
2140	Musikschule	818'170.35	0.00	673'000	0	608'183.23	0.00
2140.3612.00 *	Entschädigungen Regionale Musikschule	818'170.35		673'000		608'183.23	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2170	Schulliegenschaften (Kindergarten)	201'457.01	7'000.00	216'800	7'200	185'648.80	7'200.00
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'194.95		49'500		51'698.85	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'822.15		2'700		2'873.35	
2170.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	464.55		500		496.55	
2170.3054.00	AG-Beiträge FAK	596.85		550		578.05	
2170.3055.00	AG-Beiträge KTG	437.90		400		440.55	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'229.05		5'000		2'119.80	
2170.3110.00 *	Büromöbel und Geräte	17'287.80		27'700		1'304.30	
2170.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	927.60		3'000			
2170.3119.00	Übrige Anschaffungen			1'000		55.90	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	16'696.01		15'600		15'090.40	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	187.25		200		58.30	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'247.55		1'400		1'223.95	
2170.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten						
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'139.10		7'500		14'545.15	
2170.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			5'000			
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	261.35		3'550		353.15	
2170.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	78'464.90		70'200		69'810.50	
2170.3300.00 *	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	23'500.00		23'000		25'000.00	
2170.4260.00	Rückertattungen Dritter		7'000.00		7'200		7'200.00
2170.4470.00	Liegenschaftsertrag						
2171	Primarschulliegenschaften 'Dorf'	375'015.69	129'098.10	418'000	123'460	1'852'441.96	126'812.00
2171.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'163.35		141'000		128'507.70	
2171.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'745.45		8'350		7'611.90	
2171.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'559.60		5'550		5'374.80	
2171.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'520.95		1'600		1'560.20	
2171.3054.00	AG-Beiträge FAK	1'639.10		1'750		1'532.90	
2171.3055.00	AG-Beiträge KTG	1'201.85		1'250		1'169.30	
2171.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal	370.00		500			
2171.3091.00	Personalrekrutierung	80.00					
2171.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	477.80		250		264.00	
2171.3100.00	Büromaterial			100		6.50	
2171.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'313.40		10'000		11'318.10	
2171.3110.00	Büromöbel und -geräte	28'575.00		32'950		1'716.00	
2171.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'373.20		7'600		6'301.80	
2171.3112.00	Dienstkleider	187.00		150		129.00	
2171.3119.00	Übrige Anschaffungen	117.70		500		-1'474.80	
2171.3120.00	Ver- und Entsorgung	39'771.20		50'750		36'443.75	
2171.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'078.45		6'000		1'952.10	
2171.3130.01	Telekommunikationsgebühren	1'867.25		1'750		1'802.65	
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'207.35		9'150		8'121.25	
2171.3143.00	Unterhalt übriger Tiefbau	656.85		4'600		552.95	
2171.3144.00 *	Unterhalt Hochbauten	23'472.59		33'900		38'421.50	
2171.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	155.00		3'000		377.35	
2171.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000		347.76	
2171.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	8'209.65		12'300		14'105.25	
2171.3300.00 *	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	85'272.95		82'000		86'300.00	
2171.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'500'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2171.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'367.00		5'600		470.00
2171.4260.00	Rückerstattungen Dritter		18'200.00		18'200		5'289.95
2171.4260.01	Rückerstattungen Dritter (HPS)		48'241.10		48'400		18'654.55
2171.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		46'760.00		46'760		48'377.50
2171.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (HPS)		6'530.00		4'500		46'760.00
2171.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV						5'860.00
2171.4631.00	Beiträge Kanton						1'400.00
2172	Primarschulliegenschaften 'Bützenen'	551'208.10	63'196.40	483'650	60'730	538'359.40	148'472.05
2172.3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'552.15		124'500		156'868.00	
2172.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'551.90		8'400		8'203.45	
2172.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'722.80		6'850		5'747.40	
2172.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'649.25		1'650		1'662.40	
2172.3054.00	AG-Beiträge FAK	1'809.35		1'750		1'651.50	
2172.3055.00	AG-Beiträge KTG	1'314.45		1'300		1'245.70	
2172.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	21.80		200		150.00	
2172.3100.00	Büromaterial	63.90		100		8.85	
2172.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'278.75		10'000		10'857.45	
2172.3102.00	Drucksachen, Publikationen					92.00	
2172.3110.00	Büromaterial und - geräte	13'909.20		17'900		48'968.00	
2172.3111.00 *	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'184.85				1'507.45	
2172.3112.00	Dienstkleider	127.50		150		150.00	
2172.3113.00	Hardware	1'644.10		1'600			
2172.3119.00	Übrige Anschaffungen	368.70		1'000		6'156.50	
2172.3120.00 *	Ver- und Entsorgung	96'652.20		81'000		52'205.15	
2172.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'423.60		2'000		1'816.05	
2172.3130.01	Telekommunikationsgebühren	330.30		300		392.20	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'481.80		9'450		8'346.35	
2172.3143.00	Unterhalt übriger Tiefbau	114.20				604.80	
2172.3144.00	Unterhalt Hochbauten	33'987.65		34'500		35'651.35	
2172.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	5'017.70		3'500		11'643.75	
2172.3300.00 *	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	195'001.95		177'500		184'431.05	
2172.4260.00	Rückerstattungen Dritter	10'945.20		13'100		21'600.00	
2172.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	44'631.20		44'630		123'277.05	
2172.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV	7'620.00		3'000		3'595.00	
2173	Sekundarschulliegenschaften Tannenbrunn	522'937.25	633'779.65	541'850	633'000	546'885.80	641'798.65
2173.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	319'804.70		328'500		322'904.45	
2173.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'402.45		19'350		18'454.00	
2173.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	17'932.80		17'950		17'811.00	
2173.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	3'827.45		3'750		3'991.50	
2173.3054.00	AG-Beiträge FAK	3'729.25		4'050		3'688.95	
2173.3055.00	AG-Beiträge KTG	2'767.15		3'000		2'824.70	
2173.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal	180.00					
2173.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	440.00		1'000		300.00	
2173.3100.00	Büromaterial	278.45		200		216.10	
2173.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'400.45		37'000		35'651.05	
2173.3102.00	Drucksachen, Publikationen						
2173.3110.00	Büromöbel	2'123.70		2'500		2'138.40	
2173.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'422.65		9'000		4'019.15	
2173.3112.00	Dienstkleider	294.50		300		300.00	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2173.3113.00	Hardware	479.20		1'000			
2173.3118.00	Immaterielle Anlagen	49.95					
2173.3119.00	Übrige Anschaffungen	1'315.75		2'000		801.80	
2173.3120.00	Ver- und Entsorgung	4'596.90		5'100		3'699.95	
2173.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'124.55		2'000		2'504.35	
2173.3130.01	Telekommunikationsgebühren	600.00		600		600.00	
2173.3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'857.45		1'000		21'160.05	
2173.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	1'130.15		8'000		497.65	
2173.3160.00	Mieten und Pacht Liegenschaften	23'311.45		24'000		24'592.50	
2173.3910.00	Interne Verrechnungen Personal (Verwaltung)	15'540.00		17'550		15'540.00	
2173.3910.08	Interne Verrechnungen Personal (Werkhof/Gärtnerei)	58'328.30		54'000		65'190.20	
2173.4260.00	* Rückerstattungen Dritter		49'776.55		37'300		46'391.15
2173.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'579.50		6'500		6'207.50
2173.4611.00	Entschädigungen von Kanton (R'st Pers'aufwand)		577'423.60		589'200		589'200.00
2174	Übriges Bildungswesen (Bibliothek, RMS)	69'021.80	83'860.10	82'900	85'650	74'100.89	82'722.75
2174.3010.00	Löhne des Betriebspersonals (RMS)	20'241.70		15'650		17'887.35	
2174.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	624.25		1'100		594.05	
2174.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	215.10		200		219.90	
2174.3054.00	AG-Beiträge FAK	131.80		250		119.35	
2174.3055.00	AG-Beiträge KTG	182.70		150		177.10	
2174.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'858.05		4'000		3'464.90	
2174.3119.00	Übrige Anschaffungen			2'000			
2174.3120.00	Ver- und Entsorgung	11'346.65		16'550		10'463.15	
2174.3130.00	Dienstleistungen Dritter	828.80		600		413.90	
2174.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'187.75		3'250		3'125.09	
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'673.10		10'800		9'554.25	
2174.3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte			3'000			
2174.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	431.90		850		2'581.85	
2174.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlage	24'300.00		24'500		25'500.00	
2174.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			200			
2174.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'803.95		6'000		5'427.30
2174.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		78'056.15		79'450		77'295.45
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	55'155.55	39'862.70	67'550	38'000	49'127.75	32'868.00
2180.3000.00	Behörden und Kommissionen (Mittagstisch)			250			
2180.3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'007.85		40'200		25'377.00	
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'576.10		2'600		1'619.95	
2180.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	120.20		150		128.85	
2180.3054.00	AG-Beiträge FAK	333.40		550		326.05	
2180.3055.00	AG-Beiträge KTG	246.45		400		251.25	
2180.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	43.20					
2180.3100.00	Büromaterial			100		1.10	
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	268.25		750		443.70	
2180.3120.00	Ver- und Entsorgung	959.00		1'300		884.35	
2180.3130.00	Dienstleistungen Dritter	37.00		500		32.00	
2180.3130.01	Mittagessen	22'429.65		19'000		18'422.10	
2180.3134.00	Sachversicherungsprämie	560.20		350		554.75	
2180.3144.00	Unterhalt Hochbauten	261.35		1'000		739.70	
2180.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge					71.15	
2180.3170.00	Reisekosten und Spesen	312.90		400		275.80	
2180.4260.00	* Rückerstattung Dritter		39'862.70		38'000		32'868.00

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2190	Schulleitung und Schulrat	320'149.35	7'200.00	327'300	4'800	316'728.08	4'400.00
2190.3000.00	Behörden und Kommissionen (Schulrat)	16'196.85		19'200		12'956.10	
2190.3010.00	Löhne Schulsekretariat	55'473.30		53'100		56'321.95	
2190.3020.00	Löhne der Lehrkräfte	199'623.25		198'000		182'439.95	
2190.3040.00	Erziehungszulagen	2'328.50					
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	15'780.10		15'300		14'904.60	
2190.3052.00 *	AG-Beiträge Pensionskasse	9'416.30		20'250		32'230.85	
2190.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	517.50		450		512.05	
2190.3054.00	AG-Beiträge FAK	3'317.85		3'200		3'100.00	
2190.3055.00	AG-Beiträge KTG	2'352.10		500		1'545.25	
2190.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal			500			
2190.3091.00	Personalrekrutierung			100			
2190.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	9'027.40		7'700		7'598.25	
2190.3100.00	Büromaterial	974.20		800		1'478.03	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	539.35		1'000		896.50	
2190.3113.00	Anschaffung Hardware	956.00		1'500			
2190.3130.00	Dienstleistung Dritter	276.05		500		836.50	
2190.3130.02	Porti (Schulrat)			200			
2190.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	323.20		1'000		1'000.00	
2190.3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	3'047.40		2'000		482.55	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000		425.50	
2190.3199.01	Übriger Betriebsaufwand (Schulrat)						
2190.4260.00	Rückerrstattungen Dritter		7'200.00		4'800		4'400.00
2192	Volksschule Sonstiges	4'050.00					
2192.3634.00 *	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'050.00					
29	Übriges Bildungswesen	39'115.14	21'630.00	40'830	16'100	44'795.80	22'810.00
2990	Übrige Bildung	39'115.14	21'630.00	40'830	16'100	44'795.80	22'810.00
2990.3000.00	Behörden und Kommissionen (Nähkurse)	425.40		430		425.40	
2990.3020.00	Löhne der Lehrkräfte (freiw. Nähkurse)	32'193.80		32'100		32'909.80	
2990.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'073.95		2'100		2'129.05	
2990.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'640.84		2'750		2'737.20	
2990.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	117.35		100		129.80	
2990.3054.00	AG-Beiträge FAK	438.95		450		429.10	
2990.3055.00	AG-Beiträge KTG	318.70		300		325.80	
2990.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	48.15		1'500		2'650.00	
2990.3100.00	Büromaterial			100			
2990.3102.00	Drucksachen, Publikationen			200		149.85	
2990.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'609.80	
2990.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	558.00		500			
2990.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	300.00		300		300.00	
2990.4231.00 *	Kursgelder (Entgelte freiw. Nähkurse)		14'430.00		10'800		14'900.00
2990.4260.00	Rückerrstattung Dritter		7'200.00		500		710.00
2990.4630.00	Beiträge vom Bund				4'800		7'200.00

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'581'822.39	400'000.50	1'618'300	356'000	1'750'784.21	427'874.35
31	<u>Kulturerbe</u>	24'020.75	0.00	24'150	0	37'161.60	0.00
3110	<u>Museen und Kulturförderung</u>	23'529.80	0.00	24'050	0	37'061.60	0.00
3110.3000.00	Behörden und Kommissionen (Museumskom.)						
3110.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'200.00				7'500.00	
3110.3632.00	* Beiträge an Zweckverbände (BZ Jakobshof)	14'329.80		23'050		28'561.60	
3110.3636.00	+ Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	2'000.00		1'000		1'000.00	
3120	<u>Denkmalpflege und Heimatschutz</u>	490.95	0.00	100	0	100.00	0.00
3120.3144.00	Unterhalt Hochbauten	390.95					
3120.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	100.00		100		100.00	
32	Kultur allgemein	274'781.85	61'605.25	288'700	42'200	298'875.27	85'713.10
3210	<u>Bibliotheken</u>	209'442.15	45'806.70	220'450	42'100	211'112.12	54'613.10
3210.3000.00	Behörden und Kommissionen	556.25		700		478.75	
3210.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	119'468.65		117'500		119'475.35	
3210.3010.01	Löhne des Betriebspersonals	5'055.95		4'300		4'054.75	
3210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'238.85		7'450		7'365.80	
3210.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'098.40		3'950		3'099.00	
3210.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	511.75		400		257.00	
3210.3054.00	AG-Beiträge FAK	1'531.70		1'550		1'483.20	
3210.3055.00	AG-Beiträge KTG	1'123.25		1'150		1'129.55	
3210.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal	466.00		800		599.80	
3210.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	615.80		500		120.60	
3210.3100.00	Büromaterial	1'339.15		2'500		1'867.90	
3210.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	811.80		700		1'471.90	
3210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	472.65		1'000		1'014.90	
3210.3103.00	* Fachliteratur und Zeitschriften	47'854.80		52'100		48'639.01	
3210.3110.00	Büromöbel und -geräte	1'932.90		6'000		6'420.30	
3210.3113.00	Hardware			500			
3210.3118.00	Immaterielle Anlagen	1'940.00		2'100		1'940.00	
3210.3120.00	Ver- und Entsorgung	4'404.00		6'150		4'221.30	
3210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	96.30		900		658.35	
3210.3130.01	Telekommunikationsgebühren	1'244.60		1'200		1'328.25	
3210.3130.02	Porti	235.00		300		294.00	
3210.3130.03	Mitgliederbeitrag	362.00		350		362.00	
3210.3132.00	Referentenhonorare	2'106.00		1'100		1'050.00	
3210.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'030.25		1'000		1'020.51	
3210.3144.00	Unterhalt Hochbauten			1'200		440.75	
3210.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			2'000		0.00	
3210.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	61.70		800		292.85	
3210.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	874.80				48.20	
3210.3158.00	* Unterhalt immaterielle Anlagen	3'709.00		400		394.80	
3210.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'274.50	
3210.3162.00	Raten für operatives Leasing	886.65		1'350			
3210.3170.00	Reisekosten und Spesen	56.60					
3210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	357.35		500		308.80	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3210.4240.00	* Benützungsgebühren (Ausleihgebühren)		33'092.50		35'000		34'506.95
3210.4260.00	* Rückerstattungen Dritter		11'714.20		6'600		9'256.15
3210.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften						
3210.4631.00	Beiträge vom Kanton		500.00				10'350.00
3210.4632.00	Beiträge von Gemeinden		500.00		500		500.00
3220	Konzert und Theater	27'230.00	0.00	20'400	0	22'380.00	0.00
3220.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'880.00		2'900		2'880.00	
3220.3636.00	+ Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	24'350.00		17'500		19'500.00	
3290	Kultur, sonstiges	38'109.70	15'798.55	47'850	100	65'383.15	31'100.00
3290.3000.00	Behörden und Kommissionen (Kunstkommission)	2'861.25		1'500		2'202.50	
3290.3100.00	Büromaterial	16.85		100			
3290.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	242.40				5'794.55	
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	446.60		3'700		552.35	
3290.3119.00	Übrige Anschaffungen (KuKo)	11'747.50		16'500		34'807.55	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'892.85		15'400		12'805.05	
3290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'652.25		6'500		3'471.15	
3290.3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals						
3290.3636.00	+ Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	4'250.00		4'150		5'750.00	
3290.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'600.00
3290.4250.00	Verkäufe (Heimatkunde, Flurnamenverz.)	80.00		100			
3290.4260.00	* Rückerstattungen Dritter	15'718.55				5'500.00	
3290.4390.00	Übriger Ertrag					24'000.00	
34	Sport und Freizeit	1'278'819.79	338'395.25	1'305'250	313'800	1'414'547.34	342'161.25
3410	Übriger Sport	425'380.87	24'081.90	408'000	21'400	404'194.85	21'293.00
3410.3000.00	Behörden und Kommissionen (Spoko)	1'340.00		2'850		1'681.25	
3410.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	18'518.50		16'500		18'326.70	
3410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'181.50		1'050		1'216.85	
3410.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	89.35		50		91.45	
3410.3054.00	AG-Beiträge FAK	250.00		200		244.95	
3410.3055.00	AG-Beiträge KTG	183.35		150		181.45	
3410.3100.00	Büromaterial						
3410.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'273.87		12'000		11'135.85	
3410.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen Geräte	1'791.60		7'800		263.95	
3410.3119.00	Übrige Anschaffungen						
3410.3120.00	* Ver- und Entsorgung	30'619.95		19'850		16'120.25	
3410.3130.00	* Dienstleistungen Dritter	10'871.80		5'500		8'124.35	
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'140.40		2'350		2'106.40	
3410.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege						
3410.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	62'381.40		50'500		31'713.95	
3410.3144.00	* Unterhalt Hochbauten	8'642.35		12'600		11'315.50	
3410.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen						
3410.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	2'449.80		1'500			
3410.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'367.00		25'400		25'366.95	
3410.3199.00	Übriger Betriebsaufwand						
3410.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	83'700.00		86'500		111'600.00	
3410.3631.00	Beiträge an Kanton	1'280.00		1'200		955.00	
3410.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	163'300.00		162'000		163'750.00	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3410.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				300		170.00
3410.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'960.30				
3410.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'121.60			21'100	21'123.00
3411	Gartenbad	394'729.59	147'667.60	435'800	124'200	381'263.72	160'783.25
3411.3000.00	Behörden und Kommissionen (Schwimmbadkom.)	1'177.50		1'300		1'160.00	
3411.3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	162'449.30		149'500		154'320.20	
3411.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'800.30		8'600		9'431.65	
3411.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'858.50		9'250		7'220.20	
3411.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2'011.35		1'600		1'976.85	
3411.3054.00	AG-Beiträge FAK	2'082.55		1'800		1'858.20	
3411.3055.00	AG-Beiträge KTG	1'527.40		900		1'446.15	
3411.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal			4'000		572.00	
3411.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	951.10					
3411.3100.00	Büromaterial	545.40		500		131.55	
3411.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'622.75		35'000		35'037.56	
3411.3102.00	Drucksachen, Publikationen	65.50		1'500		345.40	
3411.3111.00	* Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'368.30		5'000		2'161.75	
3411.3112.00	Dienstkleider	216.60		500		337.30	
3411.3119.00	Übrige Anschaffungen	670.00		500			
3411.3120.00	* Ver- und Entsorgung	21'039.25		33'300		21'063.85	
3411.3130.00	+ Dienstleistungen Dritter	4'994.35		5'250		17'148.50	
3411.3130.01	Telekommunikationsgebühren	1'405.75		1'300		1'360.90	
3411.3130.02	Gebühren Kartenautomat	35.64		100		67.99	
3411.3132.00	Honorare externe Berater	1'458.00					
3411.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'511.70		4'100		4'852.90	
3411.3143.00	* Unterhalt übriger Tiefbau	22'948.20		33'000		1'566.00	
3411.3144.00	+ Unterhalt Hochbau	26'505.30		18'000		17'078.17	
3411.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			4'000		1'553.30	
3411.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeug	6'859.55		13'850		21'766.90	
3411.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	398.20				1'836.00	
3411.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'253.95				3'194.50	
3411.3170.00	Reisekosten und Spesen	221.20		200		68.60	
3411.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'551.30		250		749.20	
3411.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	71'851.90		97'500		71'852.05	
3411.3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'348.75		5'000		1'106.05	
3411.4240.00	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		134'014.60		110'000		146'868.70
3411.4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'653.00		8'200		7'914.55
3411.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'000.00		6'000		6'000.00
3413	Kunsteisbahn	369'484.88	166'032.90	371'600	167'650	545'110.67	159'541.00
3413.3000.00	Behörden und Kommissionen (Kunsteisbahn)	120.00		100		210.00	
3413.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'187.15		138'500		127'167.30	
3413.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'431.10		8'600		7'515.40	
3413.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'987.50		9'250		9'384.90	
3413.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'428.30		1'600		1'548.15	
3413.3054.00	AG-Beiträge FAK	1'563.25		1'800		1'554.65	
3413.3055.00	AG-Beiträge KTG	1'146.55		900		1'152.60	
3413.3091.00	Personalrekrutierung			2'000			
3413.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	20.60				726.00	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3413.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'059.30		500		136.80	
3413.3102.00	+ Drucksachen, Publikationen	3'296.75					
3413.3112.00	Dienstkleider			300		422.70	
3413.3120.00	* Ver- und Entsorgung	5'274.85					
3413.3130.00	+ Dienstleistungen Dritter	1'764.85		4'900		1'493.75	
3413.3130.01	Telekommunikationsgebühren	117.10				161.40	
3413.3132.00	Honorare externe Berater	16'160.00		16'000		7'380.00	
3413.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'006.50		5'000		5'018.95	
3413.3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'270.23		7'000		9'441.30	
3413.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeug	2'274.30		4'250		2'400.05	
3413.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500			
3413.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	627.85		5'000		2'793.27	
3413.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	182'148.70		164'800		172'897.45	
3413.3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen					193'106.00	
3413.3611.00	Entschädigung Kanton	600.00		600			
3413.3631.00	Beiträge Kanton (Konzession Wasserent.)					600.00	
3413.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						879.60
3413.4260.00	* Rückerstattungen Dritter		8'069.95		250		54.00
3413.4260.01	Rückerstattung FAK						1'200.00
3413.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		157'962.95		157'400		157'407.40
3413.4632.00	Beiträge von Gemeinden				10'000		
3420	Freizeit	20'302.45	612.85	20'550	550	16'337.10	544.00
3420.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'167.95		800		995.65	
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'773.75		2'200		1'054.30	
3420.3120.01	Ver- und Entsorgung (Schrebergärten)	120.55		250		206.65	
3420.3130.00	Dienstleistungen Dritter (SP Allmend)	1'435.30		1'450		3'546.50	
3420.3134.00	Sachversicherungsprämien	28.30		50		28.30	
3420.3140.01	Unterhalt an Grünanlagen (Schrebergärten)			500			
3420.3141.00	Unterhalt Wanderwege						
3420.3143.00	Unterhalt übriger Tiefbau	1'084.30		2'000		1'335.20	
3420.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	2'896.30		5'000		1'372.50	
3420.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (SP Allmend)	3'000.00		3'000		3'000.00	
3420.3199.02	Übriger Betriebsaufwand						
3420.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	7'796.00		5'300		4'798.00	
3420.4260.01	Rückerstattungen Dritter (Wasser Schrebergärten)		206.65		150		137.80
3420.4470.01	Pacht Liegenschaften VV (Schrebergärten)		406.20		400		406.20
3421	Jugendhaus (Jugendtreff Sissach u.U.)	68'922.00	0.00	69'300	0	67'641.00	0.00
3421.3634.00	* Beiträge an öffentliche Unternehmungen	68'922.00		69'300		67'641.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	4'200.00	0.00	200	0	200.00	0.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	4'200.00	0.00	200	0	200.00	0.00
3500.3636.00	+ Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	4'200.00		200		200.00	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	<u>GESUNDHEIT</u>	1'919'405.52	287'781.25	1'754'250	273'400	1'718'767.15	265'430.05
41	<u>Kranken- und Pflegeheime</u>	870'704.80	28'870.30	707'650	28'900	633'405.10	34'576.75
4120	<u>Kranken- und Pflegeheime</u>	870'704.80	28'870.30	707'650	28'900	633'405.10	34'576.75
4120.3000.00	Behörden und Kommissionen (Stiftungsrat APH)	90.00		1'150		6'210.00	
4120.3130.00	Dienstleistungen Dritter						
4120.3300.00 *	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	121'500.00		121'500		128'000.00	
4120.3614.00 *	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	749'349.10		585'000		462'517.60	
4120.3637.00	Beiträge an private Haushalte	-234.30				36'677.50	
4120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'706.45
4120.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'870.30		28'900		28'870.30
42	<u>Ambulante Krankenpflege</u>	730'928.44	0.00	723'300	0	808'087.50	0.00
4210	<u>Ambulante Krankenpflege</u>	730'928.44	0.00	723'300	0	808'087.50	0.00
4210.3000.00	Behörden und Kommissionen (Spitex)	90.00		300		300.00	
4210.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals (Elternberatung)	5'836.05		8'600		6'189.75	
4210.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			550			
4210.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10.65		20		11.90	
4210.3054.00	AG-Beiträge FAK			100			
4210.3055.00	AG-Beiträge KTG	57.80		50		61.30	
4210.3100.00	Büromaterial			100			
4210.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100			
4210.3134.00	Sachversicherungsprämie	63.75		100		67.05	
4210.3170.00	Reisekosten und Spesen	203.00		280		217.00	
4210.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	108.75					
4210.3635.00 *	Beiträge an private Unternehmungen	712'008.44		700'100		788'065.50	
4210.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (Hebammen)	7'150.00		7'000		8'775.00	
4210.3637.00 *	Beiträge an private Haushalte	5'400.00		6'000		4'400.00	
43	<u>Gesundheitsprävention</u>	316'944.88	258'910.95	322'450	244'500	276'447.15	230'853.30
4310	<u>Alkohol- und Drogenprävention</u>	16'390.90	9'404.10	10'200	0	584.05	0.00
4310.3611.00	Entsch. an Kanton (Drogentherapiekosten)	16'190.90		10'000		384.05	
4310.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	200.00		200		200.00	
4310.4260.00 *	Rückerstattung Dritter		9'404.10				
4320	<u>Übrige Krankheitsbekämpfung</u>	250.00	0.00	250	0	250.00	0.00
4320.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	250.00		250		250.00	
4330	<u>Schulgesundheitsdienst</u>	2'099.83	0.00	2'500	0	3'030.00	0.00
4330.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'099.83		2'500		3'030.00	
4331	<u>Kinder- und Jugendzahnpflege</u>	298'095.35	249'506.85	308'000	244'500	271'957.70	230'853.30
4331.3132.00	Honorare Fachexperten (Kons. Behandlung)	86'030.90		100'000		83'015.90	
4331.3132.01	Honorare Fachexperten (Orth. Behandlung)	196'374.45		190'000		173'251.80	
4331.3910.07	Interne Verrechnungen Personal (Verwaltung)	15'690.00		18'000		15'690.00	
4331.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		260.00		500		695.00
4331.4260.00	R'st Dritter (Elternbeiträge Konservierend)		69'448.75		80'000		78'654.55
4331.4260.01	R'st Dritter (Elternbeiträge Orthopädisch)		146'597.10		130'000		124'742.55
4331.4260.02	R'st Dritter (Zahnärzte)		56.20				325.90
4331.4631.00	Beiträge vom Kanton		33'144.80		34'000		26'435.30

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4340	Lebensmittelkontrolle	108.80	0.00	1'500	0	625.40	0.00
4340.3612.00	* Entschädigungen Gemeinde (Pilzkontrolle)	108.80		1'500		625.40	
49	Übriges Gesundheitswesen	827.40	0.00	850	0	827.40	0.00
4900	Übriges Gesundheitswesen	827.40	0.00	850	0	827.40	0.00
4900.3130.00	Dienstleistungen u. Honorare	627.40		650		627.40	
4900.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	200.00		200		200.00	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5	<u>SOZIALE SICHERHEIT</u>	4'156'449.50	1'470'729.99	3'387'300	1'011'900	3'399'794.30	1'052'679.66
52	<u>Invalidität</u>	1'100.00	0.00	503'100	0	472'887.00	0.00
5220	<u>Ergänzungsleistungen IV</u>	0.00	0.00	502'000	0	471'787.00	0.00
5220.3631.00	* Beiträge an Kanton			502'000		471'787.00	
5240	<u>Leistungen an Invalide</u>	1'100.00	0.00	1'100	0	1'100.00	0.00
5240.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	1'100.00		1'100		1'100.00	
53	<u>Alter und Hinterlassene</u>	1'567'155.05	0.00	708'300	9'000	668'817.95	9'268.00
5310	<u>Alters- und Hinterlassenenversicherung</u>	15'188.15	0.00	7'500	9'000	8'028.95	9'268.00
5310.3637.00	* Beiträge an private Haushalte	15'188.15		7'500		8'028.95	
5310.4610.00	* Entschädigung AHV-Zweigstelle				9'000		9'268.00
5320	<u>Ergänzungsleistungen AHV</u>	1'547'863.00	0.00	697'800	0	657'889.00	0.00
5320.3631.00	* Beiträge an Kanton	1'547'863.00		697'800		657'889.00	
5350	<u>Leistungen an Alter</u>	4'103.90	0.00	3'000	0	2'900.00	0.00
5350.3636.00	+ Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	4'103.90		3'000		2'900.00	
54	<u>Familie und Jugend</u>	44'824.85	0.00	47'600	0	48'084.55	0.00
5440	<u>Jugendschutz (allgemein)</u>	500.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5440.3636.00	+ Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	500.00		0		0.00	
5441	<u>Kinder- und Jugendheime</u>	6'036.00	0.00	6'000	0	6'036.00	0.00
5441.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'036.00		6'000		6'036.00	
5450	<u>Leistungen an Familien</u>	792.00	0.00	2'000	0	754.00	0.00
5450.3102.00	Drucksachen, Publikation	792.00		2'000		754.00	
5451	<u>Kinderkrippen und Kinderhorte</u>	37'496.85	0.00	39'600	0	41'294.55	0.00
5451.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'000.00		8'000		8'000.00	
5451.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	13'256.00		13'100		11'595.60	
5451.3637.00	Beiträge an private Haushalte	16'240.85		18'500		21'698.95	
56	<u>Soziales Wohnungswesen</u>	26'894.30	70'520.75	26'750	71'600	17'569.80	70'680.00
5600	<u>Soziales Wohnungswesen</u>	26'894.30	70'520.75	26'750	71'600	17'569.80	70'680.00
5600.3120.00	Ver- und Entsorgung	8'946.45		9'700		7'661.60	
5600.3130.00	Dienstleistungen Dritter	215.75		300		206.90	
5600.3134.00	Sachversicherungsprämien	462.20		500		457.15	
5600.3144.00	+ Unterhalt Hochbauten	9'986.70		4'000		2'617.15	
5600.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	3'047.20		3'000		2'391.00	
5600.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'236.00		4'250		4'236.00	
5600.3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000			
5600.4260.00	Rückerstattungen Dritter				500		
5600.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		70'520.75		71'100		70'680.00

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'505'175.30	1'400'209.24	2'091'550	931'300	2'169'635.00	972'731.66
5720	Sozialhilfe	1'352'876.27	425'071.54	1'426'500	296'300	1'492'307.45	473'750.10
5720.3000.00	Behörden und Kommissionen (Sozialhilfebehörde)	12'304.10		12'900		13'176.60	
5720.3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			212'700		221'295.40	
5720.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			13'700		11'461.65	
5720.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			22'500		23'651.35	
5720.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen			750		824.05	
5720.3054.00	AG-Beiträge FAK			2'900		2'362.20	
5720.3055.00	AG-Beiträge KTG			1'550		1'669.55	
5720.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal			2'600		2'181.25	
5720.3099.00	Sonstiger Personalaufwand			1'100		629.20	
5720.3100.00	Büromaterial	39.95		200		99.45	
5720.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	442.75		300		282.95	
5720.3118.00	Immaterielle Anlagen			500			
5720.3130.00 *	Dienstleistungen Dritter (Integrationsprogramm)	15'969.00		36'000		11'118.70	
5720.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Diverses)	3'585.00		2'000		3'575.00	
5720.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'630.90		3'000		2'517.50	
5720.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'304.75	
5720.3162.00	Raten für operatives Leasing			1'350			
5720.3170.00	Reisekosten und Spesen	653.65		1'000		589.70	
5720.3199.00	Übriger Betriebsaufwand						
5720.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'716.40		8'550		8'546.10	
5720.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck						
5720.3637.00 *	Beiträge an private Haushalte	1'304'334.52		1'100'000		1'183'482.05	
5720.3637.01	Beiträge an private Haushalte (SHB)	4'200.00		2'900		3'540.00	
5720.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			2'000		1'522.30	
5720.4260.00	Rückerrstattungen Dritter (Unterstützungen)		346'914.99	200'000		355'961.65	
5720.4260.01	Rückerrstattungen Dritter			5'300		45'283.00	
5720.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	69'426.20		70'000		62'704.65	
5720.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden	877.50		1'000		1'312.50	
5720.4631.00	Beiträge vom Kanton (Integrationsprogramm)	7'852.85		18'000		6'966.00	
5722	Sozialhilfe Asylbereich	306'006.58	285'813.95	159'000	137'000	188'969.30	120'270.10
5722.3635.00	Beiträge an priv. Unternehmungen (NEE)	169'186.35		92'000		101'149.45	
5722.3635.01	Beiträge an priv. Unternehmungen (B-Flüchtlinge)	111'431.43		42'000		67'494.70	
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte (F-Bewilligungen)	25'388.80		25'000		20'325.15	
5722.4260.00	Rückerrstattungen Dritter (F-Bewilligungen)		1'639.05		3'000		944.55
5722.4611.00	Entschädigungen vom Kanton (NEE)		166'639.85		92'000		68'467.90
5722.4611.01	Entschädigung vom Kanton (B-Flüchtlinge)		117'535.05		42'000		50'857.65
5730	Asylwesen	625'612.65	680'443.55	490'000	498'000	472'058.25	378'711.46
5730.3000.00	Behörden und Kommissionen (Asylwesen)	350.00				520.00	
5730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00					
5730.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	621'262.65		490'000		471'538.25	
5730.4260.00	Rückerrstattungen Dritter		12'500.00		8'000		7'500.00
5730.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		664'540.45		490'000		366'767.75
5730.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		3'403.10				4'443.71
5730.4630.00	Beiträge vom Bund						

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5790	Übriges Sozialwesen	220'679.80	8'880.20	16'050	0	16'300.00	0.00
5790.3000.00	Behörden und Kommissionen (Sozialhilfebehörde)						
5790.3010.00 *	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	167'032.40					
5790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'616.85					
5790.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	17'701.75					
5790.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	758.65					
5790.3054.00	AG-Beiträge FAK	2'166.15					
5790.3055.00	AG-Beiträge KTG	1'584.95					
5790.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal	1'752.50					
5790.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	1'363.80					
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	450.00					
5790.3162.00	Raten für operatives Leasing	1'202.75					
5790.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen						
5790.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	1'050.00		1'050		1'300.00	
5790.3910.04	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	15'000.00		15'000		15'000.00	
5790.4260.01	Rückerstattungen Dritter		8'880.20				
59	<u>Soziale Wohlfahrt</u>	11'300.00	0.00	10'000	0	22'800.00	0.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	11'300.00	0.00	10'000	0	10'300.00	0.00
5920.3632.00	Beiträge an Gemeinden (Gemeinde Cumbel GR)	10'000.00		10'000		10'000.00	
5920.3636.00 +	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	1'300.00				300.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland	0.00	0.00	0	0	12'500.00	0.00
5930.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck					12'500.00	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6	VERKEHR	2'490'521.17	588'161.90	2'332'420	480'900	2'680'219.59	537'579.11
61	<u>Strassenverkehr</u>	2'413'291.06	529'253.90	2'254'920	423'100	2'602'463.48	479'418.11
6150	<u>Gemeindestrassen / Werkhof</u>	2'413'291.06	529'253.90	2'254'920	423'100	2'602'463.48	479'418.11
6150.3000.00	Kommissionen (Beko Begegnungszone)	2'595.00		3'000		2'556.25	
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	925'801.90		931'000		931'325.05	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	52'806.95		55'450		53'881.45	
6150.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	76'637.75		76'500		76'224.60	
6150.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	11'251.40		10'800		11'880.40	
6150.3054.00	AG-Beiträge FAK	11'174.45		11'600		10'849.30	
6150.3055.00	AG-Beiträge KTG	8'284.50		8'500		8'299.55	
6150.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal	1'675.20		5'000		7'057.00	
6150.3091.00	Personalrekrutierung			500			
6150.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	3'355.00		3'700		2'566.70	
6150.3100.00	Büromaterial	633.65		2'000		786.50	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'505.79		22'700		27'747.25	
6150.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Fahrzeuge)	31'786.75		32'000		30'561.51	
6150.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	535.70				962.25	
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'550.55				386.05	
6150.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100		29.75	
6150.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'988.30		31'500		142'001.55	
6150.3112.00	Dienstkleider	3'331.65		3'300		5'030.30	
6150.3119.00	Übrige Anschaffungen	2'426.00				7'353.55	
6150.3120.00 *	Ver- und Entsorgung	58'500.50		70'400		58'574.00	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'768.45		32'200		66'265.45	
6150.3130.01	Telekommunikation	2'807.45		2'500		2'756.80	
6150.3130.10	Dienstleistungen NP	5'750.95		4'150		4'224.90	
6150.3132.00 *	Honorare Berater, Gutachter, Fachexperten	16'954.50		4'300		38'443.65	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	25'432.90		25'500		25'976.55	
6150.3137.00	Fahrzeugverkehrssteuern/-gebühren	12'130.00		13'000		12'087.00	
6150.3141.00 *	Unterhalt Strasse/Verkehrssewege	59'432.66		42'000		54'900.60	
6150.3141.01 *	Unterhalt Strasse/Verkehrssewege (Str.'beleuchtung)	33'332.80		56'000		75'142.55	
6150.3143.00 +	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	42'783.80				711.70	
6150.3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten	21'156.30		23'500		6'136.20	
6150.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'629.55		10'000		9'614.25	
6150.3151.00 *	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fhrze, Werkzeuge	64'234.96		38'200		39'694.05	
6150.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge (NP)	409.00		2'000		2'750.60	
6150.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	399.95				687.50	
6150.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	38'382.40		36'250		36'244.00	
6150.3161.00	Miete und Pacht Mobilien					100.00	
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen	126.00		500			
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	94.90		500			
6150.3300.00 *	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	626'013.30		536'520		657'648.35	
6150.3511.10	Einlagen in Fonds (PP (NP-geb./Ersatzbeiträge))	76'347.75		50'000		85'999.22	
6150.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	105'262.40		109'750		105'007.10	
6150.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck						

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben		18'300.00				24'400.00
6150.4240.00	* Benützungsgebühren und Dienstleistungen		55'465.85		26'500		42'737.80
6150.4240.10	Benützungsgebühren (Nachparkgebühren)		46'005.45		48'000		41'560.00
6150.4240.11	Benützungsgebühren (PP Bahnhofstrasse)		35'112.10		35'800		36'608.70
6150.4240.12	Benützungsgebühren (PP Friedhof)		13'046.30		16'500		16'039.60
6150.4240.13	Benützungsgebühren (PP Bützenen)		1'460.00		3'000		2'460.00
6150.4240.14	Benützungsgebühren (PP Badi)		8'867.95		5'300		7'995.30
6150.4250.00	Verkäufe				200		
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		66'078.70		67'800		70'252.25
6150.4270.10	* Bussen		11'009.00		5'000		13'453.37
6150.4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		21'074.10		6'000		
6150.4470.00	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften VV		1'297.00		1'300		1'297.00
6150.4511.10	Entnahmen aus Fonds des EK (PP)						
6150.4612.00	Entschädigungen Gde u. Zweckverbänden (Böckten, J'hof)		10'534.50		8'500		8'678.70
6150.4612.01	Entschädigungen von Zweckverbände (FriedKa, WVGSiuU)		49'801.65		43'000		48'784.95
6150.4631.00	* Beiträge Kanton (Gewerbekarte)		8'489.90				8'992.99
6150.4900.01	Interne Verrechnungen Sachaufwand Wasser		1'649.45		3'000		2'094.75
6150.4900.02	Interne Verrechnungen Sachaufwand Abwasser		146.10		1'000		210.45
6150.4900.03	Interne Verrechnungen Sachaufwand Abfall		4'043.45		3'000		3'769.35
6150.4900.06	Interne Verrechnungen Sachaufwand Dep. Strickrain		1'171.75		3'000		2'436.45
6150.4910.01	Interne Verrechnungen Personal Wasserversorgung		12'810.00		20'000		15'765.00
6150.4910.02	Interne Verrechnungen Personal Abwasserbeseitigung		5'340.00		10'000		4'710.00
6150.4910.03	Interne Verrechnungen Personal Abfallbeseitigung		25'860.00		35'000		23'730.00
6150.4910.06	Interne Verrechnungen Personal Deponie Strickrain		5'505.20		5'000		14'372.00
6150.4910.07	Interne Verrechnungen Personal Hundehaltung		24'403.90		22'200		23'879.25
6150.4910.08	Interne Verrechnungen Personal Sek. Tannenbrunn		58'328.30		54'000		65'190.20
6150.4910.09	Interne Verrechnungen Personal Markt		43'453.25				
62	Öffentlicher Verkehr	77'230.11	58'908.00	77'500	57'800	77'756.11	58'161.00
6230	Agglomerationsverkehr	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
6230.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			0			
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	77'230.11	58'908.00	77'500	57'800	77'756.11	58'161.00
6290.3109.00	Übr. Material- u. Warenaufwand (SBB-Tageskarten)	53'200.00		53'200		53'200.00	
6290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	288.00		400		468.00	
6290.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	466.56		500		466.56	
6290.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	162.00		400		108.00	
6290.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'200.00		7'000		7'600.00	
6290.3630.00	Beiträge an den Bund (SBB Bahnhof Sissach)	15'913.55		16'000		15'913.55	
6290.4250.00	* Verkäufe (SBB-Tageskarten)		32'308.00		31'200		31'561.00
6290.4632.00	Beiträge von Gemeinden		26'600.00		26'600		26'600.00

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'261'769.28	4'006'756.93	2'350'220	2'087'170	2'964'902.08	2'732'220.28
71	<u>Wasserversorgung</u>	1'308'353.87	1'308'353.87	597'620	597'620	558'399.12	558'399.12
7101	Wasserwerke Gemeindebetriebe	1'308'353.87	1'308'353.87	597'620	597'620	558'399.12	558'399.12
7101.3000.00	Behörden und Kommissionen (Wasserkommission)	358.75		1'500		685.00	
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'660.15		8'600		9'667.00	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	225.05		550		624.05	
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	90.90		100		109.70	
7101.3054.00	AG-Beiträge FAK	47.60		120		125.65	
7101.3055.00	AG-Beiträge KTG					6.05	
7101.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal			100			
7101.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	10.75					
7101.3100.00	Büromaterial	405.00		500		202.50	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			150		388.00	
7101.3111.00	Apparate, Maschinen, Werkzeuge			1'000			
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	10'854.20		10'200		10'483.30	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'494.50		17'000		16'397.00	
7101.3132.00	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'827.85		35'100		25'747.75	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'387.70		1'400		1'397.90	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	115'953.55		110'000		131'454.00	
7101.3151.00	* Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	53'691.50		64'500		32'927.55	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	109.65		2'000		1'853.50	
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			65'500		33'500.00	
7101.3510.00	* Einlage Spezialfinanzierung/ Ertragsüberschuss	778'656.11					
7101.3611.00	Entschädigungen Kanton (Wasseruntersuchungen)	3'789.50		4'500		4'805.90	
7101.3612.00	* Entschädigungen an Zweckverbände	242'625.16		208'600		222'781.52	
7101.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	166.50		200		153.00	
7101.3900.01	Interne Verrechnungen Sachaufwand Werkhof	1'649.45		3'000		2'094.75	
7101.3910.00	Interne Verrechnungen Personal Verwaltung	47'540.00		43'000		47'230.00	
7101.3910.01	Interne Verrechnungen Personalaufwand Werkhof	12'810.00		20'000		15'765.00	
7101.4210.00	Wasseranschlussbewilligungen		1'200.00		3'000		2'300.00
7101.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Mahngebühren)		370.60		300		384.35
7101.4240.00	* Dienstleistungen (Wasserbezugsgebühren)		503'994.95		483'500		486'162.20
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'673.05		5'000		1'323.65
7101.4391.00	* Übertrag aus der Investitionsrechnung		800'970.47				
7101.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		144.80		500		6.20
7101.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung/ Aufwandüberschuss				68'720		35'337.72
7101.4940.01	* KK-Zins Spezialfinanzierung				36'600		32'885.00
72	Abwasserbeseitigung	2'272'898.71	2'272'898.71	1'058'500	1'058'500	997'953.25	997'953.25
7201	Abwasserbeseitigung Gemeindebetriebe	2'272'898.71	2'272'898.71	1'058'500	1'058'500	997'953.25	997'953.25
7201.3000.00	Behörden und Kommissionen (Abwasserkomm..)	358.75		1'500		685.00	
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100		107.00	
7201.3102.00	Drucksachen, Publikationen	365.60		1'000		483.35	
7201.3130.00	* Dienstleistungen Dritter	68'387.20		88'600		57'356.55	
7201.3131.00	Planung u. Projektierung			3'000			
7201.3132.00	* Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	44'121.45		58'800		59'498.80	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	90'088.10		96'000		49'051.50	
7201.3199.00	Vorsteuerkürzung MWSt.	2'716.80		4'000		3'251.35	
7201.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			23'500		14'438.90	
7201.3510.00	* Einlage in Spezialfinanzierung/ Ertragsüberschuss	1'348'762.26		33'000		161'635.55	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7201.3611.00	* Entschädigungen an Kanton (Klärbeitrag)	657'495.95		689'700		591'809.25	
7201.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	196.50		300		180.55	
7201.3900.02	Interne Verrechnungen Sachaufwand Werkhof	146.10		1'000		210.45	
7201.3910.01	Interne Verrechnungen Personal Verwaltung	54'920.00		48'000		54'535.00	
7201.3910.02	Interne Verrechnungen Personalaufwand Werkhof	5'340.00		10'000		4'710.00	
7201.4210.00	Kanalisationsanschlussbewilligungen		38'588.00		30'000		22'869.00
7201.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Mahngebühren)		472.26		500		463.00
7201.4240.00	Dienstleistungen (Abwassergebühren)		937'981.90		995'500		942'306.25
7201.4391.00	* Übertrag aus der Investitionsrechnung		1'295'635.80				
7201.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		220.75		1'500		
7201.4510.00	Entnahme aus Spezifinanz. EK/ Aufwandüberschuss						
7201.4940.02	* KK-Zins Spezialfinanzierung				31'000		32'315.00
73	<u>Abfallwirtschaft</u>	385'814.65	381'287.85	395'050	389'800	1'138'028.66	1'133'193.66
7300	Abfallwirtschaft allgemein	5'676.80	1'150.00	6'650	1'400	6'080.00	1'245.00
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Kadaverentsorgung)	5'676.80		6'650		6'080.00	
7300.4240.00	Dienstleistungen (Gebühren Kadaverentsorgung)		1'150.00		1'400		1'245.00
7301	Abfallwirtschaft Gemeindebetriebe	380'137.85	380'137.85	388'400	388'400	1'131'948.66	1'131'948.66
7301.3000.00	Behörden und Kommissionen (AVK)	2'437.50		2'500		2'102.50	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000			
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'954.70		10'800		9'323.50	
7301.3102.12	* Drucksachen, Publikationen	3'428.25		500		168.40	
7301.3111.00	Apparate, Maschinen, Werkzeuge			1'000			
7301.3119.00	+ Übrige Anschaffungen	15'505.20					
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	174.80		200		293.05	
7301.3130.02	Porti	1'171.10		500		648.10	
7301.3130.11	Hauskehricht- und Sperrgutabfuhr	54'188.20		66'500		66'317.25	
7301.3130.12	* Grünabfuhr, Häckseldienst	63'270.40		41'500		43'965.30	
7301.3130.13	Blechdosenentsorgung	1'767.15		2'000		1'785.45	
7301.3130.14	Glasentsorgung	10'017.60		12'000		9'928.05	
7301.3130.15	Papier- und Kartonentsorgung	5'769.95		8'000		8'271.15	
7301.3130.16	Öle, Farben, Lösungsmittel	849.70					
7301.3130.18	Eisen, Alu, Batterien, Freon etc.					79.10	
7301.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'600.00				3'297.55	
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	17.60		50		17.60	
7301.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			1'000			
7301.3161.00	Miet-, und Benützungskosten			1'000			
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'489.15		2'000		45'658.74	
7301.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'293.85		1'400		1'293.85	
7301.3409.00	Verkaufsprovision Vignetten	16'010.45		20'000		18'230.40	
7301.3510.00	* Einlage Spezialfinanzierung/ Ertragsüberschuss	8'417.45		46'450		549'585.77	
7301.3611.00	* Entschädigungen Kt. (Verbrennungsgebühr KVA)	131'686.15		113'500		124'401.40	
7301.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					200'000.00	
7301.3900.03	Interne Verrechnungen Sachaufwand Werkhof	4'043.45		3'000		3'769.35	
7301.3910.02	Interne Verrechnungen Personal Verwaltung	20'185.20		18'500		19'082.15	
7301.3910.03	Interne Verrechnungen Personalaufwand Werkhof	25'860.00		35'000		23'730.00	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7301.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Mahnspesen)				50		-13.89
7301.4240.00	Gebühren Abfallvignetten	313'356.00		325'000		366'231.75	
7301.4240.12	Gebühren Grünvignetten/Häckseldienst	41'597.20		31'000		40'529.85	
7301.4240.15	Gebühren Kartonvignetten	2'897.20		2'000		3'947.20	
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter	75.30		300			
7301.4260.01	Rückerstattungen Glas	22'212.15		25'000		23'662.05	
7301.4270.00	Bussen				50.00		
7301.4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung/ Aufwandüberschuss						
7301.4631.00	Beiträge vom Kanton (Sonderabfallsorgung)			200			
7301.4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge					690'631.70	
7301.4940.03 *	KK-Zins Spezialfinanzierung			4'850		6'910.00	
74	<u>Gewässerverbauungen</u>	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7410	Gewässerverbauungen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau						
75	<u>Arten- und Landschaftsschutz</u>	16'083.05	0.00	15'500	0	3'073.00	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	16'083.05	0.00	15'500	0	3'073.00	0.00
7500.3102.00	Drucksachen, Publikationen						
7500.3636.00 +	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	16'083.05		15'500		3'073.00	
76	<u>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</u>	53'014.10	28'745.30	60'650	25'500	47'236.10	27'183.05
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	2'416.00	0.00	2'000	0	0.00	0.00
7610.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'416.00		2'000			
7620	Hundehaltung	28'653.90	28'745.30	30'950	25'500	32'147.85	27'183.05
7620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'500		3'218.60	
7620.3119.00	Übrige Anschaffungen			1'000			
7620.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	250.00		250		250.00	
7620.3910.07	Interne Verrechnungen Personal (Verw., Werkhof)	28'403.90		26'200		28'679.25	
7620.4240.00 *	Gebühren Hundehaltung		28'745.30		25'500		27'183.05
7690	<u>Übriger Umweltschutz</u>	21'944.20	0.00	27'700	0	15'088.25	0.00
7690.3010.00	Löhne des Betriebspersonals (öffentl. WC-Anlagen)	6'930.60		7'000		6'930.60	
7690.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	442.15		450		447.35	
7690.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	72.75		100		77.85	
7690.3054.00	AG-Beiträge FAK	93.60		100		90.15	
7690.3055.00	AG-Beiträge KTG	68.60		50		68.60	
7690.3100.01	Büromaterial (Ölf.-Kontr.)			300			
7690.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (öffentl. WC-Anl.)	945.30		1'000		385.30	
7690.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'469.75		2'500		1'397.30	
7690.3130.00	Dienstleistungen Dritter (öffentl. WC-Anl.)	4'471.20		4'550		4'383.60	
7690.3134.00	Sachversicherungsprämien	110.85		150		110.25	
7690.3144.00	Unterhalt Hochbauten (öffentl. WC-Anl.)	7'189.40		11'500		1'047.25	
7690.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen						
7690.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	150.00				150.00	
7690.4240.00	Benützungsgebühren (Gebühren Bahnhof-WC)						

EINWOHNERGEMEINDE SISSACH

Seite 55

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
77	Friedhof und Bestattung	198'121.35	15'451.20	196'900	15'650	200'178.40	15'451.20
7710	Friedhof und Bestattung	198'121.35	15'451.20	196'900	15'650	200'178.40	15'451.20
7710.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	20'700.00		20'500		22'000.00	
7710.3612.00	* Entschädigungen an Zweckverbände (Friedhof)	43'921.35		46'000		48'378.40	
7710.3632.00	Entschädigungen Zweckverbände (pro Kopfbeitrag)	133'500.00		130'400		129'800.00	
7710.4470.00	Pachtzinse Liegenschaften VV (Baurecht Friedhof)		15'451.20		15'650		15'451.20
79	Raumordnung	27'483.55	20.00	26'000	100	20'033.55	40.00
7900	Raumplanung	27'483.55	20.00	26'000	100	20'033.55	40.00
7900.3000.00	Behörden und Kommissionen (Kom. Landschaftsplan)	1'605.00		1'500		603.75	
7900.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen	24.15		500		70.00	
7900.3130.00	* Dienstleistungen Dritter	704.65		1'000		1'593.60	
7900.3131.00	Planung u. Projektierung			15'600		8'883.55	
7900.3132.00	+ Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	16'000.35					
7900.3300.00	* Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	9'149.40		7'400		8'882.65	
7900.3611.00	Entschädigungen an Kanton						
7900.4250.00	Verkäufe		20.00		100		40.00

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	VOLKSWIRTSCHAFT	944'207.20	1'198'053.25	870'495	1'142'000	979'842.95	1'291'325.80
81	<u>Landwirtschaft</u>	11'105.15	0.00	16'395	0	26'818.75	2'448.95
8120	<u>Strukturverbesserungen</u>	6'771.65	0.00	11'300	0	21'644.30	2'448.95
8120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'017.65		3'300		173.00	
8120.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	-346.00		2'000		14'971.30	
8120.3300.00 *	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'100.00		6'000		6'500.00	
8120.4611.00	Entschädigung Kanton						2'448.95
8140	<u>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen</u>	4'333.50	0.00	5'095	0	5'174.45	0.00
8140.3010.00	Löhne Personal (Ackerbaustelle,Baum-,Rebwärter)	1'645.00		1'900		1'525.00	
8140.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	79.45		100		72.60	
8140.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	2.25		5		2.20	
8140.3054.00	AG-Beiträge FAK	16.80		20		14.65	
8140.3100.00	Büromaterial						
8140.3102.00	Drucksachen, Publikationen					158.00	
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	320.00		1'100		1'432.00	
8140.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	2'270.00		1'970		1'970.00	
82	Forstwirtschaft	61'885.00	0.00	67'200	0	63'521.30	0.00
8200	Forstwirtschaft	61'885.00	0.00	67'200	0	63'521.30	0.00
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		5'200		200.00	
8200.3145.00	Unterhalt Wald					1'636.30	
8200.3632.00	Beiträge an Zweckverbände (Zweckverband Forstrevier)	61'685.00		62'000		61'685.00	
8200.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck						
83	Jagd und Fischerei	1'131.40	6'108.00	1'800	6'700	1'243.40	6'715.00
8300	Jagd und Fischerei	1'131.40	6'108.00	1'800	6'700	1'243.40	6'715.00
8300.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Wildschadenverhütung)						
8300.3612.00	Entschädigungen an Gde (Wildschadenverhütung)			500			
8300.3631.00	Beiträge an Kanton (Fischhege- u. Wildschadenfonds)	1'131.40		1'300		1'243.40	
8300.4100.00	Regalien (Jagd- und Fischpachten)		6'108.00		6'700		6'715.00
84	Tourismus	800.00	0.00	800	0	750.00	0.00
8400	Tourismus	800.00	0.00	800	0	750.00	0.00
8400.3130.00	Dienstleistungen u. Honorare	300.00		300		250.00	
8400.3636.00	Beiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck	500.00		500		500.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
8500.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			0			
87	Energie	14'104.15	0.00	27'600	0	11'858.80	0.00
8730	Übrige Energie	14'104.15	0.00	27'600	0	11'858.80	0.00
8730.3000.00	Behörden und Kommissionen	3'050.00		3'500		2'085.00	
8730.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal	83.00		1'000			
8730.3100.00	Büromaterial			500			
8730.3130.00 *	+ Dienstleistungen Dritter	10'971.15		16'600		9'173.80	
8730.3637.00 *	Beiträge an private Haushalte			6'000		600.00	

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	855'181.50	1'191'945.25	756'700	1'135'300	875'650.70	1'282'161.85
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	4'699.90	2'480.00	5'000	2'500	487.90	3'794.00
8900.3111.00	Anschaffung Tischgarnituren	4'212.00		4'000			
8900.3134.00	Sachversicherungsprämien	87.90		100		87.90	
8900.3151.00	Übriger Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge			500			
8900.3612.00	Entschädigungen Gde (Arisdorf Notschlachtlokal)	400.00		400		400.00	
8900.4240.00	Benützungsgebühren (Tischgarnituren)		2'480.00		2'500		3'794.00
8901	Deponie Strickrain	850'481.60	1'189'465.25	751'700	1'132'800	875'162.80	1'278'367.85
8901.3090.00	Aus- u. Weiterbildung Personal					486.10	
8901.3100.00	Büromaterial			2'000			
8901.3130.00 *	Dienstleistungen Dritter	8'605.90		20'700		6'937.70	
8901.3130.01 *	Erweiterung Deponie Strickrain	64'132.75		5'000		30'440.95	
8901.3132.00 *	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'200.00		200			
8901.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'706.30		5'200		2'692.00	
8901.3143.00 *	Unterhalt übrige Tiefbauten	89'862.40		60'000		61'883.80	
8901.3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten R'st Nachsorge	32'550.00		27'000		37'060.00	
8901.3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten R'st Folgekosten	57'865.00		48'000		65'885.00	
8901.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'200.60		6'000		5'041.50	
8901.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	5'476.60		1'000		1'330.00	
8901.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	41.65					
8901.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		800		600.00	
8901.3300.00 *	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'800.00		2'000		1'900.00	
8901.3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals						
8901.3612.00 *	Entschädigungen an Gemeinden (BüGde Anteil)	363'764.00		383'100		412'343.50	
8901.3630.00	Beiträge an den Bund (VASA-Gebühr)	162'749.45		135'000		185'303.80	
8901.3637.00	Beiträge an private Haushalte			600			
8901.3900.06	Interne Verrechnungen Sachaufwand Werkhof	1'171.75		3'000		2'436.45	
8901.3910.05	Interne Verrechnungen Personal Verwaltung	45'250.00		47'100		46'450.00	
8901.3910.06	Interne Verrechnungen Personalaufwand Werkhof	5'505.20		5'000		14'372.00	
8901.4210.00	Gebühren und Amtshandlungen				300		250.00
8901.4240.00 *	Benützungsgebühren (Deponiegebühren)		994'649.25		995'000		1'077'593.55
8901.4240.01	Benützungsgebühren (VASA-Gebühren)		162'749.60		135'000		185'303.80
8901.4260.00	Rückerstattungen Dritter		32'066.40		2'500		15'220.50

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
9	FINANZEN UND STEUERN	1'967'851.43	19'032'385.47	1'400'000	18'251'700	1'035'703.20	19'381'866.82
91	<u>Steuern</u>	175'553.18	17'653'899.25	211'000	17'120'000	167'621.80	18'390'950.30
9100	<u>Steuern aktuelles Jahr</u>	0.00	17'045'249.05	0	16'120'000	0.00	17'062'326.55
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		13'159'839.90		12'110'000		13'034'767.20
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'394'291.50		1'290'000		1'300'231.45
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		155'472.00		270'000		163'344.00
9100.4010.00	Ertragssteuern juristische Personen		1'555'201.45		1'600'000		1'707'949.40
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		780'444.20		850'000		856'034.50
9101	<u>Steuern Vorjahr</u>	5'842.35	515'274.40	61'000	920'000	-21'653.10	1'223'482.95
9101.3182.00	* Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen	-80'000.00				-145'000.00	
9101.3183.00	Tatsächliche Forderungsverluste nat. Personen	82'270.95		60'000		122'471.35	
9101.3184.00	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Personen					366.25	
9101.3185.00	Tatsächliche Forderungsverluste jur. Personen	3'571.40		1'000		509.30	
9101.4000.00	* Einkommenssteuern natürliche Personen		353'992.32		650'000		873'099.68
9101.4001.00	* Vermögenssteuern natürliche Personen		146'939.30		150'000		208'107.05
9101.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		259'358.03		50'000		82'566.27
9101.4010.00	* Ertragssteuern juristische Personen		-247'420.70		20'000		-2'848.45
9101.4011.00	* Kapitalsteuern juristische Personen		2'405.45		50'000		62'558.40
9102	<u>Zinsendienst Steuern</u>	169'710.83	93'375.80	150'000	80'000	189'274.90	105'140.80
9102.3403.00	* Vergütungszinsen / Skonti Steuern	169'710.83		150'000		189'274.90	
9102.4403.00	Verzugszinsen Steuern		93'375.80		80'000		105'140.80
93	<u>Finanz- und Lastenausgleich</u>	1'721'975.00	1'218'837.00	1'046'400	985'600	702'148.00	770'654.00
9300	<u>Finanz- und Lastenausgleich</u>	1'721'975.00	1'218'837.00	1'046'400	985'600	702'148.00	770'654.00
9300.3622.00	Horizontaler Finanzausgleich	1'546'928.00		740'000		399'411.00	
9300.3623.00	* Finanzierung Ausgleichsfonds			130'400		129'260.00	
9300.3631.00	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	175'047.00		176'000		173'477.00	
9300.4621.00	* Sonderlastenabgeltungen		45'017.00		130'000		84'005.00
9300.4631.00	* Beiträge vom Kanton		1'173'820.00		855'600		686'649.00
96	<u>Vermögens- und Schuldenverwaltung</u>	70'323.25	154'044.18	142'600	143'400	165'933.40	214'162.62
9610	<u>Zinsen</u>	89.75	38'762.70	102'600	45'900	72'234.75	70'758.19
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	89.75		150		89.75	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten			30'000		35.00	
9610.3940.01	* KK-Zins Spezialfinanzierung Wasserversorgung			36'600		32'885.00	
9610.3940.02	* KK-Zins Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung			31'000		32'315.00	
9610.3940.03	* KK-Zins Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung			4'850		6'910.00	
9610.4400.00	* Zinsen flüssige Mittel (Kapitalerträge FV)		445.35		10'000		1'328.24
9610.4401.00	* Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'508.20		10'000		44'863.60
9610.4402.00	* Zinsen kurzfristige Geldanlagen		7'500.00		5'000		9'568.20
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		24'284.15		20'850		14'973.15
9610.4420.00	Dividenden (Kapitalerträge Finanzvermögen)		25.00		50		25.00
9630	<u>Liegenschaften des Finanzvermögens</u>	65'715.18	115'281.48	34'600	97'500	88'956.10	143'404.43
9630.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'962.05		2'500		1'929.99	
9630.3430.00	* Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	7'771.90		20'000		15'427.25	
9630.3430.03	Baulicher Unterhalt FV Rückstellungen	51'528.23				59'875.16	
9630.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	470.65		7'100		6'394.70	
9630.3439.00	Liegenschaftsaufw.FV (Wasser, Energie, Heizmat.)	3'982.35		5'000		5'329.00	
9630.3441.00	+ Wertberichtigung Sachanlagen Finanzvermögen						

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
9630.4260.00	Rückerstattungen Dritter	204.25			300		128.50
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		113'957.23		97'200		143'275.93
9630.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'120.00				
9690	Übriges Finanzvermögen	4'518.32	0.00	5'400	0	4'742.55	0.00
9690.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Banken- / PC- Gebühren)	4'518.32		5'400		4'742.55	
97	Rückverteilungen	0.00	5'605.04	0	2'700	0.00	6'099.90
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	5'605.04	0	2'700	0.00	6'099.90
9710.4699.00	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		5'605.04		2'700		6'099.90
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9950.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
Total		30'897'995.50	29'514'459.48	26'238'760	25'963'760	27'835'582.17	28'284'117.07
		1'383'536.02		275'000		448'534.90	

EINWOHNERGEMEINDE SISSACH

Seite 60

Konto	Investitionsrechnung Zusammenzug nach Departement	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0	Allgemeine Verwaltung	6'244.40	3'000.00	0	0	97'518.40	0.00
	Nettoinvestitionen		3'244.40		0		97'518.40
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	40'738.90	12'334.55	0	0	138'296.65	0.00
	Nettoinvestitionen		28'404.35		0		138'296.65
2	Bildung	630'488.72	17'813.00	1'545'000	0	281'318.70	0.00
	Nettoinvestitionen		612'675.72		1'545'000		281'318.70
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	155'574.91	0.00	350'000	0	155'929.95	431'875.00
	Nettoeinnahmen		155'574.91		350'000		-275'945.05
4	Gesundheit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen		0.00		0		0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen		0.00		0		0.00
6	Verkehr	191'759.30	109'225.70	1'450'000	206'000	114'789.60	-256'495.25
	Nettoinvestitionen		82'533.60		1'244'000		371'284.85
7	Umwelt und Raumordnung	952'329.13	3'939'256.95	1'045'000	780'000	760'248.95	1'054'800.80
	Nettoeinnahmen		2'986'927.82		265'000		-294'551.85
8	Volkswirtschaft	145'269.65	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen		145'269.65		0		0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen		0.00		0		0.00
		2'122'405.01	4'081'630.20	4'390'000	986'000	1'548'102.25	1'230'180.55
		Zunahme der Nettoinvestitionen			3'404'000		317'921.70
		Abnahme der Nettoinvestitionen	1'959'225.19				
		T O T A L	4'081'630.20	4'081'630.20	4'390'000	4'390'000	1'548'102.25
		Zunahme der Nettoinvestitionen ohne Finanzvermögen		0.00		3'404'000	317'921.70
		Abnahme der Nettoinvestitionen ohne Finanzvermögen	1'959'225.19				

Konto	Investitionsrechnung Zusammenzug nach Investitionsart	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5	AUSGABEN	2'122'405.01		4'390'000		1'548'102.25	
50	Sachanlagen	2'115'727.51		4'390'000		1'470'071.65	
5000	Grundstücke						
5010	Strassen / Verkehrswege	191'759.30		1'450'000		114'789.60	
5030	Übrige Tiefbauten	1'092'146.28		995'000		701'233.70	
5040	Hochbauten	831'821.93		1'945'000		654'048.35	
5060	Mobilien						
5090	Übrige Sachgüter						
52	Immaterielle Anlagen	6'677.50		0		78'030.60	
5200	Software	1'225.00				45'682.00	
5210	Patente / Lizenzen						
5290	Übrige immaterielle Anlagen	5'452.50				32'348.60	
54	Darlehen	0.00		0		0.00	
5420	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände						
5450	Darlehen an private Unternehmungen						
55	Beteiligungen	0.00		0		0.00	
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen						
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00		0		0.00	
5600	Investitionsbeiträge an den Bund						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen						

EINWOHNERGEMEINDE SISSACH

Seite 62

Konto	Investitionsrechnung Zusammenzug nach Investitionsart	RECHNUNG 2016 AUFWAND	RECHNUNG 2016 ERTRAG	BUDGET 2016 AUFWAND	BUDGET 2016 ERTRAG	RECHNUNG 2015 AUFWAND	RECHNUNG 2015 ERTRAG
6	EINNAHMEN		4'081'630.20		986'000		1'230'180.55
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		0.00		0		0.00
6000	Übertragung von Grundstücken ins FV						
6010	Übertragung von Strassen/Verkehrswegen ins FV						
6040	Übertragung von Hochbauten ins FV						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		4'081'630.20		986'000		1'230'180.55
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		20'813.00				
6302	Erschliessungsbeiträge vom Bund						
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		800.00		5'000		448'537.10
6312	Erschliessungsbeiträge vom Kanton						
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden						
6321	Anschlussbeiträge von Gemeinden		15'933.50				25'047.00
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Untern.						
6341	Anschlussbeiträge von öffentlichen Untern.						
6342	Erschliessungsbeiträge von öffentl. Untern.						
6350	Investitionsbeiträge von priv. Unternehmungen		12'334.55				
6351	Anschlussbeiträge von privaten Unternehmungen		2'163'209.10				17'910.00
6352	Erschliessungsbeiträge private Unternehmungen		107'147.25				-21'748.15
6361	Anschlussbeiträge von privaten Organisationen		52'524.00				
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		1'621'209.00		675'000		909'226.00
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		87'659.80		306'000		-148'791.40
		2'122'405.01	4'081'630.20	4'390'000	986'000	1'548'102.25	1'230'180.55
Zunahme der Nettoinvestitionen					3'404'000		317'921.70
Abnahme der Nettoinvestitionen		1'959'225.19					
T O T A L		4'081'630.20	4'081'630.20	4'390'000	4'390'000	1'548'102.25	1'548'102.25

Konto	Investitionsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	T O T A L	2'122'405.01	4'081'630.20	4'390'000	986'000	1'548'102.25	1'230'180.55
	NETTOINVESTITIONEN		-1'959'225.19		3'404'000		317'921.70
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'244.40	3'000.00	0	0	97'518.40	0.00
0220	Gemeindeverwaltung	1'225.00	0.00	0	0	45'682.00	0.00
0220.5200.00	Homepage, Neuauftritt	1'225.00				45'682.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften	5'019.40	3'000.00	0		51'836.40	
0290.5040.00	Gemeindehaus, Anschluss Wärmeverbund AWV	5'019.40				51'836.40	
50290.6300.00	Investitionsbeiträge Bund		3'000.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	40'738.90	12'334.55	0	0	138'296.65	0.00
1400	Allg. Rechtswesen (Grundbuch, Mass, Gewicht)	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
1400.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Fixpunktnett Feld Los 10)						
1500	Feuerwehr	40'562.90	12'334.55	0	0	138'296.65	0.00
1500.5040.10	FW-Magazin, Gebäudeinstandstellung	40'562.90				138'296.65	
1500.5620.00	Investitionsbeiträge StP-Feuerwehr Sissach / Fahrzeuge						
1500.6350.00	Investitionsbeiträge von priv. Unternehmungen		12'334.55				
1611	Schiesswesen	176.00	0.00	0	0	0.00	0.00
1611.5040.00	Elektronische Trefferanzeige, Ersatz	176.00					
1611.6310.00	Schussfänger Schiessanlage						
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
2	BILDUNG	630'488.72	17'813.00	1'545'000	0	281'318.70	0.00
2170	Schulliegenschaften	130'235.87	0.00	0	0	0.00	0.00
52170.5040.00	Kindergarten Provisorium, Gottesackerweg	130'235.87					
2171	Primarschulliegenschaften "Dorf"	78'499.95	0.00	1'000'000	0	75'382.40	0.00
2171.5040.00	+ Planungskredit PS Dorf	13'895.35				75'382.40	
2171.5040.10	Schulraum Primarschule Ausführung			1'000'000			
2171.5040.15	Schulraum Primarschule, Machbarkeitsstudie	64'604.60					
2172	Primarschulliegenschaften "Bützenen"	421'752.90	17'813.00	545'000	0	205'936.30	0.00
2172.5030.00	Umgebung Bützenen						
2172.5040.00	Sanitäranlagen u. Heizung	421'614.15		455'000		168'959.35	
2172.5040.10	Anschluss Wärmeverbund AWV AG					0.00	
2172.5040.20	Sanierung Hallentrakt, MZH	138.75		90'000		36'976.95	
2172.6300.00	Investitionsbeiträge Bund		17'813.00				
2174	Übriges Bildungswesen (RMS, Bibliothek)	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	155'574.91	0.00	350'000	0	155'929.95	431'875.00
3410	Üriger Sport	137'444.66	0.00	0	0	0.00	0.00
3410.5040.00	Sanierung Clubhaus	137'444.66					

Konto	Investitionsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3411	Gartenbad	0.00	0.00	0	0	81'048.50	431'875.00
3411.5040.10	Hochbauten (Sanierungen Schwimmbad)					81'048.50	
3411.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						431'875.00
3413	Kunsteisbahn	18'130.25	0.00	350'000	0	74'881.45	0.00
3413.5040.00	Kunsteisbahn Betriebsertüchtigung	591.25				1'538.75	
3413.5040.10	Kunsteisbahn Projektierung	780.00				62'729.00	
3413.5040.20	Kunsteisbahn Sanierung, Ausführung			350'000			
3413.5040.30	Kunsteisbahn Gutachten etc.	16'759.00				10'613.70	
4	<u>GESUNDHEIT</u>	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
4120	Kranken- und Pflegeheime	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5	<u>SOZIALE SICHERHEIT</u>	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5600	Soziales Wohnungswesen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
6	<u>VERKEHR</u>	191'759.30	109'225.70	1'450'000	206'000	114'789.60	-256'495.25
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	191'759.30	109'225.70	1'450'000	206'000	114'789.60	-256'495.25
6150.5000.00	Grundstücke (Areal Kauf)						
6150.5010.00	Begegnungszone, Rissanierung			200'000			
6150.5010.10	Bergweg (Nord)			295'000			
6150.5010.20	Hauptstrasse Ost (BLKB bis Chrüzmatt)						
6150.5010.25	In der Mühlmatt	83'697.65					
6150.5010.30	Strassen/Verkehrswege (Eptingerwegli)						
6150.5010.35	Strasseninstandstellung, Diverse	61'645.45		45'000		36'790.95	
6150.5010.40	Bischofsteinbrücke			430'000			
6150.5010.45	Neumattstrasse	4'773.70		290'000			
6150.5010.51	Schulstrasse	275.20		110'000			
6150.5010.55	Kl.Allmend-Wuhrweg Ost (Inkl.Fusswegverbindung)	904.20		50'000			
6150.5010.61	Gerbegässlein (QP Überbauung)	26'889.20					
6150.5010.63	Strassen/Verkehrswege (Parkraumbewirtschaftung)						
6150.5010.72	Hauptstrasse Ost (Studienauftrag)	13'573.90				77'998.65	
6150.5010.75	Prütschmattweg (Brücke)			30'000			
6150.5060.00	Rasenmäher (Ersatz)					via Erfolgsrechnung	
6150.5060.10	Mobilien (Meili, Ersatz)						
6150.5060.20	Iseki					via Erfolgsrechnung	
6150.5290.10	Übrige immaterielle Anlagen (Strassenkataster)						
6150.6000.00	Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen						
6150.6320.00	Investitionsbeiträge Gemeinden						
6150.6342.00	Erschliessungsbeiträge von öffent.Unternehmungen						
6150.6352.00	Erschliessungsbeiträge von privaten Unternehmungen		107'147.25				-21'748.15
6150.6371.00	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten						
6150.6372.00	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		2'078.45		206'000.00		
6150.6372.10	Anstösserbeiträge Güterstrasse						
6150.6372.20	Strassenanwärderbeiträge Felsenstrasse						-234'747.10

Konto	Investitionsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	952'329.13	3'939'256.95	1'045'000	780'000	760'248.95	1'054'800.80
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	927'396.18	2'144'135.50	980'000	380'000	604'311.85	547'078.00
7101.5030.00	Güterstrasse (Verlegung)	28'605.30				23'387.05	
7101.5030.15	Himmelrainweg					13'096.25	
7101.5030.20	Kl.Allmend - Wuhrweg Ost	220.00		40'000			
7101.5030.25	Wasserversorgung (Wühre/Gehren/Leim)	94'443.93		130'000			
7101.5030.30	Reservoir Rain, Transportleitung						
7101.5030.31	Eptingerwegli					5'951.45	
7101.5030.35	Notwasserkonzept					2'692.00	
7101.5030.41	Ersatz WL Gelterkinderstrasse	79'345.65				254'637.35	
7101.5030.45	Neumattstrasse	141'368.25		364'000		5'850.10	
7101.5030.50	Burgenrainweg, Leitungsumlegung					4'791.35	
7101.5030.51	Schulstrasse	163'058.80		316'000		3'161.60	
7101.5030.55	Rheinfelderstrasse Wasserleitung	51'269.60				263'409.25	
7101.5030.60	Langbrunnenweg (QP im Berg Ost)						
7101.5030.61	Gerbegässli (QP Überbauung)	537.65				8'989.55	
7101.5030.62	Teichweg						
7101.5030.63	Teichweg (Fernwärme Ost)						
7101.5030.65	Bergweg Nord	95'791.35		45'000			
7101.5030.70	Heiletenweg, Transportleitung	272'755.65				18'345.90	
7101.5030.75	Hauptstrasse West			85'000			
7101.5030.99	Wasserversorgung Diegertal						
7101.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton (BGV)		800.00		5'000		8'420.00
7101.6321.00	Anschlussbeiträge von Gemeinden		8'137.50				13'915.00
7101.6351.00	Anschlussbeiträge von privaten Unternehmungen		1'175'722.00				9'950.00
7101.6361.00	Anschlussbeiträge von priv.Organisationen o.Erwerbszweck		29'180.00				
7101.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						
7101.6371.00	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		930'296.00		375'000		514'793.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	19'480.45	1'795'121.45	15'000	400'000	96'921.85	507'722.80
7201.5030.00	Übrige Tiefbauten (Ersatz nach GEP)						
7201.5030.05	Ersatz Sauberwasserleitung, Grienmattweg	19'370.60					
7201.5030.41	Hauptstrasse Ost (BLKB - Kreuzmatt)					23'928.60	
7201.5030.50	Burgenrainweg, Leitungsumlegung					71'194.35	
7201.5030.61	Gerbegässlein (QP Überbauung)	109.85				1'798.90	
7201.5030.75	Hauptstrasse West			15'000			
7201.6310.00	Investitionsbeiträge Kanton						8'242.10
7201.6321.00	Anschlussbeiträge von Gemeinden		7'796.00				11'132.00
7201.6351.00	Anschlussbeiträge von privaten Unternehmungen		987'487.10				7'960.00
7201.6361.00	Anschlussbeiträge von privaten Organisationen		23'344.00				
7201.6371.00	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		690'913.00		300'000		394'433.00
7201.6372.00	Erschliessungsbeiträge von Privaten (Umsetzung GEP)		85'581.35		100'000		85'955.70
7301	Abfallbeseitigung	0.00	0.00	50'000	0	26'666.65	0.00
7301.5040.00	Abfallsammelstelle			50'000		26'666.65	
7410	Gewässerverbauungen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7410.5020.00	Wasserbau (Gewässer)						
7410.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						

Konto	Investitionsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7710	Friedhof und Bestattung	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7710.5620.00	Investitionsbeiträge an Zweckverbände (Friedhofgde)						
7900	Raumordnung (allgemein)	5'452.50	0.00	0	0	32'348.60	0.00
7900.5290.20	Zonenplan Landschaft Revision	5'452.50				32'348.60	
7900.5290.30	Bau- u. Strassenlinienplan, Aufnahme						
7900.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	145'269.65	0.00	0	0	0.00	0.00
8120	Strukturverbesserungen (Landwirtschaft)	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
8120.5030.30	Drainageleitungen						
8120.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						
8120.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
8731	Fernwärmebetriebe	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
8731.5540.00	Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen						
8901	Deponie Strickrain	145'269.65	0.00	0	0	0.00	0.00
8901.5030.00	Waagesystem Deponie Strickrain	145'269.65					

	Bilanz	31. Dezember 2015 BESTAND	Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016 BESTAND
1	<u>AKTIVEN</u>	55'296'312.44	94'234'796.03	92'484'664.25	57'046'444.22
10	Finanzvermögen	35'679'543.64	91'696'622.17	88'468'063.07	38'908'102.74
14	Verwaltungsvermögen	19'616'768.80	2'538'173.86	4'016'601.18	18'138'341.48
14xx0	Allgemeiner Haushalt	18'280'530.15	1'175'528.38	1'756'887.80	17'699'170.73
14xx1	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	805'772.85	1'343'165.03	1'758'933.88	390'004.00
14xx2	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	480'006.20	19'480.45	499'485.65	1.00
14xx3	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	50'459.60	0.00	1'293.85	49'165.75
2	<u>PASSIVEN</u>	55'296'312.44	27'051'557.85	25'301'426.07	57'046'444.22
20	Fremdkapital	9'842'779.01	24'797'801.18	23'883'366.95	10'757'213.24
29	Eigenkapital	45'453'533.43	2'253'756.67	1'418'059.12	46'289'230.98
29xx0	Allgemeiner Haushalt	29'477'367.59	117'920.85	1'418'059.12	28'177'229.32
29xx1	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	6'966'465.09	778'656.11	0.00	7'745'121.20
29xx2	Spezialfinanzierung Abwasserversorgung	7'238'038.21	1'348'762.26	0.00	8'586'800.47
29xx3	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	1'771'662.54	8'417.45	0.00	1'780'079.99

	Bilanz	31. Dezember 2015 BESTAND	V E R Ä N D E R U N G	31. Dezember 2016 BESTAND	
1	<u>AKTIVEN</u>	55'296'312.44	Zuwachs 94'234'796.03	Abgang 92'484'664.25	57'046'444.22
10	Finanzvermögen	35'679'543.64	91'696'622.17	88'468'063.07	38'908'102.74
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	9'190'243.20	41'733'020.01	39'355'877.13	11'567'386.08
10000	Kasse	26'286.45	256'808.25	243'677.10	39'417.60
10010	Post	7'477'484.43	27'046'787.09	25'115'419.68	9'408'851.84
10020	Banken	1'686'472.32	14'429'424.67	13'996'780.35	2'119'116.64
101	Forderungen	7'802'336.21	46'996'034.67	46'194'734.38	8'603'636.50
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	565'482.60	3'380'074.80	2'546'424.35	1'399'133.05
10100.01	Forderungen aus Lieferungen (Wasser/Abwasser)	740'938.90	1'406'088.90	1'282'164.80	864'863.00
10101	Wertberichtigung auf Forderungen von Lieferungen		0.00	50'000.00	-50'000.00
10102	Forderungen Verrechnungssteuer	3'221.05	2'678.55	3'221.05	2'678.55
10110	Kontokorrente	15'840.00	170'000.00	170'000.00	15'840.00
10120	Steuerforderungen	7'117'587.21	24'506'882.12	24'615'463.43	7'009'005.90
10121	WB auf Forderungen Gemeindesteuern	-220'000.00	80'000.00	0.00	-140'000.00
10130	Anzahlungen an Dritte	552.00	164'662.50	164'436.35	778.15
10150	Durchlaufkonti	-432'527.35	17'070'645.94	17'142'017.04	-503'898.45
10160	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	200.00	0.00	0.00	200.00
10190	Übrige Forderungen	11'041.80		6'005.50	5'036.30
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	0.00	215'001.86	215'001.86	0.00
102	Kurzfristige Finanzanlagen	1'500'000.00	2'000'000.00	1'500'000.00	2'000'000.00
10230	Festgelder	1'500'000.00	2'000'000.00	1'500'000.00	2'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'417'451.56	601'567.49	1'417'451.56	601'567.49
10420	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	700'000.00	300'000.00	700'000.00	300'000.00
10450	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	717'451.56	301'567.49	717'451.56	301'567.49
107	Finanzanlagen	996'466.00	366'000.00	0.00	1'362'466.00
10700	Aktien und Anteilscheine	15'466.00	0.00	0.00	15'466.00
10710	Langfristige Darlehen	981'000.00	366'000.00	0.00	1'347'000.00

	Bilanz	31. Dezember 2015 BESTAND	V E R Ä N D E R U N G	31. Dezember 2016 BESTAND
		Zuwachs	Abgang	
108	Sachanlagen	14'773'046.67	0.00	0.00 14'773'046.67
10800	Grundstücke ohne Baurecht	11'222'990.00	0.00	0.00 11'222'990.00
10801	Grundstücke mit Baurecht	501'500.00	0.00	0.00 501'500.00
10840	Überbaute Liegenschaften	3'048'556.67	0.00	0.00 3'048'556.67
10890	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00 0.00
14	Verwaltungsvermögen	19'616'768.80	2'538'173.86	4'016'601.18 18'138'341.48
140	Sachanlagen	17'637'334.80	2'531'496.36	3'842'225.38 16'326'605.78
14000	Grundstücke (allgemeiner Haushalt)	549'410.00	0.00	0.00 549'410.00
14001	Grundstücke (Wasserversorgung)	1.00	0.00	0.00 1.00
14010	Strassen (allgemeiner Haushalt)	4'683'185.00	191'759.30	596'005.45 4'278'938.85
14030	Übrige Tiefbauten (allgemeiner Haushalt)	3'584'628.00	145'269.65	161'651.90 3'568'245.75
14031	Übrige Tiefbauten (Wasserversorgung)	0.00	1'343'165.03	1'343'165.03 0.00
14032	Übrige Tiefbauten (Abwasserbeseitigung)	480'005.20	19'480.45	499'485.65 0.00
14033	Übrige Tiefbauten (Abfallbeseitigung)	50'459.60	0.00	1'293.85 49'165.75
14040	Hochbauten (allgemeiner Haushalt)	7'548'663.15	831'821.93	788'621.10 7'591'863.98
14041	Hochbauten (Wasserversorgung)	415'770.85	0.00	415'768.85 2.00
14050	Waldungen	3.00	0.00	0.00 3.00
14060	Mobilien	325'205.00	0.00	36'233.55 288'971.45
14090	Übrige Sachanlagen (allgemeiner Haushalt)	2.00	0.00	0.00 2.00
14091	Übrige Sachanlagen (Wasserversorgung)	1.00	0.00	0.00 1.00
14092	Übrige Sachanlagen (Abwasserbeseitigung)	1.00	0.00	0.00 1.00
142	Immaterielle Anlagen	159'533.00	6'677.50	18'775.80 147'434.70
14200	Allgemeinder Haushalt IT	45'682.00	1'225.00	9'626.40 37'280.60
14290	+ Planwerke (allgemeiner Haushalt)	113'851.00	5'452.50	9'149.40 110'154.10
144	Darlehen	390'000.00	0.00	0.00 390'000.00
14421	Darlehen an Gemeinden u. Zweckverbänden (WSU)	390'000.00	0.00	0.00 390'000.00
146	Investitionsbeiträge	1'429'901.00	0.00	155'600.00 1'274'301.00
14600	Investitionsbeiträge an Bund	64'400.00	0.00	7'200.00 57'200.00
14620	Investitionsbeiträge an Gde u.Zweckverbänden	243'501.00	0.00	26'900.00 216'601.00
14650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'122'000.00	0.00	121'500.00 1'000'500.00

	Bilanz	31. Dezember 2015 BESTAND	V E R Ä N D E R U N G	31. Dezember 2016 BESTAND
		Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	55'296'312.44	27'051'557.85	25'301'426.07
20	Fremdkapital	9'842'779.01	24'797'801.18	23'883'366.95
200	Laufende Verbindlichkeiten	5'922'932.96	22'335'236.90	22'356'671.31
20000	Kreditoren	1'363'521.12	14'085'991.12	14'207'432.82
20010	KK Kirchgemeinden	112'000.00	1'476'601.25	110'000.00
20010	KK Versicherungen	-15'140.42	1'280'016.70	1'297'312.96
20010	KK Diverse	540.00	16'333.00	16'133.00
20020	Steuerguthaben der Steuerpflichtigen	4'331'382.52	4'614'363.14	4'331'382.52
20022	Steuerschuld MWST	130'629.74	861'931.69	1'025'808.76
20022	KK-Mehrwertsteuer	0.00	0.00	0.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-86'094.55	31'121.90	0.00
20110	Verbindlichkeiten gegenüber Gde & Zweckverbänden	-86'094.55	31'121.90	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	1'254'695.64	1'377'499.15	1'254'695.64
20420	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	0.00	0.00	0.00
20450	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	1'254'695.64	1'377'499.15	1'254'695.64
205	Kurzfristige Rückstellungen	485'000.00	912'000.00	272'000.00
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	213'000.00	12'000.00	0.00
20560	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	272'000.00	900'000.00	272'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	8'979.35	0.00	0.00
20640	Darlehen	0.00	0.00	0.00
20690	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten	8'979.35	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	1'391'973.00	90'415.00	0.00
20890.00	Deponie Strickrain	689'228.00	0.00	0.00
20890.01	Deponie Strickrain Nachsorge	252'990.00	32'550.00	0.00
20890.02	Deponie Strickrain Folgekosten	449'755.00	57'865.00	0.00
20890.03	Div. Rückstellungen	0.00	0.00	0.00
209	Fonds im Fremdkapital	865'292.61	51'528.23	0.00
20910	Ersatzabgabe für Schutzraumbauten	700'168.25	0.00	0.00
2090.01	Erneuerungsfonds Postgasse 2	165'124.36	51'528.23	0.00
				216'652.59

	Bilanz	31. Dezember 2015 BESTAND	V E R Ä N D E R U N G	31. Dezember 2016 BESTAND
		Zuwachs	Abgang	
29	Eigenkapital	45'453'533.43	2'253'756.67	1'418'059.12
290	Verpflichtungen/Vorschüsse gegenüber Spez'finanz.	15'776'165.84	2'135'835.82	0.00
29001	Wasserversorgung	6'966'465.09	778'656.11	0.00
29002	Abwasserbeseitigung	7'238'038.21	1'348'762.26	0.00
29003	Abfallbewirtschaftung	1'571'662.54	8'417.45	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	1'440'433.86	110'870.85	34'523.10
29100	Ersatzabgaben Parkplätze	1'219'382.46	76'347.75	0.00
29110	Privatrecht. Zweckbindungen (Deckbeläge)	207'628.65	34'523.10	34'523.10
29111	Privatrecht. Zweckbindungen (Kunstanschaffungen)	13'422.75	0.00	207'628.65
293	Vorfinanzierungen	3'798'700.00	7'050.00	0.00
29300	Allgemeiner Haushalt (Vorfinanzierungen)	3'500'000.00	0.00	3'500'000.00
29300	Feuerwehrmagazin, Gewerbestrasse 25	98'700.00	7'050.00	105'750.00
29303	Abfall (Vorfinanzierung)	200'000.00	0.00	200'000.00
296	Neubewertungsreserve	10'495'531.67	0.00	0.00
29600	Neubewertungsreserve	10'495'531.67	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss / - fehlbetrag	13'942'702.06	0.00	1'383'536.02
29990	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	13'942'702.06	0.00	1'383'536.02
				12'559'166.04

Konto	Auflistung der Investitionen	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Ausgabenbetrag per	Ausgaben	Verbleibender Ausgabenbetrag per	Schluss-abrechnung
		Datum	Art	31.12.2015	2016	31.12.2016			
	Total			11'501'500.00	5'504'461.63	5'997'038.37	2'122'405.01	3'064'633.36	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			190'000.00	97'518.40	92'481.60	6'244.40	86'237.20	
0220	Gemeindeverwaltung			60'000.00	45'682.00	14'318.00	1'225.00	13'093.00	
0220.5200.00	Homepage, Neuauftritt		BU2015	60'000.00	45'682.00	14'318.00	1'225.00	13'093.00	abgeschlossen
0290	Verwaltungsliegenschaft			130'000.00	51'836.40	78'163.60	5'019.40	73'144.20	
0290.5040.00	Gemeindehaus, Anschluss Wärmeverbund AWV		BU2014	130'000.00	51'836.40	78'163.60	5'019.40	73'144.20	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			690'500.00	170'487.68	520'012.32	40'738.90	479'273.42	
1500	Feuerwehr			240'500.00	170'487.68	70'012.32	40'562.90	29'449.42	
1500.5040.10	FW-Magazin, Gebäudeinstandstellung	18.06.2014	SV	240'500.00	170'487.68	70'012.32	40'562.90	29'449.42	
1611	Schiesswesen			450'000.00	0.00	450'000.00	176.00	449'824.00	
1611.5040.00	Elektronische Trefferanzeige	15.06.2016	SV	450'000.00		450'000.00	176.00	449'824.00	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2	BILDUNG			1'275'000.00	299'657.60	975'342.40	630'488.72	344'853.68	
2170	Schulliegenschaften			260'000.00	0.00	260'000.00	130'235.87	129'764.13	
2170.5040.00	Kindergartenprovisorium Gottesackerweg	07.04.2016	SV	260'000.00		260'000.00	130'235.87	129'764.13	
2171	Primarschulliegenschaften "Dorf"			210'000.00	75'382.40	134'617.60	78'499.95	56'117.65	
2171.5040.00	Planungskredit PS Dorf	26.03.2015	SV	80'000.00	75'382.40	4'617.60	13'895.35	-9'277.75	19.12.2016
2171.5040.15	Schulraum Primarschule, Machbarkeitsstudie	15.06.2016	SV	130'000.00		130'000.00	64'604.60	65'395.40	
2172	Primarschulliegenschaften Bützenen			805'000.00	224'275.20	580'724.80	421'752.90	158'971.90	
2172.5030.00	Umgebung Bützenen		BU2014	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
2172.5040.00	Sanitäranlagen u. Heizung	20.10.2015	SV	655'000.00	168'959.35	486'040.65	421'614.15	64'426.50	
2172.5040.20	Sanierung Hallentrakt, MZH	15.12.2010	BU	100'000.00	55'315.85	44'684.15	138.75	44'545.40	
2174	Übriges Bildungswesen (RMS, Bibliothek)			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE			1'045'000.00	1'204'191.75	-159'191.75	155'574.91	-314'766.66	
3210	Bibliotheken			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3410	Übriger Sport			185'000.00	0.00	185'000.00	137'444.66	47'555.34	
3410.5040.00	Sanierung Clubhaus	17.06.2015	SV	185'000.00		185'000.00	137'444.66	47'555.34	19.12.2016
3411	Gartenbad			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3413	Kunsteisbahn			860'000.00	1'204'191.75	-344'191.75	18'130.25	-362'322.00	
3413.5040.00	Sicherstellung Betrieb Kunsteisbahn	09.04.2013	SV	700'000.00	915'325.65	-215'325.65	591.25	-215'916.90	15.06.2015
3413.5040.10	Kunsteisbahn Planungskredit	19.06.2013	SV	160'000.00	118'406.60	41'593.40	780.00	40'813.40	14.12.2015
3413.5040.30	Kunsteisbahn Prozessführung				170'459.50	-170'459.50	16'759.00	-187'218.50	

Konto	Auflistung der Investitionen	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Ausgabenbetrag per	Ausgaben	Verbleibender Ausgabenbetrag per	Schluss-
		Datum	Art		31.12.2015	2016	2016	31.12.2016	abrechnung
4	<u>GESUNDHEIT</u>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4120	Kranken- und Pflegeheime			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	<u>SOZIALE SICHERHEIT</u>			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5600	Soziales Wohnungswesen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	<u>VERKEHR</u>			1'128'000.00	377'370.45	750'629.55	191'759.30	558'870.25	
6150	Gemeindestrassen / Werkhof			1'128'000.00	377'370.45	750'629.55	191'759.30	558'870.25	
6150.5010.25	In der Mühlmatt	BU2015		90'000.00		90'000.00	83'697.65	6'302.35	
6150.5010.30	Strassen/Verkehrswege (Eptingerwegli)	BU2013		48'000.00	46'284.00	1'716.00	0.00	1'716.00	08.02.16
6150.5010.35	Strasseninstandstellung, Diverse	BU2013/2016		125'000.00	68'426.20	56'573.80	61'645.45	-5'071.65	
6150.5010.45	Neumattstrasse	20.10.2015	SV	295'000.00		295'000.00	4'773.70	290'226.30	
6150.5010.51	Schulstrasse	20.10.2015	SV	120'000.00		120'000.00	275.20	119'724.80	
6150.5010.55	Kl.Allmend-Wuhrweg Ost (inkl.Fusswegverbindung)	09.12.2015	BU 2016	50'000.00		50'000.00	904.20	49'095.80	
6150.5010.61	Gerbegässlein (QP Überbauung)	09.04.2013	SV	250'000.00	165'171.05	84'828.95	26'889.20	57'939.75	31.10.16
6150.5010.72	Hauptstrasse Ost (Studienauftrag)	21.10.2014	SV	150'000.00	97'489.20	52'510.80	13'573.90	38'936.90	
6290	Übriger öffentlicher Verkehr			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	<u>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</u>			6'068'000.00	3'265'235.75	2'802'764.25	952'329.13	1'850'435.12	
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)			3'850'000.00	1'192'628.10	2'657'371.90	927'396.18	1'729'975.72	
7101.5030.00	Güterstrasse (Verlegung)	BU2014		131'000.00	39'948.50	91'051.50	28'605.30	62'446.20	
7101.5030.20	Kl. Allmend - Wuhrweg Ost	09.12.2015	BU2016	40'000.00		40'000.00	220.00	39'780.00	
7101.5030.25	Wasserversorgung (Wühre/Gehren/Leim)	09.12.2015	BU2016	130'000.00		130'000.00	94'443.93	35'556.07	
7101.5030.31	Eptingerwegli	BU2013		57'000.00	45'587.70	11'412.30		11'412.30	08.02.2016
7101.5030.35	Notwasserkonzept	14.03.2013	GK	45'000.00	14'884.45	30'115.55		30'115.55	08.02.2016
7101.5030.40	Hauptstrasse Ost	18.10.2007	SV	588'000.00	296.95	587'703.05		587'703.05	
7101.5030.41	Ersatz WL Gelterkinderstrasse	18.06.2014	SV	459'000.00	313'925.50	145'074.50	79'345.65	65'728.85	
7101.5030.45	Neumattstrasse	20.10.2015	SV	420'000.00	5'850.10	414'149.90	141'368.25	272'781.65	
7101.5030.50	Burgenrainweg, Leitungsumlegung	13.12.2012	SV	165'000.00	150'059.10	14'940.90	0.00	14'940.90	08.02.2016
7101.5030.51	Schulstrasse	20.10.2015	SV	520'000.00	3'161.60	516'838.40	163'058.80	353'779.60	
7101.5030.55	Rheinfelderstrasse	26.03.2015	SV	380'000.00	263'409.25	116'590.75	51'269.60	65'321.15	25.07.2016
7101.5030.61	Gerbegässlein (QP Überbauung)	09.04.2013	SV	450'000.00	337'159.05	112'840.95	537.65	112'303.30	31.10.2016
7101.5030.65	Bergweg Nord	15.12.2010	SV	45'000.00		45'000.00	95'791.35	-50'791.35	25.07.2016
7101.5030.70	Heiletenweg, Transportleitung	26.03.2015	SV	420'000.00	18'345.90	401'654.10	272'755.65	128'898.45	

Konto	Auflistung der Investitionen	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Ausgabenbetrag per	Ausgaben	Verbleibender Ausgabenbetrag per	Schluss-abrechnung
		Datum	Art		31.12.2015	2016		31.12.2016	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)			2'065'000.00	1'891'714.65	173'285.35	19'480.45	153'804.90	
7201.5030.05	Grienmattweg Sauberwasserleitung	07.04.2016	SV	100'000.00		100'000.00		19'370.60	80'629.40
7201.5030.35	Hauptstrasse Ost (Burgenrain-Teichweg)	18.10.2012	SV	435'000.00		435'000.00			
7201.5030.35	Hauptstrasse Ost (Burgenrain-Teichweg)	15.08.2013	SV	650'000.00	768'721.40	-118'721.40		316'278.60	08.02.2016
7201.5030.50	Burgenrainweg, Leitungsumlegung	13.12.2012	SV	800'000.00	1'086'028.35	-286'028.35		-286'028.35	08.02.2016
7201.5030.61	Gerbegässlein (QP Überbauung)	09.04.2013	SV	80'000.00	36'964.90	43'035.10		109.85	42'925.25
7201.5030.61									31.10.2016
7301	Abfallbeseitigung			40'000.00	52'086.80	-12'086.80	0.00	-12'086.80	
7301.5040.00	Abfallsammelstelle	19.11.2013	GK	40'000.00	52'086.80	-12'086.80	0.00	-12'086.80	
7410	Gewässerverbauungen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7690	Übriger Umweltschutz			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7710	Friedhof und Bestattung			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7900	Raumordnung (allgemein)			113'000.00	128'806.20	-15'806.20	5'452.50	-21'258.70	
7900.5290.20	Zonenplan Landschaft Revision	19.10.2005	BU	30'000.00		30'000.00			
7900.5290.20	Zonenplan Landschaft Revision	31.05.2012	GK	43'000.00	90'328.50	-47'328.50	5'452.50	-22'781.00	
7900.5290.30	Bau-u.Strassenlinienplan, Aufnahme	13.12.2012	BU	40'000.00	38'477.70	1'522.30		1'522.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT			1'105'000.00	90'000	1'015'000.00	145'269.65	59'730.35	
8120	Strukturverbesserungen (Landwirtschaft)			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8731	Fernwärmebetriebe			925'000.00	90'000.00	835'000.00	0.00	25'000.00	
8731.5450.00	Darlehen an private Unternehmungen	14.12.2011	SV	810'000.00		810'000.00			
8731.5540.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	14.12.2011	SV	115'000.00	90'000.00	25'000.00	0.00	25'000.00	
8901	Deponie Strickrain			180'000.00	0.00	180'000.00	145'269.65	34'730.35	
8901.5030.00	Waagesystem Deponie Strickrain	20.10.2015	SV	180'000.00		180'000.00	145'269.65	34'730.35	

Legende:

BU = Budget

GK = Gemeindekommision

NBB = Noch nicht beschlossene Ausgaben

SV = Sondervorlage

AUSZUG AUS DER ANLAGENBUCHHALTUNG DES VERWALTUNGSVERMÖGENS

Konto	Bezeichnung / Furname Strasse und Nr.	Parz. Nr.	Fläche m2	Jahr der ersten Abschreibung	Nutzungsdauer kateg. verk.letztes Jahr	Anschaffungswert brutto	Bestand/Fr. 01.01.2016	Investitionen		Abschreibung plnmäss. ausserplan.	Buchwert Ende Rechnungsjahr	
								Ausgaben	Einnahmen			
14	<u>Verwaltungsvermögen</u>						19'616'768.80	2'122'405.01	1'985'023.93	1'615'808.40	0.00	18'138'341.48
5.140	<u>Sachanlagen</u>						19'616'768.80	2'122'405.01	1'985'023.93	1'615'808.40	0.00	16'326'605.78
5.14000.00	Grundstücke allg. Haushalt		49'593				549'410.00	0.00	0.00	0.00	0.00	549'410.00
	Wiese/Gottesackerweg	284	2'523	vor 2013			200'000.00					200'000.00
	Wiese/Gottesackerweg	285	1'813	vor 2013			140'000.00					140'000.00
	Wiese/Wolfacker GB Böckten	354	5'721	vor 2013			0.00					0.00
	Wiese/Allmend	408	3'113	vor 2013			1.00					1.00
	Bachbord/Wuhrweg	441	694	vor 2013			1.00					1.00
	Gen.Alterssiedlung/BR 1960	575	(1255)	vor 2013			0.00					0.00
	Reg.Alters- u.Pflegeheim/BR 2323	^	(7236)	vor 2013			0.00					0.00
	Wiese/Neumatt (Kunstwiese)	667	8'631	vor 2013			1.00					1.00
	Wiese/Grienmatt (Schrebergärten)	1034	13'063	vor 2013			1.00					1.00
	Bachbord/Margarethenstrasse	1495	55	vor 2013			1.00					1.00
	Wiese/Neumatt GB Zunzen	1506	1'107	vor 2013			1.00					1.00
	Ufgänds GB Zunzen	1534	5'858	vor 2013			1.00					1.00
	Wiese/Gottesacker	1673	2'542	vor 2013			1.00					1.00
	Wiese, Bach/Weiermatt/Teil	2220	2'768	vor 2013			1.00					1.00
	Wiese/Reusli	2416	271	vor 2013			1.00					1.00
	Grünvernetzung Winzerweg	3086	183	vor 2013			0.00					0.00
	Grünvernetzung Winzerweg	3087	193	vor 2013			0.00					0.00
	Wiese, Wüeri	3930	698	vor 2013			209'400.00					209'400.00
	Wiese, Hofacker	4246	360	vor 2013								
5.14001.00	Wasserversorgung Grundstücke						1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
	Wiese/Rainweg	980	1'823	vor 2013			1.00					1.00
5.14010.00	Strassen/Verkehrswege						4'683'185.00	191'759.30	109'225.70	486'779.75	0.00	4'278'938.85
	Strassenanlagen						3'361'000.00		73'731.50	376'500.00		2'910'768.50
	Strassenanlagen (NEU)						312'773.00	191'759.30	35'494.20	9'679.75	0.00	459'358.35
	- Hauptstrasse Ost			2015			132'078.00			3'386.65		128'691.35
	- Eptingerwegli			2015			10'322.00			264.70		10'057.30
	- Diverse Strasseninstandstellungen			2015			667'16.00	61'645.45		3'251.80		125'109.65
	- Gerbegässlein			2015			8'605.00	26'889.20	35'494.20			0.00
	- Hauptstrasse Ost (BLKB - Chrüzmatt)			2015			95'052.00	13'573.90		2'776.60		105'849.30
	- In der Mülematt			2017			0.00	83'697.65				83'697.65
	- Neumattstrasse			2017			0.00	4'773.70				4'773.70
	- Schulstrasse			2018			0.00	275.20				275.20
	- Kl.Allmend/Wuhrweg			2018			0.00	904.20				904.20
	- Verkehrsflächen (Strassen,Wege,Trottoirs,Plätze)	div.	184'361									
	Pausenplatz Primar	272		vor 2013			0.00					0.00
	Strassenareal/Kleine Allmend	411	280	vor 2013			1.00					1.00
	Strassenareal/Kleine Allmend	423	497	vor 2013			1.00					1.00
	Schützenweg/Bäumliackerweg	634	3'142	vor 2013			1.00					1.00
	Güterstrasse	541	5'012	vor 2013			494'600.00			49'200.00		445'400.00
	PP Teichweg (Schwimmbad)	598	1'473	vor 2013			1.00					1.00
	Hinteregg PP Wintersingerhöchi	1122	776	vor 2013			0.00					0.00
	Hinteregg PP Wintersingerhöchi GB Wintersingen	830	124	vor 2013			0.00					0.00
	PP Kreuzmatt (Schwimmbad)	1622	504	vor 2013			0.00					0.00
	Aegertenweg	1699	1'591	vor 2013			1.00					1.00
	Weiermattweg	2223	2'676	vor 2013			1.00					1.00
	Schelmenwegli	2232	241	vor 2013			1.00					1.00
	Netzenbrücke	2235	602	vor 2013			1.00					1.00
	Gottesackerweg	2252	2'493	vor 2013			1.00					1.00
	Wuhrweg (Teil Werkhof)	2267	920	vor 2013			1.00					1.00
	Wuhrweg	2268	581	vor 2013			1.00					1.00
	PP Kunsti 1/2 ME Sissach/Zunzen	2303	1'723	vor 2013			1.00					1.00
	Reusistrasse/Güterstrasse	3061	4'198	vor 2013			21'300.00			2'100.00		19'200.00
	alte Rheinfelderstrasse	4246	360	vor 2013			0.00					0.00
	Güterstrasse	4299	2'259	vor 2013			261'500.00			26'200.00		235'300.00
	Rückerstattung Strassenanwänderbeiträge			vor 2013			232'000.00			23'100.00		208'900.00

AUSZUG AUS DER ANLAGENBUCHHALTUNG DES VERWALTUNGSVERMÖGENS

Konto	Bezeichnung / Furname Strasse und Nr.	Parz. Nr.	Fläche m2	Jahr der ersten Abschreibung	Nutzungsdauer kateg.	Anschaffungswert brutto	Bestand/Fr. 01.01.2016	Investitionen		Abschreibung plamäss. ausserplan.	Buchwert Ende Rechnungsjahr
								Ausgaben	Einnahmen		
5.14030.00	Allgemeiner Haushalt Tiefbau					3'584'628.00	145'269.65	0.00	161'651.90	0.00	3'568'245.75
	Trennsystem PS	272		vor 2013		0.00					0.00
	Gottesacker/Friedhofareal	281	6'152	vor 2013		1.00					1.00
	Wiese/Gottesacker/BR 2780/1982 (Friedhofareal)	768	2'768	vor 2013		1.00					1.00
	(Leichenhalle,Urnenvand;Fried.Ka)	770	3'670	vor 2013		2.00					2.00
	Schwimmbad	1533	12'638	2014	40 Jahre	4'024'196.70	2'802'224.00			71'851.90	2'730'372.10
	Sportanlage Tannenbrunn	4260		vor 2013			728'400.00			83'700.00	644'700.00
	Drainagen			vor 2013			54'000.00			6'100.00	47'900.00
	Waagesystem Deponie Strickrain			2017	15 Jahre		0.00	145'269.65			145'269.65
5.14031.00	Wasserversorgung Tiefbau										
	Wasserleitungsnetz bestehend			vor 2013		0.00	927'396.18	927'396.18	0.00	0.00	0.00
	Wasserleitungsnets			2015	50 Jahre	0.00	927'396.18	927'396.18	0.00	0.00	0.00
	- Güterstrasse (Verlegung)			2015	50 Jahre	0.00	28'605.30	28'605.30			0.00
	- Himmelrainweg			2015	50 Jahre	0.00					0.00
	- Transportleitung, Reservoir Rain			2015	50 Jahre	0.00					0.00
	- Gelterkinderrstrasse, Ersatz WL			2015	50 Jahre	424'332.89	0.00	79'345.65	79'345.65		0.00
	- Burgenrainweg, Leitungsumlegung			2015	50 Jahre	1'086'028.30	0.00				0.00
	- Gerbegässlein (QP Überbauung)			2015	50 Jahre	0.00					0.00
	- Wasserversorgung Diegertal			2015	50 Jahre	17'129.50	0.00	537.65	537.65		0.00
	- Eptingerwegli			2016	50 Jahre	45'587.70	0.00				0.00
	- Notwasserkonzept			2016	50 Jahre	14'884.45	0.00				0.00
	- Neumattstrasse			2016	50 Jahre	0.00	141'368.25	141'368.25			0.00
	- Schulstrasse			2016	50 Jahre	0.00	163'058.80	163'058.80			0.00
	- Rheinfelderstrasse			2016	50 Jahre	339'853.15	0.00	51'269.60	51'269.60		0.00
	- Heileitenweg			2016	50 Jahre	0.00	272'755.65	272'755.65			0.00
	- Wasserversorgung (Wöhre/Gehren/Leim)			2017	50 Jahre	0.00	94'443.93	94'443.93			0.00
	- Kl Allmend/Wührweg Ost			2018	50 Jahre	0.00	220.00	220.00			0.00
	- Bergweg Nord			2017	50 Jahre	95'791.35	0.00	95'791.35	95'791.35		0.00
5.14032.00	Abwasserbeseitigung Tiefbau					480'005.20	19'480.45	499'485.65	0.00	0.00	0.00
	Abwasserleitungsnets bestehend			vor 2013		66'500.00		66'500.00			0.00
	Abwasserleitungsnets			2015	50 Jahre	413'505.20	19'480.45	432'985.65	0.00	0.00	0.00
	- Hauptstrasse Ost (BLKB - Kreuzmatt)			2015	50 Jahre	0.00					0.00
	- Burgenrainweg, Leitungsumlegung			2015	50 Jahre	413'505.20		413'505.20			0.00
	- Gerbegässlein (QP Überbauung)			2015	50 Jahre	0.00	109.85	109.85			0.00
	- Grienmattweg, Sauberwasserleitung			2017	50 Jahre	0.00	19'370.60	19'370.60			0.00
5.14033.00	Abfallbeseitigung Tiefbau					50'459.60	0.00	0.00	1'293.85	0.00	49'165.75
	Abfallsammelstelle			2015	40 Jahre	38'753.45	50'459.60		1'293.85		49'165.75
5.14040.00	Allgemeiner Haushalt Hochbauten					7'548'663.15	831'821.93	33'147.55	755'473.55	0.00	7'591'863.98
	Verwaltungsgebäude/Bahnhofstrasse 1	125	1558	vor 2013		268'500.00		30'000.00			238'500.00
	Anschluss Wärmeverbund Gemeindehaus	125	1558	2016	30 Jahre	51'836.40	5'019.40	3'000.00	1'793.40		52'062.40
	Reg.Musikschule, Bibliothek (altes FW-Magazin)	242	1184	vor 2013		224'500.00			24'300.00		200'200.00
	Feuerwehrmagazin	2517	4479	vor 2013		865'500.00			95'000.00		770'500.00
	Renovation Feuerwehrmagazin	2517		2015	30 Jahre	160'139.00	40'562.90	12'334.55	6'456.55		181'910.80
	Werkhof/Wührweg 37,42	764	4060	vor 2013		954'500.00			104'800.00		849'700.00
	Primarschule/Schulstrasse 1	272	(8947)	vor 2013		380'000.00			42'000.00		338'000.00
	Primarschule/Schulstrasse 3,3A	272	(8947)	vor 2013		0.00					0.00
	Primarturnhalle/Schulstrasse 7	272	(8947)	vor 2013		32'201.00			3'600.00		28'601.00
	Primarschulhaus/Schulstrasse 5,5A	272	(8947)	vor 2013		251'500.00			28'000.00		223'500.00
	Planungskredit Primarschule Dorf	272		2016	30 Jahre	75'382.40	13'895.35		2'972.95		86'304.80
	Machbarkeitsstudie Primarschule Dorf	272		2017	30 Jahre	0.00	64'604.60				64'604.60
	Kindergarten/Mittagstisch/Gottesackerweg 1,3	272	(8947)	vor 2013		1.00					1.00
	Wohnhaus/Gottesackerweg 1/Geb. Mittagstisch	272	8'947	vor 2013		1.00					1.00
	Zivilschutzkeller (Anteil), Hauptstr. 108	273		vor 2013		0.00					0.00
	Altes Schulhaus/Logopädischer Dienst / Kirchgasse 18	337	242	vor 2013		78'000.00					69'300.00
	Kinderspielplatz	385	3570	vor 2013		1.00					1.00
	Primarschulhaus Bützenen/Bützenenweg 11,13,13A	576	13348	vor 2013		1'593'000.00			174'500.00		1'418'500.00
	PS Bützenen, Sanierung Hallentrakt MZH	576		2015	30 Jahre	41'495.00	138.75		1'429.05		40'204.70
	Sanitäranlagen u. Heizung Primarschule Bützenen	576		2016	30 Jahre	168'959.35	421'614.15	17'813.00	19'072.90		553'687.60

AUSZUG AUS DER ANLAGENBUCHHALTUNG DES VERWALTUNGSVERMÖGENS

Konto	Bezeichnung / Furname Strasse und Nr.	Parz. Nr.	Fläche m2	Jahr der ersten Abschreibung	Nutzungsdauer kateg. verk.letztes Jahr	Anschaffungswert brutto	Bestand/Fr. 01.01.2016	Investitionen Ausgaben	Abschreibung plamäss. ausserplan.	Buchwert Ende Rechnungsjahr
	Sekundarschule Tannenbrunn, Velounterstände	4259	(2422)	vor 2013		0.00				0.00
	Lagergeb./Gerätehaus/Zunzgerstr.50,52,52B	4260		vor 2013		0.00				0.00
	Garderobengebäude/Clubwirtschaft, Magazin	4260		vor 2013		1.00				1.00
	Clubhaus, Sanierung	4260		2017	30 Jahre	137'444.65	0.00	137'444.66		137'444.66
	Kunsteisbahn	673	5618	vor 2013			1'104'722.00		149'500.00	955'222.00
	Kunsteisbahn Sicherstellung Betrieb	673	5618	2015	30 Jahre	978'310.90	947'188.00	591.25	32'648.70	915'130.55
	Kunsteisbahn Prozessführung/Projekt	673	5618	2015	30 Jahre		0.00	16'759.00		16'759.00
	Kunsteisbahn Projektierung	673	5618	2016	30 Jahre		62'729.00	780.00		63'509.00
	Kindergarten/Parkweg 5	731	1318	vor 2013			216'000.00		23'500.00	192'500.00
	Kindergarten Gottesackerweg, Provisorium	284		2017	30 Jahre		0.00	130'235.87		130'235.87
	Notwohnungen/Gelterkinderstrasse 29b	1533	83	vor 2013			1.00			1.00
	Holzbrücke überdacht/Weidenbodensteg	1902	181	vor 2013			0.00			0.00
	Oeffentl. WC-Anlagen Post	1925		vor 2013			0.00			0.00
	Schützenhaus	1964	11664	vor 2013			1.00			1.00
	Scheibenstand	1979		vor 2013			0.00			0.00
	Elektronische Trefferanzeige, Ersatz	1979		2018			0.00	176.00		176.00
	Kindergarten/Parz. 1697/Breithagweg	BR 2594	745	vor 2013			1.00			1.00
	Kirchgasse 10,12,14	340	900	vor 2013			72'500.00		7'200.00	65'300.00
	BZ Jakobshof (GE EWG/Ref.KiGde)/Parz.340	BR 2576	(900)	vor 2013			1.00			1.00
	Werkhof ehemalig	247	843	vor 2013			1.00			1.00
	Wohnhaus/Gelterkinderstr. 15, 15A	605	1'458	vor 2013			1.00			1.00
	Zivilschutzanlage BSA/Zunzgerstr. 68A	4259		vor 2013			1.00			1.00
5.14041.00	Wasserversorgung Hochbauten					415'770.85	0.00	415'768.85	0.00	0.00
	Pumpwerk/Gelterkinderstr. 29	1649		vor 2013		1.00				1.00
	Reservoir/Burgenrain	1349		vor 2013			415'768.85		415'768.85	
	Reservoir/Rainweg 7	980		vor 2013			1.00			1.00
5.14050.00	Waldungen					3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Wald/Auf Halden	916	813	vor 2013		1.00				1.00
	Wiese, Wald/Fluhmatte	1464	12'459	vor 2013		1.00				1.00
	do /Restaurant Sissacherfluh (VVSuU)	BR 2058	(1'044)	vor 2013		0.00				0.00
	Krintal/Chrindel GB Rümlingen	180/234	21'440	vor 2013		1.00				1.00
	Krintal/Chrindel GB Rünenberg	642	16'530	vor 2013		0.00				0.00
5.14060.00	Allgemeiner Haushalt Mobiliens					325'205.00	0.00	0.00	36'233.55	0.00
	EDV-Anlage Verwaltung			vor 2013		1.00				1.00
	Videoüberwachung			vor 2013		1.00				1.00
	Fahrzeuge/Geräte Feuerwehr			vor 2013		1.00				1.00
	Bulldozer Strickrain			vor 2013		16'100.00			1'800.00	14'300.00
	Fahrzeuge Werkhof			vor 2013		145'000.00			16'200.00	128'800.00
	Meili			2015	10 Jahre	182'335.30	164'102.00		18'233.55	145'868.45
5.14090.00	Übrige Anlagen					2.00	-	-	-	2.00
	Jagdweid			vor 2013		1.00				1.00
	Fischweid Ergolz/Zunzgerbach			vor 2013		1.00				1.00
5.14091.00	Wasserbau übrige Anlagen					1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Vorräte			vor 2013		1.00				1.00
5.14092.00	Abwasserbeseitigung übrige Anlagen					1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	übrige Sachgüter			vor 2013		1.00				1.00
5.142	Immatrielle Anlagen					159'533.00	6'677.50	0.00	18'775.80	0.00
5.14200.00	Allgemeiner Haushalt					45'682.00	1'225.00	0.00	9'626.40	0.00
	Homepage Neuauftritt			2016	5 Jahre	46'907.00	45'682.00	1'225.00	9'626.40	37'280.60
5.14290.00	Planwerke					113'851.00	5'452.50	0.00	9'149.40	0.00
	Planwerke bestehend			vor 2013		16'100.00			1'800.00	14'300.00
	Planwerke			2015	15 Jahre	97'751.00	5'452.50	0.00	7'349.40	0.00
	- Zonenplan Landschaft Revision			2015	15 Jahre	62'430.00	5'452.50		4'825.20	63'057.30
	- Bau- u. Strassenlinienplan, Aufnahme			2015	15 Jahre	35'321.00			2'524.20	32'796.80

AUSZUG AUS DER ANLAGENBUCHHALTUNG DES VERWALTUNGSVERMÖGENS

Konto	Bezeichnung / Flurname Strasse und Nr.	Parz. Nr.	Fläche m2	Jahr der ersten Abschreibung	Nutzungsdauer kateg.	Anschaffungswert brutto	Bestand/Fr. 01.01.2016	Investitionen Ausgaben	Abschreibung plamäss.	Buchwert Ende Rechnungsjahr
						netto		Einnahmen	ausserplan.	
5.144	<u>Darlehen</u>						390'000.00	0.00	0.00	0.00
5.14421.00	Darlehen an Zweckverbände WSU						390'000.00	0.00	0.00	390'000.00
390'000.00							390'000.00			
5.146	<u>Investitionsbeiträge</u>						1'429'901.00	0.00	0.00	1'274'301.00
5.14600.00	Investitionsbeiträge an den Bund SBB Bahnhof			vor 2013			64'400.00	0.00	0.00	57'200.00
64'400.00							64'400.00			57'200.00
5.14620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Friedhofgemeinde Stützpunktfeuerwehr Sissach			vor 2013			243'501.00	0.00	0.00	216'601.00
188'000.00							188'000.00			167'300.00
55'501.00				vor 2013			55'501.00			49'301.00
5.14650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Stiftung Reg. Alters-u.Pflegeheim Mülimatt			vor 2013			1'122'000.00	0.00	0.00	1'000'500.00
1'122'000.00							1'122'000.00			1'000'500.00
5.14000.00	Grundstücke alg. Haushalt						549'410.00	0.00	0.00	549'410.00
5.14001.00	Wasserversorgung Grundstücke						1.00	0.00	0.00	1.00
5.14010.00	Strassen/Verkehrswege						4'683'185.00	191'759.30	109'225.70	486'779.75
5.14030.00	Allgemeiner Haushalt Tiefbau						3'584'628.00	145'269.65	0.00	161'651.90
5.14031.00	Wasserversorgung Tiefbau						0.00	927'396.18	927'396.18	0.00
5.14032.00	Abwasserbeseitigung Tiefbau						480'005.20	19'480.45	499'485.65	0.00
5.14033.00	Abfallbeseitigung Tiefbau						50'459.60	0.00	0.00	1'293.85
5.14040.00	Allgemeiner Haushalt Hochbauten						7'548'663.15	831'821.93	33'147.55	755'473.55
5.14041.00	Wasserversorgung Hochbauten						415'770.85	0.00	415'768.85	0.00
5.14050.00	Waldungen						3.00	0.00	0.00	3.00
5.14060.00	Allgemeiner Haushalt Mobilien						325'205.00	0.00	0.00	36'233.55
5.14090.00	Übrige Anlagen						2.00	0.00	0.00	2.00
5.14091.00	Wasserbau übrige Anlagen						1.00	0.00	0.00	1.00
5.14092.00	Abwasserbeseitigung übrige Anlagen						1.00	0.00	0.00	1.00
5.14200.00	Immaterielle Anlagen						45'682.00	1'225.00	0.00	9'626.40
5.14290.00	Planwerke (Vermessungen)						113'851.00	5'452.50	0.00	9'149.40
5.14421.00	Darlehen an Zweckverbände						390'000.00	0.00	0.00	0.00
5.14600.00	Investitionsbeiträge an den Bund						64'400.00	0.00	0.00	57'200.00
5.14620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						243'501.00	0.00	0.00	216'601.00
5.14650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen						1'122'000.00	0.00	0.00	1'000'500.00
T O T A L										
							19'616'768.80	2'122'405.01	1'985'023.93	1'615'808.40
									0.00	18'138'341.48

Konto	Auflistung Anlagen des Finanzvermögens	Parzelle	Fläche	Zone	Anschaffungs-wert	Buchwert 01.01.2016	Veränderung	Buchwert 31.12.2016
1	<u>Anlagen des Finanzvermögens</u>					17'269'512.67	866'000.00	18'135'512.67
102	<u>Kurzfristige Finanzanlagen</u>					1'500'000.00	500'000.00	2'000'000.00
5.1023	Festgelder					1'500'000.00	500'000.00	2'000'000.00
5.10230.00	Festgelder					1'500'000.00	500'000.00	2'000'000.00
	Raiffeisen (Laufzeit 27.11.2016)					1'500'000.00	-1'500'000.00	0.00
	Raiffeisen (Laufzeit 27.11.2017)					0.00	2'000'000.00	2'000'000.00
107	<u>Finanzanlagen</u>					996'466.00	366'000.00	1'362'466.00
5.1070	Aktien und Anteilsscheine					15'466.00	0.00	15'466.00
5.10700.00	Aktien und Anteilsscheine					15'466.00	0.00	15'466.00
	Radio- und Fernsehgenossenschaft Basel: 3 Anteilscheine CHF 100.00 / Nominalwert CHF 300.00					1.00		1.00
	Betriebsgesellschaft Radio (Raurach) Engery Basel: 5 Anteilscheine CHF 100.00 / Nominalwert CHF 500.00					1.00		1.00
	Genossenschaft Schw.Bibliotheksdienst: 5 Anteilscheine CHF 100.00 / Nominalwert CHF 500.00					1.00		1.00
	Genossenschaft Alterssiedlung: 2 Anteilscheine CHF 500.00/ Nominalwert CHF 1'000.00					1'000.00		1'000.00
	Autogesellschaft Sissach-Eptingen AG: 82 Aktien CHF 500.00 / Nominalwert CHF 41'000.00					1'711.00		1'711.00
	AWV Abwasserwärmeverbund Sissach AG: 18 Namenaktien CHF 5'000.00 / Nominalwert CHF 90'000.00					12'751.00		12'751.00
	Viehzuchtgenossenschaft Sissach und Umgebung: 9 Anteilscheine CHF 30.00 / Nominalwert CHF 270.00					1.00		1.00
5.1071	Verzinsliche Anlagen					981'000.00	366'000.00	1'347'000.00
5.10710.00	Langfristige Darlehen					981'000.00	366'000.00	1'347'000.00
5.10711.00	Langfristige verzinsliche Anlagen					0.00		0.00
108	<u>Sachanlagen</u>					14'773'046.67	0.00	14'773'046.67
5.1080	Grundstücke							
5.10800.00	Grundstücke ohne Baurecht					11'222'990.00	0.00	11'222'990.00
	Wiese/Bützenen (Schrebergärten)	499	2'596 WG3			1'817'200.00		1'817'200.00
	Bachbord/Margarethen	717	213 WG2			63'900.00		63'900.00
	Wiese/Obere Sonnhalde	977	2'435 La			4'870.00		4'870.00
	Wiese/Zwischen den Wegen	1002	1'970 W1a			1'379'000.00		1'379'000.00
	Wiese/Zwischen den Wegen	1003	3'081 W1a			2'156'700.00		2'156'700.00
	Wiese/Zwischen den Wegen	1004	603 W1a			422'100.00		422'100.00
	Wiese/Zwischen den Wegen	1009	616 W1a			431'200.00		431'200.00
	Wiese/In der Au	1018	1'609 La			3'218.00		3'218.00
	Wiese/In der Au	1023	3'579 W2a			2'505'300.00		2'505'300.00
	Wiese/Himmelrain	1270	454 W2			317'800.00		317'800.00
	Bachbord/Teichweg (Hunde-WC)	1828	125			37'500.00		37'500.00
	Wiese/Mühlestätten	1855	172 W2			51'600.00		51'600.00
	Bachbord(Brücke)/Bischofsteinweg	1895	230 WG2			69'000.00		69'000.00
	Bachbord(Brücke)/Bischofsteinweg	1896	84 WG2			25'200.00		25'200.00
	Wiese/In der Au/Brunnmattweg	1941	579 W1a			405'300.00		405'300.00
	Wiese/Bützenen	1991	487 WG2			340'900.00		340'900.00
	Wiese/Rainweg, Langackerweg	2164	1'026 W1			718'200.00		718'200.00

Konto	Auflistung Anlagen des Finanzvermögens	Parzelle	Fläche	Zone	Anschaffungs-	Buchwert	Buchwert	
					wert	01.01.2016	Veränderung	31.12.2016
	Wegbord/Uf Lauben	2208	69 LA			138.00		138.00
	Wiese/Weiermatt	2226	8'032 LA/Wasserschutz			16'064.00		16'064.00
	Wiese/Zwischen den Wegen	2419	654 W1a			457'800.00		457'800.00
5.10801.00	Grundstücke mit Baurecht					501'500.00	0.00	501'500.00
	Wiese/Bützenenweg 96/ BR2065	1897	907 WG2			350'700.00		350'700.00
	Bützenenweg 96 / Architekturbüro M. Mundwiler	BR 2065	(406) WG2			150'800.00		150'800.00
5.1084	Überbaute Liegenschaften					3'048'556.67	0.00	3'048'556.67
5.10840.00	Überbaute Liegenschaften							
	Wohnhaus/Bergweg 2,2A	497	1'127 WG3			1'202'230.00		1'202'230.00
	Wohnblock/Postgasse 2 (Parz. 1925)	STWE1968	1'202 Kernzone			1'846'326.67		1'846'326.67
5.1089	Übrige Sachanlagen					0.00	0.00	0.00
5.10890.00	übrige Sachanlagen							
	Solaranlage Bergweg/Clubhaus				86'290.00	0.00	0.00	0.00

VERZEICHNIS DER KURZ- UND LANGFRISTIGEN FINANZVERBINDLICHKEITEN

Konto	Bezeichnung/Gläubigerschaft	Beginn	Fälligkeit	Zinssat	Zinskosten	Buchwert 01.01.2016	Veränderung	Buchwert 31.12.2016
	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten				35.00	-77'115.20	31'121.90	-45'993.30
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				35.00	-86'094.55	31'121.90	-54'972.65
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden/Zweckverbänden				35.00	-86'094.55	31'121.90	-54'972.65
5.20110.00	Friedhofgemeinde			0.5	35.00	-86'094.55	31'121.90	-54'972.65
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten					8'979.35	0.00	8'979.35
2064	Darlehen				-	0.00	0.00	0.00
5.20640.00	Ausgleichsfonds Genf (AHV)					0.00	0.00	0.00
2069	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten				-	8'979.35	0.00	8'979.35
5.20690.00	Übrige langfristige Finanzverbindlichkeiten			0	-	8'979.35		8'979.35

VERZEICHNIS DER VORFINANZIERUNGEN

Konto	Bezeichnung	Einlagejahr	Buchwert 01.01.2016	Veränderung	Buchwert 31.12.2016
293	Vorfinanzierungen		3'798'700.00	7'050.00	3'805'750.00
2930	Vorfinanzierungen für noch nicht realisierte Projekte		3'798'700.00	7'050.00	3'805'750.00
5.29300.00	Allgemeiner Haushalt		3'598'700.00	7'050.00	3'605'750.00
	Primarschule Bützenen Turnhalle - Sanierung	2008	500'000.00		500'000.00
	Primarschule Bützenen Turnhalle - Sanierung	2009/2010/2011	1'500'000.00		1'500'000.00
	Primarschule Dorf	2015	1'500'000.00		1'500'000.00
5.29300.01	Feuerwehrmagazin Gewerbestr. 25		98'700.00	7'050.00	105'750.00
5.29303.00	Vorfinanzierung Abfall		200'000.00	0.00	200'000.00
	Abfallsammelstellen	2015	200'000.00		200'000.00

Konto	Auflistung Rückstellung	Buchwert	Buchwert		Begründung
		01.01.2016	Veränderung	31.12.2016	
2	<u>Passiven</u>	1'876'973.00	730'415.00	2'607'388.00	
205	Kurzfristige Rückstellungen	485'000.00	640'000.00	1'125'000.00	
5.2050	Rückstellungen für Mehrleistungen des Personals	213'000.00	12'000.00	225'000.00	
5.20500.00	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	213'000.00	12'000.00	225'000.00	Aufgelaufene Ferien- u. Stundenguthaben des Personals
5.2056	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	272'000.00	628'000.00	900'000.00	
5.20560.00	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	272'000.00	628'000.00	900'000.00	Rückstellungen zur Ausfinanzierung der Deckungslücke der Lehrer
208	Langfristige Rückstellungen	1'391'973.00	90'415.00	1'482'388.00	
5.2058	Übrige langfristige Rückstellungen	1'391'973.00	90'415.00	1'482'388.00	
20890.00	Deponie Strickrain	689'228.00	0.00	689'228.00	Rückstellungen für allfällige Folgekosten (Deponiegut bis und mit J. 2006) BUD-Entscheid Nr. 332 vom 31.7.2007 für Abschluss und Nachsorge
20890.01	Strickrain Nachsorge	252'990.00	32'550.00	285'540.00	(Vertrag 1.801b) BUD-Entscheid Nr. 332 vom 31.7.2007 für allfällige Folgekosten
20890.02	Deponie Strickrain Folgekosten	449'755.00	57'865.00	507'620.00	(Vertrag 1.801b)
20890.03	Div. Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	

Bezeichnung	Begründung	Forderungsbetrag	
Eventualverpflichtungen Unterdeckung aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes	Die aufgrund der Reduktion des technischen Zinssatzes von 3 auf 1.75 Prozent drohende Deckungslücke im Vorsorgewerk Sissach (exkl. Lehrpersonen) steht noch nicht genau fest.	CHF	500'000.00
Eventualguthaben EL-Pflegefinanzierung, Entlastung Gemeinde	Gem. Regierungsratsbeschluss werden für die Kompensation der EL-Entlastung für die Jahre 2011 - 2015 anstelle von 45 Mio, lediglich 15 Mio an die Gemeinde ausbezahlt. Die Einwohnergemeindeversammlung hat am 15.06.2016 zugestimmt die Fairness-Initiative zu unterstützen. Die Fairness-Initiative fordert eine faire Kompensation der EL-Entlastung.	CHF	689'000.00

Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Arz der Verwendung	Zinssatz	Stand per 01.01.	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.
5.2911	Privatrechtliche Zweckbindungen				221'051.40	-	-	221'051.40
5.29110.00	Diverse Deckbeläge -Brunnmattweg -Hofstettenweg -Diverse	Erstellung Deckbeläge	Kapitalverzehrend	unverzinst	207'628.65 51'648.00 19'572.70 136'407.95	-	-	207'628.65 51'648.00 19'572.70 136'407.95
5.29111.00	Kunstanschaffungen	Kunstanschaffungen	Kapitalverzehrend	unverzinst	13'422.75			13'422.75

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Kapital	Anteil der Gemeinde Kapital Stimmen		Bilanzkonto	Anschaffungswert	Buchwert per 31.12.2016	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
Spitex Sissach und Umgebung	Verein	Spitex			1				gemäss Leistungsvereinbarung	Fredi Binggeli (GR)
Stiftung Regionales Altersheim Mülimatt Sissach	Stiftung	Alters- und Pflegeheim	1'180'392.55	674'592.55	7			0.00	gemäss Leistungsvereinbarung	Fredi Binggeli (GR), Lars Mazzucchelli (GR), Ruedi Hirsbrunner (GK), Jeanette Hunziker, Stefano Papini, Matthias Plattner, Johannes Tschopp
Trägerverein offene Jugendarbeit Region Sissach	Verein	Jugendarbeit			1				Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Gieri Blumenthal (GR)
Tagesfamilien Oberes Baselbiet	Verein	Tagesbetreuung von Kindern			1				gemäss Leistungsvereinbarung	Beatrice Maher (GR)

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2016	Hauftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
Stützpunktfeuerwehr Sissach	Zweckverband (§ 34 Abs. 1 lit. c und Abs. 2 GdeG)	Feuerwehr	(Sissach), Itingen, Nusshof, Zunzgen	CHF 317'883.09	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Robert Bösiger (GR), Stefan Zimmermann (GK), Rudolf Bühler
Regionale Musikschule Sissach	Zweckverband (§ 34 Abs. 1 lit. c und Abs. 2 GdeG)	Musikschule	(Sissach), Böckten, Buckten, Diegten, Diepflingen Eptingen, Häfelfingen Itingen, Kärnerkinden Läufelfingen, Nusshof Rümlingen, Tenniken Thürnen, Wintersingen Wittinsburg, Zunzgen	CHF 818'170.35	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Robert Bösiger (GR), Lars Mazzucchelli (GR), Claudia Regenass (GK), Astrid Schönenberger
KESB Gelterkinden / Sissach	Vertrag über gemeinsame Kindes- u.Erachsenen- schutzbehörde (§ 34 Abs. 1 lit. b i.V.m. § 34b ^{bis} GdeG)	Kinder- und Erwachsenen- schutz	(Sissach), Anwil, Böckten, Buckten, Buus, Diegten, Diepflingen, Eptingen, Gelterkinden, Häfelfingen, Hemmiken, Itingen, Kärnerkinden, Kilchberg, Läufelfingen, Maisprach, Nusshof, Oltingen, Ormalingen, Rickenbach, Rothenfluh, Rümlingen, Rünenberg, Tecknau, Tenniken, Thürnen, Wenslingen, Wintersingen, Wittinsburg, Zeglingen, Zunzgen	CHF 260'407.90	Zahlungspflicht für Verwaltungskosten und Vormundschaftskosten der eigenen Einwohner/ innen	Beatrice Mahrer (GR)
Zivilschutzorganisation Ebenrain	Vertrag gemeinsame Kommission (§ 34 Abs. 1 lit. a + b GdeG)	Zivilschutzorganisation	(Sissach), Itingen, Nusshof, Wintersingen, Zunzgen	CHF 65'485.40	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Robert Bösiger (GR)
Regionaler Führungsstab Ebenrain	Vertrag gemeinsame Kommission (§ 34 Abs. 1 lit. a + b GdeG)	Gemeindeführungsstab	(Sissach), Itingen, Nusshof, Wintersingen, Zunzgen	CHF 13'116.20	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Robert Bösiger (GR)
Deponie Strickrain	Vertrag	Betrieb einer Inertstoff- Deponie	Einwohnergemeinde Sissach Bürgergemeinde Sissach	CHF 363'764.00	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Fredi Bingeli (GR)

EINWOHNERGEMEINDE SISSACH

Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2016	Hauftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
Friedhofgemeinde Sissach	Vertrag gemeinsame Kommission (§ 34 Abs. 1 lit. a + b GdeG)	gemeinsamer Friedhof	(Sissach), Böckten, Diepflingen, Itingen, Thürnen	CHF 177'421.35	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Fredi Binggeli (GR), Daniel Stocker (GR), Pascal Benninger (GK)
Förderunterricht in Sprachentwicklung u. Kommunikation Logopädischer Dienst Sissach	Leistungsvereinbarung Spez. Förderung - Logo (§ 34 Abs. 1 lit. a GdeG)	Anschluss Logopädischer Dienst Sissach	(Sissach), Diegten, Eptingen, Nusshof, Tenniken, Wintersingen, Zunzgen	CHF 214'012.42	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Gieri Blumenthal (GR)
Spezielle Förderung Kleinklassen (KK)	Leistungsvereinbarung Spez. Förderung - KK (§ 34 Abs. 1 lit. a GdeG)	Anschluss Spezielle Förderung PS Sissach	(Sissach), Böckten, Diegten, Eptingen, Itingen, Nusshof, Tenniken, Thürnen, Wintersingen, Zunzgen	CHF 311'340.42	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Gieri Blumenthal (GR)
Pilzkontrolle	Leistungsvereinbarung	gemeinsame Pilzkontrollstelle	(Sissach), Itingen, Lausen, Zunzgen	CHF 108.80	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Fredi Binggeli (GR)
Regionale Wasserversorgung Wühre	Zweckverband (§ 34 Abs. 1 lit. c und Abs. 2 GdeG)	Wasserversorgung	(Sissach), Böckten, Thürnen	CHF 149'925.96	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Daniel Stocker (GR), Urs Gysin (GK), Hanspeter Eichelberger, Dieter Stebler, Alex Sterchi, Stephan Zimmermann, Reto Zumbrunnen
Wasserversorgungs-genossenschaft Sissach und Umgebung (WSU)	Genossenschaft	Wasserversorgung	(Sissach), Hersberg, Nusshof, Wintersingen	CHF 92'699.20	Zahlungspflicht gemäss Statuten u. Reglement	Peter Buser (GR), Daniel Stocker (GR)
Gemeinschaftsschiessanlage Limperg Sissach	Vertrag	Schiesswesen	(Sissach), Hersberg, Itingen	CHF 34'095.40	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Robert Bösiger (GR)
Notschlachtklokal	Vertrag	Notschlachtungen	(Sissach), Arisdorf	CHF 400.00	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	Gieri Blumenthal (GR)

	E R G E B N I S	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6	ERFOLGSRECHNUNG	688'975.14	688'975.14	716'100	716'100	655'160.44	655'160.44
Betriebliches Ergebnis:							
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	317.50		100.00		245.00	
Ergebnis aus Finanzierung:							
	Aufwandüberschuss		317.50		100.00		245.00
	Ertragsüberschuss						
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)							
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	
Ausserordentliches Ergebnis:							
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)							
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
----------	-----------	----------	-----------	----------	-----------

INVESTITIONSRECHNUNG

EWG

Abnahme der Nettoinvestitionen

STÜTZPUNKTFEUERWEHR SISSACH

Seite 89

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015		
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
6	STÜTZPUNKTFEUERWEHR SISSACH	688'975.14	688'975.14	716'100	716'100	655'160.44	655'160.44	
30	Personalaufwand	366'099.50		332'200		325'881.75		
1500.3000.00	Behörden und Kommissionen (Betriebskommission)	3'880.00		4'500		5'923.75		
1500.3010.01	Entschädigungen	83'835.75		87'000		80'090.40		
1500.3010.02	Übungssolde	97'635.00		97'000		97'310.00		
1500.3010.03	* Soldkosten Einsätze	107'490.50		75'000		63'375.00		
1500.3010.04	Magazinarbeiten	15'770.00		15'000		25'486.05		
1500.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'115.35		3'500		2'823.35		
1500.3053.00	Unfallversicherungen	575.75		800		548.55		
1500.3054.00	Familienausgleichskasse	659.85		700		568.50		
1500.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	439.80		500		401.10		
1500.3090.01	Ausbildung extern	13'817.60		15'000		11'388.00		
1500.3090.02	* Kursgelder	21'105.00		15'000		23'155.00		
1500.3090.03	Kader-Workshop	153.00		1'000		0.00		
1500.3090.04	C1-Fahrerausbildung-Geb.	40.00		2'000		1'159.00		
1500.3099.01	Lohnausfälle	0.00		1'000		0.00		
1500.3099.02	* Verpfl. Hauptüb. /Einsätze	13'433.00		11'000		9'481.80		
1500.3099.03	Artzuntersuchungen	3'159.60		3'200		4'171.25		
1500.3099.04	Übriger Personalaufwand	989.30						
31	Sachaufwand	312'558.14		373'800		319'033.69		
1500.3100.00	Büromaterial	2'515.45		2'000		1'282.00		
1500.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmat.	10'420.95		11'000		10'564.40		
1500.3101.02		Schaumextrakt,Übungsmat.	2'592.00		2'000		1'296.00	
1500.3101.03	*	Reinigungsmaterial	3'153.90		500		245.95	
1500.3101.04		Ersatzteile,Diverses	3'158.85		7'000		8'110.65	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	923.50		1'300		1'441.00		
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	252.00		300		351.00		
1500.3104.00	Lehrmittel	0.00		800		0.00		
1500.3111.00	* Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'407.45		45'000		41'834.45		
1500.3112.00	Dienstkleidung	1'460.45		3'000		4'733.45		
1500.3112.01	Unterhalt Dienstkleider	4'131.00		8'000		5'479.50		
1500.3113.00	Hardware	2'781.20		4'500		0.00		
1500.3118.00	Immaterielle Anlagen	1'944.00		1'000		2'835.00		
1500.3120.00	* Ver- und Entsorgung	3'398.15		0		400.00		
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'155.40		6'000		1'131.20		
1500.3130.01		Telepager,Telefon	9'347.35		12'000		9'198.35	
1500.3130.02		Porti	614.90		1'000		1'225.65	
1500.3130.03		Funk	1'848.00		2'000		1'848.00	
1500.3130.04	*	Arbeiten durch Dritte	12'000.00		27'500		5'800.00	
1500.3130.05		Verbandsbeiträge	2'191.00		2'500		2'256.00	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'864.40		5'900		5'864.40		
1500.3151.01	* Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'932.89		21'000		13'645.29		
1500.3151.02		Atemschutz	14'777.45		13'500		18'557.20	
1500.3151.03		Funk,Kommunikation	7'954.80		9'000		9'983.40	

STÜTZPUNKTFEUERWEHR SISSACH

Seite 90

Konto	Erfolgsrechnung		RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
			AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1500.3151.04		Werkzeuge,Diverses	3'969.70		10'000		3'565.80	
1500.3153.00		Informatik	122.15		2'500		141.30	
1500.3160.00	Mieten FW-Magazine	Sissach	126'358.80		142'000		135'662.00	
1500.3160.01	Nebenkosten FW-Magazin	Sissach	23'257.60		30'000		30'513.95	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen		2.00		1'000		5.40	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	Repräsentation	1'022.80		1'500		1'062.35	
34	<u>Finanzaufwand</u>		317.50		100		245.00	
1500.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		317.50		100		245.00	
36	<u>Transferaufwand</u>		10'000.00		10'000		10'000.00	
1500.3612.00	EWG Sissach Verwaltungskostenbeitrag		10'000.00		10'000		10'000.00	
42	<u>Entgelte</u>		42'666.30		39'000		40'692.55	
1500.4240.00	* Benützungengebühren und Dienstleistungen		35'845.50		35'000		37'051.65	
1500.4250.00	* Verkäufe		3'058.80		1'000		740.90	
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'762.00		3'000		2'900.00	
1500.4270.00	Bussen							
44	<u>Finanzertrag</u>		0.00		0		0.00	
1500.4400.00	Zinsen flüssige Mittel							
461	<u>Entschädigungen von Gemeinwesen</u>		23'698.90		30'000		20'991.58	
1500.4611.00	Entschädigung vom Kanton (BGV)		4'031.20		15'000		9'282.70	
1500.4611.01	* Übrige Gemeinwesen (Nachbarhilfen)		15'122.70		10'000		7'368.88	
1500.4612.00	Entschädigung von Gemeinden		4'545.00		5'000		4'340.00	
1500.4612.01	Entsch. Gemeinden (Feuerschau für Mitgliedgemeinden)		0.00		0		0.00	
463	<u>Beiträge von Gemeinwesen</u>		622'609.94		647'100		593'476.31	
1500.4631.00	Beitrag vom Kanton (BGV)		60'963.00		60'200		60'471.00	
1500.4631.01	Beitrag vom Kanton (BGV Stützpunktpauschale)		41'380.00		41'500		41'380.00	
1500.4632.00	* EWG Sissach (61.1%)		168'266.69		156'352		135'190.36	
1500.4632.01	* EWG Sissach Mietfläche FW-Magazin		149'616.40		172'000		166'175.95	
1500.4632.10	* EWG Itingen (20.7%)		107'695.25		109'255		100'291.55	
1500.4632.20	* EWG Zunzgen (16.1 %)		83'763.00		96'414		80'134.95	
1500.4632.30	* EWG Nusshof (2.1%)		10'925.60		11'378		9'832.50	

STÜTZPUNKTFEUERWEHR SISSACH

Seite 91

Konto	Investitionsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6	<u>INVESTITIONEN</u>	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
50	<u>Sachanlagen</u>	0.00		0		0.00	
506	Mobilien	0.00		0		0.00	
1500.5060.00	Fahrzeuge						
1500.5060.20							
1500.5060.30							
509	Übrige Sachanlagen	0.00		0		0.00	
63	<u>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</u>		0.00		0		0.00
631	Kanton		0.00		0		0.00
1500.6310.00	BGV für Fahrzeuge						
1500.6310.20							
1500.6310.30							
632	Gemeinden		0.00		0		0.00
1500.6320.00	EWG Sissach						
1500.6320.10	EWG Itingen						
1500.6320.20	EWG Zunzgen						
1500.6320.30	EWG Nusshof						

	E R G E B N I S	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7	ERFOLGSRECHNUNG	55'447.80	55'447.80	67'600	67'600	76'776.10	76'776.10
Betriebliches Ergebnis:							
Aufwandüberschuss				31'545.00		29'000	
Ertragsüberschuss						29'155.00	
Ergebnis aus Finanzierung:							
Aufwandüberschuss				31'545.00		29'000	
Ertragsüberschuss						29'155.00	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)							
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							
Ausserordentliches Ergebnis:							
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)							
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
----------	-----------	----------	-----------	----------	-----------

INVESTITIONSRECHNUNG

Zunahme der Nettoinvestitionen

Abnahme der Nettoinvestitionen

B E G E G N U N G S Z E N T R U M J A K O B S H O F

Seite 93

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7	<u>BEGEGNZENTRUM JAKOBSHOF</u>	55'447.80	55'447.80	67'600	67'600	76'776.10	76'776.10
30	Personalaufwand	26'163.80		27'250		52'691.00	
3110.3000.00	Behörden und Kommissionen (Betriebskommission)	107.50		500		245.00	
3110.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	25'974.45		26'500		26'846.55	
3110.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51.85		100		37.70	
3110.3052.00	Pensionskasse	0.00		0		25'540.05	
3110.3053.00	Unfallversicherung	10.95		50		8.30	
3110.3054.00	Familienausgleichskasse	11.00		50		7.60	
3110.3055.00	Krankentaggeldversicherung	8.05		50		5.80	
31	<u>Sach- u. übriger Betriebsaufwand</u>	25'209.00		35'650		20'320.10	
3110.3100.00	Büromaterial	0.00		0		0.00	
3110.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'940.15		2'500		2'418.40	
3110.3111.00	Apparate, Maschinen, Werkzeuge	337.80		200		631.80	
3110.3120.00	Ver- und Entsorgung	7'926.55		9'900		7'538.15	
3110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00		500		0.00	
3110.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'658.70		2'750		2'656.15	
3110.3144.00	* Unterhalt Hochbauten	12'160.70		18'000		3'655.60	
3110.3151.00	* Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	185.10		1'800		3'349.70	
3110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0.00		0		70.30	
36	<u>Transferaufwand</u>	4'075.00		4'700		3'765.00	
3110.3612.00	Entschädigung an Gemeinden (EWG Sissach)	4'075.00		4'700		3'765.00	
42	<u>Entgelte</u>		20.00		200		18.50
3110.4260.00	Rückerstattung Dritter		20.00		200		18.50
44	<u>Finanzertrag</u>		31'545.00		29'000		29'155.00
3110.4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV		20'480.00		20'500		20'200.00
3110.4472.00	* Benützungsgebühren Liegenschaften VV		11'065.00		8'500		8'955.00
46	<u>Transferertrag</u>		23'882.80		38'400		47'602.60
3110.4632.00	* Beiträge von Gemeinden (Einwohnergemeinde Sissach)		14'329.80		23'050		28'561.60
3110.4632.10	Beiträge von Zweckverbänden (Ref. Kirchgemeinde Sissach)		9'553.00		15'350		19'041.00

	E R G E B N I S	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	ERFOLGSRECHNUNG	326'019.65	339'506.35	374'650	333'575	480'149.55	348'255.90
Betriebliches Ergebnis:							
	Aufwandüberschuss				42'550		132'828.65
	Ertragsüberschuss	12'336.70					
Ergebnis aus Finanzierung:							
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	1'150.00		1'475		935.00	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)							
	Aufwandüberschuss				41'075		131'893.65
	Ertragsüberschuss	13'486.70					
Ausserordentliches Ergebnis:							
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)							
	Aufwandüberschuss		0.00		41'075		131'893.65
	Ertragsüberschuss	13'486.70				0.00	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG		0.00		0		71'178.30	
Zunahme der Nettoinvestitionen			0.00		0		71'178.30
Abnahme der Nettoinvestitionen							

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	FRIEDHOFGEMEINDE	326'019.65	339'506.35	374'650	333'575	480'149.55	348'255.90
30	Personalaufwand	115'357.20		138'150		292'435.90	
7710.3000.00	Behörden und Kommissionen (Friedhofkommission)	1'402.50		1'300		1'021.25	
7710.3010.00	* Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	95'460.85		116'700		114'573.60	
7710.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'268.55		6'050		5'921.00	
7710.3052.00	Pensionskassen	9'777.60		9'800		167'370.20	
7710.3053.00	Unfallversicherungen	1'115.70		1'200		1'299.80	
7710.3054.00	Familienausgleichskasse	1'114.50		1'250		1'192.05	
7710.3055.00	Kranktaggeldversicherungen	817.50		850		908.00	
7710.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	0.00		0			
7710.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		500		150.00	
7710.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	0.00		500			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	142'210.65		182'900		130'067.95	
7710.3100.00	Büromaterial	233.20		1'000		242.80	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Diverses	8'219.75	7'000		9'028.45	
7710.3101.01		Urnen	1'242.00		2'000		
7710.3101.02		Grabkreuze					
7710.3101.03		Pflanzen Gräber	1'392.45		3'000		1'860.55
7710.3101.04	*	Pflanzen Rabatten	8'006.20		5'000		9'720.90
7710.3102.00	Drucksachen, Publikationen	92.00					
7710.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	70.65				1'295.00	
7710.3112.00	Dienstkleider	86.70		150		143.50	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	4'877.05		5'500		4'734.90	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	Diverses	705.45	1'100		3'215.75	
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter	Kremationen	39'267.60	50'000		47'554.95	
7710.3130.02	Dienstleistungen Dritter	Beschriftungen	22'418.60	23'000		24'448.05	
7710.3130.03	Dienstleistungen Dritter	Muldentransporte,Dep.Geb.	5'745.05	4'000		4'047.15	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	Haftpfl.- u.Sachvers.	1'857.40	1'950		1'949.35	
7710.3142.00	Unterhalt Wasserbau						
7710.3143.00	*	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'801.70	47'500		2'881.65	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbau		4'321.30	7'100		1'524.95	
7710.3149.00	Übriger Unterhalt		451.15	5'000			
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge		1'465.20	3'000		1'517.30	
7710.3160.00	Mieten und Pacht Liegenschaft		15'451.20	16'000		15'451.20	
7710.3161.00	Miete Benützungskosten Mobilien						
7710.3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand		506.00	500		451.50	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	19'555.20		17'600		17'928.65	
7710.3300.00	Planmässige Abrschreibungen Sachanlagen	19'555.20		17'600		17'928.65	
34	Finanzaufwand	350.00		0.00		0.00	
7710.3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	350.00					

Konto	Erfolgsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
35	<u>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</u>	0.00		0		0.00	
7710.3511.00	Einlage in Fonds des Eigenkapitals (Grabpflege)						
36	<u>Transferaufwand</u>	48'546.60		36'000		39'717.05	
7710.3612.00	Entschädigung an Gemeinden (Sissach Verwaltungskosten)	11'000.00		11'000		11'000.00	
7710.3612.01	* Entschädigung an Gemeinden (Sissach Arbeit Werkhof)	37'546.60		25'000		28'717.05	
42	<u>Entgelte</u>		33'838.65		32'300		32'338.75
7710.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		33'278.65		32'000		32'048.75
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter		560.00		300		290.00
44	<u>Finanzertrag</u>		1'500.00		1'475		935.00
7710.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente				475		35.00
7710.4472.00	Benützungsgebühren Leichenhalle		1'500.00		1'000		900.00
45	<u>Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen</u>		1'920.00		1'900		1'920.00
7710.4511.00	* Entnahme für Grabpflegen		1'920.00		1'900		1'920.00
46	<u>Transferertrag</u>		302'247.70		297'900		313'062.15
7710.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		68'947.70		68'000		83'582.15
7710.4632.00	Beiträge von Gemeinden		233'300.00		229'900		229'480.00

Konto	Investitionsrechnung	RECHNUNG 2016		BUDGET 2016		RECHNUNG 2015	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	<u>INVESTITIONEN</u>	0.00	0.00	0	0	71'178.30	0.00
50	<u>Sachanlagen</u>	0.00		0		71'178.30	0.00
503	Tiefbauten	0.00		0		47'146.80	
7710.5030.00	Grabfeld Kinder	0.00		0		47'146.80	
504	Hochbauten	0.00		0		0.00	
7710.5040.xx	Friedhofmauer, Sanierung					0.00	
506	Mobilien	0.00		0		24'031.50	
7710.5060.00	Ersatz Traktor					24'031.50	
63	<u>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</u>	0.00		0		0.00	
632	Gemeinden	0.00		0		0.00	
7710.6320.00	EWG Sissach, Böckten, Diepflingen, Ittingen, Thürnen					0.00	

B I L A N Z		31. Dezember 2015 BESTAND	V E R Ä N D E R U N G	31. Dezember 2016 BESTAND
1	A K T I V E N	127'657.10	31'121.90	19'555.20
10	Finanzvermögen	-86'094.55	31'121.90	0.00
101	<i>Forderungen</i>	-86'094.55	31'121.90	0.00
10140	Transferforderungen (EWG Sissach)	-86'094.55	31'121.90	0.00
14	Verwaltungsvermögen	213'751.65	0.00	19'555.20
140	<i>Sachanlagen</i>	213'751.65	0.00	19'555.20
14000	Grundstücke (Friedhofareal)	1.00		1.00
14030	Tiefbauten	189'718.15	0.00	17'152.05
14040	Hochbauten	1.00	0.00	0.00
14060	Mobilien	24'031.50	0.00	2'403.15
2	P A S S I V E N	127'657.10	13'486.70	1'920.00
20	Fremdkapital	61'734.00	0.00	1'920.00
201	<i>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</i>	0.00	0.00	0.00
20110	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden	0.00		0.00
208	<i>Langfristige Rückstellungen</i>	61'734.00	0.00	1'920.00
20890	Grabpflegen	61'734.00	0.00	1'920.00
29	Eigenkapital	65'923.10	13'486.70	0.00
29990	Eigenkapital	65'923.10	13'486.70	79'409.80

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung / Strasse und Nr.	Parz. Nr.	Fläche m2	Jahr der ersten Abschreibung	Nutzungsdauer kateg. verk.letztes Jahr	Anschaffungswert brutto	Bestand/Fr. 01.01.2016	Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibung planmäss. ausserplan.	Buchwert Ende Rechnungsjahr	
14	Verwaltungsvermögen						189'720.15	24'031.50	0.00	19'555.20	0.00	194'196.45
8.140	Sachanlagen						189'720.15	24'031.50	0.00	19'555.20	0.00	194'196.45
8.14000.00	Grundstücke allg. Haushalt		6'798				1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
	Friedhof	BR2780	2'768	vor 2013			1.00					1.00
	Friedhof	BR1982	3'670	vor 2013			0.00					0.00
	Wiese, Hofacker	4246	360	vor 2013								
8.14030.00	Tiefbauten						189'718.15	0.00	0.00	17'152.05	0.00	172'566.10
	Vorplatz mit Brunnen			vor 2013			89'000.00			10'000.00		79'000.00
	Trennsystem			vor 2013			52'800.00			5'900.00		46'900.00
	Grabfeld Kinder			2015	40 Jahre	50'082.85	47'918.15			1'252.05		46'666.10
8.14040.00	Hochbauten						1.00	-	-	-	-	1.00
	Friedhofkapelle	6152	281	vor 2013			1.00					1.00
8.14060.00	Mobilien						-	24'031.50	-	2'403.15	-	21'628.35
	Traktor			2016	10 Jahre	24'031.50	24'031.50	-	24'031.50	2'403.15		21'628.35

Verzeichnis Sonderfinanzierung / Friedhofkasse

Konto	Zweck der Verwendung	Bestand/Fr. Veränderung pro 2016			Buchwert Ende Rechnungsjahr
		01.01.2016	Zuwachs	Abgang	
8.20890.00	Grabpflegen		61'734.00		1'920.00
Eigenkapital					
8.29990.00	Eigenkapital		65'923.10	13'486.70	79'409.80

Verzeichnis der Verpflichtungskredite / Friedhofgemeinde per 31.12.2016

8.14030.00 Tiefbauten

Objekt	Datum Beschluss	Kredit	Bruttoinvestitionen per Ende Vorjahr	Ausgaben laufendes Jahr	Bruttoinvestitionen Ende RG-Jahr	Restkredit	Fibu-Konto
Grabfeld Kinder	10.12.2014	65'000.00	50'082.85		50'082.85	14'917.15	8.7710.5030.00

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung,
die **Rechnung 2016**

- **Einwohnergemeinde**
- **Stützpunktfeuerwehr Sissach (Sissach, Itingen, Nusshof, Zunzen)**
- **Begegnungszentrum Jakobshof**
- **Friedhofgemeinde (Sissach, Böckten, Diepflingen, Itingen, Thürnen)**

zu genehmigen.

Einwohnergemeinde Sissach
Im Namen des Gemeinderates
Gemeindepräsident Peter Buser

Gemeindeverwalter Godi Heinimann

Sissach, 08. Mai 2017

An die Gemeindeversammlung der Einwohnergemeinde Sissach

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission der Jahresrechnung 2016

In Ausübung des uns übertragenen Mandates haben wir in fünf Sitzungen die Rechnung 2016 der Einwohnergemeinde sowie der Regiebetriebe stichprobenweise geprüft.

Es handelte sich insbesondere um die folgenden Gebiete:

1. Schätzungsprozesse, Abgrenzungen und Abstimmungen
2. Anhang und Erläuterung der Jahresrechnung
3. Gemeindesteuern
4. Feuerwehrsatzabgaben
5. Schwimmbad
6. Sonstige Gebühren
7. Investitionsüberwachung
8. Personalaufwand
9. Wasserversorgung Wühre
10. Kinder- und Jugendzahnpflege
11. Kantonsausgaben
12. Spenden an Institutionen
13. Begegnungszentrum Jakobshof
14. Zweckverband ZSO Ebenrain
15. Zweckverband Friedhof
16. Spitex
17. Kinderkrippe und Kinderhorte
18. Spezialfinanzierung Wasser
19. Internes Kontrollsysteem
20. Kunsteisbahn

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung und die Rechnung 2016 den gesetzlichen Anforderungen. Gestützt auf die von uns vorgenommenen Prüfungen beantragen wir der Einwohnergemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2016 der Einwohnergemeinde sowie der Regiebetriebe zu genehmigen.

Sissach, im April 2017

Für die Rechnungsprüfungskommission:

Dr. Hubertus Ludwig, Präsident
Lea Degen
Markus Grieder
Mirco Hänggi
Roger Hueber