



EINWOHNERGEMEINDE SISSACH



(Fotos Muriel Imhof)



(Fotos Muriel Imhof)

BUDGET 2019

Einwohnerkasse
Stützpunktfeuerwehr Sissach
Begegnungszentrum Jakobshof
Friedhofkasse

INHALTSVERZEICHNIS

EINWOHNERKASSE

	(Seiten)		(Seiten)		(Seiten)
- Ergebnis	1	- 5 Soziale Sicherheit	27-29	- Zusammenzug Investitionsrechnung nach Departement	40
- Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Departement	2	- Invalidität -52	27	- Zusammenzug Investitionsrechnung nach Investitionsart	41-42
- Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Aufwand- und Ertragsart	3-7	- Alter und Hinterlassene -53	27	- Details Investitionsrechnung	43-46
- Details Erfolgsrechnung		- Familie und Jugend -54	27	- Auflistung der Investitionen	47-50
- 0 Allgemeine Verwaltung	8-10	- Arbeitslosigkeit -55	27	- Finanzkennzahlen	51
- Legislative und Exekutive -01	8	- Soziales Wohnungswesen -56	27		
- Allgemeine Dienste -02	8-10	- Sozialhilfe und Asylwesen -57	28-29	<u>STÜTZPUNKTFEUERWEHR</u>	
- 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	11-13	- Soziale Wohlfahrt -59	29	<u>SISSACH</u>	
- Polizei-11/ Allg. Rechtswesen -14	11	- 6 Verkehr	30-31	- Ergebnis	52
- Feuerwehr -15	12	- Gemeindestrassen/Werkhof -61	30-31	- Details Erfolgsrechnung	53-54
- Militär und Schiesswesen-16	12-13	- Öffentlicher Verkehr -62	31	- Details Investitionsrechnung	55
- Bevölkerungsschutz -16	13	- 7 Umweltschutz und Raumordnung	32-35		
- 2 Bildung	14-20	- Wasserversorgung -71	32	<u>BEGEGNUNGSZENTRUM</u>	
- Kindergarten -21	14	- Abwasserbeseitigung -72	32-33	<u>JAKOBSHOF</u>	
- Primarschule -21	14-15	- Abfallwirtschaft -73	33-34	- Ergebnis	56
- Sonderschulen (KK, ISF, Logo, Hausaufgaben)	15-16	- Gewässerverbauungen -74	34	- Details Erfolgsrechnung	57
- Musikschule -21	16	- Arten- und Landschaftsschutz -75	34		
- Schulliegenschaften -21	16-19	- Tierhaltung und üb. Umweltschutz -76	34	<u>FRIEDHOFKASSE</u>	
- Übriges Bildungswesen -21	19	- Friedhof und Bestattung -77	35	- Ergebnis	58
- Schulergänzende Tagesbetreuung -21	19	- Raumordnung -79	35	- Details Erfolgsrechnung	59-60
- Schulleitung und Schulrat -21	19-20	- 8 Volkswirtschaft	36-37	- Details Investitionsrechnung	61
- Übriges Bildungswesen -29	20	- Landwirtschaft -81	36	- Auflistung der Investitionen	62
- 3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	21-24	- Forstwirtschaft -82	36		
- Kulturerbe -31	21	- Jagd und Fischerei -83	36	<u>ERLÄUTERUNGEN</u>	
- Kultur allgemein -32	21-22	- Tourismus -84	36	- Personalbestand, Behörden u. Komm.	63
- Medien -33	22	- Industrie, Gewerbe, Handel -85	36	- Liste der Abschreibungen (+)	64-65
- Sport und Freizeit -34	22-24	- Energie -87	37	- Ergebnisse der Rechnungskreise	66
- Kirchen und religiöse Angelegenh. -35	24	- Sonstige gewerbliche Betriebe -89	37	- Erläuterungen zu den einzelnen Konti (*)	67-72
- 4 Gesundheit	25-26	- 9 Finanzen und Steuern	38-39	- Bericht des Gemeinderates	73-75
- Kranken- und Pflegeheime -41	25	- Steuern -91	38	- Anträge des Gemeinderates	75-78
- Ambulante Krankenpflege -42	25	- Finanz- und Lastenausgleich -93	38	- Bericht und Antrag der RPK	79
- Gesundheitsprävention -43	25-26	- Vermögens-u.Schuldenverwaltung -96	38-39		
- Übriges Gesundheitswesen -49	26	- Rückverteilungen -97	39		
		- Nicht aufgeteilte Posten -99	39		



	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5	<u>ERFOLGSRECHNUNG</u>					
	29'165'470	29'626'620	27'880'805	27'899'905	30'499'207.03	41'659'989.43
Betriebliches Ergebnis:						
Aufwandüberschuss		306'000		693'860		
Ertragsüberschuss					1'558'224.41	
Ergebnis aus Finanzierung:						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	774'200		712'960		641'254.17	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	468'200		19'100		2'199'478.58	
Ausserordentliches Ergebnis:						
Aufwandüberschuss		7'050				
Ertragsüberschuss					8'961'303.82	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	461'150		19'100		11'160'782.40	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<u>INVESTITIONSRECHNUNG</u>	12'581'000	1'148'000	15'095'000	2'880'000	4'607'256.15	2'424'858.80
Zunahme der Nettoinvestitionen		11'433'000		12'215'000		2'182'397.35
Abnahme der Nettoinvestitionen						

EINWOHNERKASSE SISSACH

Konto	Erfolgsrechnung Zusammenzug nach Departement	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0	Allgemeine Verwaltung <i>Nettoaufwand</i>	2'855'380	712'070 <i>2'143'310</i>	2'586'940	623'020 <i>1'963'920</i>	3'308'619.51	626'143.26 <i>2'682'476.25</i>
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit <i>Nettoaufwand</i>	1'382'080	675'650 <i>706'430</i>	1'297'260	572'400 <i>724'860</i>	1'030'644.08	662'706.45 <i>367'937.63</i>
2	Bildung <i>Nettoaufwand</i>	9'517'480	1'404'100 <i>8'113'380</i>	9'450'760	1'315'110 <i>8'135'650</i>	9'272'788.16	1'463'317.60 <i>7'809'470.56</i>
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche <i>Nettoaufwand</i>	2'071'450	699'200 <i>1'372'250</i>	1'766'350	603'575 <i>1'162'775</i>	1'617'870.68	549'515.00 <i>1'068'355.68</i>
4	Gesundheit <i>Nettoaufwand</i>	2'071'100	312'250 <i>1'758'850</i>	1'937'770	284'250 <i>1'653'520</i>	1'939'313.90	273'009.75 <i>1'666'304.15</i>
5	Soziale Sicherheit <i>Nettoaufwand</i>	3'959'450	1'039'800 <i>2'919'650</i>	4'200'100	1'258'300 <i>2'941'800</i>	4'090'490.95	1'337'949.45 <i>2'752'541.50</i>
6	Verkehr <i>Nettoaufwand</i>	2'346'250	615'150 <i>1'731'100</i>	2'424'400	609'800 <i>1'814'600</i>	3'358'270.48	601'732.81 <i>2'756'537.67</i>
7	Umwelt und Raumordnung <i>Nettoaufwand</i>	2'522'650	2'277'100 <i>245'550</i>	2'271'100	2'023'150 <i>247'950</i>	2'305'491.93	2'066'865.63 <i>238'626.30</i>
8	Volkswirtschaft <i>Nettoertrag</i>	919'780 <i>193'220</i>	1'113'000	873'525 <i>155'375</i>	1'028'900	1'386'174.15 <i>310'332.76</i>	1'696'506.91
9	Finanzen und Steuern <i>Nettoertrag</i>	1'519'850 <i>19'258'450</i>	20'778'300	1'072'600 <i>18'508'800</i>	19'581'400	2'189'543.19 <i>30'192'699.38</i>	32'382'242.57
		29'165'470	29'626'620	27'880'805	27'899'905	30'499'207.03	41'659'989.43
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss		461'150		19'100		11'160'782.40	
TOTAL		29'626'620	29'626'620	27'899'905	27'899'905	41'659'989.43	41'659'989.43

Konto	Erfolgsrechnung Zusammenzug Artengliederung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	AUFWAND	29'165'470		27'880'805		30'499'207.03	
30	Personalaufwand	11'487'310		11'282'405		12'045'413.31	
3000	Behörden und Kommissionen	322'730		314'930		310'155.35	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'060'750		3'930'200		3'971'015.45	
3020	Löhne Lehrkräfte	5'289'450		5'275'950		5'399'666.15	
3030	Temporäre Arbeitskräfte						
3040	Erziehungszulagen	55'950		54'200		59'265.55	
3043	Wohnungszulagen						
3049	Übrige Zulagen						
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	601'550		585'150		582'952.39	
3052	Pensionskassen	857'650		791'450		1'412'057.22	
3053	Unfallversicherungen	37'790		37'255		37'573.80	
3054	Familienausgleichskasse	127'520		125'970		123'715.75	
3055	Krankentaggeldversicherungen	50'220		87'050		89'158.10	
3059	Übrige Arbeitgeberbeiträge						
3062	Teuerungszulagen auf Renten						
3064	Überbrückungsrenten						
3069	Übrige Arbeitgeberleistungen						
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	39'850		38'250		24'563.95	
3091	Personalrekrutierung	3'600		3'600		1'832.75	
3099	Sonstiger Personalaufwand	40'250		38'400		33'456.85	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'363'710		4'136'400		3'913'087.42	
3100	Büromaterial	31'350		34'150		26'184.85	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	177'300		169'250		179'629.25	
3102	Drucksachen, Publikationen	68'750		62'700		83'216.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	49'850		49'400		49'047.16	
3104	Lehrmittel	132'300		129'800		128'630.34	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	70'000		70'000		70'000.00	
3110	Büromöbel und -geräte	73'300		45'350		56'361.71	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	92'400		67'450		107'856.02	
3112	Dienstkleider	5'100		5'450		4'844.30	
3113	Hardware	40'800		30'780		14'303.15	
3118	Immaterielle Anlagen	16'150		11'550		14'013.00	
3119	Übrige Anschaffungen	101'400		48'600		186'380.30	
3120	Ver- und Entsorgung	363'650		319'900		363'479.34	
3130	Dienstleistungen Dritter	688'730		687'630		632'955.43	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	19'000		16'500		42.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	531'650		494'250		474'198.21	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	104'250		86'960		77'230.43	
3134	Sachversicherungsprämien	77'980		71'880		77'148.09	

	Erfolgsrechnung Zusammenzug Artengliederung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3137	Steuern und Gebühren	11'000		12'000		10'739.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen						
3140	Unterhalt an Grundstücken	500		500			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	148'000		109'000		135'351.80	
3142	Unterhalt Wasserbau					121.40	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	395'350		439'800		465'941.10	
3144	Unterhalt Hochbauten	482'600		498'050		131'160.95	
3145	Unterhalt Wald	500		500		848.75	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	31'000		35'000		9'859.10	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	13'500		7'300		911.95	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	190'550		202'250		150'737.80	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'900		10'800		17'007.10	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'900		12'900		17'636.10	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'600		11'600		6'619.05	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	186'800		199'000		212'299.05	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'950		4'500		3'388.00	
3162	Raten für operatives Leasing	29'400		37'900		43'602.70	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten						
3170	Reisekosten und Spesen	6'750		7'050		5'088.60	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	61'450		36'500		21'227.85	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen						
3181	Tatsächliche Forderungsverluste						
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen						
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern nat.Pers.	70'000		70'000		73'305.80	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Personen						
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern jur.Pers.	1'500		1'500		14'166.15	
3199	Übriger Betriebsaufwand	41'500		38'650		47'555.59	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'730'200		1'541'400		1'572'692.25	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'730'200		1'541'400		1'560'092.25	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					12'600.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen						
3321	Ausserplanmässige Abschreib. immaterielle Anlagen						
34	Finanzaufwand	333'600		287'800		430'333.94	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	100		100		1'321.55	
3401	Verzinsung kurzfristige Verbindlichkeiten						
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	180'000		180'000		187'678.23	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	72'000		25'000			
3409	Übrige Passivzinsen	19'350		21'200		16'446.25	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen					135'100.00	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung						
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	50'000		50'000		76'742.11	

Erfolgsrechnung Zusammenzug Artengliederung		BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	7'100		7'100		4'543.40	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	5'050		4'400		8'502.40	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen						
3441	Wertberichtigungen Sachanlagen Finanzvermögen						
3499	Übriger Finanzaufwand						
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	60'000		65'200		245'833.63	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					174'670.08	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	60'000		65'200		71'163.55	
36	Transferaufwand	10'750'700		10'124'800		10'251'171.63	
3610	Entschädigungen an Bund						
3611	Entschädigungen an Kanton	1'086'600		863'950		851'535.25	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'705'800		1'622'800		1'726'984.48	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	850'000		800'000		837'926.35	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	950'000		550'000		854'169.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds						
3630	Beiträge an den Bund	191'000		191'000		396'536.00	
3631	Beiträge an Kanton	1'530'050		1'779'400		1'722'191.20	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	712'800		710'500		632'837.45	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	596'100		596'250		74'198.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'321'800		1'461'900		1'395'625.45	
3636	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	98'250		71'700		250'219.35	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'708'300		1'477'300		1'508'949.10	
3640	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen						
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV						
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge						
3661	Ausserplanmässige Abschreibung Investitionsbeiträge						
38	Ausserordentlicher Aufwand	7'050		0		1'607'050	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen	7'050				1'607'050.00	
39	Interne Verrechnungen	432'900		442'800		433'624.85	
3900	Interne Verrechnungen von Mat.- und Warenbezügen	9'500		9'000		6'035.65	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	423'400		433'800		427'589.20	
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						

Erfolgsrechnung Zusammenzug Artengliederung		BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	ERTRAG		29'626'620		27'899'905		41'659'989.43
40	Fiskalertrag		19'120'000		17'800'000		18'791'389.34
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		15'000'000		13'610'000		14'485'302.54
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'600'000		1'550'000		1'660'547.55
4002	Quellensteuern natürliche Personen		400'000		400'000		362'685.70
4010	Ertragssteuern juristische Personen		1'350'000		1'455'000		1'409'601.80
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		770'000		785'000		873'251.75
41	Regalien und Konzessionen		16'100		17'100		16'383.00
4100	Regalien		6'100		6'100		6'108.00
4120	Konzessionen		10'000		11'000		10'275.00
42	Entgelte		5'087'295		4'766'670		5'603'984.10
4200	Ersatzabgaben		350'000		320'000		361'249.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen		99'550		98'650		111'590.40
4231	Kursgelder		16'200		15'200		16'575.00
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'180'000		3'016'450		3'796'089.50
4250	Verkäufe		48'320		49'920		54'162.50
4260	Rückerstattungen Dritter		1'379'925		1'253'350		1'224'697.00
4270	Bussen		13'300		13'100		11'925.00
4290	übrige Entgelte						27'695.40
43	Verschiedene Erträge		6'000		6'000		126'550.30
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		6'000		6'000		22'814.05
4312	Aktivierbare Projektierungskosten						
4390	Übrige Beiträge						
4391	Übertrag aus der Investitionsrechnung						103'736.25
44	Finanzertrag		1'107'800		1'000'760		1'071'588.11
4400	Zinsen flüssige Mittel		400		400		527.45
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		8'600		6'300		7'986.90
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		3'000		4'000		8'000.00
4403	Verzugszinsen Steuern		100'000		100'000		105'746.60
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		25'250		25'250		25'280.00
4410	Realisierte Gewinne auf Finanzanlagen						
4420	Dividenden		50		50		25.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		101'400		117'500		202'882.31
4439	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen						
4450	Ertrag aus Darlehen Verwaltungsvermögen						
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		855'700		733'260		703'952.35
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		13'400		14'000		17'187.50
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen						
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						
4489	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften						

Erfolgsrechnung Zusammenzug Artengliederung		BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		369'100		176'400		192'617.55
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		369'100		176'400		192'617.55
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals						
46	Transferertrag		3'487'425		3'690'175		4'855'498.36
4610	Entschädigungen vom Bund						2'000.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'236'000		1'457'500		1'523'210.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		629'850		523'600		554'231.23
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		66'000		66'000		
4621	Sonderlastenabgeltungen		265'000		345'000		299'861.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich						1'157'274.00
4630	Beiträge vom Bund		36'600		36'500		32'280.40
4631	Beiträge vom Kanton		1'198'500		1'228'000		1'250'930.03
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		50'475		30'575		29'000.00
4699	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'000		3'000		6'711.10
48	Ausserordentlicher Ertrag		0		0		10'568'353.82
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						72'822.15
4893	Entnahme aus Vorfinanzierungen						
4896	Entnahme aus Neubewertungsreserven						10'495'531.67
49	Interne Verrechnungen		432'900		442'800		433'624.85
4900	Interne Verrechnungen von Mat.- und Warenbezügen		9'500		9'000		6'035.65
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		423'400		433'800		427'589.20
4940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
		29'165'470	29'626'620	27'880'805	27'899'905	30'499'207.03	41'659'989.43
Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss		461'150		19'100		11'160'782.40	
TOTAL		29'626'620	29'626'620	27'899'905	27'899'905	41'659'989.43	41'659'989.43

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>	2'855'380	712'070	2'586'940	623'020	3'308'619.51	626'143.26
01	<u>Legislative und Exekutive</u>	365'600	400	355'450	0	359'751.50	434.35
0110	<u>Legislative</u>	88'500	0	83'700	0	67'203.00	0.00
0110.3000.00	Behörden / Kommissionen (GK, RPK, GPK, Wahlbüro)	28'000		22'000		20'583.75	
0110.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	1'400		1'400		413.20	
0110.3100.00	Büromaterial	8'700		7'700		8'665.90	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'300		5'300		3'474.30	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600		1'500		1'327.00	
0110.3130.02	Porti	24'600		26'400		20'395.80	
0110.3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		10'000		5'053.95	
0110.3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	1'100		1'100		609.10	
0110.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000		4'500		3'066.00	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'300		3'300		3'614.00	
0120	<u>Exekutive</u>	277'100	400	271'750	0	292'548.50	434.35
0120.3000.00	Behörden und Kommissionen (PK, GR)	6'700		6'700		6'187.50	
0120.3000.01	Entschädigung Gemeinderat	221'000		221'000		221'004.00	
0120.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'100		14'100		12'420.20	
0120.3053.00	Unfallversicherungen	900		900		518.55	
0120.3054.00	Familienausgleichskasse	3'000		3'000		2'662.50	
0120.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	300		550		538.60	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000		3'000		1'060.00	
0120.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	500		500		155.05	
0120.3100.00	Büromaterial	200		200		182.75	
0120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		2'936.35	
0120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		700.00	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'300		13'900		13'730.25	
0120.3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten					21'463.50	
0120.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400					
0120.3134.00	Sachversicherungsprämie	800					
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		173.50	
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000		6'000		8'815.75	
0120.4260.00	Rückerstattungen Dritter		400				434.35
02	<u>Allgemeine Dienste</u>	2'489'780	711'670	2'231'490	623'020	2'948'868.01	625'708.91
0220	<u>Allgemeine Dienste</u>	2'227'730	615'420	2'089'090	615'820	2'135'557.61	618'508.91
0220.3000.00	Behörden und Kommissionen (BPK, EDV)	12'900		10'900		11'857.50	
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	1'585'000		1'500'000		1'545'519.70	
0220.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	97'400		93'300		93'182.10	
0220.3052.00	Pensionskassen	157'700		148'750		144'563.42	
0220.3053.00	Unfallversicherungen	6'300		6'050		6'769.45	
0220.3054.00	Familienausgleichskasse	20'650		19'800		19'729.50	
0220.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	8'300		14'300		14'572.85	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'350		7'350		5'721.50	
0220.3091.00	Personalrekrutierung	3'000		3'000		866.10	
0220.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	10'950		9'600		12'289.10	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0220.3099.01	Reka-Checks	8'000		8'000		2'560.00	
0220.3100.00	Büromaterial	14'500		16'500		11'929.85	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'750		4'450		460.65	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	37'000		34'000		53'464.25	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		431.00	
0220.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand						
0220.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeug	1'000		1'000		3'348.55	
0220.3113.00	Hardware	6'000		6'000			
0220.3118.00	Immaterielle Anlagen	9'100		7'100		9'388.00	
0220.3120.00	Ver- und Entsorgung						
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'180		25'280		23'764.25	
0220.3130.01	Telekommunikationsgebühren	11'850		11'550		9'987.15	
0220.3130.02	Porti	30'100		29'100		30'279.20	
0220.3132.00 *	Honorare externe Berater	21'000		1'000		745.20	
0220.3133.00 *	Informatik-Nutzungsaufwand	103'200		86'360		76'656.95	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämie	4'500		3'350		3'262.04	
0220.3137.00	Fahrzeugverkehrssteuern/-gebühren						
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		1'300		862.45	
0220.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschine, Werkzeuge	2'000		2'000		848.45	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000		4'105.55	
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000		4'000		9'715.20	
0220.3158.01	Unterhalt Homepage						
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
0220.3162.00	Raten für operatives Leasing	10'950		11'750		19'277.55	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'800		3'800		3'005.80	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		1'439.90	
0220.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	9'400		9'150		9'626.40	
0220.3611.00	Entschädigung Kanton	5'350		5'350		5'328.00	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		68'000		68'000		79'358.26
0220.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000		500		2'328.25
0220.4250.00	Verkäufe		20		20		42.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		32'500		35'600		30'420.15
0220.4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						17'500.00
0220.4611.00	Entschädigungen von Kanton		112'000		112'000		108'960.00
0220.4612.01	Gemeinden		79'500		79'500		78'035.20
0220.4612.02	Zweckverbände(FriedGde, WV Wühre, WSU, FW)		51'700		50'200		47'907.40
0220.4614.00 *	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		6'000		6'000		
0220.4630.00	Entschädigung AHV-Zweigstelle -> bisher 5310.4610.00		9'600		9'500		9'555.00
0220.4910.00	Interne Verrechnung Personal Wasser		55'000		55'000		48'385.00
0220.4910.01	Interne Verrechnung Personal Abwasser		64'000		64'000		55'980.00
0220.4910.02	Interne Verrechnung Personal Abfallbeseitigung		24'000		23'400		20'702.65
0220.4910.03	Interne Verrechnung Personal Märkte		26'000		26'000		24'305.00
0220.4910.04	Interne Verrechnung Personal Sozialhilfe						15'000.00
0220.4910.05	Interne Verrechnung Personal Dep. Strickrain		47'100		47'100		44'500.00
0220.4910.06	Interne Verrechnung Personal Hundehaltung		5'000		5'000		4'000.00
0220.4910.07	Interne Verrechnung Personal KJZ		18'000		18'000		15'990.00
0220.4910.08	Interne Verrechnung Personal Sek. Tannenbrunn		16'000		16'000		15'540.00

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0290	Verwaltungsliegenschaften	136'400	7'200	142'400	7'200	813'310.40	7'200.00
0290.3010.00	Löhne Betriebspersonal	35'500		35'800		38'469.50	
0290.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'750		1'750		1'933.80	
0290.3053.00	Unfallversicherungen	100		100		138.25	
0290.3054.00	Familienausgleichskasse	350		350		409.30	
0290.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	100		250		300.15	
0290.3099.00	Sonstiger Personalaufwand					16.90	
0290.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		2'656.90	
0290.3110.00	Büromöbel und - geräte	5'000		5'000		557.40	
0290.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeug	5'000		8'000			
0290.3113.00	Hardware						
0290.3118.00	Immaterielle Anlagen						
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	15'150		15'050		18'472.10	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'250		800		712.80	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'450		1'250		1'238.65	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten	13'500		14'800		3'967.45	
0290.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'500		2'500			
0290.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		3'000			
0290.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'450		10'800		9'978.20	
0290.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'500		3'500			
0290.3160.00	Miete Liegenschaften	4'700		4'700		4'665.60	
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	26'600		28'250		29'793.40	
0290.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierung					700'000.00	
0290.4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'200		7'200		7'200.00
0291	* Liegenschaften Hauptstr.115/117	125'650	89'050	0	0	0.00	0.00
0291.3010.00	Löhne Betriebspersonal	7'000					
0291.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	450					
0291.3053.00	Unfallversicherungen	50					
0291.3054.00	Familienausgleichskasse	100					
0291.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	50					
0291.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500					
0291.3110.00	Büromöbel und - geräte	3'000					
0291.3120.00	Ver- und Entsorgung	17'850					
0291.3130.00	Dienstleistungen Dritter	500					
0291.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500					
0291.3144.00	Unterhalt Hochbauten						
0291.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'800					
0291.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	87'850					
0291.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'400				
0291.4470.00	Mietzinseinnahmen		83'650				

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1	<u>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</u>	1'382'080	675'650	1'297'260	572'400	1'030'644.08	662'706.45
11	<u>Polizei</u>	50'000	400	51'150	450	72'293.40	300.00
1110	Polizei	50'000	400	51'150	450	72'293.40	300.00
1110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'950		18'050		40'539.60	
1110.3130.01	Telekommunikationsgebühren	1'250		2'300		1'275.40	
1110.3134.00	Sachversicherungen	200		200		183.00	
1110.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'400		3'400		3'403.40	
1110.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Kantonspolizei)	27'200		27'200		26'892.00	
1110.4120.00	Konzessionen (Gel'wirtschaftspatente)						
1110.4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		250		
1110.4270.00	Bussen		200		200		300.00
14	<u>Allgemeines Rechtswesen</u>	388'550	52'050	375'850	52'100	377'244.35	66'533.20
1400	Allgemeines Rechtswesen	72'900	13'950	80'750	14'000	76'649.90	27'015.40
1400.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritte						
1400.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	72'900		80'750		76'649.90	
1400.4120.00	Konzessionen (Konzession; APG)		10'000		11'000		10'275.00
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Reklamebew.)		3'000		2'000		6'375.00
1400.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900		900		10'353.40
1400.4250.00	Verkäufe		50		100		12.00
1400	Markt	91'650	38'100	93'100	38'100	93'789.65	39'517.80
1400.3000.10	Behörden und Kommissionen (Marktkommission)	300		300		125.00	
1400.3100.10	Büromaterial	200		200		120.60	
1400.3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Markt	2'750		500		40.90	
1400.3102.10	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		5'153.80	
1400.3120.10	Ver- und Entsorgung (Strom) Markt	2'600		2'300		2'590.70	
1400.3130.10	Dienstleistungen Dritte Markt	9'700		9'700		8'581.45	
1400.3131.10	Planungen und Projektierungen Dritter Markt						
1400.3134.10	Sachversicherungsprämien Markt	100		100		108.00	
1400.3149.10	Unterhalt übrige Sachanlagen Markt						
1400.3158.10	Unterhalt immaterielle Anlagen						
1400.3159.10	Unterhalt übrige mobile Anlagen Markt	2'000		6'000		6'619.05	
1400.3199.10	Übriger Betriebsaufwand Markt						
1400.3910.13	Interne Verrechnungen Personal (Verwaltung)	26'000		26'000		24'305.00	
1400.3910.19	Interne Verrechnungen Personal (Werkhof)	43'000		43'000		46'145.15	
1400.4240.10	Marktgebühren		30'000		30'000		30'135.00
1400.4240.11	Marktstände Vermietung		6'500		6'500		7'964.00
1400.4240.12	Schausteller Märkte		1'500		1'500		1'290.00
1400.4260.10	Rückerstattungen Dritter Markt		100		100		128.80
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	224'000	0	202'000	0	206'804.80	0.00
1401.3102.00	Drucksachen, Publikationen						
1401.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000			
1401.3134.00	Sachversicherungen						
1401.3612.00 *	Entschädigungen an Zweckverbände (KESB)	222'000		200'000		206'804.80	
1401.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
15	<u>Feuerwehr</u>	669'430	561'850	589'010	498'100	458'841.95	568'465.25
1500	Feuerwehr	669'430	561'850	589'010	498'100	458'841.95	568'465.25
1500.3000.00	Behörden und Kommissionen (Betriebskommission)						
1500.3010.00	Löhne Betriebspersonal	8'600		8'600		8'131.95	
1500.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	550		550		518.60	
1500.3053.00	Unfallversicherungen	30		30		13.05	
1500.3054.00	Familienausgleichskasse	100		100		109.90	
1500.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	50		80		80.50	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		865.35	
1500.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		302.95	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung	24'400		24'650		21'507.45	
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'750		1'600		1'947.70	
1500.3134.00	Sachversicherungen	3'150		3'050		3'110.75	
1500.3144.00 *	Unterhalt Hochbauten	139'000		70'000		2'976.50	
1500.3144.03	Unterhalt Hochbauten R'st			7'050		0.00	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'800		4'100		5'928.50	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	95'700		96'800		102'715.90	
1500.3409.00	Übrige Passivzinsen (Skonti Feuerwehrrersatzabgabe)	2'350		2'200		2'681.90	
1500.3511.00	Einlagen in Fonds Eigenkapitals						
1500.3632.00 *	Beiträge Zweckverbände (Zweckverband FW-Stützpunkt)	381'400		368'700		300'900.95	
1500.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen	7'050				7'050.00	
1500.4200.00	Feuerwehrrersatzabgaben		350'000		320'000		361'249.30
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000		25'000		40'536.75
1500.4270.00	Bussen		900		900		490.00
1500.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'800		2'500		3'125.60
1500.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		183'050		149'600		162'963.60
1500.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		100		100		100.00
16	<u>Militär und Bevölkerungsschutz</u>	274'100	61'350	281'250	21'750	122'264.38	27'408.00
1610	Militär	30	0	30	0	28.80	0.00
1610.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
1610.3134.00	Sachversicherungen	30		30		28.80	
1610.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
1611	Schiesswesen	157'750	57'350	151'700	17'750	24'970.75	22'664.95
1611.3000.00	Behörden und Kommissionen (Schiessplatzkom.)	2'000		1'500		537.50	
1611.3010.00	Löhne Anlagewarte	11'100		9'000		2'329.75	
1611.3010.01	Löhne Standwarte	5'000		3'500		7'109.45	
1611.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		500			
1611.3053.00	Unfallversicherungen	150		100		91.10	
1611.3054.00	Familienausgleichskasse	150		50			
1611.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	200		300			
1611.3100.00	Büromaterial	100		100			
1611.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		4'000		2'884.10	
1611.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		2'500.00	
1611.3119.00	Übrige Anschaffungen						
1611.3119.03	Übrige Anschaffungen Rückstellungen	44'000				4'746.20	
1611.3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500		4'000		2'228.80	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1611.3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		500		362.00	
1611.3130.01	Telekommunikationsgebühren	450		300		304.20	
1611.3134.00	Sachversicherungen	4'050		4'100		4'022.70	
1611.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		4'500			
1611.3144.00 *	Unterhalt Hochbauten	48'700		77'000		-9'979.55	
1611.3149.00	Unterhalt übriger Sachanlagen	1'000		1'000			
1611.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	2'200		4'500		155.50	
1611.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'700		6'700		6'679.00	
1611.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'000.00	
1611.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	22'850		24'350			
1611.3511.00	Schiessbetrieb Limperg/Einnabenüberschuss			4'700			
1611.4240.00 *	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		43'000		9'400		11'542.45
1611.4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'400		3'700		5'626.40
1611.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'450		4'250		4'621.10
1611.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		500		400		875.00
1611.4511.00	Schiessbetrieb Limperg/Ausgabenüberschuss						
162	<u>Bevölkerungsschutz</u>	116'320	4'000	129'520	4'000	97'264.83	4'743.05
1620	Zivilschutz	101'320	4'000	112'520	4'000	82'261.63	4'743.05
1620.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'500		3'200		1'077.70	
1620.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150		200		68.70	
1620.3053.00	Unfallversicherungen	50		50		13.10	
1620.3054.00	Familienausgleichskasse	50		50		14.55	
1620.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	20		20		10.65	
1620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		80.00	
1620.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung	11'550		11'600		11'093.95	
1620.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		132.90	
1620.3130.01	Telekommunikationsgebühren	1'600		1'600		604.65	
1620.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'450		1'450		1'377.35	
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'200		5'800		-2'419.50	
1620.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	3'150		11'950		-64.87	
1620.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600		3'600		3'558.00	
1620.3632.00 *	Beiträge an Zweckverbände (ZSO Ebenrain)	69'000		70'000		66'714.45	
1620.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100		100		584.00
1620.4260.00	Rückerstattungen Dritter		400		400		659.05
1620.4501.00	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten						
1620.4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500		3'500		3'500.00
1621	Gemeindeführungsstab	15'000	0	17'000	0	15'003.20	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)	15'000		17'000		15'003.20	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2	<u>BILDUNG</u>	9'517'480	1'404'100	9'450'760	1'315'110	9'272'788.16	1'463'317.60
21	<u>Obligatorische Schule</u>	9'477'100	1'388'600	9'409'580	1'300'510	9'234'447.11	1'448'042.60
2110	<u>Kindergarten</u>	1'095'950	7'750	1'211'100	3'400	1'311'417.95	24'304.90
2110.3020.00 *	Löhne Lehrkräfte	870'850		982'500		1'071'445.00	
2110.3040.00	Erziehungszulagen	11'900		7'300		12'549.05	
2110.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'300		62'300		67'358.00	
2110.3052.00	Pensionskassen	86'650		83'500		89'258.83	
2110.3053.00	Unfallversicherungen	1'300		1'400		1'549.75	
2110.3054.00	Familienausgleichskasse	12'200		13'750		14'350.55	
2110.3055.00	Krankentaggeldversicherung	4'800		9'500		10'487.75	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		100.00	
2110.3091.00	Personalrekrutierung					100.00	
2110.3099.00	Sonstiger Personalaufwand					186.20	
2110.3104.00 *	Lehrmittel	24'200		26'900		25'811.52	
2110.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'800		7'200		5'047.50	
2110.3113.00	Hardware					1'577.10	
2110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		712.50	
2110.3130.01	Telekommunikationsgebühren	2'550		2'600		2'360.20	
2110.3130.02	Porti	100				66.00	
2110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	600		600			
2110.3162.00	Raten für operatives Leasing	4'500		4'500		2'997.90	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'200		1'350		1'193.40	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		3'700		4'266.70	
2110.4260.00	Rückerstattungen Dritter						13'624.90
2110.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		7'750		3'400		10'680.00
2120	<u>Primarschule</u>	4'109'500	42'400	4'014'050	5'000	4'043'974.98	80'624.30
2120.3020.00	Löhne Lehrkräfte	3'164'000		3'138'000		3'221'981.40	
2120.3040.00	Erziehungszulagen	31'000		31'900		33'528.80	
2120.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	205'000		198'700		202'170.84	
2120.3052.00	Pensionskassen	300'000		291'700		271'909.99	
2120.3053.00	Unfallversicherungen	4'700		4'500		4'624.20	
2120.3054.00	Familienausgleichskasse	43'600		43'500		43'086.80	
2120.3055.00	Krankentaggeldversicherung	18'000		31'000		30'999.25	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		9'000		1'381.00	
2120.3091.00	Personalrekrutierung	500		500		168.00	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000				2'400.00	
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'700		4'700		3'296.80	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen					690.10	
2120.3104.00 *	Lehrmittel	99'350		94'050		96'305.32	
2120.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen/Geräte	6'000		6'000		3'380.80	
2120.3111.00	Apparate, Maschinen, Werkzeuge	12'800		10'800		10'359.92	
2120.3113.00 *	Hardware	20'500		20'500		2'766.75	
2120.3118.00	Immaterielle Anlagen	4'000		2'000		2'245.15	
2120.3119.00	Übrige Anschaffung	22'500		18'800		14'645.25	
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'145.00	
2120.3130.01	Telekommunikationsgebühren	3'750		2'700		3'565.85	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2120.3130.02	Porti	1'000		1'000		1'205.00	
2120.3130.03	Telekommunikationsgebühren Bützenen	4'850		3'800		2'835.00	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	5'500		5'500		2'942.90	
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000		2'500		4'372.15	
2120.3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	3'000		3'000		1'050.25	
2120.3162.00	Raten für operatives Leasing	17'000		17'000		15'263.15	
2120.3171.00 *	Exkursionen, Schulreisen und Lager	57'950		33'500		18'552.45	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000		8'000		11'220.60	
2120.3300.00 +	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	21'000					
2120.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden					6'400.00	
2120.3612.02	Entschädigungen an Zweckverbände (MGK)	30'300		29'900		29'482.26	
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'000		5'000		75'224.30
2120.4612.00 *	Schulgeld von Gemeinden		32'400				5'400.00
	Kleinklassen Primar	241'900	145'000	250'230	100'500	305'029.80	136'208.45
2120.3020.10	Löhne Lehrkräfte KIKI	192'500		198'500		249'032.35	
2120.3040.10	Erziehungszulagen	500					
2120.3050.10	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000		12'500		15'685.70	
2120.3052.10	Pensionskassen	20'600		21'300		26'243.84	
2120.3053.10	Unfallversicherungen	300		300		354.90	
2120.3054.10	Familienausgleichskasse	2'550		2'700		3'338.80	
2120.3055.10	Krankentaggeldversicherung	1'050		1'950		2'554.45	
2120.3090.10	Aus- und Weiterbildung des Personals	700		500		680.00	
2120.3091.10	Personalrekrutierung					60.00	
2120.3104.10	Lehrmittel	3'750		3'750		3'266.96	
2120.3113.10	Hardware	500		2'280			
2120.3118.10	Immaterielle Anlagen	300		150			
2120.3119.10	Übrige Anschaffungen	800		800		400.00	
2120.3130.10	Dienstleistungen Dritter	150		150		75.00	
2120.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	1'200		1'200		399.00	
2120.3153.10	Informatik-Unterhalt (Hardware)	700		400			
2120.3162.10	Raten für operatives Leasing	1'200		1'200		923.50	
2120.3171.10	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'300		1'650		1'482.00	
2120.3199.10	Übriger Betriebsaufwand	800		900		533.30	
2120.4260.10	Rückerstattungen Dritter		500		500		27'761.85
2120.4612.10	Entschädigung von Gemeinden		144'500		100'000		108'446.60
	ISF	602'800	0	467'250	0	370'503.14	3'838.50
2120.3020.11 *	Löhne Lehrkräfte	495'000		384'800		306'829.35	
2120.3040.11	Erziehungszulagen	1'700		3'900		2'236.60	
2120.3050.11	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'000		24'400		19'234.70	
2120.3052.11	Pensionskassen	57'700		39'100		29'766.45	
2120.3053.11	Unfallversicherungen	750		550		442.55	
2120.3054.11	Familienausgleichskasse	6'800		5'200		4'090.80	
2120.3055.11	Krankentaggeldversicherung	2'800		3'800		3'117.50	
2120.3099.11	Sonstiger Personalaufwand	150				630.00	
2120.3104.11	Lehrmittel	3'000		3'000		1'762.14	
2120.3119.11	Übrige Anschaffungen	2'500		2'500		2'261.65	
2120.3162.11	Raten für operatives Leasing	400				131.40	
2120.4260.11	Rückerstattungen Dritter						3'838.50

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2120	Sonderschulen (Logopädischer Dienst)	437'350	244'000	437'900	243'500	413'912.53	231'282.50
2120.3010.20	Löhne Betriebspersonal	3'750		3'800		5'079.45	
2120.3020.20	Löhne Lehrkräfte	335'000		337'000		320'249.85	
2120.3040.20	Erziehungszulagen	5'000		5'250		5'245.20	
2120.3050.20	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'450		21'650		20'655.85	
2120.3052.20	Pensionskassen	32'000		29'100		26'762.58	
2120.3053.20	Unfallversicherungen	550		550		513.70	
2120.3054.20	Familienausgleichskasse	4'550		4'650		4'388.55	
2120.3055.20	Krankentaggeldversicherungen	1'850		3'350		3'243.15	
2120.3090.20	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		4'426.45	
2120.3091.20	Personalrekrutierung					48.00	
2120.3099.20	Sonstiger Personalaufwand	100				155.00	
2120.3100.20	Büromaterial	1'000		1'200		1'672.35	
2120.3101.20	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'750		1'750		968.10	
2120.3103.20	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		25.00	
2120.3104.20	Lehrmittel	2'000		2'100		1'484.40	
2120.3110.20	Anschaffung Büromobiliar, Büromaschinen/Geräte	300		300		139.85	
2120.3119.20	Übrige Anschaffungen	3'500		3'500		199.00	
2120.3120.20	Ver- und Entsorgung	3'650		2'950		1'158.65	
2120.3130.20	Dienstleistungen Dritter	1'950		2'150		1'654.55	
2120.3134.20	Sachversicherungsprämien	300		300		293.75	
2120.3144.20	Unterhalt Hochbauten	12'300		13'200		13'115.45	
2120.3151.20	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	500		1'150		651.75	
2120.3153.20	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500					
2120.3158.20	Unterhalt Immaterielle Anlagen	1'000					
2120.3159.20	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500		500			
2120.3162.20	Raten für operatives Leasing	1'550		1'150		1'781.90	
2120.4611.20	Entschädigungen vom Kanton		28'000		28'000		27'239.50
2120.4612.20 *	Entschädigungen von Gemeinden		216'000		215'500		204'043.00
2120.4631.20	Beiträge vom Kanton						
	Hausaufgabenbetreuung	15'000	1'200	15'350	1'200	13'654.35	1'300.00
2120.3010.30	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	14'050		14'050		13'080.00	
2120.3050.30	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		800		437.40	
2120.3053.30	Unfallversicherungen	100		100		21.00	
2120.3054.30	FAK	100		150		39.70	
2120.3100.30	Büromaterial	50		50		19.60	
2120.3101.30	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		56.65	
2120.3130.30	Dienstleistungen Dritter			100			
2120.4231.30	Kursgelder (Rückerstattungen Aufgabenhilfe)		1'200		1'200		1'300.00
2140	Musikschule	706'000	0	714'700	0	654'605.87	0.00
2140.3612.00	Entschädigungen Regionale Musikschule	706'000		714'700		654'605.87	
2170	Schulliegenschaften (Kindergarten)	228'250	7'800	226'250	7'800	218'589.54	13'812.30
2170.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	53'800		54'900		53'850.40	
2170.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'919.15	
2170.3053.00	Unfallversicherungen	550		550		427.70	
2170.3054.00	Familienausgleichskasse	600		650		617.80	
2170.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	250		450		453.10	
2170.3099.00	Sonstiger Personalaufwand					40.00	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		2'032.95	
2170.3110.00	Büromöbel und -geräte	14'000		8'100		1'898.45	
2170.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	3'000		3'000			
2170.3119.00	Übrige Anschaffungen	1'000		1'000		216.00	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	16'550		15'350		17'527.69	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		574.75	
2170.3130.01	Telefongebühren	4'750		2'950		14.00	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'250		1'250		1'216.20	
2170.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'602.85	
2170.3144.00 *	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'000		12'200		12'849.20	
2170.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000		5'000		758.75	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	3'550		5'300			
2170.3160.00 *	Miete und Pacht Liegenschaften	69'850		82'050		95'053.70	
2170.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	23'900		25'300		26'536.85	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'800		7'800		13'812.30
2171	Primarschulliegenschaften 'Dorf'	415'500	120'850	427'700	124'710	395'465.99	125'423.30
2171.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	145'500		145'150		137'080.00	
2171.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'600		8'600		7'937.85	
2171.3052.00	Pensionskassen	6'700		5'700		5'641.20	
2171.3053.00	Unfallversicherungen	1'600		1'550		1'403.75	
2171.3054.00	Familienausgleichskasse	1'800		1'800		1'679.75	
2171.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	750		1'300		1'232.90	
2171.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		120.00	
2171.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	300		250		210.00	
2171.3100.00	Büromaterial	100					
2171.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		9'000		8'370.32	
2171.3110.00 *	Büromöbel und -geräte	33'000		7'500		37'813.00	
2171.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'200		8'250		998.35	
2171.3112.00	Dienstkleider	150		500		128.00	
2171.3113.00	Hardware					1'199.00	
2171.3118.00	Immaterielle Anlagen					299.90	
2171.3119.00	Übrige Anschaffungen	500		500			
2171.3120.00	Ver- und Entsorgung	56'550		44'000		46'159.30	
2171.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		1'408.60	
2171.3130.01	Telekommunikationsgebühren	3'500		1'850		1'829.10	
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'250		7'300		7'244.80	
2171.3143.00	Unterhalt übriger Tiefbau					1'255.50	
2171.3144.00	Unterhalt Hochbauten	34'200		78'650		25'243.80	
2171.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'000		3'000		892.65	
2171.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000					
2171.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	15'150		17'600		24'593.92	
2171.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	74'150		78'700		82'724.30	
2171.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen						
2171.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200				180.00
2171.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'600		5'600		7'933.75
2171.4260.01	Rückerstattungen Dritter (HPS)		18'500		18'500		17'184.20
2171.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'300		48'350		48'205.35
2171.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (HPS)		46'750		46'760		46'760.00

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2171.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'500		5'500		5'160.00
2171.4631.00	Beiträge Kanton						
2172	Primarschulliegenschaften 'Bützenen'	553'750	65'250	529'000	51'450	513'371.83	61'534.35
2172.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	138'500		146'600		148'187.00	
2172.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100		8'650		8'407.80	
2172.3052.00	Pensionskassen	7'800		7'750		7'687.00	
2172.3053.00	Unfallversicherungen	1'550		1'650		1'487.90	
2172.3054.00	Familienausgleichskasse	1'700		1'850		1'779.10	
2172.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	750		1'350		1'292.20	
2172.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	250		150		190.50	
2172.3100.00	Büromaterial	100		100		51.00	
2172.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		11'000		13'848.72	
2172.3110.00	Büromaterial und -geräte	9'500		15'300		10'116.21	
2172.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'900		1'000		2'470.40	
2172.3112.00	Dienstkleider	150		150		107.50	
2172.3113.00	Hardware	200					
2172.3119.00	Übrige Anschaffungen	2'600		1'000		181.20	
2172.3120.00	Ver- und Entsorgung	77'750		70'800		86'440.85	
2172.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		621.20	
2172.3130.01	Telekommunikationsgebühren	1'550		350		300.00	
2172.3134.00	Sachversicherungsprämien	7'950		7'950		7'926.35	
2172.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					567.00	
2172.3144.00 *	Unterhalt Hochbauten	101'600		67'600		31'319.00	
2172.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	3'000					
2172.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'300		7'600		4'847.95	
2172.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	164'000		175'650		185'542.95	
2172.4260.00	Rückerstattungen Dritter		10'100		5'300		9'873.15
2172.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		54'350		44'650		44'631.20
2172.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		800		1'500		7'030.00
2173	Sekundarschulliegenschaften Tannenbrunn	542'450	611'600	544'100	625'500	513'967.70	633'168.25
2173.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	331'000		328'750		323'110.95	
2173.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'500		19'150		17'840.05	
2173.3052.00	Pensionskassen	19'100		18'150		18'003.00	
2173.3053.00	Unfallversicherungen	3'700		3'650		3'446.70	
2173.3054.00	Familienausgleichskasse	4'100		4'050		3'746.70	
2173.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	1'700		3'000		2'885.75	
2173.3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	200		200		360.00	
2173.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	700		600		300.00	
2173.3100.00	Büromaterial	300		300		477.65	
2173.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000		35'000		35'930.70	
2173.3110.00	Büromöbel	500		1'000			
2173.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500		12'500		8'715.55	
2173.3112.00	Dienstkleider	300		300		293.50	
2173.3113.00	Hardware	500		500		1'385.55	
2173.3118.00	Immaterielle Anlagen						
2173.3119.00	Übrige Anschaffungen	2'000		2'000		1'730.15	
2173.3120.00	Ver- und Entsorgung	4'000		3'700		3'731.55	
2173.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		2'279.35	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2173.3130.01	Telekommunikationsgebühren	600		600		600.00	
2173.3144.00	Unterhalt Hochbauten			1'000		42.75	
2173.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	5'000		5'000			
2173.3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	100				36.45	
2173.3160.00	Mieten und Pacht Liegenschaften	24'150		24'150		23'438.75	
2173.3910.00	Interne Verrechnungen Personal (Verwaltung)	16'000		16'000		15'540.00	
2173.3910.08	Interne Verrechnungen Personal (Werkhof/Gärtnerei)	58'000		61'000		50'072.60	
2173.4260.00	Rückerstattungen Dritter		41'100		41'500		39'945.75
2173.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		6'500		6'500		4'022.50
2173.4611.00 *	Entschädigungen von Kanton (R'st Pers'aufwand)		564'000		577'500		589'200.00
2174	Übriges Bildungswesen (Bibliothek, RMS)	107'800	84'750	148'350	84'850	80'404.25	83'137.55
2174.3010.00	Löhne Betriebspersonal (RMS)	20'700		17'700		18'855.90	
2174.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		1'100		588.65	
2174.3053.00	Unfallversicherungen	250		200		255.60	
2174.3054.00	Familienausgleichskasse	300		250		124.35	
2174.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	100		200		181.00	
2174.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'817.95	
2174.3119.00	Übrige Anschaffungen	2'000		2'000			
2174.3120.00	Ver- und Entsorgung	17'050		13'750		12'970.20	
2174.3130.00	Dienstleistungen Dritter	450		450		1'663.30	
2174.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'150		3'150		3'116.70	
2174.3144.00	Unterhalt Hochbauten	34'500		79'350		14'297.50	
2174.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		3'000			
2174.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	700		1'600		2'533.10	
2174.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlage	20'300		21'600		23'000.00	
2174.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				100		
2174.4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000		6'000		5'380.65
2174.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		78'750		78'750		77'756.90
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	63'550	46'000	69'450	43'000	54'188.40	43'808.20
2180.3000.00	Behörden und Kommissionen (Mittagstisch)	200		250			
2180.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	29'900		35'850		25'564.90	
2180.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		2'300		1'506.70	
2180.3053.00	Unfallversicherungen	150		150		106.65	
2180.3054.00	Familienausgleichskasse	400		500		318.85	
2180.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	150		350		233.85	
2180.3099.00	Sonstiger Personalaufwand						
2180.3100.00	Büromaterial	100		100			
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		600		218.75	
2180.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500		1'500		1'096.30	
2180.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		26.00	
2180.3130.01	Mittagessen	25'000		24'000		24'220.85	
2180.3134.00	Sachversicherungsprämie	200		250		474.70	
2180.3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'000		3'000		147.85	
2180.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge						
2180.3170.00	Reisekosten und Spesen	350		400		273.00	
2180.4260.00	Rückerstattung Dritter		46'000		43'000		43'808.20
2190	Schulleitung und Schulrat	352'300	12'000	349'150	9'600	341'813.78	9'600.00
2190.3000.00	Behörden und Kommissionen (Schulrat)	18'300		17'500		18'225.60	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
2190.3010.00	Löhne Schulsekretariat	61'500		58'700		60'041.10	
2190.3020.00	Löhne Lehrkräfte	200'000		203'000		198'128.05	
2190.3040.00	Erziehungszulagen	5'850		5'850		5'705.90	
2190.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'500		15'950		15'899.55	
2190.3052.00	Pensionskassen	24'400		23'250		21'517.43	
2190.3053.00	Unfallversicherungen	500		450		515.80	
2190.3054.00	Familienausgleichskasse	3'450		3'400		3'377.50	
2190.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	1'350		2'450		2'432.50	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		800		1'089.60	
2190.3091.00	Personalrekrutierung	100		100			
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	10'500		10'400		8'871.65	
2190.3100.00	Büromaterial	1'200		1'200		1'145.60	
2190.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'000		685.35	
2190.3113.00	Anschaffung Hardware	1'500		1'500		2'234.95	
2190.3130.00	Dienstleistung Dritter	700		500			
2190.3130.02	Porti (Schulrat)	50		100		17.90	
2190.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	800		1'000		424.00	
2190.3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen	800		1'000		941.90	
2190.3162.00	Raten für operatives Leasing	2'000				360.95	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800		1'000		198.45	
2190.3199.01	Übriger Betriebsaufwand (Schulrat)						
2190.4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'000		9'600		9'600.00
	Kleinklassen Primar	0	0	0	0	0.00	0.00
2190.3000.10	Behörden und Kommissionen (Schulrat)						
2190.3130.10	Dienstleistungen Dritter						
2192	Volksschule Sonstiges	5'000	0	5'000	0	3'547.00	0.00
2192.3634.00 *	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000		5'000		3'547.00	
29	Übriges Bildungswesen	40'380	15'500	41'180	14'600	38'341.05	15'275.00
2990	Übrige Bildung	40'380	15'500	41'180	14'600	38'341.05	15'275.00
2990.3000.00	Behörden und Kommissionen (Nähkurse)	430		430		425.40	
2990.3020.00	Löhne Lehrkräfte (freiw. Nähkurse)	32'100		32'150		32'000.15	
2990.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100		2'100		2'067.85	
2990.3052.00	Pensionskassen	2'450		2'350		2'460.00	
2990.3053.00	Unfallversicherungen	150		100		52.05	
2990.3054.00	Familienausgleichskasse	450		450		437.95	
2990.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	200		300		316.80	
2990.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	1'500		2'000			
2990.3100.00	Büromaterial	100		100			
2990.3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		102.65	
2990.3110.00	Büromöbel			150			
2990.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					178.20	
2990.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	400		550			
2990.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
2990.4231.00	Kursgelder (Entgelte freiw.Nähkurse)		15'000		14'000		15'275.00
2990.4260.00	Rückerstattung Dritter		500		600		
2990.4630.00	Beiträge vom Bund						

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	<u>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</u>	2'071'450	699'200	1'766'350	603'575	1'617'870.68	549'515.00
31	<u>Kulturerbe</u>	27'800	0	28'700	0	25'143.85	0.00
3110	Museen und Kulturförderung	27'700	0	28'600	0	25'043.85	0.00
3110.3000.00	Behörden und Kommissionen (Museumskom.)						
3110.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'000				6'800.00	
3110.3632.00	Beiträge an Zweckverbände (BZ Jakobshof)	20'700		27'600		17'243.85	
3110.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	1'000		1'000		1'000.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	100	0	100	0	100.00	0.00
3120.3144.00	Unterhalt Hochbauten						
3120.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	100		100		100.00	
32	<u>Kultur allgemein</u>	311'800	45'200	274'400	42'075	274'203.26	41'168.05
3210	Bibliotheken	216'750	45'100	208'700	41'975	211'703.86	41'048.05
3210.3000.00	Behörden und Kommissionen	700		700		1'050.00	
3210.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	111'000		112'300		118'112.15	
3210.3010.01	Löhne Betriebspersonals	4'300		4'300		3'656.80	
3210.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'350		7'450		7'580.65	
3210.3052.00	Pensionskassen	3'200		3'200		3'112.20	
3210.3053.00	Unfallversicherungen	500		500		500.25	
3210.3054.00	Familienausgleichskasse	1'550		1'550		1'604.45	
3210.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	950		1'150		1'176.55	
3210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600		2'200		717.80	
3210.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	600		1'000		500.00	
3210.3100.00	Büromaterial	1'100		1'500		1'170.10	
3210.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'300		1'964.00	
3210.3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		1'000		582.45	
3210.3103.00	Fachliteratur und Zeitschriften	48'000		47'500		47'567.61	
3210.3110.00	Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		2'456.00	
3210.3113.00	Hardware	10'600				3'668.90	
3210.3118.00	Immaterielle Anlagen	2'750		2'000		1'940.00	
3210.3120.00	Ver- und Entsorgung	6'800		5'550		4'027.40	
3210.3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		116.70	
3210.3130.01	Telekommunikationsgebühren	1'200		1'200		1'217.65	
3210.3130.02	Porti	200		300		124.80	
3210.3130.03	Mitgliederbeitrag	450		350		350.00	
3210.3132.00	Referentenhonorare	1'100		2'000		1'780.00	
3210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50					
3210.3134.00	Sachversicherungsprämien	950		950		949.00	
3210.3144.00	Unterhalt Hochbau	2'000		2'000		3'164.45	
3210.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000		2'000			
3210.3150.00	Unterhalt Büromöbel- und -geräte					49.50	
3210.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	800		800		314.80	
3210.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500		309.20	
3210.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400		400		83.00	
3210.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
3210.3162.00	Raten für operatives Leasing	1'500		1'000		1'501.25	
3210.3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		356.20	
3210.4240.00	Benützungsggebühren (Ausleihgebühren)		34'000		35'000		33'117.35

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3210.4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'525		4'400		6'680.70
3210.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften						
3210.4631.00	Beiträge vom Kanton						250.00
3210.4632.00 *	Beiträge von Gemeinden		4'575		2'575		1'000.00
3220	Konzert und Theater	47'400	0	20'400	0	25'730.00	0.00
3220.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'900		2'900		2'880.00	
3220.3636.00 *	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	44'500		17'500		22'850.00	
3290	Kultur, sonstiges	47'650	100	45'300	100	36'769.40	120.00
3290.3000.00	Behörden und Kommissionen (Kunstkommission)	3'000		3'000		3'087.50	
3290.3100.00	Büromaterial	200		300			
3290.3101.00	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	500		300		271.70	
3290.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		321.30	
3290.3119.00	Übrige Anschaffungen (KuKo, Fahnen)	15'000		15'000		10'072.85	
3290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000		14'500		12'487.85	
3290.3134.00	Sachversicherungsprämien	150				133.30	
3290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'150		6'550		3'144.90	
3290.3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals						
3290.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	4'150		4'150		7'250.00	
3290.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
3290.4250.00	Verkäufe (Heimatkunde, Flurnamenverz.)		100		100		120.00
3290.4390.00	Übriger Ertrag						
33	Medien	0	0	0	0	0.00	0.00
3310	Film und Kino	0	0	0	0	0.00	0.00
3310.4240.00	Benützungsgebühren (Open-Air Kino)						
34	Sport und Freizeit	1'731'650	654'000	1'463'050	561'500	1'318'323.57	508'346.95
3410	Übriger Sport	493'000	21'500	484'700	21'400	435'973.80	69'012.45
3410.3000.00	Behörden und Kommissionen (Spoko)	2'450		2'850		1'650.00	
3410.3010.00	Löhne Betriebspersonal	18'300		18'300		17'721.15	
3410.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'200		1'196.80	
3410.3053.00	Unfallversicherungen	100		100		81.95	
3410.3054.00	Familienausgleichskasse	250		250		253.25	
3410.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	100		200		175.45	
3410.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000		14'000		11'141.55	
3410.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen Geräte, Werkzeuge	11'000		8'000			
3410.3119.00	Übrige Anschaffungen	1'500				1'509.30	
3410.3120.00	Ver- und Entsorgung	20'500		20'450		26'234.45	
3410.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500		5'500		14'038.85	
3410.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'050		2'400		2'002.10	
3410.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	29'000		29'300		65'635.00	
3410.3144.00 *	Unterhalt Hochbauten	22'600		13'000		7'853.80	
3410.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	1'500		1'800		386.35	
3410.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'400		25'400		25'367.00	
3410.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					44.90	
3410.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	74'550		78'950		83'576.90	
3410.3631.00	Beiträge an Kanton	1'000		1'000		2'605.00	
3410.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	250'000		250'000			
3410.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen	12'000		12'000		174'500.00	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3410.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400		300		500.00
3410.4260.00	Rückerstattungen Dritter						47'390.85
3410.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'100		21'100		21'121.60
3411	Gartenbad	589'900	280'000	546'050	239'300	409'053.08	176'744.95
3411.3000.00	Behörden und Kommissionen (Schwimmbadkom.)			1'300		1'077.50	
3411.3010.00 *	Löhne Betriebspersonal	187'500		159'500		175'645.90	
3411.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'300		9'600		10'281.50	
3411.3052.00	Pensionskassen	18'950		8'700		10'327.58	
3411.3053.00	Unfallversicherungen	1'150		1'300		1'794.65	
3411.3054.00	Familienausgleichskasse	2'400		2'050		2'176.60	
3411.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	500		950		1'595.90	
3411.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					365.50	
3411.3099.00	Sonstiger Personalaufwand					686.50	
3411.3100.00	Büromaterial					146.30	
3411.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					25'483.59	
3411.3102.00	Drucksachen, Publikationen						
3411.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					40'888.25	
3411.3112.00	Dienstkleider					49.50	
3411.3118.00	Immaterielle Anlagen						
3411.3119.00	Übrige Anschaffungen					4'423.45	
3411.3120.00	Ver- und Entsorgung					24'348.00	
3411.3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		2'277.60	
3411.3130.01	Telekommunikationsgebühren	1'750				1'306.25	
3411.3130.02	Gebühren Kartenautomat					92.16	
3411.3132.00	Honorare externer Gutachter, Fachexperten						
3411.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'950		1'250		4'563.95	
3411.3143.00	Unterhalt übriger Tiefbau	10'000		9'000		9'562.70	
3411.3144.00	Unterhalt Hochbau	8'500		6'500		4'580.60	
3411.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen						
3411.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeug					5'210.70	
3411.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					4'392.80	
3411.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'007.70	
3411.3170.00	Reisekosten und Spesen					260.40	
3411.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'808.80	
3411.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	75'600		75'600		71'851.90	
3411.3611.00	Entschädigungen an Kanton					1'846.80	
3411.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	270'000		270'000			
3411.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						158'227.80
3411.4260.00	Rückerstattungen Dritter		8'200		7'200		12'517.15
3411.4260.01 *	Rückerstattung Sport Sissach AG Lohn Schwimmbad		221'800		182'100		
3411.4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						
3411.4470.00 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50'000		50'000		6'000.00
3413	Kunsteisbahn	544'900	351'950	330'000	300'250	372'055.69	262'062.60
3413.3000.00	Behörden und Kommissionen (Kunsteisbahn)					412.50	
3413.3010.00 *	Löhne Betriebspersonal	164'200		125'100		137'528.85	
3413.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000		7'450		7'893.20	
3413.3052.00	Pensionskassen	16'800		7'000		8'104.70	
3413.3053.00	Unfallversicherungen	1'000		1'000		1'379.20	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3413.3054.00	Familienausgleichskasse	2'100		1'550		1'669.80	
3413.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	450		750		1'224.95	
3413.3091.00	Personalrekrutierung					1'704.65	
3413.3099.00	Sonstiger Personalaufwand						
3413.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					574.40	
3413.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'323.85	
3413.3112.00	Dienstkleider					96.80	
3413.3120.00	Ver- und Entsorgung					2'768.85	
3413.3130.00	Dienstleistungen Dritter					331.40	
3413.3130.01	Telekommunikationsgebühren					729.65	
3413.3132.00	Honorare externer Gutachter, Fachexperten			16'000		11'838.50	
3413.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		4'200		4'601.20	
3413.3144.00	Unterhalt Hochbauten	5'000		7'000		3'586.30	
3413.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeug					73.25	
3413.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen						
3413.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					6'851.59	
3413.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	341'150		159'350		178'762.05	
3413.3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen						
3413.3611.00	Entschädigungen an Kanton			600		600.00	
3413.3631.00	Beiträge an Kanton (Konzession Wasserent.)						
3413.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						
3413.4260.00 *	Rückerstattungen Sport Sissach AG Lohn Kunsti		194'550		142'850		102'340.40
3413.4260.01	Rückerstattung FAK						
3413.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		157'400		157'400		159'722.20
3413.4632.00	Beiträge von Gemeinden						
3420	Freizeit	26'850	550	25'300	550	24'582.00	526.95
3420.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800		992.45	
3420.3120.00	Ver- und Entsorgung	2'100		2'050		1'623.45	
3420.3120.01	Ver- und Entsorgung (Schrebergärten)	250		250		150.90	
3420.3130.00	Dienstleistungen Dritter (SP Allmend)	1'450		1'450		1'237.25	
3420.3134.00	Sachversicherungsprämien	150		150		1'536.55	
3420.3140.01	Unterhalt an Grünanlagen (Schrebergärten)	500		500			
3420.3141.00	Unterhalt Wanderwege						
3420.3143.00	Unterhalt übriger Tiefbau	2'000		2'000		1'323.05	
3420.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000		5'000			
3420.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	5'000		5'000		2'511.35	
3420.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (SP Allmend)	3'000		3'000		3'000.00	
3420.3636.00	Beiträge an private Organisationen	6'600		5'100		12'207.00	
3420.4260.01	Rückerstattungen Dritter (Wasser Schrebergärten)		150		150		120.75
3420.4470.01	Pacht Liegenschaften VV (Schrebergärten)		400		400		406.20
3421	Jugendhaus (Jugendtreff Sissach u.U.)	77'000	0	77'000	0	76'659.00	0.00
3421.3160.00	Mieten und Pachten Liegenschaften	6'000		6'000		6'036.00	
3421.3634.00 *	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	71'000		71'000		70'623.00	
35	<u>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</u>	200	0	200	0	200.00	0.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	200	0	200	0	200.00	0.00
3500.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		200.00	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4	<u>GESUNDHEIT</u>	2'071'100	312'250	1'937'770	284'250	1'939'313.90	273'009.75
41	<u>Kranken- und Pflegeheime</u>	951'450	40'750	908'200	40'750	953'053.85	49'580.00
4120	Kranken- und Pflegeheime	951'450	40'750	908'200	40'750	953'053.85	49'580.00
4120.3000.00	Behörden und Kommissionen (Stiftungsrat APH)	200		200		127.50	
4120.3300.00	+ Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	101'250		108'000		115'000.00	
4120.3614.00	* Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	850'000		800'000		837'926.35	
4120.4260.00	Rückerstattung Dritter						8'844.00
4120.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'750		40'750		40'736.00
42	<u>Ambulante Krankenpflege</u>	777'800	0	719'720	0	723'443.60	5'850.00
4210	Ambulante Krankenpflege	777'800	0	719'720	0	723'443.60	5'850.00
4210.3000.00	Behörden und Kommissionen (Spitex)	300		300		157.50	
4210.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal (Elternberatung)	10'500		8'000		4'951.80	
4210.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	650		500			
4210.3053.00	Unfallversicherungen	50		20		7.95	
4210.3054.00	Familienausgleichskasse	150		100			
4210.3055.00	Krankentaggeldversicherung	50				49.00	
4210.3100.00	Büromaterial	100		100		15.10	
4210.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		67.50	
4210.3134.00	Sachversicherungsprämie	50		100		53.45	
4210.3170.00	Reisekosten und Spesen			250		168.00	
4210.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100		250		28.00	
4210.3635.00	* Beiträge an private Unternehmungen	735'750		690'000		688'623.00	
4210.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (Hebammen)					-325.00	
4210.3635.02	* Beiträge an private Unternehm. (Private Anbieter Pflegeleistungen)	25'000		15'000		24'947.30	
4210.3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000		4'700.00	
4210.4611.00	Entschädigung von Kanton						5'850.00
43	<u>Gesundheitsprävention</u>	340'950	271'500	308'950	243'500	261'939.95	217'579.75
4310	Alkohol- und Drogenprävention	7'200	0	7'200	0	200.00	0.00
4310.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Drogentherapiekosten)	7'000		7'000			
4310.3631.00	Beiträge an Kanton (Drogentherapiekosten)						
4310.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		200.00	
4310.4260.00	Rückerstattung Dritter						
4310.4611.00	Entschädigungen Kt. (Massn.- u. Drogentherapiek.)						
4320	Übrige Krankheitsbekämpfung	250	0	250	0	250.00	0.00
4320.3636.00	Beiträge an private Organisationen	250		250		250.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	2'500	0	2'500	0	1'820.00	0.00
4330.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500		2'500		1'820.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	330'000	271'500	298'000	243'500	259'370.00	217'579.75
4331.3132.00	Honorare externe Fachexperten (Kons. Behandlung)	104'000		90'000		88'994.50	
4331.3132.01	Honorare externe Fachexperten (Orth. Behandlung)	208'000		190'000		154'385.50	
4331.3910.07	Interne Verrechnungen Personal (Verwaltung)	18'000		18'000		15'990.00	
4331.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		487.50
4331.4260.00	R'st Dritter (Elternbeiträge Konservierend)		90'000		80'000		78'214.80
4331.4260.01	R'st Dritter (Elternbeiträge Orthopädisch)		148'000		130'000		112'589.70

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
4331.4260.02	R'st Dritter (Zahnärzte)						
4331.4631.00	Beiträge vom Kanton		33'000		33'000		26'287.75
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000	0	1'000	0	299.95	0.00
4340.3612.00	Entschädigungen Gemeinde (Pilzkontrolle)	1'000		1'000		299.95	
49	<u>Übriges Gesundheitswesen</u>	900	0	900	0	876.50	0.00
4900	Übriges Gesundheitswesen	900	0	900	0	876.50	0.00
4900.3130.00	Dienstleistungen u. Honorare	700		700		676.50	
4900.3636.00	Beiträge an private Organisationen	200		200		200.00	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5	<u>SOZIALE SICHERHEIT</u>	3'959'450	1'039'800	4'200'100	1'258'300	4'090'490.95	1'337'949.45
52	<u>Invalidität</u>	1'100	0	1'100	0	1'100.00	0.00
5220	<u>Ergänzungsleistungen IV</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
5220.3631.00	Beiträge an Kanton						
5240	<u>Leistungen an Invalide</u>	1'100	0	1'100	0	1'100.00	0.00
5240.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100		1'100.00	
53	<u>Alter und Hinterlassene</u>	1'372'800	8'000	1'610'800	0	1'566'080.95	0.00
5310	<u>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</u>	14'500	0	8'500	0	20'180.95	0.00
5310.3637.00	Beiträge an private Haushalte	14'500		8'500		20'180.95	
5310.4610.00	Entschädigung AHV-Zweigstelle -> neu 0220.4630.00						
5320	<u>Ergänzungsleistungen AHV</u>	1'349'000	0	1'598'000	0	1'541'740.00	0.00
5320.3631.00 *	Beiträge an Kanton	1'349'000		1'598'000		1'541'740.00	
5340	<u>Alterswohnungen</u>	0	8'000	0	0	0.00	0.00
5340.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'000				
5350	<u>Leistungen an Alter</u>	9'300	0	4'300	0	4'160.00	0.00
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'300		4'300		4'160.00	
5350.3637.00 *	Beiträge an private Haushalte	5'000					
54	<u>Familie und Jugend</u>	61'800	0	42'600	0	33'678.35	0.00
5440	<u>Jugendschutz (allgemein)</u>					0.00	
5440.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck						
5441	<u>Kinder- und Jugendheime</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
5441.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften						
5450	<u>Leistungen an Familien</u>	1'000	0	1'000	0	1'192.00	0.00
5450.3102.00	Drucksachen, Publikation	1'000		1'000		1'192.00	
5451	<u>Kinderkrippen und Kinderhorte</u>	60'800	0	41'600	0	32'486.35	0.00
5451.3635.00 *	Beiträge an private Unternehmungen	27'200		8'000		8'000.00	
5451.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	13'600		13'600		13'446.00	
5451.3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000		11'040.35	
55	<u>Arbeitslosigkeit</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
5590	<u>Arbeitslosigkeit</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
5590.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen						
56	<u>Soziales Wohnungswesen</u>	22'000	18'000	50'450	26'500	14'141.90	27'360.00
5600	<u>Soziales Wohnungswesen</u>	22'000	18'000	50'450	26'500	14'141.90	27'360.00
5600.3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000		4'000		6'895.60	
5600.3130.00	Dienstleistungen Dritter	250		250		206.90	
5600.3134.00	Sachversicherungsprämien			450		332.05	
5600.3144.00	Unterhalt Hochbauten	8'000		22'000		2'471.35	
5600.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	1'500		16'500			
5600.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'250		4'250		4'236.00	
5600.3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000		3'000			
5600.4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'080.00
5600.4470.00 *	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'000		26'500		26'280.00

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
57	<u>Sozialhilfe und Asylwesen</u>	2'490'300	1'013'800	2'482'850	1'231'800	2'454'189.75	1'310'589.45
5720	Sozialhilfe	1'664'200	419'000	1'488'050	409'000	1'499'156.45	485'171.10
5720.3000.00	Behörden und Kommissionen (Sozialhilfebehörde)			13'000			
5720.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal						
5720.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
5720.3052.00	Pensionskassen						
5720.3053.00	Unfallversicherungen						
5720.3054.00	Familienausgleichskasse						
5720.3055.00	Krankentaggeldversicherungen						
5720.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten						
5720.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
5720.3099.00	Sonstiger Personalaufwand						
5720.3100.00	Büromaterial			200			
5720.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			350		283.95	
5720.3109.00	Übriger Material und Warenaufwand						
5720.3118.00	Immaterielle Anlagen			300			
5720.3130.00 *	Dienstleistungen Dritter (Integrationsprogramme)	54'000		54'000		50'304.40	
5720.3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'900		3'300		1'835.00	
5720.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'100		3'000		3'084.50	
5720.3162.00	Raten für operatives Leasing						
5720.3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000			
5720.3611.00	Entschädigung an Kanton					1'353.40	
5720.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			8'900			
5720.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck						
5720.3637.00 *	Beiträge an private Haushalte	1'600'000		1'400'000		1'438'185.20	
5720.3637.01	Beiträge an private Haushalte (SHB)	4'200		4'000		4'110.00	
5720.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000		
5720.4260.00	Rückerstattungen Dritter (Unterstützungen)		380'000		380'000		398'267.30
5720.4260.01	Rückerstattungen Dritter						
5720.4290.00	Übrige Entgelte						27'695.40
5720.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		12'000				36'483.00
5720.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden				1'000		
5720.4631.00	Staatsbeiträge		27'000		27'000		22'725.40
5722	Sozialhilfe Asylbereich	215'000	162'000	270'000	242'000	277'810.95	292'533.45
5722.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (NEE)	70'000		150'000		136'250.95	
5722.3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (B-Flüchtlinge)	95'000		90'000		115'177.40	
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000		30'000		26'382.60	
5722.4260.00	Rückerstattungen Dritter (F-Bewilligungen)		2'000		2'000		1'211.50
5722.4611.00	Entschädigungen vom Kanton (NEE)		70'000		150'000		178'760.40
5722.4611.01	Entschädigung vom Kanton (B-Flüchtlinge)		90'000		90'000		112'561.55
5730	Asylwesen	371'800	408'000	509'500	558'000	422'542.00	512'156.15
5730.3000.00	Behörden und Kommissionen (Asylwesen)						
5730.3120.00	Ver-und Entsorgung	6'000		6'000		2'685.10	
5730.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000				156.95	
5730.3134.00	Sachversicherungen	1'300				78.40	
5730.3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		5'111.65	
5730.3151.00	Unterhalt Apparate,Maschinen,Werkzeuge	1'500		1'500		398.00	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5730.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
5730.3635.00 *	Beiträge an private Unternehmungen	360'000		500'000		414'111.90	
5730.4260.00	Rückerstattungen Dritter (Einzelabrechn.)				10'000		
5730.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'000		48'000		48'000.00
5730.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		360'000		500'000		464'156.15
5730.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden						
5730.4630.00	Beiträge vom Bund						
5790	Übriges Sozialwesen	239'300	24'800	215'300	22'800	254'680.35	20'728.75
5790.3000.00	Behörden und Kommissionen (Sozialhilfebehörde)	13'450				13'646.60	
5790.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'500		172'750		176'267.90	
5790.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'050		11'000		11'247.25	
5790.3052.00	Pensionskassen	21'000		21'200		18'832.20	
5790.3053.00	Unfallversicherungen	750		750		783.50	
5790.3054.00	Familienausgleichskasse	2'350		2'300		2'297.45	
5790.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	850		1'150		1'680.55	
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'600		2'600		2'152.50	
5790.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	1'100		1'200		858.40	
5790.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350				39.60	
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	450				450.00	
5790.3161.00	Mietzinsen Fürsorge					322.00	
5790.3162.00	Raten für operatives Leasing	1'250		1'300		1'365.10	
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000				597.40	
5790.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'850				8'839.90	
5790.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	750		1'050		300.00	
5790.3910.04	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen					15'000.00	
5790.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'800				4'800.00
5790.4260.01	Rückerstattungen Dritter				4'800		
5790.4612.00 *	Entschädigung von Gemeinde u. Zweckverbänden		20'000		18'000		15'928.75
59	<u>Soziale Wohlfahrt</u>	11'450	0	12'300	0	21'300.00	0.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	11'450	0	12'300	0	16'300.00	0.00
5920.3632.00	Beiträge an Gemeinden (Gemeinde Cumbel GR)	10'000		10'000		15'000.00	
5920.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'450		2'300		1'300.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland	0	0	0	0	5'000.00	0.00
5930.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck					5'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6	<u>VERKEHR</u>	2'346'250	615'150	2'424'400	609'800	3'358'270.48	601'732.81
61	<u>Strassenverkehr</u>	2'252'850	539'300	2'330'600	532'400	3'264'338.05	524'784.31
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	2'252'850	539'300	2'330'600	532'400	3'264'338.05	524'784.31
6150.3000.00	Behörden u. Kommissionen (Beko Begegnungszone)		3'300		3'000		3'277.50
6150.3010.00	Löhne Betriebspersonal		927'400		946'700		932'544.20
6150.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		54'900		55'250		53'183.25
6150.3052.00	Pensionskassen		82'600		80'700		77'866.80
6150.3053.00	Unfallversicherungen		10'400		10'450		10'136.30
6150.3054.00	Familienausgleichskasse		11'600		11'700		11'255.35
6150.3055.00	Krankentaggeldversicherungen		4'750		8'600		8'254.15
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		6'000		6'000		4'464.95
6150.3091.00	Personalrekrutierung						590.65
6150.3099.00	Sonstiger Personalaufwand		3'000		3'000		2'994.35
6150.3100.00	Büromaterial		1'000		1'000		427.45
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		28'000		24'000		28'652.93
6150.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Fahrzeuge)		32'000		32'000		32'098.19
6150.3101.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		2'000		1'000		759.25
6150.3102.00	Drucksachen, Publikationen		500		500		977.05
6150.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften				50		
6150.3111.00 *	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge		27'500		5'000		31'722.50
6150.3112.00	Dienstkleider		4'500		4'500		4'169.00
6150.3113.00	Hardware		1'000				1'470.90
6150.3118.00	Immaterielle Anlagen						139.95
6150.3119.00	Übrige Anschaffungen		2'000				1'318.85
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung		61'200		59'400		58'037.30
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter		34'400		72'400		36'790.77
6150.3130.01	Telekommunikation		3'250		2'800		2'759.70
6150.3130.10	Dienstleistungen NP		7'750		6'900		4'896.50
6150.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten		14'500		12'500		31'217.16
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien		22'200		22'200		23'235.35
6150.3137.00	Fahrzeugverkehrssteuern/-gebühren		11'000		12'000		10'739.00
6150.3141.00	Unterhalt Strasse/Verkehrswege		40'000		34'000		49'035.35
6150.3141.01 *	Unterhalt Strasse/Verkehrswege (Str.'beleuchtung)		108'000		75'000		86'316.45
6150.3143.00	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten		1'500		1'500		-8'018.15
6150.3144.00	Baulicher Unterhalt Hochbauten		18'500		10'900		12'749.85
6150.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen		6'000		10'000		3'181.95
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fhrzge, Werkzeuge		49'050		35'800		46'164.15
6150.3151.10	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge (NP)		2'000		2'500		1'363.70
6150.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)						
6150.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		36'250		36'250		37'135.00
6150.3161.00	Miete und Pacht Mobilien						
6150.3170.00	Reisekosten und Spesen		200		200		10.50
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand		250		500		
6150.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen		476'950		584'400		594'795.50
6150.3511.10	Einlagen in Fonds (PP (NP-geb./Ersatzbeiträge))		60'000		60'500		71'163.55
6150.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden		97'400		97'400		96'460.85
6150.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck						

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6150.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen					900'000.00	
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben						
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'500		26'500		41'777.20
6150.4240.10	Benützungsgebühren (Nachtparkgebühren)		47'000		47'000		51'320.00
6150.4240.11	Benützungsgebühren (PP Bahnhofstrasse)		35'500		35'300		37'851.25
6150.4240.12	Benützungsgebühren (PP Friedhof)		16'100		15'400		15'507.90
6150.4240.13	Benützungsgebühren (PP Bützenen)		2'900		2'500		1'980.00
6150.4240.14	Benützungsgebühren (PP Div.)		10'500		7'000		9'794.55
6150.4250.00	Verkäufe		200		200		5'000.00
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter		56'500		66'400		61'240.60
6150.4270.10	Bussen		12'000		12'000		11'135.00
6150.4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		6'000		6'000		5'314.05
6150.4470.00	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften VV		1'300		1'300		1'297.00
6150.4511.10	Entnahmen aus Fonds des EK (PP)						
6150.4612.00 *	Entschädigungen Gde u. Zweckverbänden (Böckten, J'hof, BG)		19'000		9'000		9'532.40
6150.4612.01	Entschädigungen von Zweckverbände (FriedKa, WVGSIuU)		59'000		47'000		74'257.88
6150.4614.00	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen (Sport Sissach AG)		60'000		60'000		
6150.4631.00	Beiträge Kanton (Gewerbekarte)		9'000		8'500		9'554.28
6150.4900.01	Interne Verrechnungen Sachaufwand Wasser		2'000		2'000		759.60
6150.4900.02	Interne Verrechnungen Sachaufwand Abwasser		500		500		329.90
6150.4900.03	Interne Verrechnungen Sachaufwand Abfall		4'000		3'500		4'059.35
6150.4900.06	Interne Verrechnungen Sachaufwand Dep. Strickrain		3'000		3'000		886.80
6150.4910.01	Interne Verrechnungen Personal Wasserversorgung		10'000		18'000		5'491.00
6150.4910.02	Interne Verrechnungen Personal Abwasserbeseitigung		6'000		6'000		16'711.00
6150.4910.03	Interne Verrechnungen Personal Abfallbeseitigung		30'000		30'000		31'348.00
6150.4910.06	Interne Verrechnungen Personal Deponie Strickrain		5'000		5'000		6'173.20
6150.4910.07	Interne Verrechnungen Personal Hundehaltung		16'300		16'300		27'245.60
6150.4910.08	Interne Verrechnungen Personal Sek. Tannenbrunn		58'000		61'000		50'072.60
6150.4910.09	Interne Verrechnungen Personal Markt		43'000		43'000		46'145.15
62	<u>Öffentlicher Verkehr</u>	93'400	75'850	93'800	77'400	93'932.43	76'948.50
6230	Agglomerationsverkehr	0	0	0	0	0.00	0.00
6230.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen						
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	93'400	75'850	93'800	77'400	93'932.43	76'948.50
6290.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	70'000		70'000		70'000.00	
6290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		537.40	
6290.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten						
6290.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600		600		573.48	
6290.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400		400		108.00	
6290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand						
6290.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'000		6'400		6'800.00	
6290.3630.00	Beiträge an den Bund (SBB (Bahnhof Sissach))	16'000		16'000		15'913.55	
6290.4250.00	Verkäufe (Tageskarten SBB)		47'850		49'400		48'948.50
6290.4632.00	Beiträge von Gemeinden		28'000		28'000		28'000.00

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7	<u>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</u>	2'522'650	2'277'100	2'271'100	2'023'150	2'305'491.93	2'066'865.63
71	<u>Wasserversorgung</u>	631'250	631'250	599'200	599'200	520'119.10	520'119.10
7101	* Wasserwerke Gemeindebetriebe	631'250	631'250	599'200	599'200	520'119.10	520'119.10
7101.3000.00	Behörden und Kommissionen (Wasserkommission)	1'000		1'000		346.25	
7101.3010.00	Löhne Betriebspersonals	8'750		8'750		8'718.35	
7101.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	550		550		227.20	
7101.3053.00	Unfallversicherungen	100		100		79.45	
7101.3054.00	Familienausgleichskasse	100		100		48.10	
7101.3055.00	AG-Beiträge an KTG						
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		100			
7101.3099.00	Sonstiger Personalaufwand						
7101.3100.00	Büromaterial	500		500		160.60	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	150		150			
7101.3111.00	Apparate, Maschinen, Werkzeuge	200		200			
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	8'250		10'050		9'414.85	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'000		32'000		16'419.65	
7101.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	26'750		20'300		15'770.65	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'550		1'500		1'546.45	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	100'000		127'000		101'295.30	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	59'500		53'500		33'503.60	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		1'500		170.85	
7101.3300.00	+ Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	36'250		9'200			
7101.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung/ Ertragsüberschuss					98'178.30	
7101.3611.00	Entschädigungen Kanton (Wasseruntersuchungen)	6'000		4'000		4'924.70	
7101.3612.00	* Entschädigungen an Zweckverbände	276'800		253'500		174'631.80	
7101.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden	200		200		47.40	
7101.3900.01	Interne Verrechnungen Sachaufwand Werkhof	2'000		2'000		759.60	
7101.3910.00	Interne Verrechnungen Personal Verwaltung	55'000		55'000		48'385.00	
7101.3910.01	Interne Verrechnungen Personalaufwand Werkhof	10'000		18'000		5'491.00	
7101.4210.00	Wasseranschlussbewilligungen		2'000		2'000		4'900.00
7101.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Mahngebühren)		300		300		247.95
7101.4240.00	Dienstleistungen (Wasserbezugsgebühren)		532'000		509'750		508'950.45
7101.4250.00	Verkäufe						
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		5'884.25
7101.4391.00	Übertrag aus der Investitionsrechnung						
7101.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		300		300		136.45
7101.4510.00	* Entnahme Spezialfinanzierung/ Aufwandüberschuss		74'750		82'850		
7101.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		17'900				
7101.4940.01	* KK-Zins Spezialfinanzierung						
72	<u>Abwasserbeseitigung</u>	1'202'700	1'202'700	976'300	976'300	977'455.33	977'455.33
7201	* Abwasserbeseitigung Gemeindebetriebe	1'202'700	1'202'700	976'300	976'300	977'455.33	977'455.33
7201.3000.00	Behörden und Kommissionen (Abwasserkom.)	1'000		1'000		346.25	
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
7201.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'000		81'600		81'753.90	
7201.3131.00	Planung u. Projektierung	500		500			
7201.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	68'500		67'000		59'392.70	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7201.3143.00 *	Unterhalt übrige Tiefbauten	88'500		92'000		32'519.00	
7201.3199.00	Vorsteuerminderung MWSt.	3'500		3'500		1'485.65	
7201.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'500		1'750			
7201.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung/ Ertragsüberschuss					76'491.78	
7201.3611.00 *	Entschädigungen an Kanton (Klärbeitrag)	880'000		657'750		652'445.15	
7201.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	200		200			
7201.3900.02	Interne Verrechnungen Sachaufwand Werkhof	500		500		329.90	
7201.3910.01	Interne Verrechnungen Personalaufwand Verwaltung	64'000		64'000		55'980.00	
7201.3910.02	Interne Verrechnungen Personalaufwand Werkhof	6'000		6'000		16'711.00	
7201.4210.00	Kanalisationsanschlussbewilligungen		25'000		25'000		19'675.35
7201.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Mahnggebühren)		500		500		537.08
7201.4240.00	Dienstleistungen (Abwassergebühren)		938'000		908'000		853'506.65
7201.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
7201.4391.00	Übertrag aus der Investitionsrechnung						103'736.25
7201.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		500		500		
7201.4510.00 *	Entnahme aus Spez'finanz. EK/ Aufwandüberschuss		238'700		42'300		
7201.4940.02 *	KK-Zins Spezialfinanzierung						
73	Abfallwirtschaft	406'900	401'600	411'400	406'100	534'071.35	528'016.65
7300	Abfallwirtschaft allgemein	6'500	1'200	6'500	1'200	7'154.70	1'100.00
7300.3130.00	Dienstleistungen Dritter (Honorare Kadaverentsorgung)	6'500		6'500		7'072.20	
7300.3144.00	Unterhalt Hochbauten					82.50	
7300.4240.00	Dienstleistungen (Gebühren Kadaverentsorgung)		1'200		1'200		1'100.00
7301 *	Abfallwirtschaft Gemeindebetriebe	400'400	400'400	404'900	404'900	526'916.65	526'916.65
7301.3000.00	Behörden und Kommissionen (AVK)	3'000		3'000		2'658.75	
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'000		114.95	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500		10'000		10'291.20	
7301.3102.12	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'200		3'219.20	
7301.3111.00	Apparate, Maschinen, Werkzeuge	1'000		1'000			
7301.3119.00	Übrige Anschaffungen					144'676.40	
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	900		500		771.50	
7301.3130.02	Porti	600		600		597.30	
7301.3130.11	Hauskehricht- und Sperrgutabfuhr	56'000		57'000		55'179.65	
7301.3130.12	Grünabfuhr, Häckseldienst	66'000		65'000		63'359.90	
7301.3130.13	Blechdosenentsorgung	1'900		1'900		1'822.40	
7301.3130.14	Glasentsorgung	10'500		11'000		9'764.95	
7301.3130.15	Papier- und Kartonentsorgung	6'000		7'000		3'234.30	
7301.3130.16	Öle, Farben, Lösungsmittel						
7301.3130.18	Eisen, Alu, Batterien, Freon etc.						
7301.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					650.35	
7301.3134.00	Sachversicherungsprämien	300		50		14.40	
7301.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	500		500			
7301.3170.00	Reisekosten und Spesen						
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'200		1'700		2'289.20	
7301.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'300		6'550		1'293.85	
7301.3409.00	Verkaufsprovision Vignetten	17'000		19'000		13'764.35	
7301.3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung/ Ertragsüberschuss						
7301.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Verbrennungsgeb. KVA Basel)	160'000		161'000		157'104.00	
7301.3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK						

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7301.3900.03	Interne Verrechnungen Sachaufwand Werkhof	4'000		3'500		4'059.35	
7301.3910.02	Interne Verrechnungen Personalaufwand Verwaltung	24'000		23'400		20'702.65	
7301.3910.03	Interne Verrechnungen Personalaufwand Werkhof	30'000		30'000		31'348.00	
7301.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Mahnspesen)		50		50		
7301.4240.00	Gebühren Abfallvignetten		280'000		290'000		271'217.45
7301.4240.12	Gebühren Grünvignetten/Häckseldienst		40'000		40'000		40'364.95
7301.4240.15	Gebühren Kartonvignetten		2'500		2'500		2'055.50
7301.4260.00	Rückerstattungen				100		59.70
7301.4260.01	Rückerstattungen Glas		22'000		21'000		20'601.50
7301.4270.00	Bussen		200				
7301.4510.00 *	Entnahme Spezialfinanzierung/ Aufwandüberschuss		55'650		51'250		192'617.55
7301.4631.00	Beiträge vom Kanton (Sonderabfallentsorgung)						
7301.4810.00	Ausserordentliche Finanzerträge						
7301.4940.03 *	KK-Zins Spezialfinanzierung						
74	<u>Gewässerverbauungen</u>	0	0	0	0	121.40	0.00
7410	Gewässerverbauungen	0	0	0	0	121.40	0.00
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau			0		121.40	
75	<u>Arten- und Landschaftsschutz</u>	5'700	0	5'500	0	3'756.35	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	5'700	0	5'500	0	3'756.35	0.00
7500.3102.00	Drucksachen, Publikationen						
7500.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	5'700		5'500		3'756.35	
76	<u>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</u>	37'400	26'000	46'500	26'000	48'128.20	25'783.35
7610	<u>Luftreinhaltung und Klimaschutz</u>	1'000	0	2'000	0	0.00	0.00
7610.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000			
7620	<u>Hundehaltung</u>	26'800	26'000	26'800	26'000	34'181.55	25'783.35
7620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'685.95	
7620.3119.00	Übrige Anschaffungen	1'500		1'500			
7620.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					250.00	
7620.3910.07	Interne Verrechnungen Personal Verwaltung, Werkhof	21'300		21'300		31'245.60	
7620.4240.00	Gebühren Hundehaltung		26'000		26'000		25'783.35
7690	<u>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</u>	9'600	0	17'700	0	13'946.65	0.00
7690.3010.00	Löhne Betriebspersonal (öffentl.WC-Anlagen)			7'000		6'930.60	
7690.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			450		442.05	
7690.3053.00	Unfallversicherungen			100		63.15	
7690.3054.00	Familienausgleichskasse			100		93.60	
7690.3055.00	Krankentaggeldversicherung			50		68.60	
7690.3100.01	Büromaterial (Ölf.-Kontr.)	300		300			
7690.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (öffentl.WC-Anl.)	200		1'000		293.95	
7690.3120.00	Ver- und Entsorgung	550		2'000		1'479.90	
7690.3130.00 *	Dienstleistungen Dritter (öffentl.WC-Anl.)	6'450		1'600		4'471.20	
7690.3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		103.60	
7690.3144.00	Unterhalt Hochbauten (öffentl.WC-Anl.)	2'000		5'000			
7690.3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen						
7690.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen						
7690.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Gebühren Bahnhof-WC)						

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
77	<u>Friedhof und Bestattung</u>	197'200	15'450	197'900	15'450	206'272.05	15'451.20
7710	<u>Friedhof und Bestattung</u>	197'200	15'450	197'900	15'450	206'272.05	15'451.20
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial/Diverses						
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter/Diverses						
7710.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	17'200		18'400		19'600.00	
7710.3612.00	Entschädigungen an Zweckverbände (Friedhof)	46'000		45'000		51'372.05	
7710.3632.00 *	Entschädigungen an Zweckverbände (pro Kopfbeitrag)	134'000		134'500		135'300.00	
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
7710.4470.00	Pachtzinse Liegenschaften VV (Baurechts Friedhof)		15'450		15'450		15'451.20
79	<u>Raumordnung</u>	41'500	100	34'300	100	15'568.15	40.00
7900	<u>Raumplanung</u>	41'500	100	34'300	100	15'568.15	40.00
7900.3000.00	Behörden und Kommissionen (Kom. Landschaftsplan)	1'500		1'500		1'295.00	
7900.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
7900.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
7900.3102.00	Drucksachen, Publikationen	250		500		126.00	
7900.3130.00	Dienstleistungen Dritter	750		750		704.65	
7900.3131.00	Planung u. Projektierung	18'500		16'000		42.00	
7900.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					4'036.30	
7900.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					314.80	
7900.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	20'500		15'550		9'049.40	
7900.3611.00	Entschädigungen an Kanton						
7900.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
7900.4250.00	Verkäufe		100		100		40.00

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>	919'780	1'113'000	873'525	1'028'900	1'386'174.15	1'696'506.91
81	<u>Landwirtschaft</u>	14'780	0	15'675	0	85'337.05	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	10'300	0	10'700	0	80'761.20	0.00
8120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300		3'300			
8120.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		2'000		75'061.20	
8120.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen						
8120.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	5'000		5'400		5'700.00	
8120.4611.00	Entschädigung Kanton						
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen	4'480	0	4'975	0	4'575.85	0.00
8140.3010.00	Löhne Verwaltungspers.(Ackerbaustelle,Baum-,Rebwärter)	1'900		1'900		1'450.00	
8140.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		67.00	
8140.3053.00	Unfallversicherungen	10		5		1.65	
8140.3054.00	Familienausgleichskasse	20		20		14.20	
8140.3100.00	Büromaterial						
8140.3102.00	Drucksachen, Publikationen						
8140.3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		943.00	
8140.3134.00	Sachversicherungsprämien						
8140.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	1'850		2'350		2'100.00	
82	<u>Forstwirtschaft</u>	88'450	0	88'450	0	83'773.75	0.00
8200	Forstwirtschaft	88'450	0	88'450	0	83'773.75	0.00
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'250		5'250		250.00	
8200.3145.00	Unterhalt Wald	500		500		848.75	
8200.3632.00 *	Beiträge an Zweckverbände (Zweckverband)	82'700		82'700		82'675.00	
8200.3636.00	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck						
83	<u>Jagd und Fischerei</u>	2'750	6'100	2'750	6'100	1'131.40	6'108.00
8300	Jagd und Fischerei	2'750	6'100	2'750	6'100	1'131.40	6'108.00
8300.3611.00	Entschädigungen an Kanton (Wildschadenverhütung)	1'050		1'050		1'041.20	
8300.3612.00	Entschädigungen an Gde (Wildschadenverhütung)	500		500			
8300.3631.00	Beiträge an Kanton (Fischhege- u. Wildschadenfonds)	1'200		1'200		90.20	
8300.4100.00	Regalien (Jagd- und Fischpachten)		6'100		6'100		6'108.00
84	<u>Tourismus</u>	750	0	800	0	750.00	0.00
8400	Tourismus	750	0	800	0	750.00	0.00
8400.3130.00	Dienstleistungen u. Honorare	750		300		750.00	
8400.3636.00	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck			500			
85	<u>Industrie, Gewerbe, Handel</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	0	0	0	0	0.00	0.00
8500.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen						

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
87	<u>Energie</u>	31'000	0	21'100	0	25'452.85	2'000.00
8730	Übrige Energie	31'000	0	21'100	0	25'452.85	2'000.00
8730.3000.00	Behörden und Kommissionen	3'000		3'500		2'076.25	
8730.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
8730.3100.00	Büromaterial	500		500			
8730.3130.00 *	Dienstleistungen Dritter	18'650		8'400		19'026.60	
8730.3631.00	Beiträge an Kanton	1'850		1'700			
8730.3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000		6'000		4'350.00	
8730.4610.00	Entschädigungen vom Bund						2'000.00
89	<u>Sonstige gewerbliche Betriebe</u>	782'050	1'106'900	744'750	1'022'800	1'189'729.10	1'688'398.91
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'000	3'200	1'000	3'000	472.00	3'543.00
8900.3111.00	Anschaffung Tischgarnituren						
8900.3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		72.00	
8900.3151.00	Übriger Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	500		500			
8900.3612.00	Entschädigungen an Gde (Arisdorf Notschlachtlokal)	400		400		400.00	
8900.4240.00	Benützungsgebühren (Tischgarnituren)		3'200		3'000		3'543.00
8900.4260.00	Rückerstattungen Dritter						
8901	<u>Deponie Strickrain</u>	781'050	1'103'700	743'750	1'019'800	1'189'257.10	1'684'855.91
8901.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					220.00	
8901.3100.00	Büromaterial	1'000		2'000			
8901.3120.00	Ver- u. Entsorgung	900		500		836.00	
8901.3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'200		24'200		8'525.35	
8901.3130.01	Erweiterung Deponie	5'000		5'000		19'463.35	
8901.3130.02	Telekommunikation	300		300		180.00	
8901.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	400		200		400.00	
8901.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		3'000		2'686.70	
8901.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	77'850		85'000		58'262.65	
8901.3143.01 *	Unterhalt übrige Tiefbauten R'st Nachsorge	30'000		31'500		45'675.00	
8901.3143.02 *	Unterhalt übrige Tiefbauten R'st Folgekosten	53'500		56'000		81'200.00	
8901.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'000		6'000		5'025.75	
8901.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2'500		5'500		7'997.50	
8901.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'000			
8901.3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		600.00	
8901.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	20'200		12'050		6'922.85	
8901.3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					12'600.00	
8901.3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals						
8901.3612.00 *	Entschädigungen an Gemeinden (BüGde Anteil)	325'000		280'000		506'479.50	
8901.3630.00 *	Beiträge an den Bund (VASA-Gebühr)	175'000		175'000		380'622.45	
8901.3637.00	Beiträge an private Haushalte	600		800			
8901.3900.06	Interne Verrechnungen Sachaufwand Werkhof	3'000		3'000		886.80	
8901.3910.05	Interne Verrechnungen Personalaufwand Verwaltung	47'100		47'100		44'500.00	
8901.3910.06	Interne Verrechnungen Personalaufwand Werkhof	5'000		5'000		6'173.20	
8901.4210.00	Gebühren und Amtshandlungen		200		300		9.26
8901.4240.00 *	Benützungsgebühren (Deponiegebühren)		926'000		842'000		1'294'492.50
8901.4240.01	Benützungsgebühren (VASA-Gebühren)		175'000		175'000		380'622.50
8901.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'500		2'500		9'731.65

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
9	<u>FINANZEN UND STEUERN</u>	1'519'850	20'778'300	1'072'600	19'581'400	2'189'543.19	32'382'242.57
91	<u>Steuern</u>	251'500	19'220'000	251'500	17'900'000	275'150.18	18'897'135.94
9100	* Steuern aktuelles Jahr	0	19'020'000	0	17'660'000	0.00	17'429'182.15
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		15'000'000		13'610'000		13'743'137.60
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'600'000		1'550'000		1'492'699.90
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		300'000		300'000		136'776.00
9100.4010.00	Ertragssteuern juristische Personen		1'350'000		1'435'000		1'263'608.10
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		770'000		765'000		792'960.55
9101	* Steuern Vorjahre	71'500	100'000	71'500	140'000	87'471.95	1'362'207.19
9101.3182.00	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen						
9101.3183.00	Tatsächliche Forderungsverluste natürliche Personen	70'000		70'000		73'305.80	
9101.3184.00	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Personen						
9101.3185.00	Tatsächliche Forderungsverluste jur. Personen	1'500		1'500		14'166.15	
9101.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen						742'164.94
9101.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen						167'847.65
9101.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		100'000		100'000		225'909.70
9101.4010.00	Ertragssteuern juristische Personen				20'000		145'993.70
9101.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen				20'000		80'291.20
9102	Zinsendienst Steuern	180'000	100'000	180'000	100'000	187'678.23	105'746.60
9102.3403.00	* Vergütungszinsen / Skonti Steuern	180'000		180'000		187'678.23	
9102.4403.00	Verzugszinsen Steuern		100'000		100'000		105'746.60
93	<u>Finanz- und Lastenausgleich</u>	1'127'000	1'418'000	727'500	1'528'000	1'031'925.00	2'668'473.00
9300	* Finanz- und Lastenausgleich	1'127'000	1'418'000	727'500	1'528'000	1'031'925.00	2'668'473.00
9300.3622.00	Horizontaler Finanzausgleich	950'000		550'000		854'169.00	
9300.3623.00	Finanzierung Ausgleichsfonds						
9300.3631.00	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	177'000		177'500		177'756.00	
9300.4621.00	* Sonderlastenabgeltungen		265'000		345'000		299'861.00
9300.4622.00	Horizontaler Finanzausgleich						1'157'274.00
9300.4631.00	* Beiträge vom Kanton		1'153'000		1'183'000		1'211'338.00
96	<u>Vermögens- und Schuldenverwaltung</u>	141'350	135'300	93'600	150'400	232'468.01	10'809'922.53
9610	Zinsen	72'100	33'700	25'100	32'700	1'321.55	38'557.30
9610.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	100		100		1'321.55	
9610.3406.00	* Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	72'000		25'000			
9610.3940.01	KK-Zins Spezialfinanzierung Wasserversorgung						
9610.3940.02	KK-Zins Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung						
9610.3940.03	KK-Zins Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung						
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel (Kapitalerträge Finanzvermögen)		400		400		527.45
9610.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		5'000		3'000		4'724.85
9610.4402.00	Zinsen kurzfristige Geldanlagen		3'000		4'000		8'000.00
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		25'250		25'250		25'280.00
9610.4420.00	Dividenden (Kapitalerträge Finanzvermögen)		50		50		25.00

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	63'850	101'600	63'200	117'700	226'523.71	10'698'543.08
9630.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'635.80	
9630.3411.00	Realisierte Verluste Sachanlagen					135'100.00	
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	20'000		20'000		2'662.00	
9630.3430.03	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen Rückstellungen	30'000		30'000		74'080.11	
9630.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	7'100		7'100		4'543.40	
9630.3439.00	Liegenschaftsaufwand FV (Wasser, Energie, Heizmat.)	5'050		4'400		4'506.40	
9630.3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					3'996.00	
9630.3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen Finanzvermögen						
9630.4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		129.10
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		101'400		117'500		202'882.31
9630.4631.00	Beiträge vom Kanton						
9630.4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						10'495'531.67
9690	Übriges Finanzvermögen	5'400	0	5'300	0	4'622.75	72'822.15
9690.3130.03	Dienstleistungen Dritter (Banken- und PC- Gebühren)	5'400		5'300		4'622.75	
9690.4840.00	Ausserordentliche Finanzerträge						72'822.15
97	<u>Rückverteilungen</u>	0	5'000	0	3'000	0.00	6'711.10
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	5'000	0	3'000	0.00	6'711.10
9710.4699.00	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		5'000	0	3'000		6'711.10
99	<u>Nicht aufgeteilte Posten</u>	0	0	0	0	650'000.00	0.00
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	650'000.00	0.00
9950.3052.00	Pensionskasse					650'000.00	
Total		<u>29'165'470</u>	<u>29'626'620</u>	<u>27'880'805</u>	<u>27'899'905</u>	<u>30'499'207.03</u>	<u>41'659'989.43</u>
		461'150		19'100		11'160'782.40	

Konto	Investitionsrechnung Zusammenzug nach Departement	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0	Allgemeine Verwaltung <i>Nettoinvestitionen</i>	0	0	0	0	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit <i>Nettoinvestitionen</i>	77'000	0	45'000	0	385'983.00	33'000.00
			77'000		45'000		352'983.00
2	Bildung <i>Nettoinvestitionen</i>	8'400'000	0	3'500'000	0	1'963'725.35	0.00
			8'400'000		3'500'000		1'963'725.35
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche <i>Nettoinvestitionen</i>	1'300'000	285'000	8'350'000	2'100'000	222'083.95	1'256'500.00
			1'015'000		6'250'000	1'034'416.05	
4	Gesundheit <i>Nettoinvestitionen</i>	0	0	0	0	0.00	0.00
			0		0		0.00
5	Soziale Sicherheit <i>Nettoinvestitionen</i>	0	0	0	0	0.00	0.00
			0		0		0.00
6	Verkehr <i>Nettoinvestitionen</i>	446'000	0	1'140'000	315'000	1'208'938.35	619'361.25
			446'000		825'000		589'577.10
7	Umwelt und Raumordnung <i>Nettoinvestitionen</i>	2'358'000	863'000	2'060'000	465'000	815'187.85	437'693.90
			1'495'000		1'595'000		377'493.95
8	Volkswirtschaft <i>Nettoinvestitionen</i>	0	0	0	0	11'337.65	78'303.65
			0		0	66'966.00	
9	Finanzen und Steuern <i>Nettoinvestitionen</i>	0	0	0	0	0.00	0.00
			0		0		0.00
		12'581'000	1'148'000	15'095'000	2'880'000	4'607'256.15	2'424'858.80
	Zunahme der Nettoinvestitionen		11'433'000		12'215'000		2'182'397.35
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	TOTAL	12'581'000	12'581'000	15'095'000	15'095'000	4'607'256.15	4'607'256.15
	Zunahme der Nettoinvestitionen ohne Finanzvermögen		11'433'000		12'215'000		2'182'397.35
	Abnahme der Nettoinvestitionen ohne Finanzvermögen						

Konto	Investitionsrechnung Zusammenzug nach Investitionsart	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
5	AUSGABEN	12'581'000		15'095'000		4'607'256.15	
50	Sachanlagen	12'354'000		14'910'000		4'606'826.80	
5000	Grundstücke					1'528'667.05	
5010	Strassen / Verkehrswege	376'000		1'045'000		956'584.25	
5030	Übrige Tiefbauten	2'708'000		1'920'000		826'096.15	
5040	Hochbauten	9'200'000		11'900'000		1'295'479.35	
5060	Mobilien	70'000		45'000			
5090	Übrige Sachgüter						
52	Immaterielle Anlagen	150'000		140'000		429.35	
5200	Software						
5210	Patente / Lizenzen						
5290	Übrige immaterielle Anlagen	150'000		140'000		429.35	
54	Darlehen	0		0		0.00	
5420	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände						
5450	Darlehen an private Unternehmungen						
55	Beteiligungen	0		0		0.00	
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen						
5550	Beteiligungen an privaten Unternehmungen						
56	Eigene Investitionsbeiträge	77'000		45'000		0.00	
5600	Investitionsbeiträge an den Bund						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	77'000		45'000			
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen						
59	Abschluss Investitionsrechnung	0		0		0.00	
5911	Übertrag Einnahmeüberschuss (Wasserversorgung)						
5912	Übertrag Einnahmeüberschuss (Abwasserbeseitigung)						
6	EINNAHMEN		1'148'000		2'880'000		2'424'858.80
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		0		0		0.00
6000	Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen						
6010	Übertragung von Strassen / Verkehrswegen ins Finanzvermögen						
6040	Übertragung von Hochbauten ins Finanzvermögen						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'148'000		2'880'000		2'424'858.80
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						
6302	Erschliessungsbeiträge vom Bund						
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		256'000		5'000		
6311	Anschlussbeiträge Kanton						31'905.00
6312	Erschliessungsbeiträge vom Kanton						
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden		292'000		2'100'000		852'803.65
6321	Anschlussbeiträge von Gemeinden						
6341	Anschlussbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						
6342	Erschliessungsbeiträge von öffentl. Unternehmungen						

EINWOHNERKASSE SISSACH

Konto	Investitionsrechnung Zusammenzug nach Investitionsart	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6350	Investitionsbeiträge von priv. Unternehmungen						49'989.95
6351	Anschlussbeiträge von privaten Unternehmungen						19'242.00
6352	Erschliessungsbeiträge priv. Unternehmungen						
6360	Investitionsbeiträge priv. Organisationen o. Erwerbszweck						515'000.00
6361	Anschlussbeiträge von priv. Organisationen						42'660.00
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				150'000		
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		500'000		360'000		252'204.40
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		100'000		265'000		661'053.80
69	Abschluss Investitionsrechnung		0		0		0.00
6900	Allgemeiner Haushalt						
		12'581'000	1'148'000	15'095'000	2'880'000	4'607'256.15	2'424'858.80
	Zunahme der Nettoinvestitionen		11'433'000		12'215'000		2'182'397.35
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	TOTAL	12'581'000	12'581'000	15'095'000	15'095'000	4'607'256.15	4'607'256.15

Konto	Investitionsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	TOTAL	12'581'000	1'148'000	15'095'000	2'880'000	4'607'256.15	2'424'858.80
	NETTOINVESTITIONEN		11'433'000		12'215'000		2'182'397.35
0	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
0220	Gemeindeverwaltung	0	0	0	0	0.00	0.00
0220.5200.00	Homepage, Neuauftritt						
0290	Verwaltungsliegenschaften	0		0		0.00	
0290.5040.00	Gemeindehaus, Anschluss Wärmeverbund AWV						
0290.6300.00	Investitionsbeiträge Bund						
1	<u>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</u>	77'000	0	45'000	0	385'983.00	33'000.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (Grundbuch, Mass, Gewicht)	0	0	0	0	0.00	0.00
1400.5290.00	Übrige immaterielle Anlagen (Fixpunktnetz Feld Los 10)						
1500	Feuerwehr	0	0	45'000	0	10'791.35	0.00
1500.5040.10	FW-Magazin, Gebäudeinstandstellung			0		10'791.35	
1500.5620.00	Investitionsbeiträge StP-Feuerwehr Sissach / Fhrzg. usw.			45'000			
1500.6350.00	Investitionsbeiträge von priv. Unternehmungen						
1611	Schiesswesen	0	0	0	0	375'191.65	33'000.00
1611.5040.00	Elektronische Trefferanzeige					375'191.65	
1611.6320.00	Beiträge EWG Itingen u. Hersberg						23'000.00
1611.6360.00	Schützengesellschaft Sissach / SG 1822						10'000.00
1620	Zivilschutz	0	0	0	0	0.00	0.00
1620.5060.00	Fahrzeuge						
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	77'000		0		0	
1621.5620.00	Investitionsbeiträge RFS	77'000					
2	<u>BILDUNG</u>	8'400'000	0	3'500'000	0	1'963'725.35	0.00
2170	Schulliegenschaften Kindergarten	3'000'000	0	0	0	529'939.60	0.00
2170.5040.00	Kindergarten Provisorium, Gottesackerweg					2'399.00	
2170.5040.10	Doppelkindergarten Dorf, Wettbewerb	3'000'000				6'040.60	
2170.5040.20	KG Himmelrain, Kauf Parz. 1697					521'500.00	
2171	Primarschulliegenschaften "Dorf"	500'000	0	0	0	1'297'299.80	0.00
2171.5000.00	Im hinteren Brüel, Kauf Parz. 765					1'276'312.95	
2171.5040.00	Planungskredit PS Dorf						
2171.5040.10	Schulraum Primarschule Ausführung	500'000					
2171.5040.15	Schulraum Primarschule, Machbarkeitsstudie					20'986.85	
2171.5040.25	Schulraum/Turnhalle						
2172	Primarschulliegenschaften Bützenen	4'900'000	0	2'500'000	0	136'485.95	0.00
2172.5030.00	Umgebung Bützenen						
2172.5040.00	Heizung und Sanitäranlagen					11'607.60	
2172.5040.20	Sanierung Hallentrakt, MZH			2'500'000		10'090.50	
2172.5040.30	Sanierung Hallentrakt, MZH, Projektierungskredit					114'787.85	
2172.5040.40	MZH Bützenen Sanierung	4'900'000					
2174	Übriges Bildungswesen (RMS, Bibliothek)	0	0	1'000'000	0	0.00	0.00
2174.5040.00	Musikschule, Kirchgasse, Innensanierung			1'000'000			
2174.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
2180	Mittagstisch	0	0	0	0	0.00	0.00

Konto	Investitionsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'300'000	285'000	8'350'000	2'100'000	222'083.95	1'256'500.00
3210	Bibliotheken	0	0	0	0	0.00	0.00
3210.5040.00	Hochbauten						
3410	Übriger Sport	500'000	0	0	0	0.00	0.00
3410.5030.00	Kunstrasenfeld, Sanierung	500'000					
3410.5040.00	Sanierung Clubhaus						
3411	Gartenbad	0	0	0	0	0.00	0.00
3411.5040.10	Hochbauten (Sanierungen Schwimmbad)						
3411.5040.20	Sanierung Nichtschwimmerbecken						
3411.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
3413	Kunsteisbahn	800'000	285'000	8'350'000	2'100'000	222'083.95	1'256'500.00
3413.5040.00	Kunsteisbahn Betriebsertüchtigung					120.10	
3413.5040.10	Kunsteisbahn Projektierung						
3413.5040.20	Kunsteisbahn, Sanierung, Ausführung	800'000		8'350'000		214'744.60	
3413.5040.30	Kunsteisbahn Gutachten etc.					7'219.25	
3413.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		250'000				
3413.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		35'000		2'100'000		751'500.00
3413.6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen						505'000.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
4120	Kranken- und Pflegeheime	0	0	0	0	0.00	0.00
4120.5040.00							
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
5600	Soziales Wohnungswesen	0	0	0	0	0.00	0.00
5600.5040.00	Wohncontainer						
6	VERKEHR	446'000	0	1'140'000	315'000	1'208'938.35	619'361.25
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	446'000	0	1'140'000	315'000	1'208'938.35	619'361.25
6150.5000.00	Grundstücke (Areal Kauf)					252'354.10	
6150.5010.00	Begegnunzzone, Rissssanierung	250'000		250'000		12'960.80	
6150.5010.12	Rebackerweg			5'000			
6150.5010.14	Hofstettenweg			300'000			
6150.5010.20	Hauptstrasse Ost (BLKB bis Chrüz matt),					56'136.30	
6150.5010.25	In der Mühlematt					2'300.00	
6150.5010.35	Strasseninstandstellung, Diverse						
6150.5010.40	Bischofsteinbrücke					394'287.45	
6150.5010.45	Neumattstrasse					127'281.90	
6150.5010.50	Heidengässli					3'240.00	
6150.5010.51	Schulstrasse					50'608.80	
6150.5010.55	Kl.Allmend-Wuhrweg Ost (Inkl.Fusswegverbindung)					213'175.75	
6150.5010.60	Im Berg (QP im Berg Ost)	61'000					
6150.5010.63	Strassen/Verkehrswege (Parkraumbewirtschaftung)	15'000		150'000			
6150.5010.65	Wuhrweg West			340'000		95'152.75	
6150.5010.72	Hauptstrasse Ost (BLKB - Chrüz matt)					1'440.50	
6150.5010.80	Reuslistrasse, Ersatz Beleuchtung	50'000					
6150.5010.91	Tempo-30 Massnahmen						
6150.5040.00	Veloparking Bahnhof SBB			50'000			
6150.5060.10	Ersatz Mercedes	70'000					
6150.5060.30	Fahrzeuge, Ersatz			45'000			
6150.6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						43'815.85

Konto	Investitionsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6150.6352.00	Erschliessungsbeiträge von privaten Unternehmungen						
6150.6370.00	Investitionsbeiträge priv.Haushalten (Entnahme Fonds PP-Ersatzbeiträge)					150'000	
6150.6372.00	Anwänderbeiträge Bergweg Nord						
6150.6372.10	Anstösserbeiträge Güterstrasse						575'545.40
6150.6372.40	Anwänderbeiträge Hofstettenweg					165'000	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'358'000	863'000	2'060'000	465'000	815'187.85	437'693.90
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	1'428'000	513'000	1'630'000	205'000	679'206.25	198'405.40
7101.5030.00	Güterstrasse (Verlegung)					6'620.25	
7101.5030.05	Sonnhaldenweg			270'000		5'590.80	
7101.5030.10	Rebackerweg			180'000			
7101.5030.14	Hofstettenweg			50'000			
7101.5030.20	Kl.Allmend - Wuhrweg Ost					127'224.70	
7101.5030.25	Wasserversorgung (Wühre/Gehren/Leim)	613'000		130'000		23'514.50	
7101.5030.30	Kulmackerweg	75'000					
7101.5030.31	Eptingerwegli						
7101.5030.35	Notwasserkonzept			710'000		26'772.35	
7101.5030.41	Ersatz WL Gelterkinderstrasse						
7101.5030.45	Neumattstrasse					91'872.95	
7101.5030.50	Burgenrainweg, Leitungsumlegung						
7101.5030.51	Schulstrasse					105'951.95	
7101.5030.52	Heidengässli	350'000				1'000.00	
7101.5030.55	Rheinfelderstrasse Wasserleitung						
7101.5030.60	Langbrunnenweg (QP im Berg Ost)	130'000					
7101.5030.62	Mühlemattweg	20'000					
7101.5030.65	Bergweg Nord						
7101.5030.66	Wuhrweg West			290'000		79'032.85	
7101.5030.70	Heiletenweg, Transportleitung					58'377.90	
7101.5030.75	Hauptstrasse West						
7101.5030.80	Reuslistrasse (R&S - Aegertenweg)	240'000					
7101.5030.98	Itingerstrasse					153'248.00	
7101.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton (BGV)		6'000		5'000		
7101.6311.00	Anschlussbeiträge vom Kanton						17'725.00
7101.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		257'000				
7101.6321.00	Anschlussbeiträge von Gemeinden						
7101.6351.00	Anschlussbeiträge von privaten Unternehmungen						10'690.00
7101.6361.00	Anschlussbeiträge von priv. Organisationen o.Erwerbszweck						23'700.00
7101.6371.00	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		250'000		200'000		146'290.40
7101.6372.00	Erschliessungsbeiträge von Privaten(Umsetzung GEP)						
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	780'000	350'000	290'000	260'000	135'552.25	239'288.50
7201.5030.00	Übrige Tiefbauten (Ersatz nach GEP)						
7201.5030.05	Ersatz Sauberwasserleitung, Grienmattweg					47'479.75	
7201.5030.10	Rebbergweg					86'572.50	
7201.5030.14	Hofstettenweg			125'000			
7201.5030.15	Haldenweg, Sauberwasserleitung	165'000		165'000			
7201.5030.20	Auweg, Trennsystem, Kapazitätserhöhung	50'000					
7201.5030.25	Schützen-/Bäumliackerweg, Sauberwasser	65'000					
7201.5030.41	Hauptstrasse Ost (BLKB - Kreuzmatt)						
7201.5030.52	Heidengässli	140'000				1'500.00	
7201.5030.60	Langrunnenweg (QP im Berg Ost)	360'000					
7201.5030.61	Gerbegässli (QP Überbauung)						

Konto	Investitionsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7201.5030.75	Hauptstrasse West						
7201.6311.00	Anschlussbeiträge vom Kanton						14'180.00
7201.6321.00	Anschlussbeiträge von Gemeinden						
7201.6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						6'174.10
7201.6351.00	Anschlussbeiträge von privaten Unternehmungen						8'552.00
7201.6361.00	Anschlussbeiträge von privaten Organisationen						18'960.00
7201.6371.00	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		250'000		160'000		105'914.00
7201.6372.00	Erschliessungsbeiträge von Private (Umsetzung GEP)		100'000		100'000		85'508.40
7201.6372.10	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten						
7301	Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0.00	0.00
7301.5040.00	Abfallsammelstellung						
7301.5040.10	Unterflursammelstellen						
7410	Gewässerverbauungen	0	0	0	0	0.00	0.00
7410.5020.00	Wasserbau (Gewässer)						
7410.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
7690	Übriger Umweltschutz	0	0	0	0	0.00	0.00
7690.5030.00	Übrige Tiefbauten (Renaturierungsprojekte)						
7710	Friedhof und Bestattung	0	0	0	0	0.00	0.00
7710.5620.00	Investitionsbeiträge an Zweckverbände (Friedhofgde)						
7900	Raumordnung (allgemein)	150'000	0	140'000	0	429.35	0.00
7900.5290.00	Zonenplanmutationen Ortskern						
7900.5290.10	Zonenplan Landschaft, Entwicklungskonzept				140'000		
7900.5290.20	Zonenplan Landschaft Revision						
7900.5290.30	Bau- u. Strassenlinienplan, Aufnahme						
7900.5290.40	Zonenplan Siedlung Revision	150'000				429.35	
7900.6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	0	11'337.65	78'303.65
8120	Strukturverbesserungen (Landwirtschaft)	0	0	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	0	0	0	0.00	0.00
8731.5540.00	Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen						
8901	Deponie Strickrain	0	0	0	0	11'337.65	78'303.65
8901.5030.00	Waagesystem Deponie Strickrain					11'337.65	
8901.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden						78'303.65
9	FINANZEN UND STEUERN	0	0	0	0	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
9630.5000.00	Grundstücke						
9630.6000.00	Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen						

Konto	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Ausgabenbetrag per	Ausgaben 2018	Ausgaben 2019	Verbleibender Ausgaben- betrag per
	Datum	Art		31.12.2017	31.12.2017	Hochrechnung	(Budget)	31.12.19
Total			38'155'400	7'031'579.21	31'123'820.79	13'001'487.50	13'613'500.00	4'508'882.29
0	<u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>		3'500'000	0.00	3'500'000.00	3'000'000.00	400'000.00	100'000.00
0220	Allgemeine Verwaltung		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0220.5200.00					0.00		0.00	0.00
0290	Gemeindeverwaltung		3'500'000	0.00	3'500'000.00	3'000'000.00	400'000.00	100'000.00
0290.5040.10	Kauf und Renovation Hauptstrasse 115/117	11.04.2018 SV	3'500'000	0.00	3'500'000.00	3'000'000.00	400'000.00	100'000.00
1	<u>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</u>		125'000	0.00	125'000.00	45'000.00	80'000.00	0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1500	Feuerwehr		45'000	0.00	45'000.00	45'000.00	0.00	0.00
1500.5620.00	Investitionsbeiträge Stützpunktfeuerwehr	BU2018	45'000		45'000.00	45'000.00	0.00	0.00
1611	Schiesswesen		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1611.5040.00					0.00		0.00	0.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab		80'000	0.00	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00
1621.5620.00	Investitionsbeiträge RFS	NNB2019	80'000		80'000.00		80'000.00	0.00
2	<u>BILDUNG</u>		12'778'400	2'193'362.73	10'585'037.27	308'224.10	9'025'000.00	1'251'813.17
2170	Schulliegenschaften		3'951'500	651'264	3'300'236	170'000	3'000'000	130'236
2170.5040.00	Kindergartenprovisorium	07.04.2016 SV	260'000	129'764.13	130'235.87			130'235.87
2170.5040.00	Doppelkindergarten Dorf	NNB2019	3'000'000		3'000'000.00		3'000'000.00	0.00
2170.5040.10	Doppelkindergarten Dorf, Wettbewerb	20.06.2017 SV	170'000		170'000.00	170'000.00	0.00	0.00
2170.5040.20	KG Himmelrain Kauf	15.03.2017 SV	521'500	521'500.00	0.00			0.00
2171	Primarschulliegenschaften "Dorf"		1'901'900	1'361'904.40	539'995.60	0.00	500'000.00	39'995.60
2171.5000.00	Im hinteren Brüel, Kauf Parz. 1697	20.06.2017 SV	1'271'900	1'276'312.95	-4'412.95			-4'412.95
2171.5040.10	Primarschule Schulraum, Ausführung	NNB2019	500'000		500'000.00		500'000.00	0.00
2171.5040.15	Schulraum Primarschule Machbarkeitsstudie	15.06.2016 SV	130'000	85'591.45	44'408.55		0.00	44'408.55
2172	Primarschulliegenschaften Bützenen		5'925'000	180'194.20	5'744'805.80	118'224.10	5'525'000.00	101'581.70
2172.5030.00	Umgebung Bützenen	BU2014	50'000.00		50'000.00		50'000.00	0.00
2172.5040.20	Sanierung Hallentrakt, MZH	15.12.2010 BU	100'000	65'406.35	34'593.65	27'982.25		6'611.40
2172.5040.20	Sanierung Hallentrakt, MZH	09.12.2015 BU2016	90'000		90'000.00			90'000.00
2172.5040.30	Sanierung Hallentrakt, MZH, Projektierungskredit	14.12.2016 SV	210'000	114'787.85	95'212.15	90'241.85		4'970.30
2172.5040.40	MZH Bützenen, Sanierung	11.04.2018 SV	5'475'000		5'475'000.00		5'475'000.00	0.00
2174	Übriges Bildungswesen (RMS, Bibliothek)		1'000'000	0	1'000'000.00	20'000	0.00	980'000.00
2174.5040.00	Musikschule, Kirchgasse, Innensanierung	NNB2018	1'000'000		1'000'000.00	20'000.00	0.00	980'000.00
2180	Mittagstisch		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Konto	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2017	Ausgaben 2018 Hochrechnung	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.19
	Datum	Art						
3	<u>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</u>		9'440'000	409'182.35	9'030'817.65	8'055'936.35	500'000.00	474'881.30
3210	Bibliotheken		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3410	Übriger Sport		500'000	0	500'000	0	500'000	0
3410.5030.00	Kunstrasenfeld, Sanierung	NNB2019	500'000		500'000.00		500'000.00	0.00
3411	Gartenbad		150'000	0.00	150'000.00	152'749.05	0.00	-2'749.05
3411.5040.20	Sanierungen Nichtschwimmerbecken	20.06.2017 SV	150'000	0.00	150'000.00	152'749.05		-2'749.05
3413	Kunsteisbahn		8'790'000	409'182.35	8'380'817.65	7'903'187.30	0.00	477'630.35
3413.5040.20	Kunsteisbahn Sanierung	23.08.2016 SV	8'700'000	214'744.60	8'485'255.40	7'900'000.00		585'255.40
3413.5040.30	Kunsteisbahn Gutachten etc.	20.11.2012 GK	90'000	194'437.75	-104'437.75	3'187.30		-107'625.05
5	<u>SOZIALE SICHERHEIT</u>		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5600	Soziales Wohnungswesen		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5600.5040.00					0.00			0.00
6	<u>VERKEHR</u>		4'396'000	2'792'419.70	1'603'580.30	320'027.10	764'500.00	519'102.20
6150	Gemeindestrassen / Werkhof		4'396'000	2'792'419.70	1'603'580.30	320'027.10	764'500.00	519'102.20
6150.5000.00	Grundstücke (Gütterstrasse)	14.12.2011 SV	1'455'500	1'490'869.00	-35'369.00			-35'369.00
6150.5010.00	Begegnungszone, Rissssanierung	NNB2019	250'000	12'960.80	237'039.20		230'000.00	7'039.20
6150.5010.14	Hofstettenweg	11.04.2018 SV	299'000		299'000.00		299'000.00	0.00
6150.5010.20	Hauptstrasse Ost (BLKB bis Chrüz matt)	BU2017	120'000	56'136.30	63'863.70	30'000.00	30'000.00	3'863.70
6150.5010.25	In der Mühlematt	BU2015	90'000	85'997.65	4'002.35			4'002.35
6150.5010.35	Strasseninstandstellung, Diverse	BU2014	80'000	68'426.20	11'573.80		0.00	11'573.80
6150.5010.35	Strasseninstandstellung, Diverse	09.12.2015 BU2016	45'000	61'645.45	-16'645.45		0.00	-16'645.45
6150.5010.35	Strasseninstandstellung, Diverse	14.12.2016 BU2017	30'000		30'000.00	20'000.00	10'000.00	0.00
6150.5010.40	Bischofsteinbrücke	15.06.2016 SV	430'000	394'287.45	35'712.55	913.10		34'799.45
6150.5010.45	Neumattstrasse	20.10.2015 SV	295'000	132'055.60	162'944.40	5'000.00		157'944.40
6150.5010.50	Heidengässli	14.12.2016 BU2017	20'000	3'240.00	16'760.00	3'000.00		13'760.00
6150.5010.51	Schulstrasse	20.10.2015 SV	120'000	50'884.00	69'116.00	5'000.00		64'116.00
6150.5010.55	Kl. Allmend-Wuhrweg Ost (inkl.Fusswegverbindung)	05.04.2017 SV	440'000	214'079.95	225'920.05	80'114.00		145'806.05
6150.5010.60	Im Berg (QP im Berg Ost)	09.12.2015 SV	60'500		60'500.00		60'500.00	0.00
6150.5010.63	Strassen/Verkehrswege (Parkraumbewirtschaftung)	BU2019	15'000		15'000.00		15'000.00	0.00
6150.5010.65	Wuhrweg West	14.12.2016 BU2017	60'000		60'000.00	60'000.00		0.00
6150.5010.65	Wuhweg West	14.12.2017 SV	86'000		86'000.00	86'000.00		0.00
6150.5010.72	Hauptstrasse Ost, Studienauftrag	21.10.2014 SV	150'000	112'503.60	37'496.40	30'000.00		7'496.40
6150.5010.75	Prütschmattweg (Brücke)	09.12.2015 BU2016	30'000		30'000.00			30'000.00
6150.5010.80	Reuslistrasse, Ersatz Beleuchtung	NNB2019	50'000		50'000.00		50'000.00	0.00
6150.5010.91	Tempo-30 Zonen in allen Wohnquartieren	20.10.2011 SV	150'000	109'333.70	40'666.30			40'666.30
6150.5040.00	Veloständer	BU2018	50'000		50'000.00			50'000.00
6150.5060.10	Ersatz Mercedes	BU2019	70'000		70'000.00		70'000.00	0.00

Konto	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Ausgabenbetrag per	Ausgaben 2018 Hochrechnung	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per
Auflistung der Investitionen				31.12.2017	31.12.2017			31.12.19
	Datum	Art						
6290	Übriger öffentlicher Verkehr		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		7'651'000	1'546'614.43	6'104'385.57	1'122'299.95	2'844'000.00	2'138'085.62
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)		6'198'000	1'415'878.88	4'782'121.12	1'120'299.95	1'910'000.00	1'751'821.17
7101.5030.05	Sonnhaldenweg	14.12.2016 BU2017	30'000	5'590.80	24'409.20	22'867.90		1'541.30
7101.5030.05	Sonnhaldenweg		NNB2018	270'000	270'000.00		270'000.00	0.00
7101.5030.10	Rebackerweg		NNB2018	180'000	180'000.00	91'543.35		88'456.65
7101.5030.14	Hofstettenweg		BU2018	50'000	50'000.00	50'000.00		0.00
7101.5030.20	Kl.Allmend - Wuhrweg Ost	05.04.2017	SV	410'000	127'444.70	282'555.30	178'530.85	104'024.45
7101.5030.25	Wasserversorgung (Wühre/Gehren/Leim)	09.12.2015	BU2016	130'000	94'443.93	35'556.07		35'556.07
7101.5030.25	Wasserversorgung (Wühre/Gehren/Leim)	14.12.2016	BU2017	100'000	23'514.50	76'485.50	81'000.00	-4'514.50
7101.5030.25	Wasserversorgung (Wühre/Gehren/Leim)		BU2018	130'000	130'000.00	130'000.00		0.00
7101.5030.25	Wasserversorgung (Wühre/Gehren/Leim)		NNB2019	613'000	613'000.00		600'000.00	13'000.00
7101.5030.30	Kulmackerweg		BU2019	75'000	75'000.00		75'000.00	0.00
7101.5030.35	Notwasserkonzept	14.12.2017	SV	664'000	26'772.35	637'227.65	250'000.00	380'000.00
7101.5030.40	Hauptstrasse Ost	18.10.2007	SV	588'000	296.95	587'703.05		587'703.05
7101.5030.41	Gelterkinderstrasse	18.06.2014	SV	459'000	393'271.15	65'728.85		65'728.85
7101.5030.45	Neumattstrasse	20.10.2015	SV	420'000	239'091.30	180'908.70	1'898.35	179'010.35
7101.5030.51	Schulstrasse	20.10.2015	SV	520'000	272'172.35	247'827.65	2'459.50	245'368.15
7101.5030.52	Heidengässli	14.12.2016	BU2017	20'000	1'000.00	19'000.00	2'000.00	17'000.00
7101.5030.52	Heidengässli		NNB2019	350'000		350'000.00	350'000.00	0.00
7101.5030.60	Langbrunnenweg (QP im Berg Ost)		NNB2019	130'000		130'000.00	130'000.00	0.00
7101.5030.62	Mühlemattweg		BU2019	20'000		20'000.00	20'000.00	0.00
7101.5030.66	Wuhrweg West	14.12.2017	SV	364'000	79'032.85	284'967.15	250'000.00	0.00
7101.5030.75	Hauptstrasse West	09.12.2015	BU2016	85'000		85'000.00		85'000.00
7101.5030.80	Reuslistrasse (R&S - Aegertenweg)		NNB2019	240'000		240'000.00		240'000.00
7101.5030.98	Itingerstrasse	05.04.2017	SV	350'000	153'248.00	196'752.00	60'000.00	136'752.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		930'000	1'500.00	928'500.00	2'000.00	684'000.00	242'500.00
7201.5030.14	Hofstettenweg	11.04.2018	SV	125'000		125'000.00	1'000.00	124'000.00
7201.5030.15	Haldenweg, Sauberwasserleitung		NNB2019	165'000		165'000.00		165'000.00
7201.5030.20	Auweg, Trennsystem, Kapazitätserhöhung		BU2019	50'000		50'000.00		50'000.00
7201.5030.25	Schützen-/Bäumliackerweg, Sauberwasser		BU2019	65'000		65'000.00		65'000.00
7201.5030.52	Heidengässli	14.12.2016	BU2017	10'000	1'500.00	8'500.00	1'000.00	7'500.00
7201.5030.52	Heidengässli		NNB2019	140'000		140'000.00		140'000.00
7201.5030.60	Langbrunnenweg (QP im Berg Ost)	09.12.2015	SV	360'000		360'000.00		330'000.00
7201.5030.75	Hauptstrasse West	09.12.2015	BU2016	15'000		15'000.00		15'000.00
7301	Abfallbeseitigung		0	0	0	0	0	0
7301.5040.00					0.00			0.00
7301.5040.10					0.00		0.00	0.00

Konto	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Ausgabenbetrag per	Ausgaben 2018 Hochrechnung	Ausgaben 2019 (Budget)	Verbleibender Ausgaben- betrag per
Auflistung der Investitionen				31.12.2017	31.12.2017			31.12.19
	Datum	Art						
7410	Gewässerverbauungen		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7690	Übriger Umweltschutz		0	0	0	0	0	0
7710	Friedhof und Bestattung		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7710.5620.00	Investitionsbeiträge an Zweckverbände (Friedhofgde)				0.00			0.00
7900	Raumordnung (allgemein)		523'000	129'235.55	393'764.45	0.00	250'000	143'764.45
7900.5290.10	Zonenplan Landschaft, Entwicklungskonzept	NNB2018	140'000		140'000.00		140'000.00	0.00
7900.5290.20	Zonenplan Landschaft Revision	19.10.2005 BU	30'000		30'000.00			30'000.00
7900.5290.20	Zonenplan Landschaft Revision	31.05.2012 GK	43'000	90'328.50	-47'328.50			-47'328.50
7900.5290.30	Bau-u.Strassenlinienplan, Aufnahme	13.12.2012 BU	40'000	38'477.70	1'522.30			1'522.30
7900.5290.40	Zonenplan Siedlung Revision	14.12.2016 BU2017	120'000	429.35	119'570.65		110'000.00	9'570.65
7900.5290.40	Zonenplan Siedlung Revision	NNB2019	150'000		150'000.00			150'000.00
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>		265'000	90'000	175'000	150'000	0	25'000
8120	Strukturverbesserungen (Landwirtschaft)		0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8731	Fernwärmebetriebe		115'000	90'000.00	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00
8731.5540.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	14.12.2011 SV	115'000	90'000.00	25'000.00			25'000.00
8901	Deponie Strickrain		150'000	0.00	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00
8901.5060.00	Planierraupe Strickrain	11.04.2018 SV	150'000		150'000.00	150'000.00		0.00

Legende: BU = Budget
 GK = Gemeindegemeinschaft
 NNB = Noch nicht beschlossene Ausgaben
 SV = Sondervorlage

EINWOHNERKASSE SISSACH

FINANZKENNZAHLEN

Kennzahlen	Budget 2019		Budget 2018	Ø 5 Jahre Wert	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert			
Selbstfinanzierungsgrad	Gesamt	17%		12%	22%	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.
	Allgemeiner Haushalt	22%		15%	24%	
	Spezialfinanzierung Wasser	-4%		-5%	-9%	
	Spezialfinanzierung Abwasser	-55%		-135%	0%	
Zinsbelastungsanteil	0.50%	Gut	0.30%	0.30%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >10%:Schlecht	
Kapitaldienstanteil	6.4%	Tragbare Belastung	5.9%	6.30%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung	
Selbstfinanzierungsanteil	6%	Schlecht	5%	5%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%:Schlecht	
Investitionsanteil	47%	Sehr starke Investitionstätigkeit	58%	37%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%:Starke Investitionstätigkeit >40%: Sehr starke Investitionstätigkeit	

(Sissach,Itingen,Zunzgen,Nusshof)		BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
E R G E B N I S		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG

6	<u>ERFOLGSRECHNUNG</u>	789'400	789'400	768'850	768'850	681'180.37	681'180.37
---	-------------------------------	---------	---------	---------	---------	------------	------------

Betriebliches Ergebnis:

Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss	300		300			307.50	

Ergebnis aus Finanzierung:

Aufwandüberschuss		300		300			307.50
Ertragsüberschuss							

Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)

Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

Ausserordentliches Ergebnis:

Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)

Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss							

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

INVESTITIONSRECHNUNG

		73'000	73'000		
--	--	--------	--------	--	--

Zunahme der Nettoinvestitionen

Abnahme der Nettoinvestitionen

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6	<u>STÜTZPUNKTFEUERWEHR SISSACH</u>	789'400	789'400	768'850	768'850	681'180.37	681'180.37
30	<u>Personalaufwand</u>	345'050		346'200		330'335.90	
1500.3000.00	Behörden und Kommissionen (Betriebskommission)	4'500		4'500		3'596.25	
1500.3010.01	Entschädigungen	85'000		87'000		77'938.30	
1500.3010.02	Übungssolde	105'500		103'000		110'250.00	
1500.3010.03	Soldkosten Einsätze	75'000		80'000		66'306.50	
1500.3010.04	Magazinarbeiten	17'000		18'000		19'870.00	
1500.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400		3'500		3'117.25	
1500.3053.00	Unfallversicherungen	700		750		508.60	
1500.3054.00	Familienausgleichskasse	700		700		660.30	
1500.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	400		500		443.75	
1500.3090.01 *	Ausbildung extern	15'550		11'150		12'898.80	
1500.3090.02	Kursgelder	18'500		19'600		18'550.00	
1500.3090.03	Kader-Workshop	800		1'000		456.20	
1500.3090.04	C1-Fahrer Ausbildung-Geb.	400		0		180.00	
1500.3099.01	Lohnausfälle	1'500		1'000		1'920.00	
1500.3099.02	Verpfl.Hauptüb./Einsätze/Div.	11'500		11'500		9'681.50	
1500.3099.03	Arztuntersuchungen	3'500		3'500		3'407.20	
1500.3099.04	Übriger Personalaufwand	1'100		500		551.25	
31	<u>Sach- und übriger Betriebsaufwand</u>	432'050		412'350		340'536.97	
1500.3100.00	Büromaterial	3'750		2'500		1'818.90	
1500.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmat. Benzin,Öl,Diesel	11'000		11'000		11'325.95	
1500.3101.02	Schaumextrakt,Übungsmat.	2'500		2'000		2'825.30	
1500.3101.03	Reinigungsmaterial	3'000		2'800		2'811.80	
1500.3101.04	Ersatzteile,Diverses	8'000		7'500		8'588.80	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'400		467.95	
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	450		500		262.20	
1500.3104.00	Lehrmittel	300		300		0.00	
1500.3111.00 *	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	93'500		103'300		44'298.00	
1500.3112.00 *	Dienstkleider	8'500		6'100		4'935.05	
1500.3112.01	Unterhalt Dienstkleider	2'500		3'250		185.00	
1500.3113.00 *	Hardware	8'000		5'500		8'092.20	
1500.3118.00	Immaterielle Anlagen	5'500		5'500		5'431.77	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung	900		950		290.00	
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter Diverses	6'500		6'500		4'650.85	
1500.3130.01	Telepager, Telefon	12'000		12'000		10'116.70	
1500.3130.02	Porti	1'000		1'000		981.35	
1500.3130.03	Funk	2'500		2'800		1'848.00	
1500.3130.04	Arbeiten durch Dritte	21'000		27'500		14'875.00	
1500.3130.05	Verbandsbeiträge	2'450		2'350		2'477.50	
1500.3132.00	Honorare externe Fachexperten	500		600		0.00	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		6'000		5'069.30	
1500.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500		12'500		23'165.35	
1500.3151.02	Atemschutz	12'500		11'500		10'635.00	
1500.3151.03	Funk,Kommunikation	9'000		9'500		6'476.65	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1500.3151.04	Werkzeuge,Diverses	8'500		8'000		3'815.05	
1500.3153.00	Informatik	1'200		2'500		122.15	
1500.3160.00	Miete FW-Magazin	156'800		130'000		138'543.25	
1500.3160.01	Nebenkosten FW-Magazin	25'000		25'000		25'775.90	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		133.00	
1500.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		519.00	
34	<u>Finanzaufwand</u>	300		300		307.50	
1500.3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	300		300		307.50	
36	<u>Transferaufwand</u>	12'000		10'000		10'000.00	
1500.3612.00	EWG Sissach Verwaltungskostenbeitrag	12'000		10'000		10'000.00	
42	<u>Entgelte</u>		39'000		39'000		49'230.24
1500.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000		35'000		44'262.79
1500.4250.00	Verkäufe		1'000		1'000		1'230.65
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		3'736.80
1500.4270.00	Bussen		0		0		0.00
44	<u>Finanzertrag</u>		0		0		0.00
1500.4400.00	Zinsen flüssige Mittel		0		0		0.00
46	<u>Transferertrag</u>		27'000		30'500		28'464.33
1500.4611.00	Entschädigungen vom Kanton (BGV)		12'000		15'000		13'245.95
1500.4611.01	Übrige Gemeinwesen (Nachbarhilfen)		10'000		10'000		10'088.38
1500.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		5'000		5'500		5'130.00
1500.4612.01	Entsch. Gde (Feuerschau für Mitgliedgemeinden)		0		0		0.00
463	<u>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</u>		723'400		699'350		603'485.80
1500.4631.00	Beiträge vom Kanton (BGV)		62'000		61'000		61'968.00
1500.4631.01	Beiträge vom Kanton (BGV Stützpunktpauschale)		45'000		41'500		42'840.00
1500.4632.00 *	EWG Sissach		199'591		213'716		136'581.80
1500.4632.01 *	EWG Sissach Mietfläche FW-Magazin		181'800		155'000		164'319.15
1500.4632.10 *	EWG Itingen		119'514		117'876		100'003.50
1500.4632.20 *	EWG Zunzgen		102'371		97'551		87'235.00
1500.4632.30 *	EWG Nusshof		13'124		12'707		10'538.35

Konto	Investitionsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6	<u>INVESTITIONEN</u>	0	0	73'000	73'000	0.00	0.00
50	<u>Sachanlagen</u>	0		73'000		0.00	
506	<u>Mobilien</u>	0		73'000		0.00	
1500.5060.00	Erneuerung Atemschutz			73'000		0.00	
1500.5060.20	Kommandofahrzeug						
1500.5060.30	Materialtransporter						
1500.5060.30	Waschmaschine Atemschutz	0					
		0					
509	<u>Übrige Sachanlagen</u>	0		0		0.00	
1500.5090.00	Übrige Sachanlagen						
63	<u>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</u>		0		73'000		0.00
631	<u>Kanton</u>		0		0		0.00
1500.6310.00	BGV für Hilfeleistungsfahrzeug						
1500.6310.20	BGV für Materialtransporter (50%)						
1500.6310.30	BGV für Kommandofahrzeug (60%)						
632	<u>Gemeinden und Zweckverbände</u>		0		73'000		0.00
1500.6320.00	EWG Sissach		0		45'098		0.00
1500.6320.10	EWG Ittingen		0		14'417		0.00
1500.6320.20	EWG Zunzgen		0		11'931		0.00
1500.6320.30	EWG Nussdorf		0		1'554		0.00

(Einwohnergemeinde u. Ref.Kirchgemeinde)		BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
E R G E B N I S		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG

7	<u>ERFOLGSRECHNUNG</u>	63'700	63'700	75'150	75'150	57'698.85	57'698.85
---	-------------------------------	--------	--------	--------	--------	-----------	-----------

Betriebliches Ergebnis:

Aufwandüberschuss		29'000		29'000		28'755.00	
Ertragsüberschuss							

Ergebnis aus Finanzierung:

Aufwandüberschuss							
Ertragsüberschuss		29'000		29'000		28'755.00	

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

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7	<u>BEGEGNUNGSZENTRUM JAKOBSHOF</u>	63'700	63'700	75'150	75'150	57'698.85	57'698.85
30	<u>Personalaufwand</u>	28'350		27'250		29'127.65	
3110.3000.00	Behörden und Kommissionen (Betriebskommission)	500		500		323.75	
3110.3010.00	Löhne des Betriebspersonals	27'500		26'500		28'513.55	
3110.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		100		186.50	
3110.3052.00	Pensionskasse	0		0		0.00	
3110.3053.00	Unfallversicherung	50		50		35.45	
3110.3054.00	Familienausgleichskasse	50		50		39.45	
3110.3055.00	Krankentaggelversicherung	50		50		28.95	
31	<u>Sach- und übriger Betriebsaufwand</u>	29'350		41'900		23'362.20	
3110.3100.00	Büromaterial	0		0		0.00	
3110.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		1'103.00	
3110.3111.00	Apparate, Maschinen, Werkzeuge	200		3'200		0.00	
3110.3119.00	Übrige Anschaffungen	200		200		0.00	
3110.3120.00	Ver- und Entsorgung	10'600		8'700		8'851.70	
3110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200		200		103.45	
3110.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'850		2'800		2'749.05	
3110.3144.00 *	Unterhalt Hochbauten	11'000		16'200		9'253.85	
3110.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	1'800		8'100		1'301.15	
3110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	0		0		0.00	
36	<u>Transferaufwand</u>	6'000		6'000		5'209.00	
3110.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden(EWG Sissach)	6'000		6'000		5'209.00	
42	<u>Entgelte</u>		200		200		204.50
3110.4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		204.50
44	<u>Finanzertrag</u>		29'000		29'000		28'755.00
3110.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000		20'000		19'780.00
3110.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		9'000		9'000		8'975.00
46	<u>Transferertrag</u>		34'500		45'950		28'739.35
3110.4632.00	Beiträge von Gemeinden (Einwohnergemeinde Sissach)		20'700		27'600		17'243.85
3110.4632.10 *	Beiträge von Zweckverbänden (Ref. Kirchgemeinde Sissach)		13'800		18'350		11'495.50

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	<u>FRIEDHOFKASSE</u>	403'450	355'500	380'550	337'200	385'485.93	368'764.00
	<i>Ergebnis</i>		<i>47'950</i>		<i>43'350</i>		<i>16'721.93</i>
30	<u>Personalaufwand</u>	120'850		114'800		106'645.15	
7710.3000.00	Behörden und Kommissionen (Friedhofkommission)	1'300		1'300		1'103.75	
7710.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'000		93'800		88'256.75	
7710.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400		6'000		4'822.05	
7710.3052.00	Pensionskassen	9'850		9'800		9'777.60	
7710.3053.00	Unfallversicherungen	1'200		1'150		916.35	
7710.3054.00	Familienausgleichskasse	1'350		1'250		1'020.25	
7710.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	500		800		748.40	
7710.3062.00	Teuerungszulagen auf Renten						
7710.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250		500			
7710.3099.00	Sonstiger Personalaufwand			200			
31	<u>Sach- und übriger Betriebsaufwand</u>	214'500		211'000		184'153.58	
7710.3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		232.55	
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000		9'000		6'820.00	
7710.3101.01	Diverses	2'000		2'000			
7710.3101.02	Urnen	1'500		1'500			
7710.3101.03	Grabkreuze	3'000		2'000		871.95	
7710.3101.04	Pflanzen Gräber	10'500		8'000		6'059.40	
7710.3102.00	Pflanzen Rabatten	50		100			
7710.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		25'078.80	
7710.3111.00	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	150		150		78.30	
7710.3112.00	Dienstkleider	5'450		5'350		7'616.10	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	23'200		21'300		26'953.55	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		45'244.70	
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter	23'000		23'000		23'949.94	
7710.3130.02	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		3'767.05	
7710.3130.03	Dienstleistungen Dritter	2'150		2'100		1'695.90	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	50'000		28'000		13'760.95	
7710.3143.00 *	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		29'000		1'025.75	
7710.3144.00	Unterhalt Hochbau	5'000		5'000			
7710.3149.00	Übriger Unterhalt	3'000		3'000		4'954.94	
7710.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	15'500		15'500		15'451.20	
7710.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften						
7710.3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	500		500		592.50	
7710.3170.00	Reisekosten und Spesen						
7710.3199.00	Übriger Betriebsaufwand						
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	15'850		17'750		18'655.20	
7710.3300.00 +	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'850		17'750		18'655.20	
34	<u>Finanzaufwand</u>	250		0		185.00	
7710.3401.00	Verzinsung kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten	250				185.00	
35	<u>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</u>	0		0		0.00	
7710.3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (Grabpflegen)						
36	<u>Transferaufwand</u>	52'000		37'000		75'847.00	
7710.3612.00	Entschädigung an Gemeinden (Sissach Verwaltungskosten)	12'000		12'000		11'000.00	
7710.3612.01 *	Entschädigung an Gemeinden (Sissach Arbeiten Werkhof)	40'000		25'000		64'847.00	

Konto	Erfolgsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
42	<u>Entgelte</u>		40'500		33'700		48'222.20
7710.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'000		32'000		39'817.45
7710.4240.01 *	Grabpflegen Friedhofgärtner		5'000		1'200		1'204.00
7710.4260.00	Rückerstattungen Dritter		500		500		7'200.75
44	<u>Finanzertrag</u>		1'500		1'000		1'650.00
7710.4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						
7710.4472.00	Benützungsgebühren Leichenhalle		1'500		1'000		1'650.00
45	<u>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</u>		500		500		500.00
7710.4511.00	Entnahme für Grabpflegen		500		500		500.00
46	<u>Transferertrag</u>		313'000		302'000		318'391.80
7710.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		78'000		70'000		81'511.80
7710.4632.00 *	Beiträge von Gemeinden (pro EinwohnerIn)		235'000		232'000		236'880.00

Konto	Investitionsrechnung	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
8	<u>INVESTITIONEN</u>	0	0	0	0	0.00	0.00
	<u>NETTOINVESTITIONEN</u>		0		0		0.00
50	<u>Sachanlagen</u>	0		0		0.00	
5010	Strassen/Verkehrswege	0		0		0.00	
7710.5010.00	Strassen/Verkehrswege						
5020	Wasserbau	0		0		0.00	
7710.5020.00	Wasserbau						
5030	Übrige Tiefbauten	0		0		0.00	
7710.5030.00	Übrige Tiefbauten						
7710.5030.10	Übrige Tiefbauten						
5040	Hochbauten	0		0		0.00	
7710.5040.00	Hochbauten						
7710.5040.30	Hochbauten						
5060	Mobilien	0		0		0.00	
7710.5060.00	Ersatz Mobilien						
63	<u>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</u>		0		0		0.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden		0		0		0.00
7710.6320.00	EWG Sissach,Böckten,Diepflingen,Itingen,Thürnen						

Konto	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2017	Ausgaben	Ausgaben	Verbleibender Ausgaben- betrag per 31.12.20019
	Auflistung der Investitionen					2'018	2'019	
	Datum	Art				Hochrechnung	(Budget)	
	Total		0	0.00	0.00	0.00	0	0.00
7	<u>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</u>		0	0.00	0.00	0.00	0	0.00
7710	<u>Friedhof und Bestattung</u>		0	0.00	0.00	0.00	0	0.00
5010	Strassen/Verkehrswege		0		0			
7710.5010.00	Strassen/Verkehrswege							
5020	Wasserbau		0		0			
7710.5020.00	Wasserbau							
5030	Übrige Tiefbauten		0	0.00	0.00	0.00	0	0.00
7710.5030.00	Übrige Tiefbauten		0		0.00			0.00
5040	Hochbauten		0	0	0	0	0	0
7710.5040.20	Hochbauten				0			0
7710.5040.30	Hochbauten				0			0
5060	Mobilien		0	0.00	0.00	0.00	0	0.00
7710.5060.00	Traktor Ersatz		0		0.00			0.00

Legende: BU = Budget
 NNB = Noch nicht beschlossene Ausgaben
 SV = Sondervorlage

Personalbestand, Behörden und Kommissionen

Einwohnergemeinde/Personal	Stellen- prozente	Anz.Mitarbei- ter/innen	
Gemeindeverwaltung	1'580	20	Bauabteilung, Buchhaltung, Einwohnerdienste, Leitung, Sozialdienst, Steuern
Gemeindewerkhof	1000	10	6 Werkdienst, 4 Gärtnerei
Bad-/Eismeister	345	4	
Hauswarte Schulen	400	4	Primar Dorf u. Bützenen, Sek. Tannenbrunn
Lernende	3'325	38	
Gemeindeverwaltung	200	2	Kaufmann/Kauffrau
Werkhof	100	1	Fachmann Betriebsunterhalt Werkdienst
	3'625	41	
Teilzeitstellen, MA im Stundenlohn			
Gemeindeverwaltung Hauswartung	variabel	2	
Hauptstrasse 115, Hauswartung	"	1	
FW-Magazin Hauswartung	"	2	
Schiessanlage, Anlagewart	"	1	
Kindergärten, Reinigungsdienst	"	7	
Primarschule Dorf, Reinigungsdienst	"	5	
RMS, Bibliothek, Logopäd.Dienst Reinigungsdienst	"	5	
Primarschule Bützenen, Reinigungsdienst	"	4	
Sek. Tannenbrunn, Reinigungsdienst	"	10	
Gemeinde-/Schulbibliothek	"	5	
Mittagstisch/Hausaufgabenhilfe, Betrieb u. Reinigung	"	8	
Clubhaus Tannenbrunn, Reinigungsdienst	"	2	
Schwimmbad, Kassenpersonal, Aushilfen	"	4	
Elternberatung	"	1	
Wasserzähler Ablesung	"	3	
Nähkurs	33.33	2	
Sekretariat Primarschule	60	2	
		64	
Begegnungszentrum Jakobshof			
Hauswartung plus Aushilfe	30	2	
Friedhofsgemeinde			
Friedhofgärtner	100	1	
		108	
Behörden und ständige Kommissionen			Anz. Mitglieder
Gemeinderat			7
Schulrat			11
Sozialhilfebehörde			7
Gemeindekommission ²⁾			15
Abfallverwertungskommission			6
Bau- und Planungskommission			7
Betriebskommission (Beko) Begegnungszone			8
Beko schulergänzende Tagesbetreuung			4
Bibliothekskommission			6
EDV-Kommission			6
Energiekommission			4
Finanzplanungskommission			5
Kommission Freiwilligenarbeit			6
Geschäftsprüfungskommission ²⁾			3
Kunstkommission			6
Landschaftskommission			5
Marktkommission			3
Personalkommission			4
Rechnungsprüfungskommission			5
Schiessplatzkommission			6
Sissach aktuell - Redaktion			4
Sportkommission			15
Wahlbüros 2 x 9			18
Wasser- u. Kanalisationskommission ¹⁾			7
Feuerwehrverbund Si-It-Zu / Betriebskommission			3 Vertreter EWG Si
Beko Jakobshof			3 "
Friedhofskommission			3 "
Reg. Musikschule			4 "
Komm. Regionale Wasserversorgung "Wühre" ¹⁾			7 "
Beko Zivilschutz, Gemeindeführungsstab			1

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

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

<u>Konto</u>	<u>Objekt</u>		2019 in CHF	2018 in CHF
5	<u>Einwohnerkasse</u>			
0220.3300.00	Gemeindeverwaltung Verwaltungsbetrieb		9'400	9'150
0290.3300.00	Gemeindeverwaltung Gebäude	(36'000)	26'600	28'250 (37'400)
0291.3300.00	Liegenschaften Hauptstr. 115/117		87'850	
1400.3300.00	Vermessungswesen			
1500.3300.00	Feuerwehr Fahrzeuge eigene u.Stützpunkt		5'200	5'500
	Feuerwehr Gebäude		86'000	91'300
	AS-Geräte		4'500	
1610.3300.00	Militär			
1611.3300.00	Schiesswesen		22'850	24'350
1620.3300.00	Zivilschutz			
1621.3300.00	Videoüberwachung	(118'550)		(121'150)
2170.3300.00	KG Gebäude / Schwarzmatt		19'500	20'900
	KG Gebäude / Provisorium Gottesackerweg		4'400	4'400
2171.3300.00	Primarschulhaus/Turnhalle		26'300	31'050
	Schulstrasse 1/3		40'550	39'900
	Altes Schulhaus		7'300	7'750
2120.3300.00	WLAN Primarschulen		21'000	
2172.3300.00	Sekundarschule Bützenen/MZH		164'000	175'650
2174.3300.00	Reg. Musikschule/Gemeindesaal	(303'350)	20'300	21'600 (301'250)
3110.3300.00	Begegnungszentrum Jakobshof		6'000	
3210.3300.00	Gemeindebibliothek			
3410.3300.00	Sportzentrum Tannenbrunn		74'550	78'950
3411.3300.00	Schwimmbad		75'600	75'600
3413.3300.00	Kunsteisbahn		341'150	159'350
	<i>Übertrag Einwohnerkasse</i>		1'043'050	773'700

<u>Konto</u>	<u>Objekt</u>		2019 in CHF	2018 in CHF
5	Übertrag Einwohnerkasse		1'043'050	773'700
3420.3300.00	Kinderspielplatz Allmend			
3421.3300.00	Übrige Freizeitgestaltung/Jugendtreff	(497'300)		(313'900)
4120.3300.00	Erweiterung APH Mülimatt Sissach	(101'250)	101'250	108'000 (108'000)
6150.3300.00	Werkhof Neubau		87'500	93'200
	Tiefbauten (Strassen,Brücken)		357'700	458'600
	Fahrzeuge Werkhof		31'750	32'600
	Areal Kauf			
6290.3300.00	Investitionsbeitr. Umgestaltung SBB-Bahnhof	(482'950)	6'000	6'400 (590'800)
7101.3300.00	Wasserversorgung /			
	Reservoir, Pumpwerke, Leitungsnetz		36'250	9'200
	Res./Filteranlage Burgenrain			
7201.3300.00	Abwasserbeseitigung / Leitungsanlagen		2'500	1'750
7301.3300.00	Abfallbeseitigung / Sammelstellen		1'300	6'550
7710.3300.00	Friedhofkasse Investitionsbeitrag		17'200	18'400
7900.3300.00	Planwerke	(77'750)	20'500	15'550 (51'450)
8120.3300.00	Drainagen		5'000	5'400
8901.3300.00	Strickrain Bulldozer	(20'000)	15'000	1'600 (7'000)
	Waagesystem Deponie Strickrain	(5'200)	5'200	10'450
9630.3441.00		(0)		(0)
	Total Einwohnerkasse	(1'642'350)	1'730'200	1'541'400 1'530'950
	<u>Friedhofkasse</u>			
8	7710.3300.00	Friedhofanlagen	15'850	17'750

Rechnungskreis (Angaben in CHF)	Erfolgsrechnung			Investitionsrechnung			Finanzierungs- fehlbetrag - -überschuss +
	Aufwand	Ertrag	+ Mehrertrag - Mehraufwand	Ausgaben	Einnahmen	Netto- investition	
5 Einwohnerkasse	29'165'470	29'626'620	461'150	10'373'000	285'000	10'088'000	-9'626'850
Wasserversorgung	631'250	556'500	-74'750	1'428'000	513'000	915'000	-989'750
Abwasserbeseitigung	1'202'700	964'000	-238'700	780'000	350'000	430'000	-668'700
Abfallbeseitigung	400'400	344'750	-55'650	0	0	0	-55'650
6 Stützpunktfeuerwehr Sissach (Si,It,Nu,Zu)	789'400	789'400	0	0	0	0	0
7 Begegnungszentrum Jakobshof	63'700	63'700	0	0	0	0	0
8 Friedhofkasse Si-Bö-Diepf-It-Thü	403'450	355'500	-47'950	0	0	0	-47'950
Ord. Abschreibungen							1'730'200
T O T A L	32'656'370	32'700'470	44'100	12'581'000	1'148'000	11'433'000	-9'658'700
Fällige Darlehen 2019							0
Amortisation von Darlehen							0
Kapitalbedarf 2019							9'658'700

Erläuterungen zum Budget 2019

ALLGEMEINES

Die wesentlichen Änderungen von HRM2 lassen sich in einem höheren Detaillierungsgrad, neuen Abschreibungssätzen (differenziert linear nach Lebensdauer) und in der Darstellung der Kontonummern zusammenfassen. Mit diesen und anderen kleineren Anpassungen sollen die Transparenz, der Informationsgehalt und das Prinzip von „true and fair view“ erreicht werden.

--.3010/ --.3020	Die Lohnberechnungen basieren auf einem Teuerungsausgleich von 0%.
--.3052	Die Berechnung der Pensionskassenbeiträge haben ihre Grundlage in dem Stufenanstieg und der stufenweisen Reduktion des Umwandlungssatzes auf 5.4%.
--.3300	Die gesetzlich vorgeschriebenen Ansätze für die ordentlichen Abschreibungen wurden im Budget eingehalten.
3411. 3413.	Der Betrieb der Kunsteisbahn wurde per 01.10.2017 und der Betrieb des Schwimmbades per 01.01.2018 in den Aufgabenbereich der Sport Sissach AG übergeben.

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

Einwohnerkasse

0 Allgemeine Verwaltung

02 Allgemeine Dienste

Allgemeine Dienste

0220.3132.00	HONORARE EXTERNE BERATER IKS-Prozesse in der Gemeindeverwaltung (CHF 20'000.--).
0220.3133.00	INFORMATIK NUTZUNGS-AUFWAND Mehrkosten infolge Anschaffung einer Geschäftsverwaltungssoftware (CHF 7'000.--) und Kosten für die Auslagerung der Inhouse-Lösung in ein Rechenzentrum (CHF 7'000.--).
0220.4614.00	ENTSCHÄDIGUNG VON ÖFFENTLICHEN UNTERNEHMUNGEN Verwaltungskostenbeitrag der Sport Sissach AG.
0291.	LIEGENSCHAFTEN HAUPTSTRASSE 115/117 Bis zum Zeitpunkt der Budgetierung bekannte Aufwendungen und Erträge der neu erworbenen Liegenschaften Hauptstrasse 115/117.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

14 Allgemeines Rechtswesen

Kindes- und Erwachsenenschutz

1401.3612.00	ENTSCHÄDIGUNG AN ZWECKVERBÄNDE / KESB Die Entschädigung an die Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde dürfte aufgrund der aktuellen Fallzahlen leicht über dem Budgets 2018 liegen.
---------------------	---

15 Feuerwehr

Feuerwehr

1500.3144.00	UNTERHALT HOCHBAUTEN Die noch alten Oblichter werden ersetzt (CHF 55'000.--). Aufgrund einer externen Erhebung werden diverse Energiesparmassnahmen im Betrag von CHF 79'000.-- umgesetzt.
1500.3632.00	BEITRÄGE ZWECKVERBÄNDE Der Beitrag wurde gemäss den neuen Statuten der Stützpunktfeuerwehr berechnet. Die Aufteilung erfolgt aufgrund des Gebäudeversicherungswertes (75%) und der Bevölkerung (25%).

16 Militär und Bevölkerungsschutz*Schiesswesen***1611.3144.00 UNTERHALT HOCHBAUTEN**

Neben dem ordentlichen Unterhalt werden der Nadelfilz im Schiessstand und im Pistolenstand ersetzt (CHF 36'200.--).

1611.4240.00 BENÜTZUNGSGEBÜHREN UND DIENSTLEISTUNGEN

Im Jahr 2019 findet das Kantonale Schützenfest in Sissach statt. Budgetiert wurden zusätzliche CHF 30'000.-- Schussgelder.

*Zivilschutz***1620.3632.00 BEITRÄGE AN ZSO EBENRAIN**

Der Anteil der Gemeinde Sissach wird aufgrund der Bevölkerungszahl berechnet und bewegt sich im Vorjahresniveau.

*Gemeindeführungsstab***1621.3632.00 BEITRÄGE AN DEN REG. FÜHRUNGSTAB (RFS)**

Es sind keine grösseren und ausserordentlichen Anschaffungen geplant. Der Anteil der Gemeinde Sissach wird aufgrund der Bevölkerungszahl berechnet.

2 Bildung**21 Obligatorische Schule***Kindergarten***2110.3020.00 LÖHNE LEHRKRÄFTE**

Gemäss den aktuellen Schülerzahlen wird der achte Kindergarten nicht mehr benötigt.

2110.3104.00 LEHRMITTEL

- 7 Kl. x CHF 2'100.-- Klassenkredite	14'700.--
- SchülerInnenkredit à CHF 60.--	9'000.--
- Deutschunterricht	500.--
	<hr/>
	24'200.--

*Primarschule***2120.3104.00 LEHRMITTEL**

- 23 Kl. x CHF 3'500.-- Klassenkredite	80'500.--
- 15 Kl. x CHF 900.-- Textiles Werken	13'500.--
- Lehrerbibliothek	3'250.--
- 8 Kl. x CHF 200.-- Kreativunterricht	1'600.--
- Grundkurs / Förderunterricht	500.--
	<hr/>
	99'350.--

2120.3113.00 HARDWARE

Im Jahr 2019 wird die zweite Tranche von 50 iPads angeschafft. Viele Lehrmittel stehen in der heutigen Zeit als App zur Verfügung. Der Einsatz der iPads lässt weitere didaktische Möglichkeiten zu. Der Einsatz dieser Geräte hat sich schweizweit etabliert.

2120.3171.00 EXKURSIONEN, SCHULREISEN, LAGER

Infolge der temporären Schliessung der Bützenenturnhalle werden mehr Wanderungen unternommen. Zusätzlich werden den Kindern Einführungen in neue Sportarten angeboten (CHF 20'200.--).

2120.4612.00 SCHULGELDER VON GEMEINDEN

Schulgeld für Kinder aus anderen Gemeinden, welche eine Regelklasse in Sissach (Tagesaufenthalt) besuchen.

*ISF***2120.3020.11 LÖHNE LEHRKRÄFTE**

Die Unterstützung für Schülerinnen und Schüler in verschiedenen Lernbereichen muss vermehrt in Anspruch genommen werden.

*Sonderschulen (Logopädischer Dienst)***2120.4612.20 ENTSCHÄDIGUNG VON GEMEINDEN / LOGOPÄDIE**

Die Aufwendungen werden den angeschlossenen Gemeinden aufgrund der Einwohnerzahlen verrechnet.

*Schulliegenschaften (Kindergarten)***2170.3144.00 UNTERHALT HOCHBAUTEN**

Beim Kindergarten Schwarzmatz wird ein neuer Boden verlegt (CHF 9'000.--). Der Rückbau des provisorischen Kindergartens Gottesacker Nord wurde mit CHF 8'000.-- budgetiert.

2170.3160.00 MIETE UND PACT LIEGENSCHAFTEN

Die Miete für den provisorischen Kindergarten Gottesacker Nord endet mit der Rückgabe der Container per Mitte Jahr.

*Primarschulliegenschaften ,Dorf'***2171.3110.00 BÜROMÖBEL UND -GERÄTE**

Ersatzbeschaffung von Tischen, Stühlen und Lehrerpulten sind mit CHF 28'000.-- budgetiert.

*Primarschulliegenschaften ,Bützenen'***2172.3144.00 UNTERHALT HOCHBAUTEN**

Anpassung der Elektroinstallationen an die heutigen Standards und Bedürfnisse (CHF 41'700.--). Ein defektes Oberlicht muss ersetzt werden (CHF 20'000.--). Die in die Jahre gekommenen Kochherde werden durch neue ersetzt (CHF 11'000.--). Zudem werden in Schulzimmern renovationsarbeiten durchgeführt (CHF 21'900.--).

*Sekundarschulliegenschaften ,Tannenbrunn'***2173.4611.00 ENTSCHÄDIGUNGEN VOM KANTON**

Der Dienstleistungsvertrag mit dem Kanton für die Sekundarschule wurde überprüft und an die jetzige Situation angepasst.

*Volksschule, Sonstiges***2192.3634.00 BEITRÄGE AN ÖFFENTLICHE UNTERNEHMUNGEN**

Neu tragen die Kosten der Spitalbeschulung von Kindergärtnerinnen und Primarschülern die Gemeinden (CHF 5'000.--).

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

32 Kultur allgemein

Bibliotheken

3210.4632.00 BEITRÄGE VON GEMEINDEN
Beiträge von Gemeinden an die Gemeindebibliothek.

Konzert und Theater

3220.3636.00 BEITRÄGE AN PRIVATE ORGANISATIONEN OHNE ERWERBSZWECK
Der Musikverein Sissach wird seine Mitglieder mit neuen Uniformen ausstatten. Die Gemeinde beteiligt sich in den Jahren 2019 und 2020 jeweils mit CHF 25'000.-- an der Neuuniformierung.

34 Sport und Freizeit

Übriger Sport

3410.3144.00 UNTERHALT HOCHBAUTEN
Der Boiler im Clubhaus wird bei Bedarf ersetzt (CHF15'000.--).

Schwimmbad

3411.3010.00 LÖHNE BETRIEBSPERSONAL
Die Badisaison wurde jeweils mit temporären Arbeitnehmern überbrückt. Um eine nachhaltige und langfristige Lösung zu erzielen, wurde auf die neue Saison eine Festanstellung geschaffen.

3411.4260.01 RÜCKERSTATTUNG SPORT SISSACH AG (LOHN SCHWIMMBAD)
Rückerstattung Personaldienstleistungen der Einwohnergemeinde Sissach.

3411.4470.00 PACHT- UND MIETZINSE LIEGENSCHAFTEN VV
Miete Schwimmbad Sissach.

Kunsteisbahn

3413.3010.00 LÖHNE BETRIEBSPERSONAL
Um die steigenden Anforderungen, die erweiterten Öffnungszeiten und das Zumieten von externem Personal zu reduzieren, wurde eine neue 100% Festanstellung bewilligt (in Verbindung mit dem Schwimmbad).

3413.4260.00 RÜCKERSTATTUNG SPORT SISSACH AG (LOHN KUNSTEISBAHN)
Rückerstattung Personaldienstleistungen der Einwohnergemeinde Sissach.

Jugendhaus (Jugendtreff Sissach u.U.)

3421.3634.00 BEITRÄGE / JUGENDTREFF SISSACH UND UMGEBUNG
Der Pro-Kopf-Beitrag an die Aktivitäten der offenen Jugendarbeit beträgt 2019 CHF 10.50 (Vorjahr 10.50).

4 Gesundheit

41 Kranken- und Pflegeheime

Kranken- und Pflegeheime

4120.3614.00 ENTSCHÄDIGUNG AN ÖFFENTLICHE UNTERNEHMUNGEN
Aufgrund der aktuellen Zahlen muss im kommenden Jahr mit einem Betrag von CHF 850'000.-- für die Pflegefinanzierung gerechnet werden. Die Erhöhung begründet sich mit einem erneuten Anstieg des Pflegenormkosten-Stundensatzes um CHF 4.65 (dieser wurde bereits im Jahr 2018 erhöht). Dies unter der Voraussetzung, dass die durchschnittlichen Pflegestufen etwa gleich bleiben.

42 Ambulante Krankenpflege

Ambulante Krankenpflege

4210.3635.00 BEITRÄGE AN PRIVATE UNTERNEHMUNGEN / SPITEX
Der Gemeindebeitrag an die Spitex beträgt für das Jahr 2019 CHF 104.-- (Vorjahr CHF 102.--) pro EinwohnerIn. Aufgrund eines Entscheides des Bundesverwaltungsgerichts im Jahr 2017 müssen die Krankenkassen die Produkte aus der Mittel und Gegenstände-Liste (MiGel) nicht mehr finanzieren. Diese werden zukünftig durch die Gemeinden bezahlt. Im Budget wurden dafür CHF 33'750.-- (CHF 5.--/Einwohner) eingestellt.

4210.3635.02 BEITRÄGE AN PRIVATE UNTERNEHMUNGEN
Gemäss Bundesgesetz über die Krankenversicherung ist die Gemeinde verpflichtet den nicht gedeckten Betrag der Pflegeleistungen zu übernehmen.

5 Soziale Sicherheit

53 Alter und Hinterlassene

Ergänzungsleistungen AHV

5320.3631.00 BEITRÄGE AN KANTON
Gemäss aktuellen Erwartungen werden die Gemeinden im Jahr 2019 mit rund 53.6 Mio. Franken EL der AHV belastet. Dies bedeutet ca. CHF 185.-- pro EinwohnerIn. Wie sich die Begrenzung der anerkannten Heimplatzsteuer der EL-Bezüger auf die Beiträge auswirken, kann noch nicht mit abschliessender Sicherheit budgetiert werden.

Leistungen an Alter

5350.3637.00 BEITRÄGE AN PRIVATE HAUSHALTE
Beiträge an EL-Bezüger welche in einem Heim wohnhaft sind und deren Heimplatzsteuer über der festgelegten EL-Obergrenze von CHF 190.-- liegt.

54 Familie und Jugend

Kinderkrippen und Kinderhorte

5451.3635.00 BEITRÄGE AN PRIVATE UNTERNEHMUNGEN
 Infrastrukturbeitrag Kindertagesstätten (CHF 13'600.-- pro Kita).

56 Soziales Wohnungswesen

Soziales Wohnungswesen

5600.4470.00 PACHT- UND MIETZINSE LIEGENSCHAFTEN VV
 Die Pachteinnahmen der Genossenschaft werden neu unter der Funktion 5340 budgetiert.

57 Sozialhilfe und Asylwesen

Sozialhilfe

5720.3130.00 DIENSTLEISTUNGEN DRITTER
 Kosten der Arbeitsintegrationsprogramme: 50% der Aufwendungen werden durch den Kanton zurückerstattet (5.5720.4631.00).

5720.3637.00 UNTERSTÜTZUNG GEM. SOZIALHILFEGESETZ
 Die Gründe für die Inanspruchnahme von Sozialhilfe sind vielfältig. Meist ist das Zusammentreffen von mehreren Faktoren für den Gang zum Sozialamt verantwortlich. Aufgrund der aktuellen Fallzahlen muss mit einem weiteren Anstieg der Sozialhilfekosten gerechnet werden.

Asylwesen

5730.3635.00 BEITRÄGE AN PRIVATE UNTERNEHMUNGEN
 Aufgrund von Hochrechnungen und der aktuellen Lage in den Krisengebieten der Welt kann mit einem Rückgang der Asylbewerber gerechnet werden.

Übriges Sozialwesen

5790.4612.00 ENTSCHÄDIGUNG VON GEMEINDEN
 Im Auftragsverhältnis betreut der Sozialdienst der Gemeinde Sissach Sozialhilfeempfänger von anderen Gemeinden.

6 Verkehr

61 Strassenverkehr

Gemeindestrassen / Werkhof

6150.3111.00 APPARATE, MASCHINEN, WERKZEUGE, FAHRZEUGE
 Anschaffung von zwei weiteren Geschwindigkeitsmessgeräten (CHF 15'000.--). Neben einem ökologischen Heissluft-Unkrautvernichter werden ein Laubbläser und eine Rückenspritze angeschafft (CHF 6'400.--).

6150.3141.01 UNTERHALT STRASSENBELEUCHTUNG
 Am Himmelrainweg werden sämtliche Kandelaber auf die energieeffiziente LED-Technologie umgerüstet (CHF 50'000.--).

6150.4612.00 ENTSCHÄDIGUNGEN GEMEINDEN UND ZWECKVERBÄNDE
 Mit der Bürgergemeinde wurde eine Pauschale vereinbart, welche die Dienstleistungen des Werkhofes zu Gunsten der Bürgergemeinde abgelten soll.

7 Umweltschutz und Raumordnung

SPEZIALFINANZIERUNGEN

Die sogenannten Spezialfinanzierungen sind kostenneutral in der Einwohnerkasse integriert. Neutral darum, weil zur Kostendeckung dieser Aufgabengebiete eigene Gebühren erhoben werden, d.h. selbsttragend sind/sein müssen.

71 Wasserversorgung

Wasserwerke Gemeindebetriebe

7101 Wasserversorgung: Aufwandüberschuss von CHF 74'750.--.
 Die Tarifordnung der Wasserversorgung bleibt unverändert.

7101.3612.00 ENTSCHÄDIGUNGEN AN ZWECKVERBÄNDE
 Die Wasserpreise der Wühre CHF 0.18/m³ (alt CHF 0.25) und der Wasserversorgungsgenossenschaft Sissach u. Umgebung CHF 3.20/m³ (alt CHF 2.30) wurden angepasst.

7101.4940.01 KK-ZINS SPEZIALFINANZIERUNG
 Die Zinsen wurden aufgrund der aktuellen Sätze an den Finanzmärkten auf 0.0% reduziert.

72 Abwasserbeseitigung

Abwasserbeseitigung Gemeindebetriebe

7201 Abwasserbeseitigung: Aufwandüberschuss von CHF 238'700.--.
 Die Tarifordnung der Wasserversorgung bleibt unverändert.

7201.3143.00 UNTERHALT ÜBRIGE TIEFBAUTEN
 Aufgrund von früheren Kanalaufnahmen und Auswertungen werden in verschiedenen Gebieten Kanalsanierungen durchgeführt (CHF 83'500.--).

7201.3611.00 ENTSCHÄDIGUNG AN KANTON (KLÄRBEITRAG)
 Aufgrund einer nationalen Gesetzesänderung müssen die kantonalen Kläranlagen mit einer zusätzlichen Reinigungsstufe für Mikroverunreinigungen ergänzt werden. Diese Kosten werden auf die Gemeinden verteilt. Der Anteil für das Jahr 2019 beträgt CHF 227'750.--.

7201.4940.02 KK-ZINS SPEZIALFINANZIERUNG
 Die Zinsen wurden aufgrund der aktuellen Sätze an den Finanzmärkten auf 0.0% reduziert.

73 Abfallwirtschaft*Abfallwirtschaft Gemeindebetriebe*

7301 Abfallbeseitigung: Aufwandüberschuss von CHF 55'650.--.
Die Tarifordnung der Abfallkasse bleibt unverändert.

7301.4940.03 KK-ZINS SPEZIALFINANZIERUNG
Die Zinsen wurden aufgrund der aktuellen Sätze an den Finanzmärkten auf 0.0% reduziert.

76 Tierhaltung und übriger Umweltschutz*Bekämpfung von Umweltverschmutzung*

7690.3130.00 DIENSTLEISTUNGEN DRITTER
Mit der Lancierung des Projekts „nette Toilette“ wird der Bevölkerung eine Alternative zur Schliessung des öffentlichen WC's beim Gemeindeplatz angeboten. Die teilnehmenden Restaurants erhalten eine Entschädigung (CHF 4'800.--).

77 Friedhof und Bestattungen*Friedhof und Bestattung*

7710.3632.00 BEITRÄGE / FRIEDHOFGEMEINDE SI,BÖ,DIEP,IT,THÜ
Der Beitrag der Einwohnergemeinde Sissach an die Friedhofgemeinde beträgt unverändert CHF 20.-- pro EinwohnerIn.

8 Volkswirtschaft**82 Forstwirtschaft***Forstwirtschaft*

8200.3632.00 BEITRAG AN ZWECKVERBAND FORSTREVIER SISSACH
Die Abgeltung der gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Forstreviers werden auf Basis des bestehenden Vertrages an die tatsächlich ausgewiesenen Kosten angeglichen: CHF 82'675.--/Jahr.

87 Energie*Übrige Energie*

8730.3130.00 DIENSTLEISTUNGEN DRITTER
Abklärungen für eine eventuelle Wärmerückgewinnung im Pumpwerk Weiermatt (CHF 10'000.--).

89 Sonstige gewerbliche Betriebe*Deponie Strickrain***8901.3143.01/02 UNTERHALT ÜBRIGER TIEFBAU**

Für die Nachsorge und die Folgekosten aus dem Betrieb der Deponie Strickrain müssen jährliche langfristige Rückstellungen gebildet werden.

8901.3612.00 ENTSCHÄDIGUNGEN / BÜRGERGEMEINDE ANTEIL DEPONIEBETRIEB

Der Anteil der Bürgergemeinde Sissach - als Grundstückeigentümerin - aus dem Betrieb der Deponie Strickrain beträgt gemäss Vereinbarung 50% vom Betriebssaldo.

8901.3630.00 BEITRÄGE / BUND (VASA-GEBÜHREN)

8901.4240.01 Gemäss Verordnung über die Abgabe zur Sanierung von Altlasten (VASA), sind – sofern keine separaten Kompartimente bestehen – die entsprechenden Abgaben für sämtliche Deponiegüter zu entrichten.

8901.4240.00 DEPONIEGEBÜHREN STRICKRAIN

Die Einnahmen aus dem Betrieb der Deponie Strickrain setzen sich wie folgt zusammen:

- Div. Deponiematerial	3'267 to à CHF 30.00	98'000.--
- Aushubmaterial	32'000 to à CHF 16.50	528'000.--
- Abbruchmaterial/Dekl. Inertstoffe	15'000 to à CHF 20.00	300'000.--
		926'000.--

Der budgetierte Ertragsüberschuss beträgt CHF 650'000.--.

9 Finanzen und Steuern**91 Steuern***Steuern aktuelles Jahr*

9100 STEUERN AKTUELLES JAHR
Die Annahmen und Hochrechnungen für den Steuerertrag basieren auf den provisorischen und definitiven Steuerrechnungen 2016, 2017 und 2018.

Steuern Vorjahre

9101 STEUERN VORJAHRE
Aufgrund des harmonisierten Rechnungsmodells werden die erwarteten Einnahmen aus den Vorjahren bei dem Rechnungsabschluss jeweils abgegrenzt.

Zinsendienst Steuern

9102.3403.00 VERGÜTUNGSZINS / SKONTI STEUERN
Der Gemeinderat wird das Skonto für die Gemeindesteuern 2019 in einem separaten Beschluss zu einem späteren Zeitpunkt definitiv festlegen.

93 Finanz- und Lastenausgleich*Finanz- und Lastenausgleich*

9300 FINANZAUSGLEICH
 Der Finanzausgleich wird seit dem Jahr 2010 nicht mehr auf Basis des Staatssteuerertrages, sondern als horizontaler Ausgleich zwischen den Gemeinden ausgerichtet.
 Gemeinden mit überdurchschnittlicher Belastung in den Bereichen Sozialhilfe, Bildung oder nicht-Siedlungsfläche erhalten eine Sonderlastenabgeltung. Der Ausgleichsfonds wird neu durch einen pro-Kopf-Beitrag der einzelnen Gemeinden finanziert. Die effektiven Zahlen für das Jahr 2019 werden aufgrund der Gemeindeabschlüsse 2018 durch den Kanton berechnet. Der budgetierte Betrag basiert auf Hochrechnungen der Erfolgsrechnung 2018 und den Empfehlungen des Kantons.

9300.4621.00 SONDERLASTENABGELTUNG
 Im Bereich „Bildung – Schülerzahl“ liegt die Gemeinde Sissach über dem gewichteten Mittel vom Kanton. Aufgrund der sinkenden Schülerzahlen gehen wir von einer tieferen Abgeltung aus.

9300.4631.00 BEITRÄGE VOM KANTON / KOMPENSATIONSLEISTUNGEN
 Folgende Kompensationsleistungen infolge Aufgabenverschiebung wird der Kanton der Gemeinde vergütet:

- 6. Primarschuljahr (pro Schüler CHF 2'167.--)	CHF 873'000.--
- Aufteilung EL und Entlastung Pflegefinanzierung	CHF 280'000.--

96 Vermögens- und Schuldenverwaltung

Zinsen

9610.3406.00 VERZINSUNG LANGFRISTIGE FINANZVERBINDLICHKEITEN
 Für die Finanzierung zukünftiger Investitionen muss Fremdkapital aufgenommen werden.

STÜTZPUNKTFEUERWEHR SISSACH

1500.3090.01 AUSBILDUNG EXTERN
 Folgende Weiterbildungen sind im nächsten Jahr geplant: Gerätewartekurs, Höhenrettungskurs, Fahrtraining für LKW und verschiedene Atemschutzausbildungen mit Echtf Feuer.

1500.3111.00 ANSCHAFFUNGEN
 Neben Anschaffungen im Bereich Funk, technische Hilfeleistung und Kleingeräten ist für das Jahr 2019 ein Flurförderfahrzeug, eine Atemschutz-Waschmaschine und die Installationskosten für die Möglichkeit einer externen Stromspeisung geplant.

1500.3112.00 DIENSTKLEIDER
 Für Einsätze und Übungen im Bereich der technischen Hilfeleistung werden spezifische Helme angeschafft.

1500.3113.00 HARDWARE
 Ein Teil der Computerarbeitsplätze muss ersetzt werden.

1500.4632. GEMEINDEN
 Für das Budget wurde die neue Aufteilung gemäss Statuten zu Grunde gelegt. Diese sehen eine Aufteilung zur Hälfte basierend auf den Gebäudeversicherungswerten aller Liegenschaften im Gemeindegebiet und den Einwohnerzahlen der einzelnen Gemeinden vor. Während einer Übergangsfrist von drei Jahren (2017-19) wird die Aufteilung 75% Gebäudeversicherungswerte und 25% Bevölkerungszahl zur Anwendung kommen.

BEGEGNUNGSZENTRUM JAKOBSHOF

3110.3144.00 UNTERHALT HOCHBAUTEN
 Neben dem allgemeinen Unterhalt (CHF 5'000.--) werden sämtliche Holzböden neu versiegelt und ein neues Notfallschloss eingebaut.

3110.4632.10 REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE SISSACH
 Die Ref. Kirchgemeinde beteiligt sich mit 40% am Betriebsdefizit des Begegnungszentrums Jakobshof.

FRIEDHOFGEMEINDE SI, BÖ, DIEP, IT, THÜ

7710.3143.00 UNTERHALT ÜBRIGE TIEFBAUTEN
 Für das Jahr 2019 sind unter anderem der Ersatz von Urnenplatten an der Urnenwand (CHF 20'000.--), neue Granitplatten für das Gemeinschaftsgrab und die Räumung und Anpflanzung von Erdgräbern im Betrag von CHF 42'000.-- geplant.

7710.3612.01 ENTSCHÄDIGUNG AN GEMEINDEN
 Arbeiten und Stellvertretungen für die Friedhofgemeinde durch Mitarbeiter vom Werkhof.

7710.4240.01 GRABPFLEGE FRIEDHOFGÄRTNER
 Entgelt für die Grabpflege, welche durch den Friedhofgärtner ausgeführt wird.

7710.4632.00 ÜBRIGES GEMEINWESEN
 Der Beitrag der Einwohnergemeinden beträgt unverändert CHF 20.-- pro EinwohnerIn.

Traktandum 2: Budget 2019

- 2.0 **Einwohnerkasse**
- Festsetzung des Gemeindesteuersätze
 - Festsetzung der Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe
 - Genehmigung der Tarifordnung Abfallentsorgung
 - Genehmigung der Tarifordnung über die Hundehaltung
 - Genehmigung der Tarifordnung Ölfeuerungskontrollen
 - Genehmigung der Tarifordnung Wasserversorgung
 - Genehmigung der Tarifordnung für Abwasserbeseitigung
 - Genehmigung der Tarifordnung schulergänzende Tagesbetreuungsangebote
 - Kenntnisnahme der mit der Genehmigung des Budgets bewilligten Investitionskredite (GO § 6 Abs. 2)
 - Kenntnisnahme der mit der Genehmigung des Budgets bewilligten Sachaufwände (GO § 6 Abs. 2)
 - Genehmigung des Budgets Einwohnerkasse gesamthaft
- 2.1 **Stützpunktfeuerwehr Sissach** – Genehmigung des Budgets
- 2.2 **Begegnungszentrum Jakobshof** – Genehmigung des Budgets
- 2.3 **Friedhofkasse Sissach-Böcken-Diepfingen-Itingen-Thürnen** – Genehmigung des Budgets

1. Einleitung**a) Zusammenfassung**

Das Budget 2019 für die Einwohnergemeinde plant einen Gewinn von rund 0.46 Mio. Franken bei Gesamtaufwänden von 29.2 Mio. Franken und Erträgen von 29.6 Mio. Franken. Die Budgetierung greift erstmals auf die detaillierte Finanzplanung auf Kostenartenbasis zurück. Der Aufgaben- und Finanzplan wird erstmals als eigenes Traktandum geführt, was in den meisten Gemeinden des Kantons üblich ist. Aufgrund der hohen Kapitalbestände der Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser, Abfall) verzichtet der Gemeinderat, trotz Unterdeckungen, auf eine Gebührenerhöhung

Das Budget fällt mit einem Gewinn in Höhe von 0.46 Mio. Franken rund 0.5 Mio. Franken besser aus als im Vorjahr. Die steigenden Steuererträge dürften die steigenden Aufwendungen mehr als kompensieren. Gegenüber dem Gewinn der Jahresrechnung 2017 fällt der budgetierte Gewinn zwar um rund 10.6 Mio. Franken tiefer aus, allerdings schlug 2017 unter anderem die Auflösung der Aufwertungsreserven als einmaliger Faktor massiv zu Buche.

Die **Investitionsrechnung** weist Nettoinvestitionen von total 10.1 Mio. Franken aus, zusätzlich fallen CHF 1.3 Mio. aus den spezialfinanzierten Bereichen (Wasser, Abfall und Abwasser) an. Die Investitionstätigkeit ist damit weiter sehr hoch und hängt mit den beiden grossen Projekten „Sanierung Mehrzweckhalle Bützenen“ und dem neuen Doppelkindergarten beim Schulhaus „Dorf“ zusammen.

Der Finanzierungsfehlbetrag im Jahre 2019 beläuft sich auf rund CHF 8.2 Mio. der **Selbstfinanzierungsgrad beläuft sich auf 21%**.

b) Ausgangslage für die Budgetierung 2019

Seit längerer Zeit kann wiederum eine positive Teuerung verzeichnet werden, der Gemeinderat hat sich beim Teuerungsausgleich an das Vorgehen des Kantons gehalten. Der Entscheid fällt jedoch erst im Dezember. Im vorliegenden Budget ist keine Teuerung eingerechnet. Mit der Entwicklung eines neuen Finanzplanes auf Ebene Kostenarten wurden auch die wichtigsten Kosten- und Ertragspositionen gesondert behandelt, womit vor allem für die Planjahre 2020 – 2023 eine genauere Planung erwartet werden darf. Vorab bei den Steuererträgen wurde die Entwicklung der letzten Jahre sowie die hohe Zuwachsprgnose des Kantons für seine Steuererträge berücksichtigt. Lediglich geringe Auswirkungen hat die hohe Investitionstätigkeit auf die Erfolgsrechnung, einerseits ist im Jahr 2019 nur mit einer geringen Kreditaufnahme zu rechnen, andererseits verhartet die Verzinsung der Guthaben der Spezialfinanzierungen weiterhin auf einer der Marktsituation angepassten Null-Verzinsung.

c) Wichtigste Veränderungen zum Budget 2018**Verschlechterungen:**

Finanzausgleich	-400'000.-
Nettobelastung Sozialhilfe	-186'000.-
Löhne Verwaltungspersonal	-130'000.-
Sonderlastenabgeltung Bereich Bildung	-80'000.-
Steuererträge juristische Personen	-80'000.-
Energiesparmassnahmen Feuerwehrmagazin	-79'000.-
Beiträge an Pflegeheime	-50'000.-
Beitrag Spitex	-45'000.-
Sozialversicherungsbeiträge	-47'000.-
Ver- und Entsorgung	-44'000.-
Zinsen Darlehen	-47'000.-

Total Verschlechterungen **1'188'000.-**

Verbesserungen:

Mehreinnahmen Steuern natürliche Personen	1'440'000.-
Ergänzungsleistungen zu AHV	249'000.-
Mieterträge Hauptstrasse 115	85'000.-
Miete Feuerwehrmagazin	34'000.-

Total Verbesserungen **1'808'000.-**

Verschlechterungen gegenüber dem Budget 2018

Der Beitrag an den horizontalen **Finanzausgleich** wurde aufgrund der letztjährigen Erfahrungen erhöht. Der Gemeinderat geht davon aus, dass es sich beim eingesetzten Betrag um eine eher pessimistische Einschätzung handelt.

Bei der **Sozialhilfe** muss mit einem Anstieg im nächsten Jahr gerechnet werden. Anspruch und Umfang der Sozialhilfe sind gesetzlich festgelegt.

Aufgrund der hohen Investitionstätigkeit der Gemeinde in den kommenden Jahren, aber auch die kontinuierlich hoch bleibenden Belastung durch private Bautätigkeiten führen zu einer konstanten Überlastung der zuständigen Abteilungen im Hoch- und Tiefbau. Der Gemeinderat sieht es als unabdingbar, die **Personalressourcen** in diesem Bereich aufzustocken.

Beim **Sonderlastenabgleich Bildung** durch den Kanton wird mit einem etwas tieferen Betrag als 2018 gerechnet.

Die **Steuererträge der juristischen Personen** werden aufgrund der Zahlen 2017 und der bisher eingegangenen Steuern 2018 tiefer budgetiert.

Aufgrund einer externen Studie hat sich der Gemeinderat dazu entschlossen, am **Feuerwehrmagazin diverse energetische Sanierungen** durchzuführen, dies auch auf Wunsch der Betriebskommission der Feuerwehr. Die Investitionen sind nachhaltig und werden sich mittelfristig durch tiefere Energiekosten finanzieren. Da die einzelnen Massnahmen die Aktivierungsgrenze nicht erreichen, werden sie als einmalige Aufwendung der laufenden Rechnung 2019 belastet.

Aufgrund eines Bundesgerichtsurteils im Zusammenhang mit der „Mittel- und Gegenstandsliste“ (MiGel), welches den Krankenkassen untersagt, weiterhin Verbrauchsmaterialien in der ambulanten (**Spitex**) sowie stationären (**Pflegeheime**) separat abzugelten, werden bei der Restfinanzierung in beiden Bereichen der Pflege Mehrkosten auf die Gemeinden zukommen.

Im Jahre 2019 wird eine erste Tranche für die Fremdfinanzierung der Investitionen nötig, um die Liquidität gewährleisten zu können. Damit steigen die **Zinsaufwendungen** an.

Verbesserungen gegenüber dem Budget 2018

Bei den **Steuereinnahmen der natürlichen Personen** wird aufgrund der Entwicklung der jüngeren Vergangenheit ein höherer Zuwachs erwartet, als anlässlich früherer Planungen. Der Kanton Baselland rechnet bei den Staatssteuern ebenfalls mit einem deutlichen Anstieg der Steuererträge bei den natürlichen Personen. Die bisher im Jahr 2018 eingegangenen Steuern stützen diese optimistische Budgetierung.

Die **Ergänzungsleistung zur AHV** ist weiterhin im Steigen begriffen. Allerdings ist der Effekt der erst im 2018 eingeführten Obergrenze bei den EL-Zahlungen an Personen in Pflegeheimen noch nicht klar feststellbar. Im oberen Kantonsteil müsste diese Obergrenze mittelfristig zu einer Entlastung der Gemeinden führen, da im Oberbaselbiet die Taxen für Wohnen und Betreuung deutlich tiefer sind als im unteren Baselbiet.

Die neu erstandenen **Liegenschaften Hauptstrasse 115 und 117** (ehemalige Bezirks-schreiberei) generieren voraussichtlich bereits ab Frühjahr 2019 spürbare Mehreinnahmen. Ebenfalls konnte mit der Stützpunktfeuerwehr Sissach ein neuer, angepasster Mietvertrag abgeschlossen werden, welcher Mehreinnahmen generiert.

d) Ausblick

Der Gemeinderat beurteilt die finanzielle Lage und die Aussichten wie folgt:

- Die **Erfolgsrechnung wird 2019 wenigstens ausgeglichen bleiben**. Durch die Entlastungsmassnahmen aus dem Projekt „Finanzentwicklung“, der zurückhaltenden Ausgabenpolitik im Personal- und Sachaufwand sowie der steigenden Steuererträge steht Sissach auf einem soliden finanziellen Fundament.
- Aufgrund des unter Punkt eins geschilderten Sachverhaltes stellt der Gemeinderat **keinen Antrag auf Erhöhung der Steuersätze 2019** für natürliche und juristische Personen.
- Das **Nettoausgabenwachstum** findet 2019 vorab in den Bereichen „Allgemeine Verwaltung“ sowie „Kultur, Sport, Freizeit, Kirche“ statt. Erfreulicherweise stagnieren die Nettoausgaben in den Bereichen „Bildung“ und „Soziale Sicherheit“ und wachsen im Bereich „Gesundheit“ ebenfalls nur moderat.
- Die geplanten und notwendigen **Erneuerungsinvestitionen** in Gebäude- und Strasseninfrastruktur erlauben lediglich geringes Sparpotenzial bei der Realisierung, allerdings können bei vorausschauender Planung und frühzeitiger Submission bessere Konditionen erreicht werden. Die Konditionen für die Refinanzierung am Kapitalmarkt sind nach wie vor sehr gut.
- Aufgrund der **Hochrechnung 2018** kann von einem besseren Jahresergebnis als budgetiert ausgegangen werden.
- Für Aussagen zu den Planjahren 2020 – 2023 **verweisen wir auf den aktuelle Aufgaben- und Finanzplan**. Dieser soll in den nächsten Jahren noch verfeinert und die eingesetzten Prognosemodelle laufend auf ihre Tauglichkeit geprüft werden.

2. Investitionen Verwaltungsvermögen

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

Jahr		Netto-Investitionen	Eigenfinanzierung	Grad in %	ord. Abschr.	zus. Abschr.
2006	Angaben CHF	2'214'602	3'989'583	180%	2'213'597	499'998
2007		3'724'425	5'351'180	144%	2'282'973	649'998
2008		3'388'829	4'827'478	142%	2'142'458	1'250'000
2009		3'477'718	6'069'626	175%	2'308'350	2'824'998
2010		2'242'544	3'654'923	163%	2'063'145	1'200'000
2011		1'385'169	4'263'147	308%	1'669'965	633'998

2012		2'879'546	2'386'800	83%	1'874'524	1'950'000
2013		1'862'607	2'197'602	118%	1'799'000	950'000
2014		3'938'500	985'075	25%	1'539'000	
2015		644'822	3'803'275	590%	1'661'634	193'106
2016		1'033'155	230'979	22%	1'614'514	
2017		1'805'333	3'914'862	217%	1'558'798	12'600
2018	Hochrechnung	11'476'000	2'905'000	25%	1'600'000	
2019	Investitionsplan	10'388'000	2'218'350	21%	1'690'150	
2020	“	7'965'000	3'079'000	39%	2'000'000	
2021	“	8'710'000	3'725'000	43%	2'300'000	
2022	“	8'115'000	3'700'000	46%	2'600'000	
2023	„	6'138'000	3'892'000	63%	2'800'000	
TOTAL 2014-2023		60'213'810	28'453'541	47%		

(Details zum Investitionsplan 2018-2023 siehe Anhang 1)

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

- Die Innensanierung der Musikschule (1 Mio) wurde auf das Jahr 2020 verschoben.
- Für die Sanierung und Gestaltung des Primarschulareals Dorf inkl. Turnhalle sind im Zeitraum 2019 – 2023 24 Mio. Franken eingesetzt.
- Die restlichen Investitionen wurden auf das Nötigste beschränkt und werden jährlich auf ihre Notwendigkeit und Priorisierung überprüft.
- Die Sanierung der Hauptstrasse Ost (BLKB bis Kreuzmatt) wird aufgrund der vorliegenden Planung teurer als ursprünglich geplant (IP rund CHF 2.5 Mio.) und wird infolge des grossen Investitionsbedarfs anderer prioritärer Projekte nach hinten ins Jahr 2022 verschoben.

3. Cashflow/Ergebnis (Gewinn + Abschreibungen - steuerfinanziert)

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

(in CHF)	Rechnung 17	Hochrech. 18	Budget 19
Cashflow	3'914'862	2'905'000	2'218'350
planmässige Abschreibungen Verw'verm.	-1'558'798	-1'600'000	-1'690'150
ausserplanmässige Abschreibungen VV	-12'600		
Einlagen Fonds	-71'164	-65'000	-60'000
Auflösung Neubewertungsreserven	10'495'532		
Einlagen in Vorfinanzierungen	-1'607'050	-7'050	-7'050
Entnahmen aus Vorfinanzierungen	0		
Jahresergebnis	11'160'782	1'232'950	461'150

Der Cashflow zeigt, für wie viel Geld investiert werden kann, ohne dass eine Neuverschuldung entsteht. Die im Investitionsplan vorgesehenen Investitionen der kommenden 5 Jahre betragen CHF 41.3 Mio., was durchschnittlich CHF 8.3 Mio. im Jahr bedeutet. Der durchschnittlich ausgewiesene Cashflow der nächsten fünf Jahre beträgt dagegen nur rund CHF 3.3 Mio., was mittelfristig zu einer Finanzierungsbedarf von 25.0 Mio. Franken im steuerfinanzierten Bereich führt.

4. Selbstfinanzierung

Der budgetierte Selbstfinanzierungsgrad (steuerfinanziert exkl. Spezialfinanzierungen) beträgt 21%, sprich rund CHF 2.2 Mio. werden an eigenen Mitteln erwirtschaftet.

(in CHF)	Rechnung 17	Hochrech. 18	Budget 19
Cashflow	3'914'862	2'905'000	2'218'350
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'805'333	-8'476'000	-10'088'000
./. Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-3'000'000	-300'000

Finanzierungssaldo	2'109'529	-8'571'000	- 8'169'650
	Überschuss	Fehlbetrag	Fehlbetrag
Selbstfinanzierungsgrad	217%	25%	21%

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt auf, zu wie vielen Prozenten die Investitionen des kommenden Jahres aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Die Differenz zu 100% zeigt auf, zu wie vielen Prozenten die Investitionen mit neuen Schulden oder durch Entnahme aus dem Eigenkapital finanziert werden müssen.

Der ermittelte Selbstfinanzierungsgrad von 21% entspricht bei weitem nicht den mittelfristig angestrebten 100%. In den nächsten 5 Jahren beträgt der Selbstfinanzierungsgrad durchschnittliche 40% (Vorjahr 31%).

5. Aufgaben- und Finanzplan (Gesamtrechnung inkl. Spez.Finanzierungen)

Der Aufgaben- und Finanzplan wird erstmals als eigenes Traktandum vor dem Budget vorgelegt. Die Resultate der Detailbetrachtungen sind nachfolgend der Vollständigkeit halber aufgeführt, für Details verweisen wir auf den detaillierten Aufgaben- und Finanzplan. Dort sind ebenfalls Details zur Finanzierungsplanung der Jahre 2020 – 2023 zu entnehmen.

Kostenart	Prognose 2018	B2019	P2020	P2021	P2022	P2023
30 Lohnaufwand	11.2	11.5	11.6	11.8	12.0	12.2
31 Sachaufwand	3.9	4.4	4.4	4.5	4.5	4.6
33 Abschreibungen VV	1.9	1.8	2.1	2.4	2.7	2.9
34 Finanzaufwand	0.2	0.3	0.3	0.3	0.4	0.4
35 Einlagen Fonds	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
36 übriger Transferaufwand	10.5	10.8	10.8	11.0	11.1	11.3
38 a.O. Aufwand						
39 int. Verrechnungen	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
Total Aufwände	28.1	29.3	29.7	30.5	31.2	31.9
40 Fiskalertrag	19.0	19.1	19.9	21.0	21.3	21.9
41 Regalien/Konzessionen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42 Entgelte	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.2
43 diverse Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
44 Finanzertrag	1.0	1.1	1.2	1.2	1.2	1.2
45 Entnahmen aus Fonds/SpezF	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
46 Transferertrag	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7
48 a.o. Ertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49 int. Verrg.	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
Total Erträge	29.0	29.6	30.6	31.7	32.1	32.8
Total Erfolgsrechnung (+=Gewinn)	0.9	0.4	0.9	1.2	0.9	0.8
Total Nettoinvestitionen	13.1	11.8	9.4	8.6	10.1	6.6
Selbstfinanzierung (Cash Flow)	2.8	2.2	3.0	3.6	3.6	3.8
Selbstfinanzierungsgrad	21%	18%	32%	42%	36%	58%
Fremdkapital	0.0	8.0	11.0	15.5	22.0	25.0
Liquidität per 31.12.	6.5	4.9	1.5	1.0	1.0	1.2

7. Spezialfinanzierungen

a) Wasser

Die Spezialfinanzierung Wasser weist bei einem Aufwand von 631'250 Franken und einem Ertrag von 556'500 Franken eine Unterdeckung von 74'750 Franken auf. Um diesen Betrag wird sich die Position „Sonderfinanzierung Wasser“ per Ende 2019 reduzieren. Der Bestand der Position per 31.12.2017 belief sich auf rund 7.8 Mio. Franken.

Gemäss § 18 Verordnung über den Finanzhaushalt und das Rechnungswesen der Gemeinden (Gemeindefinanzverordnung), müssen Spezialfinanzierungen mittelfristig ausgeglichen sein. Die Spezialfinanzierung Wasser ist nicht kostendeckend. Beim derzeitigen Bestand hält aber der Gemeinderat eine temporäre Unterdeckung für akzeptabel und **verzichtet auf eine Erhöhung der Gebühren**.

b) Abwasser

Die Spezialfinanzierung Abwasser weist bei einem Aufwand von 1'202'700 Franken und einem Ertrag von 964'000 Franken eine Unterdeckung von 238'700 Franken auf. Dies ist vorab auf die starke Erhöhung der Beiträge an den Kanton um rund 33% zurückzuführen. Der Kanton hat die Preise für die Klärung der Abwässer aufgrund der hohen Infrastrukturinvestitionen in den kommenden Jahren stark erhöht.

Der Gemeinderat ist der Ansicht, dass beim derzeitigen Stand der Abwasserkasse diese Preiserhöhung noch nicht an die Bevölkerung weitergegeben werden muss und **verzichtet auf eine Erhöhung der Gebühren**. Die Position „Sonderfinanzierung Abwasser“ wird sich also per Ende 2019 um den Jahresverlust von rund 0.24 Mio. Franken verringern. Der Bestand der Position per 31.12.2017 belief sich jedoch auf rund 8.7 Mio. Franken, was das gemeinderätliche Vorgehen legitimiert.

c) Abfallbeseitigung

Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung weist bei einem Aufwand von 400'400 Franken und einem Ertrag von 344'750 Franken eine Unterdeckung von 55'650 Franken auf. Um diesen Betrag wird sich die Position „Sonderfinanzierung Abfall“ per Ende 2019 verringern. Der Bestand der Position per 31.12.2017 belief sich auf rund 1.39 Mio. Franken.

Auch hier hält der Gemeinderat einen fortgeführten Kapitalverzehr für angebracht und **verzichtet daher auf eine Erhöhung der Gebühren**.

8. Anträge des Gemeinderates

Die Gemeindesteuersätze sollen für das **Jahr 2019** wie folgt festgesetzt werden:

- **Einkommens- und Vermögenssteuer** für **natürliche Personen 57 %** (wie bisher) der Staatssteuer
- **Ertragssteuer** für **juristische Personen 4.0 %** (wie bisher) des Reinertrages
- **Kapitalsteuer** für **juristische Personen 2.75 ‰** (wie bisher) des steuerbaren Kapitals

Der **Skonto** für die Steuern 2019 mit Termin und Satz sowie **Verzugszins, Vergütungszins** legt der Gemeinderat zu Beginn des Jahres fest (Steuerreglement Gemeinde Sissach § 6 Absatz 6).

Die **Feuerwehersatzabgabe** (Art. 2 Regl. Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe) wird wie folgt festgesetzt:

Grundtaxe CHF 50.-- plus 0,3 % vom steuerbaren Einkommen pro Ersatzpflichtige/r (wie bisher)

Die Gebühren für die **Abfallbeseitigung** werden gemäss § 8 Abs. 1 Abfallreglement wie folgt festgelegt (wie bisher):

Volumenabhängig

Siedlungsabfälle, Sperrgut:

a. für Kehrichtsäcke:	zu 17 L	CHF 0.80 je Sack (½ Vignette)
	zu 35 L	1.60 je Sack (1 Vignette)
	zu 60 L	3.20 je Sack (2 Vignetten)
	zu 110 L	4.80 je Sack (3 Vignetten)

b. für **Sperrgut** (max. 30 kg) **4.80** je Gegenstand (3 Vign.)

c. für Container	zu 600 L	22.00 je Container (1 Vignette)
	zu 800 L	29.00 je Container (1 Vignette)

Karton:

d. Karton-Container	zu 800 L	15.00 je Container (1 Vignette)
---------------------	----------	--

Grünabfuhr:

e. Grünabfuhr	60 L	2.00 1 Vignette
-Container	600/800 L	20.00 je Container (1 Vignette)
-Container	140L	54.00 Jahresvignette/Jahresgebühr
-Container	240L	81.00 Jahresvignette/Jahresgebühr
-Container	800L	225.00 Jahresvignette/Jahresgebühr

Zeitabhängig (wie bisher)

f. Häckseldienst		20.00 Grundtarif (für 10 Min.)
		3.00 für jede weitere Min.

Gewichtsabhängig (wie bisher)

g. Kehrichtsäcke	Prepaid-System	0.45 pro Kilogramm
-------------------------	-----------------------	---------------------------

h. **Tierkadaver** (wie bisher)

Kleinsttiere wie Vögel, Mäuse etc.		gratis
Tierkadaver	1 - 10 kg	CHF 10.00 pro Stück
	10 - 50 kg	20.00 pro Stück

Sonderabfällei. **Sonderabfälle** (§8 Abs. 3 Abfallreglement)

Weitere Gebühren können vom Gemeinderat nach effektivem Aufwand festgesetzt werden. Die Preise verstehen sich inkl. der gesetzlich vorgeschriebenen Mehrwertsteuer von 7,7%.

Die Gebühren für die **Hundehaltung** gemäss § 8 Reglement über die Hundehaltung werden wie folgt festgelegt (wie bisher):

- Für den ersten Hund pro Haushalt und Jahr	CHF 100.--
- für jeden zusätzlichen Hund pro HH und Jahr	150.--
- administrativer Aufwand	nach Aufwand bis CHF 100.--
- Vollzugskosten (Einfangen etc.)	effektive Kosten

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

Die Gebühren für die **Ölfeuerungskontrolle** werden wie folgt festgelegt (wie bisher):

TARIFORDNUNG ÜBER DIE KONTROLLPERIODE 2019 / 2020

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

Feuerungskontrollen durch konzessionierte Servicefirmen

Kosten gemäss Servicevertrag / Offertangaben der Servicefirma (für die administrativen Aufwendungen der Gemeinde und des Gemeinde-Feuerungskontrolleurs werden keine Gebühren erhoben)

Feuerungskontrolle durch den Gemeinde-Kontrolleur

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

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

Administrative Kosten

Gebühreuzuschlag bei Rechnungsstellung durch den Gemeinde-Kontrolleur **CHF 10.--**

Die Gebühren verstehen sich exklusive der gesetzlich vorgeschriebenen Mehrwertsteuer (MwSt.) von 7.7%.

Anhang 1 zum **Wasserreglement** der Einwohnergemeinde Sissach**Beiträge und Gebühren**

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

1. Einmalige Beiträge**(§ 28)**

1.1 Erschliessungsbeitrag	CHF 8.-- pro m2 Grundstücksfläche
---------------------------	--

(§ 29)

1.2 Anschlussbeiträge für Neubauten	2,5 % vom Brandversicherungswert
-------------------------------------	---

(§ 30)

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

1.3 Bauwasser

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

(§ 10)

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

CHF **200.--** je weiteren Anschluss

(§ 18)

1.5 Nachkontrolle der Installationskontrolle	CHF 150.-- pro Anschluss
--	---------------------------------

2. Jährliche Gebühr**(§ 34)**

2.1 Grundgebühr	CHF 24.-- pro Wohnungs- bzw. Betriebseinheit
2.2 Wasserbezugsgebühr	CHF —,80 pro m3 Wasserbezug
2.3 Wasserzählermiete	CHF 24.-- pro Zähler
	CHF 120.-- pro Spezialzähler

3. Einmalige Gebühr**(§ 21)**

3.1 Vorübergehender Wasserbezug	CHF —,80 pro m3 Wasserbezug
---------------------------------	------------------------------------

3.2 Installation Wassermesser CHF 20.-- pauschal

4. Sondergebühren

(§ 38)

4.1 Industriebedarf :nach speziellem Vertrag
 4.2 Spitzenbezug :nach speziellem Vertrag
 4.3 Sprinkleranlagen :nach speziellem Vertrag
 4.4 Landwirtschaft :nach speziellem Vertrag

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

Anhang zum **Abwasser**reglement der Einwohnergemeinde Sissach

Beiträge und Gebühren

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

1. Einmalige Beiträge

(§ 18)

1.1 Erschliessungsbeitrag CHF 15.-- pro m2 Grundstücksfläche

(§ 21)

1.2 Anschlussbeitrag für Neubauten 2.0% vom Brandversicherungswert

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

1.3 Anschlussbeitrag bei Ersatz einer bestehenden Leitung 2.0% vom Brandversicherungswert

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

(§§ 15 Abs. 2 lit. e, 28)

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

2. Jährliche Gebühren

(§§ 15 Abs. 2, 24, 26)

(nach Wasserbezug)

2.1 Klärkosten an den Kanton CHF —.75 pro m3

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

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

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

(nach Meteorwasser)

2.4 Klärkosten an den Kanton CHF —.75 pro m3

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

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

3. Beiträge aus der Einwohnerkasse

3.1 Strassenentwässerung analog Abschnitt 2.1 – 2.3

3.2 Liegenschaften der Gemeinde werden wie Private behandelt.

4. Beiträge des Kantons

4.1 Analog Einwohnerkasse (Abschnitt 3.1 und 3.2)

Alle Beiträge und Gebühren zzgl. MwSt. 7,7 %, ausgenommen 1.1 und 1.4

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

(Art. 12 Abs. 3)

a. Mittagstisch	CHF 15.--	pro angemeldetem Mittagstisch;
b. Hausaufgaben-Begleitung	50.--	pro Semester und Kind;
c. Überbrückungsangebot	5.--	pro angemeldetes Überbrückungsangebot.

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

§ 6 Sondervorlagen

² Folgende ungebundene Ausgaben dürfen zusammen mit der Budgetvorlage beschlossen, müssen aber detailliert ausgewiesen werden:

a. ungebundene einmalige Ausgaben bis CHF 200'000.--,
 b. ungebundene jährlich wiederkehrende Ausgaben bis CHF 100'000.-- pro Jahr

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

Investitionsrechnung

Einwohnerkasse

CHF

Regionaler Führungsstab / RFS

1621.5620.00 RFS, Notstromversorgungsanlagen 77'000

Verkehr

6150.5010.63 Parkraumbewirtschaftung, Projektierung 15'000
 6150.5060.10 Fahrzeug, Ersatz Jhrg. 2001 70'000

Wasserversorgung

7101.5030.30 Kulmackerweg, Wasserleitung Ersatz 75'000
 7101.5030.62 Mühlemattweg, Wasserleitung Projektierung 20'000

Abwasserbeseitigung

7201.5030.20 Auweg, Trennsystem, Kapazitätserhöhung Projektierung 50'000
 7201.5030.25 Bützenenweg/Auweg, Sauberwasserleitung 65'000

Folgende **so Sachaufwände** (Reparaturen, Ersatz etc.) sind im Budget enthalten und werden bewilligt:

Erfolgrechnung

		CHF
Einwohnerkasse		
0220.3010.00	Gemeindeverwaltung, Bauverwaltung, zus. Stelle	100'000.00
0220.3133.00	Externes Hosting Office etc. Liegenschaften Hauptstr. 115/117, Betrieb + Unterhalt	14'000.00
0291.3		37'800.00
1500.3144.00	Feuerwehrmagazin, Energiesparmassnahmen neue Oblichter	79'000.00 55'000.00
1611.3144.00	Schiessstand, Ersatz Nadelfilzmatten Primarschule, Zusatzkosten Sanierungsphase	34'000.00
2120.3171.00	Bützenenhalle	20'200.00
2170.3110.00	KG Mülimatt, Spielgeräte	7'500.00
2170.3144.00	KG Schwarzmatt, baulicher Unterhalt KG Gottesacker Nord, Rückbau	9'000.00 8'000.00
2171.3110.00	Primarschule Dorf, Mobiliar-Ersatz	33'000.00
2172.3144.00	Primarschule Bützenen, baulicher Unterhalt	101'600.00
3210.3113.00	Bibliothek, IT-Ersatz u. Gast-WLAN	10'600.00
3220.3636.00	Musikverein, Beitrag Neuuniformierung 19/20 je	25'000.00
3410.3144.00	Clubhaus, Boilersanierung (nur bei Bedarf eines 2. Boilers)	15'000.00
5451.3635.00	Infrastrukturbeitrag 2 Kitas – je CHF 2.-/Einw.	27'200.00
6150.3111.00	2 Geschwindigkeitsmessgeräte	15'000.00
6150.3141.01	Himmelrainweg zus. Kandelbar	50'000.00
6150.3144.00	Werkhof, Erweiterung Schopf	13'500.00
6150.3151.00	Werkhof, Erhöhung Unterhaltskosten	10'000.00
7101.3151.00	Reservoir Rain, Ersatz Durchflussmesser	10'000.00
7690.3130.00	Aktion „nette Toilette“ Entschädigung Beteiligte	4'800.00
8730.3130.00	Abklärung Wärmerückgewinnung PW Weiermatt	10'000.00
9610.3406.00	Langfristige Darlehen, Zinsaufwand	72'000.00
Stützpunkt-FW		
1500.3160.00	Feuerwehrmagazin, Anpassung Miete	18'260.00
Jakobshof		
3110.	keine speziellen Budgetposten	
Friedhofkasse		
7710.3143.00	Granitplatten Gemeinschaftsgrab Urnenwand, Ersatz Platten	15'000.00 20'000.00



An die Gemeindeversammlung der Einwohnergemeinde Sissach

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission (RPK) des Voranschlages / Budget 2019

1. Auftrag und Prüfungsgebiete

Im Rahmen unseres Prüfungsauftrages hat die RPK gemäss § 158 des Gemeindegesetzes das Budget 2019, die Investitionsrechnung 2019 und den Aufgaben- und Finanzplan 2019-2023 kritisch begutachtet und basierend darauf eine finanzpolitische Würdigung vorgenommen.

2. Durchführung

Die Rechnungsprüfungskommission hat am 17. Oktober 2018 den Voranschlag vorbesprochen, dem zuständigen Gemeinderat Lars Mazzucchelli Fragen gestellt und im Rahmen einer Schlussbesprechung am 31. Oktober 2017 mit ihm sowie Vertretern des Gemeinderates und der Gemeindeverwaltung diskutiert.

3. Ergebnisse

Aufgrund unserer Arbeit stellen wir fest, dass das Budget den gesetzlichen Bestimmungen entspricht. Der Voranschlag/Budget schliesst mit einem Einnahmenüberschuss von CHF 461'150.

Nachdem die Gemeindeversammlung im Rahmen des Budgets 2018 diverse Vorschläge des Gemeinderates für Einsparungen zurückgewiesen hat werden im Budget 2019 drei Massnahmen (Öffnungszeiten der Gemeindeverwaltung, Schliessung der Toilette Post und Verrechnung von Dienstleistungen des Werkhofes im Umfang von total CHF 50'000) realisiert. Wir hatten darum schon im letzten Budgetantrag festgehalten, dass die Rechnungsprüfungskommission der Meinung ist, dass die Anstrengungen bezüglich der Einsparungsmöglichkeiten im Ergebnis bescheiden bleiben.

Wir hatten in unserer letztjährigen Stellungnahme festgehalten, dass wir befürchten, dass sich die Gemeinde Sissach aufgrund der ausgeprägten Investitionstätigkeit massiv verschulden könnte, was sich letztendlich auch im Aufgaben- und Finanzplan niederschlagen müsste. Im letztjährigen Aufgaben- und Finanzplan war die Grössenordnung noch mit CHF 17 bis 20 Mio. angegeben. Der Aufgaben- und Finanzplan

wurde 2018 überarbeitet und neu gestaltet. . Leider musste die RPK feststellen, dass sich die geplante Verschuldung der Gemeinde Sissach im Planungshorizont bis 2023 auf CHF 25 Mio. erhöht hat. Dies mit Vorbehalt, dass sich die Steuererträge so entwickeln, wie dies der Gemeinderat prognostiziert und die Gemeindeversammlung zusätzlich im Budget 2021 eine Steuererhöhung von 2% beschliesst. Die Rechnungsprüfungskommission lässt zurzeit den neuen Aufgaben- und Finanzplan in Bezug auf die technische Umsetzung überprüfen.

4. Antrag

Wir beantragen, dementsprechend die Voranschläge/Budget zu genehmigen. Im Rahmen unserer finanzpolitischen Würdigung möchten wir nochmals darauf hinweisen, dass sich eine massive Verschuldung der Gemeinde Sissach abzeichnet. In der Planungsperiode sind es nunmehr **CHF 25 Millionen**.

Sissach, den 1. November 2018

Die Rechnungsprüfungskommission

Hubertus Ludwig

Mirco Hänggi