

Duggingen



**EINWOHNERGEMEINDE DUGGINGEN**

# **BUDGET 2018**

**Zu Handen der Gemeindeversammlung  
vom 29.11.2017**

Duggingen, 13.10.2017

## **INHALTSVERZEICHNIS BUDGET 2018**

Seite 3 – 7	Erläuterungen des Gemeinderates zur Erfolgs- und Investitionsrechnung
Seite 8	Auflistung der Kennzahlen
Seite 9	Ergebnisübersicht
Seite 10	Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen
Seite 11 – 15	Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten
Seite 16 – 30	Funktional gegliederte Detail-Erfolgsrechnung
Seite 31	Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen
Seite 32	Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten
Seite 33 – 35	Funktional gegliederte Detail-Investitionsrechnung
Seite 36 – 37	Auflistung der Investitionen im Verwaltungsvermögen
Seite 38	Bericht der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission
Seite 39	Beschluss Budget sowie Steuerfuss und Steuersätze 2018
Seite 40 – 43	Finanzplan: Investitionsprogramm 2018 - 2022
Seite 44	Finanzplan: Prognosen 2018 - 2022

## **Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte**

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung. Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

### ***Erfolgsrechnung***

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

### ***Investitionsrechnung***

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

### ***Abschreibungen***

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

### ***Allgemeiner Haushalt***

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

### ***Spezialfinanzierungen***

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennen- und Kabelanlage GGA (3321)). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

## Detailerläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2018

Konto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Abweichung	Begründung
	<b><u>ERFOLGSRECHNUNG</u></b>				
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>				
0120.3000.00	Gemeinderat	111'500.00	83'000.00	28'500.00	Es wird eine Erhöhung der Behördenentschädigung vorgeschlagen mit entsprechender Anpassung im Reglement.
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'000.00	0.00	10'000.00	Gemeinsamer Workshop mit den Mitarbeitenden der Verwaltung und des Aussendienstes zur strategischen und operativen zukünftigen Ausrichtung (Kosten-Anteil GR).
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	10'000.00	10'000.00	Die ursprünglich vom Kanton initiierte Regionalisierung ist im Gesetz nicht zustande gekommen, in den regionalen Gremien wird jedoch vermehrt zusammengearbeitet. Für diese Aufwendungen werden sowohl für die Präsidentenkonferenz Laufental als auch für die Brisstadt je CHF 5'000 zusätzlich budgetiert.
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>				
0220.3100.00	Büromaterial	4'000.00	14'000.00	-10'000.00	Generelle Archivüberarbeitung wurde im 2017 abgeschlossen (rund CHF 10'000 für Verpackungsmaterial fällt weg).
0220.3118.00	Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	0.00	22'300.00	-22'300.00	Neuer Global-Service Vertrag für die IT, es werden keine Software-Lizenzen mehr gekauft, sondern lediglich gemietet. Die Budgetierung erfolgt neu auf dem Konto 0220.3158.00.
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000.00	55'100.00	-23'100.00	Archivbereinigung durch fachmännisches Personal vor Bezug der neuen Gemeindeverwaltung wurde im 2017 abgeschlossen.
0220.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	19'000.00	2'800.00	16'200.00	Siehe Erläuterung zu Konto 0220.3118.00.
0220.3612.00	Entschädigungen an Bauverwaltung vorderes Laufental	91'500.00	71'700.00	19'800.00	Einerseits höheres Auftragsvolumen durch die Gemeinde Duggingen und andererseits höhere Miete im neuen Gebäude (Verrechnung wird auf alle Mitglied-Gemeinden verteilt).

Konto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Abweichung	Begründung
<b>0229</b>	<b>Gemeindeverwaltungsverbund (Kopfgemeinde)</b>				
0229.3160.00	Miete Büroräumlichkeiten Verwaltung	17'900.00	7'500.00	10'400.00	Siehe Erläuterung zu Konto 0220.3612.00.
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>				
0290.3110.00	Büromöbel und -geräte	10'000.00	0.00	10'000.00	Im Bereich des Mehrzweckraumes und der Cafeteria werden Geschirr und Einrichtungsgegenstände angeschafft.
0290.3160.00	Miete "Oberdorf 11" inkl. Nebenkosten	0.00	27'000.00	-27'000.00	Wegfall der Mietkosten für die Verwaltung (infolge Einzug neue Gemeindeverwaltung).
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	121'000.00	65'400.00	55'600.00	Höhere Abschreibungen infolge Fertigstellung der Baukosten neue Gemeindeverwaltung.
0290.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	25'000.00	0.00	25'000.00	Anteil Entnahme aus der im Jahr 2016 gebildeten Vorfinanzierungen für die neue Gemeindeverwaltung.
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>				
1401.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	64'000.00	40'100.00	23'900.00	Mehr Stundenaufwand durch die Soziale Dienste Aesch für den Bereich KESB-Leistungen.
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>				
1620.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	0.00	10'000.00	-10'000.00	Anschaffungen Schnell-Einsatzzelt und Zubehör im 2017 abgeschlossen.
1620.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	50'500.00	-50'500.00	Umbuchung der Fondsentnahmen in die Investitionsrechnung (zu Gunsten Neubau Gemeindeverwaltung) im 2017 erledigt.
1620.4501.00	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten (Ersatzbeiträge)	0.00	50'000.00	-50'000.00	Siehe Erläuterung zu Konto 1620.3143.00.
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>				
2120.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	0.00	21'000.00	-21'000.00	Keine Budgetierung von Vertretungen für Krankheitsfälle oder Mutterschaftsurlaub der Lehrpersonen.
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen</b>				
3321.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	27'000.00	42'000.00	-15'000.00	Weniger Ausgaben für Unterhaltsarbeiten gemäss Planung; Service und Störungsdienst sind sichergestellt.

Konto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Abweichung	Begründung
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>				
4120.3614.00	Entschädigungen an Alters- und Pflegeheime	110'000.00	135'000.00	-25'000.00	Trotz höheren Pflegenormkosten ab 01.01.2018 wird mit weniger Pflgetagen gerechnet.
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>				
5450.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0.00	42'000.00	-42'000.00	Kein Beitrag an Tagesbetreuung ausser an den Tageselternverein Aesch (Konto 5450.3636.00) vorgesehen.
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>				
5720.3632.00	Beiträge an Sozialdienst Aesch	80'800.00	120'000.00	-39'200.00	Weniger Stundenaufwand durch die Soziale Dienste Aesch für den Bereich Sozialhilfe.
5720.3637.00	Unterstützung gem. §§ 16-19 Sozialhilfegesetz	250'000.00	300'000.00	-50'000.00	Budgetierung gemäss der Jahresrechnung 2016.
5720.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	100'000.00	50'000.00	50'000.00	Beinhaltet seit 2016 auch die Rückerstattungen für Flüchtlinge mit Aufenthaltsstatus B; Budgetierung aufgrund der Durchschnittszahlen der vergangenen Jahre.
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>				
6150.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	24'000.00	3'000.00	21'000.00	Ersatz von mehreren Geräten im Werkhof und Anschaffung von Zubehör sowie Blumenkübeln für Kandelaber.
6150.3132.00	Honorare externe Berater	25'000.00	3'600.00	21'400.00	Wegfall Neubeurteilung Werterhaltung der Gemeindestrassen und Beleuchtung (erfolgte 2016).
6150.3159.00	Unterhalt übriges	20'000.00	2'000.00	18'000.00	Turnusgemässe Pflege der Bäume (externe Vergabe).
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>				
7101.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	4'000.00	16'000.00	-12'000.00	Klimagerät für Pumpwerk Gillmatte wurde im 2017 beschafft.
7101.3144.00	Unterhalt Hochbauten Pumpwerke/Reservoir	35'000.00	23'700.00	11'300.00	Es sind Notstromanschluss für Pumpwerk und Reservoir Herrenburg vorgesehen.
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	40'000.00	24'800.00	15'200.00	Es sind Notstromanschluss für Wasserwarte und Kosten für Service an der Steuerung vorgesehen.
7101.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände	76'000.00	112'500.00	-36'500.00	Im Jahr 2017 zu hoch budgetiert.

Konto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Abweichung	Begründung
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>				
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'000.00	64'800.00	27'200.00	Grössere Kehrichtmengen, als dies bisher von der KELSAG für die Gemeinde Duggingen angegeben worden sind.
7301.4240.00	Benützungsgebühren	116'000.00	104'200.00	11'800.00	Grössere Sammelmengen erzeugen auch höhere Gebühreneinnahmen.
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>				
9630.3120.00	Ver- und Entsorgung	0.00	17'300.00	-17'300.00	Änderung der Kontierung gemäss Vorgabe Kanton BL (neu unter Konto 9630.3439.00).
9630.3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	20'700.00	0.00	20'700.00	Siehe Erläuterungen zu Konto 9630.3120.00.
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse	131'400.00	156'000.00	-24'600.00	Seit 01.10.2017 wird der Bereich Asylwesen von der neu beauftragten Firma Convalere AG betreut, was infolge periodenverschobener Abrechnungsmethode zu Anpassungen der Mieteinnahmen bei der Liegenschaft Grellingerstrasse 14 führt.
	<b><u>INVESTITIONSRECHNUNG</u></b>				
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>				
0220.5060.02	Einrichtungen neue Gemeindeverwaltung (SV vom 16.09.2015)	0.00	210'000.00	-210'000.00	Sondervorlage vom 16. September 2015. Im Jahr 2017 beendet.
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>				
0290.5040.01	Neubau Gemeindeverwaltung (SV vom 16.09.2015)	0.00	507'000.00	-507'000.00	Sondervorlage vom 16. September 2015. Im Jahr 2017 beendet.
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				
2170.5040.04	Neuer Pausen- und Spielplatz (SV vom 13.09.2017)	300'000.00	30'000.00	270'000.00	Sondervorlage vom 13. September 2017; erster Kostenanteil.

Konto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Abweichung	Begründung
2170.5040.05	Schulanlage Ameise, Beschattungsanlage	85'000.00	0.00	85'000.00	Der enormen Hitzeentwicklung im Südostteil des Schulhauses Ameise (Treppenhaus und Foyer) soll auf Antrag der Schule entgegen gewirkt werden. Da mittlerweile der Unterricht nicht nur auf die Schulzimmer beschränkt ist, genügt die bestehende Beschattung nicht mehr.
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>				
6150.5010.01	Strassenbeleuchtungsanlagen	20'000.00	80'000.00	-60'000.00	Instandstellungen gemäss Werterhaltkonzept.
6150.5010.19	Tragschicht "Bahnweg"	205'000.00	10'000.00	195'000.00	Umsetzung gemäss Werterhaltkonzept.
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>				
7101.5030.20	Ersatz WL im Bereich Mischwasserbecken AIB	60'000.00	70'000.00	-10'000.00	Verlegen aus Privatareal, Synergieumfang mit AIB-Projekt.
7101.5030.23	Ersatz WL "Bahnweg"	60'000.00	0.00	60'000.00	Im Zusammenhang mit dem Werterhalt der Strasse (Konto 6150.5010.19).
7101.5060.03	Ersatz Wasserzähler auf Funkablesung	38'800.00	0.00	38'800.00	In den kommenden vier Jahren werden sämtliche Wasserzähler auf die Funkablesung umgerüstet. Zusätzlich zu diesen Anschaffungskosten sind noch einmalige Kosten für Hard- und Software inklusive Schulung budgetiert.
7101.5290.03	Generelle Wasserversorgungsplanung (GWP)	40'000.00	150'000.00	-110'000.00	Anpassung an aktuelle Situation (letzte Tranche).
7101.5290.04	Schutzzonenüberprüfung Bodenackerquellen	40'000.00	20'000.00	20'000.00	Kantonale Vorgabe, Anpassung an die aktuelle Wegleitung Grundwasserschutz vom Bundesamt für Umwelt (BAFU).
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>				
7201.5030.05	Diverse Kanalisationsprojekte	80'000.00	47'000.00	33'000.00	Instandstellungen gemäss Werterhaltkonzept. Hauptanteil Sanierung "Kürziweg".
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>				
7900.5290.02	Entwicklung Hofaggerbühne	95'000.00	0.00	95'000.00	Geplante Projektkosten für das Gebiet Hofaggerbühne.



Einwohnergemeinde Duggingen		FINANZKENNZAHLEN				Budget 2018
Kennzahl		Budget 2018		Budget 2017	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	32.6%	-	18.7%	57.0%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allg.Haushalt	32.4%	-	16.6%	46.0%	
	- GGA	234.0%	-	139.1%	251.7%	
	- Wasser	36.5%	-	19.2%	160.5%	
	- Abwasser	-234.0%	-	43.2%	20.6%	
	- Abfall	NV		NV	NV	
Zinsbelastungsanteil		-0.6%	Gut	-0.5%	-0.7%	<4%: Gut 4%-10%: Genügend >10%: Schlecht
Selbstfinanzierungsanteil		5.5%	Schlecht	5.8%	7.6%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		5.8%	Tragbare Belastung	4.9%	3.4%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Investitionsanteil		19.4%	Mittlere Investitionstätigkeit	38.9%	33.1%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit
NV = Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden, da keine Investitionen vorhanden.						

Einwohnergemeinde Duggingen	ERGEBNISÜBERSICHT					
	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>6'384'300</b>	<b>6'347'800</b>	<b>6'361'300</b>	<b>6'416'700</b>	<b>6'645'830.36</b>	<b>6'649'834.97</b>
<u>Betriebliches Ergebnis:</u>						
Aufwandüberschuss		203'700		136'700		
Ertragsüberschuss					251'521.97	
<u>Ergebnis aus Finanzierung:</u>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	142'200		192'100		202'482.64	
<u>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung):</u>						
Aufwandüberschuss		61'500				
Ertragsüberschuss			55'400		454'004.61	
<u>Ausserordentliches Ergebnis:</u>						
Aufwandüberschuss						450'000.00
Ertragsüberschuss	25'000					
<u>Gesamtergebnis (operativ &amp; ausserordentl.):</u>						
Aufwandüberschuss		36'500				
Ertragsüberschuss			55'400		4'004.61	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>1'123'800</b>	<b>105'000</b>	<b>2'249'000</b>	<b>330'000</b>	<b>1'946'630.65</b>	<b>356'458.15</b>
Zunahme der Investitionen		1'018'800		1'919'000		1'590'172.50
Abnahme der Investitionen						

# Zusammenzug der ER nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	6'384'300	6'347'800	6'361'300	6'416'700	6'645'830.36	6'649'834.97
	Netto Aufwand		36'500				
	Netto Ertrag			55'400		4'004.61	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'267'900	357'900	1'183'300	338'900	1'072'883.60	339'405.45
	Netto Aufwand		910'000		844'400		733'478.15
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	258'000	100'900	302'000	150'800	182'029.15	105'276.15
	Netto Aufwand		157'100		151'200		76'753.00
2	BILDUNG	1'841'300	37'800	1'717'300	29'900	1'783'716.85	50'245.40
	Netto Aufwand		1'803'500		1'687'400		1'733'471.45
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	177'700	132'800	175'400	136'800	164'358.92	122'622.27
	Netto Aufwand		44'900		38'600		41'736.65
4	GESUNDHEIT	257'500	61'500	288'200	66'500	231'458.05	59'593.85
	Netto Aufwand		196'000		221'700		171'864.20
5	SOZIALE SICHERHEIT	990'500	359'000	1'172'000	352'000	1'049'676.05	466'601.75
	Netto Aufwand		631'500		820'000		583'074.30
6	VERKEHR	514'100	88'100	453'200	87'200	438'379.85	75'686.60
	Netto Aufwand		426'000		366'000		362'693.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	917'900	776'000	890'900	753'300	766'007.05	668'817.40
	Netto Aufwand		141'900		137'600		97'189.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT	60'300	29'900	61'100	29'400	57'432.95	29'513.00
	Netto Aufwand		30'400		31'700		27'919.95
9	FINANZEN UND STEUERN	99'100	4'403'900	117'900	4'471'900	899'887.89	4'732'073.10
	Netto Ertrag	4'304'800		4'354'000		3'832'185.21	

# Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>6'384'300.00</b>		<b>6'361'300</b>		<b>6'645'830.36</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'406'900.00</b>		<b>2'282'800</b>		<b>2'599'910.40</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>178'100.00</b>		<b>137'000</b>		<b>131'307.10</b>	
3000	Behörden und Kommissionen	178'100.00		137'000		131'307.10	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>820'300.00</b>		<b>814'000</b>		<b>811'938.50</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	820'300.00		814'000		811'938.50	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>988'100.00</b>		<b>923'600</b>		<b>976'431.95</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	988'100.00		923'600		976'431.95	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>19'200.00</b>		<b>45'700</b>		<b>34'489.80</b>	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	19'200.00		45'700		34'489.80	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>17'600.00</b>		<b>13'600</b>		<b>12'860.45</b>	
3040	Erziehungszulagen	17'600.00		13'600		12'860.45	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>334'400.00</b>		<b>319'200</b>		<b>586'957.35</b>	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	119'300.00		114'900		116'203.90	
3052	Pensionskassen	161'500.00		150'800		419'111.35	
3053	Unfallversicherungen	14'600.00		13'800		12'638.80	
3054	Familienausgleichskasse	25'400.00		23'700		24'874.75	
3055	Krankentaggeldversicherungen	13'600.00		16'000		14'128.55	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>49'200.00</b>		<b>29'700</b>		<b>45'925.25</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'600.00		21'000		10'249.75	
3091	Personalrekrutierung					27'032.85	
3099	Sonstiger Personalaufwand	11'600.00		8'700		8'642.65	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'706'000.00</b>		<b>1'727'200</b>		<b>1'636'111.14</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>165'100.00</b>		<b>163'300</b>		<b>140'920.40</b>	
3100	Büromaterial	12'400.00		21'300		9'243.90	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'400.00		25'900		28'955.85	
3102	Drucksachen, Publikationen	42'000.00		42'200		37'984.50	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800.00		2'800		1'648.49	
3104	Lehrmittel	40'500.00		39'500		30'988.31	
3105	Lebensmittel	7'000.00		5'000		5'499.35	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	28'000.00		26'600		26'600.00	
<b>311</b>	<b>Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>110'300.00</b>		<b>112'200</b>		<b>61'515.00</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	17'000.00		3'000		10'386.40	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	76'900.00		72'800		46'833.80	
3112	Dienstkleider	6'600.00		2'000		960.60	
3113	Hardware	8'300.00		10'600		568.85	
3118	Immaterielle Anlagen	1'500.00		23'800		853.30	
3119	Übrige Anschaffungen					1'912.05	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>94'100.00</b>		<b>119'800</b>		<b>116'275.70</b>	
3120	Ver- und Entsorgung	94'100.00		119'800		116'275.70	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>830'700.00</b>		<b>837'900</b>		<b>750'773.89</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	611'100.00		639'500		589'007.69	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00				1'944.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	186'200.00		165'100		127'714.80	

## Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	28'400.00		29'800		28'652.40	
3137	Steuern und Gebühren	3'000.00		3'500		3'455.00	
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt</b>	<b>234'500.00</b>		<b>288'500</b>		<b>269'823.40</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	20'000.00		17'800		19'493.05	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	51'000.00		68'000		37'794.35	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	92'000.00		153'000		121'944.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	71'500.00		49'700		90'592.00	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>118'200.00</b>		<b>67'000</b>		<b>129'947.85</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		200		578.80	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	61'000.00		44'800		93'492.70	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000.00		15'200		32'607.80	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'200.00		4'800			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'000.00		2'000		3'268.55	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>29'200.00</b>		<b>45'800</b>		<b>47'097.55</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'900.00		34'500		34'500.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'300.00		11'300		12'597.55	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>70'900.00</b>		<b>63'700</b>		<b>51'873.20</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	50'600.00		46'800		41'071.50	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'300.00		16'900		10'801.70	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>40'000.00</b>		<b>20'000</b>		<b>55'047.00</b>	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen	20'000.00				21'476.35	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen	20'000.00		20'000		33'113.75	
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben juristische Personen					456.90	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>13'000.00</b>		<b>9'000</b>		<b>12'837.15</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand	13'000.00		9'000		12'837.15	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>386'900.00</b>		<b>334'300</b>		<b>263'807.00</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>363'500.00</b>		<b>334'300</b>		<b>263'807.00</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	363'500.00		334'300		263'807.00	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen</b>	<b>23'400.00</b>					
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	23'400.00					
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>48'400.00</b>		<b>23'000</b>		<b>12'466.75</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>20'700.00</b>		<b>23'000</b>		<b>12'466.75</b>	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500.00		500		815.90	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	3'000.00		4'000		3'273.05	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	16'200.00		18'500		8'335.85	
3409	Übrige Passivzinsen					41.95	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>27'700.00</b>					
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	7'000.00					

# Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	20'700.00					
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>56'800.00</b>		<b>56'600</b>		<b>39'806.77</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>56'800.00</b>		<b>56'600</b>		<b>39'806.77</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	56'800.00		56'600		39'806.77	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>1'595'400.00</b>		<b>1'743'300</b>		<b>1'464'301.65</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>492'800.00</b>		<b>478'700</b>		<b>409'738.55</b>	
3611	Entschädigungen an Kanton	62'200.00		55'200		53'386.10	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	320'600.00		288'500		253'969.95	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	110'000.00		135'000		102'382.50	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>1'099'400.00</b>		<b>1'264'600</b>		<b>1'054'563.10</b>	
3631	Beiträge an Kanton	552'100.00		615'000		505'939.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	142'800.00		171'700		162'281.40	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	900.00		43'000		28'219.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	34'300.00		28'000		24'042.15	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	116'300.00		102'300		80'860.05	
3637	Beiträge an private Haushalte	253'000.00		304'600		253'221.50	
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>3'200.00</b>					
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	3'200.00					
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>450'000.00</b>	
<b>389</b>	<b>Einlagen in das Eigenkapital</b>					<b>450'000.00</b>	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					450'000.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>183'900.00</b>		<b>194'100</b>		<b>179'426.65</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>144'700.00</b>		<b>147'200</b>		<b>131'575.00</b>	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	144'700.00		147'200		131'575.00	
<b>392</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>33'800.00</b>		<b>46'900</b>		<b>42'157.75</b>	
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	33'800.00		46'900		42'157.75	
<b>394</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>5'400.00</b>				<b>5'693.90</b>	
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'400.00				5'693.90	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>6'347'800.00</b>		<b>6'416'700</b>		<b>6'649'834.97</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>3'635'000.00</b>		<b>3'598'000</b>		<b>3'974'847.15</b>
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>3'190'000.00</b>		<b>3'195'000</b>		<b>3'521'294.55</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'800'000.00		2'780'000		3'150'556.85
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		210'000.00		215'000		199'210.10
4002	Quellensteuern natürliche Personen		180'000.00		200'000		171'527.60

# Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>445'000.00</b>		<b>403'000</b>		<b>453'552.60</b>
4010	Ertragssteuern juristische Personen		300'000.00		270'000		308'268.85
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		145'000.00		133'000		145'283.75
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>29'900.00</b>		<b>29'400</b>		<b>29'513.00</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>8'400.00</b>		<b>8'400</b>		<b>8'375.00</b>
4100	Regalien		8'400.00		8'400		8'375.00
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>21'500.00</b>		<b>21'000</b>		<b>21'138.00</b>
4120	Konzessionen		21'500.00		21'000		21'138.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>977'000.00</b>		<b>951'400</b>		<b>910'255.67</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>83'000.00</b>		<b>83'000</b>		<b>85'472.75</b>
4200	Ersatzabgaben		83'000.00		83'000		85'472.75
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>20'500.00</b>		<b>22'300</b>		<b>17'005.90</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		20'500.00		22'300		17'005.90
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>20'000.00</b>		<b>16'000</b>		<b>18'858.00</b>
4230	Schulgelder		20'000.00		16'000		18'858.00
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>803'000.00</b>		<b>772'300</b>		<b>705'734.55</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		803'000.00		772'300		705'734.55
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>30'500.00</b>		<b>32'300</b>		<b>33'755.70</b>
4250	Verkäufe		30'500.00		32'300		33'755.70
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>20'000.00</b>		<b>25'500</b>		<b>49'128.77</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		25'500		49'128.77
<b>427</b>	<b>Bussen</b>						<b>300.00</b>
4270	Bussen						300.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>190'600.00</b>		<b>215'100</b>		<b>214'949.39</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>54'200.00</b>		<b>54'100</b>		<b>57'836.24</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel				100		15.48
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200.00				231.96
4403	Verzugszinsen Steuern		54'000.00		54'000		57'346.85
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						241.95
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>		<b>131'400.00</b>		<b>156'000</b>		<b>151'488.15</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		131'400.00		156'000		151'488.15
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000</b>		<b>5'625.00</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		3'000.00		3'000		3'000.00
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'000.00		2'000		2'625.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>53'000.00</b>		<b>88'000</b>		<b>39'313.25</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital</b>				<b>50'000</b>		

# Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten				50'000		
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>53'000.00</b>		<b>38'000</b>		<b>39'313.25</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		53'000.00		38'000		39'313.25
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>1'253'400.00</b>		<b>1'340'700</b>		<b>1'301'529.86</b>
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>584'200.00</b>		<b>563'400</b>		<b>681'370.40</b>
4611	Entschädigungen vom Kanton		375'800.00		364'500		492'477.05
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		208'400.00		198'900		188'893.35
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>342'600.00</b>		<b>374'600</b>		<b>256'599.00</b>
4621	Sonderlastenabgeltungen		76'100.00		106'000		105'968.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		266'500.00		268'600		150'631.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>325'300.00</b>		<b>401'400</b>		<b>362'327.10</b>
4631	Beiträge vom Kanton		249'300.00		288'900		292'440.95
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		76'000.00		112'500		69'886.15
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300</b>		<b>1'233.36</b>
4699	Rückverteilungen		1'300.00		1'300		1'233.36
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>25'000.00</b>				
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>25'000.00</b>				
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		25'000.00				
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>183'900.00</b>		<b>194'100</b>		<b>179'426.65</b>
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>144'700.00</b>		<b>147'200</b>		<b>131'575.00</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		144'700.00		147'200		131'575.00
<b>492</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>33'800.00</b>		<b>46'900</b>		<b>42'157.75</b>
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		33'800.00		46'900		42'157.75
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>5'400.00</b>				<b>5'693.90</b>
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'400.00				5'693.90



# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>6'384'300.00</b>	<b>6'347'800.00</b>	<b>6'361'300.00</b>	<b>6'416'700.00</b>	<b>6'645'830.36</b>	<b>6'649'834.97</b>
	Netto Aufwand		36'500.00				
	Netto Ertrag			55'400.00		4'004.61	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'267'900.00</b>	<b>357'900.00</b>	<b>1'183'300.00</b>	<b>338'900.00</b>	<b>1'072'883.60</b>	<b>339'405.45</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>193'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>146'700.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>141'002.95</b>	<b>5'742.00</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>32'000.00</b>		<b>32'900.00</b>		<b>26'379.85</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>32'000.00</b>		<b>32'900.00</b>		<b>26'379.85</b>	
0110.3000.00	Wahlbüro, Geschäfts- & Rechnungsprüfungskommission	10'000.00		10'000.00		6'450.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	500.00		600.00		428.05	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					16.75	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					93.85	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'800.00		6'170.80	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		4'000.00		2'817.10	
0110.3132.00	Honorare externe Berater (Rechnungsprüfung)	11'000.00		10'000.00		10'047.70	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		355.60	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>161'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>113'800.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>114'623.10</b>	<b>5'742.00</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>161'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>113'800.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>114'623.10</b>	<b>5'742.00</b>
0120.3000.00	Gemeinderat	111'500.00		83'000.00		83'170.10	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		5'600.00		5'395.20	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		198.85	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'182.65	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'000.00				1'103.60	
0120.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		500.00		2'204.85	
0120.3110.00	Anschaffungen Büromobilien und -geräte					3'018.60	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		10'000.00		10'102.40	
0120.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'391.25	
0120.3170.00	Repräsentationskosten	10'000.00		12'000.00		6'855.60	
0120.4910.00	Interne Verrechnung (Personalaufwand)		5'000.00		2'500.00		5'742.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'074'500.00</b>	<b>352'900.00</b>	<b>1'036'600.00</b>	<b>336'400.00</b>	<b>931'880.65</b>	<b>333'663.45</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>925'800.00</b>	<b>319'200.00</b>	<b>936'000.00</b>	<b>321'400.00</b>	<b>893'768.50</b>	<b>318'621.45</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>742'900.00</b>	<b>136'300.00</b>	<b>764'000.00</b>	<b>149'400.00</b>	<b>726'875.15</b>	<b>151'728.10</b>
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	384'300.00		386'100.00		370'730.70	
0220.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte, Aushilfen			5'500.00		10'118.75	
0220.3040.00	Erziehungszulagen	3'900.00		3'700.00		1'830.60	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	24'000.00		24'100.00		23'127.55	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	38'900.00		38'100.00		36'669.00	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'900.00		5'400.00		5'139.85	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		5'200.00		5'004.15	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'900.00		3'500.00		3'410.90	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	14'000.00		9'000.00		2'864.80	
0220.3091.00	Personalrekrutierung					27'032.85	
0220.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	3'500.00		3'500.00		4'376.60	
0220.3100.00	Büromaterial	4'000.00		14'000.00		3'620.50	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'000.00		3'040.40	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen (Bauwesen)	33'000.00		32'400.00		30'762.10	

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00		1'100.00		1'133.00	
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobiliär und -geräte	5'000.00		1'000.00		6'290.75	
0220.3113.00	Hardware (inkl. Leasing)			9'800.00			
0220.3118.00	Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)			22'300.00			
0220.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'000.00		500.00		419.05	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		55'100.00		30'029.60	
0220.3132.00	Honorare externe Berater	5'000.00		7'000.00		1'659.90	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'700.00		5'600.00		5'506.85	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		200.00		578.80	
0220.3153.00	Unterhalt Hardware	9'000.00		12'200.00		32'607.80	
0220.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	19'000.00		2'800.00			
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		3'700.00		3'336.15	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00		738.70	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00				710.05	
0220.3611.00	Steuerinkasso und -veranlagung durch Kanton	45'000.00		38'000.00		44'710.00	
0220.3612.00	Entschädigungen an Bauverwaltung vorderes Laufental	91'500.00		71'700.00		71'425.75	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		18'000.00		17'800.00		14'633.70
0220.4250.00	Verkäufe		1'000.00		4'000.00		3'835.55
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		5'000.00		9'579.05
0220.4270.00	Steuerbussen						50.00
0220.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		14'900.00		11'700.00		20'668.80
0220.4612.00	Entschädigungen der Kirchgemeinden (Provisionen)		7'500.00		8'000.00		6'800.00
0220.4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		69'600.00		75'800.00		73'788.00
0220.4920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)		20'300.00		27'100.00		22'373.00
<b>0229</b>	<b>Gemeindeverwaltungsverbund (Kopfgemeinde)</b>	<b>182'900.00</b>	<b>182'900.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>166'893.35</b>	<b>166'893.35</b>
0229.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	127'800.00		123'500.00		123'418.60	
0229.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		8'100.00		7'600.60	
0229.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'400.00		14'500.00		12'766.20	
0229.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'707.70	
0229.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'700.00		1'666.35	
0229.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'200.00		1'200.00		1'135.20	
0229.3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		700.00	
0229.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		130.25	
0229.3100.00	Büromaterial	500.00		200.00			
0229.3120.00	Ver- und Entsorgung					166.30	
0229.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.00		3'000.00		2'185.00	
0229.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'376.75	
0229.3160.00	Miete Büroräumlichkeiten Verwaltung	17'900.00		7'500.00		7'422.60	
0229.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			800.00		601.60	
0229.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		800.00		199.20	
0229.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	4'000.00		5'000.00		5'817.00	
0229.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		182'900.00		172'000.00		166'893.35
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>148'700.00</b>	<b>33'700.00</b>	<b>100'600.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>38'112.15</b>	<b>15'042.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>148'700.00</b>	<b>33'700.00</b>	<b>100'600.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>38'112.15</b>	<b>15'042.00</b>
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		112.80	
0290.3110.00	Büromöbel und -geräte	10'000.00					
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000.00		1'500.00		1'192.55	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'500.00		6'000.00		4'270.40	
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten			500.00			
0290.3160.00	Miete "Oberdorf 11" inkl. Nebenkosten			27'000.00		27'077.40	
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	121'000.00		65'400.00		5'459.00	
0290.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		25'000.00				

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.4920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)		8'700.00		15'000.00		15'042.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>258'000.00</b>	<b>100'900.00</b>	<b>302'000.00</b>	<b>150'800.00</b>	<b>182'029.15</b>	<b>105'276.15</b>
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>6'200.00</b>		<b>6'200.00</b>		<b>5'076.00</b>	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>6'200.00</b>		<b>6'200.00</b>		<b>5'076.00</b>	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>6'200.00</b>		<b>6'200.00</b>		<b>5'076.00</b>	
1110.3130.00	Dienstleistungen Dritter					450.00	
1110.3611.00	Entschädigungen an Polizei BL	6'200.00		6'200.00		4'626.00	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundchaftswesen</b>	<b>84'000.00</b>		<b>58'700.00</b>		<b>18'721.55</b>	
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundchaftswesen</b>	<b>84'000.00</b>		<b>58'700.00</b>		<b>18'721.55</b>	
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>20'000.00</b>		<b>18'600.00</b>		<b>3'031.55</b>	
1400.3132.00	Honorare externe Berater	20'000.00		18'600.00		3'031.55	
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>64'000.00</b>		<b>40'100.00</b>		<b>15'690.00</b>	
1401.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	64'000.00		40'100.00		15'690.00	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>139'400.00</b>	<b>97'900.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>97'800.00</b>	<b>133'365.00</b>	<b>102'246.15</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>139'400.00</b>	<b>97'900.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>97'800.00</b>	<b>133'365.00</b>	<b>102'246.15</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>139'400.00</b>	<b>97'900.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>97'800.00</b>	<b>133'365.00</b>	<b>102'246.15</b>
1500.3000.00	Feuerwehrkommission	1'000.00		700.00		700.00	
1500.3010.00	Löhne Feuerwehr	70'500.00		71'200.00		71'198.50	
1500.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		743.90	
1500.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					6.05	
1500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		161.60	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung, ärztliche Untersuchungen	5'200.00		2'900.00		1'187.05	
1500.3100.00	Büromaterial	400.00		400.00		338.10	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'874.00	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
1500.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	9'900.00		9'900.00		10'416.20	
1500.3112.00	Dienstkleider	600.00		1'000.00		309.00	
1500.3113.00	Hardware (inkl. Leasing)	800.00		800.00		568.85	
1500.3118.00	Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	1'500.00		1'500.00		853.30	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung	3'200.00		3'200.00		442.55	
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'600.00		8'000.00		8'081.90	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'518.15	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'500.00		5'000.00		1'645.20	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	9'500.00		8'600.00		10'738.25	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	5'700.00		5'800.00		6'251.40	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen	4'300.00		4'300.00		4'331.00	
1500.3910.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1500.4200.00	Ersatzabgaben		83'000.00		83'000.00		85'472.75
1500.4240.00	Feuerwehrlieferantenersatz						
1500.4240.00	Dienstleistungen Feuerwehreinsätze		2'000.00		2'000.00		4'525.00
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		1'229.40
1500.4270.00	Feuerwehribussen						250.00
1500.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		10'900.00		10'800.00		10'769.00

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>28'400.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>97'100.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>24'866.60</b>	<b>3'030.00</b>
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>3'200.00</b>		<b>9'700.00</b>			
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>3'200.00</b>		<b>9'700.00</b>			
1611.3300.00	Planmässige Abschreibungen			9'700.00			
1611.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'200.00					
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>25'200.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>87'400.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>24'866.60</b>	<b>3'030.00</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>25'200.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>87'400.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>24'866.60</b>	<b>3'030.00</b>
1620.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge			10'000.00			
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung	400.00		3'200.00		302.60	
1620.3130.00	Dienstleistungen, Telefon, Porti	200.00				164.00	
1620.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			50'500.00			
1620.3612.00	Entschädigungen an Zivilschutzverbund Angenstein	24'600.00		23'700.00		24'400.00	
1620.4260.00	Rückerstattungen Dritter						30.00
1620.4470.00	Mietzinse Schutzraum		3'000.00		3'000.00		3'000.00
1620.4501.00	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten (Ersatzbeiträge)				50'000.00		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'841'300.00</b>	<b>37'800.00</b>	<b>1'717'300.00</b>	<b>29'900.00</b>	<b>1'783'716.85</b>	<b>50'245.40</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'841'300.00</b>	<b>37'800.00</b>	<b>1'717'300.00</b>	<b>29'900.00</b>	<b>1'783'716.85</b>	<b>50'245.40</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>302'800.00</b>		<b>282'900.00</b>		<b>278'586.10</b>	<b>8'987.15</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>302'800.00</b>		<b>282'900.00</b>		<b>278'586.10</b>	<b>8'987.15</b>
2110.3020.00	Löhne der Lehrkräfte Kindergarten	218'000.00		204'600.00		211'324.00	
2110.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	19'200.00		19'200.00		11'395.45	
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	14'100.00		13'600.00		14'074.20	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	18'600.00		17'200.00		18'466.80	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		341.35	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		2'500.00		2'952.05	
2110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'800.00		2'000.00		1'813.85	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	400.00		800.00		130.00	
2110.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00			
2110.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		97.55	
2110.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		100.50	
2110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
2110.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Abos	200.00		200.00			
2110.3104.00	Lehrmittel	5'000.00		6'900.00		6'075.75	
2110.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar und -geräte	1'000.00		1'000.00		200.90	
2110.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Mobilien	900.00		1'200.00		1'104.30	
2110.3130.00	Telefon, Porti	1'200.00		400.00		357.50	
2110.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen					205.60	
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		63.75	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Projekte	1'400.00		1'400.00		62.55	
2110.3300.00	Planmässige Abschreibungen	9'700.00		9'700.00		9'820.00	
2110.3632.00	Beiträge an Gemeinden	6'000.00					
2110.4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'267.15
2110.4631.00	Beiträge vom Kanton						3'720.00
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>1'070'000.00</b>	<b>15'800.00</b>	<b>999'000.00</b>	<b>11'900.00</b>	<b>1'020'957.75</b>	<b>15'860.30</b>
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>1'070'000.00</b>	<b>15'800.00</b>	<b>999'000.00</b>	<b>11'900.00</b>	<b>1'020'957.75</b>	<b>15'860.30</b>
2120.3020.00	Löhne der Lehrkräfte Primar	751'100.00		700'000.00		741'557.95	
2120.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			21'000.00		12'975.60	

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3040.00	Erziehungszulagen	5'800.00		5'200.00		5'437.45	
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	47'900.00		45'200.00		47'642.05	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	66'700.00		58'300.00		61'141.25	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'137.00	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		9'500.00		10'102.70	
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'800.00		7'200.00		5'718.45	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		2'457.30	
2120.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'500.00		1'800.00		197.55	
2120.3100.00	Büromaterial	5'500.00		4'300.00		4'908.30	
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		889.35	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		1'600.00		1'012.70	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Abos	1'000.00		1'000.00		433.49	
2120.3104.00	Lehrmittel	35'500.00		32'600.00		24'912.56	
2120.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar und -geräte	1'000.00		1'000.00		876.15	
2120.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Mobilien	26'700.00		25'700.00		11'395.30	
2120.3113.00	Hardware	7'500.00					
2120.3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500.00		1'500.00			
2120.3130.00	Telefon, Porti	1'500.00		1'200.00		1'131.40	
2120.3132.00	Honorare externe Berater					451.00	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	1'000.00		900.00		939.80	
2120.3153.00	Unterhalt Hardware	1'000.00		3'000.00			
2120.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	7'200.00		2'000.00			
2120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'300.00		3'200.00		4'820.40	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	28'000.00		25'600.00		24'223.05	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Projekte	18'900.00		15'500.00		10'739.15	
2120.3300.00	Planmässige Abschreibungen	10'900.00		11'200.00		11'180.00	
2120.3320.00	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen	300.00					
2120.3631.00	Beiträge an Schul- und Gesundheitspool	7'900.00		6'600.00		6'777.80	
2120.3632.00	Beiträge an Einführungs-/Kleinklasse Aesch	13'000.00		7'000.00		27'900.00	
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'082.80
2120.4611.00	Entschädigungen vom Kanton						37.50
2120.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		9'000.00		8'900.00		9'600.00
2120.4631.00	Beiträge vom Kanton		6'800.00		3'000.00		1'140.00
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>105'000.00</b>		<b>106'300.00</b>		<b>104'926.45</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>105'000.00</b>		<b>106'300.00</b>		<b>104'926.45</b>	
2140.3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Zweckverbände	105'000.00		106'300.00		104'926.45	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>216'300.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>196'800.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>243'439.55</b>	<b>6'123.90</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>216'300.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>196'800.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>243'439.55</b>	<b>6'123.90</b>
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		5'878.90	
2170.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Mobilien	10'400.00		7'000.00		2'161.95	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	40'000.00		41'200.00		46'032.70	
2170.3130.00	Telefon	300.00		300.00		278.85	
2170.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Reinigung)	54'000.00		53'700.00		57'737.15	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500.00		5'800.00		4'517.15	
2170.3140.00	Unterhalt Grundstück (Grünanlagen)	10'000.00		8'200.00		12'938.95	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten	28'000.00		18'500.00		51'651.15	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					1'958.75	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen	42'600.00		42'000.00		40'665.00	
2170.3910.00	Interne Verrechnung (Aussendienst)	20'500.00		15'100.00		19'619.00	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'023.90
2170.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaft		2'000.00		2'000.00		2'100.00

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>31'800.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>26'800.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>32'515.85</b>	<b>18'858.00</b>
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>31'800.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>26'800.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>32'515.85</b>	<b>18'858.00</b>
2180.3000.00	Betriebskommission Mittagstisch	1'300.00		1'300.00		1'120.00	
2180.3020.00	Löhne Leitung und Betreuung	19'000.00		19'000.00		23'550.00	
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'200.00		1'505.95	
2180.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					63.80	
2180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		200.00		330.25	
2180.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	100.00		100.00		85.25	
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00				72.35	
2180.3105.00	Lebensmittel	7'000.00		5'000.00		5'499.35	
2180.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	500.00				244.10	
2180.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00				44.80	
2180.4230.00	Elternbeiträge		20'000.00		16'000.00		18'858.00
<b>219</b>	<b>Übrige obligatorische Schule</b>	<b>115'400.00</b>		<b>105'500.00</b>		<b>103'291.15</b>	<b>416.05</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulrat</b>	<b>114'500.00</b>		<b>104'500.00</b>		<b>102'352.15</b>	<b>416.05</b>
2190.3000.00	Schulrat	23'800.00		15'000.00		11'512.00	
2190.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	72'600.00		72'000.00		71'397.95	
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		5'500.00		4'831.00	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'400.00		8'400.00		8'367.00	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		100.00		135.90	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'058.95	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	700.00		700.00		615.85	
2190.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		1'300.00		1'477.60	
2190.3100.00	Büromaterial					194.40	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'428.00	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		1'333.50	
2190.4260.00	Rückerstattungen Dritter						416.05
<b>2192</b>	<b>Volksschule, sonstiges</b>	<b>900.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>939.00</b>	
2192.3634.00	Spitalbeschulung	900.00		1'000.00		939.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>177'700.00</b>	<b>132'800.00</b>	<b>175'400.00</b>	<b>136'800.00</b>	<b>164'358.92</b>	<b>122'622.27</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>24'000.00</b>		<b>21'500.00</b>		<b>22'392.10</b>	
<b>311</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>24'000.00</b>		<b>21'500.00</b>		<b>22'392.10</b>	
<b>3110</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>24'000.00</b>		<b>21'500.00</b>		<b>22'392.10</b>	
3110.3199.00	Gemeindeanlässe	12'000.00		9'000.00		12'127.10	
3110.3636.00	Beiträge an private Organisationen	12'000.00		12'500.00		10'265.00	
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>2'100.00</b>		<b>2'100.00</b>		<b>3'981.05</b>	<b>646.00</b>
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>2'100.00</b>		<b>2'100.00</b>		<b>3'981.05</b>	<b>646.00</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>2'100.00</b>		<b>2'100.00</b>		<b>3'981.05</b>	<b>646.00</b>
3290.3119.00	Übrige Anschaffungen					1'912.05	
3290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	2'100.00		2'100.00		2'069.00	
3290.4250.00	Verkäufe						646.00
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>132'800.00</b>	<b>132'800.00</b>	<b>136'800.00</b>	<b>136'800.00</b>	<b>121'451.27</b>	<b>121'451.27</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>132'800.00</b>	<b>132'800.00</b>	<b>136'800.00</b>	<b>136'800.00</b>	<b>121'451.27</b>	<b>121'451.27</b>

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen</b>	<b>132'800.00</b>	<b>132'800.00</b>	<b>136'800.00</b>	<b>136'800.00</b>	<b>121'451.27</b>	<b>121'451.27</b>
3321.3120.00	Ver- und Entsorgung	3'200.00		3'200.00		3'187.00	
3321.3130.00	Dienstleistungen Dritter			400.00		361.65	
3321.3132.00	Honorare externe Berater	6'000.00		3'100.00		7'793.00	
3321.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'890.00	
3321.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	27'000.00		42'000.00		27'397.10	
3321.3300.00	Planmässige Abschreibungen	18'900.00		20'300.00		18'837.00	
3321.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	39'600.00		24'200.00		22'055.37	
3321.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	21'300.00		24'500.00		22'616.15	
3321.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	7'000.00		6'700.00		7'378.00	
3321.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	7'900.00		10'500.00		9'936.00	
3321.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		116'000.00		120'000.00		116'418.95
3321.4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'000.00		12'000.00		287.17
3321.4920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)		4'800.00		4'800.00		4'742.75
3321.4940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)						2.40
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>18'800.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>15'945.10</b>	<b>525.00</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>10'500.00</b>		<b>9'600.00</b>		<b>6'986.10</b>	<b>525.00</b>
<b>3410</b>	<b>Übriger Sport</b>	<b>10'500.00</b>		<b>9'600.00</b>		<b>6'986.10</b>	<b>525.00</b>
3410.3140.00	Unterhalt Grundstück (Sportanlagen)	10'000.00		9'600.00		6'554.10	
3410.3632.00	Beiträge an Gemeinden	500.00				432.00	
3410.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaft						525.00
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>8'300.00</b>		<b>5'400.00</b>		<b>8'959.00</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>8'300.00</b>		<b>5'400.00</b>		<b>8'959.00</b>	
3420.3000.00	Kommission Freizeit	5'000.00		5'000.00		7'015.00	
3420.3131.00	Planungen und Projektierungen	2'000.00				1'944.00	
3420.3632.00	Beiträge an Freizeitpass Laufental-Thierstein	1'300.00		400.00			
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>					<b>589.40</b>	
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>					<b>589.40</b>	
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>					<b>589.40</b>	
3500.3144.00	Unterhalt Hochbauten					589.40	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>257'500.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>288'200.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>231'458.05</b>	<b>59'593.85</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>110'000.00</b>		<b>135'000.00</b>		<b>102'382.50</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>110'000.00</b>		<b>135'000.00</b>		<b>102'382.50</b>	
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>110'000.00</b>		<b>135'000.00</b>		<b>102'382.50</b>	
4120.3614.00	Entschädigungen an Alters- und Pflegeheime	110'000.00		135'000.00		102'382.50	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>76'700.00</b>		<b>76'600.00</b>		<b>60'264.70</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>76'700.00</b>		<b>76'600.00</b>		<b>60'264.70</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>76'700.00</b>		<b>76'600.00</b>		<b>60'264.70</b>	
4210.3132.00	Beitrag an Haus- u. ambulante Geburten			1'000.00		1'572.45	
4210.3612.00	Entschädigungen an Mütter- und Väterberatung Aesch			9'000.00		9'000.00	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen			66'000.00		49'092.25	
4210.3636.01	Beiträge an Spitex-Verein	66'700.00					

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.3636.02	Beiträge an Mütter- und Väterberatung	9'000.00					
4210.3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		600.00		600.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>70'500.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>76'600.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>68'810.85</b>	<b>59'593.85</b>
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>70'300.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>76'400.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>68'586.85</b>	<b>59'593.85</b>
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>70'300.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>76'400.00</b>	<b>66'500.00</b>	<b>68'586.85</b>	<b>59'593.85</b>
4331.3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000.00		71'000.00		63'114.85	
4331.3910.00	Interne Verrechnung (Personalaufwand)	3'500.00		3'400.00		3'682.00	
4331.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	1'800.00		2'000.00		1'790.00	
4331.4240.00	Elternbeiträge an Behandlungskosten		58'000.00		63'000.00		56'342.25
4331.4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500.00		3'500.00		3'251.60
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>224.00</b>	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>224.00</b>	
4340.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Pilzkontrolle)	200.00		200.00		224.00	
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>300.00</b>					
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>300.00</b>					
<b>4900</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>300.00</b>					
4900.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300.00					
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>990'500.00</b>	<b>359'000.00</b>	<b>1'172'000.00</b>	<b>352'000.00</b>	<b>1'049'676.05</b>	<b>466'601.75</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>359'200.00</b>		<b>384'100.00</b>		<b>364'065.20</b>	
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>640.00</b>	
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>640.00</b>	
5310.3637.00	Beiträge an AHV-Erlasse Private	1'000.00		1'000.00		640.00	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>354'000.00</b>		<b>378'400.00</b>		<b>358'829.00</b>	
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>354'000.00</b>		<b>378'400.00</b>		<b>358'829.00</b>	
5320.3631.00	Beiträge an Kanton (EL, Anteil AHV)	354'000.00		378'400.00		358'829.00	
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>4'200.00</b>		<b>4'700.00</b>		<b>4'596.20</b>	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>4'200.00</b>		<b>4'700.00</b>		<b>4'596.20</b>	
5350.3000.00	Alterskommission	1'500.00		2'000.00		1'900.00	
5350.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					46.55	
5350.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					3.70	
5350.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.25	
5350.3170.00	Reisekosten und Spesen					69.70	
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'700.00		2'700.00		2'568.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>24'900.00</b>		<b>61'400.00</b>		<b>46'064.80</b>	
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>24'900.00</b>		<b>61'400.00</b>		<b>46'064.80</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>24'900.00</b>		<b>61'400.00</b>		<b>46'064.80</b>	



# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			42'000.00		27'280.00	
5450.3636.00	Beiträge an private Organisationen	24'900.00		19'400.00		18'784.80	
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>					<b>600.00</b>	
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>					<b>600.00</b>	
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>					<b>600.00</b>	
5590.3637.00	Beiträge an Eingliederungsmassnahmen gem. §§ 16-19 Sozialhilfegesetz					600.00	
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>3'000.00</b>			
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>3'000.00</b>			
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>3'000.00</b>			
5600.3637.00	Beiträge an private Haushalte (Mietzinszuschüsse)	1'000.00		3'000.00			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>605'400.00</b>	<b>359'000.00</b>	<b>723'500.00</b>	<b>352'000.00</b>	<b>638'946.05</b>	<b>466'601.75</b>
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>364'100.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>449'200.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>361'625.70</b>	<b>203'274.00</b>
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>354'100.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>437'200.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>358'147.70</b>	<b>172'708.10</b>
5720.3000.00	Sozialhilfebehörde	14'000.00		10'000.00		12'130.00	
5720.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	800.00				786.05	
5720.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					27.55	
5720.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00				172.40	
5720.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		800.00		220.00	
5720.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00			
5720.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		82.00	
5720.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		5'000.00		1'842.50	
5720.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		700.00		760.90	
5720.3632.00	Beiträge an Sozialdienst Aesch	80'800.00		120'000.00		90'744.80	
5720.3637.00	Unterstützung gem. §§ 16-19 Sozialhilfegesetz	250'000.00		300'000.00		251'381.50	
5720.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		100'000.00		50'000.00		172'708.10
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>3'478.00</b>	<b>30'565.90</b>
5722.3130.00	Dienstleistungen Integration	10'000.00		12'000.00		3'478.00	
5722.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		10'000.00		12'000.00		30'565.90
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>240'300.00</b>	<b>249'000.00</b>	<b>270'300.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>274'925.10</b>	<b>263'327.75</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>240'300.00</b>	<b>249'000.00</b>	<b>270'300.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>274'925.10</b>	<b>263'327.75</b>
5730.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		250.00	
5730.3130.00	Dienstleistungen Integration	240'000.00		270'000.00		274'675.10	
5730.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		240'000.00		280'000.00		257'727.75
5730.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		9'000.00		10'000.00		5'600.00
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>2'395.25</b>	
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>2'395.25</b>	
5790.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden					140.65	
5790.3632.00	Beiträge			2'500.00		2'104.60	
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'500.00		150.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>514'100.00</b>	<b>88'100.00</b>	<b>453'200.00</b>	<b>87'200.00</b>	<b>438'379.85</b>	<b>75'686.60</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>486'100.00</b>	<b>60'100.00</b>	<b>426'600.00</b>	<b>60'400.00</b>	<b>411'779.85</b>	<b>47'676.60</b>

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>486'100.00</b>	<b>60'100.00</b>	<b>426'600.00</b>	<b>60'400.00</b>	<b>411'779.85</b>	<b>47'676.60</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>486'100.00</b>	<b>60'100.00</b>	<b>426'600.00</b>	<b>60'400.00</b>	<b>411'779.85</b>	<b>47'676.60</b>
6150.3010.00	Löhne Betriebspersonal	160'500.00		156'400.00		157'989.15	
6150.3040.00	Erziehungszulagen	7'900.00		4'700.00		5'592.40	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		9'800.00		9'601.50	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'500.00		14'300.00		14'155.20	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'700.00		4'600.00		3'538.40	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'100.00		2'104.35	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'200.00		1'400.00		1'434.30	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		1'587.00	
6150.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	200.00		200.00		170.55	
6150.3100.00	Büromaterial					85.05	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		11'000.00		12'403.50	
6150.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	24'000.00		3'000.00		10'502.10	
6150.3112.00	Dienstkleider	6'000.00		1'000.00		651.60	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung	14'000.00		14'000.00		14'415.65	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		1'800.00		2'846.85	
6150.3132.00	Honorare externe Berater	25'000.00		3'600.00		1'080.00	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	10'300.00		6'800.00		7'207.75	
6150.3137.00	Steuern und Gebühren	3'000.00		3'500.00		3'455.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	51'000.00		68'000.00		37'794.35	
6150.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Dorfbrunnen)			500.00			
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten	6'000.00				819.60	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	10'000.00		10'500.00		22'487.60	
6150.3159.00	Unterhalt übriges	20'000.00		2'000.00		3'268.55	
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		3'600.00		3'839.40	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen	88'600.00		84'300.00		87'828.00	
6150.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	7'000.00		19'000.00		6'922.00	
6150.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		3'000.00		1'480.00
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		500.00		125.00
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'045.25
6150.4631.00	Beiträge vom Kanton						1'981.35
6150.4910.00	Interne Verrechnung (Aussendienst)		58'100.00		56'900.00		40'045.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>28'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>26'800.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>28'010.00</b>
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>28'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>26'800.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>28'010.00</b>
<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>28'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>26'800.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>28'010.00</b>
6290.3109.00	Tageskarten SBB	28'000.00		26'600.00		26'600.00	
6290.4250.00	Verkäufe Tageskarten SBB		28'000.00		26'800.00		28'010.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>917'900.00</b>	<b>776'000.00</b>	<b>890'900.00</b>	<b>753'300.00</b>	<b>766'007.05</b>	<b>668'817.40</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>370'500.00</b>	<b>370'500.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>366'904.05</b>	<b>366'904.05</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>370'500.00</b>	<b>370'500.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>366'904.05</b>	<b>366'904.05</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>370'500.00</b>	<b>370'500.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>366'904.05</b>	<b>366'904.05</b>
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		409.60	
7101.3102.00	Drucksachen, Publikationen (Bauwesen)					38.90	
7101.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	4'000.00		16'000.00		9'914.00	
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	27'500.00		33'100.00		28'157.10	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'700.00		59'200.00		56'274.50	

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3132.00	Honorare externe Berater	37'500.00		39'100.00		38'163.90	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		2'600.00		2'567.45	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000.00		30'000.00		46'803.20	
7101.3144.00	Unterhalt Hochbauten	35'000.00		23'700.00		15'588.50	
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	40'000.00		24'800.00		56'918.60	
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen	62'600.00		61'800.00		61'037.00	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	17'200.00		19'500.00			
7101.3611.00	Entschädigungen an Kanton	11'000.00		11'000.00		4'050.10	
7101.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	12'000.00		12'000.00		5'046.95	
7101.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	28'200.00		31'400.00		27'216.00	
7101.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	12'200.00		15'300.00		14'231.75	
7101.3940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)	400.00				486.50	
7101.4210.00	Gebühren		1'500.00		1'500.00		892.20
7101.4240.00	Wasseranschlussbewilligungen						
7101.4240.00	Wasserzins		280'000.00		253'000.00		251'950.60
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		9'105.10
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						23'070.00
7101.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände		76'000.00		112'500.00		69'886.15
7101.4910.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)		12'000.00		12'000.00		12'000.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>274'500.00</b>	<b>274'500.00</b>	<b>258'000.00</b>	<b>258'000.00</b>	<b>213'775.05</b>	<b>213'775.05</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>274'500.00</b>	<b>274'500.00</b>	<b>258'000.00</b>	<b>258'000.00</b>	<b>213'775.05</b>	<b>213'775.05</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>274'500.00</b>	<b>274'500.00</b>	<b>258'000.00</b>	<b>258'000.00</b>	<b>213'775.05</b>	<b>213'775.05</b>
7201.3132.00	Honorare externe Berater	19'000.00		11'600.00		22'641.10	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000.00		30'000.00		38'954.85	
7201.3300.00	Planmässige Abschreibungen	2'700.00					
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen					17'751.40	
7201.3631.00	Beiträge an Kanton	188'000.00		188'000.00		98'444.70	
7201.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	27'400.00		17'900.00		26'494.00	
7201.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	7'400.00		10'500.00		9'489.00	
7201.4240.00	Benützungsgebühren		220'000.00		220'000.00		208'602.75
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		49'500.00		38'000.00		
7201.4940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)		5'000.00				5'172.30
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>121'100.00</b>	<b>121'000.00</b>	<b>105'700.00</b>	<b>105'700.00</b>	<b>69'274.10</b>	<b>69'274.10</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>121'100.00</b>	<b>121'000.00</b>	<b>105'700.00</b>	<b>105'700.00</b>	<b>69'274.10</b>	<b>69'274.10</b>
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>121'100.00</b>	<b>121'000.00</b>	<b>105'700.00</b>	<b>105'700.00</b>	<b>69'274.10</b>	<b>69'274.10</b>
7301.3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'900.00			
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00				1'280.15	
7301.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen	1'000.00				400.95	
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'000.00		64'800.00		54'435.00	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen			12'900.00			
7301.3612.00	Entschädigungen an regionale Kadaversammelstelle	2'000.00		1'000.00		500.00	
7301.3910.00	Interne Verrechnung (Personalaufwand)	22'600.00		22'000.00		12'211.00	
7301.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)			3'100.00		447.00	
7301.4240.00	Benützungsgebühren		116'000.00		104'200.00		51'734.00
7301.4250.00	Verkäufe		1'500.00		1'500.00		1'264.15
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		3'500.00				16'243.25
7301.4940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)						32.70
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>			<b>200.00</b>			

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>			<b>200.00</b>			
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>			<b>200.00</b>			
7410.3300.00	Planmässige Abschreibungen			200.00			
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'080.00</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'080.00</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'080.00</b>	
7500.3130.00	Neophyten-, Gitterrost- und Feuerbrandbekämpfung	1'200.00		1'000.00		1'080.00	
7500.3636.00	Beiträge an private Organisationen			200.00			
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>11'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>8'800.00</b>	<b>9'650.65</b>	<b>9'626.00</b>
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>11'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>8'800.00</b>	<b>9'650.65</b>	<b>9'626.00</b>
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>11'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>8'800.00</b>	<b>9'650.65</b>	<b>9'626.00</b>
7620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		1'534.65	
7620.3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		250.00	
7620.3910.00	Interne Verrechnung (Personalaufwand)	7'500.00		9'500.00		7'419.00	
7620.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	500.00		500.00		447.00	
7620.4240.00	Hundegebühren		9'000.00		8'800.00		9'626.00
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>22'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>15'200.00</b>	<b>800.00</b>	<b>23'937.20</b>	<b>6'410.00</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>22'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>15'200.00</b>	<b>800.00</b>	<b>23'937.20</b>	<b>6'410.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>22'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>15'200.00</b>	<b>800.00</b>	<b>23'937.20</b>	<b>6'410.00</b>
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00				359.65	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung	300.00		1'100.00		165.30	
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400.00		3'600.00		3'989.40	
7710.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000.00				8'788.85	
7710.3910.00	Interne Verrechnung (Aussendienst)	11'000.00		10'500.00		10'634.00	
7710.4240.00	Grabplatzgebühren		1'000.00		800.00		6'410.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>116'300.00</b>		<b>117'000.00</b>		<b>81'386.00</b>	<b>2'828.20</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>116'300.00</b>		<b>117'000.00</b>		<b>81'386.00</b>	<b>2'828.20</b>
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>116'300.00</b>		<b>117'000.00</b>		<b>81'386.00</b>	<b>2'828.20</b>
7900.3000.00	Bau- und Planungskommission, Landschaftskommission	10'000.00		10'000.00		7'310.00	
7900.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	400.00				169.70	
7900.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				71.90	
7900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					37.20	
7900.3132.00	Honorare externe Berater	61'700.00		70'100.00		40'869.75	
7900.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00				175.30	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen			23'200.00		22'500.00	
7900.3320.00	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen	23'100.00					
7900.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	19'000.00		12'000.00		10'252.15	
7900.3910.00	Interne Verrechnung (Bauverwalter)			1'700.00			
7900.4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'828.20
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>60'300.00</b>	<b>29'900.00</b>	<b>61'100.00</b>	<b>29'400.00</b>	<b>57'432.95</b>	<b>29'513.00</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>600.00</b>	

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>600.00</b>	
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>600.00</b>	
8120.3010.00	Löhne Betriebspersonal	600.00		600.00		600.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>36'900.00</b>		<b>36'700.00</b>		<b>36'021.00</b>	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>36'900.00</b>		<b>36'700.00</b>		<b>36'021.00</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>36'900.00</b>		<b>36'700.00</b>		<b>36'021.00</b>	
8200.3300.00	Planmässige Abschreibungen	100.00		100.00		81.00	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton (Wildschäden)	1'800.00		1'000.00		940.00	
8200.3632.00	Beiträge an Gemeinden	35'000.00		35'600.00		35'000.00	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>367.50</b>	<b>8'375.00</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>367.50</b>	<b>8'375.00</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>400.00</b>	<b>8'400.00</b>	<b>367.50</b>	<b>8'375.00</b>
8300.3631.00	Beiträge an Kanton	400.00		400.00		367.50	
8300.4100.00	Pachtzins Jagd und Fischerei		8'400.00		8'400.00		8'375.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>150.00</b>	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>150.00</b>	
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>150.00</b>	
8400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		150.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>21'200.00</b>		<b>22'200.00</b>		<b>19'890.00</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>21'200.00</b>		<b>22'200.00</b>		<b>19'890.00</b>	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>21'200.00</b>		<b>22'200.00</b>		<b>19'890.00</b>	
8500.3632.00	Beiträge an Promotion Laufental	6'200.00		6'200.00		6'100.00	
8500.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'000.00		16'000.00		13'790.00	
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>404.45</b>	<b>21'138.00</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>404.45</b>	<b>21'138.00</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>404.45</b>	<b>21'138.00</b>
8710.3132.00	Honorare externe Berater	1'000.00		1'000.00		404.45	
8710.4120.00	Konzessionen		21'500.00		21'000.00		21'138.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>99'100.00</b>	<b>4'403'900.00</b>	<b>117'900.00</b>	<b>4'471'900.00</b>	<b>899'887.89</b>	<b>4'732'073.10</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>43'000.00</b>	<b>3'689'000.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>3'652'000.00</b>	<b>58'320.05</b>	<b>4'032'194.00</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>43'000.00</b>	<b>3'689'000.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>3'652'000.00</b>	<b>58'320.05</b>	<b>4'032'194.00</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>3'635'000.00</b>		<b>3'598'000.00</b>		<b>4'077'200.25</b>
9100.4000.00	Einkommenssteuern NP Rechnungsjahr		2'800'000.00		2'780'000.00		3'288'068.55
9100.4001.00	Vermögenssteuern NP Rechnungsjahr		210'000.00		215'000.00		212'445.05
9100.4002.00	Quellensteuern NP		180'000.00		200'000.00		171'527.60
9100.4010.00	Ertragssteuern JP Rechnungsjahr		300'000.00		270'000.00		277'682.10
9100.4011.00	Kapitalsteuer JP Rechnungsjahr		145'000.00		133'000.00		127'476.95
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>40'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>55'047.00</b>	<b>-102'353.10</b>
9101.3182.00	Wertberichtigung Steuern nat. Personen	20'000.00				21'476.35	
9101.3183.00	Forderungsverluste Steuern nat. Personen	20'000.00		20'000.00		33'113.75	

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.3185.00	Forderungsverluste Steuern jur. Personen					456.90	
9101.4000.00	Einkommenssteuern NP Vorjahre						-137'511.70
9101.4001.00	Vermögenssteuern NP Vorjahre						-13'234.95
9101.4010.00	Ertragssteuern JP Vorjahre						30'586.75
9101.4011.00	Kapitalsteuer JP Vorjahre						17'806.80
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>3'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>3'273.05</b>	<b>57'346.85</b>
9102.3403.00	Vergütungszinsen Steuern	3'000.00		4'000.00		3'273.05	
9102.4403.00	Verzugszinsen Steuern		54'000.00		54'000.00		57'346.85
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>581'600.00</b>	<b>40'600.00</b>	<b>657'000.00</b>	<b>40'580.00</b>	<b>538'947.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>581'600.00</b>	<b>40'600.00</b>	<b>657'000.00</b>	<b>40'580.00</b>	<b>538'947.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>581'600.00</b>	<b>40'600.00</b>	<b>657'000.00</b>	<b>40'580.00</b>	<b>538'947.00</b>
9300.3631.00	Beiträge an Kanton (Kompensationsleistung)			40'600.00		40'580.00	
9300.4621.00	Sonderlastenabgeltungen (FAG)		76'100.00		106'000.00		105'968.00
9300.4622.00	Horizontaler Finanzausgleich		266'500.00		268'600.00		150'631.00
9300.4631.00	Beiträge vom Kanton (Kompensationsleistung)		239'000.00		282'400.00		282'348.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>56'100.00</b>	<b>132'000.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>161'600.00</b>	<b>70'783.94</b>	<b>159'698.74</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>22'700.00</b>	<b>600.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>14'401.10</b>	<b>975.89</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>22'700.00</b>	<b>600.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>14'401.10</b>	<b>975.89</b>
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500.00		500.00		815.90	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	16'200.00		18'500.00		8'335.85	
9610.3409.00	Übrige Passivzinsen					41.95	
9610.3940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)	5'000.00				5'207.40	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel				100.00		15.48
9610.4401.00	Verzugszinsen Forderungen		200.00				231.96
9610.4409.00	Zinsen von Finanzvermögen						241.95
9610.4940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)		400.00				486.50
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>32'000.00</b>	<b>131'400.00</b>	<b>33'100.00</b>	<b>161'500.00</b>	<b>54'991.20</b>	<b>158'722.85</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>32'000.00</b>	<b>131'400.00</b>	<b>33'100.00</b>	<b>161'500.00</b>	<b>54'991.20</b>	<b>158'722.85</b>
9630.3010.00	Löhne Betriebspersonal	4'000.00		4'200.00		3'945.60	
9630.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		251.60	
9630.3111.00	Einrichtungen Lieg. Grellingerstr. 14					939.00	
9630.3120.00	Ver- und Entsorgung			17'300.00		21'794.90	
9630.3130.00	Dienstleistungen Dritter			7'500.00		6'084.90	
9630.3134.00	Sachversicherungsprämien			1'800.00		1'677.05	
9630.3144.00	Unterhalt Hochbauten			2'000.00		20'298.15	
9630.3430.03	Baulicher Unterhalt Kirchstr. 8	7'000.00					
9630.3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	20'700.00					
9630.4260.00	Rückerstattungen Dritter				5'500.00		7'234.70
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse		131'400.00		156'000.00		151'488.15
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>1'400.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'391.64</b>	
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>1'400.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'391.64</b>	
9690.3130.00	Bank- und Postkontospesen	1'400.00		1'200.00		1'391.64	
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'233.36</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'233.36</b>

# Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>1'233.36</b>
9710.4699.00	Rückverteilungen aus CO2		1'300.00		1'300.00		1'233.36
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>730'203.90</b>	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>730'203.90</b>	
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>730'203.90</b>	
9950.3010.00	Ferien- und Überzeitguthaben des Personals					12'658.00	
9950.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					267'545.90	
9950.3893.00	Vorfinanzierung Neubau Gemeindeverwaltung					450'000.00	

# Zusammenzug der IR nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>1'123'800</b>	<b>105'000</b>	<b>2'249'000</b>	<b>330'000</b>	<b>2'303'088.80</b>	<b>2'303'088.80</b>
	Netto Aufwand		1'018'800		1'919'000		
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>717'000</b>		<b>1'034'411.80</b>	
	Netto Aufwand				717'000		1'034'411.80
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>58'842.75</b>	
	Netto Aufwand						58'842.75
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>385'000</b>		<b>30'000</b>		<b>82'270.40</b>	
	Netto Aufwand		385'000		30'000		82'270.40
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>40'000</b>	<b>15'000</b>	<b>80'000</b>	<b>48'000</b>	<b>48'312.45</b>	<b>2'370.40</b>
	Netto Aufwand		25'000		32'000		45'942.05
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>245'000</b>		<b>755'000</b>		<b>200'856.35</b>	<b>160'711.55</b>
	Netto Aufwand		245'000		755'000		40'144.80
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>453'800</b>	<b>90'000</b>	<b>617'000</b>	<b>232'000</b>	<b>521'936.90</b>	<b>193'376.20</b>
	Netto Aufwand		363'800		385'000		328'560.70
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>					<b>356'458.15</b>	<b>1'946'630.65</b>
	Netto Ertrag					1'590'172.50	



# Zusammenzug der IR nach Arten

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>1'123'800</b>		<b>2'249'000</b>		<b>2'303'088.80</b>	
	Netto Aufwand		1'123'800		2'249'000		2'303'088.80
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>918'800</b>		<b>2'049'000</b>		<b>1'868'932.70</b>	
5010	Strassen/Verkehrswege	245'000		665'000		200'856.35	
5020	Wasserbau			20'000			
5030	Übrige Tiefbauten	250'000		527'000		541'276.70	
5040	Hochbauten	385'000		537'000		1'123'343.65	
5060	Mobilien	38'800		300'000		3'456.00	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>205'000</b>		<b>200'000</b>		<b>28'972.65</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	205'000		200'000		28'972.65	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>					<b>48'725.30</b>	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					48'725.30	
<b>59</b>	<b>Abschluss Investitionsrechnung</b>					<b>356'458.15</b>	
5900	Allgemeiner Haushalt					160'711.55	
5901	Wasserversorgung					91'066.85	
5902	Abwasserbeseitigung					102'309.35	
5905	Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement					2'370.40	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>105'000</b>		<b>330'000</b>		<b>2'303'088.80</b>
	Netto Ertrag	105'000		330'000		2'303'088.80	
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>105'000</b>		<b>330'000</b>		<b>356'458.15</b>
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						3'703.70
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				17'000		10'631.10
6321	Anschlussbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				140'000		
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				50'000		
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		105'000		123'000		181'411.80
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten						160'711.55
<b>69</b>	<b>Abschluss Investitionsrechnung</b>						<b>1'946'630.65</b>
6900	Allgemeiner Haushalt						1'405'353.95
6901	Wasserversorgung						254'434.30
6902	Abwasserbeseitigung						238'529.95
6905	Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement						48'312.45

# Investitionsrechnung (Funktional)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>1'123'800.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>2'249'000.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>1'946'630.65</b>	<b>356'458.15</b>
	Netto Aufwand		1'018'800.00		1'919'000.00		1'590'172.50
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>717'000.00</b>		<b>1'034'411.80</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>717'000.00</b>		<b>1'034'411.80</b>	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>210'000.00</b>		<b>3'456.00</b>	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>210'000.00</b>		<b>3'456.00</b>	
0220.5060.02	Einrichtungen neue Gemeindeverwaltung (SV)			210'000.00		3'456.00	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>			<b>507'000.00</b>		<b>1'030'955.80</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>			<b>507'000.00</b>		<b>1'030'955.80</b>	
0290.5040.01	Neubau Gemeindeverwaltung (SV)			507'000.00		1'030'955.80	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>58'842.75</b>	
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>			<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>58'842.75</b>	
<b>161</b>	<b>Militär</b>					<b>48'725.30</b>	
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>					<b>48'725.30</b>	
1611.5620.00	Beitrag an Sanierung elektr. Trefferanzeige					48'725.30	
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>			<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>10'117.45</b>	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>			<b>50'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>10'117.45</b>	
1620.5030.00	Erstellung Schutzräume			50'000.00			
1620.5040.01	ZSA Sanierung Heizung					10'117.45	
1620.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				50'000.00		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>385'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>82'270.40</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>385'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>82'270.40</b>	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>385'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>82'270.40</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>385'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>82'270.40</b>	
2170.5040.01	Sanierung Schulanlage (Ersatz Ölheizung)					82'270.40	
2170.5040.04	Neuer Pausen- und Spielplatz (SV)	300'000.00		30'000.00			
2170.5040.05	Schulanlage Ameise, Beschattungsanlage	85'000.00					
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>40'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>48'312.45</b>	<b>2'370.40</b>
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>40'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>48'312.45</b>	<b>2'370.40</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>40'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>48'312.45</b>	<b>2'370.40</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen</b>	<b>40'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>48'312.45</b>	<b>2'370.40</b>
3321.5030.01	Netzerweiterungen und Hausanschlüsse	40'000.00		80'000.00		48'312.45	
3321.6371.01	Anschlussbeiträge GGA		15'000.00		48'000.00		2'370.40
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>245'000.00</b>		<b>755'000.00</b>		<b>200'856.35</b>	<b>160'711.55</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>245'000.00</b>		<b>755'000.00</b>		<b>200'856.35</b>	<b>160'711.55</b>

# Investitionsrechnung (Funktional)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Aufwand	Ertrag
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>245'000.00</b>		<b>755'000.00</b>		<b>200'856.35</b>	<b>160'711.55</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>245'000.00</b>		<b>755'000.00</b>		<b>200'856.35</b>	<b>160'711.55</b>
6150.5010.01	Strassenbeleuchtungsanlagen	20'000.00		80'000.00		190.00	
6150.5010.10	Projektierung Erschliessung "Underholle" (SV)					185'014.35	
6150.5010.10	Erschliessung "Im Gärtli", Bereich Strasse (SV)					185'014.35	
6150.5010.13	Tragschicht "Herrenburg Unten"			500'000.00		9'280.00	
6150.5010.14	Tragschicht "Herrenburg Oben"	10'000.00					
6150.5010.18	Tragschicht "Herrenburg Mitte"	10'000.00					
6150.5010.19	Tragschicht "Bahnweg"	205'000.00		10'000.00			
6150.5010.20	Neubau Erschliessungsstrasse "Gillmattenweg"					6'372.00	
6150.5010.21	Parkplätze Friedhof			75'000.00			
6150.5060.01	Mobilien			90'000.00			
6150.6372.00	Erschliessungsbeiträge Strassen						160'711.55
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>453'800.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>617'000.00</b>	<b>232'000.00</b>	<b>521'936.90</b>	<b>193'376.20</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>248'800.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>520'000.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>254'434.30</b>	<b>91'066.85</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>248'800.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>520'000.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>254'434.30</b>	<b>91'066.85</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>248'800.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>520'000.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>254'434.30</b>	<b>91'066.85</b>
7101.5030.02	Umsetzung Wasserlieferung an Grellingen					14'448.30	
7101.5030.02	Verbindungsleitung Dugg-Grell via Birsdüker					12'966.85	
7101.5030.02	Messschacht					1'481.45	
7101.5030.08	PW Gillmatten, Sanierung Brunnschacht			40'000.00		6'269.40	
7101.5030.09	Erschliessung "Underholle"					137'321.60	
7101.5030.09	Erschliessung "Im Gärtli", Bereich Wasserleitung (SV)					137'321.60	
7101.5030.12	Ersatz WL "Baselstrasse"					91'687.10	
7101.5030.13	Ersatz WL "Herrenburg Unten"			240'000.00		2'916.65	
7101.5030.14	Ersatz "WL Herrenburg Oben"	10'000.00					
7101.5030.17	Verbindung Aesch					1'791.25	
7101.5030.20	Ersatz WL im Bereich Mischwasserbecken AIB	60'000.00		70'000.00			
7101.5030.23	Ersatz WL "Bahnweg"	60'000.00					
7101.5060.03	Ersatz Wasserzähler auf Funkablesung	38'800.00					
7101.5290.03	Generelle Wasserversorgungsplanung (GWP)	40'000.00		150'000.00			
7101.5290.04	Schutzonenüberprüfung Bodenackerquellen	40'000.00		20'000.00			
7101.6310.01	Löschbeiträge BGV						3'703.70
7101.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden				17'000.00		10'631.10
7101.6321.00	Anschlussbeiträge von Gemeinden				80'000.00		
7101.6371.00	Anschlussbeiträge von Privaten		30'000.00				76'732.05
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>80'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>238'529.95</b>	<b>102'309.35</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>80'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>238'529.95</b>	<b>102'309.35</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>80'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>238'529.95</b>	<b>102'309.35</b>
7201.5030.05	Diverse Kanalisationsprojekte	80'000.00		47'000.00		61'683.75	
7201.5030.06	Erschliessung "Underholle"					115'147.20	
7201.5030.06	Erschliessung "Im Gärtli", Bereich Kanalisation (SV)					115'147.20	
7201.5030.15	Sanierung Privatanschlüsse					61'699.00	
7201.6321.00	Anschlussbeiträge von Gemeinden				60'000.00		

# Investitionsrechnung (Funktional)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Aufwand	Ertrag
7201.6371.00	Anschlussbeiträge von Privaten		60'000.00		75'000.00		102'309.35
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>			<b>20'000.00</b>			
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>			<b>20'000.00</b>			
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>			<b>20'000.00</b>			
7410.5020.01	Hochwasserschutzmassnahmen			20'000.00			
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>125'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>28'972.65</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>125'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>28'972.65</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>125'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>28'972.65</b>	
7900.5290.01	Vermessung 3. Etappe (AV93)	30'000.00		30'000.00		28'972.65	
7900.5290.02	Entwicklung Hofaggerbühne	95'000.00					

**Auflistung der Investitionen (Verwaltungsvermögen)**
**Gemeinde Duggingen**

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit be- schlossen oder vorgesehen	Kummulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit per 31.12.2016	Ausgaben 2017 Hochrechnung	Ausgaben 2018 Budget	Verbleibender Kredit per 31.12.2018
		Datum	Art						
	<b>TOTAL</b>			<b>7'054'900</b>	<b>1'959'958.65</b>	<b>5'094'941.35</b>	<b>3'528'470</b>	<b>1'123'800</b>	<b>449'690</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>3'400'000</b>	<b>1'210'414.60</b>	<b>2'189'585.40</b>	<b>2'165'588</b>	<b>0</b>	<b>23'997</b>
0220.5060.02	Einrichtungen neue Gemeindeverwaltung	16.09.2015	SV	200'000	3'456.00	196'544.00	196'544		0
0290.5040.01	Neubau Gemeindeverwaltung (Projektierung)	18.09.2013	SV	200'000	176'002.80	23'997.20			23'997
0290.5040.01	Neubau Gemeindeverwaltung (Neubau)	16.09.2015	SV	3'000'000	1'030'955.80	1'969'044.2	1'969'044		0
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
						0.00			0
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>615'000</b>	<b>0</b>	<b>615'000.00</b>	<b>30'000</b>	<b>385'000</b>	<b>200'000</b>
2170.5040.04	Neuer Pausen- und Spielplatz (Projektierung)	07.12.2016	BU	30'000		30'000.00	30'000		0
2170.5040.04	Neuer Pausen- und Spielplatz	13.09.2017	SV	500'000		500'000.00		300'000	200'000
2170.5040.05	Schulanlage Ameise, Beschattungsanlage	29.11.2017	BU	85'000		85'000.00		85'000	0
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>			<b>58'500</b>	<b>17'564.35</b>	<b>40'935.65</b>	<b>7'954</b>	<b>40'000</b>	<b>0</b>
3321.5030.01	Erschliessung "Im Gärtli", Bereich GGA (2) (inkl. MWST: 20'000)	10.06.2015	SV	18'500	17'564.35	935.65	7'954		-7'019
3321.5030.01	Netzerweiterungen und Hausanschlüsse (inkl. MWST: 43'000)	29.11.2017	BU	40'000		40'000.00		40'000	0
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>			<b>1'201'600</b>	<b>242'782.95</b>	<b>958'817.05</b>	<b>675'591</b>	<b>245'000</b>	<b>38'226</b>
6150.5010.01	Strassenbeleuchtung	29.11.2017	BU	20'000		20'000.00		20'000	0
6150.5010.10	Erschliessung "Underholle" (Anna-Zipper-Weg, Tiergartenweg) (1)	18.09.2013	SV	51'600	28'992.20	22'607.80			22'608
6150.5010.10	Erschliessung "Im Gärtli", Bereich Strasse (2)	10.06.2015	SV	230'000	198'138.75	31'861.25	31'861		0
6150.5010.13	Tragschicht "Herrenburg Unten"	09.12.2015	BU	500'000	9'280.00	490'720.00	490'720		0
6150.5010.14	Tragschicht "Herrenburg Unten"	29.11.2017	BU	10'000		10'000.00		10'000	0
6150.5010.18	Tragschicht "Herrenburg Mitte"	29.11.2017	BU	10'000		10'000.00		10'000	0
6150.5010.19	Tragschicht "Bahnweg"	29.11.2017	BU	205'000		205'000.00		205'000	0
6150.5010.20	Neubau Erschliessungstrasse "Gillmattenweg"	09.12.2015	BU	10'000	6'372.00	3'628.00			3'628
6150.5010.21	Parkplätze Friedhof	09.12.2015	BU	75'000		75'000.00	75'000	0	0
6150.5060.01	Mobilien (Fahrzeug Werkhof)	09.12.2015	BU	90'000		90'000.00	78'010	0	11'990
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>			<b>1'779'800</b>	<b>489'196.75</b>	<b>1'290'603.25</b>	<b>649'336</b>	<b>453'800</b>	<b>187'467</b>
7101.5030.08	PW Gillmatten Sanierung Brunnschacht (inkl. MWST: 108'000)	09.12.2015	BU	100'000	6'269.40	93'730.60	108'000		-14'269
7101.5030.09	Erschliessung "Underholle" (Anna-Zipper-Weg, Tiergartenweg) (1) (inkl. MWST: 36'000)	18.09.2013	SV	33'300	9'304.25	23'995.75			23'996
7101.5030.09	Erschliessung "Im Gärtli", Bereich WL (2) (inkl. MWST: 170'000)	10.06.2015	SV	157'400	145'341.70	12'058.30	12'058		0

**Auflistung der Investitionen (Verwaltungsvermögen)**
**Gemeinde Duggingen**

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit be- schlossen oder vorgesehen	Kummulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit per 31.12.2016	Ausgaben 2017 Hochrechnung	Ausgaben 2018 Budget	Verbleibender Kredit per 31.12.2018
		Datum	Art						
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG (2. Teil)</b>								
7101.5030.12	Ersatz WL "Baselstrasse" (inkl. MWST: 180'000)	09.12.2015	BU	166'700	91'687.10	75'012.90	75'013		0
7101.5030.13	Ersatz WL "Herrenburg Unten" (inkl. MWST: 259'200)	09.12.2015	BU	240'000	2'916.65	237'083.35	237'083		0
7101.5030.13	Ersatz WL "Herrenburg Oben" (inkl. MWST: 10'800)	29.11.2017	BU	10'000		10'000.00		10'000	0
7101.5030.17	Verbindung Aesch (inkl. MWST: 10'800)	09.12.2015	BU	10'000	1'791.25	8'208.75	17'000		-8'791
7101.5030.20	Ersatz WL im Bereich Mischwasserbecken AIB (inkl. MWST: 64'800)	29.11.2017	BU	60'000		60'000.00		60'000	0
7101.5030.23	Ersatz WL "Bahnweg" (inkl. MWST: 64'800)	29.11.2017	BU	60'000		60'000.00		60'000	0
7101.5060.03	Ersatz Wasserzähler auf Funkablesung (inkl. MWST: 119'300)	29.11.2017	BU	119'300		119'300.00		38'800	80'500
7101.5290.03	Generell Wasserversorgungsplanung (GWP) (inkl. MWST: 162'000)	07.12.2016	BU	150'000		150'000.00	110'000	40'000	0
7101.5290.04	Schutzzonenüberprüfung Bodenackerquellen (inkl. MWST: 64'800)	07.12.2016	BU	60'000		60'000.00	20'000	40'000	0
7201.5030.05	Diverse Kanalisationsprojekte (inkl. MWST: 86'400)	29.11.2017	BU	80'000		80'000.00		80'000	0
7201.5030.06	Erschliessung "Underholle" (Anna-Zipper-Weg, Tiergartenweg) (1) (inkl. MWST: 32'400)	18.09.2013	SV	30'000	13'297.20	16'702.80			16'703
7201.5030.06	Erschliessung "Im Gärtli", Bereich Abwasser (2) (inkl. MWST: 160'000)	10.06.2015	SV	148'100	127'917.55	20'182.45	20'182		0
7201.5030.15	Sanierung Privatanschlüsse (inkl. MWST: 162'000)	09.12.2015	BU	150'000	61'699.00	88'301.00			88'301
7410.5020.01	Hochwasserschutzmassnahmen	07.12.2016	BU	20'000		20'000.00	20'000		0
7900.5290.01	Vermessung 3. Etappe	09.12.2015	BU	90'000	28'972.65	61'027.35	30'000	30'000	1'027
7900.5290.02	Entwicklung Hofaggerbühne	29.11.2017	BU	95'000		95'000.00		95'000	0
<b>Zusätzliche Bemerkungen:</b>									
	(1) Erschliessung "Underholle" (Anna-Zipper-Weg, Tiergartenweg), Bruttototal	18.09.2013	SV	120'000	51'593.65	68'406.35	0	0	68'406
	(2) Erschliessung "Im Gärtli" (SV), Bruttototal	10.06.2015	SV	580'000	488'962.35	91'037.65	72'055	0	18'982

Duggingen, 06. Oktober 2017

## **Bericht und Empfehlung der GRPK Duggingen zum Budget 2018**

Sehr geehrter Herr Gemeindepräsident

Sehr geehrte Herren Gemeinderäte

Wir haben als Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Duggingen die Prüfung des Budgets der Gemeinde für das Jahr 2018 vorgenommen.

Als Basis für die Prüfung dienten uns sowohl das Budget 2018, gegliedert nach Funktionen sowie nach Arten, Investitionsrechnung nach Art und Funktion, wie auch die Finanzplanung 2018 - 2022. Weiter wurden die relevanten Kennzahlen zur Prüfung herangezogen.

Wesentliche, relevante Punkte wurden im Gespräch mit der Gemeindeverwaltung (Marco Wartmann und Christian Friedli) sowie dem zuständigen Gemeinderat (Matthias Gysin) unter Berücksichtigung der *Erläuterungen des Gemeinderats zum Budget 2018* besprochen und geklärt.

Hinsichtlich der zur Abstimmung stehenden Anträge sind im Zusammenhang mit dem Budget 2018ff vor allem zwei relevant: Die Erhöhung der Bezüge des Gemeinderats sowie der KommissionspräsidentInnen sowie die beantragte Steuersenkung per 2018.

### Beantragte Steuersenkung

Die beantragte Steuersenkung verfolgt das Ziel, das über die letzten Jahre gewachsene Eigenkapital zu reduzieren, respektive zu stabilisieren - ohne dabei die finanzielle Handlungsfähigkeit der Gemeinde einzuschränken.

Der Finanzplan 2018 – 2022 zeigt, dass den durch die Steuersenkung fehlenden Steuereinnahmen positive Rahmenbedingungen gegenüberstehen. So ist davon auszugehen, dass die Steuersenkung aufgrund einem moderaten Bevölkerungswachstum sowie potenziell höheren horizontalen Finanzausgleichzahlungen finanziell gut verkraftet werden kann. Aus unserer Sicht wird die Zielsetzung des Gemeinderats damit erfüllt.

### Erhöhung Bezüge des Gemeinderats sowie der KommissionspräsidentInnen

Die erhöhten Bezüge der Amtsinhaber werden nachvollziehbar durch die höheren Anforderungen, anspruchsvolleren Aufgaben und deren höheren Zeitbedarf begründet. Es ist unsere Aufgabe, zu prüfen, ob die finanzielle Belastung für die Gemeinde tragbar ist. Basierend auf dem Finanzplan 2018 – 2022 ist dies der Fall.

Die Budgetierung für das Jahr 2018 ist anhand der *Erläuterungen des Gemeinderats zum Budget 2018* sowie der Erklärungen der Gemeindeverwaltung und dem zuständigen Gemeinderat nachvollziehbar und begründet.

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung vom 29. November 2017, das Budget 2018 anzunehmen.

Für Fragen und Anliegen stehen wir gerne zur Verfügung.

Freundliche Grüsse

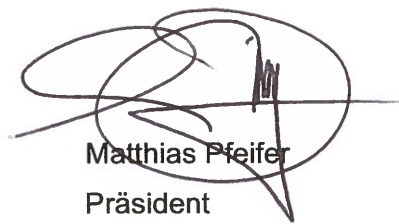
**Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission, Duggingen**



Ramon Saladin  
Mitglied



Markus Arigoni  
Vizepräsident



Matthias Pfeifer  
Präsident

---



---

## **Anträge des Gemeinderats**

---

Zusammenfassend stellt der Gemeinderat folgende Anträge:

### **Budget 2018**

Budget 2018 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 36'500 sowie Nettoinvestitionen von CHF 1'018'800

### **Gemeindesteuern 2018 (Steuerfuss und Steuersätze)**

- |  |   |
|--|---|
| a. Einkommens- und Vermögenssteuern von natürlichen Personen | 56 % der Staatssteuer gemäss § 19 StG                     |
| b. Ertragssteuern von juristischen Personen                  | 4,5% des Reinertrages gemäss § 58 Abs. 3 StG              |
| c. Kapitalsteuern von juristischen Personen                  | 2.75 o/oo des steuerbaren Kapitals gemäss § 62 Abs. 1 StG |

**Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2018 sowie die Steuersätze zu genehmigen.**

## **EINWOHNERGEMEINDE DUGGINGEN**

**Im Namen des Gemeinderates**

Beat Fankhauser  
Gemeindepräsident

Christian Friedli  
Gemeindeverwalter

Duggingen, 18.10.2017

# Investitionsprogramm

# Gemeinde Duggingen

Funktion	Bezeichnung	Betrag	Budget 2017 korr.	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	jährliche Abschreib.
<b>EINWOHNERGEMEINDE</b>									
<b>Projekte beschlossen &amp; in Bau</b>		<b>4'470'000</b>	<b>2'973'000</b>	<b>435'000</b>	<b>30'000</b>	<b>0</b>	<b>25'000</b>	<b>0</b>	<b>166'050</b>
0220.5060.02	Einrichtung neue Gemeindeverwaltung	200'000	210'000						20'000
0220.5040.01	Neubau Gemeindeverwaltung	3'000'000	2'000'000						100'000
2170.5040.05	Beschattungsanlage SH Ameise	85'000		85'000					5'667
6150.5010.01	Strassenbeleuchtungsanlagen	190'000	80'000	20'000	30'000		25'000		4'750
6150.5010.13	Tragschicht "Herrenburg Unten"	500'000	500'000						12'500
6150.5010.19	Tragschicht "Bahnweg"	205'000		205'000					5'125
6150.5010.21	Parkplätze Friedhof	75'000	75'000						1'875
6150.5060.01	Fahrzeuge Werkhof	90'000	78'000						7'800
7900.5290.01	Vermessung 3. Etappe (AV93)	30'000	30'000	30'000					2'000
7900.5290.02	Entwicklung Hofaggerbühne	95'000		95'000					6'333
<b>Projekte geplant</b>		<b>2'187'100</b>	<b>30'000</b>	<b>320'000</b>	<b>486'300</b>	<b>194'000</b>	<b>770'800</b>	<b>0</b>	<b>85'428</b>
1500	Ersatz Motorspritze FW	60'000			60'000				6'000
1500	Ersatz Tanklöschfahrzeug FW	500'000					500'000		50'000
1500	Beitrag BGV an Tanklöschfahrzeug	-150'000					-150'000		-15'000
2170.5040.04	Neuer Pausen- und Spielplatz	500'000	30'000	300'000		194'000			12'500
2170	Beiträge Lotteriefonds Spielplatz								
6150.5010.18	Tragschicht "Herrenburg Mitte"	10'000		10'000					250
6150.5010.14	Tragschicht "Herrenburg Oben"	436'300		10'000	426'300				10'908
6150	Erneuerung Strasse "Im Letten Süd"	420'800					420'800		10'520
6150	Erneuerung "Brunngasse Mitte"	275'000							6'875
6150	Erneuerung "Brunngasse Nord"	135'000							3'375
									0
<b>Total Investitionen EWG</b>		<b>6'657'100</b>	<b>3'003'000</b>	<b>755'000</b>	<b>516'300</b>	<b>194'000</b>	<b>795'800</b>	<b>0</b>	<b>251'478</b>

# Investitionsprogramm

# Gemeinde Duggingen

Funktion	Bezeichnung	Betrag	Budget 2017 korr.	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	jährliche Abschreib.
<b>ANTENNEN- &amp; KABELANLAGE (GGA)</b>									
<b>Projekte beschlossen &amp; in Bau</b>		<b>302'000</b>	<b>32'000</b>	<b>25'000</b>	<b>35'000</b>	<b>35'000</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>	<b>7'550</b>
3321.5030.01	Netzerweiterungen und Hausanschlüsse	500'000	80'000	40'000	50'000	50'000	40'000	40'000	12'500
3321.6371.01	Anschlussbeiträge GGA	-198'000	-48'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-4'950
<b>Projekte geplant</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Investitionen GGA</b>		<b>302'000</b>	<b>32'000</b>	<b>25'000</b>	<b>35'000</b>	<b>35'000</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>	<b>7'550</b>

# Investitionsprogramm

# Gemeinde Duggingen

Funktion	Bezeichnung	Betrag	Budget 2017 korr.	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	jährliche Abschreib.
<b>WASSERVERSORGUNG</b>									
<b>Projekte beschlossen &amp; in Bau</b>		<b>387'000</b>	<b>440'000</b>	<b>170'000</b>	<b>-17'000</b>	<b>-17'000</b>	<b>-17'000</b>	<b>-17'000</b>	<b>20'807</b>
7101.5030.08	PW Gillmatten, Sanierung Brunnschacht	40'000	110'000						2'200
7101.5030.13	Ersatz WL "Herrenburg Unten"	240'000	240'000						4'800
7101.5030.20	Ersatz WL im Bereich Mischwasserbecken AIB	60'000		60'000					1'200
7101.5030.23	Ersatz WL "Bahnweg"	60'000		60'000					1'200
7101.5290.03	Generelle Wasserversorgungs- planung (GWP)	190'000	150'000	40'000					12'667
7101.5290.04	Schutzzonenüberprüfung Bodenackerquelle	60'000	20'000	40'000					4'000
7101.6371.00	Anschlussbeiträge von Privaten	-263'000	-80'000	-30'000	-17'000	-17'000	-17'000	-17'000	-5'260
<b>Projekte geplant</b>		<b>848'300</b>	<b>0</b>	<b>48'800</b>	<b>298'100</b>	<b>26'800</b>	<b>235'300</b>	<b>0</b>	<b>16'966</b>
7101	Herrenburg Oben	10'000		10'000					200
7101	WL "Herrenburg Oben"	271'300			271'300				5'426
7101	WL "Im Letten Süd"	208'500					208'500		4'170
7101	WL "Brunngasse Mitte"	162'800							3'256
7101	Ersatz Wasserzähler auf Funk	119'200		38'800	26'800	26'800	26'800		2'384
7101	WL "Brunngasse Nord"	76'500							1'530
<b>Total Investitionen Wasser</b>		<b>1'235'300</b>	<b>440'000</b>	<b>218'800</b>	<b>281'100</b>	<b>9'800</b>	<b>218'300</b>	<b>-17'000</b>	<b>37'773</b>

# Investitionsprogramm

# Gemeinde Duggingen

Funktion	Bezeichnung	Betrag	Budget 2017 korr.	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	jährliche Abschreib.
<b>ABWASSERBESEITIGUNG</b>									
<b>Projekte beschlossen &amp; in Bau</b>		<b>25'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>500</b>
7201.5030.05	Div. Kanalisationsprojekte	325'000	50'000	80'000					6'500
7201.6371.00	Anschlussbeiträge von Privaten	-300'000	-60'000	-60'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-6'000
<b>Projekte geplant</b>		<b>331'500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42'800</b>	<b>70'500</b>	<b>74'000</b>	<b>7'800</b>	<b>6'630</b>
7201	Kanalisation Herrenburg Oben	42'800			42'800				856
7201	Kanalisation Grellingerstrasse	70'500				70'500			1'410
7201	Kanalisation Im Letten Süd	74'000					74'000		1'480
7201	Im Letten & Aeschstrasse	7'800						7'800	156
7201	Kanalisation Brunngasse Mitte	54'000							1'080
7201	Kanalisation Wälschtierligarte	82'400							1'648
<b>Total Investitionen Abwasser</b>		<b>356'500</b>	<b>-10'000</b>	<b>20'000</b>	<b>22'800</b>	<b>50'500</b>	<b>54'000</b>	<b>-12'200</b>	<b>7'130</b>

## FINANZPLANUNG EINWOHNERGEMEINDE - PROGNOSEN 2018 - 2022

(in 1'000 Franken)	2018	2019	2020	2021	2022
<b>I. Steuern/Finanzausgleich</b>					
Ord. Steuern 100 % je Einwohner (ganze Franken)	3'357	3'391	3'425	3'459	3'494
Zuwachsrate in %		1 %	1 %	1 %	1 %
Einwohnerzahl	1'580	1'600	1'600	1'620	1'650
Ordentliche Steuern 100 %	5'304	5'426	5'480	5'604	5'765
Steuerfuss	56 %	56 %	56 %	56 %	56 %
Ordentliche Steuern natürliche Personen	2'970	3'038	3'069	3'138	3'228
Quellensteuern	180	200	180	200	180
Ordentliche Steuern juristische Personen	445	500	525	530	550
Finanzausgleichsbeitrag	582	600	650	650	600
= Total Steuern/Finanzausgleich	4'177	4'338	4'424	4'518	4'558
<b>II. Nettoaufwand Erfolgsrechnung</b>					
Nettoaufwand (gem. Budget)	3'900	3'900	3'920	3'940	3'960
+ Zuwachsrate / Teuerung %	0.5	20	20	20	20
<i>+/- Korrekturen Nettoaufwand (wiederkehrend):</i>					
30 - Personalaufwand					
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand					
33 - Abschreibungen VV					
34 - Finanzaufwand					
36 - Transferaufwand (Entschädigungen/Beiträge)					
38 - Ausserordentlicher Aufwand					
41 - Regalien und Konzessionen					
42 - Entgelte					
43 - Verschiedene Erträge					
44 - Finanzertrag					
46 - Transferertrag (Entschädigungen/Beiträge)					
48 - Ausserordentlicher Ertrag					
= Nettoaufwand (Übertrag Folgejahr)	3'900	3'920	3'940	3'960	3'980
<i>+/- Korrekturen Nettoaufwand (einmalig):</i>					
= Bereinigter Nettoaufwand	3'900	3'920	3'940	3'960	3'980
<b>III. Ergebnis Erfolgsrechnung</b>					
Steuern/Finanzausgleich	4'177	4'338	4'424	4'518	4'558
- Nettoergebnis Zinsen und Finanzvermögen	-77	-77	-80	-85	-90
- Abschreibungen	390	390	400	420	400
- Bereinigter Nettoaufwand	3'900	3'920	3'940	3'960	3'980
= Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-36	105	164	223	268
<b>IV. Selbstfinanzierung</b>					
Investitionszunahme / -abnahme	755	516	194	795	0
Einlage / Entnahme Eigenkapital (Vorfinanzierung)	-25	-25	-25	-25	-25
Ergebnis Erfolgsrechnung	-36	105	164	223	268
Abschreibungen (ohne Spezialfinanzierungen)	306	306	316	336	320
= Selbstfinanzierungsgrad	32%	54%	150%	39%	#DIV/0!
<b>V. Eigenkapital</b>					
Anfangs Jahr	-2'420	-2'384	-2'489	-2'653	-2'876
Ergebnis Erfolgsrechnung	-36	105	164	223	268
= Ende Jahr	-2'384	-2'489	-2'653	-2'876	-3'144