

Duggingen



EINWOHNERGEMEINDE DUGGINGEN

BUDGET 2019

**Zu Handen der Gemeindeversammlung
vom 05.12.2018**

Duggingen, 05.11.2018

INHALTSVERZEICHNIS BUDGET 2019

Seite 2	Erläuterungen zur Rechnungslegung HRM2
Seite 3 – 9	Erläuterungen des Gemeinderates zur Erfolgs- und Investitionsrechnung
Seite 10	Auflistung der Kennzahlen
Seite 11	Ergebnisübersicht
Seite 12	Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen
Seite 13 – 18	Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten
Seite 19 – 34	Funktional gegliederte Detail-Erfolgsrechnung
Seite 35	Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen
Seite 36	Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten
Seite 37 – 39	Funktional gegliederte Detail-Investitionsrechnung
Seite 40 – 41	Auflistung der Investitionen im Verwaltungsvermögen
Seite 42	Bericht der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission
Seite 43	Beschluss Budget sowie Steuerfuss und Steuersätze 2019
Seite 44 – 47	Finanzplan: Investitionsprogramm 2019 - 2023
Seite 48	Finanzplan: Prognosen 2019 - 2023

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.

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2019

1. Zusammenfassung und generelle Bemerkungen

Das Budget 2019 der Einwohnergemeinde sieht für die Erfolgsrechnung bei einem Aufwand von CHF 6'364'100 und einem Ertrag von CHF 6'303'100 einen Aufwandüberschuss von CHF 61'000 vor. Da bei der Budgetierung das Vorsichtsprinzip angewandt wird, kann dieses Ergebnis als ausgeglichen betrachtet werden. Für die Investitionen im Verwaltungsvermögen und den Spezialfinanzierungen sind netto CHF 2'154'600 (davon Spezialfinanzierungen: CHF 1'045'900) vorgesehen.

2. Einnahmen

2.1 Fiskalertrag (40)

Der Fiskalertrag umfasst die Steuereinnahmen der natürlichen sowie juristischen Personen. Diese machen im Budgetjahr 2019 CHF 3,6 Millionen aus:

Natürliche Personen	CHF	3'010'000
Quellensteuern	CHF	150'000
Juristische Personen	CHF	440'000

Der Steuerertrag bei den Einkommenssteuern natürliche Personen basiert auf dem neuen Steuerfuss von 56% (per 01.01.2018 erfolgte eine Steuerfussenkung von 59% auf 56%).

2.2 Transferertrag (46)

Im Transferertrag sind Entschädigungen und Beiträge von Gemeinden, Kanton, Institutionen und Privaten enthalten, wo CHF 1,27 Millionen erwartet werden, was in etwa dem Vorjahresbudget entspricht. Aufgrund der Steuerkraft 2017 sowie den prognostizierten Steuererträgen im Jahr 2018 werden der horizontale Finanzausgleich und die Sonderlastenabgeltungen um gesamthaft CHF 181'000 höher ausfallen als im Vorjahresbudget. Demgegenüber stehen tiefere Kantonsbeiträge in den Bereich Sozialhilfe und Asylwesen in fast gleicher Höhe.

2.3 Ausserordentlicher Ertrag (48)

Hier sind mit CHF 65'000 die jährlichen Tranchen der Auflösung der Vorfinanzierung für die neue Gemeindeverwaltung und des neuen Pausen- und Spielplatzes budgetiert. Damit kann ein Teil der jährlichen Abschreibungskosten aufgefangen werden.

3. Aufwand

3.1 Personalaufwand (30)

Die Personalkosten ergeben CHF 2,51 Millionen. Darin enthalten sind der aktuelle Personalbestand bei der Verwaltung, aber auch die Veränderung bei den Lehrkräften der Primarstufe, wo die neuen Modellumschreibungen und Einreihungen im Lohnsystem des Kantons Baselland umgesetzt werden.

3.2 Sachaufwand (31)

Der Sachaufwand beträgt CHF 1,50 Millionen. Im Vergleich zum Vorjahr entspricht das einer Entlastung von CHF 204'000, womit die Budgetrichtlinien des Gemeinderates eingehalten werden. Erwähnenswert sind Kostenverschiebungen zwischen dem Sachaufwand (31) und dem Transferaufwand (36), seit im Oktober 2017 der Bereich Asylwesen durch die Firma Convalere AG betreut wird (dies wird sich in den Jahren 2018 und 2019 einpendeln). Ergänzend sind einige Kosten bei den notwendigen oder gebundenen Ausgaben in den Detail-Erläuterungen weiter hinten beschrieben.

3.3 Abschreibungen (33)

Die Abschreibungen von CHF 384'400 berechnen sich aufgrund der Investitionen im Verwaltungsvermögen der vergangenen Jahre und pendeln sich nun nach Bauabschluss der neuen Gemeindeverwaltung in dieser Höhe ein (siehe auch Punkt 2.3).

3.4 Transferaufwand (36)

Im Transferaufwand sind Entschädigungen und Beiträge an Gemeinden, Kanton, Institutionen und Privaten enthalten. Dieser ist um rund CHF 60'000 höher als im Vorjahresbudget und beträgt CHF 1,65 Millionen. Erstmals sind Beiträge an erziehungsberechtigte Personen für die familienergänzende Kinderbetreuung (gemäss neuem FEB-Gesetz) eingestellt. Weitere Mehrkosten finden sich im Bereich Asylwesen (siehe Punkt 3.2) und den EL-Zusatzbeiträge an HeimbewohnerInnen, wo eine neue gesetzliche Vorgabe besteht. Im Gegenzug müssen dafür weniger Beiträge an den Kanton für Ergänzungsleistung (EL) der AHV bezahlt werden.

4. Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung (7201) weist ein Defizit von CHF 37'700 aus. Dieses Defizit kann aus dem vorhandenen Eigenkapital gedeckt werden. Der Abbau des Vermögens ist gewollt.

Die Spezialfinanzierung GGA (3321) sieht einen Ertragsüberschuss von CHF 10'600, diejenige der Wasserversorgung (7101) einen von CHF 117'000 vor. Zudem wird bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung (7301) von einem kleinen Gewinn von CHF 3'700 ausgegangen. Diese Überschüsse werden als Einlage in die Spezialfinanzierungen (Bilanz) ausgewiesen.

5. Investitionen

Die Investitionsrechnung setzt sich aus den Investitionsausgaben abzüglich der Investitionseinnahmen zusammen. Diese Nettoinvestitionen werden über die Selbstfinanzierung in Form von Abschreibungen und Vorfinanzierungen sowie Fremdkapital finanziert.

Die Investitionen im Verwaltungsvermögen betragen netto CHF 2'154'600. Im Budget 2019 sind u.a. eine weitere Tranche für den neuen Pausen- und Spielplatz (CHF 200'000), Sanierungskosten für Strasse, Wasserleitung und Kanalisation „Herrenburg Oben“ (gesamthaft CHF 748'400), neue Tragschicht für Strasse „Herrenburg Mitte“ (CHF 200'000) sowie Sanierung der Quelleitung Bodenacker (CHF 200'000) eingestellt.

Detailerläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2019

Konto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Abweichung	Begründung
ERFOLGSRECHNUNG					
0220	Allgemeine Dienste				
0220.3118.00	Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	18'600.00	0.00	18'600.00	Die Kosten der eingesetzten Programmsoftwares der Verwaltung wurde irrtümlicherweise im Jahr 2018 nicht budgetiert.
0290	Verwaltungsliegenschaften				
0290.4470.00	Mietzinse Gemeindeverwaltung	17'900.00	0.00	17'900.00	Mit Einzug in das neue Verwaltungsgebäude Kirchstrasse 17 im Oktober 2017 wird der Mietzinsanteil von der Bauverwaltung vorderes Laufental diesem Konto zugewiesen.
0290.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	51'700.00	25'000.00	26'700.00	Anteil Entnahme aus den in den Jahren 2016 und 2017 gebildeten Vorfinanzierungen für die neue Gemeindeverwaltung.
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz				
1401.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	54'000.00	64'000.00	-10'000.00	Weniger Stundenaufwand durch die Soziale Dienste Aesch für den Bereich KESB-Leistungen.
2120	Primarschule				
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Projekte	49'400.00	18'900.00	30'500.00	Gemäss einem Bundesgerichtsentscheid vom Mai 2018 müssen die Eltern weniger Beiträge an Schullagerkosten bezahlen. Ein Schullager steht jedoch grosse pädagogische Bedeutung zu, womit nun die erhöhten Restkosten durch die Gemeinde gedeckt werden müssen. Von Seiten der Baselbieter Regierung betreffend neuer Anpassung der Finanzierung liegt noch keine Stellungnahme vor. Der budgetierte Betrag stellt das maximale Kostendach dar.
2170	Schulliegenschaften				
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten	42'200.00	28'000.00	14'200.00	In der Mehrzweckhalle sind neue Kastenelemente für CHF 17'500 vorgesehen.

Konto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Abweichung	Begründung
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	13'300.00	0.00	13'300.00	Anteil Entnahme aus der im Jahr 2017 gebildeten Vorfinanzierungen für den neuen Pausen- und Spielplatz.
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)				
3321.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	46'900.00	27'000.00	19'900.00	Es sind gegenüber dem Vorjahresbudget Mehrkosten beim Störungsdienst sowie bei den allgemeinen Unterhaltskosten eingestellt.
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
5320.3631.00	Beiträge an Kanton (EL, Anteil AHV)	290'700.00	354'000.00	-63'300.00	Gemäss aktuellen Erwartungen vom Kanton BL senkt sich der Pro-Kopf-Beitrag für die EL im Jahr 2019 auf CHF 185.00 (Rechnung 2017: CHF 229.00, Budget 2018: CHF 199.00). Dies steht aber auch im Zusammenhang mit der gesetzlichen Einführung der EL-Obergrenze (siehe Konto 5350.3614.00).
5350	Leistungen an Alter				
5350.3614.00	Entschädigungen an öffentl. Unternehmungen (EL-Zusatzbeiträge)	37'300.00	0.00	37'300.00	Im Juni 2017 wurde eine Gesetzesänderung beschlossen, womit die anerkannten Heimtaxen bei EL-Bezügern zu begrenzen sind. Im Jahr 2019 ist diese Obergrenze bei CHF 190.00 festgelegt. Die Gemeinden müssen die Pflgetaxen ihrer Pflegebe-wohnerInnen (4 in Duggingen) oberhalb dieser EL-Obergrenze mittels Zusatzbeiträgen übernehmen.
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte				
5451.3637.00	Beiträge an private Haushalte (gemäss FEB-Reglement)	25'000.00	0.00	25'000.00	Mit dem neuen Gesetz über die familienergänzende Kinderbetreuung (FEB-Gesetz) sind hier erstmals Beiträge an erziehungsberechtigte Personen budgetiert, wofür ein separates Gemeindereglement erstellt wird.

Konto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Abweichung	Begründung
5720	Sozialhilfe				
5720.4611.00	Entschädigungen vom Kanton	10'000.00	0.00	10'000.00	Es werden vom Kanton nur noch Kosten für Eingliederungsmassnahmen zurückerstattet. Zudem werden Zahlungseingänge von Krankenkassen, SVA oder Sozialhilfebezügern ab 2019 neu dem Konto 5720.4260.00 zugewiesen.
5722	Sozialhilfe Asylbereich	3'000.00	0.00	-3'000.00	Seit Oktober 2017 wird der Bereich Asylwesen durch die Firma Convalere AG betreut. Dies führt zu Veränderungen in den Kostenverbuchungen und wird sich in den Jahren 2018 und 2019 einpendeln.
5730	Asylwesen	8'000.00	8'700.00	700.00	Seit Oktober 2017 wird der Bereich Asylwesen durch die Firma Convalere AG betreut. Dies führt zu Veränderungen in den Kostenverbuchungen und wird sich in den Jahren 2018 und 2019 einpendeln.
5790	Übriges Sozialwesen	100'600.00	1'000.00	99'600.00	Die Kosten und Erträge im Bereich Sozialwesen, wie Sozialdienste und Sozialhilfebehörde, müssen gemäss Kantonalen Vorgaben dieser Funktion zugewiesen werden. Dies wird nun mit dem Budget 2019 gemacht (vorher Funktion 5720).
6150	Gemeindestrassen/Werkhof				
6150.3159.00	Unterhalt übriges	1'500.00	20'000.00	-18'500.00	Die regelmässigen Baumpflegearbeiten werden neu unter Konto 6150.3140.00 erfasst.
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.4622.00	Ressourcenausgleich (FAG), Nehmergemeinde	447'700.00	266'500.00	181'200.00	Die Berechnung des Finanzausgleichs 2019 liegt den zu erwartenden Steuereinnahmen 2018 zugrunde.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse	106'600.00	131'400.00	-24'800.00	Der Ertragsanteil aus Nebenkosten der Mieter Kirchstrasse 8 werden neu unter Konto 9630.4439.00 erfasst.

Konto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Abweichung	Begründung
INVESTITIONSRECHNUNG					
0290	Verwaltungsliegenschaften				
0290.5040.04	Dachsanierung Feuerwehrmagazin	110'000.00	0.00	110'000.00	Auf dem Dach der Feuerwehr wird der Rasensportplatz durch einen Allwetterspielplatz ersetzt. Damit ist es möglich, das Dach betreffend Abdichtung gegen Wasser genau prüfen zu lassen und es bei Bedarf zu sanieren. Der budgetierte Betrag stellt das maximale Kostendach dar.
0290.5060.00	Sanierung Holzsplittheizung, Schulanlage mit Anschluss Werkhof	50'000.00	0.00	50'000.00	Die 22jährige Holzsplittheizung untersteht immer wieder kostenintensiven Reparaturen. Weiter erfüllt sie die aktuellen Abgasvorschriften nicht mehr. Daher wird ein Ersatz im Jahr 2020 geplant, wobei erste Umsetzungskosten im 2019 eingestellt sind.
1500	Feuerwehr				
1500.5060.00	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	60'000.00	0.00	60'000.00	Die Feuerwehr ersetzt altersbedingt ihre 50jährige Motorspritze und beschafft einen neuen Schlauchauslege-Anhänger.
2170	Schulliegenschaften				
2170.5040.04	Neuer Pausen- und Spielplatz (SV vom 13.09.2017)	200'000.00	300'000.00	-100'000.00	Sondervorlage vom 13. September 2017; restliche Bau- und Projektkosten.
6150	Gemeindestrassen/Werkhof				
6150.5010.14	Tragschicht "Herrenburg Oben"	416'300.00	10'000.00	406'300.00	Umsetzung gemäss vorhandenem Werterhaltkonzept.
6150.5010.18	Tragschicht "Herrenburg Mitte"	200'000.00	10'000.00	190'000.00	Umsetzung gemäss vorhandenem Werterhaltkonzept.
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)				
7101.5030.14	Ersatz WL "Herrenburg Oben"	261'300.00	10'000.00	251'300.00	Umsetzung gemäss vorhandenem Werterhaltkonzept.
7101.5030.24	Sanierung Quelleitung Bodenacker	200'000.00	0.00	200'000.00	Der Sanierungsbedarf ist bei dieser 50jährigen Wasserleitung nach erfolgten Kamera-Leitungsuntersuchungen unumgänglich.

Konto-Nr.	Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Abweichung	Begründung
7101.5060.03	Ersatz Wasserzähler auf Funkablesung	26'800.00	38'800.00	-12'000.00	In den kommenden drei Jahren werden sämtliche mechanischen Wasserzähler auf Zähler mit Funkablesung umgerüstet.
7101.5060.04	Notstromversorgung	100'000.00	0.00	100'000.00	Anschaffung von Notstromaggregaten und einem Reserve-Betriebsstofftank für die Sicherstellung der Trinkwasserversorgung bei längerem Stromausfall.
7101.5290.04	Schutzzonenüberprüfung Bodenackerquellen	60'000.00	40'000.00	20'000.00	Kantonale Vorgabe; Anpassung an die aktuelle Wegleitung Grundwasserschutz vom Bundesamt für Umwelt (BAFU).
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)				
7201.5030.05	Diverse Kanalisationsprojekte	57'400.00	80'000.00	-22'600.00	Umsetzung gemäss vorhandenem Werterhaltkonzept. Hauptanteil Sanierung Wälschliertegarte.
7201.5030.17	Sanierung Kanalisation "Herrenburg oben"	70'800.00	0.00	70'800.00	Umsetzung gemäss vorhandenem Werterhaltkonzept.
7201.5030.18	Sanierung Kanalisation "Kürziweg"	95'600.00	0.00	95'600.00	Umsetzung gemäss vorhandenem Werterhaltkonzept.
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)				
7301.5040.00	Verlegung Wertstoffsammelstelle Aeschstr.	65'000.00	0.00	65'000.00	Es ist die Verlegung der Wertstoffsammelstelle unterhalb des Feuerwehrgebäudes geplant, welche u.a. besser Zu- und Wegfahrten ermöglicht.

Einwohnergemeinde Duggingen		FINANZKENNZAHLEN				Budget 2019
Kennzahl		Budget 2019		Budget 2018	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	16.5%	-	32.6%	47.1%	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	18.3%	-	32.4%	37.3%	
	- GGA	46.4%	-	234.0%	280.6%	
	- Wasser	23.0%	-	36.5%	138.3%	
	- Abwasser	-17.2%	-	-234.0%	-3.2%	
	- Abfall	5.7%		NV	NV	
Zinsbelastungsanteil		-0.6%	Gut	-0.6%	-0.7%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		5.7%	Tragbare Belastung	5.8%	3.7%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		5.8%	Schlecht	5.4%	7.3%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		37.7%	Sehr starke Investitionstätigkeit	17.8%	52.8%	<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 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	6'364'100	6'303'100	6'384'300	6'347'900	7'498'735.54	7'521'714.45
<u>Betriebliches Ergebnis:</u>						
Aufwandüberschuss		267'900		203'700		42'005.40
Ertragsüberschuss						
<u>Ergebnis aus Finanzierung:</u>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	141'900		142'200		177'824.76	
<u>Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung):</u>						
Aufwandüberschuss		126'000		61'500		
Ertragsüberschuss					135'819.36	
<u>Ausserordentliches Ergebnis:</u>						
Aufwandüberschuss						112'840.45
Ertragsüberschuss	65'000		25'000			
<u>Gesamtergebnis (operativ & ausserordentl.):</u>						
Aufwandüberschuss		61'000		36'400		
Ertragsüberschuss					22'978.91	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	2'199'600	45'000	1'123'800	105'000	3'039'247.85	627'092.60
Zunahme der Investitionen		2'154'600		1'018'800		2'412'155.25
Abnahme der Investitionen						
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
BILANZ					15'420'383.89	15'420'383.89
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)						22'978.91

Zusammenzug der ER nach Funktionen

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	6'364'100	6'303'100	6'384'300	6'347'900	7'498'735.54	7'521'714.45
	Netto Aufwand		61'000		36'400		
	Netto Ertrag					22'978.91	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'317'200	377'800	1'267'900	357'900	2'083'453.52	327'521.55
	Netto Aufwand		939'400		910'000		1'755'931.97
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	253'300	98'600	258'000	100'900	314'374.77	210'866.75
	Netto Aufwand		154'700		157'100		103'508.02
2	BILDUNG	1'940'000	42'400	1'841'300	37'800	2'143'326.58	37'509.50
	Netto Aufwand		1'897'600		1'803'500		2'105'817.08
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	177'500	139'000	177'700	132'800	165'584.47	132'300.12
	Netto Aufwand		38'500		44'900		33'284.35
4	GESUNDHEIT	245'000	56'500	257'500	61'500	235'994.80	51'347.55
	Netto Aufwand		188'500		196'000		184'647.25
5	SOZIALE SICHERHEIT	888'400	192'000	990'500	359'000	897'216.35	295'667.95
	Netto Aufwand		696'400		631'500		601'548.40
6	VERKEHR	494'000	59'200	514'100	88'100	454'613.60	68'189.35
	Netto Aufwand		434'800		426'000		386'424.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	901'900	762'800	917'900	776'100	948'844.30	806'552.20
	Netto Aufwand		139'100		141'800		142'292.10
8	VOLKSWIRTSCHAFT	66'400	30'100	60'300	29'900	60'337.80	31'410.00
	Netto Aufwand		36'300		30'400		28'927.80
9	FINANZEN UND STEUERN	80'400	4'544'700	99'100	4'403'900	194'989.35	5'560'349.48
	Netto Ertrag	4'464'300		4'304'800		5'365'360.13	

Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	6'364'100.00		6'384'300.		7'498'735.54	
30	Personalaufwand	2'509'600.00		2'406'900.		2'315'240.06	
300	Behörden und Kommissionen	173'100.00		178'100.		149'726.90	
3000	Behörden und Kommissionen	173'100.00		178'100.		149'726.90	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	850'700.00		820'300.		743'120.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	850'700.00		820'300.		743'120.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	1'050'100.00		988'100.		948'007.85	
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'050'100.00		988'100.		948'007.85	
303	Temporäre Arbeitskräfte	18'000.00		19'200.		85'704.05	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	18'000.00		19'200.		85'704.05	
304	Zulagen	24'000.00		17'600.		17'588.10	
3040	Erziehungszulagen	24'000.00		17'600.		17'588.10	
305	Arbeitgeberbeiträge	344'300.00		334'400.		314'870.96	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'100.00		119'300.		118'566.05	
3052	Pensionskassen	168'200.00		161'500.		141'476.86	
3053	Unfallversicherungen	13'300.00		14'600.		15'792.05	
3054	Familienausgleichskasse	26'600.00		25'400.		24'442.30	
3055	Krankentaggeldversicherungen	13'100.00		13'600.		14'593.70	
309	Übriger Personalaufwand	49'400.00		49'200.		56'222.20	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'800.00		37'600.		17'845.05	
3091	Personalrekrutierung	9'000.00				32'034.75	
3099	Sonstiger Personalaufwand	12'600.00		11'600.		6'342.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'502'100.00		1'706'000.		1'746'554.00	
310	Material- und Warenaufwand	178'000.00		165'100.		169'262.75	
3100	Büromaterial	16'000.00		12'400.		19'793.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'600.00		32'400.		37'392.80	
3102	Drucksachen, Publikationen	46'600.00		42'000.		44'863.02	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'700.00		2'800.		1'580.00	
3104	Lehrmittel	42'100.00		40'500.		32'122.38	
3105	Lebensmittel	8'000.00		7'000.		6'911.15	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	28'000.00		28'000.		26'600.00	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	96'600.00		110'300.		96'713.93	
3110	Büromöbel und -geräte	3'500.00		17'000.		961.45	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	56'300.00		76'900.		66'994.23	
3112	Dienstkleider	2'700.00		6'600.		870.05	
3113	Hardware	14'400.00		8'300.		2'956.75	
3118	Immaterielle Anlagen	19'700.00		1'500.		24'931.45	
312	Ver- und Entsorgung	109'800.00		94'100.		125'747.80	
3120	Ver- und Entsorgung	109'800.00		94'100.		125'747.80	
313	Dienstleistungen und Honorare	596'300.00		830'700.		669'182.36	
3130	Dienstleistungen Dritter	403'700.00		611'100.		521'311.91	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000.			
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	162'400.00		186'200.		116'107.55	
3134	Sachversicherungsprämien	26'900.00		28'400.		28'399.90	

Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137	Steuern und Gebühren	3'300.00		3'000.		3'363.00	
314	Baulicher Unterhalt	259'000.00		234'500.		446'274.83	
3140	Unterhalt an Grundstücken	27'000.00		20'000.		8'302.60	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	51'500.00		51'000.		52'299.40	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	122'800.00		92'000.		215'613.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	57'700.00		71'500.		170'059.83	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	99'200.00		118'200.		71'346.10	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.		1'370.25	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'200.00		61'000.		53'281.65	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'500.00		10'000.		6'596.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	41'000.00		26'200.		9'778.00	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500.00		20'000.		320.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	29'100.00		29'200.		47'228.85	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'900.00		17'900.		38'791.95	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'200.00		11'300.		8'436.90	
317	Spesenentschädigungen	102'100.00		70'900.		59'140.73	
3170	Reisekosten und Spesen	51'300.00		50'600.		38'422.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	50'800.00		20'300.		20'718.08	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	20'000.00		40'000.		41'816.40	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					2'200.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste					9'065.05	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen			20'000.		879.05	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen	20'000.00		20'000.		28'648.15	
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben juristische Personen					1'024.15	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	12'000.00		13'000.		19'840.25	
3190	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	12'000.00		13'000.		18'840.25	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	384'400.00		386'900.		306'224.00	
330	Abschreibungen Sachanlagen	353'100.00		363'500.		282'724.00	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	353'100.00		363'500.		282'724.00	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	31'300.00		23'400.		23'500.00	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	31'300.00		23'400.		23'500.00	
34	Finanzaufwand	50'800.00		48'400.		19'850.74	
340	Zinsaufwand	14'900.00		20'700.		19'850.74	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	800.00		1'500.		1'430.15	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	2'500.00		3'000.		2'358.85	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	11'400.00		16'200.		15'709.00	
3409	Übrige Passivzinsen	200.00				352.74	

Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand	35'900.00		27'700.			
	Finanzvermögen						
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	12'000.00		7'000.			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	23'900.00		20'700.			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	131'300.00		56'800.		97'592.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	131'300.00		56'800.		97'592.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	131'300.00		56'800.		97'592.00	
36	Transferaufwand	1'655'100.00		1'595'400.		1'676'043.99	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	531'300.00		492'800.		503'690.19	
3611	Entschädigungen an Kanton	66'800.00		62'200.		61'532.40	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	287'600.00		320'600.		342'115.54	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	176'900.00		110'000.		100'042.25	
362	Finanz- und Lastenausgleich					40'610.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich					40'610.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'120'600.00		1'099'400.		1'128'495.80	
3631	Beiträge an Kanton	488'300.00		552'100.		591'372.90	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	122'300.00		142'800.		143'718.80	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	900.00		900.		14'783.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		34'300.		27'855.45	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	105'200.00		116'300.		100'775.65	
3637	Beiträge an private Haushalte	378'900.00		253'000.		249'990.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'200.00		3'200.		3'248.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	3'200.00		3'200.		3'248.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand					1'200'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					1'200'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					1'200'000.00	
39	Interne Verrechnungen	130'800.00		183'900.		137'230.75	
391	Dienstleistungen	79'400.00		144'700.		82'541.00	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	79'400.00		144'700.		82'541.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	47'200.00		33'800.		47'042.75	
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	47'200.00		33'800.		47'042.75	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	4'200.00		5'400.		7'647.00	
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	4'200.00		5'400.		7'647.00	
4	Ertrag		6'303'100.00		6'347'900		7'521'714.45
40	Fiskalertrag		3'600'000.00		3'635'000		3'506'939.73

Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400	Steuern natürliche Personen		3'160'000.00		3'190'000		3'086'508.88
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'800'000.00		2'800'000		2'690'427.55
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		210'000.00		210'000		246'852.20
4002	Quellensteuern natürliche Personen		150'000.00		180'000		149'229.13
401	Steuern juristische Personen		440'000.00		445'000		420'430.85
4010	Ertragssteuern juristische Personen		290'000.00		300'000		258'616.95
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		150'000.00		145'000		161'813.90
41	Regalien und Konzessionen		30'100.00		29'900		31'410.00
410	Regalien		8'400.00		8'400		8'375.00
4100	Regalien		8'400.00		8'400		8'375.00
412	Konzessionen		21'700.00		21'500		23'035.00
4120	Konzessionen		21'700.00		21'500		23'035.00
42	Entgelte		975'200.00		977'000		1'019'473.67
420	Ersatzabgaben		83'000.00		83'000		87'940.65
4200	Ersatzabgaben		83'000.00		83'000		87'940.65
421	Gebühren für Amtshandlungen		21'300.00		20'500		21'465.35
4210	Gebühren für Amtshandlungen		21'300.00		20'500		21'465.35
423	Schul- und Kursgelder		22'600.00		20'000		18'446.00
4230	Schulgelder		22'600.00		20'000		18'446.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		771'200.00		803'000		802'617.60
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		771'200.00		803'000		802'617.60
425	Erlös aus Verkäufen		29'500.00		30'500		38'182.70
4250	Verkäufe		29'500.00		30'500		38'182.70
426	Rückerstattungen		47'400.00		20'000		40'942.22
4260	Rückerstattungen Dritter		47'400.00		20'000		40'942.22
427	Bussen		200.00				350.00
4270	Bussen		200.00				350.00
429	Übrige Entgelte						9'529.15
4290	Übrige Entgelte						680.25
4293	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen nat. Personen						8'848.90
43	Verschiedene Erträge						17'625.00
431	Aktivierung Eigenleistungen						17'625.00
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						17'625.00
44	Finanzertrag		192'700.00		190'600		197'675.50
440	Zinsertrag		54'200.00		54'200		58'988.20
4400	Zinsen flüssige Mittel						2.65
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200.00		200		2'787.65
4403	Verzugszinsen Steuern		54'000.00		54'000		56'185.90
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						12.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		116'600.00		131'400		122'140.35

Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		106'600.00		131'400		122'140.35
4439	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		10'000.00				
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		21'900.00		5'000		16'546.95
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		17'900.00		3'000		13'041.95
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		4'000.00		2'000		3'505.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		37'700.00		53'100		124'944.10
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital						99'924.00
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						99'924.00
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		37'700.00		53'100		25'020.10
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		37'700.00		53'100		25'020.10
46	Transferertrag		1'271'600.00		1'253'400		1'399'256.15
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		369'000.00		584'200		487'358.90
4611	Entschädigungen vom Kanton		166'700.00		375'800		300'541.70
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		202'300.00		208'400		186'817.20
462	Finanz- und Lastenausgleich		523'700.00		342'600		494'050.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		76'000.00		76'100		76'118.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		447'700.00		266'500		417'932.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		377'600.00		325'300		416'337.40
4631	Beiträge vom Kanton		272'500.00		249'300		298'581.40
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		105'100.00		76'000		117'756.00
469	Verschiedener Transferertrag		1'300.00		1'300		1'509.85
4699	Rückverteilungen		1'300.00		1'300		1'509.85
48	Ausserordentlicher Ertrag		65'000.00		25'000		1'087'159.55
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		65'000.00		25'000		1'087'159.55
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		65'000.00		25'000		
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						1'087'159.55
49	Interne Verrechnungen		130'800.00		183'900		137'230.75
491	Dienstleistungen		79'400.00		144'700		82'541.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		79'400.00		144'700		82'541.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		47'200.00		33'800		47'042.75
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		47'200.00		33'800		47'042.75
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'200.00		5'400		7'647.00

Zusammenzug der ER nach Arten

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		4'200.00		5'400		7'647.00

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	6'364'100.00	6'303'100.00	6'384'300.00	6'347'900.00	7'498'735.54	7'521'714.45
	Netto Aufwand		61'000.00		36'400.00		
	Netto Ertrag					22'978.91	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'317'200.00	377'800.00	1'267'900.00	357'900.00	2'083'453.52	327'521.55
01	Legislative und Exekutive	192'100.00	3'000.00	193'400.00	5'000.00	164'627.90	2'500.00
011	Legislative	28'800.00		32'000.00		29'682.20	
0110	Legislative	28'800.00		32'000.00		29'682.20	
0110.3000.00	Wahlbüro, Geschäfts- & Rechnungsprüfungskommission	8'000.00		10'000.00		7'010.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		426.05	
0110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					11.65	
0110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				94.70	
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'200.00		7'000.00		6'428.50	
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		1'778.35	
0110.3132.00	Honorare externe Berater (Rechnungsprüfung)	10'000.00		11'000.00		12'717.95	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		500.00		1'215.00	
012	Exekutive	163'300.00	3'000.00	161'400.00	5'000.00	134'945.70	2'500.00
0120	Exekutive	163'300.00	3'000.00	161'400.00	5'000.00	134'945.70	2'500.00
0120.3000.00	Gemeinderat	112'000.00		111'500.00		85'258.40	
0120.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	5'700.00		5'200.00		5'341.60	
0120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			200.00		325.65	
0120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'100.00		1'092.95	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'000.00		10'000.00		6'208.00	
0120.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		981.90	
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		20'050.75	
0120.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'391.25	
0120.3170.00	Repräsentationskosten	11'000.00		10'000.00		8'730.10	
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5'565.10	
0120.4910.00	Interne Verrechnung (Personalaufwand)		3'000.00		5'000.00		2'500.00
02	Allgemeine Dienste	1'125'100.00	374'800.00	1'074'500.00	352'900.00	1'918'825.62	325'021.55
022	Allgemeine Dienste	983'600.00	289'000.00	925'800.00	319'200.00	1'033'608.57	298'709.85
0220	Allgemeine Dienste	804'500.00	109'900.00	742'900.00	136'300.00	862'508.42	127'609.70
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	416'900.00		384'300.00		334'740.30	
0220.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte, Aushilfen					72'534.05	
0220.3040.00	Erziehungszulagen	8'700.00		3'900.00		1'956.90	
0220.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	25'800.00		24'000.00		24'537.15	
0220.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	43'100.00		38'900.00		32'548.80	
0220.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'600.00		5'900.00		6'156.20	
0220.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'600.00		5'200.00		4'573.55	
0220.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'000.00		2'900.00		3'089.90	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'000.00		14'000.00		5'094.00	
0220.3091.00	Personalrekrutierung					31'189.30	
0220.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	4'500.00		3'500.00		2'985.35	
0220.3100.00	Büromaterial	9'500.00		4'000.00		14'363.20	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		3'000.00		2'317.65	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'200.00		33'000.00		36'779.47	
0220.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00		1'100.00		988.00	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar und -geräte	1'000.00		5'000.00		679.40	
0220.3113.00	Hardware (inkl. Leasing)	500.00				2'156.30	
0220.3118.00	Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	18'600.00				24'003.20	
0220.3120.00	Ver- und Entsorgung	800.00		1'000.00		856.00	
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'000.00		32'000.00		62'994.30	
0220.3132.00	Honorare externe Berater	5'000.00					
0220.3132.01	Honorare externe Berater			5'000.00		4'406.40	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		4'700.00		5'014.85	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		1'370.25	
0220.3153.00	Unterhalt Hardware	11'500.00		9'000.00		5'655.75	
0220.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	24'600.00		19'000.00		5'632.80	
0220.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'900.00		4'000.00		3'816.65	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		896.30	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
0220.3611.00	Steuerinkasso und -veranlagung durch Kanton	48'000.00		45'000.00		46'060.00	
0220.3612.00	Entschädigungen an Bauverwaltung vorderes Laufental	89'600.00		91'500.00		125'112.40	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		17'800.00		18'000.00		17'945.40
0220.4250.00	Verkäufe		500.00		1'000.00		180.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'700.00		5'000.00		4'967.10
0220.4270.00	Steuerbussen						100.00
0220.4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						17'625.00
0220.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		14'000.00		14'900.00		8'640.50
0220.4612.00	Entschädigungen der Kirchgemeinden (Provisionen)		8'700.00		7'500.00		9'258.70
0220.4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen		37'700.00		69'600.00		41'593.00
0220.4920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)		27'500.00		20'300.00		27'300.00
0229	Bauverwaltung vorderes Laufental	179'100.00	179'100.00	182'900.00	182'900.00	171'100.15	171'100.15
0229.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	124'000.00		127'800.00		125'600.75	
0229.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		8'000.00		7'908.15	
0229.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	14'500.00		13'400.00		14'269.80	
0229.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00		1'800.00		1'835.15	
0229.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'700.00		1'666.35	
0229.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	900.00		1'200.00		1'111.95	
0229.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		2'000.00		750.00	
0229.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	500.00		500.00		244.80	
0229.3100.00	Büromaterial			500.00			
0229.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar und -geräte	500.00					
0229.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		2'200.00		273.60	
0229.3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		1'400.00		678.65	
0229.3160.00	Miete Büroräumlichkeiten Verwaltung	17'900.00		17'900.00		10'041.95	
0229.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		269.00	
0229.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	6'500.00		4'000.00		6'450.00	
0229.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		179'100.00		182'900.00		171'100.15
029	Verwaltungsliegenschaften	141'500.00	85'800.00	148'700.00	33'700.00	885'217.05	26'311.70
0290	Verwaltungsliegenschaften	141'500.00	85'800.00	148'700.00	33'700.00	885'217.05	26'311.70
0290.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		200.00		1'495.15	
0290.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar und -geräte			10'000.00			
0290.3120.00	Ver- und Entsorgung	6'400.00		3'000.00		3'098.75	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		14'500.00		9'541.90	
0290.3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300.00					
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000.00				2'161.25	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3160.00	Miete "Oberdorf 11" inkl. Nebenkosten					28'750.00	
0290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	115'500.00		121'000.00		40'170.00	
0290.3893.00	Vorfinanzierung Baukosten (Neubau Gemeindeverwaltung)					800'000.00	
0290.4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'164.75
0290.4470.00	Mietzinse Gemeindeverwaltung		17'900.00				10'041.95
0290.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaft		1'200.00				105.00
0290.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		51'700.00		25'000.00		
0290.4920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)		15'000.00		8'700.00		15'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	253'300.00	98'600.00	258'000.00	100'900.00	314'374.77	210'866.75
11	Polizei	6'300.00		6'200.00		6'276.00	
111	Polizei	6'300.00		6'200.00		6'276.00	
1110	Polizei	6'300.00		6'200.00		6'276.00	
1110.3611.00	Entschädigungen an Polizei BL	6'300.00		6'200.00		6'276.00	
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	83'300.00		84'000.00		44'868.55	
140	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	83'300.00		84'000.00		44'868.55	
1400	Allgemeines Rechtswesen	29'300.00		20'000.00		2'363.60	
1400.3132.00	Honorare externe Berater	29'300.00		20'000.00			
1400.3132.01	Honorare externe Berater (Nachführung)					2'363.60	
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	54'000.00		64'000.00		42'504.95	
1401.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	54'000.00		64'000.00			
1401.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden (KESB Birstal)					18'400.00	
1401.3612.02	Entschädigungen an Sozialdienst Aesch (Leistungen z.G. KESB Birstal)					24'104.95	
15	Feuerwehr	138'100.00	98'600.00	139'400.00	97'900.00	120'987.95	107'942.75
150	Feuerwehr	138'100.00	98'600.00	139'400.00	97'900.00	120'987.95	107'942.75
1500	Feuerwehr	138'100.00	98'600.00	139'400.00	97'900.00	120'987.95	107'942.75
1500.3000.00	Feuerwehrkommission	700.00		1'000.00		450.00	
1500.3010.00	Löhne Feuerwehr	68'100.00		70'500.00		50'305.85	
1500.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		1'024.70	
1500.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					32.10	
1500.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		217.75	
1500.3090.00	Aus- und Weiterbildung, ärztliche Untersuchungen	1'500.00		5'200.00		3'829.05	
1500.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	1'500.00					
1500.3100.00	Büromaterial	500.00		400.00		832.00	
1500.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'793.70	
1500.3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
1500.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		300.00			
1500.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	9'400.00		9'900.00		8'365.35	
1500.3112.00	Dienstkleider	700.00		600.00		361.80	
1500.3113.00	Hardware (inkl. Leasing)	800.00		800.00		800.45	
1500.3118.00	Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	1'100.00		1'500.00		928.25	
1500.3120.00	Ver- und Entsorgung	4'300.00		3'200.00		3'982.40	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'700.00		7'600.00		9'207.00	
1500.3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200.00		2'500.00		2'973.25	
1500.3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500.00		2'500.00		3'211.40	
1500.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	9'700.00		9'500.00		8'338.20	
1500.3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		5'700.00		6'482.30	
1500.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben)					2'517.35	
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen	4'300.00		4'300.00		4'331.00	
1500.3409.00	Übrige Passivzinsen (Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben)					4.05	
1500.3910.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1500.4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		83'000.00		83'000.00		87'940.65
1500.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00				683.35
1500.4240.00	Dienstleistungen Feuerwehreinsätze		2'000.00		2'000.00		3'475.00
1500.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		1'698.10
1500.4270.00	Feuerwehribussen		200.00				250.00
1500.4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschr. Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben)						680.25
1500.4401.00	Verzugszinsen Forderungen						2'375.40
1500.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		10'900.00		10'900.00		10'840.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	25'600.00		28'400.00	3'000.00	142'242.27	102'924.00
161	Militär	3'200.00		3'200.00		3'248.00	
1611	Schiesswesen	3'200.00		3'200.00		3'248.00	
1611.3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'200.00		3'200.00		3'248.00	
162	Bevölkerungsschutz	22'400.00		25'200.00	3'000.00	138'994.27	102'924.00
1620	Zivilschutz	22'400.00		25'200.00	3'000.00	138'994.27	102'924.00
1620.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					15'829.58	
1620.3120.00	Ver- und Entsorgung	3'400.00		400.00		3'405.70	
1620.3130.00	Dienstleistungen, Telefon, Frankaturen			200.00			
1620.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00				99'501.50	
1620.3612.00	Entschädigungen an regionaler Zivilschutzverbund	18'000.00		24'600.00		20'257.49	
1620.4470.00	Mietzinse Schutzraum				3'000.00		3'000.00
1620.4501.00	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten (Ersatzbeiträge)						99'924.00
2	BILDUNG	1'940'000.00	42'400.00	1'841'300.00	37'800.00	2'143'326.58	37'509.50
21	Obligatorische Schule	1'940'000.00	42'400.00	1'841'300.00	37'800.00	2'143'326.58	37'509.50
211	Kindergarten	306'100.00		302'800.00		279'183.12	1'133.35
2110	Kindergarten	306'100.00		302'800.00		279'183.12	1'133.35
2110.3020.00	Löhne der Lehrkräfte Kindergarten	221'400.00		218'000.00		212'746.85	
2110.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	18'000.00		19'200.00		13'170.00	
2110.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	15'000.00		14'100.00		14'358.45	
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	20'000.00		18'600.00		16'582.76	
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		397.45	
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'100.00		3'056.40	
2110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'600.00		1'800.00		1'895.90	
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	800.00		400.00		250.00	
2110.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	300.00		300.00			
2110.3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		212.70	
2110.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		122.90	
2110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Abos	200.00		200.00			
2110.3104.00	Lehrmittel	6'900.00		5'000.00		4'565.51	
2110.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar und -geräte	1'000.00		1'000.00		54.80	
2110.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Mobilien	400.00		900.00		1'184.80	
2110.3130.00	Telefon, Frankaturen	500.00		1'200.00		326.75	
2110.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		78.80	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Projekte	1'400.00		1'400.00		509.05	
2110.3300.00	Planmässige Abschreibungen	9'400.00		9'700.00		9'670.00	
2110.3612.00	Schulgelder an andere Gemeinden	4'000.00					
2110.3632.00	Beiträge an Gemeinden			6'000.00			
2110.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden						1'133.35
212	Primarschule	1'147'200.00	4'500.00	1'070'000.00	15'800.00	967'119.24	14'901.15
2120	Primarschule	1'147'200.00	4'500.00	1'070'000.00	15'800.00	967'119.24	14'901.15
2120.3020.00	Löhne der Lehrkräfte Primar	800'700.00		751'100.00		706'426.00	
2120.3040.00	Erziehungszulagen	5'800.00		5'800.00		5'845.20	
2120.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	47'100.00		47'900.00		44'999.80	
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	66'200.00		66'700.00		55'839.14	
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'100.00		1'022.60	
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'200.00		10'000.00		9'568.85	
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'600.00		5'800.00		6'291.55	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		1'494.00	
2120.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	1'000.00		2'500.00		943.35	
2120.3100.00	Büromaterial	5'500.00		5'500.00		4'385.50	
2120.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		652.45	
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		1'600.00		739.75	
2120.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Abos	1'000.00		1'000.00		510.00	
2120.3104.00	Lehrmittel	35'200.00		35'500.00		27'556.87	
2120.3110.00	Anschaffungen Büromobiliar und -geräte	1'000.00		1'000.00		227.25	
2120.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Mobilien	25'900.00		26'700.00		21'378.90	
2120.3113.00	Hardware	13'100.00		7'500.00			
2120.3120.00	Ver- und Entsorgung			1'500.00			
2120.3130.00	Telefon, Internetdienste, Frankaturen	1'500.00		1'500.00		4'386.65	
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	1'700.00		1'000.00		723.95	
2120.3153.00	Unterhalt Hardware	1'000.00		1'000.00		940.45	
2120.3158.00	Unterhalt Software, Lizenzen	16'400.00		7'200.00		4'145.20	
2120.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'400.00		3'300.00		3'298.35	
2120.3170.00	Reisekosten und Spesen	28'000.00		28'000.00		19'087.35	
2120.3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Projekte	49'400.00		18'900.00		20'209.03	
2120.3300.00	Planmässige Abschreibungen	10'900.00		10'900.00		10'862.00	
2120.3320.00	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen	300.00		300.00		318.00	
2120.3631.00	Beiträge an Schul- und Präventionspool	7'900.00		7'900.00		10'267.05	
2120.3632.00	Beiträge an Einführungs-/Kleinklasse Aesch			13'000.00		5'000.00	
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter						8'661.15
2120.4612.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		4'500.00		9'000.00		
2120.4631.01	Beiträge vom Kanton (Schul- und Präventionspool)				4'800.00		
2120.4631.02	Beiträge vom Kanton (Logopädie)				2'000.00		6'240.00
214	Musikschule	108'000.00		105'000.00		106'908.80	
2140	Musikschule	108'000.00		105'000.00		106'908.80	
2140.3612.00	Entschädigungen an Gemeinde und Zweckverbände	108'000.00		105'000.00		106'908.80	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	207'600.00	15'300.00	216'300.00	2'000.00	635'232.16	3'029.00
2170	Schulliegenschaften	207'600.00	15'300.00	216'300.00	2'000.00	635'232.16	3'029.00
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		5'000.00		8'495.75	
2170.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Mobilien	1'500.00		10'400.00			
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung	41'400.00		40'000.00		43'857.30	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		300.00		278.85	
2170.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Reinigung)			54'000.00		53'677.30	
2170.3130.10	Dienstleistungen Dritter					2'308.60	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500.00		5'500.00		5'448.00	
2170.3140.00	Unterhalt Grundstücke (Grünanlagen)			10'000.00		2'803.05	
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten	42'200.00		28'000.00		70'005.41	
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge					137.90	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen	45'300.00		42'600.00			
2170.3300.01	Planmässige Abschreibungen übr. Hochbauten					42'569.00	
2170.3893.00	Vorfinanzierung neuer Pausen- und Spielplatz					400'000.00	
2170.3910.00	Interne Verrechnung (Techn. Dienst)	5'700.00		20'500.00		5'651.00	
2170.4260.00	Rückerstattungen Dritter						429.00
2170.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaft		2'000.00		2'000.00		2'600.00
2170.4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		13'300.00				
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	41'900.00	22'600.00	31'800.00	20'000.00	41'388.40	18'446.00
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	41'900.00	22'600.00	31'800.00	20'000.00	41'388.40	18'446.00
2180.3000.00	Betriebskommission Mittagstisch	1'500.00		1'300.00		1'890.00	
2180.3020.00	Löhne Leitung und Betreuung	28'000.00		19'000.00		28'835.00	
2180.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		2'000.00		2'429.65	
2180.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00				352.65	
2180.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		548.55	
2180.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	200.00				151.35	
2180.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	300.00		100.00			
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		500.00		270.05	
2180.3105.00	Lebensmittel	8'000.00		7'000.00		6'911.15	
2180.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen	800.00		500.00			
2180.3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		1'000.00			
2180.4230.00	Elternbeiträge		22'600.00		20'000.00		18'446.00
219	Übrige obligatorische Schule	129'200.00		115'400.00		113'494.86	
2190	Schulleitung und Schulrat	128'300.00		114'500.00		112'679.86	
2190.3000.00	Schulrat	21'900.00		23'800.00		22'566.00	
2190.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	77'000.00		72'600.00		71'503.90	
2190.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		5'300.00		5'402.70	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'700.00		8'400.00		7'964.76	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		200.00		179.85	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00		1'157.35	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	600.00		700.00		641.30	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung	800.00					
2190.3091.00	Personalrekrutierung	9'000.00				845.45	
2190.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'130.00	
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter					524.90	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		300.00		763.65	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule, sonstiges	900.00		900.00		815.00	
2192.3634.00	Spitalbeschulung	900.00		900.00		815.00	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	177'500.00	139'000.00	177'700.00	132'800.00	165'584.47	132'300.12
31	Kulturerbe	24'000.00		24'000.00		20'358.00	
311	Museen und Kulturförderung	24'000.00		24'000.00		20'358.00	
3110	Museen und Kulturförderung	24'000.00		24'000.00		20'358.00	
3110.3199.00	Gemeindeanlässe	12'000.00		12'000.00		11'206.00	
3110.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00					
3110.3636.00	Beiträge an private Organisationen	9'000.00					
3110.3636.01	Beiträge an private Organisationen			7'500.00		6'500.00	
3110.3636.02	Diverse Beiträge			4'500.00		2'652.00	
32	Kultur allgemein	2'100.00		2'100.00		2'069.00	219.00
329	Kultur, sonstiges	2'100.00		2'100.00		2'069.00	219.00
3290	Kultur, sonstiges	2'100.00		2'100.00		2'069.00	219.00
3290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	2'100.00		2'100.00		2'069.00	
3290.4250.00	Verkäufe						219.00
33	Medien	138'200.00	138'200.00	132'800.00	132'800.00	130'746.12	130'746.12
332	Massenmedien	138'200.00	138'200.00	132'800.00	132'800.00	130'746.12	130'746.12
3321	Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)	138'200.00	138'200.00	132'800.00	132'800.00	130'746.12	130'746.12
3321.3120.00	Ver- und Entsorgung	3'000.00		3'200.00		3'090.60	
3321.3130.00	Dienstleistungen Dritter					21.20	
3321.3132.00	Honorare externe Berater	11'100.00		6'000.00			
3321.3132.01	Honorare externe Berater (Nachführung)					3'105.65	
3321.3132.02	Honorare externe Berater (Bewirtschaftung)					2'221.50	
3321.3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		1'900.00		1'890.00	
3321.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	46'900.00		27'000.00		41'559.80	
3321.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					265.00	
3321.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					424.05	
3321.3300.00	Planmässige Abschreibungen	22'800.00		18'900.00		18'986.00	
3321.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	10'600.00		39'600.00		25'705.32	
3321.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden			21'300.00		19'859.50	
3321.3614.00	Entschädigungen an interGGA, Reinach	29'600.00					
3321.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	5'900.00		7'000.00		5'691.00	
3321.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	8'000.00		7'900.00		7'920.00	
3321.3940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)					6.50	
3321.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		114'000.00		116'000.00		114'462.60
3321.4260.00	Rückerstattungen Dritter		19'500.00		12'000.00		11'540.77
3321.4920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)		4'700.00		4'800.00		4'742.75
34	Sport und Freizeit	13'200.00	800.00	18'800.00		12'411.35	1'335.00
341	Sport	7'400.00	800.00	10'500.00		5'881.15	1'335.00
3410	Übriger Sport	7'400.00	800.00	10'500.00		5'881.15	1'335.00
3410.3140.00	Unterhalt Grundstücke (Sportanlagen)	7'000.00		10'000.00		5'499.55	
3410.3632.00	Beiträge an Gemeinden	400.00		500.00		381.60	
3410.4260.00	Rückerstattungen Dritter						535.00

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaft		800.00				800.00
342	Freizeit	5'800.00		8'300.00		6'530.20	
3420	Freizeit	5'800.00		8'300.00		6'530.20	
3420.3000.00	Kommission Freizeit	5'000.00		5'000.00		6'122.50	
3420.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3420.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3420.3131.00	Planungen und Projektierungen			2'000.00			
3420.3170.00	Reisekosten und Spesen					7.70	
3420.3632.00	Beiträge an Freizeitpass Laufental-Thierstein	400.00		1'300.00		400.00	
4	GESUNDHEIT	245'000.00	56'500.00	257'500.00	61'500.00	235'994.80	51'347.55
41	Kranken- und Pflegeheime	110'000.00		110'000.00		100'042.25	
412	Kranken- und Pflegeheime	110'000.00		110'000.00		100'042.25	
4120	Kranken- und Pflegeheime	110'000.00		110'000.00		100'042.25	
4120.3614.00	Entschädigungen an Alters- und Pflegeheime	110'000.00		110'000.00		100'042.25	
42	Ambulante Krankenpflege	66'300.00		76'700.00		74'025.00	
421	Ambulante Krankenpflege	66'300.00		76'700.00		74'025.00	
4210	Ambulante Krankenpflege	66'300.00		76'700.00		74'025.00	
4210.3612.00	Entschädigungen an Mütter- und Väterberatung Aesch					6'039.35	
4210.3636.00	Beiträge an private Organisationen					67'009.55	
4210.3636.01	Beiträge an Spitex-Verein	60'000.00		66'700.00			
4210.3636.02	Beiträge an Mütter- und Väterberatung	6'000.00		9'000.00			
4210.3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00		1'000.00		976.10	
43	Gesundheitsprävention	67'800.00	56'500.00	70'500.00	61'500.00	61'665.05	51'347.55
433	Schulgesundheitsdienst	67'800.00	56'500.00	70'300.00	61'500.00	61'665.05	51'347.55
4330	Schulgesundheitsdienst	500.00				381.00	
4330.3132.00	Honorare externe Berater (Untersuchungen Schüler)	500.00				381.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	67'300.00	56'500.00	70'300.00	61'500.00	61'284.05	51'347.55
4331.3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		65'000.00			
4331.3130.01	Behandlungskosten					53'753.45	
4331.3130.02	Dienstleistungen Dritter					270.60	
4331.3910.00	Interne Verrechnung (Personalaufwand)	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
4331.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	3'800.00		1'800.00		3'760.00	
4331.4240.00	Elternbeiträge		53'000.00		58'000.00		48'966.45
4331.4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500.00		3'500.00		2'381.10
434	Lebensmittelkontrolle			200.00			
4340	Lebensmittelkontrolle			200.00			
4340.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Pilzkontrolle)			200.00			
49	Übriges Gesundheitswesen	900.00		300.00		262.50	
490	Übriges Gesundheitswesen	900.00		300.00		262.50	
4900	Übriges Gesundheitswesen	900.00		300.00		262.50	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	900.00		300.00		262.50	
5	SOZIALE SICHERHEIT	888'400.00	192'000.00	990'500.00	359'000.00	897'216.35	295'667.95
53	Alter und Hinterlassene	335'800.00		359'200.00		361'752.75	
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	1'000.00		1'000.00		2'074.00	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	1'000.00		1'000.00		2'074.00	
5310.3637.00	Beiträge an AHV-Erlasse Private	1'000.00		1'000.00		2'074.00	
532	Ergänzungsleistungen AHV	290'700.00		354'000.00		354'041.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	290'700.00		354'000.00		354'041.00	
5320.3631.00	Beiträge an Kanton (EL, Anteil AHV)	290'700.00		354'000.00		354'041.00	
535	Leistungen an Alter	44'100.00		4'200.00		5'637.75	
5350	Leistungen an Alter	44'100.00		4'200.00		5'637.75	
5350.3000.00	Alterskommission	2'000.00		1'500.00		1'880.00	
5350.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	100.00				58.75	
5350.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.80	
5350.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					12.35	
5350.3102.00	Drucksachen, Publikationen					915.30	
5350.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				201.55	
5350.3614.00	Entschädigungen an öffentl. Unternehmungen (EL-Zusatzbeiträge)	37'300.00					
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'200.00		2'700.00		2'568.00	
54	Familie und Jugend	51'000.00		24'900.00		35'314.10	
545	Leistungen an Familien	51'000.00		24'900.00		35'314.10	
5450	Leistungen an Familien, allgemein	26'000.00		24'900.00		35'314.10	
5450.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					13'968.00	
5450.3636.01	Beiträge an Tageseltern Aesch	11'000.00		10'000.00		11'054.00	
5450.3636.02	Beiträge an Familien- und Jugendberatung Birseck	15'000.00		14'900.00		10'292.10	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	25'000.00					
5451.3637.00	Beiträge an private Haushalte (gemäss FEB-Reglement)	25'000.00					
56	Soziales Wohnungswesen			1'000.00			
560	Soziales Wohnungswesen			1'000.00			
5600	Soziales Wohnungswesen			1'000.00			
5600.3637.00	Beiträge an private Haushalte (Mietzinszuschüsse)			1'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	501'600.00	192'000.00	605'400.00	359'000.00	499'649.50	295'667.95
572	Sozialhilfe	273'000.00	56'000.00	364'100.00	110'000.00	346'962.60	69'154.25
5720	Sozialhilfe	250'000.00	30'000.00	354'100.00	100'000.00	335'694.85	57'202.05
5720.3000.00	Sozialhilfebehörde			14'000.00		14'305.00	
5720.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten			800.00		916.45	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					51.90	
5720.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200.00		190.65	
5720.3090.00	Aus- und Weiterbildung			500.00		220.00	
5720.3099.00	Sonstiger Personalaufwand			500.00		57.00	
5720.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00		82.00	
5720.3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'100.00		5'129.70	
5720.3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00		614.50	
5720.3632.00	Beiträge an Sozialdienst Aesch			80'800.00		96'486.20	
5720.3637.00	Unterstützung gem. §§ 16-19 Sozialhilfegesetz	250'000.00		250'000.00		217'641.45	
5720.4260.00	Rückerstattungen Dritte		20'000.00				
5720.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		10'000.00				
5720.4611.01	Beiträge vom Kanton				80'000.00		35'090.55
5720.4611.02	Rückerstattungen Sozialhilfeunterstützung				20'000.00		22'111.50
5722	Sozialhilfe Asylbereich	23'000.00	26'000.00	10'000.00	10'000.00	11'267.75	11'952.20
5722.3130.00	Dienstleistungen Integration	11'400.00		10'000.00		5'574.60	
5722.3637.00	Beiträge an private Haushalte	11'600.00				5'693.15	
5722.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'200.00				556.75
5722.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		5'800.00		10'000.00		2'670.45
5722.4631.00	Beiträge vom Kanton		19'000.00				8'725.00
573	Asylwesen	128'000.00	136'000.00	240'300.00	249'000.00	152'486.90	226'513.70
5730	Asylwesen	128'000.00	136'000.00	240'300.00	249'000.00	152'486.90	226'513.70
5730.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			300.00			
5730.3130.00	Dienstleistungen Integration	37'000.00		240'000.00		128'881.60	
5730.3637.00	Beiträge an private Haushalte	91'000.00				23'605.30	
5730.4611.00	Entschädigungen vom Kanton		126'000.00		240'000.00		221'188.70
5730.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		10'000.00		9'000.00		5'325.00
579	Übriges Sozialwesen	100'600.00		1'000.00		200.00	
5790	Übriges Sozialwesen	100'600.00		1'000.00		200.00	
5790.3000.00	Sozialhilfebehörde	12'000.00					
5790.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	800.00					
5790.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
5790.3090.00	Aus- und Weiterbildung	700.00					
5790.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	500.00					
5790.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00					
5790.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800.00					
5790.3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400.00					
5790.3632.00	Beiträge an Sozialdienst Aesch	80'000.00					
5790.3636.00	Beiträge an private Organisationen			1'000.00		200.00	
59	Übrige soziale Wohlfahrt					500.00	
592	Hilfsaktionen im Inland					500.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland					500.00	
5920.3636.00	Beiträge an private Organisationen					500.00	
6	VERKEHR	494'000.00	59'200.00	514'100.00	88'100.00	454'613.60	68'189.35
61	Strassenverkehr	466'000.00	31'200.00	486'100.00	60'100.00	428'013.60	38'549.35
615	Gemeindestrassen/Werkhof	466'000.00	31'200.00	486'100.00	60'100.00	428'013.60	38'549.35
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	466'000.00	31'200.00	486'100.00	60'100.00	428'013.60	38'549.35
6150.3010.00	Löhne Betriebspersonal	159'500.00		160'500.00		156'702.60	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3040.00	Erziehungszulagen	9'500.00		7'900.00		9'786.00	
6150.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	9'900.00		9'900.00		10'037.10	
6150.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'700.00		15'500.00		14'271.60	
6150.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'100.00		4'700.00		5'372.60	
6150.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		2'300.00		2'115.80	
6150.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'200.00		1'200.00		1'411.75	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		500.00			
6150.3099.00	Sonstiger Personalaufwand			200.00			
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000.00		12'000.00		15'570.05	
6150.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	17'600.00		24'000.00		13'111.80	
6150.3112.00	Dienstkleider	2'000.00		6'000.00		508.25	
6150.3120.00	Ver- und Entsorgung	14'500.00		14'000.00		14'178.40	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00					
6150.3130.01	Dienstleistungen Dritter			2'000.00		4'459.65	
6150.3130.02	Telefon, Internetdienste			500.00		842.90	
6150.3132.00	Honorare externe Berater	2'100.00		25'000.00			
6150.3132.02	Honorare externe Berater (Bewirtschaftung)					1'080.00	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	6'600.00		10'300.00		8'671.60	
6150.3137.00	Steuern und Gebühren	3'300.00		3'000.00		3'363.00	
6150.3140.00	Unterhalt Grundstücke	6'000.00					
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	51'500.00		51'000.00		52'299.40	
6150.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Dorfbrunnen)	9'400.00				975.80	
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000.00		6'000.00		521.40	
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	9'000.00		10'000.00		12'868.00	
6150.3159.00	Unterhalt übriges	1'500.00		20'000.00		320.00	
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'900.00		4'000.00		1'321.90	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen	107'000.00		88'600.00			
6150.3300.01	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten					88'600.00	
6150.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden					705.00	
6150.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	9'000.00		7'000.00		8'919.00	
6150.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'000.00		1'480.00
6150.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'227.10
6150.4250.00	Verkäufe						6'500.00
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter						648.95
6150.4631.00	Beiträge vom Kanton		2'000.00				2'245.30
6150.4910.00	Interne Verrechnung (Techn. Dienst)		26'700.00		58'100.00		26'448.00
62	Öffentlicher Verkehr	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	26'600.00	29'640.00
629	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	26'600.00	29'640.00
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	26'600.00	29'640.00
6290.3109.00	Tageskarten SBB	28'000.00		28'000.00		26'600.00	
6290.4250.00	Verkäufe Tageskarten SBB		28'000.00		28'000.00		29'640.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	901'900.00	762'800.00	917'900.00	776'100.00	948'844.30	806'552.20
71	Wasserversorgung	391'600.00	391'600.00	370'500.00	370'500.00	426'468.15	426'468.15
710	Wasserversorgung	391'600.00	391'600.00	370'500.00	370'500.00	426'468.15	426'468.15
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	391'600.00	391'600.00	370'500.00	370'500.00	426'468.15	426'468.15
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		188.20	
7101.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	1'500.00		4'000.00		7'123.80	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung	36'000.00		27'500.00		37'521.00	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'200.00		51'700.00		49'991.70	
7101.3132.00	Honorare externe Berater	26'800.00		37'500.00			
7101.3132.01	Honorare externe Berater (Nachführung)					11'154.20	
7101.3132.02	Honorare externe Berater (Bewirtschaftung)					1'500.00	
7101.3132.03	Honorare externe Berater					11'473.15	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		700.00		739.05	
7101.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000.00		30'000.00		38'921.30	
7101.3144.01	Unterhalt Pumpwerk Gillmatten	4'000.00		10'000.00		50'401.57	
7101.3144.02	Unterhalt Reservoir Herrenburg	4'500.00		15'000.00		11'576.85	
7101.3144.03	Unterhalt Reservoir Hutzmann	2'500.00		5'000.00		6'965.80	
7101.3144.04	Unterhalt Reservoir Bodenacker und Brunnstuben	1'000.00		5'000.00			
7101.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	22'000.00		40'000.00		31'213.60	
7101.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					335.40	
7101.3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'645.10	
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen	35'200.00		62'600.00		62'662.00	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	117'000.00		17'200.00		45'507.78	
7101.3611.00	Entschädigungen an Kanton	12'500.00		11'000.00			
7101.3611.01	Trinkwasseruntersuchungen					3'988.60	
7101.3611.02	Konzessionen an Kanton					5'207.80	
7101.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000.00		12'000.00		18'728.05	
7101.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	13'600.00		28'200.00		13'257.00	
7101.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	14'000.00		12'200.00		14'062.75	
7101.3940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)	900.00		400.00		1'303.45	
7101.4210.00	Gebühren		1'500.00		1'500.00		1'356.60
7101.4240.00	Wasseranschlussbewilligungen Benützungsgebühren (Wasserzins)		272'000.00		280'000.00		290'560.05
7101.4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		4'795.50
7101.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände		105'100.00		76'000.00		117'756.00
7101.4910.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)		12'000.00		12'000.00		12'000.00
72	Abwasserbeseitigung	251'000.00	251'000.00	274'500.00	274'500.00	239'584.30	239'584.30
720	Abwasserbeseitigung	251'000.00	251'000.00	274'500.00	274'500.00	239'584.30	239'584.30
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	251'000.00	251'000.00	274'500.00	274'500.00	239'584.30	239'584.30
7201.3132.00	Honorare externe Berater	15'800.00		19'000.00			
7201.3132.01	Honorare externe Berater (Nachführung)					8'522.65	
7201.3132.02	Honorare externe Berater (Bewirtschaftung)					4'669.05	
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	28'000.00		30'000.00		16'171.95	
7201.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					321.30	
7201.3300.00	Planmässige Abschreibungen	500.00		2'700.00		2'724.00	
7201.3631.00	Beiträge an Kanton	188'000.00		188'000.00		184'131.35	
7201.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	9'400.00		27'400.00		13'724.00	
7201.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	9'300.00		7'400.00		9'320.00	
7201.4240.00	Benützungsgebühren (Abwassergebühren)		210'000.00		220'000.00		205'080.90
7201.4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'156.80
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		37'700.00		49'500.00		25'020.10
7201.4940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)		3'300.00		5'000.00		6'326.50
73	Abfallwirtschaft	110'200.00	110'200.00	121'100.00	121'100.00	129'635.75	129'635.75
730	Abfallwirtschaft	110'200.00	110'200.00	121'100.00	121'100.00	129'635.75	129'635.75

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	110'200.00	110'200.00	121'100.00	121'100.00	129'635.75	129'635.75
7301.3100.00	Büromaterial			1'500.00			
7301.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		2'000.00		1'237.85	
7301.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00					
7301.3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen			1'000.00			
7301.3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000.00		92'000.00		90'236.00	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					30.00	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	3'700.00				26'378.90	
7301.3612.00	Entschädigungen an regionale Kadaversammelstelle	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
7301.3910.00	Interne Verrechnung (Personalaufwand)	5'100.00		22'600.00		4'833.00	
7301.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	5'000.00				4'920.00	
7301.4240.00	Benützungsgebühren		109'200.00		116'000.00		128'611.50
7301.4250.00	Verkäufe		1'000.00		1'500.00		1'013.70
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				3'600.00		
7301.4940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)						10.55
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'100.00		1'200.00		1'080.00	630.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	1'100.00		1'200.00		1'080.00	630.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'100.00		1'200.00		1'080.00	630.00
7500.3130.00	Neophyten-, Gitterrost- und Feuerbrandbekämpfung	1'100.00		1'200.00		1'080.00	
7500.4250.00	Verkäufe						630.00
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	11'100.00	9'000.00	11'600.00	9'000.00	10'617.10	9'134.00
762	Tierhaltung	11'100.00	9'000.00	11'600.00	9'000.00	10'617.10	9'134.00
7620	Hundehaltung	11'100.00	9'000.00	11'600.00	9'000.00	10'617.10	9'134.00
7620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		3'196.10	
7620.3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00			
7620.3910.00	Interne Verrechnung (Personalaufwand)	7'000.00		7'500.00		6'811.00	
7620.3920.00	Interne Verrechnung (Sachaufwand)	600.00		500.00		610.00	
7620.4240.00	Hundegebühren		9'000.00		9'000.00		9'134.00
77	Friedhof und Bestattung	19'200.00	1'000.00	22'700.00	1'000.00	37'366.60	1'100.00
771	Friedhof und Bestattung	19'200.00	1'000.00	22'700.00	1'000.00	37'366.60	1'100.00
7710	Friedhof und Bestattung	19'200.00	1'000.00	22'700.00	1'000.00	37'366.60	1'100.00
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'000.00		1'052.95	
7710.3120.00	Ver- und Entsorgung			300.00			
7710.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter			800.00		2'096.20	
7710.3130.02	Kremationen, Einsargen, Transport			3'600.00		5'579.80	
7710.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500.00		5'000.00		18'482.65	
7710.3910.00	Interne Verrechnung (Techn. Dienst)	10'200.00		11'000.00		10'155.00	
7710.4240.00	Grabplatzgebühren		1'000.00		1'000.00		1'100.00
79	Raumordnung	117'700.00		116'300.00		104'092.40	
790	Raumordnung	117'700.00		116'300.00		104'092.40	
7900	Raumplanung	117'700.00		116'300.00		104'092.40	
7900.3000.00	Bau- und Planungskommission, Landschaftskommission	10'000.00		10'000.00		10'245.00	
7900.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	600.00		400.00		492.10	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		51.45	
7900.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				138.95	
7900.3132.00	Honorare externe Berater	61'300.00		61'700.00			
7900.3132.01	Honorare externe Berater (Nachführung)					16'077.95	
7900.3132.02	Honorare externe Berater (Bewirtschaftung)					72.40	
7900.3132.03	Honorare externe Berater					35'949.50	
7900.3140.00	Unterhalt Grundstücke	14'000.00					
7900.3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		2'000.00		76.40	
7900.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5'596.00	
7900.3320.00	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen	31'000.00		23'100.00		23'182.00	
7900.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			19'000.00		12'210.65	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	66'400.00	30'100.00	60'300.00	29'900.00	60'337.80	31'410.00
81	Landwirtschaft	1'300.00		600.00		646.45	
812	Strukturverbesserungen	1'300.00		600.00		646.45	
8120	Strukturverbesserungen	1'300.00		600.00		646.45	
8120.3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'200.00		600.00		600.00	
8120.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	100.00				37.35	
8120.3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.00	
8120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.10	
82	Forstwirtschaft	36'400.00		36'900.00		36'828.00	
820	Forstwirtschaft	36'400.00		36'900.00		36'828.00	
8200	Forstwirtschaft	36'400.00		36'900.00		36'828.00	
8200.3300.00	Planmässige Abschreibungen	100.00		100.00		81.00	
8200.3631.00	Beiträge an Kanton (Wildschäden)	1'300.00		1'800.00		1'747.00	
8200.3632.00	Beiträge an Gemeinden	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
83	Jagd und Fischerei	400.00	8'400.00	400.00	8'400.00	367.50	8'375.00
830	Jagd und Fischerei	400.00	8'400.00	400.00	8'400.00	367.50	8'375.00
8300	Jagd und Fischerei	400.00	8'400.00	400.00	8'400.00	367.50	8'375.00
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
84	Tourismus	200.00		200.00		250.00	
840	Tourismus	200.00		200.00		250.00	
8400	Tourismus	200.00		200.00		250.00	
8400.3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		250.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	27'600.00		21'200.00		21'833.30	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	27'600.00		21'200.00		21'833.30	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	27'600.00		21'200.00		21'833.30	
8500.3632.00	Beiträge an Promotion Laufental	6'500.00		6'200.00		6'451.00	
8500.3635.01	Beiträge an Dugginger Gewerbe-Apéro (ungerade Jahre)	1'000.00				382.30	
8500.3635.02	Beiträge an Dorfläden	20'100.00		15'000.00		15'000.00	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87	Energie	500.00	21'700.00	1'000.00	21'500.00	412.55	23'035.00
871	Elektrizität	500.00	21'700.00	1'000.00	21'500.00	412.55	23'035.00
8710	Elektrizität	500.00	21'700.00	1'000.00	21'500.00	412.55	23'035.00
8710.3132.00	Honorare externe Berater	500.00		1'000.00		412.55	
8710.4120.00	Konzessionen		21'700.00		21'500.00		23'035.00
9	FINANZEN UND STEUERN	80'400.00	4'544'700.00	99'100.00	4'403'900.00	194'989.35	5'560'349.48
91	Steuern	22'500.00	3'654'000.00	43'000.00	3'689'000.00	32'910.20	3'571'974.53
910	Steuern	22'500.00	3'654'000.00	43'000.00	3'689'000.00	32'910.20	3'571'974.53
9100	Steuern aktuelles Jahr		3'600'000.00		3'635'000.00		3'779'691.38
9100.4000.00	Einkommenssteuern NP Rechnungsjahr		2'800'000.00		2'800'000.00		2'973'660.65
9100.4001.00	Vermögenssteuern NP Rechnungsjahr		210'000.00		210'000.00		235'994.90
9100.4002.00	Quellensteuern NP		150'000.00		180'000.00		149'229.13
9100.4010.00	Ertragssteuern JP Rechnungsjahr		290'000.00		300'000.00		276'048.35
9100.4011.00	Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr		150'000.00		145'000.00		144'758.35
9101	Steuern Vorjahre	20'000.00		40'000.00		30'551.35	-263'902.75
9101.3182.00	Wertberichtigung Steuern nat. Personen			20'000.00		879.05	
9101.3183.00	Forderungsverluste Steuern nat. Personen	20'000.00		20'000.00		28'648.15	
9101.3185.00	Forderungsverluste Steuern jur. Personen					1'024.15	
9101.4000.00	Einkommenssteuern NP Vorjahre						-283'233.10
9101.4001.00	Vermögenssteuern NP Vorjahre						10'857.30
9101.4010.00	Ertragssteuern JP Vorjahre						-17'431.40
9101.4011.00	Kapitalsteuern JP Vorjahre						17'055.55
9101.4293.00	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen nat. Personen						8'848.90
9102	Zinsendienst Steuern	2'500.00	54'000.00	3'000.00	54'000.00	2'358.85	56'185.90
9102.3403.00	Vergütungszinsen Steuern	2'500.00		3'000.00		2'358.85	
9102.4403.00	Verzugszinsen Steuern		54'000.00		54'000.00		56'185.90
93	Finanz- und Lastenausgleich		771'700.00		581'600.00	81'429.00	773'040.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		771'700.00		581'600.00	81'429.00	773'040.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		771'700.00		581'600.00	81'429.00	773'040.00
9300.3622.00	Ressourcenausgleich (FAG), Gebergemeinde					40'610.00	
9300.3631.00	Beiträge an Kanton (Kompensationsleistung)					40'819.00	
9300.4621.00	Sonderlastenabgeltungen (FAG)		76'000.00				
9300.4621.01	Sonderlastenabgeltung Nicht-Siedlungsfläche (FAG)				17'500.00		17'500.00
9300.4621.03	Sonderlastenabgeltung Bildung				58'600.00		58'618.00
9300.4622.00	Ressourcenausgleich (FAG), Nehmergemeinde		447'700.00		266'500.00		417'932.00
9300.4631.00	Beiträge vom Kanton (Kompensationsleistung)		248'000.00		239'000.00		278'990.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	57'900.00	117'700.00	56'100.00	132'000.00	80'929.15	1'213'825.10
961	Zinsen	15'700.00	1'100.00	22'700.00	600.00	23'824.89	1'736.85
9610	Zinsen	15'700.00	1'100.00	22'700.00	600.00	23'824.89	1'736.85
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	800.00		1'500.00		1'430.15	

Erfolgsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	11'400.00		16'200.00		15'709.00	
9610.3409.00	Übrige Passivzinsen	200.00				348.69	
9610.3940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)	3'300.00		5'000.00		6'337.05	
9610.4400.00	Zinsen flüssige Mittel						2.65
9610.4401.00	Verzugszinsen Forderungen		200.00		200.00		412.25
9610.4409.00	Zinsen von Finanzvermögen						12.00
9610.4940.00	Interne Verrechnung (Kapitaldienst)		900.00		400.00		1'309.95
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	40'400.00	116'600.00	32'000.00	131'400.00	52'836.41	1'212'088.25
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	40'400.00	116'600.00	32'000.00	131'400.00	52'836.41	1'212'088.25
9630.3010.00	Löhne Betriebspersonal	4'000.00		4'000.00		3'945.60	
9630.3050.00	AG-Beiträge an AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	500.00		300.00		596.05	
9630.3120.00	Ver- und Entsorgung					15'757.65	
9630.3130.00	Dienstleistungen Dritter					5'727.71	
9630.3134.00	Sachversicherungsprämien					1'593.25	
9630.3144.00	Unterhalt Hochbauten					25'216.15	
9630.3430.02	Baulicher Unterhalt Grellingerstr. 14	5'000.00					
9630.3430.03	Baulicher Unterhalt Kirchstr. 8	7'000.00		7'000.00			
9630.3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand Grellingerstr. 2	100.00		100.00			
9630.3439.02	Übriger Liegenschaftsaufwand Grellingerstr. 14	14'000.00		14'500.00			
9630.3439.03	Übriger Liegenschaftsaufwand Kirchstr. 8	9'800.00		6'100.00			
9630.4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'788.35
9630.4430.00	Pacht- und Mietzinse		106'600.00		131'400.00		122'140.35
9630.4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		10'000.00				
9630.4896.00	Entnahme aus Neubewertungsreserven						1'087'159.55
969	Übriges Finanzvermögen	1'800.00		1'400.00		4'267.85	
9690	Übriges Finanzvermögen	1'800.00		1'400.00		4'267.85	
9690.3130.00	Bank- und Postkontospesen	1'800.00		1'400.00		2'067.85	
9690.3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					2'200.00	
97	Rückverteilungen		1'300.00		1'300.00		1'509.85
971	Rückverteilungen aus CO2		1'300.00		1'300.00		1'509.85
9710	Rückverteilungen aus CO2		1'300.00		1'300.00		1'509.85
9710.4699.00	Rückverteilungen aus CO2		1'300.00		1'300.00		1'509.85
99	Nicht aufgeteilte Posten					-279.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-279.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-279.00	
9950.3010.00	Ferien- und Überzeitguthaben des Personals					-279.00	

Zusammenzug der IR nach Funktionen

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	2'199'600	45'000	1'123'800	105'000	3'666'340.45	3'666'340.45
	Netto Aufwand		2'154'600		1'018'800		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	160'000				1'996'148.70	50'000.00
	Netto Aufwand		160'000				1'946'148.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	60'000				44'200.00	44'200.00
	Netto Aufwand		60'000				
2	BILDUNG	200'000		385'000		19'055.20	2'178.05
	Netto Aufwand		200'000		385'000		16'877.15
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	82'000	10'000	40'000	15'000	18'530.65	6'361.15
	Netto Aufwand		72'000		25'000		12'169.50
6	VERKEHR	688'700		245'000		513'386.45	149'584.90
	Netto Aufwand		688'700		245'000		363'801.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'008'900	35'000	453'800	90'000	447'926.85	374'768.50
	Netto Aufwand		973'900		363'800		73'158.35
9	FINANZEN UND STEUERN					627'092.60	3'039'247.85
	Netto Ertrag					2'412'155.25	

Zusammenzug der IR nach Arten

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'199'600		1'123'800		3'666'340.45	
	Netto Aufwand		2'199'600		1'123'800		3'666'340.45
50	Sachanlagen	2'089'600		918'800		2'978'610.40	
5000	Grundstücke					30'000.00	
5010	Strassen/Verkehrswege	688'700		245'000		435'376.40	
5030	Übrige Tiefbauten	789'100		250'000		443'534.45	
5040	Hochbauten	375'000		385'000		1'817'927.65	
5060	Mobilien	236'800		38'800		251'771.90	
52	Immaterielle Anlagen	110'000		205'000		60'637.45	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	110'000		205'000		60'637.45	
59	Abschluss Investitionsrechnung					627'092.60	
5900	Allgemeiner Haushalt					245'962.95	
5901	Wasserversorgung					176'842.50	
5902	Abwasserbeseitigung					197'926.00	
5905	Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement					6'361.15	
6	Investitionseinnahmen		45'000		105'000		3'666'340.45
	Netto Ertrag	45'000		105'000		3'666'340.45	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		45'000		105'000		627'092.60
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						4'000.00
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						26'258.00
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						2'178.05
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						94'200.00
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		45'000		105'000		350'871.65
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten						149'584.90
69	Abschluss Investitionsrechnung						3'039'247.85
6900	Allgemeiner Haushalt						2'601'763.00
6901	Wasserversorgung						327'722.50
6902	Abwasserbeseitigung						91'231.70
6905	Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement						18'530.65

Investitionsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	2'199'600.00	45'000.00	1'123'800.00	105'000.00	3'039'247.85	627'092.60
	Netto Aufwand		2'154'600.00		1'018'800.00		2'412'155.25
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	160'000.00				1'996'148.70	50'000.00
02	Allgemeine Dienste	160'000.00				1'996'148.70	50'000.00
022	Allgemeine Dienste					167'276.25	
0220	Allgemeine Dienste					167'276.25	
0220.5060.02	Einrichtungen neue Gemeindeverwaltung (SV vom 16.09.2015)					167'276.25	
029	Verwaltungsliegenschaften	160'000.00				1'828'872.45	50'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	160'000.00				1'828'872.45	50'000.00
0290.5000.00	Landerwerb Grundstücke					30'000.00	
0290.5040.01	Neubau Gemeindeverwaltung (SV vom 18.09.2013 und 16.09.2015)					1'748'533.35	
0290.5040.03	Neubau Gemeindeverwaltung Parkplatzerweiterung					50'339.10	
0290.5040.04	Dachsanierung Feuerwehrmagazin	110'000.00					
0290.5060.00	Sanierung Holzschnitzelheizung, Schulanlage mit Anschluss Werkhof	50'000.00					
0290.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						50'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	60'000.00				44'200.00	44'200.00
15	Feuerwehr	60'000.00					
150	Feuerwehr	60'000.00					
1500	Feuerwehr	60'000.00					
1500.5060.00	Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	60'000.00					
16	Militär und Bevölkerungsschutz					44'200.00	44'200.00
162	Bevölkerungsschutz					44'200.00	44'200.00
1620	Zivilschutz					44'200.00	44'200.00
1620.5030.00	Erstellung Schutzräume					44'200.00	
1620.6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						44'200.00
2	BILDUNG	200'000.00		385'000.00		19'055.20	2'178.05
21	Obligatorische Schule	200'000.00		385'000.00		19'055.20	2'178.05
217	Schulliegenschaften	200'000.00		385'000.00		19'055.20	2'178.05
2170	Schulliegenschaften	200'000.00		385'000.00		19'055.20	2'178.05
2170.5040.04	Neuer Pausen- und Spielplatz (SV vom 13.09.2017)	200'000.00		300'000.00		19'055.20	
2170.5040.05	Schulanlage Ameise, Beschattungsanlage			85'000.00			
2170.6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						2'178.05
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	82'000.00	10'000.00	40'000.00	15'000.00	18'530.65	6'361.15
33	Medien	82'000.00	10'000.00	40'000.00	15'000.00	18'530.65	6'361.15

Investitionsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
332	Massenmedien	82'000.00	10'000.00	40'000.00	15'000.00	18'530.65	6'361.15
3321	Antennen- und Kabelanlagen	82'000.00	10'000.00	40'000.00	15'000.00	18'530.65	6'361.15
3321.5030.01	Netzerweiterungen und Hausanschlüsse	82'000.00		40'000.00		18'530.65	
3321.6371.01	Anschlussbeiträge GGA		10'000.00		15'000.00		6'361.15
6	VERKEHR	688'700.00		245'000.00		513'386.45	149'584.90
61	Strassenverkehr	688'700.00		245'000.00		513'386.45	149'584.90
615	Gemeindestrassen/Werkhof	688'700.00		245'000.00		513'386.45	149'584.90
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	688'700.00		245'000.00		513'386.45	149'584.90
6150.5010.01	Strassenbeleuchtungsanlagen	30'000.00		20'000.00		34'068.00	
6150.5010.10	Projektierung Erschliessung "Underholle" (SV vom 18.09.2013)					13'813.00	
6150.5010.10	Erschliessung "Im Gärtli", Bereich Strasse (SV vom 10.06.2015)					13'813.00	
6150.5010.13	Tragschicht "Herrenburg Unten"					337'637.65	
6150.5010.14	Tragschicht "Herrenburg Oben"	416'300.00		10'000.00			
6150.5010.18	Tragschicht "Herrenburg Mitte"	200'000.00		10'000.00			
6150.5010.19	Tragschicht "Bahnweg"			205'000.00			
6150.5010.21	Parkplätze Friedhof					49'857.75	
6150.5010.23	Erschliessung Bahnhofstrasse	42'400.00					
6150.5060.01	Mobilien, Fahrzeuge					78'010.05	
6150.6372.00	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten						149'584.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'008'900.00	35'000.00	453'800.00	90'000.00	447'926.85	374'768.50
71	Wasserversorgung	707'200.00	15'000.00	248'800.00	30'000.00	327'722.50	176'842.50
710	Wasserversorgung	707'200.00	15'000.00	248'800.00	30'000.00	327'722.50	176'842.50
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	707'200.00	15'000.00	248'800.00	30'000.00	327'722.50	176'842.50
7101.5030.08	PW Gillmatten, Sanierung Brunnschacht					112'254.40	
7101.5030.09	Erschliessung "Underholle"					4'640.75	
7101.5030.09	Erschliessung "Im Gärtli", Bereich Wasserleitung (SV vom 10.06.2015)					4'640.75	
7101.5030.12	Ersatz WL "Baselstrasse"					22'611.60	
7101.5030.13	Ersatz WL "Herrenburg Unten"					98'815.45	
7101.5030.14	Ersatz WL "Herrenburg Oben"	261'300.00		10'000.00			
7101.5030.17	Verbindung Aesch					16'333.45	
7101.5030.20	Ersatz WL im Bereich Mischwasserbecken AIB			60'000.00			
7101.5030.21	Ersatz WL "Hasenärgerten"					34'916.45	
7101.5030.23	Ersatz WL "Bahnweg"			60'000.00			
7101.5030.24	Sanierung Quellleitung Bodenacker	200'000.00					
7101.5030.25	Erschliessung WL Bahnhofstrasse	9'100.00					
7101.5060.02	Gillmatten, Erweiterung UV-Anlage Redundanz					6'485.60	
7101.5060.03	Ersatz Wasserzähler auf Funkablesung	26'800.00		38'800.00			
7101.5060.04	Notstromversorgung	100'000.00					
7101.5290.03	Generelle Wasserversorgungsplanung (GWP)	50'000.00		40'000.00		11'297.95	
7101.5290.04	Schutzonenüberprüfung Bodenackerquellen	60'000.00		40'000.00		20'366.85	
7101.6310.01	Löschbeiträge BGV						4'000.00
7101.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden						26'258.00

Investitionsrechnung (Detail Funktional)

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.6371.00	Anschlussbeiträge von Privaten		15'000.00		30'000.00		146'584.50
72	Abwasserbeseitigung	236'700.00	20'000.00	80'000.00	60'000.00	91'231.70	197'926.00
720	Abwasserbeseitigung	236'700.00	20'000.00	80'000.00	60'000.00	91'231.70	197'926.00
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	236'700.00	20'000.00	80'000.00	60'000.00	91'231.70	197'926.00
7201.5030.05	Diverse Kanalisationsprojekte	57'400.00		80'000.00		53'004.35	
7201.5030.06	Erschliessung "Underholle"					23'212.30	
7201.5030.06	Erschliessung "Im Gärtli", Bereich Kanalisation (SV vom 10.06.2015)					23'212.30	
7201.5030.15	Sanierung Privatanschlüsse					15'015.05	
7201.5030.17	Sanierung Kanalisation "Herrenburg Oben"	70'800.00					
7201.5030.18	Sanierung Kanalisation "Kürziweg"	95'600.00					
7201.5030.19	Erschliessung Kanalisation Bahnhofstrasse	12'900.00					
7201.6371.00	Anschlussbeiträge von Privaten		20'000.00		60'000.00		197'926.00
73	Abfallwirtschaft	65'000.00					
730	Abfallwirtschaft	65'000.00					
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	65'000.00					
7301.5040.00	Verlegung Wertstoffsammelstelle Aeschstr.	65'000.00					
79	Raumordnung			125'000.00		28'972.65	
790	Raumordnung			125'000.00		28'972.65	
7900	Raumplanung			125'000.00		28'972.65	
7900.5290.01	Vermessung 3. Etappe (AV93)			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 31.12.2017	Verbleibender Kredit per 31.12.2017	Ausgaben 2018 Hochrechnung	Ausgaben 2019 Budget	Verbleibender Kredit per 31.12.2019
		Datum	Art						
	TOTAL			7'487'000	3'721'513.20	1'902'686.80	1'262'900	2'199'600	312'987
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			3'560'000	3'164'198	235'802	220'000	160'000	15'802
0220.5060.02	Einrichtungen neue Gemeindeverwaltung	16.09.2015	SV	200'000	170'732.25	29'267.75	0	0	29'268
0290.5040.01	Neubau Gemeindeverwaltung (Projektierung)	18.09.2013	SV	200'000	163'779.90	36'220.10	0	0	36'220
0290.5040.01	Neubau Gemeindeverwaltung (Neubau)	16.09.2015	SV	3'000'000	2'829'686.00	170'314.0	220'000	0	-49'686
0290.5040.04	Dachsanieierung Feuerwehrmagazin	05.12.2018	BU	110'000	0.00	0.00	0	110'000	0
0290.5060.00	Sanierung Holzschnitzelheizung, Schulanlage mit Anschluss Werkhof	05.12.2018	BU	50'000	0.00	0.00	0	50'000	0
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			60'000	0.00	0.00	0	60'000	0
1500.5060.00	Möbilien, Geräte, Fahrzeuge	05.12.2018	BU	60'000	0.00	0.00	0	60'000	0
2	BILDUNG			585'000	19'055	565'945	365'900	200'000	45
2170.5040.04	Neuer Pausen- und Spielplatz	13.09.2017	SV	500'000	19'055.20	480'944.80	280'900	200'000	45
2170.5040.05	Schulanlage Ameise, Beschattungsanlage	29.11.2017	BU	85'000		85'000.00	85'000	0	0
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE			82'000	0.00	0.00	0	82'000	0
3321.5030.01	Netzerweiterungen und Hausanschlüsse (inkl. MWST: 88'300)	05.12.2018	BU	82'000	0.00	0.0	0	82'000	0
6	VERKEHR			1'393'700	346'918	358'082	265'000	688'700	98'082
6150.5010.01	Strassenbeleuchtungsanlagen	05.12.2018	BU	30'000	0.00	0.00	0	30'000	0
6150.5010.13	Tragschicht "Herrenburg Unten"	09.12.2015	BU	500'000	346'917.65	153'082.35	55'000	0	98'082
6150.5010.14	Tragschicht "Herrenburg Oben"	05.12.2018	BU	416'300	0.00	0.00	5'000	416'300	0
6150.5010.18	Tragschicht "Herrenburg Mitte"	05.12.2018	BU	200'000	0.00	0.00	0	200'000	0
6150.5010.19	Tragschicht "Bahnweg"	29.11.2017	BU	205'000	0.00	205'000.00	205'000	0	0
6150.5010.23	Erschliessung Bahnhofstrasse	05.12.2018	BU	42'400	0.00	0.00	0	42'400	0
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG			1'806'300	191'342	742'858	412'000	1'008'900	199'058
7101.5030.13	Ersatz WL "Herrenburg Unten" (inkl. MWST: 259'200)	09.12.2015	BU	240'000	101'732.10	138'267.90	38'000	0	100'268
7101.5030.14	Ersatz WL "Herrenburg Oben" (inkl. MWST: 281'400)	05.12.2018	BU	261'300	0.00	0.00	5'000	261'300	0

Auflistung der Investitionen (Verwaltungsvermögen)

Gemeinde Duggingen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit be- schlossen oder vorgesehen	Kummulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit per 31.12.2017	Ausgaben 2018 Hochrechnung	Ausgaben 2019 Budget	Verbleibender Kredit per 31.12.2019
		Datum	Art						
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG (2. Teil)								
7101.5030.20	Ersatz WL im Bereich Mischwasserbecken AIB (inkl. MWST: 64'600)	29.11.2017	BU	60'000	0.00	60'000.00	60'000	0	0
7101.5030.23	Ersatz WL "Bahnweg" (inkl. MWST: 64'600)	29.11.2017	BU	60'000	0.00	60'000.00	60'000	0	0
7101.5030.24	Sanierung Quelleitung Bodenacker (inkl. MWST: 215'400)	05.12.2018	BU	200'000	0.00	0.00	0	200'000	0
7101.5030.25	Erschliessung WL Bahnhofstrasse (inkl. MWST: 9'800)	05.12.2018	BU	9'100	0.00	0.00	0	9'100	0
7101.5060.03	Ersatz Wasserzähler auf Funkablesung (inkl. MWST: 128'400)	29.11.2017	BU	119'200	0.00	119'200.00	45'000	26'800	47'400
7101.5040.03	Notstromversorgung (inkl. MWST: 107'700)	05.12.2018	BU	100'000	0.00	0.00	0	100'000	0
7101.5290.03	Generell Wasserversorgungsplanung (GWP) (inkl. MWST: 161'500)	07.12.2016	BU	150'000	11'297.95	138'702.05	40'000	50'000	48'702
7101.5290.04	Schutzzonenüberprüfung Bodenackerquellen (inkl. MWST: 129'200)	07.12.2016/ 05.12.2018	BU	120'000	20'366.85	99'633.15	39'000	60'000	633
7201.5030.05	Diverse Kanalisationsprojekte (inkl. MWST: 61'800)	05.12.2018	BU	57'400	0.00	0.00	0	57'400	0
7201.5030.17	Sanierung Kanalisation "Herrenburg Oben" (inkl. MWST: 76'300)	05.12.2018	BU	70'800	0.00	0.00	0	70'800	0
7201.5030.18	Sanierung Kanalisation "Kürziweg" (inkl. MWST: 102'900)	05.12.2018	BU	95'600	0.00	0.00	0	95'600	0
7201.5030.19	Erschliessung Kanalisation Bahnhofstrasse (inkl. MWST: 13'900)	05.12.2018	BU	12'900	0.00	0.00	0	12'900	0
7301.5040.00	Verlegung Wertstoffsammelstelle Aeschstr.	05.12.2018	BU	65'000	0.00	0.00	0	65'000	0
7900.5290.01	Vermessung 3. Etappe	09.12.2015	BU	90'000	57'945.30	32'054.70	30'000	0	2'055
7900.5290.02	Entwicklung Hofaggerbühne	29.11.2017	BU	95'000	0.00	95'000.00	95'000	0	0

Bemerkung: SV = Sondervorlage-Beschluss, BU = Budgetkredit-Beschluss

Duggingen, 18. Oktober 2018

Bericht und Empfehlung der GRPK Duggingen zum Budget 2019

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 2019 vorgenommen.

Als Basis für die Prüfung dienten uns sowohl das Budget 2019, gegliedert nach Funktionen sowie nach Arten, Investitionsrechnung nach Art und Funktion, wie auch die Finanzplanung 2019 - 2023. Weiter wurden die relevanten Kennzahlen zur Prüfung herangezogen.

Wesentliche, relevante Punkte wurden im Dialog mit der Gemeindeverwaltung (Marco Wartmann und Christian Friedli) unter Berücksichtigung der *Erläuterungen des Gemeinderats zum Budget 2019* geklärt.

Die Budgetierung für das Jahr 2019 ist anhand der *Erläuterungen des Gemeinderats zum Budget 2019* sowie der Erklärungen der Gemeindeverwaltung nachvollziehbar begründet.

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung vom 5. Dezember 2018, das Budget 2019 anzunehmen.


Für Fragen und Anliegen stehen wir gerne zur Verfügung.

Freundliche Grüsse

Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission, Duggingen



Ramon Saladin
Mitglied



Matthias Pfeifer
Präsident

Anträge des Gemeinderats

Zusammenfassend stellt der Gemeinderat folgende Anträge:

Budget 2019

Budget 2019 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 61'000 sowie Nettoinvestitionen von CHF 2'154'600

Gemeindesteuern 2019 (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 2019 sowie die Steuersätze zu genehmigen.

EINWOHNERGEMEINDE DUGGINGEN

Im Namen des Gemeinderates

Beat Fankhauser
Gemeindepräsident

Christian Friedli
Gemeindeverwalter

Duggingen, 18.10.2018

Investitionsprogramm 2019 bis 2023

Gemeinde Duggingen

Funktion	Bezeichnung	Betrag	Budget 2018 korr.	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	jährliche Abschreib.
EINWOHNERGEMEINDE									
Projekte beschlossen & in Bau		5'221'300	885'000	846'300	0	25'000	0	35'000	171'116
0290.5040.01	Neubau Gemeindeverwaltung	3'000'000	212'000						100'000
2170.5040.04	Neuer Pausen- und Spielplatz	500'000	300'000	200'000					12'500
2170	Beiträge Lotteriefonds Spielplatz								
2170.5040.05	Beschattungsanlage SH Ameise	85'000	85'000						5'667
6150.5010.01	Strassenbeleuchtungsanlagen	110'000	20'000	30'000		25'000		35'000	7'333
6150.5010.13	Tragschicht "Herrenburg Unten"	500'000	3'000						12'500
6150.5010.14	Tragschicht "Herrenburg Oben"	426'300	10'000	416'300					10'658
6150.5010.18	Tragschicht "Herrenburg Mitte"	210'000	10'000	200'000					5'000
6150.5010.19	Tragschicht "Bahnweg"	205'000	120'000						5'125
7900.5290.01	Vermessung 3. Etappe (AV93)	90'000	30'000						6'000
7900.5290.02	Entwicklung Hofaggerbühne	95'000	95'000						6'333
Projekte geplant		2'761'200	0	262'400	953'000	770'800	0	775'000	151'755
0290.5060.00	Sanierung Holzschntzelheizung, Schulanlage mit Anschluss Werkhof	350'000		50'000	300'000				35'000
0290.5040.04	Dachsanierung Feuerwehrmagazin	110'000		110'000					3'667
0290	Planungskredit neue Mehrzweckhalle	500'000						500'000	33'333
1500.5060.00	Ersatz Motorspritze mit Anhänger	60'000		60'000					6'000
1500	Ersatz Tanklöschfahrzeug FW	500'000				500'000			50'000
1500	Beitrag BGV an Tanklöschfahrzeug FW	-150'000				-150'000			-15'000
6150.5010.23	Erschliessung Bahnhofstrasse	642'400		42'400	600'000				16'060
6150.5060.01	Mobilien, Fahrzeuge (Ersatz Nissan)	53'000			53'000				5'300
6150	Erneuerung Strasse "Im Letten Süd"	420'800				420'800			10'520
6150	Erneuerung "Brunngasse Mitte"	275'000						275'000	6'875
									0
Total Investitionen EWG		7'982'500	885'000	1'108'700	953'000	795'800	0	810'000	322'871

Investitionsprogramm 2019 bis 2023

Gemeinde Duggingen

Funktion	Bezeichnung	Betrag	Budget 2018 korr.	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	jährliche Abschreib.
ANTENNEN- & KABELANLAGE (GGA)									
Projekte beschlossen & in Bau		284'000	25'000	72'000	54'000	53'000	40'000	40'000	7'100
3321.5030.01	Netzerweiterungen und Hausanschlüsse	359'000	40'000	82'000	69'000	68'000	50'000	50'000	8'975
3321.6371.01	Anschlussbeiträge GGA	-75'000	-15'000	-10'000	-15'000	-15'000	-10'000	-10'000	-1'875
Projekte geplant		230'000	0	0	115'000	115'000	0	0	5'750
3321	Ausbau Frequenzraster 1200 MHz	230'000			115'000	115'000			5'750
Total Investitionen GGA		514'000	25'000	72'000	169'000	168'000	40'000	40'000	12'850

Funktion	Bezeichnung	Betrag	Budget 2018 korr.	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	jährliche Abschreib.
ABFALLBESEITIGUNG									
Projekte beschlossen & in Bau		0	0	0	0	0	0	0	0
Projekte geplant		0	0	65'000	0	0	0	0	2'167
7301.5040.00	Verlegung Wertstoffsammelstelle Aeschstr.			65'000					2'167
Total Investitionen Abfallbeseitigung		0	0	65'000	0	0	0	0	2'167

Investitionsprogramm 2019 bis 2023

Gemeinde Duggingen

Funktion	Bezeichnung	Betrag	Budget 2018 korr.	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	jährliche Abschreib.
WASSERVERSORGUNG									
Projekte beschlossen & in Bau		461'200	213'800	121'800	49'800	9'800	-17'000	-17'000	24'624
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
7101.5060.03	Ersatz Wasserzähler auf Funk	119'200	38'800	26'800	26'800	26'800			2'384
7101.5290.03	Generelle Wasserversorgungsplanung (GWP)	190'000	40'000	50'000					12'667
7101.5290.04	Schutzonenüberprüfung Bodenackerquelle	140'000	40'000	60'000	40'000				9'333
7101.6371.00	Anschlussbeiträge von Privaten	-108'000	-25'000	-15'000	-17'000	-17'000	-17'000	-17'000	-2'160
Projekte geplant		3'192'600	10'000	570'400	340'900	2'208'500	0	162'800	77'519
7101.5030.14	Ersatz WL "Herrenburg Oben"	271'300	10'000	261'300					5'426
7101.5030.24	Sanierung Quell-Leitung Bodenacker	200'000		200'000					4'000
7101.5030.25	Erschliessung WL Bahnhofstrasse	200'000		9'100	190'900				4'000
7101.5060.04	Notstromversorgung			100'000					6'667
7101	Ersatz Leckerkennungssystem / Netzüberwachung	150'000			150'000				10'000
7101	WL "Im Letten Süd"	208'500				208'500			4'170
7101	Umsetzung gemeinsame Niederzone mit Grellingen	2'000'000				2'000'000			40'000
7101	WL "Brunngasse Mitte"	162'800						162'800	3'256
Total Investitionen Wasserversorgung		3'653'800	223'800	692'200	390'700	2'218'300	-17'000	145'800	102'143

Investitionsprogramm 2019 bis 2023

Gemeinde Duggingen

Funktion	Bezeichnung	Betrag	Budget 2018 korr.	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	jährliche Abschreib.
ABWASSERBESEITIGUNG									
Projekte beschlossen & in Bau		-12'600	30'000	37'400	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-252
7201.5030.05	Div. Kanalisationsprojekte	137'400	80'000	57'400					2'748
7201.6371.00	Anschlussbeiträge von Privaten	-150'000	-50'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-3'000
Projekte geplant		717'900	0	179'300	262'100	144'500	78'000	54'000	14'358
7201.5030.17	Sanierung Kanalisation "Herrenburg Oben"	70'800		70'800					1'416
7201.5030.18	Sanierung Kanalisation "Kürziweg"	95'600		95'600					1'912
7201.5030.19	Erschliessung Kanalisation Bahnhofstrasse	275'000		12'900	262'100				5'500
7201	Kanalisation Grellingerstrasse	70'500				70'500			1'410
7201	Kanalisation Im Letten Süd	74'000				74'000			1'480
7201	Kanalisation Im Letten & Aeschstrasse	78'000					78'000		1'560
7201	Kanalisation Brunngasse Mitte	54'000						54'000	1'080
Total Investitionen Abwasser		705'300	30'000	216'700	242'100	124'500	58'000	34'000	14'106

GEMEINDE DUGGINGEN: FINANZPLANUNG 2019 - 2023

(in 1'000 Franken)	2019	2020	2021	2022	2023
I. Steuern/Finanzausgleich					
Einkommens-/Vermögenssteuern je Einwohner (ganze Franken)	1'869	1'888	1'907	1'926	1'945
Zuwachsrate in %		1 %	1 %	1 %	1 %
Einwohnerzahl	1'600	1'600	1'620	1'650	1'650
Steuerfuss	56 %	56 %	56 %	56 %	56 %
Einkommens- und Vermögenssteuern (nat. Pers.)	2'990	3'021	3'089	3'178	3'209
Quellensteuern (nat. Pers.)	150	130	150	130	150
Steuern juristische Personen	440	319	326	333	306
Finanzausgleichsbeitrag	772	905	889	890	907
= Total Steuern/Finanzausgleich	4'352	4'375	4'454	4'531	4'572
II. Nettoaufwand Erfolgsrechnung					
Nettoaufwand (gem. Budget)	4'087	4'087	4'107	4'128	4'149
+ Zuwachsrate / Teuerung %	0.5	20	21	21	21
<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)	4'087	4'107	4'128	4'149	4'170
<i>+/- Korrekturen Nettoaufwand (einmalig):</i>					
= Bereinigter Nettoaufwand	4'087	4'107	4'128	4'149	4'170
III. Ergebnis Erfolgsrechnung					
Steuern/Finanzausgleich	4'352	4'375	4'454	4'531	4'572
- Nettoergebnis Zinsen und Finanzvermögen	-62	-70	-75	-75	-80
- Abschreibungen	388	420	450	460	480
- Bereinigter Nettoaufwand	4'087	4'107	4'128	4'149	4'170
= Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-61	-82	-49	-3	2
IV. Selbstfinanzierung					
Investitionszunahme / -abnahme	1'109	953	796	1	810
Einlage / Entnahme Vorfinanzierung (Eigenkapital)	-70	-70	-70	-70	-70
Ergebnis Erfolgsrechnung	-61	-82	-49	-3	2
Abschreibungen (ohne Spezialfinanzierungen)	329	350	380	390	410
= Selbstfinanzierungsgrad	18%	29%	39%	32000%	42%
V. Eigenkapital					
Anfangs Jahr (minus gleich Eigenkapital)	-1'265	-1'204	-1'122	-1'074	-1'070
Ergebnis Erfolgsrechnung	-61	-82	-49	-3	2
= Ende Jahr	-1'204	-1'122	-1'074	-1'070	-1'073