



# **V O R A N S C H L A G 2012**

- **Laufende Rechnung**
- **Investitionsrechnung**

## **F i n a n z p l a n 2012 – 2016**

Datum des Ausdrucks: 4. November 2011  
(Vorlage für die Gemeindeversammlung)

# Inhaltsverzeichnis Voranschlag 2012

## Ergebnisübersicht

Voranschlag 2012, 2011 und Rechnung 2010 ..... 3

## Übersicht Laufende Rechnung

Artengliederung Aufwand / Ertrag ..... 4  
 Funktionale Gliederung Aufwand / Ertrag ..... 5

## Artengliederung Laufende Rechnung

Personal- und Sachaufwand ..... 6  
 Passivz., Abschr., Entschädigungen, Beiträge, . 6/7  
 Int.Verrechn., Steuer- und Vermögenserträge ... 7/8  
 Entgelte, Rückerstattungen, Beiträge, ..... 8  
 Interne Verrechnungen ..... 8

## Funktionale Gliederung Laufende Rechnung

### 0 Allgemeine Verwaltung

011 Gemeindeversammlung ..... 9  
 012 Gemeinderat und Kommissionen ..... 9  
 020 Gemeindeverwaltung ..... 9  
 030 Leistungen für Pensionierte ..... 10

### 1 Öffentliche Sicherheit

100 Grundbuch, Mass und Gewicht ..... 10  
 101 Übrige Rechtspflege ..... 10  
 113 Gemeindepolizei ..... 11  
 140 Feuerwehr ..... 11  
 151 Schiesswesen ..... 12  
 160 Zivilschutz ..... 12  
 161 Übrige Zivile Sicherheit ..... 13

### 2 Bildung

200 Kindergarten ..... 13  
 210 Primarschule ..... 14  
 230 Sekundarschule Niveau A, E, P ..... 15  
 240 Schulliegenschaften Primarschule ..... 15  
 241 Kindergartenliegenschaften ..... 15  
 242 Schulliegenschaften Sekundarschule ..... 16  
 250 Allgemeine Musikschule ..... 16  
 260 IV-Sonderschulen ..... 17  
 292 Erwachsenenbildung ..... 17  
 295 Mittagstisch ..... 18

### 3 Kultur und Freizeit

300 Kulturförderung ..... 18  
 301 Museen ..... 18  
 302 Theater, Musik ..... 19  
 303 Bibliothek ..... 19  
 310 Denkmalpflege / Heimatschutz ..... 19  
 320 Multimedienetz MMN ..... 19  
 340 Sport ..... 20  
 342 Hallenbad ..... 20  
 344 Leichtathletik- & Fussballanlagen ..... 20  
 345 Sauna ..... 21  
 349 Übrige Sportanlagen ..... 21  
 350 Jugendhaus ..... 21  
 359 Übrige Freizeitgestaltung ..... 22

### 4 Gesundheit

410 Pflegeheime ..... 22  
 440 Ambulante Krankenpflege ..... 22  
 460 Schulärztliche Pflege ..... 23  
 461 Kinder- und Jugendzahnpflege ..... 23  
 490 Übriges Gesundheitswesen ..... 23

### 5 Soziale Wohlfahrt

500 Altersversicherung ..... 23  
 530 Ergänzungsleistungen AHV, IV ..... 23  
 540 Tagesheime ..... 23  
 560 Sozialer Wohnungsbau ..... 24  
 581 Unterstützungen lt. Sozialhilfegesetz ..... 24  
 585 Asylwesen ..... 25  
 586 Eingliederung unterstützungsber. Personen ..... 25  
 589 Übrige Sozialhilfe ..... 25  
 590 Unterstützungsleistungen im Inland ..... 25  
 591 Unterstützungsleistungen im Ausland ..... 26

### 6 Verkehr

620 Gemeindestrassen / Werkhof ..... 26  
 651 Regionalverkehr ..... 27  
 690 Übriger Verkehr ..... 27

### 7 Umwelt und Raumplanung

700 Wasserversorgung ..... 27  
 710 Abwasserbeseitigung ..... 28  
 720 Abfallbeseitigung ..... 28  
 730 Abfallbewirtschaftung ..... 29  
 740 Friedhof und Bestattungen ..... 30

750 Gewässerverbauungen ..... 30  
 770 Naturschutz ..... 30  
 780 Übriger Umweltschutz ..... 31  
 785 Hundehaltung ..... 31  
 790 Raumplanung ..... 31

### 8 Volkswirtschaft

800 Landwirtschaft ..... 31  
 810 Forstwirtschaft ..... 32  
 820 Jagd und Fischerei ..... 32  
 830 Tourismus ..... 32  
 840 Industrie, Gewerbe, Handel ..... 32  
 841 Marktwesen ..... 32  
 860 Elektrizität ..... 33  
 861 Gas ..... 33  
 862 Fernwärme ..... 33  
 869 Übrige Energie ..... 33  
 870 Deponie ..... 33

### 9 Finanzen und Steuern

900 Steuern natürliche Personen (NP) ..... 33  
 902 Quellensteuern ..... 33  
 903 Steuerabschreibungen NP ..... 34  
 904 Steuern juristische Personen (JP) ..... 34  
 906 Steuerabschreibungen JP ..... 34  
 921 Finanzausgleich ..... 34  
 940 Kapital- / Zinsendienst allgemein ..... 34  
 941 Zinsendienst Steuern ..... 34  
 942 Liegenschaften Finanzvermögen ..... 34  
 943 Kongresszentrum Mittenza ..... 35

## Übersicht Investitionsrechnung

Artengliederung Ausgaben / Einnahmen ..... 36  
 Funktionale Gliederung Ausgaben / Einnahmen ..... 37

## Artengliederung Investitionsrechnung

Ausgaben und Einnahmen ..... 38

## Funktionale Gliederung Investitionsrechnung

### 0 Allgemeine Verwaltung

020 Gemeindeverwaltung ..... 39

### 1 Öffentliche Sicherheit

100 Grundbuch, Mass & Gewicht ..... 39  
 140 Feuerwehr ..... 39

### 2 Bildung

210 Primarschule ..... 39  
 240 Liegenschaften Primarschulen ..... 39

### 3 Kultur und Freizeit

320 Multimedienetz MMN ..... 40

### 6 Verkehr

620 Gemeindestrassen/Werkhof ..... 40

### 7 Umwelt und Raumordnung

700 Wasserversorgung ..... 41  
 710 Abwasserentsorgung ..... 41

### 8 Volkswirtschaft

870 Deponien ..... 42

## Investitionskredite

Verzeichnis zur Investitionsrechnung ..... 43/45

## Erläuterungen zum Voranschlag 2011

Laufende Rechnung ..... 46-52  
 Bericht RPK ..... 53/54

## Anhang

Finanzplan 2012-2016 ..... 55-66  
 Investitionsprogramm ..... 67-73

## ERGEBNISÜBERSICHT VORANSCHLAG 2012

EINWOHNERGEMEINDE ERGEBNISSE	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>76'858'665.00</b>	<b>76'281'665.00</b>	<b>72'752'100.00</b>	<b>72'862'500.00</b>	<b>76'143'543.99</b>	<b>76'270'648.93</b>
Aufwandüberschuss		577'000.00				
Ertragsüberschuss			110'400.00		127'104.94	
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>16'170'000.00</b>	<b>1'295'000.00</b>	<b>9'275'000.00</b>	<b>835'000.00</b>	<b>5'948'589.35</b>	<b>2'941'318.45</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		14'875'000.00		8'440'000.00		3'007'270.90
<b>FINANZIERUNG</b>						
Zunahme der Nettoinvestitionen	14'875'000.00		8'440'000.00		3'007'270.90	
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	577'000.00					
Ertragsüberschuss				110'400.00		127'104.94
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'221'900.00		2'924'500.00		3'796'623.75
Abschreibungen Finanzvermögen		58'000.00		58'000.00		58'000.00
Einlage in Spezialfinanzierung		267'310.00		217'060.00		90'499.43
Entnahme aus Spezialfinanzierung	672'300.00		308'150.00		105'909.45	
Finanzierungsüberschuss					959'047.77	
Finanzierungsfehlbetrag		12'577'090.00		5'438'190.00		
<b>KAPITALVERÄNDERUNG</b>						
Finanzierungsüberschuss						959'047.77
Finanzierungsfehlbetrag	12'577'090.00		5'438'190.00			
Aktivierung der Investitionsausgaben		16'170'000.00		9'275'000.00		5'948'589.35
Passivierung der Investitionsausgaben	4'574'900.00		3'817'500.00		6'795'942.20	
Einlage in Spezialfinanzierung	267'310.00		217'060.00		90'499.43	
Entnahme aus Spezialfinanzierung		672'300.00		308'150.00		105'909.45
Zunahme des Eigenkapitals			110'400.00		127'104.94	
Abnahme des Eigenkapitals		577'000.00				

**LAUFENDE RECHNUNG**

1.2012 bis 12.2012

KONTO	ARTENGLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>76'858'665.00</b>		<b>72'715'100.00</b>		<b>76'143'543.99</b>	
30	Personalaufwand	30'529'350.00		30'170'750.00		30'120'009.26	
31	Sachaufwand	13'094'680.00		13'976'755.00		13'401'851.76	
32	Passivzinsen	992'000.00		1'003'000.00		1'142'654.92	
33	Abschreibungen	3'489'900.00		3'192'500.00		4'085'737.45	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'605'000.00		2'785'760.00		2'728'500.00	
36	Eigene Beiträge	22'281'525.00		17'739'325.00		17'652'793.27	
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	604'310.00		539'060.00		4'002'199.43	
39	Interne Verrechnungen	3'261'900.00		3'307'950.00		3'009'797.90	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>76'281'665.00</b>		<b>72'862'500.00</b>		<b>76'270'648.93</b>
40	Steuern		49'710'000.00		47'210'000.00		50'318'728.55
41	Regalien und Konzessionen		465'100.00		384'100.00		404'531.25
42	Vermögenserträge		2'572'000.00		2'628'400.00		4'330'590.22
43	Entgelte		15'731'760.00		15'442'040.00		14'143'920.26
44	Beiträge ohne Zweckbindung		31'000.00		16'500.00		30'930.35
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		910'800.00		978'660.00		987'374.25
46	Beiträge für eigene Rechnung		2'905'400.00		2'517'200.00		2'425'868.25
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		693'705.00		377'650.00		618'907.90
49	Interne Verrechnungen		3'261'900.00		3'307'950.00		3'009'797.90

**LAUFENDE RECHNUNG**

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>76'858'665.00</b>	<b>76'281'665.00</b>	<b>72'752'100.00</b>	<b>72'862'500.00</b>	<b>76'143'543.99</b>	<b>76'270'648.93</b>
	AUFWANDÜBERSCHUSS		577'000.00				
	ERTRAGSÜBERSCHUSS			110'400.00		127'104.94	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>7'687'115.00</b>	<b>2'004'450.00</b>	<b>7'569'345.00</b>	<b>2'008'250.00</b>	<b>7'937'535.85</b>	<b>1'848'609.57</b>
	NETTO AUFWAND		5'682'665.00		5'561'095.00		6'088'926.28
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>2'447'855.00</b>	<b>1'538'005.00</b>	<b>2'182'880.00</b>	<b>1'457'400.00</b>	<b>2'344'538.77</b>	<b>1'244'407.53</b>
	NETTO AUFWAND		909'850.00		725'480.00		1'100'131.24
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>19'385'280.00</b>	<b>3'268'700.00</b>	<b>19'516'530.00</b>	<b>2'972'540.00</b>	<b>23'104'624.71</b>	<b>3'011'603.70</b>
	NETTO AUFWAND		16'116'580.00		16'543'990.00		20'093'021.01
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>4'790'315.00</b>	<b>2'514'760.00</b>	<b>4'986'045.00</b>	<b>2'386'560.00</b>	<b>4'815'183.74</b>	<b>2'237'269.69</b>
	NETTO AUFWAND		2'275'555.00		2'599'485.00		2'677'914.05
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>5'455'730.00</b>	<b>600'900.00</b>	<b>3'532'730.00</b>	<b>600'900.00</b>	<b>3'266'731.80</b>	<b>589'241.80</b>
	NETTO AUFWAND		4'854'830.00		2'931'830.00		2'677'490.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>12'331'150.00</b>	<b>4'223'200.00</b>	<b>11'704'900.00</b>	<b>4'088'700.00</b>	<b>11'419'715.64</b>	<b>3'897'264.70</b>
	NETTO AUFWAND		8'107'950.00		7'616'200.00		7'522'450.94
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>5'857'970.00</b>	<b>1'400'500.00</b>	<b>5'744'720.00</b>	<b>1'376'900.00</b>	<b>5'440'224.65</b>	<b>1'353'589.60</b>
	NETTO AUFWAND		4'457'470.00		4'367'820.00		4'086'635.05
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>8'668'050.00</b>	<b>7'522'350.00</b>	<b>8'619'700.00</b>	<b>7'313'950.00</b>	<b>8'374'778.61</b>	<b>7'180'666.97</b>
	NETTO AUFWAND		1'145'700.00		1'305'750.00		1'194'111.64
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>350'100.00</b>	<b>514'200.00</b>	<b>251'900.00</b>	<b>431'500.00</b>	<b>376'295.02</b>	<b>435'359.45</b>
	NETTO ERTRAG	164'100.00		179'600.00		59'064.43	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>9'885'100.00</b>	<b>52'694'600.00</b>	<b>8'606'350.00</b>	<b>50'225'800.00</b>	<b>9'063'915.20</b>	<b>54'472'635.92</b>
	NETTO ERTRAG	42'809'500.00		41'619'450.00		45'408'720.72	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	ARTENGLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>76'858'665.00</b>	<b>76'281'665.00</b>	<b>72'715'100.00</b>	<b>72'862'500.00</b>	<b>76'143'543.99</b>	<b>76'270'648.93</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>76'858'665.00</b>		<b>72'715'100.00</b>		<b>76'143'543.99</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>30'529'350.00</b>		<b>30'170'750.00</b>		<b>30'120'009.26</b>	
300	Behörden, Kommissionen	593'100.00		617'550.00		560'370.45	
301	Löhne des Verw.- und Betriebspersonals	13'359'100.00		12'944'600.00		12'961'486.10	
302	Löhne der Lehrkräfte	11'142'770.00		11'322'640.00		11'325'820.55	
305	Sozialversicherungsbeiträge	4'161'780.00		4'229'660.00		4'089'458.30	
307	Rentenleistungen	670'000.00		390'000.00		662'871.30	
308	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	307'000.00		343'000.00		212'229.65	
309	Übriger Personalaufwand	295'600.00		323'300.00		307'772.91	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>13'094'680.00</b>		<b>13'976'755.00</b>		<b>13'401'851.76</b>	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	555'310.00		557'680.00		531'621.08	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	571'855.00		739'250.00		590'892.60	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'651'400.00		1'726'900.00		1'736'268.30	
313	Verbrauchsmaterialien	732'150.00		776'250.00		736'152.42	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'782'900.00		3'527'900.00		2'907'711.70	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'168'250.00		1'111'950.00		1'185'386.65	
316	Mieten, Pachten, Benutzungskosten	195'800.00		215'000.00		214'968.30	
317	Spesenentschädigungen	136'900.00		151'700.00		121'697.85	
318	Dienstleistungen, Honorare	5'124'420.00		4'976'380.00		5'171'777.48	
319	Übriger Sachaufwand	175'695.00		193'745.00		205'375.38	
<b>32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>992'000.00</b>		<b>1'003'000.00</b>		<b>1'142'654.92</b>	
320	Laufende und kurzfristige Schulden	2'000.00		2'000.00		2'582.11	
321	Zinsen auf Steuern	150'000.00		150'000.00		247'178.05	
322	Mittel- und langfristige Schulden	840'000.00		851'000.00		892'894.76	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>3'489'900.00</b>		<b>3'192'500.00</b>		<b>4'085'737.45</b>	
330	Finanzvermögen	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
331	Verwaltungsvermögen, ordentl. Abschr.	3'221'900.00		2'924'500.00		2'963'090.00	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzl. Abschr.					833'533.75	
334	Steuerabschreibungen	210'000.00		210'000.00		231'113.70	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	ARTENGLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>2'605'000.00</b>		<b>2'785'760.00</b>		<b>2'728'500.00</b>	
351	Kanton	2'160'000.00		2'405'000.00		2'371'600.90	
352	Gemeinden	25'000.00		20'760.00		20'863.10	
353	Zweckverbände	420'000.00		360'000.00		336'036.00	
<b>36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>22'281'525.00</b>		<b>17'739'325.00</b>		<b>17'652'793.27</b>	
361	Kanton	4'115'000.00		2'225'000.00		2'199'615.35	
362	Gemeinde	7'149'000.00		6'390'000.00		6'799'728.85	
365	Private Institutionen	5'225'925.00		3'449'725.00		3'227'501.40	
366	Private Haushalte	5'751'600.00		5'634'600.00		5'385'947.67	
369	Übrige Beiträge	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
<b>38</b>	<b>Einlagen in Sonderfinanzierungen</b>	<b>604'310.00</b>		<b>539'060.00</b>		<b>4'002'199.43</b>	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	267'310.00		217'060.00		90'499.43	
381	Einlagen in Fonds	337'000.00		322'000.00		411'700.00	
382	Einlagen in Vorfinanzierungen					3'500'000.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>3'261'900.00</b>		<b>3'307'950.00</b>		<b>3'009'797.90</b>	
390	Verrechneter Personalaufwand	2'899'450.00		2'898'950.00		2'619'000.00	
391	Verrechneter Sachaufwand	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
392	Verrechnete Kapitaleinstände	247'450.00		294'000.00		275'797.90	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>76'281'665.00</b>		<b>72'862'500.00</b>		<b>76'270'648.93</b>
<b>40</b>	<b>Steuern</b>		<b>49'710'000.00</b>		<b>47'210'000.00</b>		<b>50'318'728.55</b>
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		40'700'000.00		38'000'000.00		40'309'384.40
401	Ertragssteuern		9'010'000.00		9'210'000.00		4'798'749.70
402	Kapitalsteuern						5'210'594.45
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>465'100.00</b>		<b>384'100.00</b>		<b>404'531.25</b>
410	Regalien und Konzessionen		465'100.00		384'100.00		404'531.25
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>2'572'000.00</b>		<b>2'628'400.00</b>		<b>4'330'590.22</b>
421	Verzugszinsen Steuern		430'000.00		430'000.00		413'537.57
422	Kapitalerträge des Finanzvermögens		301'800.00		280'000.00		225'893.50
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		1'594'300.00		1'663'700.00		1'661'581.35
424	Buchgewinne Finanzvermögen						1'793'043.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	ARTENGLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		245'900.00		254'700.00		236'534.80
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>15'731'760.00</b>		<b>15'442'040.00</b>		<b>14'143'920.26</b>
430	Ersatzabgaben		950'000.00		955'000.00		839'755.00
431	Gebühren für Amtshandlungen		428'100.00		436'200.00		456'050.27
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		1'060'000.00		954'000.00		961'957.15
433	Schulgelder		816'200.00		806'480.00		786'242.10
434	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'424'260.00		9'537'860.00		9'055'406.25
435	Verkäufe		199'700.00		177'400.00		212'509.53
436	Rückerstattungen von Privaten		2'406'000.00		2'229'900.00		1'675'410.40
437	Bussen		323'500.00		217'200.00		52'318.46
439	Übrige Entgelte		124'000.00		128'000.00		104'271.10
<b>44</b>	<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>		<b>31'000.00</b>		<b>16'500.00</b>		<b>30'930.35</b>
449	Übrige Beiträge		31'000.00		16'500.00		30'930.35
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>910'800.00</b>		<b>978'660.00</b>		<b>987'374.25</b>
451	Kanton		692'000.00		760'000.00		777'750.75
452	Gemeinden		218'800.00		218'660.00		209'623.50
<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>2'905'400.00</b>		<b>2'517'200.00</b>		<b>2'425'868.25</b>
460	Bund		41'800.00		52'600.00		
461	Kanton		2'243'000.00		1'899'000.00		1'903'209.55
462	Gemeinden						10'196.15
465	Private Institutionen		570'600.00		515'600.00		397'662.55
466	Private Haushalte		50'000.00		50'000.00		114'800.00
<b>48</b>	<b>Entnahmen aus Sonderfinanzierungen</b>		<b>693'705.00</b>		<b>377'650.00</b>		<b>618'907.90</b>
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		672'300.00		308'150.00		512'998.45
481	Entnahme aus Fonds		21'405.00		69'500.00		105'909.45
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>3'261'900.00</b>		<b>3'307'950.00</b>		<b>3'009'797.90</b>
490	Verrechneter Personalaufwand		2'899'450.00		2'898'950.00		2'619'000.00
491	Verrechneter Sachaufwand		115'000.00		115'000.00		115'000.00
492	Verrechnete Kapitaldienste		247'450.00		294'000.00		275'797.60

**LAUFENDE RECHNUNG**

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>76'858'665.00</b>	<b>76'281'665.00</b>	<b>72'715'100.00</b>	<b>72'862'500.00</b>	<b>76'143'543.99</b>	<b>76'270'648.93</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>7'687'115.00</b>	<b>2'004'450.00</b>	<b>7'569'345.00</b>	<b>2'008'250.00</b>	<b>7'937'535.85</b>	<b>1'848'609.57</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>621'100.00</b>		<b>638'700.00</b>		<b>562'936.50</b>	
<b>011</b>	<b>Gemeindeversammlung</b>	<b>206'700.00</b>		<b>189'900.00</b>		<b>156'890.55</b>	
011-300.10*	Behörden und Kommissionen	111'600.00		103'100.00		84'196.00	
011-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'600.00		2'800.00		2'627.35	
011-310.00	Büromaterial, Drucksachen	18'000.00		20'000.00		11'034.50	
011-318.10	Dienstleistungen, Honorare	74'500.00		64'000.00		58'832.70	
011-319.00	Übriger Sachaufwand					200.00	
<b>012</b>	<b>Gemeinderat und Kommissionen</b>	<b>414'400.00</b>		<b>448'800.00</b>		<b>406'045.95</b>	
012-300.00	Gemeinderat	340'000.00		350'000.00		331'668.70	
012-300.10	Behörden und Kommissionen	25'000.00		36'000.00		22'835.25	
012-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	29'400.00		35'800.00		31'214.90	
012-310.00	Büromaterial und Drucksachen	1'000.00		1'000.00		1'435.30	
012-317.00	Spesenentschädigungen			3'000.00		255.00	
012-318.10	Dienstleistungen, Honorare	4'000.00		3'000.00		3'492.60	
012-319.00	Übriger Sachaufwand	15'000.00		20'000.00		15'144.20	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>6'396'015.00</b>	<b>2'004'450.00</b>	<b>6'540'645.00</b>	<b>2'008'250.00</b>	<b>6'711'728.05</b>	<b>1'848'609.57</b>
<b>020</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>6'396'015.00</b>	<b>2'004'450.00</b>	<b>6'540'645.00</b>	<b>2'008'250.00</b>	<b>6'711'728.05</b>	<b>1'848'609.57</b>
020-301.20	Löhne Verwaltung und Betriebspersonal	4'166'600.00		4'194'900.00		4'255'297.00	
020-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	732'800.00		758'100.00		751'193.95	
020-308.00	Temporäre Arbeitskräfte	25'000.00		25'000.00		36'063.20	
020-309.00	Übriger Personalaufwand	184'600.00		214'600.00		199'756.50	
020-310.10	Büromaterial	164'500.00		161'500.00		172'606.45	
020-311.10	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	51'400.00		37'800.00		22'359.00	
020-312.10	Wasser,Energie,Heizung	134'000.00		136'000.00		110'196.40	
020-313.00	Verbrauchsmaterial	8'000.00		7'000.00		8'152.25	
020-314.00	Baul.Unterhalt	86'300.00		154'800.00		89'094.00	
020-315.10	Übriger Unterhalt	277'700.00		279'200.00		257'382.50	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020-317.00	Spesenentschädigungen	7'000.00		8'000.00		7'372.55	
020-318.20	Dienstleistungen, Honorare	330'470.00		318'900.00		439'276.54	
020-318.30	Volkszählung 2010					50'169.28	
020-319.00	Übriger Sachaufwand	77'045.00		77'045.00		77'459.73	
020-331.00	Abschr.Verwalt.Vermögen	150'600.00		167'800.00		167'600.00	
020-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					67'748.70	
020-427.00	Liegensch.ertrag Verwalt.vermögen		31'200.00		30'000.00		28'938.00
020-431.10	Gebühren		211'700.00		225'700.00		215'488.97
020-434.00	Dienstleistungen allgemein		46'300.00		42'300.00		39'459.20
020-435.00	Verkäufe		2'000.00		2'000.00		1'717.00
020-436.10	Rückerstattungen		74'000.00		57'000.00		108'757.05
020-451.00	Rückerstattung von Kanton		340'000.00		340'000.00		318'073.65
020-452.10	Rückerstatt.von Kirchgemeinden		130'000.00		142'000.00		130'307.70
020-461.00	Beiträge von Kanton		18'000.00		18'000.00		17'868.00
020-490.20	Verr. Personalaufwand		1'151'250.00		1'151'250.00		988'000.00
<b>03</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>670'000.00</b>		<b>390'000.00</b>		<b>662'871.30</b>	
<b>030</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>670'000.00</b>		<b>390'000.00</b>		<b>662'871.30</b>	
030-307.00	Rentenleistungen f.Pensionierte	670'000.00		390'000.00		662'871.30	
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>2'447'855.00</b>	<b>1'538'005.00</b>	<b>2'182'880.00</b>	<b>1'457'400.00</b>	<b>2'344'538.77</b>	<b>1'244'407.53</b>
<b>10</b>	<b>Rechtsaufsicht</b>	<b>437'550.00</b>	<b>117'400.00</b>	<b>416'300.00</b>	<b>96'500.00</b>	<b>452'457.05</b>	<b>120'698.05</b>
<b>100</b>	<b>Grundbuch, Mass und Gewicht</b>	<b>112'550.00</b>	<b>64'400.00</b>	<b>106'300.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>105'697.25</b>	<b>67'465.00</b>
100-301.10	Löhne Verwaltungspersonal	45'800.00		43'600.00		43'210.70	
100-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	7'650.00		7'750.00		7'458.05	
100-310.00	Büromaterial	2'000.00		2'400.00			
100-317.00	Spesenentschädigungen			50.00			
100-318.00	Dienstleistungen, Honorare			500.00			
100-331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	57'100.00		52'000.00		54'700.00	
100-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwaltungsvermögen					328.50	
100-431.00	Beurkundungsgebühren Notariat		64'400.00		63'500.00		67'465.00
<b>101</b>	<b>Übrige Rechtspflege</b>	<b>325'000.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>346'759.80</b>	<b>53'233.05</b>

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
101-318.00	Dienstleistungen Vormundschaft	20'000.00		7'500.00		21'411.65	
101-319.00	Übriger Sachaufwand	20'000.00		17'500.00		33'025.30	
101-351.00	Kanton: Amtsvormundschaft	10'000.00		10'000.00		11'822.85	
101-390.00	Verrechn. Personalaufwand	275'000.00		275'000.00		280'500.00	
101-410.00	Regalien und Konzessionen		9'000.00		9'000.00		8'625.25
101-431.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		2'450.00
101-436.00	Rückerstatt. i.S.Vormundschaft		40'000.00		20'000.00		42'157.80
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>703'050.00</b>	<b>424'000.00</b>	<b>478'130.00</b>	<b>316'000.00</b>	<b>432'438.15</b>	<b>120'340.46</b>
<b>113</b>	<b>Gemeindepolizei</b>	<b>703'050.00</b>	<b>424'000.00</b>	<b>478'130.00</b>	<b>316'000.00</b>	<b>432'438.15</b>	<b>120'340.46</b>
113-301.00*	Löhne Gemeindepolizei	489'100.00		304'600.00		240'429.00	
113-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	82'650.00		54'130.00		39'333.40	
113-309.00	Übriger Personalaufwand					350.00	
113-310.10	Büromaterial + Drucksachen	6'600.00		2'700.00		3'345.85	
113-311.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'400.00		11'300.00		318.90	
113-312.00	Wasser, Energie, Heizung	500.00		600.00		394.55	
113-313.00	Verbrauchsmaterial	5'500.00		2'000.00		671.25	
113-315.00	Übr. Unterhalt	22'600.00		12'600.00		11'959.05	
113-317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		400.00			
113-318.10	Dienstleistungen, Honorare	28'300.00		25'000.00		69'136.15	
113-331.00	Abschr. Verwalt.vermögen	20'400.00		22'800.00		25'300.00	
113-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					700.00	
113-390.00	Verrechn. Personalaufwand	42'000.00		42'000.00		40'500.00	
113-431.10	Gebühren f. Amtshandlungen		11'000.00		8'000.00		11'690.00
113-436.00	Rückerstattungen		7'000.00		7'000.00		1'832.00
113-437.10*	Bussen		322'000.00		217'000.00		51'118.46
113-490.00	Verrechn. Personalaufwand		84'000.00		84'000.00		55'700.00
<b>14</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>846'350.00</b>	<b>876'500.00</b>	<b>770'200.00</b>	<b>894'200.00</b>	<b>808'640.63</b>	<b>807'587.20</b>
<b>140</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>846'350.00</b>	<b>876'500.00</b>	<b>770'200.00</b>	<b>894'200.00</b>	<b>808'640.63</b>	<b>807'587.20</b>
140-301.00	Entschäd. Feuerwehr	444'200.00		443'400.00		447'078.35	
140-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'050.00		22'150.00		22'725.40	
140-310.10	Büromat. + Drucksachen	4'200.00		4'100.00		2'549.85	
140-311.10	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	36'500.00		35'700.00		32'014.45	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
140-312.00	Wasser,Energie,Heizung	9'500.00		8'000.00		9'731.50	
140-313.00	Verbrauchsmaterial	20'000.00		20'000.00		14'436.55	
140-314.00*	Baul.Unterhalt	64'200.00		4'200.00			
140.315.10	Übriger Unterhalt	64'500.00		59'050.00		96'476.55	
140-317.00	Spesenentschädigung			2'000.00			
140-318.10	Dienstleist. + Honorare	53'400.00		72'600.00		77'930.73	
140-319.00	Übr. Sachaufwand	12'000.00		10'000.00		15'697.25	
140-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	95'800.00		89'000.00		87'800.00	
140-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwaltungsvermögen					2'200.00	
140-361.00	Beiträge an Kanton: BGV	20'000.00					
140-430.00	Feuerwehr-Ersatzabgaben		600'000.00		620'000.00		491'356.30
140-434.00	Andere Benützungsgebühren		2'000.00		1'000.00		1'688.80
140-436.00	Rückerstattungen		30'000.00		30'000.00		10'600.00
140-437.00	Bussen		1'500.00		200.00		1'050.00
140-439.00	Uebrige Entgelte		120'000.00		120'000.00		101'223.15
140-461.00	Beiträge Kanton: BGV		123'000.00		123'000.00		201'668.95
<b>15</b>	<b>Militär</b>	<b>30'000.00</b>		<b>26'450.00</b>		<b>31'070.65</b>	<b>-66'155.85</b>
<b>151</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>30'000.00</b>		<b>26'450.00</b>		<b>31'070.65</b>	<b>-66'155.85</b>
151-318.00	Dienstleistungen, Honorare	2'000.00		2'450.00		2'489.80	
151-362.00	Beitrag an Unterhalt Schiessanlagen	28'000.00		24'000.00		28'580.85	
151-461.00	Rückerstattung von Kanton						-75'000.00
151-462.00	Beitrag von Gemeinden						8'844.15
<b>16</b>	<b>Zivile Sicherheit</b>	<b>430'905.00</b>	<b>120'105.00</b>	<b>491'800.00</b>	<b>150'700.00</b>	<b>619'932.29</b>	<b>261'937.67</b>
<b>160</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>374'005.00</b>	<b>120'105.00</b>	<b>430'600.00</b>	<b>150'700.00</b>	<b>560'414.84</b>	<b>261'937.67</b>
160-301.10	Kurse, Übungen + Entschädigungen	127'100.00		125'400.00		127'153.55	
160-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	10'400.00		9'000.00		8'560.85	
160-309.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00		117.00	
160-310.10	Büromat.+ Drucksachen	5'500.00		5'500.00		1'709.30	
160-311.10	Mobilien, Maschinen, Fzg.	22'405.00		86'800.00		37'729.70	
160-312.00	Wasser, Energie, Heizung	3'500.00		3'000.00		3'586.35	
160-313.10	Verbrauchsmaterial	5'500.00		6'000.00		7'563.25	
160-314.20	Baul. Unterhalt	25'000.00		18'500.00		121'832.40	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
160-315.10	Übriger Unterhalt	31'500.00		30'500.00		26'262.70	
160-317.00	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		354.80	
160-318.10	Dienstleistungen, Honorare	23'600.00		24'100.00		24'151.44	
160-319.00	Übriger Sachaufwand			500.00			
160-331.00	Abschr.Verwalt.vermögen	5'000.00		5'800.00		6'400.00	
160-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					1'600.00	
160-365.00	Beiträge an private Institutionen	1'000.00		1'000.00		793.50	
160-381.00	Einlage in Fonds Schutzraumbauten	50'000.00		50'000.00		114'800.00	
160-390.00	Verrechn. Personalaufwand	63'000.00		63'000.00		77'800.00	
160-427.00	Liegenschaftserträge		2'000.00		2'000.00		2'182.00
160-436.00	Rückerstattungen		30'000.00		12'500.00		39'046.22
160-460.00	Beiträge Bund		16'700.00		16'700.00		
160-466.00	Ersatzabgabe f. private Schutzräume		50'000.00		50'000.00		114'800.00
160-481.00	Entnahme aus Fonds für Schutzraumbauten		21'405.00		69'500.00		105'909.45
<b>161</b>	<b>Übrige zivile Sicherheit</b>	<b>56'900.00</b>		<b>61'200.00</b>		<b>59'517.45</b>	
161-300.00	Entschädigungen GFO	14'000.00		12'000.00		14'460.40	
161-301.00	Löhne übrige Sicherheit					3'516.95	
161-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'800.00		1'600.00		2'000.35	
161-310.10	Büromaterial & Drucksachen	500.00		2'500.00		471.60	
161-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			2'000.00			
161-315.00	Übriger Unterhalt	1'000.00		3'000.00			
161-317.00	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		277.00	
161-318.10	Dienstleistungen und Honorare	29'100.00		30'100.00		28'391.15	
161-390.00	Verrechn. Personalaufwand	10'000.00		9'500.00		10'400.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>19'385'280.00</b>	<b>3'268'700.00</b>	<b>19'516'530.00</b>	<b>2'972'540.00</b>	<b>23'104'624.71</b>	<b>3'011'603.70</b>
<b>20</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'831'570.00</b>	<b>23'900.00</b>	<b>2'885'300.00</b>	<b>15'760.00</b>	<b>2'785'649.26</b>	<b>22'288.90</b>
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'831'570.00</b>	<b>23'900.00</b>	<b>2'885'300.00</b>	<b>15'760.00</b>	<b>2'785'649.26</b>	<b>22'288.90</b>
200-300.00	Schulrat Kindergarten					1'119.00	
200-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	27'300.00		18'800.00		17'658.90	
200-302.10	Löhne Kindergärtnerinnen	2'257'570.00		2'267'740.00		2'234'867.05	
200-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	367'400.00		376'300.00		364'700.70	
200-308.00	Temporäre Arbeitskräfte	75'000.00		100'000.00		63'578.95	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
200-309.00	Übr. Personalaufwand	14'100.00		17'100.00		14'721.16	
200-310.00	Büro- + Schulmaterial	41'500.00		45'500.00		39'215.60	
200-311.10	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	11'000.00		11'000.00		10'777.70	
200-317.00	Spesen, Exkursionen, Schulreisen	3'500.00		3'500.00		3'328.20	
200-318.10	Dienstleistungen	13'200.00		18'100.00		13'658.00	
200-319.00	Übr. Sachaufwand	2'000.00		2'500.00		2'224.00	
200-352.00	Entschädigungen an Gemeinden			5'760.00			
200-390.00	Verrechn. Personalaufwand	19'000.00		19'000.00		19'800.00	
200-436.00	Rückerstattungen		16'000.00		10'000.00		16'528.90
200-452.00	Entschädigungen von Gemeinden		7'900.00		5'760.00		5'760.00
<b>21</b>	<b>Primarschule</b>	<b>8'705'560.00</b>	<b>126'500.00</b>	<b>9'046'330.00</b>	<b>99'480.00</b>	<b>8'746'944.75</b>	<b>122'938.65</b>
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>8'705'560.00</b>	<b>126'500.00</b>	<b>9'046'330.00</b>	<b>99'480.00</b>	<b>8'746'944.75</b>	<b>122'938.65</b>
210-300.00	Behörden und Kommissionen	36'000.00		45'000.00		36'660.00	
210-301.00*	Löhne Mittagstisch			70'000.00			
210-301.10	Löhne Schulsekretariat	48'000.00		43'800.00		45'170.10	
210-302.10	Löhne Lehrkräfte	6'709'900.00		6'846'300.00		6'854'292.95	
210-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'151'000.00		1'235'400.00		1'167'192.95	
210-308.00	Temporäre Arbeitskräfte	170'000.00		180'000.00		81'617.30	
210-309.00	Übr. Personalaufwand	47'900.00		32'400.00		47'589.75	
210-310.10	Büro- + Schulmaterial, Drucksachen	241'160.00		235'130.00		233'081.45	
210-311.10	Mobilier, Maschinen, Fahrzeuge	9'650.00		46'550.00		11'253.90	
210-315.10	Uebriger Unterhalt	9'550.00		14'200.00		12'527.30	
210-317.10	Spesen, Exkursionen, Schulreisen	90'400.00		101'050.00		80'695.50	
210-318.10	Dienstleistungen, Honorare	54'500.00		59'000.00		48'838.55	
210-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	10'000.00		10'000.00			
210-365.00	Beiträge an private Institutionen	100'000.00		100'000.00		101'625.00	
210-390.00	Verrechn. Personalaufwand	27'500.00		27'500.00		26'400.00	
210-433.00	Schulgelder		21'200.00		16'480.00		
210-436.00	Rückerstattungen		50'300.00		28'000.00		71'523.25
210-452.00	Entschädigungen von Gemeinden		30'000.00		30'000.00		24'720.00
210-461.00	Beiträge Kanton		25'000.00		25'000.00		26'695.40

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>23</b>	<b>Sekundarschule Niveau A, E, P</b>	<b>13'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>30'352.10</b>	<b>12'790.40</b>
<b>230</b>	<b>Sekundarschule Niveau A, E, P</b>	<b>13'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>30'352.10</b>	<b>12'790.40</b>
230-309.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00				131.25	
230-318.10	Dienstleistungen, Honorare	12'000.00		12'000.00		10'882.85	
230-319.00	Übriger Sachaufwand			18'000.00		19'338.00	
230-461.10	Beiträge Kanton		13'000.00		12'000.00		12'790.40
<b>24</b>	<b>Kindergarten- und Schulliegenschaften</b>	<b>4'544'350.00</b>	<b>2'009'800.00</b>	<b>4'264'500.00</b>	<b>1'787'300.00</b>	<b>8'303'783.15</b>	<b>1'809'629.90</b>
<b>240</b>	<b>Schulliegenschaften Primarschule</b>	<b>3'183'550.00</b>	<b>705'500.00</b>	<b>2'668'050.00</b>	<b>718'500.00</b>	<b>6'743'920.95</b>	<b>675'162.25</b>
240-301.10	Löhne Betriebspersonal	1'039'600.00		1'051'200.00		1'101'978.55	
240-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	146'400.00		148'950.00		137'522.85	
240-311.00	Mobilien, Maschinen, Fzg.	47'900.00		28'200.00		42'780.85	
240-312.00	Wasser, Energie, Heizung	209'000.00		249'000.00		252'143.85	
240-313.00	Verbrauchsmaterial	32'000.00		39'000.00		39'802.75	
240-314.10*	Baulicher Unterhalt	154'400.00		325'800.00		214'150.20	
240-315.00	Übriger Unterhalt	66'800.00		48'900.00		75'694.85	
240-318.10*	Dienstleistungen, Honorare	93'100.00		58'150.00		60'758.20	
240-331.00	Abschreibungen Verw.verm.	522'600.00		606'100.00		673'700.00	
240-332.00	Zusätzl. Abschreibungen Verw.verm.					520'988.85	
240-361.00*	Beiträge an Kanton	759'000.00					
240-382.00	Einlagen in Vorfinanzierungen					3'500'000.00	
240-390.00	Verrechn. Personalaufwand	112'750.00		112'750.00		124'400.00	
240-427.00	Liegenschaftserträge		40'000.00		55'000.00		53'200.80
240-434.00	Benützungsgebühren		16'000.00		8'000.00		16'935.00
240-436.00	Rückerstattungen		2'000.00		8'000.00		448.45
240-461.00	Beiträge Kanton						32'478.00
240-490.00	Verrechn. Personalaufwand		647'500.00		647'500.00		572'100.00
<b>241</b>	<b>Kindergartenliegenschaften</b>	<b>744'850.00</b>	<b>71'300.00</b>	<b>795'750.00</b>	<b>64'800.00</b>	<b>336'906.00</b>	<b>69'051.65</b>
241-301.00	Löhne Betriebspersonal	110'000.00		110'000.00		142'831.90	
241-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	14'300.00		14'300.00		17'557.25	
241-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	17'250.00		15'550.00		8'555.70	
241-312.00	Wasser, Energie, Heizung	76'000.00		53'000.00		48'315.35	
241-313.00	Verbrauchsmaterial	5'200.00		5'100.00		5'141.50	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
241-314.20*	Baulicher Unterhalt	92'900.00		173'200.00		71'125.40	
241-315.00	Übriger Unterhalt	18'800.00		14'100.00		12'060.50	
241-318.10	Dienstleistungen, Honorare	13'000.00		11'300.00		14'318.40	
241-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	10'900.00		12'700.00		14'100.00	
241-332.00	Zus. Abschreibung Verw.vermögen					2'900.00	
241-390.00	Verrechn. Personalaufwand	386'500.00		386'500.00			
241-427.00	Liegenschaftserträge		24'800.00		24'800.00		24'586.80
241-434.00	Benützungsgebühren		5'000.00		5'000.00		3'545.00
241-436.00	Rückerstattungen		10'000.00		3'500.00		10'919.85
241-490.00	Verrechn. Personalaufwand		31'500.00		31'500.00		30'000.00
<b>242</b>	<b>Schulliegenschaften Sekundarschule</b>	<b>615'950.00</b>	<b>1'233'000.00</b>	<b>800'700.00</b>	<b>1'004'000.00</b>	<b>1'222'956.20</b>	<b>1'065'416.00</b>
242-311.00	Mobilien, Maschinen, Fzg.	10'600.00		20'100.00		22'961.20	
242-312.00*	Wasser, Energie, Heizung	68'000.00		169'600.00		173'849.25	
242-313.00	Verbrauchsmaterial	30'000.00		32'000.00		28'558.95	
242-314.10	Baulicher Unterhalt	27'500.00		79'600.00		146'665.20	
242-315.00	Übriger Unterhalt	20'700.00		36'000.00		52'035.05	
242-318.10	Dienstleistungen, Honorare	22'400.00		26'650.00		33'374.90	
242-332.00	zusätzl. Abschreibungen Verw.vermögen					114'611.65	
242-390.00	Verrechn. Personalaufwand	436'750.00		436'750.00		650'900.00	
242-461.00*	Beiträge Kanton		1'233'000.00		1'004'000.00		1'065'416.00
<b>25</b>	<b>Allgemeine Musikschule</b>	<b>2'823'300.00</b>	<b>844'000.00</b>	<b>2'884'500.00</b>	<b>834'000.00</b>	<b>2'826'004.55</b>	<b>826'145.15</b>
<b>250</b>	<b>Allgemeine Musikschule</b>	<b>2'823'300.00</b>	<b>844'000.00</b>	<b>2'884'500.00</b>	<b>834'000.00</b>	<b>2'826'004.55</b>	<b>826'145.15</b>
250-300.00	AMS Schulrat	13'000.00		12'000.00		14'238.65	
250-301.00	Löhne Sekretariat	79'000.00		70'800.00		70'141.20	
250-302.10	Löhne Lehrkräfte	2'054'000.00		2'096'000.00		2'115'185.45	
250-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	368'600.00		390'700.00		378'059.40	
250-308.00	Temporäre Arbeitskräfte	35'000.00		35'000.00		28'680.20	
250-309.00	Übriger Personalaufwand	9'000.00		13'400.00		8'390.05	
250-310.00	Büro + Schulmaterial	5'500.00		10'500.00		2'620.45	
250-311.10	Mob.+ Anschauungsmat., Instrumente	29'600.00		41'500.00		22'272.85	
250-312.10	Wasser, Energie, Heizung	16'000.00		12'200.00		14'401.90	
250-313.10	Verbrauchsmaterial	650.00		650.00		395.90	
250-314.10	Baul. Unterhalt	46'900.00		45'800.00		17'165.60	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
250-315.10	Übriger Unterhalt	29'100.00		26'800.00		22'955.55	
250-316.00	Mieten, Benützungskosten	800.00		2'000.00		775.00	
250-318.10	Dienstleistungen	13'250.00		16'150.00		14'183.00	
250-319.00	Übriger Sachaufwand	3'400.00		4'500.00		3'303.55	
250-352.00	Entschädigung an Gemeinden	25'000.00		15'000.00		20'863.10	
250-366.00	Beiträge an Schulgelder	63'000.00		60'000.00		62'372.70	
250-390.00	Verrechn. Personalaufwand	31'500.00		31'500.00		30'000.00	
250-433.10	Schulgelder		760'000.00		760'000.00		752'342.10
250-436.00	Rückerstattungen		30'000.00		30'000.00		24'078.55
250-439.00	Übriger Ertrag		4'000.00		4'000.00		1'788.70
250-452.00	Rückerstatt. von Gemeinden		50'000.00		40'000.00		47'935.80
<b>26</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>373'600.00</b>	<b>183'500.00</b>	<b>372'000.00</b>	<b>182'000.00</b>	<b>368'653.50</b>	<b>171'360.00</b>
<b>260</b>	<b>IV-Sonderschulen</b>	<b>373'600.00</b>	<b>183'500.00</b>	<b>372'000.00</b>	<b>182'000.00</b>	<b>368'653.50</b>	<b>171'360.00</b>
260-302.00	Löhne Lehrkräfte Integr.unterricht	82'300.00		82'600.00		82'213.30	
260-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	15'900.00		16'500.00		15'922.90	
260-309.00	Übriger Personalaufwand	500.00		1'000.00		65.00	
260-310.00	Büro- + Schulmaterial	350.00		350.00		407.30	
260-311.00	Mobilier + Ansch.material	550.00		550.00		1'661.50	
260-318.10	Schulpsych. Dienst	274'000.00		271'000.00		268'383.50	
260-460.00	Beitrag von Bund		7'000.00		7'000.00		
260-461.00	Beitrag von Kanton		176'500.00		175'000.00		171'360.00
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>93'900.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>33'900.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>43'237.40</b>	<b>46'450.70</b>
<b>292</b>	<b>Erwachsenenbildung</b>	<b>42'900.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>33'900.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>43'237.40</b>	<b>46'450.70</b>
292-302.00	Löhne Lehrkräfte	39'000.00		30'000.00		39'261.80	
292-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'900.00		2'500.00		3'152.30	
292-315.00	Übriger Unterhalt	1'000.00		1'400.00		823.30	
292-433.10	Schulgelder		35'000.00		30'000.00		33'900.00
292-436.00	Rückerstattungen						4'780.70
292-461.00	Beiträge Kanton		8'000.00		12'000.00		7'770.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>295</b>	<b>Mittagstisch</b>	<b>51'000.00</b>	<b>25'000.00</b>				
295-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'000.00					
295-318.00	Dienstleistungen, Honorare	50'000.00					
295-432.00	Spitaltaxen, Heimtaxen, Kostgelder		25'000.00				
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>4'790'315.00</b>	<b>2'514'760.00</b>	<b>4'986'045.00</b>	<b>2'386'560.00</b>	<b>4'815'183.74</b>	<b>2'237'269.69</b>
<b>30</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>689'305.00</b>	<b>52'200.00</b>	<b>711'955.00</b>	<b>32'200.00</b>	<b>844'627.10</b>	<b>39'432.00</b>
<b>300</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>229'255.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>194'055.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>321'320.95</b>	<b>20'068.00</b>
300-300.00	Kommissionen	5'000.00		6'000.00		4'725.30	
300-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	300.00		600.00		287.70	
300-319.00	Übriger Sachaufwand	6'500.00		10'000.00		6'670.25	
300-361.00*	Beiträge an Kanton	30'000.00					
300-365.10	Beitr. an priv. Institutionen	187'455.00		177'455.00		309'637.70	
300-435.00	Verkäufe		5'000.00		5'000.00		15'354.70
300-436.00	Rückerstattungen		3'000.00		5'000.00		2'213.30
300-490.00	Verrechn. Personalaufwand		3'000.00		3'000.00		2'500.00
<b>301</b>	<b>Museen</b>	<b>117'350.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>180'200.00</b>		<b>194'524.25</b>	<b>74.00</b>
301-300.00	Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00		9'572.00	
301-301.00	Löhne des Verw. & Betriebspersonals	3'500.00		5'000.00		3'450.30	
301-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	550.00		550.00		803.05	
301-309.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		2'500.20	
301-310.00	Büromaterial und Drucksachen	1'500.00		1'500.00		714.90	
301-311.10	Mobilien, Maschinen	1'000.00		4'500.00		3'780.25	
301-312.00	Wasser, Energie, Heizung	1'300.00		1'300.00		1'266.40	
301-313.00	Verbrauchsmaterial	1'300.00		2'200.00		1'022.10	
301-314.10	Baulicher Unterhalt	10'000.00		48'000.00		71'664.50	
301-315.10	Übriger Unterhalt	12'400.00		12'400.00		7'241.90	
301-318.10	Dienstleistungen, Honorare	44'400.00		63'350.00		53'659.65	
301-365.00	Beiträge an private Institutionen	400.00		400.00		349.00	
301-390.00	Verrechn. Personalaufwand	31'500.00		31'500.00		38'500.00	
301-435.00	Verkäufe						
301-461.00	Beitrag Kanton		22'000.00				74.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>302</b>	<b>Theater, Musik</b>	<b>149'500.00</b>		<b>144'500.00</b>		<b>134'350.00</b>	
302-365.10	Beiträge an private Institutionen	149'500.00		144'500.00		134'350.00	
<b>303</b>	<b>Bibliothek</b>	<b>193'200.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>193'200.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>194'431.90</b>	<b>19'290.00</b>
303-311.10	Mobilien, Maschinen	1'000.00		1'000.00		8'528.90	
303-312.00	Wasser, Energie, Heizung	800.00		800.00		563.35	
303-313.00	Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		130.75	
303-314.10	Baulicher Unterhalt	15'500.00		5'000.00		1'995.65	
303-315.00	Übriger Unterhalt	9'900.00		3'600.00		1'536.15	
303-318.00	Dienstleistungen, Honorare	6'500.00		4'900.00		2'406.35	
303-331.00	Abschreibungen Verw.vermögen	34'700.00		38'600.00		42'900.00	
303-332.00	Zusätzl. Abschreibungen Verw.vermögen					100.00	
303-365.00	Beitrag an private Institutionen	124'600.00		139'100.00		136'270.75	
303-427.00	Mietzinse		19'200.00		19'200.00		19'290.00
<b>31</b>	<b>Denkmalpflege / Heimatschutz</b>	<b>8'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>6'615.00</b>	
<b>310</b>	<b>Denkmalpflege / Heimatschutz</b>	<b>8'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>6'615.00</b>	
310-366.00	Beiträge an private Haushalte	8'000.00		15'000.00		6'615.00	
<b>32</b>	<b>MMN (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'673'760.00</b>	<b>1'673'760.00</b>	<b>1'642'760.00</b>	<b>1'642'760.00</b>	<b>1'481'207.99</b>	<b>1'481'207.99</b>
<b>320</b>	<b>Multimedienetz MMN</b>	<b>1'673'760.00</b>	<b>1'673'760.00</b>	<b>1'642'760.00</b>	<b>1'642'760.00</b>	<b>1'481'207.99</b>	<b>1'481'207.99</b>
320-301.00	Löhne Betriebspersonal	107'400.00		107'300.00		114'105.80	
320-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	21'500.00		20'700.00		20'394.05	
320-310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00			
320-312.10	Wasser, Energie, Heizung	50'000.00		40'000.00		36'291.75	
320-314.00	Baulicher Unterhalt	50'000.00		50'000.00		40'317.35	
320-318.10	Dienstleistungen	591'350.00		571'100.00		580'961.49	
320-319.00	Übriger Sachaufwand	3'500.00		3'000.00		3'413.10	
320-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	457'200.00		486'000.00		540'000.00	
320-332.00	Zusätzl.Abschreibung Verwaltungsvermögen					4'953.80	
320-380.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	267'310.00		217'060.00			
320-390.00	Verrechneter Personalaufwand	19'000.00		19'000.00		10'600.00	
320-392.00	Verrechnete Kapitaldienste	105'500.00		127'600.00		130'170.65	
320-427.00	Liegenschaftserträge		3'000.00		3'000.00		2'501.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
320-434.10	Benützungsgebühren		1'653'760.00		1'622'760.00		1'238'294.85
320-436.10	Rückerstattungen von Privaten		17'000.00		17'000.00		17'305.40
320-480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen						223'106.74
<b>34</b>	<b>Sport</b>	<b>1'802'500.00</b>	<b>763'900.00</b>	<b>1'978'650.00</b>	<b>691'900.00</b>	<b>1'909'221.10</b>	<b>699'114.35</b>
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>27'100.00</b>		<b>23'200.00</b>		<b>29'581.50</b>	
340-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'043.10	
340-314.00	Baulicher Unterhalt	1'000.00		1'000.00		9'107.50	
340-318.00	Dienstleistungen, Honorare					124.85	
340-365.00	Beiträge an private Institutionen	17'900.00		12'000.00		12'440.00	
340-365.01	Schwimmkurse SLRG	4'000.00		6'000.00		4'366.05	
340-390.00	Verrechn. Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'500.00	
<b>342</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>1'068'300.00</b>	<b>749'900.00</b>	<b>1'065'500.00</b>	<b>686'900.00</b>	<b>1'018'172.25</b>	<b>687'706.05</b>
342-301.10	Löhne Betriebspersonal	343'100.00		341'900.00		348'831.40	
342-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	57'400.00		52'300.00		57'212.00	
342-309.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		6'300.00		1'125.70	
342-310.00	Büromaterial	11'000.00		11'000.00		11'302.85	
342-311.10	Mobilien, Maschinen, Fzg	69'100.00		55'300.00		48'155.25	
342-312.00	Wasser, Energie, Heizung	252'000.00		263'000.00		242'959.40	
342-313.10	Verbrauchsmaterial	30'500.00		30'500.00		25'264.85	
342-314.10	Baulicher Unterhalt	82'500.00		67'500.00		79'527.45	
342-315.10	Übriger Unterhalt	67'300.00		60'300.00		63'200.20	
342-317.00	Spesenentschädigungen	300.00		300.00			
342-318.10	Dienstleistungen	42'500.00		40'900.00		32'884.65	
342-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	111'600.00		136'200.00		106'900.00	
342-332.00	zusätzliche Abschreibungen					808.50	
342-427.10	Liegenschaftsertrag		27'900.00		27'900.00		27'562.00
342-434.10	Eintritte		655'000.00		650'000.00		658'121.90
342-436.00	Rückerstattungen		5'000.00		5'000.00		762.90
342-439.00	Übriger Ertrag				4'000.00		1'259.25
342-461.00*	Beiträge Kanton		62'000.00				
<b>344</b>	<b>Leichtathletik- &amp; Fussballanlagen</b>	<b>607'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>729'950.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>714'776.80</b>	<b>8'892.30</b>
344-301.00	Löhne Betriebspersonal	191'700.00		200'600.00		219'438.75	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
344-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	32'300.00		34'700.00		37'804.10	
344-311.00	Mobiliar + Geräte	14'100.00		11'600.00		30'519.95	
344-312.00	Wasser, Energie, Heizung	54'000.00		43'000.00		51'760.30	
344-313.00	Verbrauchsmaterial	5'500.00		7'000.00		3'962.70	
344-314.10*	Baulicher Unterhalt	130'500.00		242'500.00		145'839.70	
344-315.10	Übriger Unterhalt	40'300.00		39'300.00		42'090.00	
344-317.00	Spesenentschädigung					252.00	
344-318.10	Dienstleistungen	15'100.00		15'050.00		13'109.30	
344-331.00	Abschr. Verwaltungsvmögen	113'100.00		125'700.00		139'700.00	
344-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					300.00	
344-390.00	Verrechn. Personalaufwand	10'500.00		10'500.00		30'000.00	
344-434.00	Andere Benützunggebühren		5'000.00		2'000.00		7'980.65
344-436.00	Rückerstattungen						911.65
<b>345</b>	<b>Sauna</b>					<b>4'190.55</b>	<b>-5'704.00</b>
345-314.00	Baulicher Unterhalt					4'190.55	
345-427.00	Liegenschaftsertrag						-5'704.00
<b>349</b>	<b>Übrige Sportanlagen</b>	<b>100'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>142'500.00</b>	<b>8'220.00</b>
349-351.00	Entschädigung an Kanton	100'000.00		160'000.00		142'500.00	
349-434.00	Andere Benützunggebühren		9'000.00		3'000.00		8'220.00
<b>35</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>616'750.00</b>	<b>24'900.00</b>	<b>637'680.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>573'512.55</b>	<b>17'515.35</b>
<b>350</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>369'000.00</b>	<b>24'900.00</b>	<b>362'030.00</b>	<b>19'700.00</b>	<b>329'716.30</b>	<b>16'341.15</b>
350-301.10	Löhne des Betriebspersonals	219'100.00		222'300.00		185'007.95	
350-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	31'200.00		32'400.00		29'790.25	
350-308.00	Löhne temporäre Arbeitskräfte	2'000.00		3'000.00		2'290.00	
350-309.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		3'000.00		1'441.20	
350-310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'100.00		3'100.00		3'126.90	
350-311.10	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'100.00		3'100.00		3'258.45	
350-312.00	Wasser, Energie, Heizung	11'500.00		15'300.00		9'777.20	
350-313.10	Verbrauchsmaterial	5'300.00		7'000.00		5'421.65	
350-314.10	Baulicher Unterhalt	40'100.00		21'600.00		41'412.25	
350-315.10	Übriger Unterhalt	6'200.00		6'200.00		4'654.05	
350-317.00	Spesenentschädigungen	28'000.00		27'000.00		25'732.40	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
350-318.10	Dienstleistungen	10'900.00		11'430.00		10'255.55	
350-319.00	Übriger Sachaufwand	500.00		500.00		518.45	
350-331.00	Abschreibungen Verw.verm.	4'500.00		5'100.00		5'700.00	
350-332.00	zusätzl. Abschreibungen Verw.verm.					300.00	
350-365.00	Beitrag an private Institutionen	1'000.00		1'000.00		1'030.00	
350-427.10	Liegenschaftserträge		22'900.00		17'900.00		14'262.60
350-436.00	Rückerstattungen		2'000.00		1'800.00		2'078.55
<b>359</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>247'750.00</b>		<b>275'650.00</b>		<b>243'796.25</b>	<b>1'174.20</b>
359-305.10	Sozialversicherungsbeiträge					224.40	
359-312.00	Wasser, Energie, Heizung	4'500.00		4'200.00		4'412.90	
359-314.00	Baulicher Unterhalt	49'500.00		72'000.00		56'720.65	
359-315.00	Übriger Unterhalt	8'900.00		10'400.00		7'325.80	
359.318.10	Dienstleistungen	300.00		300.00		255.50	
359-331.00	Abschr. Verwaltungsvermögen	2'900.00		3'200.00		3'590.00	
359-332.00	Zusätzl. Abschreibungen Verw.Vermögen					110.00	
359-365.10	Beiträge an private Institutionen	150'150.00		154'050.00		141'157.00	
359-390.00	Verrechn. Personalaufwand	31'500.00		31'500.00		30'000.00	
359-435.00	Verkäufe						1'174.20
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>5'455'730.00</b>	<b>600'900.00</b>	<b>3'532'730.00</b>	<b>600'900.00</b>	<b>3'266'731.80</b>	<b>589'241.80</b>
<b>41</b>	<b>Pflegeheime (APH)</b>	<b>2'213'300.00</b>		<b>124'800.00</b>		<b>182'248.90</b>	
<b>410</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>2'213'300.00</b>		<b>124'800.00</b>		<b>182'248.90</b>	
410-318.00	Dienstleistungen, Honorare					17'043.00	
410-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	153'300.00		64'800.00		72'000.00	
410-365.00*	Beiträge an Bewohner APH	2'060'000.00		60'000.00		93'205.90	
<b>44</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'457'000.00</b>		<b>2'623'700.00</b>		<b>2'306'366.70</b>	
<b>440</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'457'000.00</b>		<b>2'623'700.00</b>		<b>2'306'366.70</b>	
440-318.00	Dienstleistungen, Honorare	8'000.00		15'300.00		8'475.00	
440-365.00	Beiträge an private Institutionen	49'000.00		49'000.00		49'012.15	
440-365.01*	Beiträge an Spitex Muttenz	2'000'000.00		2'259'400.00		1'850'899.55	
440-366.00	Pflegekostenbeiträge	400'000.00		300'000.00		397'980.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>46</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>776'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>774'500.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>766'938.90</b>	<b>588'341.80</b>
<b>460</b>	<b>Schulärztliche Pflege</b>	<b>3'500.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>3'698.60</b>	
460-318.00	Dienstleistungen, Honorare	3'500.00		2'000.00		3'698.60	
<b>461</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>772'500.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>772'500.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>763'240.30</b>	<b>588'341.80</b>
461-318.10	Honorare Zahnärzte	720'000.00		720'000.00		711'240.30	
461-390.00	Verrechn. Personalaufwand	52'500.00		52'500.00		52'000.00	
461-434.00	Elternbeiträge		480'000.00		480'000.00		561'309.60
461-461.00	Kantonsbeitrag		120'000.00		120'000.00		27'032.20
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>9'430.00</b>	<b>900.00</b>	<b>9'730.00</b>	<b>900.00</b>	<b>11'177.30</b>	<b>900.00</b>
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>9'430.00</b>	<b>900.00</b>	<b>9'730.00</b>	<b>900.00</b>	<b>11'177.30</b>	<b>900.00</b>
490-301.00	Löhne des Verw. & Betriebspersonals	4'800.00		4'300.00		4'200.00	
490-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	330.00		330.00		321.40	
490-318.10	Dienstleistungen, Honorare	100.00		900.00		3'355.90	
490-390.00	Verrechn. Personalaufwand	4'200.00		4'200.00		3'300.00	
490-452.00	Rückerstattungen		900.00		900.00		900.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>12'331'150.00</b>	<b>4'223'200.00</b>	<b>11'704'900.00</b>	<b>4'088'700.00</b>	<b>11'419'715.64</b>	<b>3'897'264.70</b>
<b>50</b>	<b>Altersversicherung</b>	<b>3'500.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>3'500.70</b>	
<b>500</b>	<b>Altersversicherung</b>	<b>3'500.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>3'500.70</b>	
500-366.00	Beitrag an private Haushalte	3'500.00		2'000.00		3'500.70	
<b>53</b>	<b>Sonstige Sozialversicherungen</b>	<b>2'410'000.00</b>		<b>2'124'000.00</b>		<b>2'124'091.00</b>	
<b>530</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV, IV</b>	<b>2'410'000.00</b>		<b>2'124'000.00</b>		<b>2'124'091.00</b>	
530-361.00*	Beitrag an Kanton	2'410'000.00		2'124'000.00		2'124'091.00	
<b>54</b>	<b>Jugend</b>	<b>2'574'100.00</b>	<b>1'102'900.00</b>	<b>2'425'850.00</b>	<b>1'015'900.00</b>	<b>2'461'293.85</b>	<b>1'034'026.50</b>
<b>540</b>	<b>Tagesheime</b>	<b>2'574'100.00</b>	<b>1'102'900.00</b>	<b>2'425'850.00</b>	<b>1'015'900.00</b>	<b>2'461'293.85</b>	<b>1'034'026.50</b>
540-301.10	Löhne Verw.- und Betriebspersonal	1'910'100.00		1'701'200.00		1'724'798.75	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
540-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	260'800.00		223'700.00		232'215.50	
540-309.10	Übr. Personalaufwand	7'500.00		7'500.00		8'011.80	
540-310.10	Büromaterial, Drucksachen	3'200.00		4'500.00		3'441.30	
540-311.10	Mobiliar + Maschinen	12'000.00		25'200.00		9'833.90	
540-312.10	Wasser, Energie, Heizung	46'000.00		47'000.00		46'650.80	
540-313.10	Verbrauchsmaterial	181'000.00		199'500.00		185'314.65	
540-314.10	Baulicher Unterhalt	59'500.00		101'000.00		151'225.50	
540-315.10	Übriger Unterhalt	15'300.00		21'000.00		14'738.80	
540-317.10	Spesenentschädigungen	2'400.00		3'600.00		1'561.10	
540-318.10	Dienstleistungen, Honorare	13'400.00		25'050.00		23'001.75	
540-331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	31'400.00		35'100.00		39'000.00	
540-332.00	Zusätzl. Abschreibungen Verw.verm.					1'000.00	
540-390.00	Verrechn. Personalaufwand	31'500.00		31'500.00		20'500.00	
540-427.10	Liegenschaftserträge		46'000.00		46'000.00		41'160.00
540-432.10	Spitaltaxen, Heimtaxen, Kostgelder		1'035'000.00		954'000.00		961'957.15
540-436.10	Rückerstattungen Tagesheime		21'900.00		15'900.00		30'909.35
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>23'302.00</b>	
<b>560</b>	<b>Mietzinszuschüsse / Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>23'302.00</b>	
560-366.00	Mietzinsbeiträge an priv.Haushalte	20'000.00		20'000.00		23'302.00	
<b>58</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>7'268'550.00</b>	<b>3'120'300.00</b>	<b>7'078'050.00</b>	<b>3'072'800.00</b>	<b>6'752'528.09</b>	<b>2'863'238.20</b>
<b>581</b>	<b>Unterstützungen laut Sozialhilfegesetz</b>	<b>5'562'350.00</b>	<b>2'108'000.00</b>	<b>5'377'150.00</b>	<b>2'078'000.00</b>	<b>4'894'399.64</b>	<b>1'825'439.55</b>
581-300.00	Sozialhilfebehörde	30'000.00		34'000.00		28'849.25	
581-301.10*	Löhne Sozialberatung	1'101'200.00		950'200.00		957'625.80	
581-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	213'400.00		185'700.00		179'351.35	
581-309.00	Übr. Personalaufwand	3'000.00		2'500.00		4'052.05	
581-310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'000.00		6'000.00		5'362.55	
581-312.00	Wasser, Energie, Heizung	2'000.00		4'000.00		1'398.60	
581-315.00	Uebriger Unterhalt					9'359.60	
581-317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'500.00		1'272.50	
581-318.10	Dienstleistungen, Honorare	18'000.00		29'500.00		14'444.05	
581-319.00	Übriger Sachaufwand	750.00		750.00		1'046.00	
581-361.00	Beiträge an Kanton	5'000.00		10'000.00		203.50	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
581-366.10	Beiträge an private Haushalte	4'183'000.00		4'153'000.00		3'691'434.39	
581-436.10	Rückerstattungen Unterstützungen		1'480'000.00		1'480'000.00		1'301'779.70
581-451.10	Rückerstattung von Kanton		290'000.00		260'000.00		173'659.85
581-490.00	Verrechn. Personalaufwand		338'000.00		338'000.00		350'000.00
<b>585</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>376'300.00</b>	<b>305'000.00</b>	<b>439'300.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>669'132.75</b>	<b>528'687.00</b>
585-312.00	Wasser, Energie, Heizung	57'000.00		60'000.00		53'663.90	
585-313.00	Verbrauchsmaterialien	1'000.00		1'000.00		806.50	
585-315.00	Übriger Unterhalt	2'000.00		2'000.00		2'611.20	
585-316.10	Mietzinsen Liegenschaften	190'000.00		205'000.00		209'632.80	
585-318.00	Dienstleistungen, Honorare	300.00		300.00		839.65	
585-319.00	Uebriger Sachaufwand	3'000.00		3'000.00		2'104.00	
585-365.00	Beiträge an Private	15'000.00		20'000.00		16'850.00	
585-366.10	Unterstützungen	45'000.00		85'000.00		313'124.70	
585-390.00	Verrechn. Personalaufwand	63'000.00		63'000.00		69'500.00	
585-436.00	Rückerstattungen von Privaten		230'000.00		200'000.00		230'210.00
585-451.10	Rückerstattungen vom Kanton		60'000.00		160'000.00		284'894.50
585-465.00	Beiträge von Privaten		15'000.00		20'000.00		13'582.50
<b>586</b>	<b>Eingl. unterstützungsber. Personen</b>	<b>270'000.00</b>	<b>147'500.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>279'099.95</b>	<b>121'731.60</b>
586-365.00	Beiträge an private Institutionen	270'000.00		230'000.00		279'099.95	
586-461.00	Beiträge von Kanton		147'500.00		115'000.00		121'731.60
<b>589</b>	<b>Übrige Sozialhilfe</b>	<b>1'059'900.00</b>	<b>559'800.00</b>	<b>1'031'600.00</b>	<b>499'800.00</b>	<b>909'895.75</b>	<b>387'380.05</b>
589-300.00	Behörden und Kommissionen	6'500.00		8'450.00		6'481.30	
589-305.00	Sozialversicherungsbeiträge			400.00		104.55	
589-319.00	Übriger Sachaufwand	4'000.00		3'450.00		4'140.00	
589-365.10*	Beiträge an private Institutionen	77'800.00		77'700.00		78'414.85	
589-366.00	Beiträge an Private (Soz.vers.pr.)	971'600.00		941'600.00		820'755.05	
589-465.10	Beiträge von privaten Institutionen		555'600.00		495'600.00		384'080.05
589-490.00	Verrechn. Personalaufwand		4'200.00		4'200.00		3'300.00
<b>59</b>	<b>Unterstützungsleistungen</b>	<b>55'000.00</b>		<b>55'000.00</b>		<b>55'000.00</b>	
<b>590</b>	<b>Unterstützungsleistungen im Inland</b>	<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>	
590-362.00	Beiträge an Gemeinden	15'000.00		15'000.00		15'000.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>591</b>	<b>Unterstützungsleistungen im Ausland</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
591-369.00	Beiträge an Hilfswerke etc.	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>5'857'970.00</b>	<b>1'400'500.00</b>	<b>5'744'720.00</b>	<b>1'376'900.00</b>	<b>5'440'224.65</b>	<b>1'353'589.60</b>
<b>62</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>5'734'270.00</b>	<b>1'300'500.00</b>	<b>5'543'520.00</b>	<b>1'276'900.00</b>	<b>5'340'176.45</b>	<b>1'266'444.60</b>
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>5'734'270.00</b>	<b>1'300'500.00</b>	<b>5'543'520.00</b>	<b>1'276'900.00</b>	<b>5'340'176.45</b>	<b>1'266'444.60</b>
620-301.10	Löhne Verw.- & Betriebspersonal	2'150'300.00		2'185'500.00		2'166'424.80	
620-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	430'500.00		444'900.00		427'886.75	
620-309.00	Übriger Personalaufwand	20'000.00		20'000.00		18'590.60	
620-310.10	Büromaterial	3'900.00		3'900.00		6'336.43	
620-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	129'500.00		127'000.00		141'560.25	
620-312.00	Wasser, Energie, Heizung	249'000.00		218'000.00		246'157.85	
620-313.10	Verbrauchsmaterial	204'800.00		212'000.00		213'878.32	
620-314.10	Baulicher Unterhalt	763'000.00		703'500.00		732'300.95	
620-315.10	Übriger Unterhalt	188'100.00		149'100.00		220'886.95	
620-317.00	Spesenentschädigungen	2'000.00					
620-318.10*	Dienstleistungen, Honorare	491'900.00		536'750.00		336'091.60	
620-318.70	Dienstleistungen, Honorare NPG	2'500.00		6'000.00		4'053.70	
620-331.10	Abschreibung Verwaltungsvermögen	620'000.00		473'100.00		442'400.00	
620-332.10	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					2'838.25	
620-365.00	Beiträge an private Institutionen	270.00		270.00		270.00	
620-381.70	Einlage in Fonds Nachtparkiergeb.	287'000.00		272'000.00		296'900.00	
620-390.00	Verrechn. Personalaufwand	149'500.00		149'500.00		37'100.00	
620-390.70	Verr. Pers.aufw. Nachtparkierkontr.	42'000.00		42'000.00		46'500.00	
620-427.10	Liegenschaftserträge		28'300.00		28'300.00		28'305.60
620-430.10	Entgelte Ersatzabgaben		350'000.00		335'000.00		348'398.70
620-431.00	Gebühren Strassenwesen		12'000.00		10'000.00		20'379.50
620-434.10	Dienstleistungen		104'200.00		97'800.00		101'332.20
620-435.00	Verkäufe		1'000.00		500.00		1'057.00
620-436.10	Rückerstattungen		60'000.00		60'300.00		44'971.60
620-490.00	Verrechn. Personalaufwand		630'000.00		630'000.00		607'000.00
620-491.00	Verrechn. Sachaufwand		115'000.00		115'000.00		115'000.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>65</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>43'700.00</b>		<b>121'200.00</b>		<b>31'623.20</b>	
<b>651</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>43'700.00</b>		<b>121'200.00</b>		<b>31'623.20</b>	
651-312.00	Wasser, Energie	3'600.00		3'500.00		7'288.65	
651-314.00	Baulicher Unterhalt			98'500.00			
651-315.00*	Übriger Unterhalt	22'000.00		17'000.00		21'379.25	
651-331.00	Abschr. Verwaltungsvermögen	18'100.00		2'200.00		2'400.00	
651-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					555.30	
<b>69</b>	<b>Übriger Verkehr</b>	<b>80'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>68'425.00</b>	<b>87'145.00</b>
<b>690</b>	<b>Übriger Verkehr</b>	<b>80'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>68'425.00</b>	<b>87'145.00</b>
690-318.00	Aufwand Tageskarten Gemeinde	80'000.00		80'000.00		68'425.00	
690-434.00	Benützungsggeb. Tageskarten Gemeinde		100'000.00		100'000.00		87'145.00
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>8'668'050.00</b>	<b>7'522'350.00</b>	<b>8'619'700.00</b>	<b>7'313'950.00</b>	<b>8'374'778.61</b>	<b>7'180'666.97</b>
<b>70</b>	<b>Wasserversorgung (Spez.finanzierung)</b>	<b>2'911'500.00</b>	<b>2'911'500.00</b>	<b>2'801'200.00</b>	<b>2'801'200.00</b>	<b>2'691'980.29</b>	<b>2'691'980.29</b>
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'911'500.00</b>	<b>2'911'500.00</b>	<b>2'801'200.00</b>	<b>2'801'200.00</b>	<b>2'691'980.29</b>	<b>2'691'980.29</b>
700-301.00	Löhne Betriebspersonal	481'400.00		477'100.00		477'175.55	
700-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	102'000.00		101'250.00		99'794.60	
700-309.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		209.40	
700-310.00	Büromaterial, Drucksachen	4'500.00		4'500.00		1'887.50	
700-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	11'000.00		35'000.00		14'851.55	
700-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	250'000.00		210'000.00		248'584.15	
700-313.00	Verbrauchsmaterial	14'600.00		14'600.00		15'907.75	
700-314.00	Baulicher Unterhalt	481'000.00		509'000.00		385'852.20	
700-315.00	Übriger Unterhalt	136'500.00		149'000.00		120'813.85	
700-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	5'000.00		5'000.00		4'560.50	
700-318.10	Dienstleistungen	115'600.00		90'950.00		103'473.19	
700-319.00	Übriger Sachaufwand					122.50	
700-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	397'900.00		355'300.00		318'800.00	
700-332.00	Zusätzl. Abschreib. Verwaltungsvermögen					107'459.90	
700-351.00	Entschädigungen an Kanton	50'000.00		45'000.00		37'137.45	
700-353.00	Entschädigungen an Zweckverbände	420'000.00		360'000.00		336'036.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
700-361.00	Grundwassernutzungsgebühr	90'000.00		90'000.00		74'249.45	
700-390.00	Verrechn. Personalaufwand	213'000.00		213'000.00		226'400.00	
700-391.00	Verrechn. Sachaufwand	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
700-392.00	Verrechn. Kapitaldienste	53'000.00		55'500.00		33'664.75	
700-431.00	Gebühren für Bewilligungen		15'000.00		15'000.00		24'364.80
700-434.10	Wasserbezugsgebühren		2'385'000.00		2'410'000.00		2'191'710.45
700-434.20	Dienstleistungen Hausanschlüsse, ect.		110'000.00		110'000.00		166'665.40
700-436.00	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		10'495.93
700-462.00	Beitrag an Fahrzeugkosten						1'352.00
700-480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		392'000.00		256'700.00		289'891.71
700-490.00	Verrechn. Personalaufwand		7'500.00		7'500.00		7'500.00
<b>71</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'642'800.00</b>	<b>2'642'800.00</b>	<b>2'621'000.00</b>	<b>2'621'000.00</b>	<b>2'579'900.85</b>	<b>2'579'900.85</b>
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'642'800.00</b>	<b>2'642'800.00</b>	<b>2'621'000.00</b>	<b>2'621'000.00</b>	<b>2'579'900.85</b>	<b>2'579'900.85</b>
710-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		334.55	
710-313.00	Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00			
710-314.00	Baulicher Unterhalt	125'000.00		125'000.00		128'745.35	
710-315.00	Übriger Unterhalt	2'000.00		2'000.00			
710-318.10	Dienstleistungen	21'000.00		22'000.00		16'313.75	
710-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	212'800.00					
710-351.00*	Abwassergebühren	2'000'000.00		2'190'000.00		2'180'140.60	
710-380.00	Einlage in Spezialfinanzierung					26'166.60	
710-390.00	Verrechn. Personalaufwand	248'500.00		248'500.00		198'200.00	
710-391.00	Verrechn. Sachaufwand	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
710-431.00	Gebühren für Bewilligungen		40'000.00		40'000.00		54'277.00
710-434.00	Abwassergebühren		2'295'000.00		2'470'000.00		2'425'089.70
710-436.00	Rückerstattungen von Privaten				800.00		
710-480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		230'500.00		9'900.00		
710-492.00	Verrechnete Kapitaldienste		77'300.00		100'300.00		100'534.15
<b>72</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spez.finanzierung)</b>	<b>1'615'250.00</b>	<b>1'615'250.00</b>	<b>1'583'250.00</b>	<b>1'583'250.00</b>	<b>1'577'469.38</b>	<b>1'577'469.38</b>
<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>1'615'250.00</b>	<b>1'615'250.00</b>	<b>1'583'250.00</b>	<b>1'583'250.00</b>	<b>1'577'469.38</b>	<b>1'577'469.38</b>
720-310.00	Büromaterial, Drucksachen	25'000.00		24'000.00		25'492.00	
720-311.00	Mobilien, Maschinen	10'000.00		10'000.00		35'776.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
720-313.00	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
720-314.00	Baulicher Unterhalt	2'000.00		3'000.00		223.50	
720-315.00	Übriger Unterhalt	5'000.00		4'000.00		4'245.00	
720-318.00	Dienstleistungen allgemein	6'400.00		3'000.00			
720-318.10	Entsorgung vermischte Abfälle	913'000.00		899'000.00		894'289.70	
720-318.20	Entsorgung Wertstoffe	224'000.00		221'000.00		216'986.25	
720-318.30	Entsorgung Sonderabfall	5'000.00		2'000.00		4'365.95	
720-318.40	Entsorgung Grünzeug/Zentrale Kompost.	99'500.00		90'000.00		91'923.50	
720-318.50	Häkseldienst / Dezentrale Kompostierung	1'000.00		1'000.00		839.50	
720-318.60	Entsorgung Tierkadaver	5'000.00		6'000.00		4'330.15	
720-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	8'100.00		9'000.00		10'000.00	
720-332.00	Zusätzl. Abschreib Verwalt.vermögen					965.00	
720-380.00	Einlage in Spezialfinanzierung					64'332.83	
720-390.00	Verrechneter Personalaufwand	310'250.00		310'250.00		223'700.00	
720-434.10	Andere Benützungsgebühren, Dienstleist.		1'210'000.00		1'230'000.00		1'203'387.53
720-434.40	Gebühren Grünabfuhr		82'000.00		70'000.00		80'462.80
720-434.50	Dienstleistungen Häkseldienst		6'000.00		6'000.00		4'140.00
720-434.60	Gebühren Tierkadaver		1'000.00		2'000.00		567.30
720-435.10	Verkäufe Abfallbeseitigung		184'000.00		163'000.00		185'791.35
720-436.01	Rückerstattungen Kompostieranlage		68'800.00		60'100.00		90'419.30
720-437.00	Bussen						150.00
720-451.00	Entsorgung Sonderabfälle		2'000.00				1'122.75
720-480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		49'800.00		41'550.00		
720-492.00	Verrechn. Kapitaldienste		11'650.00		10'600.00		11'428.35
<b>73</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>59'000.00</b>		<b>62'000.00</b>		<b>39'938.46</b>	
<b>730</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>59'000.00</b>		<b>62'000.00</b>		<b>39'938.46</b>	
730-310.00	Büromaterial, Drucksachen	6'000.00		6'000.00		5'148.65	
730-318.10	Dienstleistungen, Honorare	31'000.00		34'000.00		11'789.81	
730-319.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000.00		1'000.00			
730-390.00	Verrechn. Personalaufwand	21'000.00		21'000.00		23'000.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>74</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>967'950.00</b>	<b>258'100.00</b>	<b>1'101'100.00</b>	<b>227'300.00</b>	<b>966'528.10</b>	<b>247'615.05</b>
<b>740</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>967'950.00</b>	<b>258'100.00</b>	<b>1'101'100.00</b>	<b>227'300.00</b>	<b>966'528.10</b>	<b>247'615.05</b>
740-301.00	Löhne Betriebspersonal	268'500.00		271'500.00		264'201.80	
740-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	54'350.00		54'850.00		52'667.30	
740-309.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		721.25	
740-311.10	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	14'800.00		18'500.00		16'540.90	
740-312.00	Wasser, Energie	25'200.00		34'000.00		23'634.80	
740-313.10	Verbrauchsmaterial	169'300.00		177'300.00		163'297.55	
740-314.10	Baulicher Unterhalt	71'100.00		136'900.00		32'933.05	
740-315.10	Übriger Unterhalt	11'900.00		19'900.00		13'993.35	
740-318.10	Dienstleistungen, Honorare	134'650.00		150'900.00		131'738.10	
740-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	169'900.00		189'000.00		210'100.00	
740-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					1'900.00	
740-390.00	Verrechn. Personalaufwand	47'250.00		47'250.00		54'800.00	
740-427.00	Mietertrag Abdankungsraum		600.00		600.00		250.00
740-431.00	Gebühren für Amtshandlungen		70'000.00		70'000.00		59'935.00
740-434.00	Dienstleistungen		180'000.00		150'000.00		180'304.77
740-435.00	Verkäufe		7'500.00		6'700.00		7'125.28
<b>75</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>40'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>68'862.85</b>	
<b>750</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>40'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>68'862.85</b>	
750-314.00	Baulicher Unterhalt	20'000.00		20'000.00		66'926.50	
750-315.00	Übriger Unterhalt					5.95	
750-318.00*	Dienstleistungen, Honorare	20'000.00				765.10	
750-332.00	zusätzl. Abschreibungen Verwalt.vermögen					1'165.30	
<b>77</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>62'800.00</b>		<b>122'300.00</b>		<b>43'502.95</b>	
<b>770</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>62'800.00</b>		<b>122'300.00</b>		<b>43'502.95</b>	
770-313.00	Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
770-314.00	Baulicher Unterhalt	3'000.00		80'000.00			
770-315.00	Übriger Unterhalt	10'000.00		2'000.00		373.20	
770-318.00	Dienstleistungen, Honorare	42'000.00		32'000.00		35'597.75	
770-366.00	Beiträge an private Haushalte	7'500.00		8'000.00		7'532.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>78</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>184'750.00</b>	<b>94'500.00</b>	<b>178'850.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>258'064.28</b>	<b>83'485.40</b>
<b>780</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>114'400.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>108'100.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>177'957.61</b>	<b>12'962.40</b>
780-300.00	Sicherheits- und Umweltkommission	5'000.00		4'000.00		5'564.60	
780-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		211.00	
780-310.00	Büromaterial, Drucksachen	300.00		1'000.00		330.35	
780-313.00	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'151.65	
780-318.10	Dienstleistungen, Honorare	10'000.00		9'000.00		6'399.83	
780-319.00	Übriger Sachaufwand	27'000.00		22'000.00		20'969.05	
780-366.10	Beiträge an private Haushalte	50'000.00		50'000.00		59'331.13	
780-390.00	Verrechnung Personalaufwand	21'000.00		21'000.00		84'000.00	
780-436.00	Rückerstattungen		22'000.00		12'000.00		10'062.40
780-490.00	Verrechn. Personalaufwand		2'500.00		2'000.00		2'900.00
<b>785</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>70'350.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'750.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>80'106.67</b>	<b>70'523.00</b>
785-311.00	Möbilien, Maschinen, Einrichtungen	5'000.00		5'000.00		5'467.20	
785-313.00	Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		14'708.45	
785-318.10	Dienstleistungen, Honorare	600.00		1'000.00		331.02	
785-365.00	Beiträge an private Institutionen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
785-390.00	Verrechn. Personalaufwand	57'750.00		57'750.00		58'600.00	
785-434.00	Hundegebühren		70'000.00		67'000.00		70'523.00
<b>79</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>184'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>148'531.45</b>	<b>216.00</b>
<b>790</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>184'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>148'531.45</b>	<b>216.00</b>
790-318.00*	Dienstleistungen, Honorare	170'000.00		95'000.00		148'531.45	
790-331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'000.00		35'000.00			
790-435.00	Verkäufe		200.00		200.00		216.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>350'100.00</b>	<b>514'200.00</b>	<b>251'900.00</b>	<b>431'500.00</b>	<b>376'295.02</b>	<b>435'359.45</b>
<b>80</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>45'950.00</b>		<b>45'850.00</b>		<b>48'820.50</b>	
<b>800</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>45'950.00</b>		<b>45'850.00</b>		<b>48'820.50</b>	
800-301.00	Entschädigungen	1'300.00		1'200.00		1'759.00	
800-305.10	Sozialversicherungsbeiträge					124.60	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
800-314.00	Baulicher Unterhalt	41'000.00		41'000.00		43'330.50	
800-317.00	Spesenentschädigungen					46.80	
800-318.00	Dienstleistungen, Honorare	150.00		150.00		179.60	
800-365.00	Beiträge an private Institutionen	3'500.00		3'500.00		3'380.00	
<b>81</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>127'000.00</b>		<b>52'000.00</b>		<b>52'021.40</b>	
<b>810</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>127'000.00</b>		<b>52'000.00</b>		<b>52'021.40</b>	
810-361.00	Beiträge an Kanton	1'000.00		1'000.00		1'021.40	
810-362.00*	Beiträge an Gemeinden	126'000.00		51'000.00		51'000.00	
<b>82</b>	<b>Jagd / Fischerei</b>		<b>6'100.00</b>		<b>6'100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>6'107.00</b>
<b>820</b>	<b>Jagd / Fischerei</b>		<b>6'100.00</b>		<b>6'100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>6'107.00</b>
820-361.00	Beiträge an Kanton					50.00	
820-410.00	Regalien + Konzessionen		6'100.00		6'100.00		6'107.00
<b>83</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>	
<b>830</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>	
830-365.00	Beiträge an private Institutionen	3'350.00		3'350.00		3'350.00	
<b>84</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>119'300.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>103'200.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>100'415.02</b>	<b>8'523.10</b>
<b>840</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'880.87</b>	
840-318.00	Dienstleistungen, Honorare	50'000.00		50'000.00		50'880.87	
840-365.00	Beiträge an private Institutionen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>841</b>	<b>Marktwesen</b>	<b>59'300.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>43'200.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>39'534.15</b>	<b>8'523.10</b>
841-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		244.15	
841-312.00	Wasser, Energie					2'012.45	
841-313.00	Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00		563.10	
841-315.00	Übriger Unterhalt	23'500.00		4'300.00		4'141.45	
841-317.00	Spesenentschädigungen	300.00		300.00		550.00	
841-318.00	Dienstleistungen, Honorare			2'600.00		23.00	
841-390.00	Verrechn. Personalaufwand	33'500.00		33'500.00		32'000.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
841-434.00	Marktgebühren, Miete Marktstände		9'000.00		11'000.00		8'523.10
<b>86</b>	<b>Energie</b>	<b>9'500.00</b>	<b>481'000.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>385'500.00</b>	<b>4'638.10</b>	<b>420'729.35</b>
<b>860</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>4'500.00</b>	<b>285'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>4'638.10</b>	<b>269'043.00</b>
860-318.00	Dienstleistungen, Honorare	4'500.00		4'500.00		4'638.10	
860-410.00	Konzessionsabgabe EBM		285'000.00		260'000.00		269'043.00
<b>861</b>	<b>Gas</b>		<b>165'000.00</b>		<b>109'000.00</b>		<b>120'756.00</b>
861-410.00	Konzessionabgabe IWB		165'000.00		109'000.00		120'756.00
<b>862</b>	<b>Fernwärme</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
862-314.00	Baulicher Unterhalt	5'000.00		5'000.00			
<b>869</b>	<b>Übrige Energie</b>		<b>31'000.00</b>		<b>16'500.00</b>		<b>30'930.35</b>
869-449.00	übrige Beiträge		31'000.00		16'500.00		30'930.35
<b>87</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>45'000.00</b>	<b>18'100.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>28'900.00</b>	<b>167'000.00</b>	
<b>870</b>	<b>Deponie</b>	<b>45'000.00</b>	<b>18'100.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>28'900.00</b>	<b>167'000.00</b>	
870-316.00	Ablagerungsgebühren			3'000.00			
870-318.00	Dienstleistungen, Honorare	45'000.00		35'000.00		167'000.00	
870-460.00	Beitrag von Bund		18'100.00		28'900.00		
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>9'885'100.00</b>	<b>52'694'600.00</b>	<b>8'606'350.00</b>	<b>50'225'800.00</b>	<b>9'063'915.20</b>	<b>54'472'635.92</b>
<b>90</b>	<b>Steuern</b>	<b>210'000.00</b>	<b>49'710'000.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>47'210'000.00</b>	<b>231'113.70</b>	<b>50'318'728.55</b>
<b>900</b>	<b>Ord. Steuern NP Rechnungsjahr</b>		<b>37'200'000.00</b>		<b>34'900'000.00</b>		<b>36'277'122.60</b>
900-400.10	Einkommens- und Vermögenssteuern		37'200'000.00		34'900'000.00		36'277'122.60
<b>901</b>	<b>Ord. Steuern NP Vorjahre</b>		<b>1'000'000.00</b>		<b>1'000'000.00</b>		<b>979'033.55</b>
901-400.00	Einkommens- und Vermögenssteuern		1'000'000.00		1'000'000.00		979'033.55
<b>902</b>	<b>Quellensteuern</b>		<b>2'500'000.00</b>		<b>2'100'000.00</b>		<b>3'053'228.25</b>
902-400.00	Quellensteuern nat. Personen		2'500'000.00		2'100'000.00		3'053'228.25

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>903</b>	<b>Steuerabschreibungen natürl. Personen</b>	<b>200'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>160'610.65</b>	
903-334.00	Steuerabschreibungen	200'000.00		200'000.00		160'610.65	
<b>904</b>	<b>Ord. Steuern JP Rechnungsjahr</b>		<b>8'500'000.00</b>		<b>8'500'000.00</b>		<b>9'359'324.60</b>
904-401.10	Kapital- und Ertragssteuern		8'500'000.00		8'500'000.00		9'359'324.60
<b>905</b>	<b>Ord. Steuern JP Vorjahre</b>		<b>510'000.00</b>		<b>710'000.00</b>		<b>650'019.55</b>
905-401.10	Kapital- und Ertragssteuern JP Vorjahre		510'000.00		710'000.00		650'019.55
<b>906</b>	<b>Steuerabschreibungen JP</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>70'503.05</b>	
906-334.00	Steuerabschreibungen	10'000.00		10'000.00		70'503.05	
<b>92</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>7'780'000.00</b>	<b>295'000.00</b>	<b>6'300'000.00</b>	<b>295'000.00</b>	<b>6'705'148.00</b>	<b>293'399.00</b>
<b>921</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>7'780'000.00</b>	<b>295'000.00</b>	<b>6'300'000.00</b>	<b>295'000.00</b>	<b>6'705'148.00</b>	<b>293'399.00</b>
921-361.00*	Beiträge an Kanton	800'000.00					
921-362.00*	Beiträge an Gemeinden	6'980'000.00		6'300'000.00		6'705'148.00	
921-461.00	Beiträge Kanton		295'000.00		295'000.00		293'399.00
<b>94</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'895'100.00</b>	<b>2'689'600.00</b>	<b>2'096'350.00</b>	<b>2'720'800.00</b>	<b>2'127'653.50</b>	<b>3'860'508.37</b>
<b>940</b>	<b>Kapital- / Zinsendienst allgemein</b>	<b>954'950.00</b>	<b>460'300.00</b>	<b>983'900.00</b>	<b>463'100.00</b>	<b>1'091'712.30</b>	<b>389'728.90</b>
940-318.00	Bank- + PC-Spesen	24'000.00		20'000.00		84'272.93	
940-320.00	Zinsen kurzfristige Schulden	2'000.00		2'000.00		2'582.11	
940-322.00	Zinsen mittel / langfristige Schulden	840'000.00		851'000.00		892'894.76	
940-392.00	Verrechn. Kapitaldienste	88'950.00		110'900.00		111'962.50	
940-422.00	Zinsertrag Darlehen + Banken		301'800.00		280'000.00		225'893.50
940-492.00	Verrechn. Kapitaldienste		158'500.00		183'100.00		163'835.40
<b>941</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>150'000.00</b>	<b>430'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>430'000.00</b>	<b>247'178.05</b>	<b>413'537.57</b>
941-321.00	Vergütungszinsen	150'000.00		150'000.00		247'178.05	
941-421.00	Verzugszinsen		430'000.00		430'000.00		413'537.57
<b>942</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>434'550.00</b>	<b>1'264'300.00</b>	<b>526'150.00</b>	<b>1'292'700.00</b>	<b>410'105.30</b>	<b>3'169'485.35</b>
942-311.00	Mobilien, Maschinen	17'000.00		17'000.00		10'827.35	
942-312.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	43'000.00		61'400.00		60'877.80	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
942-313.00	Verbrauchsmaterial			900.00			
942-314.40	Baulicher Unterhalt	236'000.00		271'000.00		181'277.05	
942-315.10	Übriger Unterhalt	32'200.00		52'200.00		35'174.75	
942-318.00	Dienstleistungen, Honorare	22'350.00		39'650.00		28'248.35	
942-390.00	Verrechn. Personalaufwand	84'000.00		84'000.00		93'700.00	
942-423.00*	Mietzinsen		542'500.00		618'000.00		620'544.00
942-423.10	Baurechtszinsen		614'000.00		608'200.00		645'661.35
942-423.20	Landpachtzinsen		20'800.00		20'500.00		19'282.50
942-423.30	Übriger Liegenschaftsertrag		7'000.00		7'000.00		7'076.25
942-424.00	Buchgewinne						1'793'043.00
942-436.10	Rückerstattungen		80'000.00		39'000.00		83'878.25
<b>943</b>	<b>Kongresszentrum Mittenza</b>	<b>355'600.00</b>	<b>535'000.00</b>	<b>436'300.00</b>	<b>535'000.00</b>	<b>378'657.85</b>	<b>-112'243.45</b>
943-311.00	Möblien, Maschinen	40'000.00		87'000.00		48'528.20	
943-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	85'000.00		90'000.00		86'348.85	
943-314.00	Baulicher Unterhalt	100'000.00		124'500.00		74'088.70	
943-315.00	Übriger Unterhalt	31'500.00		31'500.00		43'437.85	
943-318.10	Dienstleistungen, Honorare	20'100.00		24'300.00		44'854.25	
943-330.00	Abschreibungen Finanzvermögen Mittenza	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
943-390.00	Verrechn. Personalaufwand	21'000.00		21'000.00		23'400.00	
943-423.00	Mietzins		410'000.00		410'000.00		369'017.25
943-436.00	Rückerstattungen		125'000.00		125'000.00		-481'260.70

**INVESTITIONSRECHNUNG**

1.2012 bis 12.2012

KONTO	ARTENGLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>16'170'000.00</b>	<b>1'295'000.00</b>	<b>9'275'000.00</b>	<b>835'000.00</b>	<b>5'948'589.35</b>	<b>2'941'318.45</b>
<b>5</b>	<b>AUSGABEN</b>	<b>16'170'000.00</b>		<b>9'275'000.00</b>		<b>5'948'589.35</b>	
50	Sachgüter	15'970'000.00		7'875'000.00		3'618'181.40	
52	Darlehen und Beteiligungen					200'000.00	
56	Investitionsbeiträge	50'000.00		1'000'000.00		87'028.50	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	150'000.00		400'000.00		144'822.45	
59	Passivierung Finanzvermögen					1'898'557.00	
<b>6</b>	<b>EINNAHMEN</b>		<b>1'295'000.00</b>		<b>835'000.00</b>		<b>2'941'318.45</b>
60	Abgang von Sachgütern						1'898'557.00
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		1'215'000.00		770'000.00		935'084.55
66	Beiträge für eigene Rechnung		80'000.00		65'000.00		82'702.90
69	Aktivierung Finanzvermögen						24'974.00

**INVESTITIONSRECHNUNG**

1.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG ÜBERSICHT	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>16'170'000.00</b>	<b>1'295'000.00</b>	<b>9'275'000.00</b>	<b>835'000.00</b>	<b>8'815'286.20</b>	<b>5'037'880.45</b>
	ZUNAHME DER NETTOINVESTITIONEN		14'875'000.00		8'440'000.00		3'777'405.75
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>190'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>1'537'537.95</b>	
	NETTO AUSGABEN		150'000.00		150'000.00		1'537'537.95
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>950'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>120'792.25</b>	
	NETTO AUSGABEN		950'000.00		350'000.00		120'792.25
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>560'000.00</b>		<b>230'000.00</b>		<b>77'424.65</b>	
	NETTO AUSGABEN		560'000.00		230'000.00		77'424.65
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>179'709.10</b>	<b>137'971.85</b>
	NETTO AUSGABEN						41'737.25
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>			<b>950'000.00</b>			
	NETTO AUSGABEN				950'000.00		
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>2'900'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>2'150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>740'120.95</b>	<b>26'617.50</b>
	NETTO AUSGABEN		2'800'000.00		2'000'000.00		713'503.45
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>11'320'000.00</b>	<b>1'055'000.00</b>	<b>5'140'000.00</b>	<b>560'000.00</b>	<b>2'212'246.75</b>	<b>925'836.55</b>
	NETTO AUSGABEN		10'265'000.00		4'580'000.00		1'286'410.20
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>150'000.00</b>		<b>180'000.00</b>			
	NETTO AUSGABEN		150'000.00		180'000.00		
<b>9</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>					<b>3'947'454.55</b>	<b>3'947'454.55</b>

## INVESTITIONSRECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

KONTO	ARTENGLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>16'170'000.00</b>	<b>1'295'000.00</b>	<b>9'275'000.00</b>	<b>835'000.00</b>	<b>5'948'589.35</b>	<b>2'941'318.45</b>
<b>5</b>	<b>AUSGABEN</b>	<b>16'170'000.00</b>		<b>9'275'000.00</b>		<b>5'948'589.35</b>	
<b>50</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>15'970'000.00</b>		<b>7'875'000.00</b>		<b>3'618'181.40</b>	
501	Tiefbauten	14'040'000.00		7'170'000.00		2'745'317.55	
503	Hochbauten	460'000.00		130'000.00		666'830.10	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'470'000.00		575'000.00		206'033.75	
<b>52</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>					<b>200'000.00</b>	
525	Private Institutionen					200'000.00	
<b>56</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>50'000.00</b>		<b>1'000'000.00</b>		<b>87'028.50</b>	
561	Kanton	50'000.00		50'000.00		87'028.50	
565	Private Institutionen			950'000.00			
<b>58</b>	<b>Übrige zu aktivierende Ausgaben</b>	<b>150'000.00</b>		<b>400'000.00</b>		<b>144'822.45</b>	
589	Übrige Investitionsausgaben	150'000.00		400'000.00		144'822.45	
<b>59</b>	<b>Passivierung Finanzvermögen</b>					<b>1'898'557.00</b>	
595	Übertrag Abgänge von Liegenschaften Finanzvermögens					1'898'557.00	
<b>6</b>	<b>EINNAHMEN</b>		<b>1'295'000.00</b>		<b>835'000.00</b>		<b>2'941'318.45</b>
<b>60</b>	<b>Abgang von Sachgütern</b>						<b>1'898'557.00</b>
600	Grundstücke						1'898'557.00
<b>61</b>	<b>Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte</b>		<b>1'215'000.00</b>		<b>770'000.00</b>		<b>935'084.55</b>
610	Anschlussbeiträge		1'115'000.00		620'000.00		920'833.95
611	Erschliessungsbeiträge		100'000.00		150'000.00		14'250.60
<b>66</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>80'000.00</b>		<b>65'000.00</b>		<b>82'702.90</b>
661	Kanton		40'000.00		40'000.00		63'080.00
662	Gemeinden		40'000.00		25'000.00		19'622.90
<b>69</b>	<b>Aktivierung Finanzvermögen</b>						<b>24'974.00</b>
695	Übertrag Zugänge von Liegenschaften Finanzvermögens						24'974.00

**INVESTITIONSRECHNUNG**

01.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>16'170'000.00</b>	<b>1'295'000.00</b>	<b>9'275'000.00</b>	<b>835'000.00</b>	<b>5'948'589.35</b>	<b>2'941'318.45</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>190'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>85'971.60</b>	<b>19'622.90</b>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>190'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>85'971.60</b>	<b>19'622.90</b>
<b>020</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>190'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>85'971.60</b>	<b>19'622.90</b>
020-506.10	EDV-Anlage					85'971.60	
020-506.11	EDV-Anlage			175'000.00			
020-506.12	EDV-Anlage	190'000.00					
020-662.00	Beitrag Gemeinde		40'000.00		25'000.00		19'622.90
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>950'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>87'028.50</b>	
<b>10</b>	<b>Rechtsaufsicht</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>87'028.50</b>	
<b>100</b>	<b>Grundbuch, Mass und Gewicht</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>87'028.50</b>	
100-561.00	Amtl. Vermessung	50'000.00		50'000.00		50'301.25	
100-561.02	Vermessung, GIS, Planungswerke a/EDV					36'727.25	
<b>14</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>900'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
<b>140</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>900'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
140-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	900'000.00		300'000.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>560'000.00</b>		<b>230'000.00</b>		<b>336'300.50</b>	
<b>21</b>	<b>Primarschule</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
210-506.00	EDV-Anlage	100'000.00		100'000.00			
<b>24</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>460'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>336'300.50</b>	
<b>240</b>	<b>Liegenschaften Primarschulen</b>	<b>460'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>221'690.85</b>	
240-503.00	Schulhäuser allg. Verteilungskto.					90.00	
240-503.01	Schulhaus Breite	460'000.00					
240-503.04	Schulhaus Hinterzweien					14'000.20	
240-503.05	Schulhaus Margelacker			130'000.00		207'600.65	

## INVESTITIONSRECHNUNG

01.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>242</b>	<b>Liegenschaften Sekundarschulen</b>					<b>114'609.65</b>	
242-503.04	Schulhaus Hinterzweien					8'887.75	
242-503.05	Schulhaus Margelacker					105'721.90	
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>632'627.30</b>	<b>128'965.00</b>
<b>32</b>	<b>Multimedianeetz MMN</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>353'918.80</b>	<b>128'965.00</b>
<b>320</b>	<b>Multimedianeetz MMN</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>353'918.80</b>	<b>128'965.00</b>
320-501.00	Leistungsnetzerweiterung	100'000.00		100'000.00		91'533.75	
320-501.02	Netzausbau					233'887.05	
320-501.03	Netzmodernisierung Beratungen					1'650.90	
320-503.02	Netzmodernisierung HUB					26'847.10	
320-610.00	Anschlussbeiträge		100'000.00		100'000.00		113'875.00
320-610.02	Installationsbeiträge Glasfasern						15'090.00
<b>34</b>	<b>Sport</b>					<b>278'708.50</b>	
<b>342</b>	<b>Hallenbad</b>					<b>278'708.50</b>	
342-503.00	Hallenbad Erneuerung Lüftung/Klimaanlage					278'708.50	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>			<b>950'000.00</b>		<b>200'000.00</b>	
<b>41</b>	<b>Pflegeheime</b>			<b>950'000.00</b>		<b>200'000.00</b>	
<b>410</b>	<b>Alters- und Pflegeheime</b>			<b>950'000.00</b>			
410-565.00	Altersheim zum Park Inv.beitrag			950'000.00			
<b>440</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>					<b>200'000.00</b>	
440-525.00	Darlehen an Spitex					200'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>2'900'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>2'150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>1'148'314.65</b>	<b>14'250.60</b>
<b>62</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'900'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>2'150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>967'359.35</b>	<b>14'250.60</b>
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>2'900'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>2'150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>967'359.35</b>	<b>14'250.60</b>
620-501.12	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse	500'000.00		500'000.00		393'996.30	
620-501.16	Beleuchtung Unterführung Rothausstr.					173'691.25	

## INVESTITIONSRECHNUNG

01.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
620-501.21	Baselstrasse, Sanierung	950'000.00					
620-501.23	Baselstr. durchgangerschw. Massnahmen	350'000.00					
620-501.24	Sanierung Fusswege			100'000.00		31'023.80	
620-501.26	Breitestrasse Belagserneuerung(Dorfbach)			650'000.00			
620-501.31	Alpweg			300'000.00		90.00	
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	200'000.00		200'000.00		146'131.40	
620-501.37	Neubrunnweg (Pfaffenmattweg-Alpweg)	520'000.00					
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung	100'000.00		300'000.00		9'284.10	
620-501.50	Landerwerb für Strassenbauten			100'000.00		93'080.35	
620-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	280'000.00				120'062.15	
620-611.00	Vorteilsbeiträge Strassen		100'000.00		150'000.00		14'250.60
<b>65</b>	<b>Regionalverkehr</b>					<b>180'955.30</b>	
<b>651</b>	<b>Regionalverkehr</b>					<b>180'955.30</b>	
651-501.00	Buswartehäuschen					180'955.30	
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>11'320'000.00</b>	<b>1'055'000.00</b>	<b>5'140'000.00</b>	<b>560'000.00</b>	<b>1'534'815.80</b>	<b>854'948.95</b>
<b>70</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>9'520'000.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>1'730'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>1'141'370.35</b>	<b>198'110.45</b>
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>9'520'000.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>1'730'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>1'141'370.35</b>	<b>198'110.45</b>
700-501.07	Ersatz Wasserleitungen 07					116'829.45	
700-501.08	Ersatz Wasserleitungen 08					174'323.80	
700-501.09	Ersatz Wasserleitungen 09					212'788.90	
700-501.10	Ersatz Wasserleitungen 10					308'126.50	
700-501.11	Ersatz Wasserleitungen 11			1'050'000.00			
700-501.12	Ersatz Wasserleitungen 12	1'400'000.00					
700-501.27	Leck-Kontroll-System	120'000.00		230'000.00		99'600.65	
700-501.34	Trinkwasseraufbereitung (SV v. 13.12.2011)	8'000'000.00		450'000.00		124'878.60	
700-589.00	Untersuchung Trinkwasserbrunnen					104'822.45	
700-610.02	Vorteilsbeiträge Wasser		175'000.00		120'000.00		135'030.45
700-661.00	Beitrag von Kanton: Löschbeitrag		40'000.00		40'000.00		63'080.00
<b>71</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'800'000.00</b>	<b>840'000.00</b>	<b>3'060'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>338'150.65</b>	<b>656'838.50</b>
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'800'000.00</b>	<b>840'000.00</b>	<b>3'060'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>338'150.65</b>	<b>656'838.50</b>
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen	1'000'000.00		160'000.00		179'913.90	

## INVESTITIONSRECHNUNG

01.2012 bis 12.2012

KONTO	FUNKTIONALE GLIEDERUNG BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
710-501.07	Ableitung Dorfbach (SV v. 14.10.2010)	800'000.00		2'900'000.00		158'236.75	
710-610.00	Vorteilsbeiträge Abwasser		840'000.00		400'000.00		656'838.50
<b>75</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>			<b>130'000.00</b>		<b>1'165.30</b>	
<b>750</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>			<b>130'000.00</b>		<b>1'165.30</b>	
750-501.00	Hochwasserschutz Dorfbach			130'000.00		1'165.30	
<b>78</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>					<b>14'129.50</b>	
<b>780</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>					<b>14'129.50</b>	
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen					14'129.50	
<b>79</b>	<b>Raumplanung</b>			<b>220'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
<b>790</b>	<b>Raumplanung</b>			<b>220'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
790-589.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz			220'000.00		40'000.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>150'000.00</b>		<b>180'000.00</b>			
<b>87</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>150'000.00</b>		<b>180'000.00</b>			
<b>870</b>	<b>Deponien</b>	<b>150'000.00</b>		<b>180'000.00</b>			
870-589.00	Deponien (Ueberwachungen, Untersuchungen)	150'000.00		180'000.00			
<b>9</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>					<b>1'923'531.00</b>	<b>1'923'531.00</b>
<b>94</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>					<b>1'923'531.00</b>	<b>1'923'531.00</b>
<b>942</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>					<b>1'923'531.00</b>	<b>1'923'531.00</b>
942-503.01	übrige Liegenschaften					24'974.00	
942-595.00	Übertrag Abgänge v. Liegenschaften					1'898'557.00	
942-600.04	Verkauf Unüberbaute Grundstücke						1'898'557.00
942-695.00	Übertrag Zugänge v. Liegenschaften						24'974.00

# Verzeichnis zur Investitionsrechnung

## Sondervorlagen- (SV), Voranschlags- (VA), und Gemeinderatsbeschlüsse

Kto.-Nr.	Objekt	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben	Kummulierte Ausgaben bis 31.12.2010	Saldo +/-	Ausgaben 2011	Ausgaben 2012	Schlussabr. Gemeinderat
	<b>Beschlossene Ausgaben/Einnahmen</b>			<b>24'440'000.00</b>					
	<b>Kummulierte Ausgaben/Einnahmen 2010</b>				<b>3'826'722.45</b>				
	<b>Stand per 31.12.2010</b>					<b>20'613'277.55</b>			
	<b>Ausgaben 2011</b>						<b>10'073'000.00</b>		
	<b>Ausgaben 2012</b>							<b>3'220'000.00</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>300'000.00</b>	<b>85'971.60</b>	<b>214'028.40</b>	<b>215'000.00</b>	<b>0.00</b>	
020-506.10	EDV-Anlage	08.12.2009	VA	150'000.00	85'971.60	64'028.40	65'000.00		
020-506.11	EDV-Anlage	07.12.2010	VA	175'000.00		175'000.00	175'000.00		
020-662.00	Beitrag Gemeinde	07.12.2010	VA	-25'000.00		-25'000.00	-25'000.00		
<b>1</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>			<b>740'000.00</b>	<b>59'143.60</b>	<b>680'856.40</b>	<b>470'000.00</b>	<b>0.00</b>	
100-561.00	Amtl. Vermessung	07.12.2010	VA	50'000.00		50'000.00	50'000.00		
100-561.02	Vermessung, GIS, Planungswerke a/EDV	11.12.2007	VA	160'000.00	22'416.35	137'583.65	20'000.00		
100-561.02	Vermessung, GIS, Planungswerke a/EDV	09.12.2008	VA	90'000.00	36'727.25	53'272.75			
100-561.02	Vermessung, GIS, Planungswerke a/EDV	08.12.2009	VA	40'000.00		40'000.00			
140-506.00	Mob., Maschinen, Fahrzeuge (Funkgeräte)	08.12.2009	VA	100'000.00		100'000.00	100'000.00		
140-506.00	Mob., Maschinen, Fahrzeuge (Brandschutz)	07.12.2010	VA	300'000.00		300'000.00	300'000.00		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>7'620'000.00</b>	<b>688'056.30</b>	<b>6'931'943.70</b>	<b>773'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	
210-506.00	EDV-Anlage	08.12.2009	VA	100'000.00		100'000.00	100'000.00		
210-506.00	EDV-Anlage	07.12.2010	VA	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
240-503.01	SH Breite (Sanierung Wasserleitungen)	11.12.2007	VA	180'000.00		180'000.00		180'000.00	
240-503.04	Schulhaus Hinterzweien	18.03.2008	SV	6'320'000.00	357'517.75	5'962'482.25	310'000.00		
240-503.05	Schulhaus Margelacker (Verglasung)	09.12.2008	VA	500'000.00	224'816.65	275'183.35	275'000.00		
240-503.05	Schulhaus Margelacker (Erneuerung Spielplatz)	07.12.2010	VA	130'000.00		130'000.00	60'000.00	70'000.00	
242-503.05	Schulhaus Margelacker (Verglasung)	08.12.2009	VA	290'000.00	105'721.90	184'278.10	28'000.00		
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>			<b>400'000.00</b>	<b>278'708.50</b>	<b>121'291.50</b>	<b>60'000.00</b>	<b>0.00</b>	
320-501.00	MMN Leitungsnetz	07.12.2010	VA	100'000.00		100'000.00	100'000.00		
320-610.00	Anschlussbeiträge MMN	07.12.2010	VA	-100'000.00		-100'000.00	-100'000.00		
342-503.00	Hallenbad Erneuerung Lüftung/Klimaanlage	08.12.2009	VA	400'000.00	278'708.50	121'291.50	60'000.00		

Kto.-Nr.	Objekt	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben	Kummulierte Ausgaben bis 31.12.2010	Saldo +/-	Ausgaben 2011	Ausgaben 2012	Schlussabr. Gemeinderat
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>			<b>950'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>950'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>0.00</b>	
410-565.00	Altersheim zum Park Inv.beitrag	07.12.2010	VA	950'000.00		950'000.00	350'000.00		
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>			<b>5'240'000.00</b>	<b>861'054.00</b>	<b>4'378'946.00</b>	<b>2'560'000.00</b>	<b>950'000.00</b>	
620-501.11	Geispelgasse	12.12.2006	VA	980'000.00		980'000.00		500'000.00	
620-501.12	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse	07.12.2010	VA	500'000.00		500'000.00	500'000.00		
620-501.16	Beleuchtung Unterführung Rothausstr.	11.12.2007	VA	220'000.00	176'381.25	43'618.75			
620-501.24	Sanierung Fusswege	07.12.2010	VA	100'000.00		100'000.00	50'000.00	50'000.00	
620-501.26	Breitestr. (Belagserneuerung)	07.12.2010	VA	650'000.00		650'000.00	550'000.00	100'000.00	
620-501.27	Wildensteinerstrasse	13.12.2005	VA	500'000.00	2'987.15	497'012.85	500'000.00		
620-501.28	Grutweg	11.12.2007	VA	330'000.00	529.65	329'470.35			
620-501.31	Alpweg	09.12.2008	VA	410'000.00	90.00	409'910.00	410'000.00		
620-501.31	Alpweg	07.12.2010	VA	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	13.12.2005	VA	220'000.00	240'964.80	-20'964.80			
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	11.12.2007	VA	200'000.00	217'735.70	-17'735.70			
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	07.12.2010	VA	200'000.00		200'000.00	160'000.00		
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung	08.12.2009	VA	100'000.00	9'284.10	90'715.90	90'000.00		
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung	07.12.2010	VA	300'000.00		300'000.00	300'000.00		
620-501.50	Landerwerb f. Strassenbauten	07.12.2010	VA	100'000.00		100'000.00	100'000.00		
620-611.00	Vorteilsbeiträge Strassen	07.12.2010	VA	-150'000.00		-150'000.00	-150'000.00		
651-501.00	Buswartehäuschen	12.12.2006	VA	280'000.00	213'081.35	66'918.65	50'000.00		
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>			<b>10'140'000.00</b>	<b>1'853'788.45</b>	<b>8'286'211.55</b>	<b>5'645'000.00</b>	<b>1'920'000.00</b>	
700-501.08	Ersatz Wasserleitungen, 08	11.12.2007	VA	600'000.00	565'621.25	34'378.75	35'000.00		
700-501.10	Ersatz Wasserleitungen, 10	08.12.2009	VA	600'000.00	308'126.50	291'873.50	290'000.00		
700-501.11	Ersatz Wasserleitungen, 11	07.12.2010	VA	1'050'000.00		1'050'000.00	1'050'000.00		
700-501.27	Leck-Kontroll-System	08.12.2009	VA	130'000.00	99'600.65	30'399.35	30'000.00		
700-501.27	Leck-Kontroll-System	07.12.2010	VA	230'000.00		230'000.00	230'000.00		
700-501.34	Trinkwasseraufbereitung	08.12.2009	VA	250'000.00	124'878.60	125'121.40	125'000.00		
700-501.34	Trinkwasseraufbereitung	07.12.2010	VA	450'000.00		450'000.00	450'000.00		
700-610.02	Vorteilsbeiträge Wasser	08.12.2009	VA	-120'000.00		-120'000.00	-120'000.00		
700-661.00	Beitrag Kanton	08.12.2009	VA	-40'000.00		-40'000.00	-40'000.00		
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen	13.12.2004	VA	100'000.00	100'000.00	0.00			
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen	13.12.2005	VA	900'000.00	397'401.65	502'598.35	500'000.00		
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen	11.12.2007	VA	500'000.00		500'000.00	250'000.00	250'000.00	
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen	09.12.2008	VA	1'000'000.00		1'000'000.00		200'000.00	
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen	07.12.2010	VA	160'000.00		160'000.00			

Kto.-Nr.	Objekt	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben	Kummulierte Ausgaben bis 31.12.2010	Saldo +/-	Ausgaben 2011	Ausgaben 2012	Schlussabr. Gemeinderat
710-501.07	Ableitung Dorfbach	11.12.2007	VA	1'000'000.00	219'173.05	780'826.95	780'000.00		
710-501.07	Ableitung Dorfbach	07.12.2010	VA	2'900'000.00		2'900'000.00	1'900'000.00	1'000'000.00	
710-610.00	Vorteilsbeiträge Abwasser	07.12.2010	VA	-400'000.00		-400'000.00	-400'000.00		
750-501.00	Hochwasserschutz Dorfbach	09.12.2008	VA	300'000.00	2'413.45	297'586.55	270'000.00	30'000.00	
750-501.00	Hochwasserschutz Dorfbach (Ersatz Rechen)	07.12.2010	VA	130'000.00		130'000.00		130'000.00	
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen	14.12.2004	VA	200'000.00	36'573.30	163'426.70	15'000.00		
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen	13.12.2005	VA	100'000.00		100'000.00			
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen	12.12.2006	VA	100'000.00		100'000.00			
790-589.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz	08.12.2009	VA	350'000.00	40'000.00	310'000.00	100'000.00	210'000.00	
790-589.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz	07.12.2010	VA	220'000.00		220'000.00		100'000.00	
870-589.00	Deponien (Überwachungen, Untersuchungen)	07.12.2010	VA	180'000.00		180'000.00	180'000.00		

## **Erläuterungen des Gemeinderates zum Voranschlag 2012**

### **1. Zusammenfassung und generelle Bemerkungen**

Das Budget der Einwohnergemeinde sieht für die laufende Rechnung bei einem Aufwand von CHF 76'858'665 und einem Ertrag von CHF 76'281'665 einen Aufwandüberschuss von CHF 577'000 vor. Für Investitionen im Verwaltungsvermögen und den Spezialfinanzierungen sind netto CHF 14'875'000 vorgesehen.

### **2. Einnahmen**

#### **2.1 Steuereinnahmen "Natürliche Personen"**

Die durch die Steuereinnahmen positiv beeinflussten Abschlüsse der Jahre 2007 bis 2010 haben den Gemeinderat bewogen, eine Senkung des Steuersatzes bei der Einkommenssteuer der natürlichen Personen einzuleiten. Die gemeinderätlichen Vorgaben vom März 2011 für die Budgetierung des Voranschlags 2012 basierten darum auf einem Steuersatz von neu 54 statt wie bisher 56 %.

Zwischenzeitlich haben sich die Rahmenbedingungen auf der Aufwandseite gegenüber den vorangegangenen Voranschlägen erheblich verändert. Die guten Steuereinnahmen bewirken für uns als Berggemeinde beim horizontalen Finanzausgleich eine Mehrbelastung von CHF 700'000, die neue Kompensationsleistung im Rahmen der Aufgabenverschiebung Kanton - Gemeinden belastet die Gemeinde Muttenz mit CHF 800'000 und die Kostenverschiebung in der Pflegefinanzierung wirken sich auf unser Budget mit CHF 2'000'000 aus. Diese Mehrbelastung des Haushaltes von CHF 3'500'000 lässt die geplante Steuersatzsenkung nicht mehr zu.

Gestützt auf die Ergebnisse der Rechnung 2010, der Erwartungsrechnung 2011 und der wirtschaftlichen Entwicklung im Jahre 2012 konnte die Schätzung des Ertrages aus der Einkommenssteuer, der Vermögenssteuer und der Quellensteuer gegenüber dem Voranschlag 2011 um CHF 2'700'000 angehoben werden.

Gegenüber den Vorjahren beinhaltet die Schätzung bewusst weniger Abgrenzungen bei Risikopersonen sowie die Berücksichtigung möglicher negativer Auswirkungen durch die unsichere Wirtschaftslage.

#### **2.2 Steuereinnahmen "Juristische Personen"**

Ein Grossteil der ertragsstarken Firmen haben die jüngsten Wirtschafts- und Finanzturbulenzen gut gemeistert. Der Einnahmeverlust aus der nachhaltigen Senkung des Kapitalsteuersatzes konnte bis jetzt mit dem Wirtschaftswachstum kompensiert werden. Dies spiegelt sich auch in der Rechnung 2010 und der Erwartungsrechnung 2011.

Der Gemeinderat geht deshalb davon aus, dass für das Jahr 2012 mit den gleichen Erträgen aus der Gewinn- und Kapitalsteuer gerechnet werden kann. Ausgehend von der unsicheren Wirtschaftslage wurde mangels Fakten eine mögliche dämpfende Wirkung auf das Wachstum nicht berücksichtigt.

### **3. Aufwand**

#### **3.1 Personalaufwand**

Die Personalkosten mit 30,5 Millionen Franken sind unwesentlich höher als im Vorjahr. Die Sollstellenplanerhöhung bei der Gemeindepolizei, der Abteilung Umwelt sowie dem Sozialbereich konnte teilweise mit günstigeren Lohnkosten (tiefere Erfahrungsstufen) bei Fluktuationen kompensiert werden. Die Ausrichtung des jährlich wiederkehrenden Stufenanstiegs (0,9%) wirkt sich mit CHF 200'000 auf das Budget aus.

#### **3.2 Sachaufwand**

Mit den budgetierten 13,1 Millionen Franken (Vorjahr: 14,1 Mio.) können die Aufgaben der Gemeinde ohne wesentlichen Einschränkungen erbracht werden.

Im Sachaufwand sind folgende Projektierungen über CHF 50'000 enthalten:

Konto 620-318.00 Planungskredit Strassenkorrekturen CHF 130'000

Konto 790-318.00 Quartierplan Hofstatt CHF 70'000

#### **3.3 Beiträge**

Der Voranschlag 2012 wird durch neue oder stark veränderte Beitragsleistungen geprägt.

#### Horizontaler Finanzausgleich

Der Geberbeitrag ergibt sich aus der jährlichen Steuerkraft der eigenen Gemeinde. Die zu erwartenden höheren Steuereinnahmen generieren somit einen erhöhten Beitrag von CHF 700'000 in den horizontalen Finanzausgleich.

#### Kompensationszahlung

Im Zusammenhang mit der Übernahme der Sekundarschulanlagen durch den Kanton hat der Landrat beschlossen, dass die Gemeinden dem Kanton zur Kompensation von Aufgabenverschiebungen jährlich Zahlungen leisten müssen. Für Muttenz fallen zusätzliche Kosten von rund CHF 800'000 an.

#### Pflegefinanzierung

Das Bundesgesetz über die Neuordnung der Pflegefinanzierung sieht für ambulante und stationäre Pflegeleistungen neu eine dreistufige Finanzierung vor. Beiträge leisten die Krankenversicherer, die betroffenen Personen und die Wohngemeinde. Der Voranschlag 2012 beinhaltet somit neue Kosten von CHF 2'000'000.

### **4. Spezialfinanzierung**

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung (700) weist ein Defizit von CHF 392'000, diejenige der Abwasserbeseitigung (710) einen Fehlbetrag von CHF 230'000 und diejenige der Abfallbeseitigung einen Aufwandüberschuss von CHF 50'000 aus. Die Defizite können aus den jeweiligen vorhandenen Vermögen gedeckt werden.

Die Spezialfinanzierung Multi-Media-Netz MMN (320) sieht einen Ertragsüberschuss von CHF 267'000 vor, der als Einlage in die Spezialfinanzierung ausgewiesen wird.

### **5. Investitionen**

Die Investitionsrechnung 2012 wird von der Gemeindeversammlung genehmigt. Die Investitionsrechnung setzt sich aus den Investitionsausgaben abzüglich der Investitionsbeiträge zusammen. Diese Nettoinvestitionen werden über die Selbstfinanzierung in Form von Abschreibungen und Vorfinanzierungen sowie Fremdkapital finanziert.

Die Investitionen im Verwaltungsvermögen betragen netto 4,61 Millionen Franken.

#### 020 Informatik in der Verwaltung (Ersatz- und Erweiterungsinvestition)

Die umfangreichen Informatikmittel der Verwaltung werden kontinuierlich in Jahrestrenchen zu CHF 190'000 erneuert und somit den jeweiligen Arbeits- und Kundenbedürfnissen angepasst. Da ein Teil der Verwaltungsinformatik zusammen mit der Einwohnergemeinde Birsfelden betrieben wird, beteiligt sich diese mit CHF 40'000 an den Kosten.

#### 140 Drehleiter Feuerwehr

Die 20-Jährige Autodrehleiter der Stützpunkt-Feuerwehr wird durch eine neue Drehleiter ersetzt. Geplant ist die Anschaffung eines kostengünstigeren Vorführmodells. Die im Investitionsprogramm eingesetzte Subvention der Basellandschaftlichen Gebäudeversicherung in der Höhe von CHF 560'000 wird gemäss deren Finanzplan im Folgejahr ausbezahlt.

#### 210 Informatik für die Primarschule (Neuinvestition)

Zusätzlich zu der schon im Jahre 2011 erfolgten Anschaffung von informatikgestützten Schülerarbeitsplätzen in den Klassenzimmern werden nun die Lehrerzimmer der fünf Schulanlagen für CHF 100'000 mit zusätzlichen Informatikmitteln ausgerüstet.

#### 240 Schulanlagen Breite (Planungskredit)

Die kommende Nutzung der ganzen Schulanlage Hinterzweien durch die Sekundarschule sowie die Umsetzung der Schulharmonisierung und die Erhöhung der Primarschule von fünf auf sechs Jahre, erfordert auf Basis der strategischen Schulraumplanung im Jahre 2012 eine Planungsinvestition von CHF 460'000 für die Schulanlage Breite. Die Finanzierung dieser Planungskosten erfolgt über eine Teilauflösung des Ertragsverlustes aus dem Verkauf der Schulanlage Hinterzweien an den Kanton. Der Investitionskredit für die Umsetzung der baulichen Massnahmen für die Primarschulbauten wird in Form einer Sondervorlage im Jahre 2012 oder 2013 der Gemeindeversammlung vorgelegt.

#### 620 Öffentliche Beleuchtung, Strassen und Fusswege (Ersatzinvestition)

Das Strassen- und Fusswegnetz der Gemeinde umfasst rund 92 Km. Die Werterhaltung dieser Infrastruktur erfolgt durch über mehrere Jahre definierte Investitionskosten. Diese betragen rund 0,8% des Inf-

rastrukturwertes. 2012 sind für die öffentliche Beleuchtung CHF 100'000 und für die Strassen CHF 500'000 vorgesehen.

#### 620 Baselstrasse (Ersatz- und Neuinvestition)

Im Rahmen der Umsetzung der gesetzlich vorgeschriebenen Lärm-sanierungsmassnahmen und der ordentlichen Werterhaltung wird die Baselstrasse für CHF 950'000 saniert. Der Strassenbelag wird mit einem sogenannten "Flüsterbelag" ausgerüstet. Dies macht bei den mit erhöhtem Lärm betroffenen Liegenschaften keine weiteren Lärm-schutzmassnahmen mehr notwendig.

Basierend auf dem orientierenden Planinhalt des Strassennetzplanes werden im Rahmen der Sanierung der Baselstrasse bei den Strasseneinmündungen Margelackerstrasse / Münchensteinerstrasse durchgangerschwerende Massnahmen für CHF 350'000 erstellt.

#### 620 Verkehrsberuhigungsmassnahmen (Neuinvestition)

Basierend auf dem Konzept Verkehrsberuhigung werden für CHF 200'000 in den Gebieten Bizenen, Breite und Wartenberg (inklusive Dorfkern) weitere Tempo-30-Zonen realisiert.

#### 620 Strassen-Wischmaschine (Ersatzinvestition)

Das im Jahr 2002 beschaffte und täglich intensiv genutzte Fahrzeug muss für CHF 280'000 ersetzt werden. Die heutigen Unterhaltskosten sind gross und die Einsatzzuverlässigkeit sinkt.

#### 870 Deponien (Vorinvestition)

Für die Überwachung und Untersuchung der Deponien Feldreben, Margelacker und Rothausstrasse werden im Jahre 2012 CHF 150'000 eingesetzt.

Die Finanzierung dieser steuerfinanzierten Investitionen erfolgt mit eigenen Mitteln (Abschreibungen, Auflösung Vorfinanzierungen, Abbau flüssige Mittel).

Im Finanzvermögen fallen im Jahre 2012 keine Investitionen an.

Die Investitionen bei den Spezialfinanzierungen betragen netto 10,265 Millionen Franken.

#### 320 Multimediantz MMN

Für die Erstellung neuer Hausanschlüssen werden CHF 100'000 bereit gestellt. Diese Kosten werden mit den Anschlussbeiträgen und den Gebühren finanziert.

#### 700 Wasserversorgung

Die Wasserversorgung umfasst ohne Hausanschlüsse rund 80 Km Hauptleitungsnetz. Die Werterhaltung dieser Infrastruktur erfolgt durch über mehrere Jahre definierte Investitionskosten von CHF 600'000. Im Zusammenhang mit der Sanierung der Baselstrasse werden auch die Wasserleitungen im Strassenkörper ersetzt. Diese Kosten betragen zusätzlich zu den Werterhaltungskosten CHF 200'000.

Die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger haben am 15.6.2010 der Planung einer neuen eigenständigen Wasseraufbereitungsanlage mit einer zweistufigen Filtration zugestimmt. Im Jahre 2012 werden die ersten Investitionskosten von CHF 8'000'000 anfallen. Der Investitionskredit für die Wasseraufbereitungsanlage wird in Form einer Sondervorlage im Jahre 2011 der Gemeindeversammlung vorgelegt.

Die Finanzierung der Wasserversorgung erfolgt über Gebühren und Vorteilsbeiträge.

#### 710 Abwasserbeseitigung

Für die Werterhaltung des 74 Km langen Abwassernetzes werden basierend auf dem GEP (Genereller Entwässerungsplan) im 2012 CHF 1'000'000 eingesetzt.

Im Jahre 2012 fällt die letzte Tranche über CHF 800'000 für die neue Ableitung des Dorfbaches an. Die Gemeindeversammlung hat am 14.10.2010 diesem Investitionsvorhaben bereits zugestimmt. Die Finanzierung der Abwasserbeseitigung erfolgt über Gebühren und Vorteilsbeiträge.

## Erläuterungen zu einzelnen Positionen:

### 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

#### 011 Gemeindeversammlung

##### 011-300.10 Behörden und Kommissionen

Es steht ein Wahljahr bevor GR, GP, GK, SHB, SR.

### 1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

#### 113 Gemeindepolizei

##### 113-301.00 Löhne Gemeindepolizei

Gestützt auf den Beschluss des Gemeinderats, die nach § 48 des Gemeindegesetzes aufgeführten polizeilichen Leistungen mit einer eigenen Gemeindepolizei zu erfüllen, hat die Wahlbehörde die Stellenerhöhung um 200% zugestimmt.

##### 113-437.10 Bussen

Mit der Aufstockung der Gemeindepolizei und den damit verbundenen vermehrten Kontrolltätigkeiten im Bereich des ruhenden und fließenden Verkehrs, kann gestützt auf Erfahrungswerte aus vergangenen Jahren mit den aufgeführten Einnahmen gerechnet werden.

#### 140 Feuerwehr

##### 140-314.00 Baul. Unterhalt

Im Feuerwehrmagazin sind die Garderoben nicht nach Geschlechtern getrennt. Die sanitären Anlagen müssen deswegen umgebaut und an die aktuellen Bedürfnisse angepasst werden.

## 2 BILDUNG

### 210 Primarschule

#### 210-301.00 Löhne Mittagstisch

Gemäss Weisung vom Kanton sollen alle Mittagstischkonten in der Kontogruppe 295 geführt werden.

### 240 Schulliegenschaften Primarschule

#### 240-314.10 Baulicher Unterhalt

Der Bauliche Unterhalt (unvorhergesehenes) wurde um 20% reduziert, da die Primarschule Hinterzweien vom Kanton gemietet wird.

#### 240-318.10 Dienstleistungen, Honorare (Projektierungskredit)

Nach der Übernahme der Sekundarschulbauten durch den Kanton und im Hinblick auf den Schulsystemwechsel von 5/4 auf 6/3, müssen die Primarschulhäuser umgebaut, erweitert oder neu gebaut werden. Für die Erarbeitung der dazu notwendigen Grundlagen werden CHF 40'000 budgetiert.

#### 240-361.00 Beiträge an Kanton

Nach Übernahme der Sekundarschulliegenschaften durch den Kanton muss die Gemeinde für die kommenden Jahre das Primarschulhaus Hinterzweien, die Turnhallen im Hinterzweien und im Gründen sowie Spezialräume vom Kanton mieten.

### 241 Schulliegenschaften Kindergarten

#### 241-314.20 Baulicher Unterhalt

Im Jahr 2011 wurden in einzelnen Kindergärten Wände, Decken, Fenster- und Türrahmen gestrichen, dies entfällt im 2012, weshalb weniger zu budgetieren ist.

### 242 Schulliegenschaften Sekundarschule

#### 242-312.00 Wasser, Energie, Heizung

Reduktion durch Verkauf Sekundarschulhaus Hinterzweien.

#### 242-461.00 Beiträge von Kanton

Nach Übernahme der Sekundarschulliegenschaften durch den Kanton muss dieser das Sekundarschulhaus Margelacker, verschiedene Turnhallen und Spezialräume von der Gemeinde mieten.

#### 295 Mittagstisch

Kontoverschiebung aus der Kontogruppe 210 für die Kosten des Pilotprojekts Mittagstisch Primarschule.

### **3 KULTUR UND FREIZEIT**

#### **300 Kulturförderung**

##### 300-361.00 Beiträge an Kanton

Nach Übergabe der Schulliegenschaften an den Kanton stellt der Kanton der Gemeinde die Turnhallen, Aulen und andere Räume abends und an Wochenenden für ausserschulische Zwecke zur Verfügung. Hierfür erhebt der Kanton eine jährliche, nicht kostendeckende Gebühr.

#### **342 Hallenbad**

##### 342-461.00 Beiträge an Kanton

Der Kanton bezahlt der Gemeinde für die Nutzung des Hallenbads durch die Sekundarschule eine Gebühr nach Anzahl Unterrichtsstunden.

#### **344 Leichtathletik- und Fussballanlagen**

##### 344-314.10 Baulicher Unterhalt

Am Garderobengebäude wurden im 2011 Renovationsarbeiten durchgeführt. Im 2012 sind nicht dieselben Aufwendungen in gleicher Höhe vorgesehen, weshalb der Betrag reduziert werden kann.

### **4 GESUNDHEIT**

#### **410 Pflegeheime**

##### 410-365.00 Beiträge an Bewohner APH

Per 1.1.2011 ist das Gesetz über die Betreuung und Pflege im Alter in Kraft getreten. Die darin für das Jahr 2011 definierten Gemeindebeiträge an die Bewohner/innen der Alters- und Pflegeheime waren nur provisorisch und wurden im Laufe des 2011 durch den Kanton in Zusammenarbeit mit dem Verband der Alters- und Pflegeheime des Kantons Baselland (BAP) überprüft. Die neuen Ansätze per 1.1.2012 führen zu einer empfindlichen Erhöhung der Gemeindebeiträge.

#### **440 Ambulante Krankenpflege**

##### 440-365.01 Beiträge an Spitex Muttenz

Für 2011 waren aufgrund der schlecht abschätzbaren Folgen der anstehenden Neuregelung der Pflegefinanzierung Mindereinnahmen budgetiert worden. Diese sind nicht eingetreten, was positive Konsequenzen für das Budget 2012 hat.

### **5 SOZIALE WOHLFAHRT**

#### **530 Sonstige Sozialversicherungen**

##### 530-361.00 Beitrag an Kanton

Der Kanton hat den Pro-Kopf-Anteil für Ergänzungsleistungen von CHF 122 auf CHF 139 erhöht.

#### **581 Unterstützungen gem. Sozialhilfegesetz**

##### 581-301.10 Löhne Sozialberatung

Aufgrund massiv gestiegener Arbeitsbelastung hat die Wahlbehörde im März 2011 eine Stellenerhöhung in der Sozialberatung um 100% im Empfang/Telefon und um 50% in der Sozialarbeit (befristet bis 30.06.2013) bewilligt.

## **589 Übrige Sozialhilfe**

### **589-365.10 Beiträge an private Institutionen**

Die Sozialberatung arbeitet einerseits eng mit verschiedenen Institutionen zusammen, denen die betroffenen Klientinnen und Klienten zugewiesen werden können, andererseits können sich Betroffene direkt an diese Institutionen wenden. So übernimmt z.B. die Pro Senectute Beratungen für Senior/innen, die Fachstelle für Schuldenberatung führt Schuldensanierungen durch und die Opferhilfe berät Klient/innen, die von Straftaten betroffen sind. Für diese Beratungen ist meist ein spezifisches Fachwissen notwendig, das in der Sozialberatung als polyvalente Stelle nicht vorhanden ist.

## **6 VERKEHR**

### **620 Gemeindestrassen / Werkhof**

#### **620-318.10 Dienstleistungen, Honorare (Projektierungskredit)**

Zusätzlich zu den regelmässigen Abklärungen durch Fachplaner (HLK, Sanitär, Elektro) muss die Sanierung der Garderoben- und Sanitäreinrichtungen im Werkhof durch externe Fachplaner begleitet werden.

### **651 Regionalverkehr**

#### **651-315.00 Baulicher Unterhalt**

Im Gegensatz zum Vorjahr wird für 2012 kein Velounterstand budgetiert.

## **7 UMWELT UND RAUMPLANUNG**

### **710-351.00 Abwassergebühren**

Die Kosten für die Reinigung des Abwassers haben sich um rund 10% reduziert. Der Kanton hat mit der Abwasserrechnung 2010 den Kostenansatz für die Einleitung von verschmutztem Trinkwasser von CHF 1.38/m<sup>3</sup> auf CHF 1.19/m<sup>3</sup> reduziert. Dies soll mit einer entspre-

chenden Gebührensenkung an die Konsumentinnen und Konsumenten weitergegeben werden.

## **750 Gewässerverbauungen**

### **750-318.00 Dienstleistungen, Honorare (Projektierungskredit)**

Gemäss Landschaftsentwicklungskonzept von 2005 sind mittel- bis langfristig rund 1.9 km eingedolte Bäche zu revitalisieren. Die Vorabklärungen für die Ausdolung des Eselhallenbächleins sind weit fortgeschritten. Für die Projektierung werden die notwendigen finanziellen Mittel von CHF 20'000 bereitgestellt.

## **790 Raumplanung**

### **790-318.00 Dienstleistungen, Honorare (Projektierungskredit)**

Für das Gebiet Hagnau ist im Zonenplansiedlung eine Quartierplanpflicht festgelegt. Es muss mittelfristig davon ausgegangen werden, dass in dem Areal Veränderungen stattfinden werden. Hierfür ist die Erarbeitung von Planungsgrundlagen im 2012 erforderlich.

Die Zonenplansiedlung bedarf an einigen Stellen einer Anpassung. Diese müssen ebenfalls in das GIS übertragen werden, für die Hofstatt ist eine Quartierplanung vorgesehen. Die Planung wird durch ein externes Büro im 2012 erfolgen.

## **8 VOLKSWIRTSCHAFT**

### **810 Forstwirtschaft**

#### **810-362.00 Beiträge an Gemeinden**

Die Gemeindeversammlung hat am 22. März 2011 beschlossen, den Betrag für die Bürgergemeinde für besondere Leistungen zugunsten der Allgemeinheit von CHF 50'000 auf CHF 125'000 zu erhöhen.

## **9 FINANZEN UND STEUERN**

### **921 Finanzausgleich**

#### 921-361.00 Beiträge an Kanton

Der Kanton belastet neu die Gemeinde für Kompensationsleistung.

#### 921-362.00 Beiträge an Gemeinden

Die Mehreinnahmen bei den Steuern bewirken höhere Beiträge an den horizontalen Finanzausgleich.

### **942 Liegenschaften des Finanzvermögens**

#### 942-423.00 Mietzinsen

Die Mieterträge fallen im 2012 voraussichtlich geringer aus als in den Vorjahren. Dies ergibt sich aus dem Verkauf der Liegenschaft Hofackerstrasse 14, des Parkplatzes an der Hofackerstrasse und der Übergabe der Hauswartwohnungen im Gründen sowie im Hinterzweien an den Kanton.

## Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission zum Voranschlag 2012

Liebe Einwohnerinnen  
Liebe Einwohner

Die Rechnungsprüfungskommission hat für Sie den Voranschlag 2012 gemäss gesetzlichem Auftrag geprüft. Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen ein Budget mit folgenden Eckdaten:

Ertrag	CHF	76,28 Mio.
Aufwand	CHF	76,86 Mio.
Aufwandüberschuss	CHF	0,58 Mio.
Investitionen	CHF	14,88 Mio.

Wir stellen fest, dass

- das Budget 2012 den uns bekannten Richtlinien entspricht.
- der Voranschlag 2012 weiterhin auf dem bisherigen Steuersatz von 56% basiert. Aufgrund der Mehrbelastung durch die vom Kanton neu überwältzten hohen Pflegekostenbeiträge (2 Mio.) ist eine Senkung des Steuersatzes auf 54% nicht zu empfehlen.
- in der Position 113-437.10 (Bussen Einnahmen) CHF 322'000 budgetiert sind. Bereits in den letzten Jahren gab es massive Differenzen zwischen Budget und Rechnung wie die folgende Tabelle zeigt.

Jahr:	Budget:	Rechnung:	Differenz:
2006	390'500	242'391	148'109
2007	407'000	238'244	168'756
2008	347'000	173'500	173'500
2009	347'000	132'070	214'930
2010	172'000	51'118	120'882
2011	217'000	28'694 *	188'306 *
2012	322'000		

\* Stand 30.09.2011

Wir hoffen, dass der für 2012 budgetierte Betrag mit der vollen Personalbesetzung der Gemeindepolizei erreicht wird.

- in den Investitionen von 14,88 Mio. die Wasserversorgung mit 9,3 Mio., die Abwasserbeseitigung mit knapp 1 Mio. sowie Investitionen in das Verwaltungsvermögen mit 4,6 Mio. enthalten sind.

Die RPK dankt allen Beteiligten für ihr Engagement beim Erstellen des Budgets und empfiehlt der Gemeindeversammlung den Voranschlag 2012 – trotz Aufwandüberschuss von 0,58 Mio. – zu genehmigen.

Für die Rechnungsprüfungskommission

Die Präsidentin:            Der Vizepräsident:

R. Oser-Stauffer            J. Donkers



# **FINANZPLAN 2012 - 2016**

Datum des Ausdrucks: 28. Oktober 2011

## 1 Ziel und Zweck

Der Finanzplan ist Planungs- und Führungsinstrument der Exekutive und Informationsmittel für die Legislative. Er enthält keine verbindlichen Beschlüsse und wird rollend überarbeitet.

## 2 Aussagen

Der Finanzplan soll eine mögliche Entwicklung aufzeigen, vor allem um

- die sich abzeichnenden Ausgaben und Aufwendungen zu erkennen,
- den Ausgaben und Aufwendungen die mutmassliche Entwicklung der Einnahmen und Erträge gegenüber zu stellen,
- die mutmassliche Entwicklung der Verschuldung aufzuzeigen.

## 3 Finanzplanmodell

Dieser Finanzplan basiert auf dem sogenannten "BQ-Modell", welches auf die Finanzplangrössen Nettoinvestitionen, Steuerertrag, Nettoaufwand, Nettozinsen und Selbstfinanzierung baut. Mit diesen fünf Planungsgrössen kann die mutmassliche finanzielle Entwicklung einer Gemeinde mit ausreichender Genauigkeit dargestellt werden. Eine weitere Detaillierung hätte keine Verbesserung der Aussagekraft zur Folge.

## 4 Begriffe

Für die Tabellen werden verschiedene Begriffe verwendet, die hier nachstehend erläutert werden:

### **Nettoaufwand**

Aufwendungen der Verwaltungsabteilungen 0 bis 8 der Laufenden Rechnung ohne Abschreibungen abzüglich Erträge der Verwaltungsabteilungen 0 bis 8 der Laufenden Rechnung ohne Steuern.

### **Nettoinvestitionen**

Investitionsausgaben abzüglich Investitionseinnahmen eines Rechnungsjahres.

### **Belastbarkeitsquote**

Die Belastbarkeitsquote entspricht dem Ergebnis der Laufenden Rechnung vor Zinsen und Abschreibungen. Sie zeigt an, wie viele Mittel zur Verfügung stehen, die für den Schuldendienst maximal eingesetzt werden können. Mit dieser Quote lässt sich unter Anwendung eines Annuitätssatzes die Verschuldungsgrenze berechnen.

Der Annuitätssatz ist jene Grösse, welche zur Berechnung der Verzinsung und Tilgung einer Schuld in gleichmässigen jährlichen Quoten innerhalb einer bestimmten Zeit an Jahren bei gleichbleibendem Zinsfuss anzuwenden ist.

Annuitätssatz: 8.02 %  
20 Jahre / 5 % Zinssatz  
Berechnung der Verschuldungsgrenze:  $BQ / \text{Annuitätssatz} \times 100$

### **Nettozinsaufwand**

Passivzinsen und Aufwand der Liegenschaften des Finanzvermögens, abzüglich der Aktivzinsen und des Ertrages aus den Liegenschaften des Finanzvermögens.

### **Verschuldungsgrenze**

Belastbarkeitsquote kapitalisiert mit dem Annuitätensatz. Sie zeigt an, wie viele Mittel maximal aufgenommen werden können.

### **Selbstfinanzierung**

Abschreibungen, Reservenbildung und Ertragsüberschuss, abzüglich Auflösung von Reserven sowie abzüglich Aufwandüberschuss.

### **Eigenwirtschaftsbetriebe**

In die Rechnung der Einwohnergemeinde integrierte Betriebe / Werke, deren Ausgaben vollständig mit Gebühren finanziert werden. In der Gemeinde Muttenz bestehen folgende Eigenwirtschaftsbetriebe: Gemeinschaftsantennenanlage, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallbeseitigung

## **5 Kommentar zum Finanzplan 2012 bis 2016**

### **5.1 Allgemeines**

Der Finanzplan 2012 bis 2016 basiert auf dem Investitionsprogramm für die Jahre 2012 bis 2016 sowie den Voranschlägen 2011 und 2012. Für die Planjahre 2013 bis 2016 wurden folgenden Annahmen getroffen:

- Gleich bleibende Steuersätze bei den natürlichen und juristischen Personen wie 2011
- Jährliche Zunahme Steuerertrag von 1,9 bis 2 %
- Jährliche Zunahme Nettoaufwand von 1,5 bis 1,6 %

### **5.2 Kommentar**

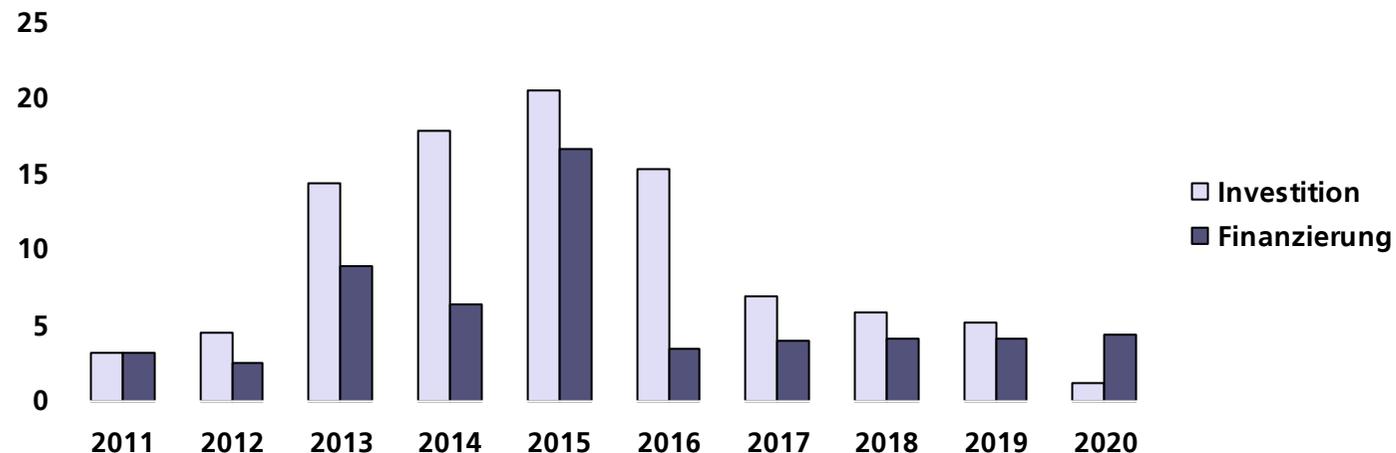
#### Langfristige Planung bis 2020

Der Gemeinderat hat im Jahre 2010 erstmals ein zehnjähriger Finanzplan erstellt. Dieser wird jährlich den veränderten Rahmenbedingungen und Bedürfnissen angepasst.

Der Finanzplan 2011 bis 2020 sieht Brutto-Investitionen und finanzielle Verpflichtungen im Verwaltungs- und Finanzvermögen von insgesamt 101 Millionen Franken vor. Im Verwaltungsvermögen bilden die Erstellung von Schulanlagen (CHF 30 Mio.), der Strassenbau (CHF 30 Mio.), die Finanzierung der Erweiterung des Altersheims zum Park und von zusätzlichen Pflegewohnungen (CHF 21 Mio.) sowie der Gemeindebeitrag an die Deponiesanierung Feldreben (CHF 5 Mio.) das Schwergewicht der Vorhaben. Im Finanzvermögen sind Investitionen in das Hotel, Restaurant und Kongresszentrum Mittenza (CHF 6 Mio.) vorgesehen. Rund 62 Millionen Franken der Kosten können über Beiträge, Vorfinanzierungen und Abschreibungen gedeckt werden. Die Restfinanzierung von 39 Millionen Franken erfolgt mittels der Aufnahme von Fremdkapital. Dies hat zur Folge, dass die pro Kopf-Verschuldung von heute CHF 1'800 auf hohe CHF 4'100 zunimmt. Die Schuldzinsen werden die laufenden Rechnungen zusätzlich um 1 Million Franken belasten.

# Investitionen und deren Finanzierung

In Millionen Franken



Im langfristigen Finanzplan wurden mögliche Kosten für die Sanierung der Deponien Rothausstrasse und Margelacker, dem Grünzug im Entwicklungsgebiet Polyfeld sowie erheblicher Werterhaltungs- und Wertvermehrungsmassnahmen bei den Immobilien des Verwaltungs- und Finanzvermögens mangels aussagekräftiger Grundlagen nicht berücksichtigt. Der Gemeinderat hat Strategien für die Festlegung einer mittleren und langfristigen Schuldenobergrenze, der Finanzierung der Schuldzinsen sowie eines Abbaus der kommenden hohen Verschuldung erarbeitet. Diese Strategien lösen operative Projekte für die definitive politische Entscheidungsfindung im Jahre 2012 aus.

Der Gemeinderat ist sich sehr wohl bewusst, dass die Einwohnergemeinde in den nächsten Jahren erhebliche finanzielle Belastungen verkraften muss. Dies bedingt zeitlich limitierte Ertragssteigerungen und nachhaltige Aufwandreduktionen.

## Finanzplan 2012 bis 2016

Die angenommenen Abschlüsse der laufenden Rechnung 2012 und 2013 weisen einen mittleren und jene von 2014 bis 2016 einen erheblichen Aufwandüberschuss auf. Dieser Aufwandüberschuss ist primär auf die zunehmenden Schuldzinsen auf Grund der notwendigen Investitionstätigkeiten und neuer Finanzierungsverpflichtungen der Gemeinden zurück zu führen. Dies hätte zur Konsequenz, dass in den nächsten Jahren das Eigenkapital von heute rund CHF 9,5 Mio. abgebaut werden müsste. Ein Abbau des Eigenkapitals ist hinsichtlich der ungewissen kommenden effektiven Belastungen der Einwohnergemeinde unbedingt zu vermeiden. Zu diesen zählen die Umsetzung der Bildungsvorlage HarmoS, neue Ausgaben für familienergänzende Kinderbetreuung, Mitfinanzierung der Gemeinde an die Pflegekosten in

den Alters- und Pflegeheime respektive Pflegewohnungen, Ausfinanzierung der Deckungslücke der Pensionskasse der Verwaltungsangestellten und der Lehrerschaft sowie der Konsequenzen aus dem kantonalen Entlastungspaket 12/15. Unbekannt sind auch die vorübergehenden Verluste von Steuereinnahmen aus der Realisierung des Entwicklungsgebietes Polyfeld.

Um den angestrebten ausgeglichenen Haushalt erreichen zu können, muss ab 2013 der Nettoaufwand nachhaltig reduziert und die Erträge angepasst werden. Im Jahre 2012 werden die dazu notwendigen politischen Entscheide gefällt.

#### Fazit

Die Einwohnergemeinde Muttenz muss in den nächsten zehn Jahren erhebliche Investitionen und Finanzierungen, welche zum gesetzlichen Auftrag einer Gemeinde gehören, tätigen. Die daraus resultierende finanzielle Belastung überschreitet die über Jahre gewohnte, verkraftbare Grössenordnung und bedarf daher zwingender Massnahmen auf der Einnahme- und Ausgabenseite. Kommissionen und Stimmberechtigte müssen im Jahre 2012 zu den vom Gemeinderat erarbeiteten Vorlagen Stellung beziehen. Heute dürfte schon klar sein, dass Einzelinteressen zu Gunsten des ganzen Gemeinwohls zurück gestellt werden müssen.

# Finanzplan Einwohnergemeinde 2012 bis 2016

## Prognosen

	Ist 2010 TCHF	Budget 2011 TCHF	Budget 2012 TCHF	Plan 2013 TCHF	Plan 2014 TCHF	Plan 2015 TCHF	Plan 2016 TCHF
<b>Steuern / Finanzausgleich</b>							
Steuerfuss natürliche Personen	56%	56%	56%	56%	56%	56%	56%
Steuerfuss juristische Personen	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%
Veränderung Steuerertrag in %	inkl.	inkl.	inkl.	2	1.9	2	2
Steuerertrag natürliche Personen	40'149	37'800	40'500	41'310	42'095	42'937	43'796
Steuerertrag juristische Personen	9'939	9'200	9'000	9'180	9'354	9'542	9'732
<b>Steuerertrag Gemeinde</b>	<b>50'088</b>	<b>47'000</b>	<b>49'500</b>	<b>50'490</b>	<b>51'449</b>	<b>52'478</b>	<b>53'528</b>
Anteile an kantonalen Steuern	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total Steuerertrag</b>	<b>50'088</b>	<b>47'000</b>	<b>49'500</b>	<b>50'490</b>	<b>51'449</b>	<b>52'478</b>	<b>53'528</b>
<b>Nettoaufwand</b>							
Nettoaufwand	45'010	45'178	48'486	48'486	49'213	50'001	50'751
Teuerung in %	inkl.	0	inkl.	1.5	1.6	1.5	1.5
Korrekturen wiederkehrend	0	0	0	0	0	0	0
<b>Nettoaufwand Übertrag Folgejahr</b>	<b>45'010</b>	<b>45'178</b>	<b>48'486</b>	<b>49'213</b>	<b>50'001</b>	<b>50'751</b>	<b>51'512</b>
zusätzlicher Kapitalzins				400	640	640	640
Korrekturen einmalig	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bereinigter Nettoaufwand</b>	<b>45'010</b>	<b>45'178</b>	<b>48'486</b>	<b>49'613</b>	<b>50'641</b>	<b>51'391</b>	<b>52'152</b>
<b>Belastbarkeitsquote</b>							
Steuerertrag	50'088	47'000	49'500	50'490	51'449	52'478	53'528
Nettoaufwand	-45'010	-45'178	-48'486	-49'613	-50'641	-51'391	-52'152
<b>Belastbarkeitsquote (BQ)</b>	<b>5'078</b>	<b>1'822</b>	<b>1'014</b>	<b>877</b>	<b>809</b>	<b>1'088</b>	<b>1'376</b>
<b>BQ in % Steuerertrag</b>	<b>10.14</b>	<b>3.88</b>	<b>2.05</b>	<b>1.74</b>	<b>1.57</b>	<b>2.07</b>	<b>2.57</b>

# Finanzplan Einwohnergemeinde 2012 bis 2016

	Ist 2010 TCHF	Budget 2011 TCHF	Budget 2012 TCHF	Plan 2013 TCHF	Plan 2014 TCHF	Plan 2015 TCHF	Plan 2016 TCHF
<b>Laufende Rechnung</b>							
Steuerertrag Gemeinde	50'088	47'000	49'500	50'490	51'449	52'478	53'528
Anteile an kantonalen Steuern	0	0	0	0	0	0	0
Nettoaufwand	-45'010	-45'178	-48'486	-49'613	-50'641	-51'391	-52'152
<b>Belastbarkeitsquote</b>	<b>5'078</b>	<b>1'822</b>	<b>1'014</b>	<b>877</b>	<b>809</b>	<b>1'088</b>	<b>1'376</b>
Nettozinsaufwand	-123	682	852	852	852	852	852
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>4'955</b>	<b>2'504</b>	<b>1'866</b>	<b>1'729</b>	<b>1'661</b>	<b>1'940</b>	<b>2'228</b>
Abschreibungen	-2'815	-2'091	-2'127	-2'564	-2'901	-3'321	-3'611
Buchgewinne	1'793	0	0	0	0	0	0
Einlagen in Fonds	-3'806	-266	-316	-316	-316	-316	-316
<b>Ertrags- / Aufwandüberschuss</b>	<b>127</b>	<b>147</b>	<b>-577</b>	<b>-1'151</b>	<b>-1'556</b>	<b>-1'697</b>	<b>-1'699</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
Selbstfinanzierung	4'955	2'504	1'866	1'729	1'661	1'940	2'228
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'158	-4'210	-4'610	-5'930	-7'830	-12'300	-14'280
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	-6'000	0
Verpflichtungen				-8'500	-10'050	-2'100	-1'000
<b>Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>2'797</b>	<b>-1'706</b>	<b>-2'744</b>	<b>-12'701</b>	<b>-16'219</b>	<b>-18'460</b>	<b>-13'052</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad in %</b>	<b>229.6</b>	<b>59.5</b>	<b>40.5</b>	<b>29.2</b>	<b>21.2</b>	<b>15.8</b>	<b>15.6</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>							
Stand Anfangs Jahr	21'697	21'040	23'159	25'642	29'008	33'937	42'916
Abschreibungen	-2'815	-2'091	-2'127	-2'564	-2'901	-3'321	-3'611
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'158	4'210	4'610	5'930	7'830	12'300	14'280
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>21'040</b>	<b>23'159</b>	<b>25'642</b>	<b>29'008</b>	<b>33'937</b>	<b>42'916</b>	<b>53'586</b>

	<b>Ist 2010 TCHF</b>	<b>Budget 2011 TCHF</b>	<b>Budget 2012 TCHF</b>	<b>Plan 2013 TCHF</b>	<b>Plan 2014 TCHF</b>	<b>Plan 2015 TCHF</b>	<b>Plan 2016 TCHF</b>
<b>Nettoschuld</b>							
Stand Anfangs Jahr	2'430	3'545	5'251	7'995	20'696	36'916	55'376
Selbstfinanzierung	-4'955	-2'504	-1'866	-1'729	-1'661	-1'940	-2'228
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'158	4'210	4'610	5'930	7'830	12'300	14'280
Nettoinvestitionen Finanzvermögen						6'000	
Verpflichtungen				8'500	10'050	2'100	1'000
Einlagen in Fonds / Vorfinanzierungen	3'912	0	0	0	0	0	0
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>3'545</b>	<b>5'251</b>	<b>7'995</b>	<b>20'696</b>	<b>36'916</b>	<b>55'376</b>	<b>68'428</b>
<b>Verschuldungsgrenze</b>	<b>63'317</b>	<b>22'718</b>	<b>12'643</b>	<b>10'932</b>	<b>10'082</b>	<b>13'561</b>	<b>17'156</b>
<b>Eigenkapital</b>							
Stand Anfangs Jahr	9'488	9'615	9'762	9'185	8'034	6'477	4'780
Zu- / Abnahme	127	147	-577	-1'151	-1'556	-1'697	-1'699
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>9'615</b>	<b>9'762</b>	<b>9'185</b>	<b>8'034</b>	<b>6'477</b>	<b>4'780</b>	<b>3'082</b>

## Finanzplan Multi-Media-Netz (MMN)

	Ist 2010 TCHF	Budget 2011 TCHF	Budget 2012 TCHF	Plan 2013 TCHF	Plan 2014 TCHF	Plan 2015 TCHF	Plan 2016 TCHF
<b>Laufende Rechnung</b>							
Ertrag	1258	1643	1674	1691	1708	1725	1370
Nettoaufwand	-806	-812	-845	-858	-871	-884	-896
Belastbarkeitsquote	452	831	829	833	836	840	474
Kapitaldienst	-130	-128	-105	-70	-51	-32	-11
Selbstfinanzierung	322	703	724	763	785	809	463
Abschreibungen	-545	-486	-457	-414	-372	-354	-335
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>-223</b>	<b>217</b>	<b>267</b>	<b>349</b>	<b>413</b>	<b>455</b>	<b>127</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
Selbstfinanzierung	322	703	724	763	785	809	463
Nettoinvestitionen	-225	0	0	0	0	0	0
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	<b>97</b>	<b>703</b>	<b>724</b>	<b>763</b>	<b>785</b>	<b>809</b>	<b>463</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>							
Stand Anfangs Jahr	5'400	5'080	4'594	4'137	3'723	3'351	2'997
Abschreibungen	-545	-486	-457	-414	-372	-354	-335
Nettoinvestitionen	225	0	0	0	0	0	0
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>5'080</b>	<b>4'594</b>	<b>4'137</b>	<b>3'723</b>	<b>3'351</b>	<b>2'997</b>	<b>2'662</b>
<b>Spezialfinanzierung</b>							
Stand Anfangs Jahr	1'061	838	1'055	1'322	1'671	2'084	2'538
Ertragsüberschuss	-223	217	267	349	413	455	127
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>838</b>	<b>1'055</b>	<b>1'322</b>	<b>1'671</b>	<b>2'084</b>	<b>2'538</b>	<b>2'666</b>
<b>Nettovermögen</b>							
Stand Anfangs Jahr	-4'339	-4'242	-3'539	-2'815	-2'052	-1'267	-459
Zunahme	97	703	724	763	785	809	463
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>-4'242</b>	<b>-3'539</b>	<b>-2'815</b>	<b>-2'052</b>	<b>-1'267</b>	<b>-459</b>	<b>4</b>

# Finanzplan Wasserversorgung

	Ist 2010 TCHF	Budget 2011 TCHF	Budget 2012 TCHF	Plan 2013 TCHF	Plan 2014 TCHF	Plan 2015 TCHF	Plan 2016 TCHF
<b>Laufende Rechnung</b>							
Ertrag	2402	2544	2519	2544	2570	2595	2621
Nettoaufwand	-2232	-2391	-2460	-2497	-2537	-2575	-2614
Belastbarkeitsquote	170	153	59	47	33	20	8
Kapitaldienst	-34	-55	-53	-307	-532	-554	-577
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>136</b>	<b>98</b>	<b>6</b>	<b>-260</b>	<b>-499</b>	<b>-533</b>	<b>-569</b>
Abschreibungen	-426	-355	-398	-1178	-1782	-1671	-1568
<b>Aufwand / -ertragsüberschuss</b>	<b>-290</b>	<b>-257</b>	<b>-392</b>	<b>-1438</b>	<b>-2281</b>	<b>-2204</b>	<b>-2137</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
Selbstfinanzierung	136	98	6	-260	-499	-533	-569
Nettoinvestitionen	-943	-1'570	-9'305	-8'735	-385	-385	-1'885
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>-807</b>	<b>-1'472</b>	<b>-9'299</b>	<b>-8'995</b>	<b>-884</b>	<b>-918</b>	<b>-2'454</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>							
Stand Anfangs Jahr	4'085	4'602	5'817	14'724	22'281	20'884	19'598
Abschreibungen	-426	-355	-398	-1'178	-1'782	-1'671	-1'568
Nettoinvestitionen	943	1'570	9'305	8'735	385	385	1'885
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>4'602</b>	<b>5'817</b>	<b>14'724</b>	<b>22'281</b>	<b>20'884</b>	<b>19'598</b>	<b>19'915</b>
<b>Spezialfinanzierung</b>							
Stand Anfangs Jahr	3'386	3'096	2'839	2'447	1'009	-1'272	-3'476
Aufwand / -ertragsüberschuss	-290	-257	-392	-1'438	-2'281	-2'204	-2'137
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>3'096</b>	<b>2'839</b>	<b>2'447</b>	<b>1'009</b>	<b>-1'272</b>	<b>-3'476</b>	<b>-5'613</b>
<b>Nettovermögen</b>							
Stand Anfangs Jahr	-699	-1'506	-2'978	-12'277	-21'272	-22'156	-23'074
Abnahme	-807	-1'472	-9'299	-8'995	-884	-918	-2'454
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>-1'506</b>	<b>-2'978</b>	<b>-12'277</b>	<b>-21'272</b>	<b>-22'156</b>	<b>-23'074</b>	<b>-25'528</b>

# Finanzplan Abwasserbeseitigung

	Ist 2010 TCHF	Budget 2011 TCHF	Budget 2012 TCHF	Plan 2013 TCHF	Plan 2014 TCHF	Plan 2015 TCHF	Plan 2016 TCHF
<b>Laufende Rechnung</b>							
Ertrag	2480	2511	2335	2358	2382	2406	2430
Nettoaufwand	-2554	-2621	-2430	-2462	-2494	-2526	-2559
Belastbarkeitsquote	-74	-110	-95	-103	-112	-120	-129
Kapitaldienst	100	100	77	34	33	31	30
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>26</b>	<b>-10</b>	<b>-18</b>	<b>-69</b>	<b>-79</b>	<b>-89</b>	<b>-99</b>
Abschreibungen			-213	-273	-329	-317	-304
Entnahme Vorfinanzierung							
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>26</b>	<b>-10</b>	<b>-231</b>	<b>-342</b>	<b>-408</b>	<b>-406</b>	<b>-403</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
Selbstfinanzierung	26	-10	-18	-69	-79	-89	-99
Nettoinvestitionen	0	-2'660	-960	-160	-160	-160	-1'660
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>26</b>	<b>-2'670</b>	<b>-978</b>	<b>-229</b>	<b>-239</b>	<b>-249</b>	<b>-1'759</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>							
Stand Anfangs Jahr	0	0	2'660	3'407	3'294	3'125	2'968
Abschreibungen	0	0	-213	-273	-329	-317	-304
Nettoinvestitionen	0	2'660	960	160	160	160	1'660
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>0</b>	<b>2'660</b>	<b>3'407</b>	<b>3'294</b>	<b>3'125</b>	<b>2'968</b>	<b>4'324</b>
<b>Spezialfinanzierung</b>							
Stand Anfangs Jahr	10'053	10'398	10'388	10'157	9'815	9'406	9'001
Aufwandüberschuss	345	-10	-231	-342	-408	-406	-403
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>10'398</b>	<b>10'388</b>	<b>10'157</b>	<b>9'815</b>	<b>9'406</b>	<b>9'001</b>	<b>8'597</b>
<b>Nettovermögen</b>							
Stand Anfangs Jahr	6'155	10'398	7'728	6'750	6'521	6'281	6'033
Abnahme	4'243	-2'670	-978	-229	-239	-249	-1'759
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>10'398</b>	<b>7'728</b>	<b>6'750</b>	<b>6'521</b>	<b>6'281</b>	<b>6'033</b>	<b>4'274</b>

# Finanzplan Abfallbeseitigung

	Ist 2010 TCHF	Budget 2011 TCHF	Budget 2012 TCHF	Plan 2013 TCHF	Plan 2014 TCHF	Plan 2015 TCHF	Plan 2016 TCHF
<b>Laufende Rechnung</b>							
Ertrag	1566	1531	1531	1546	1562	1577	1593
Nettoaufwand	-1502	-1574	-1585	-1609	-1635	-1659	-1684
Belastbarkeitsquote	64	-43	-54	-62	-73	-82	-91
Kapitaldienst	11	11	12	5	5	5	4
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>75</b>	<b>-32</b>	<b>-42</b>	<b>-57</b>	<b>-68</b>	<b>-77</b>	<b>-87</b>
Abschreibungen	-11	-9	-8	-7	-7	-6	-6
<b>Ertrags- / Aufwandüberschuss</b>	<b>64</b>	<b>-41</b>	<b>-50</b>	<b>-65</b>	<b>-74</b>	<b>-83</b>	<b>-92</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
Selbstfinanzierung	75	-32	-42	-57	-68	-77	-87
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>75</b>	<b>-32</b>	<b>-42</b>	<b>-57</b>	<b>-68</b>	<b>-77</b>	<b>-87</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>							
Stand Anfangs Jahr	101	90	81	73	66	59	53
Abschreibungen	-11	-9	-8	-7	-7	-6	-6
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>90</b>	<b>81</b>	<b>73</b>	<b>66</b>	<b>59</b>	<b>53</b>	<b>47</b>
<b>Spezialfinanzierung</b>							
Stand Anfangs Jahr	1'143	1'207	1'166	1'116	1'051	977	894
Ertrags- / Aufwandüberschuss	64	-41	-50	-65	-74	-83	-92
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>1'207</b>	<b>1'166</b>	<b>1'116</b>	<b>1'051</b>	<b>977</b>	<b>894</b>	<b>801</b>
<b>Nettovermögen</b>							
Stand Anfangs Jahr	508	1'117	1'085	1'043	986	918	841
Zu- / Abnahme	609	-32	-42	-57	-68	-77	-87
<b>Stand Ende Jahr</b>	<b>1'117</b>	<b>1'085</b>	<b>1'043</b>	<b>986</b>	<b>918</b>	<b>841</b>	<b>754</b>

# **Investitionsprogramm für die Jahre 2012 - 2016**

## **Kostenstand 2011**

Stand 07.09.2011

GRB 480 v. 07.09.2011

<b>INVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN (in Tausend Franken)</b>	Herkunft	2011	2012	2013	2014	2015	2016	ab 2017
---	----------	------	------	------	------	------	------	---------

<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>							
<b>020</b>	Ausbau Hard- und Software EDV	ZD	175	190	175	175	175	175
	Beitrag Gemeinde Birsfelden		-25	-40	-25	-25	-25	-25
	<b>Total Allgemeine Verwaltung</b>		<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>0</b>

<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>							
<b>100</b>	Amtliche Vermessung (AV 93)	TB	50	50				
	Vermessung, GIS, Planungswerke auf EDV	TB	40					
<b>113</b>	Polizei Radarfahrzeug	GePo			140			
<b>140</b>	Ersatz Funkgeräte	FW-Budget	150					
	Ersatz Brandschutzausrüstungen	FW-Budget	150					
	Autodrehleiter DLK, 2012	FW-Budget		900				
	Subvention BL Gebäudeversicherung	FW-Budget			-560			
	Feuerwehr KOWA	FW-Budget			50			
	Subvention BL Gebäudeversicherung	FW-Budget			-30			
<b>160</b>	Zivilschutz Ersatzbeschaffung	ZS-Budget			250		250	
	<b>Total Öffentliche Sicherheit</b>		<b>390</b>	<b>950</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>

<b>INVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN (in Tausend Franken)</b>		Herkunft	2011	2012	2013	2014	2015	2016	ab 2017
---	--	----------	------	------	------	------	------	------	---------

<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>								
<b>210</b>	Informatik an der Primarschule		100	100					
<b>240</b>	SH Breite Sanierung und Erweiterung	HB		460	1'000	6'000	4'000		
	SH Gründen und Turnhalle (Primar), Neubau/Sanierung	HB			450	1'000	7'000	8'000	
	SH Margelacker Erneuerung Spielplatz	HB	130						
<b>241</b>	KG Sonnenmatt Heizungssanierung				160				
	KG Gartenstr., Teilsanierung Gebäudehülle							230	
<b>242</b>	SH Margelacker Umnutzung Sekundar	HB						500	
	<b>Total Bildung</b>		<b>230</b>	<b>560</b>	<b>1'610</b>	<b>7'000</b>	<b>11'000</b>	<b>8'730</b>	<b>0</b>

<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>								
<b>342</b>	Hallenbad Sanierung Flachdach				400				
	Hallenbad Erneuerung Gastrobereich				500				
	<b>Total Kultur und Freizeit</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>								
<b>410</b>	Gemeindebeitrag zur Erweiterung APH "zum Park"		950		5000	9050	1'100		
	Gemeindebeitrag für Spitex Pflegewohnung 3				2500				
	<b>Total Gesundheit</b>		<b>950</b>	<b>0</b>	<b>7'500</b>	<b>9'050</b>	<b>1'100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>INVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN (in Tausend Franken)</b>	Herkunft	2011	2012	2013	2014	2015	2016	ab 2017
---	----------	------	------	------	------	------	------	---------

<b>6 VERKEHR</b>								
<b>620 Strassenkorrekturen</b>								
Neubrunnweg (Pfaffenmattweg bis Alpweg)	TB		520					
Nachtragskredit Alpweg	TB	300						
Baselstrasse Sanierung	TB		950					
Durchgangerscherwende Massnahmen Einmündung	TB		350					
Begegnungszone Muttenz Dorf	TB			2'350				
Strassenerneuerung gemäss Zustandsanalyse	BT	500	500	500	500	500	500	
Korrektion von Strassenabschnitten bei Landerwerb	TB	100		100		100		
Verkehrsberuhigungsmassnahmen	TB	200	200					
Sanierung Fusswege	BT	100		100		100		
Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung	BT	100	100	100	100	100	500	
Breitestr. Erneuerung der Beleuchtung (Ableitung Dorfbach)	TB	200						
Breitestr. Belagserneuerung (Ableitung Dorfbach)	TB	650						
Muttenz Bahnhofplatz	TB						1'500	
Strassen Polyfeld	TB						3'000	
Vorteilsbeiträge	TB	-150	-100	-100	-100	-100	-100	
<b>620 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>								
Wischmaschine (Ersatz)	BT		280					
Skyworker (Ersatz)	BT				180			
<b>Total Verkehr</b>		<b>2'000</b>	<b>2'800</b>	<b>3'050</b>	<b>680</b>	<b>700</b>	<b>5'400</b>	<b>0</b>

<b>7 UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>								
<b>750 Gewässerverbauungen</b>								
Eselhallenbächlein, Offenlegung	US			150				
Ersatz Rechen-Dorfbach	US	130						
Engentalbach (LEK)	US					200		
<b>790 Raumplanung</b>								
Planungen Polyfeld und Bahnhofplatz	HB	220		220				
<b>Total Umwelt und Raumplanung</b>		<b>350</b>	<b>0</b>	<b>370</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>INVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN (in Tausend Franken)</b>		Herkunft	2011	2012	2013	2014	2015	2016	ab 2017
---	--	----------	------	------	------	------	------	------	---------

<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>								
<b>870</b>	<b>Deponie</b>								
	Deponien (Überwachungen, Untersuchungen)		180	150					
	Deponie Feldreben Sanierung				1'000	1000	1000	1000	
	<b>Total Volkswirtschaft</b>		<b>180</b>	<b>150</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>

	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>4'250</b>	<b>4'610</b>	<b>14'430</b>	<b>17'880</b>	<b>14'400</b>	<b>15'280</b>	<b>0</b>
--	----------------------------------	--	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------

<b>INVESTITIONEN FINANZVERMÖGEN (in Tausend Franken)</b>		Herkunft	2011	2012	2013	2014	2015	2016	ab 2017
--	--	----------	------	------	------	------	------	------	---------

<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>								
<b>943</b>	<b>Mittenza</b>								
	Fassadensanierung, Fenster-, Storen-, Simsenerneuerung	HB					3'000		
	Sanierung der Wasserleitungen und Innensanierung	HB					3'000		
	<b>Total Finanzvermögen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

INVESTITIONEN SPEZIALFINANZIERUNGEN		Herkunft	2011	2012	2013	2014	2015	2016	ab 2017
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>								
<b>320</b>	<b>Multi-Media-Netz (MMN)</b>								
	Netzerweiterung	TB	100	100	100	100	100	100	
	Anschlussbeiträge	TB	-100	-100	-100	-100	-100	-100	
	<b>Total Multi-Media-Netz (MMN)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>								
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>								
	Ersatz Wasserleitungen	BT	400	600	600	600	600	600	
	Breitestr. Ersatz Wasserleitungen (Ableitung Dorfbach)	BT	450	200					
	Baselstr. Ersatz Wasserleitungen	BT		450					
	Neubrunnweg Ersatz Wasserleitungen	BT		150					
	Leckkontrollsystem	BT	230	120					
	Trinkwasseraufbereitung	TB	450	8'000	8'350				
	Polyfeld neue Leitungen							1'500	
	Löschbeitrag an Hydranten (BGV)	TB	-40	-40	-40	-40	-40	-40	
	Vorteilsbeiträge	TB	-120	-175	-175	-175	-175	-175	
	<b>Total Wasserversorgung</b>		<b>1'370</b>	<b>9'305</b>	<b>8'735</b>	<b>385</b>	<b>385</b>	<b>1'885</b>	<b>0</b>
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>								
	Kanalisation Neubauten (GEP)	TB	160						
	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen	BT		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	
	Ableitung Dorfbach (GEP)	TB	2'900	800					
	Polyfeld neue Leitungen	TB						1'500	
	Vorteilsbeiträge	TB	-400	-840	-840	-840	-840	-840	
	<b>Total Abwasserbeseitigung</b>		<b>2'660</b>	<b>960</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>1'660</b>	<b>0</b>
	<b>Total Umwelt und Raumplanung</b>		<b>4'030</b>	<b>10'265</b>	<b>8'895</b>	<b>545</b>	<b>545</b>	<b>3'545</b>	<b>0</b>
	<b>Total Spezialfinanzierungen</b>		<b>4'030</b>	<b>10'265</b>	<b>8'895</b>	<b>545</b>	<b>545</b>	<b>3'545</b>	<b>0</b>

<b>ZUSAMMENSTELLUNG</b>		2011	2012	2013	2014	2015	2016	ab 2017
<b>INVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>								
0	Total Allgemeine Verwaltung	150	150	150	150	150	150	0
1	Total Öffentliche Sicherheit	390	950	-150	0	250	0	0
2	Total Bildung	230	560	1'610	7'000	11'000	8'730	0
3	Total Kultur und Freizeit	0	0	900	0	0	0	0
4	Total Gesundheit	950	0	7'500	9'050	1'100	0	0
5	Total Soziale Wohlfahrt							
6	Total Verkehr	2'000	2'800	3'050	680	700	5'400	0
7	Total Umwelt und Raumplanung	350	0	370	0	200	0	0
8	Total Volkswirtschaft	180	150	1'000	1'000	1'000	1'000	0
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>4'250</b>	<b>4'610</b>	<b>14'430</b>	<b>17'880</b>	<b>14'400</b>	<b>15'280</b>	<b>0</b>
<b>INVESTITIONEN FINANZVERMÖGEN</b>								
9	Total Finanzen und Steuern	0	0	0	0	6'000	0	0
<b>Total Investitionen Finanzvermögen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>INVESTITIONEN SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>								
320	Multi-Media-Netz (MMN)	0	0	0	0	0	0	0
700	Wasserversorgung	1'370	9'305	8'735	385	385	1'885	0
710	Abwasserbeseitigung	2'660	960	160	160	160	1'660	0
<b>Total Investitionen Spezialfinanzierungen</b>		<b>4'030</b>	<b>10'265</b>	<b>8'895</b>	<b>545</b>	<b>545</b>	<b>3'545</b>	<b>0</b>
<b>Gesamttotal Investitionen</b>		<b>8'280</b>	<b>14'875</b>	<b>23'325</b>	<b>18'425</b>	<b>20'945</b>	<b>18'825</b>	<b>0</b>
<b>Total Netto-Investitionen Finanz- und Verwaltungsvermögen</b>		<b>4'250</b>	<b>4'610</b>	<b>14'430</b>	<b>17'880</b>	<b>20'400</b>	<b>15'280</b>	<b>0</b>
Durchschnitt 2011-2016		12'808						
Total Netto-Investitionen Finanz- und Verwaltungsvermögen (inkl. Beträge in Klammern)								
<b>AUFLÖSUNG VORFINANZIERUNGEN (zusätzl. Abschreibungen)</b>								
242	Schulbauten		1500					
790	Polyfeld Muttenz		500					
870	Untersuchung Deponien			1000				
943	Sanierung Mittenza					2500		