



# JAHRESRECHNUNG 2012

Datum des Ausdrucks: 29. April 2013  
(Vorlage für die Gemeindeversammlung)

# Inhaltsverzeichnis Jahresrechnung 2012

## Ergebnisübersicht

Ergebnisse 2012 / Voranschlag 2012 ..... 3

## Übersicht Artengliederung Laufende Rechnung

Aufwand / Ertrag ..... 4

## Übersicht Artengliederung Investitionsrechnung

Ausgaben / Einnahmen ..... 5

## Übersicht funktionale Gliederung Laufende Rechnung

Aufwand, Ertrag und netto ..... 6

## Übersicht Bestandesrechnung

Aktiven/Passiven ..... 7

## Detailaufstellung Artengliederung Laufende Rechnung

30	Personalaufwand	8
31	Sachaufwand	8
32	Passivzinsen	8
33	Abschreibungen	8
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	9
36	Eigene Beiträge	9
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	9
39	Interne Verrechnungen	9
40	Steuern	9
41	Regalien und Konzessionen	9
42	Vermögenserträge	9
43	Entgelte	10
44	Beiträge ohne Zweckbindung	10
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	10
46	Beiträge für eigene Rechnung	10
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen	10
49	Interne Verrechnungen	10

## Detailaufstellung Artengliederung Investitionsrechnung

50	Sachgüter	11
52	Darlehen und Beteiligungen	11
56	Investitionsbeiträge	11
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	11
59	Passivierungen	11
60	Abgang von Sachgütern	12
61	Nutzungsabgaben u. Vorteilsentgelte	12
66	Beiträge für eigene Rechnung	12

69 Aktivierungen ..... 12

## Detailaufstellung funktionale Gliederung Laufende Rechnung

### 0 Allgemeine Verwaltung

011	Gemeindeversammlung	13
012	Gemeinderat und Kommissionen	13
020	Gemeindeverwaltung	13
030	Leistungen für Pensionierte	14

### 1 Öffentliche Sicherheit

100	Grundbuch, Mass und Gewicht	14
101	Übrige Rechtspflege	15
113	Gemeindepolizei	15
140	Feuerwehr	16
151	Schiesswesen	17
160	Zivilschutz	17
161	Übrige Zivile Sicherheit	18

### 2 Bildung

200	Kindergarten	18
210	Primarschule	19
230	Sekundarschule	19
240	Schulliegenschaften	20
241	Kindergartenliegenschaften	20
242	Schulliegenschaften SEK	21
250	Allgemeine Musikschule	21
260	IV-Sonderschulen	22
292	Erwachsenenbildung	22
295	Mittagstisch	22

### 3 Kultur und Freizeit

300	Kulturförderung	23
301	Museen	23
302	Theater, Musik	24
303	Bibliothek	24
310	Denkmalpflege / Heimatschutz	24
320	Multimediantz (MMN)	24
340	Sport	25
342	Hallenbad	25
344	Leichtathletik- & Fussballanlagen	26
349	Übrige Sportanlagen	26
350	Jugendhaus	26
359	Übrige Freizeitgestaltung	27

### 4 Gesundheit

410	Pflegeheime	27
440	Ambulante Krankenpflege	27
460	Schulärztliche Pflege	28
461	Kinder- und Jugendzahnpflege	28
490	Übriges Gesundheitswesen	28

### 5 Soziale Wohlfahrt

500	Altersversicherung	28
530	Ergänzungsleistungen AHV + IV	28
540	Tagesheime	29
560	Sozialer Wohnungsbau	29
581	Unterstützungen	29
585	Asylwesen	30
586	Eingliederung unterstützungsber.Pers.	30
589	Übrige Sozialhilfe	30
590	Unterstützungen im Inland	31
591	Unterstützungen im Ausland	31

### 6 Verkehr

620	Gemeindestrassen / Werkhof	31
651	Regionalverkehr	32
690	Übriger Verkehr	32

### 7 Umwelt und Raumplanung

700	Wasserversorgung	33
710	Abwasserbeseitigung	34
720	Abfallbeseitigung	34
730	Abfallbewirtschaftung	35
740	Friedhof und Bestattungen	35
750	Gewässerverbauungen	36
770	Naturschutz	36
780	Übriger Umweltschutz	36
785	Hundehaltung	37
790	Raumplanung	37

### 8 Volkswirtschaft

800	Landwirtschaft	37
810	Forstwirtschaft	38
820	Jagd und Fischerei	38
830	Tourismus	38
840	Industrie, Gewerbe, Handel	38
841	Marktwesen	38
860	Elektrizität	39
861	Gas	39
862	Fernwärme	39
870	Deponie	39

### 9 Finanzen und Steuern

900	Steuern natürliche Personen NP	39
901	Ord. Steuern Vorjahr NP	39
902	Quellensteuern	39
903	Steuerabschreibungen NP	40
904	Steuern juristische Personen JP	40
905	Steuern JP Vorjahre	40
906	Steuerabschreibungen JP	40
921	Finanzausgleich	40
940	Kapital und Zinsendienst allgemein	40

941	Zinsendienst Steuern	40
942	Liegenschaften Finanzvermögen	41
943	Kongresszentrum Mittenza	41
995	Neutrale Aufw./Erträge	41

## Detailaufstellung funktionale Gliederung Investitionsrechnung

### 0 Allgemeine Verwaltung

020	Gemeindeverwaltung	42
100	Grundbuch, Mass u. Gewicht	42
140	Feuerwehr	42

### 1 Öffentliche Sicherheit

210	Primarschule	42
240/242	Schulliegenschaften	43

### 3 Kultur und Sicherheit

300	Kulturförderung	43
320	Multimediantz MMN	43
342	Hallenbad	44

### 4 Gesundheit

410	Alters- und Pflegeheime	44
440	Ambulante Krankenpflege	44

### 6 Verkehr

620	Gemeindestrassen/Werkhof	44
651	Buswartehäuschen	45

### 7 Umwelt und Sicherheit

700	Wasserversorgung	45
710	Abwasserentsorgung	45
750	Gewässerverbauungen	45
780	Übriger Umweltschutz	46
790	Raumplanung	46

### 9 Finanzen und Steuern

942	Liegenschaften Finanzvermögen	46
999	Abschluss	47

## Detailaufstellung Bestandesrechnung

1	Aktiven	48
2	Passiven	50

## Finanzierungsausweis

Mittelverwendung / Mittelherkunft	52
-----------------------------------	----

## Abschreibungstabelle

Finanzvermögen	53
Verwaltungsvermögen	56

## Details Anlagen Finanzvermögen

1021.00	Aktien und Anteilscheine	60
1022.00	Darlehen	60
1023.00/01	Hochbauten inkl. Grundstücke	60
1023.04	Unüberbaute Grundstücke	61
1023.06	Baurechtspartellen	63

## Details Anlagen Verwaltungsvermögen

1140.00	Unüberbaute Grundstücke	63
1141.00	Tiefbauten	64
1143.00	Hochbauten inkl. Grundstücke	64
1146.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	66
1149.00	Übrige Sachgüter	66
1155.00	Darlehen und Beteiligungen	66
1161.00	Investitionsbeiträge	67
1241.00	Multimediantz MMN	67
1341.00	Wasserversorgung	67
1354.00	Darlehen und Beteiligungen Wasserversorgung	68
1441.00	Abwasserbeseitigung	68
1541.00	Kompostieranlage Hardacker	68

## Investitionskredite

Verzeichnis zur Investitionsrechnung	69
--------------------------------------	----

## Details der mittel- und langfristigen Schulden

2021 Darlehen	73
---------------	----

## Privatrechtliche Zweckbindungen

Verzeichnis per 31. Dezember 2012	74
-----------------------------------	----

## Eventualverpflichtungen

Verzeichnis per 31. Dezember 2012	75
-----------------------------------	----

## Erläuterungen zur Rechnung 2012

Laufende Rechnung	76
Investitionsrechnung	81

## Bericht des Gemeinderats

Gemeinderechnung 2012	85
Anträge des Gemeinderats	86

## Bericht der RPK

Bericht und Antrag der RPK	87
----------------------------	----

ERGEBNISSE	RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>96'691'135.29</b>	<b>97'214'378.13</b>	<b>76'875'665.00</b>	<b>76'281'665.00</b>	<b>77'051'971.75</b>	<b>81'186'223.80</b>
Aufwandüberschuss				594'000.00		
Ertragsüberschuss	523'242.84				4'134'252.05	
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>5'966'671.25</b>	<b>5'966'671.25</b>	<b>15'820'000.00</b>	<b>15'820'000.00</b>	<b>12'361'846.00</b>	<b>12'361'846.00</b>
Aktivierete Ausgaben	5'966'671.25		15'820'000.00		12'361'846.00	
Passivierete Einnahmen		2'893'538.35		1'295'000.00		888'815.00
Zunahme der Nettoinvestitionen		3'073'132.90		14'525'000.00		11'473'031.00
Abnahme der Nettoinvestitionen						
<b>FINANZIERUNG</b>	<b>18'722'909.64</b>	<b>18'722'909.64</b>	<b>15'523'990.00</b>	<b>15'523'990.00</b>	<b>14'485'925.00</b>	<b>14'485'925.00</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen	3'073'132.90		14'525'000.00		11'473'031.00	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'118'152.20		3'221'900.00		2'885'780.00
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		605'300.30				3'370'091.91
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung			594'000.00			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		523'242.84				4'134'252.05
Veränderungen Spezialfinanzierung	921'083.85		404'990.00		515'401.00	
Veränderungen Fonds		467'250.00		315'595.00		302'850.00
Veränderungen Vorfinanzierungen		14'008'964.30			2'497'493.00	
Finanzierungsfehlbetrag				11'986'495.00		3'792'951.04
Finanzierungsüberschuss	14'728'692.89					
<b>KAPITALVERÄNDERUNG</b>	<b>21'616'447.99</b>	<b>21'616'447.99</b>	<b>16'818'990.00</b>	<b>16'818'990.00</b>	<b>15'374'740.00</b>	<b>15'374'740.00</b>
Finanzierungsfehlbetrag			11'986'495.00		3'792'951.04	
Finanzierungsüberschuss		14'728'692.89				
Passivierung	2'893'538.35		1'295'000.00		888'815.00	
Aktivierung		5'966'671.25		15'820'000.00		12'361'846.00
Abschreibungen	3'723'452.50		3'221'900.00		6'255'871.91	
Veränderungen Fonds	467'250.00		315'595.00		302'850.00	
Veränderungen Spezialfinanzierungen		921'083.85		404'990.00		515'401.00
Veränderungen Vorfinanzierungen	14'008'964.30					2'497'493.00
Zunahme des Kapitals	523'242.84				4'134'252.05	
Abnahme des Kapitals				594'000.00		

**LAUFENDE RECHNUNG**

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>96'691'135.29</b>	<b>97'214'378.13</b>	<b>76'875'665.00</b>	<b>76'281'665.00</b>	<b>77'051'971.75</b>	<b>81'186'223.80</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>96'702'315.29</b>		<b>76'875'665.00</b>		<b>77'051'971.75</b>	
30	Personalaufwand	31'612'865.49		30'529'350.00		30'162'291.80	
31	Sachaufwand	12'788'632.61		13'111'680.00		12'834'780.71	
32	Passivzinsen	1'010'135.27		992'000.00		1'069'301.55	
33	Abschreibungen	3'898'753.79		3'489'900.00		6'704'619.51	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'812'614.55		2'605'000.00		2'640'620.50	
36	Eigene Beiträge	24'002'012.58		22'281'525.00		19'850'281.13	
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	17'206'501.00		604'310.00		544'086.85	
39	Interne Verrechnungen	3'370'800.00		3'261'900.00		3'245'989.70	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>	<b>-11'180.00</b>	<b>97'214'378.13</b>		<b>76'281'665.00</b>		<b>81'186'223.80</b>
40	Steuern		55'744'188.89		49'710'000.00		49'508'081.15
41	Regalien und Konzessionen		436'881.05		465'100.00		519'833.50
42	Vermögenserträge		16'816'074.89		2'572'000.00		5'935'875.33
43	Entgelte	-11'180.00	14'702'173.36		15'731'760.00		14'961'814.71
44	Beiträge ohne Zweckbindung		-1'221'632.30		31'000.00		71'651.64
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		1'150'709.35		910'800.00		981'716.25
46	Beiträge für eigene Rechnung		2'563'812.34		2'905'400.00		2'707'131.19
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		3'651'370.55		693'705.00		3'254'130.33
49	Interne Verrechnungen		3'370'800.00		3'261'900.00		3'245'989.70

**INVESTITIONSRECHNUNG**

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>8'860'209.60</b>	<b>8'860'209.60</b>	<b>15'820'000.00</b>	<b>1'295'000.00</b>	<b>18'750'744.01</b>	<b>18'750'744.01</b>
<b>5</b>	<b>AUSGABEN</b>	<b>8'860'209.60</b>		<b>15'820'000.00</b>		<b>18'750'744.01</b>	
50	Sachgüter	4'855'380.25		15'620'000.00		8'709'623.99	
52	Darlehen und Beteiligungen	75'000.00				2'595'000.00	
56	Investitionsbeiträge	800'899.60		50'000.00		1'019'787.67	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	235'391.40		150'000.00		37'434.75	
59	Passivierungen	2'893'538.35				6'388'897.60	
<b>6</b>	<b>EINNAHMEN</b>		<b>8'860'209.60</b>		<b>1'295'000.00</b>		<b>18'750'744.01</b>
60	Abgang von Sachgütern		1'143'560.00				5'461'078.10
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		1'652'649.10		1'215'000.00		819'577.30
62	Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen		45'000.00				4'003.00
66	Beiträge für eigene Rechnung		52'329.25		80'000.00		69'238.20
69	Aktivierungen		5'966'671.25				12'396'847.41

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG KONTO	BEZEICHNUNG	RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>96'691'135.29</b>	<b>97'214'378.13</b>	<b>76'875'665.00</b>	<b>76'281'665.00</b>	<b>77'051'971.75</b>	<b>81'186'223.80</b>
	AUFWANDÜBERSCHUSS				594'000.00		
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	523'242.84				4'134'252.05	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>7'950'946.89</b>	<b>2'061'431.60</b>	<b>7'687'115.00</b>	<b>2'004'450.00</b>	<b>8'130'634.16</b>	<b>2'090'662.26</b>
	NETTO AUFWAND		5'889'515.29		5'682'665.00		6'039'971.90
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>2'526'921.36</b>	<b>1'185'280.36</b>	<b>2'464'855.00</b>	<b>1'538'005.00</b>	<b>2'141'568.98</b>	<b>1'218'555.86</b>
	NETTO AUFWAND		1'341'641.00		926'850.00		923'013.12
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>36'074'724.79</b>	<b>2'930'635.70</b>	<b>19'385'280.00</b>	<b>3'268'700.00</b>	<b>18'969'040.51</b>	<b>2'934'472.45</b>
	NETTO AUFWAND		33'144'089.09		16'116'580.00		16'034'568.06
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>4'853'709.07</b>	<b>2'473'639.80</b>	<b>4'790'315.00</b>	<b>2'514'760.00</b>	<b>5'308'056.67</b>	<b>2'667'795.63</b>
	NETTO AUFWAND		2'380'069.27		2'275'555.00		2'640'261.04
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>5'119'386.75</b>	<b>619'121.55</b>	<b>5'455'730.00</b>	<b>600'900.00</b>	<b>3'649'903.65</b>	<b>581'540.80</b>
	NETTO AUFWAND		4'500'265.20		4'854'830.00		3'068'362.85
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>13'159'965.55</b>	<b>4'278'725.96</b>	<b>12'331'150.00</b>	<b>4'223'200.00</b>	<b>11'996'728.80</b>	<b>4'221'583.84</b>
	NETTO AUFWAND		8'881'239.59		8'107'950.00		7'775'144.96
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>5'981'610.04</b>	<b>1'571'445.66</b>	<b>5'857'970.00</b>	<b>1'400'500.00</b>	<b>5'477'480.60</b>	<b>1'390'924.40</b>
	NETTO AUFWAND		4'410'164.38		4'457'470.00		4'086'556.20
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>8'491'595.26</b>	<b>7'438'850.82</b>	<b>8'668'050.00</b>	<b>7'522'350.00</b>	<b>11'088'797.49</b>	<b>9'752'588.19</b>
	NETTO AUFWAND		1'052'744.44		1'145'700.00		1'336'209.30
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>536'895.20</b>	<b>680'476.30</b>	<b>350'100.00</b>	<b>514'200.00</b>	<b>304'363.75</b>	<b>534'164.52</b>
	NETTO ERTRAG	143'581.10		164'100.00		229'800.77	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>11'995'380.38</b>	<b>73'974'770.38</b>	<b>9'885'100.00</b>	<b>52'694'600.00</b>	<b>9'985'397.14</b>	<b>55'793'935.85</b>
	NETTO ERTRAG	61'979'390.00		42'809'500.00		45'808'538.71	

KONTO	BEZEICHNUNG	01.01.2012	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2012
	<b>AKTIVEN</b>	<b>103'550'883.16</b>	<b>331'950'363.05</b>	<b>317'496'181.40</b>	<b>118'005'064.81</b>
10	FINANZVERMÖGEN	67'536'565.16	323'974'891.80	309'185'751.15	82'325'705.81
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN ALLGEMEIN	25'787'314.00	5'735'621.35	5'629'480.35	25'893'455.00
12	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ. MMN	4'056'001.00	86'241.60	942'241.60	3'200'001.00
13	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ.WASSER	6'090'002.00	1'141'092.25	718'092.25	6'513'002.00
14	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ.ABWASSER	1.00	1'012'516.05	1'012'516.05	1.00
15	VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ. ABFALL	81'000.00		8'100.00	72'900.00
	<b>PASSIVEN</b>	<b>103'550'883.16</b>	<b>103'071'512.19</b>	<b>88'617'330.54</b>	<b>118'005'064.81</b>
20	FREMDKAPITAL	55'851'959.27	85'168'967.75	84'952'959.99	56'067'967.03
28	SONDERFINANZIERUNGEN	33'949'366.55	17'379'301.60	3'664'370.55	47'664'297.60
29	EIGENKAPITAL	13'749'557.34	523'242.84		14'272'800.18

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>96'691'135.29</b>	<b>97'214'378.13</b>	<b>76'875'665.00</b>	<b>76'281'665.00</b>	<b>77'051'971.75</b>	<b>81'186'223.80</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>96'702'315.29</b>		<b>76'875'665.00</b>		<b>77'051'971.75</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>31'612'865.49</b>		<b>30'529'350.00</b>		<b>30'162'291.80</b>	
300	Behörden, Kommissionen	625'207.40		593'100.00		618'140.80	
301	Löhne des Verw.- und Betriebspersonals	13'907'066.95		13'359'100.00		13'275'632.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	11'221'913.19		11'142'770.00		11'048'528.90	
305	Sozialversicherungsbeiträge	4'904'021.10		4'161'780.00		4'233'837.15	
307	Rentenleistungen	361'994.50		670'000.00		396'385.75	
308	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	262'301.11		307'000.00		231'352.95	
309	Übriger Personalaufwand	330'361.24		295'600.00		358'414.25	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>12'788'632.61</b>		<b>13'111'680.00</b>		<b>12'834'780.71</b>	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	512'645.70		555'310.00		492'672.10	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	541'674.74		571'855.00		676'622.10	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'563'523.65		1'651'400.00		1'637'236.05	
313	Verbrauchsmaterialien	742'957.30		732'150.00		712'897.61	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'709'078.70		2'782'900.00		3'163'520.25	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'094'843.11		1'168'250.00		1'047'201.27	
316	Mieten, Pachten, Benutzungskosten	208'274.65		195'800.00		184'722.40	
317	Spesenentschädigungen	111'089.75		136'900.00		133'925.45	
318	Dienstleistungen, Honorare	5'073'211.50		5'141'420.00		4'572'576.52	
319	Übriger Sachaufwand	231'333.51		175'695.00		213'406.96	
<b>32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>1'010'135.27</b>		<b>992'000.00</b>		<b>1'069'301.55</b>	
320	Laufende und kurzfristige Schulden	108'206.31		2'000.00		11'347.63	
321	Zinsen auf Steuern	64'810.40		150'000.00		205'996.30	
322	Mittel- und langfristige Schulden	837'118.56		840'000.00		851'957.62	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>3'898'753.79</b>		<b>3'489'900.00</b>		<b>6'704'619.51</b>	
330	Finanzvermögen	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
331	Verwaltungsvermögen, ordentl. Abschr.	3'118'152.20		3'221'900.00		2'885'780.00	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzl. Abschr.	605'300.30				3'370'091.91	
334	Steuerabschreibungen	117'301.29		210'000.00		390'747.60	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>2'812'614.55</b>		<b>2'605'000.00</b>		<b>2'640'620.50</b>	
351	Kanton	2'249'440.05		2'160'000.00		2'180'741.70	
352	Gemeinden	122'588.10		25'000.00		18'778.65	
353	Zweckverbände	440'586.40		420'000.00		441'100.15	
<b>36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>24'002'012.58</b>		<b>22'281'525.00</b>		<b>19'850'281.13</b>	
361	Kanton	4'408'754.70		4'115'000.00		3'005'590.00	
362	Gemeinde	8'453'404.00		7'149'000.00		7'361'272.25	
365	Private Institutionen	4'737'838.60		5'225'925.00		3'759'788.50	
366	Private Haushalte	6'372'015.28		5'751'600.00		5'683'630.38	
369	Übrige Beiträge	30'000.00		40'000.00		40'000.00	
<b>38</b>	<b>Einlagen in Sonderfinanzierungen</b>	<b>17'206'501.00</b>		<b>604'310.00</b>		<b>544'086.85</b>	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen			267'310.00		171'736.85	
381	Einlagen in Fonds	467'250.00		337'000.00		372'350.00	
382	Einlagen in Vorfinanzierungen	16'739'251.00					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>3'370'800.00</b>		<b>3'261'900.00</b>		<b>3'245'989.70</b>	
390	Verrechneter Personalaufwand	2'862'800.00		2'899'450.00		2'830'700.00	
391	Verrechneter Sachaufwand	115'000.00		115'000.00		115'000.00	
392	Verrechnete Kapitaleidienste	393'000.00		247'450.00		300'289.70	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>	<b>-11'180.00</b>	<b>97'214'378.13</b>		<b>76'281'665.00</b>		<b>81'186'223.80</b>
<b>40</b>	<b>Steuern</b>		<b>55'744'188.89</b>		<b>49'710'000.00</b>		<b>49'508'081.15</b>
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		43'918'113.99		40'700'000.00		40'912'278.05
401	Ertragssteuern		5'304'868.05		9'010'000.00		3'953'652.15
402	Kapitalsteuern		6'521'206.85				4'642'150.95
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>436'881.05</b>		<b>465'100.00</b>		<b>519'833.50</b>
410	Regalien und Konzessionen		436'881.05		465'100.00		519'833.50
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>16'816'074.89</b>		<b>2'572'000.00</b>		<b>5'935'875.33</b>
421	Verzugszinsen Steuern		430'721.24		430'000.00		419'670.62
422	Kapitalerträge des Finanzvermögens		376'059.00		301'800.00		218'391.76

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		1'558'195.05		1'594'300.00		1'599'994.60
424	Buchgewinne Finanzvermögen		14'238'661.95				3'448'878.10
426	Kapitalerträge des Verwaltungsvermögens		2'600.00				
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		209'837.65		245'900.00		248'940.25
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-11'180.00</b>	<b>14'702'173.36</b>		<b>15'731'760.00</b>		<b>14'961'814.71</b>
430	Ersatzabgaben		855'956.66		950'000.00		872'688.45
431	Gebühren für Amtshandlungen		476'822.89		428'100.00		424'542.81
432	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		1'029'251.25		1'060'000.00		992'450.55
433	Schulgelder		798'627.70		816'200.00		761'233.30
434	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'824'920.54		9'424'260.00		9'317'066.16
435	Verkäufe		225'915.98		199'700.00		259'651.35
436	Rückerstattungen von Privaten	-11'180.00	2'158'615.60		2'406'000.00		2'165'994.43
437	Bussen		185'844.54		323'500.00		68'248.81
439	Übrige Entgelte		146'218.20		124'000.00		99'938.85
<b>44</b>	<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>		<b>-1'221'632.30</b>		<b>31'000.00</b>		<b>71'651.64</b>
449	Übrige Beiträge		-1'221'632.30		31'000.00		71'651.64
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>1'150'709.35</b>		<b>910'800.00</b>		<b>981'716.25</b>
451	Kanton		952'453.15		692'000.00		776'495.55
452	Gemeinden		198'256.20		218'800.00		205'220.70
<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>2'563'812.34</b>		<b>2'905'400.00</b>		<b>2'707'131.19</b>
460	Bund		17'708.15		41'800.00		100'400.00
461	Kanton		1'885'491.83		2'243'000.00		2'012'475.10
462	Gemeinden		1'352.00				7'123.25
465	Private Institutionen		635'010.36		570'600.00		531'782.84
466	Private Haushalte		24'250.00		50'000.00		55'350.00
<b>48</b>	<b>Entnahmen aus Sonderfinanzierungen</b>		<b>3'651'370.55</b>		<b>693'705.00</b>		<b>3'254'130.33</b>
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		921'083.85		672'300.00		687'137.39
481	Entnahme aus Fonds				21'405.00		69'500.00
482	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		2'730'286.70				2'497'492.94
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>3'370'800.00</b>		<b>3'261'900.00</b>		<b>3'245'989.70</b>
490	Verrechneter Personalaufwand		2'862'800.00		2'899'450.00		2'830'700.00
491	Verrechneter Sachaufwand		115'000.00		115'000.00		115'000.00
492	Verrechnete Kapitaldienste		393'000.00		247'450.00		300'289.70

## INVESTITIONSRECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>8'860'209.60</b>	<b>8'860'209.60</b>	<b>15'820'000.00</b>	<b>1'295'000.00</b>	<b>18'750'744.01</b>	<b>18'750'744.01</b>
<b>5</b>	<b>AUSGABEN</b>	<b>8'860'209.60</b>		<b>15'820'000.00</b>		<b>18'750'744.01</b>	
<b>50</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>4'855'380.25</b>		<b>15'620'000.00</b>		<b>8'709'623.99</b>	
500	Grundstücke	66'250.00					
501	Tiefbauten	3'933'238.05		13'690'000.00		7'489'360.19	
503	Hochbauten	682'184.30		460'000.00		583'484.40	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	173'707.90		1'470'000.00		636'779.40	
<b>52</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>75'000.00</b>				<b>2'595'000.00</b>	
525	Private Institutionen	75'000.00				2'595'000.00	
<b>56</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>800'899.60</b>		<b>50'000.00</b>		<b>1'019'787.67</b>	
561	Kanton	899.60		50'000.00		69'787.67	
565	Private Institutionen	800'000.00				950'000.00	
<b>58</b>	<b>Übrige zu aktivierende Ausgaben</b>	<b>235'391.40</b>		<b>150'000.00</b>		<b>37'434.75</b>	
589	Übrige Investitionsausgaben	235'391.40		150'000.00		37'434.75	
<b>59</b>	<b>Passivierung Finanzvermögen</b>	<b>2'893'538.35</b>				<b>6'388'897.60</b>	
590	Passivierte Einnahmen	2'084'177.75				927'818.50	
593	Übertrag in Sonderfinanzierungen	159'800.60					
595	Übertrag Abgänge von Liegenschaften Finanzverm	649'560.00				5'461'079.10	

## INVESTITIONSRECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>6</b>	<b>EINNAHMEN</b>		<b>8'860'209.60</b>		<b>1'295'000.00</b>		<b>18'750'744.01</b>
<b>60</b>	<b>Abgang von Sachgütern</b>		<b>1'143'560.00</b>				<b>5'461'078.10</b>
600	Grundstücke		155'560.00				5'000'000.00
601	Tiefbauten						461'078.10
603	Hochbauten		988'000.00				
<b>61</b>	<b>Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte</b>		<b>1'652'649.10</b>		<b>1'215'000.00</b>		<b>819'577.30</b>
610	Anschlussbeiträge		1'510'969.20		1'115'000.00		653'133.70
611	Erschliessungsbeiträge		141'679.90		100'000.00		166'443.60
<b>62</b>	<b>Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen</b>		<b>45'000.00</b>				<b>4'003.00</b>
625	Private Institutionen		45'000.00				4'003.00
<b>66</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>52'329.25</b>		<b>80'000.00</b>		<b>69'238.20</b>
661	Kanton		7'837.65		40'000.00		36'000.00
662	Gemeinden		26'995.60		40'000.00		33'238.20
665	Private Institutionen		17'496.00				
<b>69</b>	<b>Aktivierungen</b>		<b>5'966'671.25</b>				<b>12'396'847.41</b>
690	Aktivierte Ausgaben		5'472'671.25				12'385'786.41
695	Übertrag Zugänge von Liegenschaften Finanzvermögens		494'000.00				11'061.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>96'691'135.29</b>	<b>97'214'378.13</b>	<b>76'875'665.00</b>	<b>76'281'665.00</b>	<b>77'051'971.75</b>	<b>81'186'223.80</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>7'950'946.89</b>	<b>2'061'431.60</b>	<b>7'687'115.00</b>	<b>2'004'450.00</b>	<b>8'130'634.16</b>	<b>2'090'662.26</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>701'594.86</b>	<b>6'018.15</b>	<b>621'100.00</b>		<b>659'443.27</b>	
<b>011</b>	<b>Gemeindeversammlung</b>	<b>229'515.66</b>		<b>206'700.00</b>		<b>189'148.62</b>	
011-300.10	Behörden und Kommissionen	113'410.10		111'600.00		100'875.30	
011-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	5'399.45		2'600.00		4'327.95	
011-310.00	Büromaterial, Drucksachen	22'424.80		18'000.00		16'124.15	
011-318.10	Dienstleistungen, Honorare	78'216.41		74'500.00		64'301.82	
011-319.00	* Übriger Sachaufwand	10'064.90				3'519.40	
<b>012</b>	<b>Gemeinderat und Kommissionen</b>	<b>472'079.20</b>	<b>6'018.15</b>	<b>414'400.00</b>		<b>470'294.65</b>	
012-300.00	Gemeinderat	346'194.85		340'000.00		356'494.45	
012-300.10	Behörden und Kommissionen	28'242.50		25'000.00		28'935.75	
012-305.10	* Sozialversicherungsbeiträge	58'762.60		29'400.00		53'284.00	
012-310.00	Büromaterial und Drucksachen	1'612.00		1'000.00		2'494.70	
012-317.00	Spesenentschädigungen	193.10				183.00	
012-318.10	Dienstleistungen, Honorare	3'105.45		4'000.00		3'183.20	
012-319.00	* Übriger Sachaufwand	33'968.70		15'000.00		25'719.55	
012-436.00	Rückerstattungen		6'018.15				
<b>02</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>6'887'357.53</b>	<b>2'055'413.45</b>	<b>6'396'015.00</b>	<b>2'004'450.00</b>	<b>7'074'805.14</b>	<b>2'090'662.26</b>
<b>020</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>6'887'357.53</b>	<b>2'055'413.45</b>	<b>6'396'015.00</b>	<b>2'004'450.00</b>	<b>7'074'805.14</b>	<b>2'090'662.26</b>
020-301.20	* Löhne Verwaltung und Betriebspersonal	4'523'284.20		4'166'600.00		4'572'836.20	
020-305.10	* Sozialversicherungsbeiträge	890'328.15		732'800.00		845'513.75	
020-308.00	* Temporäre Arbeitskräfte	57'857.55		25'000.00		28'318.80	
020-309.00	* Übriger Personalaufwand	224'924.54		184'600.00		258'201.10	
020-310.10	* Büromaterial	132'432.10		164'500.00		134'213.27	
020-311.10	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	36'206.90		51'400.00		40'502.75	
020-312.10	* Wasser, Energie, Heizung	113'397.00		134'000.00		116'683.25	
020-313.00	Verbrauchsmaterial	6'683.10		8'000.00		6'110.85	
020-314.00	* Baul. Unterhalt	131'047.70		86'300.00		80'053.00	
020-315.10	* Übriger Unterhalt	243'026.20		277'700.00		270'172.30	
020-317.00	Spesenentschädigungen	238.50		7'000.00		5'202.15	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020-318.20	Dienstleistungen, Honorare	299'724.65		330'470.00		294'606.79	
020-319.00	Übriger Sachaufwand	88'689.64		77'045.00		81'207.38	
020-331.00	Abschr.Verwalt.Vermögen	139'517.30		150'600.00		150'700.00	
020-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					190'483.55	
020-427.00	Liegensch.ertrag Verwalt.vermögen		23'115.00		31'200.00		29'688.00
020-431.10	Gebühren		197'478.65		211'700.00		189'352.31
020-434.00	Dienstleistungen allgemein		33'525.35		46'300.00		40'557.30
020-435.00	Verkäufe		1'625.00		2'000.00		2'543.00
020-436.10	* Rückerstattungen		112'478.50		74'000.00		147'803.25
020-451.00	* Rückerstattung von Kanton		303'796.00		340'000.00		319'296.30
020-452.00	Rückerstattung von Gemeinden		7'469.75				
020-452.10	Rückerstatt.von Kirchgemeinden		134'052.80		130'000.00		135'345.50
020-461.00	Beiträge von Kanton		18'272.40		18'000.00		18'276.60
020-490.20	Verr. Personalaufwand		1'223'600.00		1'151'250.00		1'207'800.00
<b>03</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>361'994.50</b>		<b>670'000.00</b>		<b>396'385.75</b>	
<b>030</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>361'994.50</b>		<b>670'000.00</b>		<b>396'385.75</b>	
030-307.00	* Rentenleistungen f.Pensionierte	361'994.50		670'000.00		396'385.75	
<b>1</b>	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>2'526'921.36</b>	<b>1'185'280.36</b>	<b>2'464'855.00</b>	<b>1'538'005.00</b>	<b>2'141'568.98</b>	<b>1'218'555.86</b>
<b>10</b>	<b>Rechtsaufsicht</b>	<b>497'176.75</b>	<b>100'099.34</b>	<b>437'550.00</b>	<b>117'400.00</b>	<b>398'072.07</b>	<b>140'113.55</b>
<b>100</b>	<b>Grundbuch, Mass und Gewicht</b>	<b>118'107.75</b>	<b>42'304.99</b>	<b>112'550.00</b>	<b>64'400.00</b>	<b>110'927.47</b>	<b>103'285.00</b>
100-301.10	Löhne Verwaltungspersonal	48'613.65		45'800.00		44'420.35	
100-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	7'690.60		7'650.00		7'599.70	
100-310.00	Büromaterial	1'903.90		2'000.00		119.75	
100-331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59'899.60		57'100.00		57'900.00	
100-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwaltungsvermögen					887.67	
100-431.00	* Beurkundungsgebühren Notariat		42'304.99		64'400.00		103'285.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>101</b>	<b>Übrige Rechtspflege</b>	<b>379'069.00</b>	<b>57'794.35</b>	<b>325'000.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>287'144.60</b>	<b>36'828.55</b>
101-318.00	Dienstleistungen Vormundschaft	20'047.25		20'000.00		7'216.65	
101-319.00	Übriger Sachaufwand	2'001.85		20'000.00		3'310.45	
101-351.00	Kanton: Amtsvormundschaft	8'033.10		10'000.00		10'317.50	
101-352.00	* Entschädigung an Gemeinden	82'686.80					
101-390.00	Verrechn. Personalaufwand	266'300.00		275'000.00		266'300.00	
101-410.00	Regalien und Konzessionen		8'054.05		9'000.00		8'308.50
101-431.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'500.00		4'000.00		4'000.00
101-436.00	Rückerstatt. i.S.Vormundschaft		44'240.30		40'000.00		24'520.05
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>735'932.30</b>	<b>247'941.14</b>	<b>703'050.00</b>	<b>424'000.00</b>	<b>519'346.35</b>	<b>130'398.81</b>
<b>113</b>	<b>Gemeindepolizei</b>	<b>735'932.30</b>	<b>247'941.14</b>	<b>703'050.00</b>	<b>424'000.00</b>	<b>519'346.35</b>	<b>130'398.81</b>
113-301.00	Löhne Gemeindepolizei	498'206.05		489'100.00		276'433.85	
113-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	94'769.60		82'650.00		50'522.60	
113-310.10	Büromaterial + Drucksachen	3'233.45		6'600.00		3'315.50	
113-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'574.60		4'400.00		34'054.10	
113-312.00	Wasser, Energie, Heizung	327.30		500.00		392.00	
113-313.00	Verbrauchsmaterial	5'069.75		5'500.00		2'192.00	
113-315.00	Übr. Unterhalt	33'420.45		22'600.00		10'993.35	
113-317.00	Spesenentschädigungen			1'000.00			
113-318.10	Dienstleistungen, Honorare	20'931.10		28'300.00		62'442.95	
113-331.00	Abschr. Verwalt.vermögen	20'400.00		20'400.00		22'700.00	
113-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					300.00	
113-390.00	Verrechn. Personalaufwand	56'000.00		42'000.00		56'000.00	
113-431.10	Gebühren f. Amtshandlungen		8'610.00		11'000.00		9'195.00
113-436.00	Rückerstattungen		3'526.60		7'000.00		3'225.00
113-437.10	* Bussen		184'804.54		322'000.00		66'978.81
113-490.00	Verrechn. Personalaufwand		51'000.00		84'000.00		51'000.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>14</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>888'938.35</b>	<b>804'418.18</b>	<b>863'350.00</b>	<b>876'500.00</b>	<b>733'214.06</b>	<b>707'163.60</b>
<b>140</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>888'938.35</b>	<b>804'418.18</b>	<b>863'350.00</b>	<b>876'500.00</b>	<b>733'214.06</b>	<b>707'163.60</b>
140-301.00	Entschäd. Feuerwehr	464'105.85		444'200.00		427'586.35	
140-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'758.15		22'050.00		21'247.45	
140-310.10	Büromat. + Drucksachen	4'153.35		4'200.00		4'027.45	
140-311.10	* Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	64'261.20		36'500.00		33'589.00	
140-312.00	Wasser, Energie, Heizung	8'915.35		9'500.00		9'664.60	
140-313.00	Verbrauchsmaterial	25'661.20		20'000.00		13'585.05	
140-314.00	Baul. Unterhalt	59'612.45		64'200.00		1'369.40	
140.315.10	Übriger Unterhalt	59'872.78		64'500.00		55'358.62	
140-317.00	Spesenentschädigung					1'923.45	
140-318.10	Dienstleist. + Honorare	63'922.57		70'400.00		73'029.69	
140-319.00	Übr. Sachaufwand	12'175.45		12'000.00		11'041.60	
140-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	103'500.00		95'800.00		78'800.00	
140-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwaltungsvermögen					1'991.40	
140-361.00	* Beiträge an Kanton: BGV			20'000.00			
140-430.00	* Feuerwehr-Ersatzabgaben		516'890.75		600'000.00		503'320.55
140-434.00	Andere Benützungsgebühren		1'623.75		2'000.00		4'426.30
140-435.00	Verkäufe		11'500.00				
140-436.00	Rückerstattungen		11'500.00		30'000.00		
140-437.00	Bussen		1'040.00		1'500.00		1'270.00
140-439.00	* Uebrige Entgelte		144'042.20		120'000.00		96'018.75
140-461.00	Beiträge Kanton: BGV		117'821.48		123'000.00		102'128.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>15</b>	<b>Militär</b>	<b>24'543.45</b>		<b>30'000.00</b>		<b>29'828.30</b>	<b>5'771.25</b>
<b>151</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>24'543.45</b>		<b>30'000.00</b>		<b>29'828.30</b>	<b>5'771.25</b>
151-318.00	Dienstleistungen, Honorare	2'463.45		2'000.00		1'937.05	
151-362.00	Beitrag an Unterhalt Schiessanlagen	22'080.00		28'000.00		27'891.25	
151-462.00	Beitrag von Gemeinden						5'771.25
<b>16</b>	<b>Zivile Sicherheit</b>	<b>380'330.51</b>	<b>32'821.70</b>	<b>430'905.00</b>	<b>120'105.00</b>	<b>461'108.20</b>	<b>235'108.65</b>
<b>160</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>329'074.86</b>	<b>31'941.70</b>	<b>374'005.00</b>	<b>120'105.00</b>	<b>412'797.25</b>	<b>235'108.65</b>
160-301.10	Kurse, Übungen + Entschädigungen	113'312.75		127'100.00		113'282.10	
160-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'657.20		10'400.00		10'109.95	
160-310.10	Büromat.+ Drucksachen	3'141.25		5'500.00		3'124.80	
160-311.10	Mobilien, Maschinen, Fzg.	26'550.60		22'405.00		82'911.85	
160-312.00	Wasser, Energie, Heizung	4'301.75		3'500.00		4'672.90	
160-313.10	Verbrauchsmaterial	1'629.25		5'500.00		418.80	
160-314.20	Baul. Unterhalt	17'349.00		25'000.00		4'635.25	
160-315.10	Übriger Unterhalt	19'499.90		31'500.00		28'597.20	
160-317.00	Spesenentschädigungen			500.00			
160-318.10	Dienstleistungen, Honorare	19'796.66		23'600.00		19'038.90	
160-319.00	Übriger Sachaufwand					655.50	
160-331.00	Abschr. Verwalt. vermögen	5'000.00		5'000.00		5'600.00	
160-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt. vermögen					400.00	
160-365.00	Beiträge an private Institutionen	586.50		1'000.00			
160-381.00	* Einlage in Fonds Schutzraumbauten	24'250.00		50'000.00		55'350.00	
160-390.00	Verrechn. Personalaufwand	84'000.00		63'000.00		84'000.00	
160-427.00	Liegenschaftserträge		2'485.00		2'000.00		2'048.00
160-436.00	* Rückerstattungen		-11'493.30		30'000.00		7'810.65
160-460.00	Beiträge Bund		16'700.00		16'700.00		100'400.00
160-466.00	* Ersatzabgabe f. private Schutzräume		24'250.00		50'000.00		55'350.00
160-481.00	* Entnahme aus Fonds für Schutzraumbauten				21'405.00		69'500.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>161</b>	<b>Übrige zivile Sicherheit</b>	<b>51'255.65</b>	<b>880.00</b>	<b>56'900.00</b>		<b>48'310.95</b>	
161-300.00	Entschädigungen GFO	16'337.10		14'000.00		6'698.40	
161-301.00	Löhne übrige Sicherheit					6'157.80	
161-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'532.70		1'800.00		1'308.65	
161-310.10	Büromaterial & Drucksachen	402.90		500.00		17.50	
161-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	99.90				370.65	
161-315.00	Übriger Unterhalt	3'258.45		1'000.00		1'332.60	
161-317.00	Spesenentschädigungen	300.25		500.00			
161-318.10	Dienstleistungen und Honorare	18'924.35		29'100.00		22'025.35	
161-390.00	Verrechn. Personalaufwand	10'400.00		10'000.00		10'400.00	
161-436.00	Rückerstattungen		880.00				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>36'074'724.79</b>	<b>2'930'635.70</b>	<b>19'385'280.00</b>	<b>3'268'700.00</b>	<b>18'969'040.51</b>	<b>2'934'472.45</b>
<b>20</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'786'132.55</b>	<b>3'160.00</b>	<b>2'831'570.00</b>	<b>23'900.00</b>	<b>2'745'556.70</b>	<b>45'942.40</b>
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'786'132.55</b>	<b>3'160.00</b>	<b>2'831'570.00</b>	<b>23'900.00</b>	<b>2'745'556.70</b>	<b>45'942.40</b>
200-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	31'611.90		27'300.00		28'974.85	
200-302.10	Löhne Kindergärtnerinnen	2'221'178.87		2'257'570.00		2'210'601.60	
200-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	399'645.15		367'400.00		368'736.80	
200-308.00	* Temporäre Arbeitskräfte	31'502.58		75'000.00		46'367.70	
200-309.00	Übr. Personalaufwand	6'321.50		14'100.00		9'948.40	
200-310.00	Büro- + Schulmaterial	47'350.45		41'500.00		40'209.70	
200-311.10	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	6'764.30		11'000.00		6'281.35	
200-317.00	Spesen, Exkursionen, Schulreisen	3'418.30		3'500.00		1'261.10	
200-318.10	Dienstleistungen	13'429.50		13'200.00		13'045.20	
200-319.00	Übr. Sachaufwand			2'000.00		2'330.00	
200-352.00	Entschädigungen an Gemeinden	7'110.00					
200-390.00	Verrechn. Personalaufwand	17'800.00		19'000.00		17'800.00	
200-436.00	* Rückerstattungen				16'000.00		45'942.40
200-452.00	Entschädigungen von Gemeinden		3'160.00		7'900.00		

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>21</b>	<b>Primarschule</b>	<b>9'082'236.50</b>	<b>82'972.75</b>	<b>8'705'560.00</b>	<b>126'500.00</b>	<b>8'645'824.04</b>	<b>84'502.95</b>
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>9'082'236.50</b>	<b>82'972.75</b>	<b>8'705'560.00</b>	<b>126'500.00</b>	<b>8'645'824.04</b>	<b>84'502.95</b>
210-300.00	Behörden und Kommissionen	39'241.45		36'000.00		36'429.15	
210-301.10	Löhne Schulsekretariat	42'903.45		48'000.00		44'767.55	
210-302.10	Löhne Lehrkräfte	6'772'327.51		6'709'900.00		6'637'214.85	
210-305.10	* Sozialversicherungsbeiträge	1'569'162.60		1'151'000.00		1'147'206.40	
210-308.00	* Temporäre Arbeitskräfte	139'259.24		170'000.00		120'534.10	
210-309.00	Übr. Personalaufwand	47'595.30		47'900.00		35'168.20	
210-310.10	Büro- + Schulmaterial, Drucksachen	230'365.15		241'160.00		225'806.74	
210-311.10	Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	7'210.25		9'650.00		16'561.10	
210-315.10	Uebriger Unterhalt	9'139.75		9'550.00		11'010.60	
210-317.10	Spesen, Exkursionen, Schulreisen	80'900.00		90'400.00		92'791.10	
210-318.10	Dienstleistungen, Honorare	54'531.80		54'500.00		59'768.00	
210-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen			10'000.00			
210-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					85'566.25	
210-365.00	* Beiträge an private Institutionen	63'900.00		100'000.00		107'300.00	
210-390.00	Verrechn. Personalaufwand	25'700.00		27'500.00		25'700.00	
210-433.00	* Schulgelder				21'200.00		
210-436.00	* Rückerstattungen		24'072.95		50'300.00		20'648.95
210-452.00	* Entschädigungen von Gemeinden		8'480.00		30'000.00		20'600.00
210-461.00	* Beiträge Kanton		50'419.80		25'000.00		43'254.00
<b>23</b>	<b>Sekundarschule Niveau A, E, P</b>	<b>13'141.95</b>	<b>13'756.80</b>	<b>13'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>32'921.45</b>	<b>10'012.60</b>
<b>230</b>	<b>Sekundarschule Niveau A, E, P</b>	<b>13'141.95</b>	<b>13'756.80</b>	<b>13'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>32'921.45</b>	<b>10'012.60</b>
230-309.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00		-116.40	
230-318.10	Dienstleistungen, Honorare	13'141.95		12'000.00		13'047.85	
230-319.00	Übriger Sachaufwand					19'990.00	
230-461.10	Beiträge Kanton		13'756.80		13'000.00		10'012.60

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>24</b>	<b>Kindergarten- und Schulliegenschaften</b>	<b>20'751'500.35</b>	<b>1'739'685.35</b>	<b>4'544'350.00</b>	<b>2'009'800.00</b>	<b>4'193'165.25</b>	<b>1'753'832.80</b>
<b>240</b>	<b>Schulliegenschaften Primarschule</b>	<b>19'427'964.30</b>	<b>595'806.45</b>	<b>3'183'550.00</b>	<b>705'500.00</b>	<b>2'685'841.65</b>	<b>622'908.25</b>
240-301.10	Löhne Betriebspersonal	1'062'942.80		1'039'600.00		1'029'899.55	
240-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	150'433.70		146'400.00		148'153.35	
240-311.00	Mobilien, Maschinen, Fzg.	50'649.90		47'900.00		27'794.65	
240-312.00	* Wasser, Energie, Heizung	167'907.40		209'000.00		202'098.80	
240-313.00	* Verbrauchsmaterial	52'690.05		32'000.00		38'477.70	
240-314.10	* Baulicher Unterhalt	217'146.30		154'400.00		290'190.70	
240-315.00	Übriger Unterhalt	60'711.05		66'800.00		75'209.15	
240-318.10	* Dienstleistungen, Honorare	169'347.05		93'100.00		53'064.30	
240-331.00	Abschreibungen Verw.verm.	556'559.30		522'600.00		576'400.00	
240-332.00	Zusätzl. Abschreibungen Verw.verm.					1'831.80	
240-361.00	Beiträge an Kanton	732'925.75		759'000.00		125'321.65	
240-382.00	* Einlagen in Vorfinanzierungen	16'089'251.00					
240-390.00	Verrechn. Personalaufwand	117'400.00		112'750.00		117'400.00	
240-427.00	* Liegenschaftserträge		18'665.30		40'000.00		53'289.20
240-434.00	Benützungsgebühren		14'704.25		16'000.00		19'296.35
240-436.00	Rückerstattungen		2'436.90		2'000.00		6'622.70
240-490.00	Verrechn. Personalaufwand		560'000.00		647'500.00		543'700.00
<b>241</b>	<b>Kindergartenliegenschaften</b>	<b>467'272.90</b>	<b>58'971.60</b>	<b>744'850.00</b>	<b>71'300.00</b>	<b>503'216.90</b>	<b>60'510.20</b>
241-301.00	Löhne Betriebspersonal	152'243.75		110'000.00		143'473.35	
241-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'293.00		14'300.00		17'826.05	
241-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	15'150.95		17'250.00		14'001.65	
241-312.00	Wasser, Energie, Heizung	86'648.55		76'000.00		74'122.95	
241-313.00	Verbrauchsmaterial	5'036.25		5'200.00		4'338.25	
241-314.20	* Baulicher Unterhalt	72'200.40		92'900.00		140'885.95	
241-315.00	Übriger Unterhalt	11'150.05		18'800.00		6'315.90	
241-318.10	Dienstleistungen, Honorare	14'549.95		13'000.00		8'152.80	
241-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	10'900.00		10'900.00		12'400.00	
241-332.00	Zus. Abschreibung Verw.vermögen					2'600.00	
241-390.00	Verrechn. Personalaufwand	79'100.00		386'500.00		79'100.00	
241-427.00	Liegenschaftserträge		24'586.80		24'800.00		24'586.80
241-434.00	Benützungsgebühren		1'695.00		5'000.00		3'357.50
241-436.00	Rückerstattungen		2'689.80		10'000.00		2'565.90

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
241-490.00	Verrechn. Personalaufwand		30'000.00		31'500.00		30'000.00
<b>242</b>	<b>Schulliegenschaften Sekundarschule</b>	<b>856'263.15</b>	<b>1'084'907.30</b>	<b>615'950.00</b>	<b>1'233'000.00</b>	<b>1'004'106.70</b>	<b>1'070'414.35</b>
242-311.00	Mobilien, Maschinen, Fzg.	14'524.45		10'600.00		9'333.35	
242-312.00	Wasser, Energie, Heizung	87'933.80		68'000.00		94'905.15	
242-313.00	Verbrauchsmaterial	31'124.85		30'000.00		25'714.20	
242-314.10	Baulicher Unterhalt	22'323.15		27'500.00		85'691.50	
242-315.00	Übriger Unterhalt	29'766.45		20'700.00		35'269.00	
242-318.10	Dienstleistungen, Honorare	5'390.45		22'400.00		27'234.30	
242-332.00	zusätzl. Abschreibungen Verw.vermögen					46'550.20	
242-361.00	Beiträge an Kanton					30'509.00	
242-390.00	Verrechn. Personalaufwand	665'200.00		436'750.00		648'900.00	
242-461.00	* Beiträge Kanton		1'084'907.30		1'233'000.00		1'070'414.35
<b>25</b>	<b>Allgemeine Musikschule</b>	<b>2'911'046.96</b>	<b>827'581.80</b>	<b>2'823'300.00</b>	<b>844'000.00</b>	<b>2'843'382.82</b>	<b>792'437.70</b>
<b>250</b>	<b>Allgemeine Musikschule</b>	<b>2'911'046.96</b>	<b>827'581.80</b>	<b>2'823'300.00</b>	<b>844'000.00</b>	<b>2'843'382.82</b>	<b>792'437.70</b>
250-300.00	AMS Schulrat	15'701.50		13'000.00		22'719.70	
250-301.00	Löhne Sekretariat	78'201.20		79'000.00		78'201.20	
250-302.10	Löhne Lehrkräfte	2'089'554.71		2'054'000.00		2'075'740.70	
250-305.10	* Sozialversicherungsbeiträge	430'637.35		368'600.00		363'415.50	
250-308.00	Temporäre Arbeitskräfte	33'540.94		35'000.00		36'132.35	
250-309.00	Übriger Personalaufwand	8'849.85		9'000.00		11'457.60	
250-310.00	Büro + Schulmaterial	4'156.80		5'500.00		3'822.70	
250-311.10	Mob.+ Anschauungsmat., Instrumente	25'850.39		29'600.00		39'381.80	
250-312.10	Wasser, Energie, Heizung	17'165.10		16'000.00		15'698.45	
250-313.10	Verbrauchsmaterial	416.10		650.00		445.90	
250-314.10	Baul. Unterhalt	42'151.75		46'900.00		38'946.70	
250-315.10	Übriger Unterhalt	19'473.33		29'100.00		30'812.00	
250-316.00	Mieten, Benützungskosten	2'527.50		800.00		-857.50	
250-317.00	Spesenentschädigungen					415.00	
250-318.10	Dienstleistungen	12'533.14		13'250.00		15'582.67	
250-319.00	Übriger Sachaufwand	3'256.25		3'400.00		3'495.95	
250-352.00	Entschädigung an Gemeinden	32'791.30		25'000.00		18'778.65	
250-366.00	Beiträge an Schulgelder	64'239.75		63'000.00		59'193.45	
250-390.00	Verrechn. Personalaufwand	30'000.00		31'500.00		30'000.00	
250-433.10	Schulgelder		761'177.70		760'000.00		726'633.30

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
250-436.00	Rückerstattungen		21'583.95		30'000.00		14'095.90
250-439.00	Übriger Ertrag		626.50		4'000.00		3'333.30
250-452.00	Rückerstatt. von Gemeinden		44'193.65		50'000.00		48'375.20
<b>26</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>387'704.83</b>	<b>174'974.60</b>	<b>373'600.00</b>	<b>183'500.00</b>	<b>370'623.35</b>	<b>177'188.00</b>
<b>260</b>	<b>IV-Sonderschulen</b>	<b>387'704.83</b>	<b>174'974.60</b>	<b>373'600.00</b>	<b>183'500.00</b>	<b>370'623.35</b>	<b>177'188.00</b>
260-302.00	Löhne Lehrkräfte Integr.unterricht	82'279.50		82'300.00		81'485.10	
260-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	15'564.15		15'900.00		14'732.25	
260-309.00	Übriger Personalaufwand	535.15		500.00		480.00	
260-310.00	Büro- + Schulmaterial	348.73		350.00		427.50	
260-311.00	Mobiliar + Ansch.material	550.00		550.00		530.65	
260-318.10	Schulpsych. Dienst	288'427.30		274'000.00		272'967.85	
260-460.00	Beitrag von Bund				7'000.00		
260-461.00	Beitrag von Kanton		174'974.60		176'500.00		177'188.00
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>142'961.65</b>	<b>88'504.40</b>	<b>93'900.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>137'566.90</b>	<b>70'556.00</b>
<b>292</b>	<b>Erwachsenenbildung</b>	<b>62'040.10</b>	<b>52'334.40</b>	<b>42'900.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>51'869.60</b>	<b>43'786.00</b>
292-302.00	Löhne Lehrkräfte	56'572.60		39'000.00		43'486.65	
292-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	4'810.05		2'900.00		3'561.05	
292-315.00	Übriger Unterhalt	657.45		1'000.00		4'821.90	
292-433.10	Schulgelder		37'450.00		35'000.00		34'600.00
292-436.00	Rückerstattungen		4'831.40				
292-461.00	Beiträge Kanton		10'053.00		8'000.00		9'186.00
<b>295</b>	<b>Mittagstisch</b>	<b>79'441.45</b>	<b>36'170.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>85'697.30</b>	<b>26'770.00</b>
295-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	6'142.00		1'000.00		33'784.95	
295-318.00	* Dienstleistungen, Honorare	73'299.45		50'000.00		51'912.35	
295-432.00	Spitaltaxen, Heimtaxen, Kostgelder		36'170.00		25'000.00		26'770.00
<b>299</b>	<b>Schulhäuser</b>	<b>1'480.10</b>					
299-318.00	Dienstleistungen, Honorare	1'480.10					

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>4'853'709.07</b>	<b>2'473'639.80</b>	<b>4'790'315.00</b>	<b>2'514'760.00</b>	<b>5'308'056.67</b>	<b>2'667'795.63</b>
<b>30</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>713'746.25</b>	<b>57'371.55</b>	<b>689'305.00</b>	<b>52'200.00</b>	<b>868'239.25</b>	<b>34'848.50</b>
<b>300</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>274'158.75</b>	<b>6'608.15</b>	<b>229'255.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>313'260.45</b>	<b>10'372.50</b>
300-300.00	Kommissionen	6'402.50		5'000.00		4'750.00	
300-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	808.55		300.00		293.35	
300-314.10	Baulicher Unterhalt	449.95					
300-319.00	Übriger Sachaufwand	7'413.75		6'500.00		7'966.20	
300-361.00	Beiträge an Kanton	17'935.00		30'000.00			
300-365.10	* Beitr.an priv.Institutionen	241'149.00		187'455.00		300'250.90	
300-435.00	Verkäufe		1'231.75		5'000.00		4'717.10
300-436.00	Rückerstattungen		2'376.40		3'000.00		2'655.40
300-490.00	Verrechn. Personalaufwand		3'000.00		3'000.00		3'000.00
<b>301</b>	<b>Museen</b>	<b>129'944.00</b>	<b>32'323.40</b>	<b>117'350.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>187'294.40</b>	<b>4'916.00</b>
301-300.00	* Behörden und Kommissionen	12'741.50		7'000.00		17'598.50	
301-301.00	Löhne des Verw. & Betriebspersonals	2'590.20		3'500.00		4'917.20	
301-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'169.95		550.00		2'405.75	
301-309.00	Übriger Personalaufwand	2'187.15		2'500.00		2'304.00	
301-310.00	Büromaterial und Drucksachen	4'473.65		1'500.00		1'436.30	
301-311.10	Mobilien, Maschinen	736.90		1'000.00		2'480.00	
301-312.00	Wasser, Energie, Heizung	1'398.05		1'300.00		2'128.10	
301-313.00	Verbrauchsmaterial	1'269.05		1'300.00		1'060.10	
301-314.10	Baulicher Unterhalt	6'192.00		10'000.00		41'962.30	
301-315.10	Übriger Unterhalt	6'851.15		12'400.00		17'735.15	
301-318.10	Dienstleistungen, Honorare	51'456.40		44'400.00		71'169.00	
301-365.00	Beiträge an private Institutionen	478.00		400.00		498.00	
301-390.00	Verrechn. Personalaufwand	37'400.00		31'500.00		21'600.00	
301-435.00	Verkäufe		48.00				76.00
301-436.00	Rückerstattungen		275.40				4'840.00
301-461.00	Beitrag Kanton		32'000.00		22'000.00		

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>302</b>	<b>Theater, Musik</b>	<b>135'870.00</b>		<b>149'500.00</b>		<b>197'433.60</b>	
302-365.10	Beiträge an private Institutionen	135'870.00		149'500.00		197'433.60	
<b>303</b>	<b>Bibliothek</b>	<b>173'773.50</b>	<b>18'440.00</b>	<b>193'200.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>170'250.80</b>	<b>19'560.00</b>
303-311.10	Mobilien, Maschinen			1'000.00			
303-312.00	Wasser, Energie, Heizung	642.60		800.00		759.85	
303-313.00	Verbrauchsmaterial	112.75		200.00			
303-314.10	Baulicher Unterhalt	2'126.80		15'500.00		2'093.20	
303-315.00	Übriger Unterhalt	11'537.90		9'900.00		1'581.85	
303-318.00	Dienstleistungen, Honorare	7'266.45		6'500.00		1'975.45	
303-331.00	Abschreibungen Verw.vermögen	34'700.00		34'700.00		38'600.00	
303-332.00	Zusätzl. Abschreibungen Verw.vermögen					400.00	
303-365.00	Beitrag an private Institutionen	117'387.00		124'600.00		124'840.45	
303-427.00	Mietzinse		18'440.00		19'200.00		19'560.00
<b>31</b>	<b>Denkmalpflege / Heimatschutz</b>	<b>11'025.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>5'310.00</b>	
<b>310</b>	<b>Denkmalpflege / Heimatschutz</b>	<b>11'025.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>5'310.00</b>	
310-366.00	Beiträge an private Haushalte	11'025.00		8'000.00		5'310.00	
<b>32</b>	<b>MMN (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'708'823.25</b>	<b>1'708'823.25</b>	<b>1'673'760.00</b>	<b>1'673'760.00</b>	<b>1'952'281.40</b>	<b>1'952'281.40</b>
<b>320</b>	<b>Multimedienetz MMN</b>	<b>1'708'823.25</b>	<b>1'708'823.25</b>	<b>1'673'760.00</b>	<b>1'673'760.00</b>	<b>1'952'281.40</b>	<b>1'952'281.40</b>
320-301.00	Löhne Betriebspersonal	116'049.85		107'400.00		106'833.05	
320-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'053.80		21'500.00		19'728.60	
320-310.00	Büromaterial, Drucksachen	477.35		1'000.00		638.50	
320-312.10	Wasser, Energie, Heizung	53'054.90		50'000.00		46'639.25	
320-314.00	Baulicher Unterhalt	47'883.85		50'000.00		53'730.05	
320-318.10	Dienstleistungen	545'935.85		591'350.00		537'832.65	
320-319.00	Übriger Sachaufwand	3'170.95		3'500.00		3'169.85	
320-331.00	* Abschreibung Verwaltungsvermögen	405'600.00		457'200.00		508'000.00	
320-332.00	* Zusätzl. Abschreibung Verwaltungsvermögen	435'796.70				530'645.60	
320-380.00	* Einlagen in Spezialfinanzierungen			267'310.00			
320-390.00	Verrechneter Personalaufwand	17'800.00		19'000.00		17'800.00	
320-392.00	* Verrechnete Kapitaldienste	63'000.00		105'500.00		127'263.85	
320-427.00	Liegenschaftserträge		3'102.00		3'000.00		3'102.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
320-434.10	Benützungsgebühren		1'661'801.55		1'653'760.00		1'634'865.58
320-436.10	Rückerstattungen von Privaten		30'244.40		17'000.00		15'014.10
320-480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		13'675.30				299'299.72
<b>34</b>	<b>Sport</b>	<b>1'759'781.45</b>	<b>681'133.10</b>	<b>1'802'500.00</b>	<b>763'900.00</b>	<b>1'900'358.35</b>	<b>656'232.68</b>
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>33'670.95</b>		<b>27'100.00</b>		<b>20'268.05</b>	
340-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	903.70		1'200.00		1'003.95	
340-314.00	Baulicher Unterhalt			1'000.00		231.05	
340-365.00	Beiträge an private Institutionen	25'231.15		17'900.00		12'485.80	
340-365.01	Schwimmkurse SLRG	4'536.10		4'000.00		3'547.25	
340-390.00	Verrechn. Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
<b>342</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>1'032'057.65</b>	<b>662'225.65</b>	<b>1'068'300.00</b>	<b>749'900.00</b>	<b>1'011'069.80</b>	<b>642'815.33</b>
342-301.10	Löhne Betriebspersonal	371'414.30		343'100.00		352'162.80	
342-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	63'962.80		57'400.00		62'143.40	
342-309.00	Übriger Personalaufwand	776.10		1'000.00		4'157.65	
342-310.00	Büromaterial	6'025.15		11'000.00		8'147.45	
342-311.10	Mobilien, Maschinen, Fzg	59'924.60		69'100.00		49'451.80	
342-312.00	* Wasser, Energie, Heizung	207'083.60		252'000.00		241'261.60	
342-313.10	Verbrauchsmaterial	33'023.95		30'500.00		30'772.75	
342-314.10	Baulicher Unterhalt	78'978.45		82'500.00		69'900.15	
342-315.10	Übriger Unterhalt	68'668.70		67'300.00		46'953.60	
342-317.00	Spesenentschädigungen			300.00			
342-318.10	Dienstleistungen	23'000.00		42'500.00		21'475.20	
342-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	119'200.00		111'600.00		124'000.00	
342-332.00	zusätzliche Abschreibungen					643.40	
342-427.10	Liegenschaftsertrag		27'562.00		27'900.00		25'662.00
342-434.10	Eintritte		607'114.15		655'000.00		615'349.15
342-436.00	Rückerstattungen				5'000.00		1'217.38
342-439.00	Übriger Ertrag		1'549.50				586.80
342-461.00	* Beiträge Kanton		26'000.00		62'000.00		

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>344</b>	<b>Leichtathletik- &amp; Fussballanlagen</b>	<b>590'672.85</b>	<b>12'149.95</b>	<b>607'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>723'946.00</b>	<b>8'842.35</b>
344-301.00	Löhne Betriebspersonal	201'692.45		191'700.00		199'033.90	
344-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	39'406.25		32'300.00		39'638.15	
344-311.00	Mobilier + Geräte	11'132.40		14'100.00		6'649.00	
344-312.00	Wasser, Energie, Heizung	45'248.50		54'000.00		49'983.20	
344-313.00	Verbrauchsmaterial	4'642.05		5'500.00		5'290.50	
344-314.10	Baulicher Unterhalt	121'736.20		130'500.00		241'437.50	
344-315.10	Übriger Unterhalt	32'509.40		40'300.00		33'436.20	
344-318.10	Dienstleistungen	10'805.60		15'100.00		12'077.55	
344-331.00	Abschr. Verwaltungsvermögen	113'100.00		113'100.00		125'700.00	
344-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					300.00	
344-390.00	Verrechn. Personalaufwand	10'400.00		10'500.00		10'400.00	
344-434.00	Andere Benützungsgebühren		10'200.75		5'000.00		4'525.90
344-436.00	Rückerstattungen		1'949.20				4'316.45
<b>349</b>	<b>Übrige Sportanlagen</b>	<b>103'380.00</b>	<b>6'757.50</b>	<b>100'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>145'074.50</b>	<b>4'575.00</b>
349-351.00	Entschädigung an Kanton	103'380.00		100'000.00		145'074.50	
349-434.00	Andere Benützungsgebühren		6'757.50		9'000.00		4'575.00
<b>35</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>660'333.12</b>	<b>26'311.90</b>	<b>616'750.00</b>	<b>24'900.00</b>	<b>581'867.67</b>	<b>24'433.05</b>
<b>350</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>408'118.37</b>	<b>24'981.90</b>	<b>369'000.00</b>	<b>24'900.00</b>	<b>317'337.42</b>	<b>23'338.65</b>
350-301.10	* Löhne des Betriebspersonals	253'924.40		219'100.00		191'603.00	
350-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	43'859.30		31'200.00		30'871.35	
350-308.00	Löhne temporäre Arbeitskräfte	140.80		2'000.00			
350-309.00	Übriger Personalaufwand	2'900.00		2'500.00		2'880.00	
350-310.00	Büromaterial, Drucksachen	6'138.47		3'100.00		3'251.47	
350-311.10	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5'665.05		3'100.00		1'192.90	
350-312.00	Wasser, Energie, Heizung	8'339.10		11'500.00		8'930.25	
350-313.10	Verbrauchsmaterial	4'686.75		5'300.00		4'150.80	
350-314.10	Baulicher Unterhalt	35'994.95		40'100.00		23'225.35	
350-315.10	Übriger Unterhalt	3'528.20		6'200.00		4'552.50	
350-317.00	Spesenentschädigungen	22'577.60		28'000.00		27'773.15	
350-318.10	Dienstleistungen	14'287.50		10'900.00		11'591.40	
350-319.00	Übriger Sachaufwand	529.55		500.00		310.70	
350-331.00	Abschreibungen Verw.verm.	4'500.00		4'500.00		5'100.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
350-332.00	zusätzl. Abschreibungen Verw.verm.					900.00	
350-365.00	Beitrag an private Institutionen	1'046.70		1'000.00		1'004.55	
350-427.10	Liegenschaftserträge		22'020.95		22'900.00		23'338.65
350-436.00	Rückerstattungen		2'960.95		2'000.00		
<b>359</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>252'214.75</b>	<b>1'330.00</b>	<b>247'750.00</b>		<b>264'530.25</b>	<b>1'094.40</b>
359-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	10'521.85					
359-312.00	Wasser, Energie, Heizung	4'526.35		4'500.00		4'115.15	
359-314.00	Baulicher Unterhalt	48'988.20		49'500.00		67'008.75	
359-315.00	Übriger Unterhalt	6'518.15		8'900.00		6'649.95	
359.318.10	Dienstleistungen	254.30		300.00		222.10	
359-331.00	Abschr. Verwaltungsvermögen	2'800.00		2'900.00		3'220.00	
359-332.00	Zusätzl. Abschreibungen Verw.Vermögen					980.00	
359-365.10	Beiträge an private Institutionen	147'205.90		150'150.00		150'934.30	
359-390.00	Verrechn. Personalaufwand	31'400.00		31'500.00		31'400.00	
359-435.00	Verkäufe		1'330.00				1'094.40
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>5'119'386.75</b>	<b>619'121.55</b>	<b>5'455'730.00</b>	<b>600'900.00</b>	<b>3'649'903.65</b>	<b>581'540.80</b>
<b>41</b>	<b>Pflegeheime (APH)</b>	<b>1'849'944.50</b>		<b>2'213'300.00</b>		<b>238'895.00</b>	
<b>410</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>1'849'944.50</b>		<b>2'213'300.00</b>		<b>238'895.00</b>	
410-318.00	Dienstleistungen, Honorare	-2'336.10				1'979.85	
410-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	154'000.00		153'300.00		64'800.00	
410-332.00	Zusätzl. Abschreibungen Verw.verm.					200.00	
410-365.00	* Beiträge an Bewohner APH	1'698'280.60		2'060'000.00		171'915.15	
<b>44</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'504'333.10</b>		<b>2'457'000.00</b>		<b>2'710'100.60</b>	
<b>440</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'504'333.10</b>		<b>2'457'000.00</b>		<b>2'710'100.60</b>	
440-318.00	Dienstleistungen, Honorare	17'225.00		8'000.00		10'400.00	
440-365.00	Beiträge an private Institutionen	49'018.10		49'000.00		49'030.30	
440-365.01	Beiträge an Spitex Muttenz	2'010'650.00		2'000'000.00		2'251'100.30	
440-366.00	Pflegekostenbeiträge	427'440.00		400'000.00		399'570.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>46</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>754'922.60</b>	<b>618'221.55</b>	<b>776'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>691'872.40</b>	<b>580'640.80</b>
<b>460</b>	<b>Schulärztliche Pflege</b>	<b>2'241.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'091.80</b>	
460-318.00	Dienstleistungen, Honorare	2'241.00		3'500.00		3'091.80	
<b>461</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>752'681.60</b>	<b>618'221.55</b>	<b>772'500.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>688'780.60</b>	<b>580'640.80</b>
461-318.10	Honorare Zahnärzte	702'181.60		720'000.00		638'280.60	
461-390.00	Verrechn. Personalaufwand	50'500.00		52'500.00		50'500.00	
461-434.00	* Elternbeiträge		532'685.05		480'000.00		480'815.90
461-461.00	* Kantonsbeitrag		85'536.50		120'000.00		99'824.90
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>10'186.55</b>	<b>900.00</b>	<b>9'430.00</b>	<b>900.00</b>	<b>9'035.65</b>	<b>900.00</b>
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>10'186.55</b>	<b>900.00</b>	<b>9'430.00</b>	<b>900.00</b>	<b>9'035.65</b>	<b>900.00</b>
490-301.00	Löhne des Verw. & Betriebspersonals	4'300.00		4'800.00		4'300.00	
490-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	387.75		330.00		500.10	
490-318.10	Dienstleistungen, Honorare	2'078.80		100.00		935.55	
490-365.00	Beitrag an private Institutionen	120.00					
490-390.00	Verrechn. Personalaufwand	3'300.00		4'200.00		3'300.00	
490-452.00	Rückerstattungen		900.00		900.00		900.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>13'159'965.55</b>	<b>4'278'725.96</b>	<b>12'331'150.00</b>	<b>4'223'200.00</b>	<b>11'996'728.80</b>	<b>4'221'583.84</b>
<b>50</b>	<b>Altersversicherung</b>	<b>3'251.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>4'570.30</b>	
<b>500</b>	<b>Altersversicherung</b>	<b>3'251.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>4'570.30</b>	
500-366.00	Beitrag an private Haushalte	3'251.00		3'500.00		4'570.30	
<b>53</b>	<b>Sonstige Sozialversicherungen</b>	<b>2'709'002.00</b>		<b>2'410'000.00</b>		<b>2'411'220.00</b>	
<b>530</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV, IV</b>	<b>2'709'002.00</b>		<b>2'410'000.00</b>		<b>2'411'220.00</b>	
530-361.00	* Beitrag an Kanton	2'709'002.00		2'410'000.00		2'411'220.00	

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>54</b>	<b>Jugend</b>	<b>2'541'641.35</b>	<b>1'053'618.00</b>	<b>2'574'100.00</b>	<b>1'102'900.00</b>	<b>2'511'414.21</b>	<b>1'036'435.25</b>
<b>540</b>	<b>Tagesheime</b>	<b>2'541'641.35</b>	<b>1'053'618.00</b>	<b>2'574'100.00</b>	<b>1'102'900.00</b>	<b>2'511'414.21</b>	<b>1'036'435.25</b>
540-301.10	Löhne Verw.- und Betriebspersonal	1'894'052.00		1'910'100.00		1'780'848.05	
540-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	262'340.55		260'800.00		248'557.85	
540-309.10	Übr. Personalaufwand	13'228.45		7'500.00		13'530.00	
540-310.10	Büromaterial, Drucksachen	3'540.70		3'200.00		2'798.95	
540-311.10	Möbiliar + Maschinen	9'115.65		12'000.00		12'716.95	
540-312.10	Wasser, Energie, Heizung	45'157.65		46'000.00		49'925.65	
540-313.10	Verbrauchsmaterial	175'122.20		181'000.00		196'699.56	
540-314.10	* Baulicher Unterhalt	28'648.00		59'500.00		86'650.80	
540-315.10	Übriger Unterhalt	14'783.80		15'300.00		25'771.30	
540-317.10	Spesenentschädigungen	1'641.45		2'400.00		1'864.00	
540-318.10	Dienstleistungen, Honorare	28'210.90		13'400.00		21'651.10	
540-331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	31'400.00		31'400.00		35'000.00	
540-332.00	Zusätzl. Abschreibungen Verw.verm.					1'000.00	
540-390.00	Verrechn. Personalaufwand	34'400.00		31'500.00		34'400.00	
540-427.10	Liegenschaftserträge		40'745.00		46'000.00		39'360.00
540-432.10	Spitaltaxen, Heimtaxen, Kostgelder		993'081.25		1'035'000.00		965'680.55
540-436.10	Rückerstattungen Tagesheime		19'791.75		21'900.00		31'394.70
<b>56</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>27'157.55</b>		<b>20'000.00</b>		<b>31'613.00</b>	
<b>560</b>	<b>Mietzinszuschüsse / Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>27'157.55</b>		<b>20'000.00</b>		<b>31'613.00</b>	
560-366.00	Mietzinsbeiträge an priv.Haushalte	27'157.55		20'000.00		31'613.00	
<b>58</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>7'833'913.65</b>	<b>3'225'107.96</b>	<b>7'268'550.00</b>	<b>3'120'300.00</b>	<b>6'982'911.29</b>	<b>3'185'148.59</b>
<b>581</b>	<b>Unterstützungen laut Sozialhilfegesetz</b>	<b>5'845'319.95</b>	<b>2'131'366.85</b>	<b>5'562'350.00</b>	<b>2'108'000.00</b>	<b>5'276'350.34</b>	<b>2'152'707.35</b>
581-300.00	Sozialhilfebehörde	30'961.25		30'000.00		30'805.00	
581-301.10	Löhne Sozialberatung	1'104'607.20		1'101'200.00		948'994.40	
581-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	196'851.20		213'400.00		177'077.20	
581-309.00	Übr. Personalaufwand	1'353.55		3'000.00		1'480.15	
581-310.00	Büromaterial, Drucksachen	4'376.60		5'000.00		5'158.05	
581-312.00	Wasser, Energie, Heizung	1'602.80		2'000.00		2'022.35	
581-317.00	Spesenentschädigungen	995.55		1'000.00		1'465.80	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
581-318.10	Dienstleistungen, Honorare	18'983.20		18'000.00		7'299.20	
581-319.00	Übriger Sachaufwand	512.25		750.00		789.70	
581-361.00	* Beiträge an Kanton	28'374.45		5'000.00		9'564.00	
581-366.10	Beiträge an private Haushalte	4'456'701.90		4'183'000.00		4'091'694.49	
581-436.10	Rückerstattungen Unterstützungen		1'431'701.45		1'480'000.00		1'439'767.45
581-451.10	* Rückerstattung von Kanton		353'665.40		290'000.00		366'939.90
581-490.00	Verrechn. Personalaufwand		346'000.00		338'000.00		346'000.00
<b>585</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>664'656.10</b>	<b>524'634.80</b>	<b>376'300.00</b>	<b>305'000.00</b>	<b>359'692.00</b>	<b>317'929.75</b>
585-311.00	Mobilien, Geräte	17'126.00					
585-312.00	Wasser, Energie, Heizung	49'794.45		57'000.00		51'640.35	
585-313.00	Verbrauchsmaterialien	75.60		1'000.00			
585-314.00	* Baulicher Unterhalt	70'711.45					
585-315.00	Übriger Unterhalt	1'560.45		2'000.00		1'352.30	
585-316.10	Mietzinsen Liegenschaften	196'962.80		190'000.00		180'892.80	
585-318.00	Dienstleistungen, Honorare	372.70		300.00		584.15	
585-319.00	Uebriger Sachaufwand	2'652.80		3'000.00		3'824.50	
585-365.00	Beiträge an Private	720.00		15'000.00			
585-366.10	* Unterstützungen	244'979.85		45'000.00		41'697.90	
585-390.00	Verrechn. Personalaufwand	79'700.00		63'000.00		79'700.00	
585-436.00	Rückerstattungen von Privaten		230'956.45		230'000.00		211'566.35
585-451.10	* Rückerstattungen vom Kanton		293'805.35		60'000.00		88'911.40
585-465.00	Beiträge von Privaten		-127.00		15'000.00		17'452.00
<b>586</b>	<b>Eingl. unterstützungsber. Personen</b>	<b>150'249.40</b>	<b>80'668.95</b>	<b>270'000.00</b>	<b>147'500.00</b>	<b>294'072.90</b>	<b>196'880.65</b>
586-365.00	* Beiträge an private Institutionen	150'249.40		270'000.00		294'072.90	
586-461.00	* Beiträge von Kanton		80'668.95		147'500.00		196'880.65
<b>589</b>	<b>Übrige Sozialhilfe</b>	<b>1'173'688.20</b>	<b>488'437.36</b>	<b>1'059'900.00</b>	<b>559'800.00</b>	<b>1'052'796.05</b>	<b>517'630.84</b>
589-300.00	Behörden und Kommissionen	10'164.65		6'500.00		7'146.65	
589-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	72.45				92.75	
589-317.00	Spesenentschädigungen	45.00					
589-319.00	Übriger Sachaufwand	4'710.00		4'000.00		4'140.00	
589-365.10	Beiträge an private Institutionen	73'350.15		77'800.00		77'055.00	
589-366.00	* Beiträge an Private (Soz. vers. pr.)	1'085'345.95		971'600.00		964'361.65	
589-465.10	* Beiträge von privaten Institutionen		485'137.36		555'600.00		514'330.84
589-490.00	Verrechn. Personalaufwand		3'300.00		4'200.00		3'300.00

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>59</b>	<b>Unterstützungsleistungen</b>	<b>45'000.00</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	
<b>591</b>	<b>Unterstützungsleistungen im Ausland</b>	<b>30'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>	
591-369.00	Beiträge an Hilfswerke etc.	30'000.00		40'000.00		40'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>5'981'610.04</b>	<b>1'571'445.66</b>	<b>5'857'970.00</b>	<b>1'400'500.00</b>	<b>5'477'480.60</b>	<b>1'390'924.40</b>
<b>62</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>5'857'339.04</b>	<b>1'468'125.66</b>	<b>5'734'270.00</b>	<b>1'300'500.00</b>	<b>5'258'326.95</b>	<b>1'293'457.80</b>
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>5'857'339.04</b>	<b>1'468'125.66</b>	<b>5'734'270.00</b>	<b>1'300'500.00</b>	<b>5'258'326.95</b>	<b>1'293'457.80</b>
620-301.10	Löhne Verw.- & Betriebspersonal	2'185'082.95		2'150'300.00		2'182'021.90	
620-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	432'024.75		430'500.00		443'461.20	
620-309.00	Übriger Personalaufwand	20'851.45		20'000.00		18'037.25	
620-310.10	Büromaterial	2'666.90		3'900.00		3'641.30	
620-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	111'224.30		129'500.00		103'735.60	
620-312.00	Wasser, Energie, Heizung	246'718.95		249'000.00		245'015.25	
620-313.10	Verbrauchsmaterial	190'527.40		204'800.00		170'881.00	
620-314.10	Baulicher Unterhalt	754'323.70		763'000.00		707'749.45	
620-315.10	Übriger Unterhalt	207'998.65		188'100.00		142'315.15	
620-316.00	Miete, Benützungskosten	516.00					
620-317.00	Spesenentschädigungen			2'000.00		140.00	
620-318.10	Dienstleistungen, Honorare	448'255.25		491'900.00		264'471.15	
620-318.70	Dienstleistungen, Honorare NPG	1'205.14		2'500.00		1'844.20	
620-331.10	Abschreibung Verwaltungsvermögen	651'973.60		620'000.00		494'600.00	
620-332.10	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					2'443.50	
620-365.00	Beiträge an private Institutionen	270.00		270.00		270.00	
620-381.00	* Einlagen in Fonds	443'000.00		287'000.00		317'000.00	
620-390.00	Verrechn. Personalaufwand	120'300.00		149'500.00		120'300.00	
620-390.70	Verr. Pers.aufw. Nachtparkierkontr.	40'400.00		42'000.00		40'400.00	
620-427.10	Liegenschaftserträge		28'305.60		28'300.00		28'305.60
620-430.10	Entgelte Ersatzabgaben		339'065.91		350'000.00		369'367.90
620-431.00	Gebühren Strassenwesen		24'251.00		12'000.00		7'937.00
620-434.10	Dienstleistungen		99'996.80		104'200.00		89'492.55

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
620-435.00	Verkäufe		1'785.00		1'000.00		2'170.00
620-436.10	Rückerstattungen		74'221.35		60'000.00		45'684.75
620-465.00	* Beiträge Private Institutionen		150'000.00				
620-490.00	Verrechn. Personalaufwand		635'500.00		630'000.00		635'500.00
620-491.00	Verrechn. Sachaufwand		115'000.00		115'000.00		115'000.00
<b>65</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>27'955.00</b>		<b>43'700.00</b>		<b>150'483.65</b>	
<b>651</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>27'955.00</b>		<b>43'700.00</b>		<b>150'483.65</b>	
651-312.00	Wasser, Energie	2'993.95		3'600.00		2'311.35	
651-314.00	Baulicher Unterhalt	-19'203.45				109'422.75	
651-315.00	Übriger Unterhalt	19'064.50		22'000.00		18'525.80	
651-331.00	Abschr. Verwaltungsvermögen	25'100.00		18'100.00		20'200.00	
651-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					23.75	
<b>69</b>	<b>Übriger Verkehr</b>	<b>96'316.00</b>	<b>103'320.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>68'670.00</b>	<b>97'466.60</b>
<b>690</b>	<b>Übriger Verkehr</b>	<b>96'316.00</b>	<b>103'320.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>68'670.00</b>	<b>97'466.60</b>
690-318.00	Aufwand Tageskarten Gemeinde	96'316.00		80'000.00		68'670.00	
690-434.00	Benütznungsgeb. Tageskarten Gemeinde		103'320.00		100'000.00		97'466.60

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>8'491'595.26</b>	<b>7'438'850.82</b>	<b>8'668'050.00</b>	<b>7'522'350.00</b>	<b>11'088'797.49</b>	<b>9'752'588.19</b>
<b>70</b>	<b>Wasserversorgung (Spez.finanzen)</b>	<b>2'938'293.67</b>	<b>2'938'293.67</b>	<b>2'911'500.00</b>	<b>2'911'500.00</b>	<b>2'776'981.25</b>	<b>2'776'981.25</b>
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'938'293.67</b>	<b>2'938'293.67</b>	<b>2'911'500.00</b>	<b>2'911'500.00</b>	<b>2'776'981.25</b>	<b>2'776'981.25</b>
700-301.00	Löhne Betriebspersonal	487'308.15		481'400.00		469'534.40	
700-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	95'510.70		102'000.00		96'504.35	
700-309.00	Übriger Personalaufwand	160.20		1'000.00		112.10	
700-310.00	Büromaterial, Drucksachen	3'023.20		4'500.00		2'565.45	
700-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	9'638.10		11'000.00		30'912.35	
700-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	237'259.45		250'000.00		220'257.10	
700-313.00	Verbrauchsmaterial	8'849.45		14'600.00		7'360.20	
700-314.00	Baulicher Unterhalt	437'546.50		481'000.00		453'203.30	
700-315.00	Übriger Unterhalt	138'153.70		136'500.00		135'746.55	
700-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	4'717.85		5'000.00		4'687.10	
700-318.10	Dienstleistungen	110'469.67		115'600.00		80'725.95	
700-319.00	Übriger Sachaufwand	1'196.20					
700-331.00	* Abschreibung Verwaltungsvermögen	480'284.60		397'900.00		360'160.00	
700-332.00	Zusätzl. Abschreib. Verwaltungsvermögen					2'873.20	
700-351.00	Entschädigungen an Kanton	41'770.40		50'000.00		40'931.60	
700-353.00	Entschädigungen an Zweckverbände	440'586.40		420'000.00		441'100.15	
700-361.00	Grundwassernutzungsgebühr	77'219.10		90'000.00		75'835.95	
700-390.00	Verrechn. Personalaufwand	211'600.00		213'000.00		211'600.00	
700-391.00	Verrechn. Sachaufwand	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
700-392.00	Verrechn. Kapitaldienste	68'000.00		53'000.00		57'871.50	
700-431.00	Gebühren für Bewilligungen		14'061.60		15'000.00		23'379.40
700-434.10	* Wasserbezugsgebühren		2'125'594.60		2'385'000.00		2'235'029.35
700-434.20	* Dienstleistungen Hausanschlüsse, ect.		64'363.85		110'000.00		138'375.45
700-436.00	Rückerstattungen		5'302.80		2'000.00		720.80
700-462.00	Beitrag an Fahrzeugkosten		1'352.00				1'352.00
700-480.00	* Entnahme aus Spezialfinanzierung		720'118.82		392'000.00		370'624.25
700-490.00	Verrechn. Personalaufwand		7'500.00		7'500.00		7'500.00

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>71</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spez.finanzenzung)</b>	<b>2'509'430.55</b>	<b>2'509'430.55</b>	<b>2'642'800.00</b>	<b>2'642'800.00</b>	<b>5'097'280.94</b>	<b>5'097'280.94</b>
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'509'430.55</b>	<b>2'509'430.55</b>	<b>2'642'800.00</b>	<b>2'642'800.00</b>	<b>5'097'280.94</b>	<b>5'097'280.94</b>
710-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	215.00		1'000.00		704.70	
710-313.00	Verbrauchsmaterial	3'101.55		2'500.00		2'812.60	
710-314.00	* Baulicher Unterhalt	102'436.50		125'000.00		122'609.50	
710-315.00	Übriger Unterhalt			2'000.00		349.85	
710-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	3'550.50					
710-318.10	Dienstleistungen	24'080.00		21'000.00		41'156.40	
710-319.00	Übriger Sachaufwand	3'790.45					
710-331.00	* Abschreibung Verwaltungsvermögen			212'800.00			
710-332.00	Zusätzl. Abschreib. Verwalt.vermögen					2'497'492.94	
710-351.00	Abwassergebühren	2'096'256.55		2'000'000.00		1'984'418.10	
710-380.00	Einlage in Spezialfinanzierung					171'736.85	
710-390.00	Verrechn. Personalaufwand	246'000.00		248'500.00		246'000.00	
710-391.00	Verrechn. Sachaufwand	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
710-431.00	Gebühren für Bewilligungen		47'475.00		40'000.00		28'709.10
710-434.00	Abwassergebühren		2'095'906.10		2'295'000.00		2'467'096.20
710-480.00	* Entnahme aus Spezialfinanzierung		124'049.45		230'500.00		
710-482.00	Entnahme aus Vorfinanzierungen						2'497'492.94
710-492.00	* Verrechnete Kapitaldienste		242'000.00		77'300.00		103'982.70
<b>72</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spez.finanzenzung)</b>	<b>1'598'923.30</b>	<b>1'598'923.30</b>	<b>1'615'250.00</b>	<b>1'615'250.00</b>	<b>1'573'200.65</b>	<b>1'573'200.65</b>
<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>1'598'923.30</b>	<b>1'598'923.30</b>	<b>1'615'250.00</b>	<b>1'615'250.00</b>	<b>1'573'200.65</b>	<b>1'573'200.65</b>
720-310.00	Büromaterial, Drucksachen	25'231.00		25'000.00		24'631.50	
720-311.00	Mobilien, Maschinen			10'000.00		1'675.00	
720-313.00	Verbrauchsmaterial	771.80		1'000.00			
720-314.00	Baulicher Unterhalt	4'441.70		2'000.00		5'209.30	
720-315.00	Übriger Unterhalt	245.00		5'000.00		3'612.00	
720-318.00	Dienstleistungen allgemein	3'055.55		6'400.00		6'097.65	
720-318.10	Entsorgung vermischte Abfälle	879'391.90		913'000.00		890'590.55	
720-318.20	Entsorgung Wertstoffe	215'527.90		224'000.00		211'389.60	
720-318.30	Entsorgung Sonderabfall	6'006.45		5'000.00		3'544.85	
720-318.40	* Entsorgung Grünzeug/Zentrale Kompost.	128'056.75		99'500.00		94'686.10	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
720-318.50	Häkseldienst / Dezentrale Kompostierung	852.40		1'000.00		934.80	
720-318.60	Entsorgung Tierkadaver	4'484.15		5'000.00		4'229.30	
720-319.00	Übriger Sachaufwand	5'158.70					
720-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	8'100.00		8'100.00		9'000.00	
720-390.00	Verrechneter Personalaufwand	317'600.00		310'250.00		317'600.00	
720-434.10	Andere Benützungsgebühren, Dienstleist.		1'134'109.84		1'210'000.00		1'164'468.58
720-434.40	* Gebühren Grünabfuhr		105'288.30		82'000.00		86'318.55
720-434.50	Dienstleistungen Häkseldienst		3'664.00		6'000.00		5'248.00
720-434.60	Gebühren Tierkadaver		932.15		1'000.00		462.65
720-435.10	Verkäufe Abfallbeseitigung		199'395.28		184'000.00		241'919.65
720-436.01	Rückerstattungen Kompostieranlage		71'107.05		68'800.00		45'050.20
720-451.00	Entsorgung Sonderabfälle		1'186.40		2'000.00		1'347.95
720-480.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		63'240.28		49'800.00		17'213.42
720-492.00	Verrechn. Kapitaldienste		20'000.00		11'650.00		11'171.65
<b>73</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>67'457.31</b>		<b>59'000.00</b>		<b>51'266.47</b>	
<b>730</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>67'457.31</b>		<b>59'000.00</b>		<b>51'266.47</b>	
730-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	475.45					
730-310.00	Büromaterial, Drucksachen	5'167.80		6'000.00		6'554.67	
730-318.10	Dienstleistungen, Honorare	38'914.06		31'000.00		21'811.80	
730-319.00	Allgemeiner Sachaufwand			1'000.00			
730-390.00	Verrechn. Personalaufwand	22'900.00		21'000.00		22'900.00	
<b>74</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>971'813.85</b>	<b>292'722.20</b>	<b>967'950.00</b>	<b>258'100.00</b>	<b>1'112'107.10</b>	<b>211'214.60</b>
<b>740</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>971'813.85</b>	<b>292'722.20</b>	<b>967'950.00</b>	<b>258'100.00</b>	<b>1'112'107.10</b>	<b>211'214.60</b>
740-301.00	Löhne Betriebspersonal	270'208.10		268'500.00		267'580.50	
740-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	52'966.10		54'350.00		53'473.70	
740-309.00	Übriger Personalaufwand	678.00		1'000.00		774.20	
740-311.10	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	13'735.20		14'800.00		18'274.45	
740-312.00	Wasser, Energie	21'184.90		25'200.00		31'476.20	
740-313.10	Verbrauchsmaterial	177'140.40		169'300.00		188'597.55	
740-314.10	Baulicher Unterhalt	70'093.75		71'100.00		155'043.65	
740-315.10	Übriger Unterhalt	8'992.55		11'900.00		12'226.65	
740-318.10	Dienstleistungen, Honorare	139'584.85		134'650.00		147'660.20	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
740-331.00	Abschreibung Verwaltungsvermögen	169'930.00		169'900.00		188'900.00	
740-332.00	Zusätzl. Abschr. Verwalt.vermögen					800.00	
740-390.00	Verrechn. Personalaufwand	47'300.00		47'250.00		47'300.00	
740-427.00	Mietertrag Abdankungsraum		810.00		600.00		
740-431.00	* Gebühren für Amtshandlungen		137'141.65		70'000.00		58'685.00
740-434.00	* Dienstleistungen		145'909.60		180'000.00		145'634.40
740-435.00	Verkäufe		8'860.95		7'500.00		6'895.20
<b>75</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>47'214.35</b>		<b>40'000.00</b>		<b>18'384.10</b>	
<b>750</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>47'214.35</b>		<b>40'000.00</b>		<b>18'384.10</b>	
750-314.00	Baulicher Unterhalt	19'629.55		20'000.00		18'039.80	
750-315.00	Übriger Unterhalt	.80				.40	
750-318.00	Dienstleistungen, Honorare	13'784.00		20'000.00			
750-331.00	* Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'800.00					
750-332.00	zusätzl. Abschreibungen Verwalt.vermögen					343.90	
<b>77</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>37'359.20</b>		<b>62'800.00</b>		<b>111'097.50</b>	
<b>770</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>37'359.20</b>		<b>62'800.00</b>		<b>111'097.50</b>	
770-313.00	Verbrauchsmaterial	737.40		300.00		1'431.25	
770-314.00	Baulicher Unterhalt	752.70		3'000.00		81'234.40	
770-315.00	Übriger Unterhalt			10'000.00		1'017.45	
770-318.00	Dienstleistungen, Honorare	39'489.10		42'000.00		19'254.40	
770-366.00	Beiträge an private Haushalte	7'560.00		7'500.00		8'160.00	
770-436.00	Rückerstattungen von Privaten	-11'180.00					
<b>78</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>206'587.03</b>	<b>99'341.10</b>	<b>184'750.00</b>	<b>94'500.00</b>	<b>225'249.61</b>	<b>85'537.00</b>
<b>780</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>130'816.40</b>	<b>32'016.10</b>	<b>114'400.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>152'032.02</b>	<b>12'885.00</b>
780-300.00	Sicherheits- und Umweltkommission	5'810.00		5'000.00		5'687.90	
780-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	240.90		100.00		415.15	
780-310.00	Büromaterial, Drucksachen			300.00		144.70	
780-313.00	Verbrauchsmaterial	987.65		1'000.00		980.90	
780-318.10	Dienstleistungen, Honorare	4'521.50		10'000.00		2'507.60	
780-319.00	* Übriger Sachaufwand	52'042.07		27'000.00		41'936.18	
780-366.10	Beiträge an private Haushalte	44'314.28		50'000.00		77'459.59	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
780-390.00	Verrechnung Personalaufwand	22'900.00		21'000.00		22'900.00	
780-436.00	Rückerstattungen		29'116.10		22'000.00		8'985.00
780-461.00	Beitrag von Kanton						1'000.00
780-490.00	Verrechn. Personalaufwand		2'900.00		2'500.00		2'900.00
<b>785</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>75'770.63</b>	<b>67'325.00</b>	<b>70'350.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>73'217.59</b>	<b>72'652.00</b>
785-311.00	Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	2'486.15		5'000.00		2'619.00	
785-313.00	Verbrauchsmaterial	13'164.80		6'000.00		10'460.55	
785-318.10	Dienstleistungen, Honorare	319.68		600.00		338.04	
785-365.00	Beiträge an private Institutionen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
785-390.00	Verrechn. Personalaufwand	58'800.00		57'750.00		58'800.00	
785-434.00	Hundegebühren		67'325.00		70'000.00		72'652.00
<b>79</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>114'516.00</b>	<b>140.00</b>	<b>184'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>123'229.87</b>	<b>8'373.75</b>
<b>790</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>114'516.00</b>	<b>140.00</b>	<b>184'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>123'229.87</b>	<b>8'373.75</b>
790-318.00	* Dienstleistungen, Honorare	106'628.20		170'000.00		118'795.12	
790-331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'887.80		14'000.00		4'000.00	
790-332.00	zusätzl. Abschreibungen Verw.Vermögen					434.75	
790-435.00	Verkäufe		140.00		200.00		236.00
790-436.00	Rückerstattungen						8'137.75
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>536'895.20</b>	<b>680'476.30</b>	<b>350'100.00</b>	<b>514'200.00</b>	<b>304'363.75</b>	<b>534'164.52</b>
<b>80</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>43'462.50</b>		<b>45'950.00</b>		<b>48'439.25</b>	
<b>800</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>43'462.50</b>		<b>45'950.00</b>		<b>48'439.25</b>	
800-301.00	Entschädigungen	411.75		1'300.00		1'769.65	
800-305.10	Sozialversicherungsbeiträge	20.60				124.85	
800-314.00	Baulicher Unterhalt	39'460.55		41'000.00		43'523.45	
800-317.00	Spesenentschädigungen					56.70	
800-318.00	Dienstleistungen, Honorare	129.60		150.00		164.60	
800-365.00	Beiträge an private Institutionen	3'440.00		3'500.00		2'800.00	

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>81</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>126'021.40</b>		<b>127'000.00</b>		<b>127'401.40</b>	
<b>810</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>126'021.40</b>		<b>127'000.00</b>		<b>127'401.40</b>	
810-361.00	Beiträge an Kanton	1'021.40		1'000.00		1'021.40	
810-362.00	Beiträge an Gemeinden	125'000.00		126'000.00		126'380.00	
<b>82</b>	<b>Jagd / Fischerei</b>	<b>50.00</b>	<b>5'107.00</b>		<b>6'100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>6'107.00</b>
<b>820</b>	<b>Jagd / Fischerei</b>	<b>50.00</b>	<b>5'107.00</b>		<b>6'100.00</b>	<b>50.00</b>	<b>6'107.00</b>
820-361.00	Beiträge an Kanton	50.00				50.00	
820-410.00	Regalien + Konzessionen		5'107.00		6'100.00		6'107.00
<b>83</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>		<b>4'250.00</b>	
<b>830</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'350.00</b>		<b>3'350.00</b>		<b>4'250.00</b>	
830-365.00	Beiträge an private Institutionen	3'350.00		3'350.00		4'250.00	
<b>84</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>128'036.55</b>	<b>8'402.95</b>	<b>119'300.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>101'031.35</b>	<b>7'052.85</b>
<b>840</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>67'332.65</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'415.45</b>	
840-318.00	Dienstleistungen, Honorare	57'332.65		50'000.00		50'415.45	
840-365.00	Beiträge an private Institutionen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>841</b>	<b>Marktwesen</b>	<b>60'703.90</b>	<b>8'402.95</b>	<b>59'300.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>40'615.90</b>	<b>7'052.85</b>
841-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	153.90		1'000.00		313.65	
841-312.00	Wasser, Energie	140.80				361.10	
841-313.00	Verbrauchsmaterial	433.95		1'000.00		1'117.10	
841-315.00	Übriger Unterhalt	23'995.25		23'500.00		2'419.30	
841-317.00	Spesenentschädigungen	780.00		300.00		850.00	
841-318.00	Dienstleistungen, Honorare					354.75	
841-390.00	Verrechn. Personalaufwand	35'200.00		33'500.00		35'200.00	
841-434.00	Marktgebühren, Miete Marktstände		8'402.95		9'000.00		7'052.85

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>86</b>	<b>Energie</b>	<b>4'679.90</b>	<b>435'671.50</b>	<b>9'500.00</b>	<b>481'000.00</b>	<b>4'679.10</b>	<b>521'004.67</b>
<b>860</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>4'679.90</b>	<b>260'838.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>285'000.00</b>	<b>4'679.10</b>	<b>283'535.00</b>
860-318.00	Dienstleistungen, Honorare	4'679.90		4'500.00		4'679.10	
860-410.00	Konzessionsabgabe EBM		260'838.00		285'000.00		283'535.00
<b>861</b>	<b>Gas</b>		<b>162'882.00</b>		<b>165'000.00</b>		<b>221'883.00</b>
861-410.00	Konzessionabgabe IWB		162'882.00		165'000.00		221'883.00
<b>862</b>	<b>Fernwärme</b>			<b>5'000.00</b>			
862-314.00	Baulicher Unterhalt			5'000.00			
<b>869</b>	<b>Übrige Energie</b>		<b>11'951.50</b>		<b>31'000.00</b>		<b>15'586.67</b>
869-449.00	übrige Beiträge		11'951.50		31'000.00		15'586.67
<b>87</b>	<b>Sonstige gewerbliche Betriebe</b>	<b>231'294.85</b>	<b>231'294.85</b>	<b>45'000.00</b>	<b>18'100.00</b>	<b>18'512.65</b>	
<b>870</b>	<b>Deponie</b>	<b>231'294.85</b>	<b>231'294.85</b>	<b>45'000.00</b>	<b>18'100.00</b>	<b>18'512.65</b>	
870-318.00	Dienstleistungen, Honorare	61'791.25		45'000.00		18'512.65	
870-332.00	* Zusätzl. Abschr. Verwaltungsvermögen	169'503.60					
870-460.00	Beitrag von Bund		1'008.15		18'100.00		
870-482.00	* Entnahme aus Vorfinanzierungen		230'286.70				
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>11'995'380.38</b>	<b>73'974'770.38</b>	<b>9'885'100.00</b>	<b>52'694'600.00</b>	<b>9'985'397.14</b>	<b>55'793'935.85</b>
<b>90</b>	<b>Steuern</b>	<b>117'301.29</b>	<b>55'744'188.89</b>	<b>210'000.00</b>	<b>49'710'000.00</b>	<b>390'747.60</b>	<b>49'508'081.15</b>
<b>900</b>	<b>Ord. Steuern NP Rechnungsjahr</b>		<b>36'799'859.05</b>		<b>37'200'000.00</b>		<b>36'835'194.60</b>
900-400.10	Einkommens- und Vermögenssteuern		36'799'859.05		37'200'000.00		36'835'194.60
<b>901</b>	<b>Ord. Steuern NP Vorjahre</b>		<b>4'279'731.09</b>		<b>1'000'000.00</b>		<b>1'336'884.40</b>
901-400.00	* Einkommens- und Vermögenssteuern		4'279'731.09		1'000'000.00		1'336'884.40
<b>902</b>	<b>Quellensteuern</b>		<b>2'838'523.85</b>		<b>2'500'000.00</b>		<b>2'740'199.05</b>
902-400.00	* Quellensteuern nat. Personen		2'838'523.85		2'500'000.00		2'740'199.05

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>903</b>	<b>Steuerabschreibungen natürl. Personen</b>	<b>117'172.44</b>		<b>200'000.00</b>		<b>389'014.75</b>	
903-334.00	* Steuerabschreibungen	117'172.44		200'000.00		389'014.75	
<b>904</b>	<b>Ord. Steuern JP Rechnungsjahr</b>		<b>8'927'690.45</b>		<b>8'500'000.00</b>		<b>8'077'797.30</b>
904-401.10	Kapital- und Ertragssteuern		8'927'690.45		8'500'000.00		8'077'797.30
<b>905</b>	<b>Ord. Steuern JP Vorjahre</b>		<b>2'898'384.45</b>		<b>510'000.00</b>		<b>518'005.80</b>
905-401.10	* Kapital- und Ertragssteuern JP Vorjahre		2'898'384.45		510'000.00		518'005.80
<b>906</b>	<b>Steuerabschreibungen JP</b>	<b>128.85</b>		<b>10'000.00</b>		<b>1'732.85</b>	
906-334.00	Steuerabschreibungen	128.85		10'000.00		1'732.85	
<b>92</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>9'133'551.00</b>	<b>191'081.00</b>	<b>7'780'000.00</b>	<b>295'000.00</b>	<b>7'544'069.00</b>	<b>284'310.00</b>
<b>921</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>9'133'551.00</b>	<b>191'081.00</b>	<b>7'780'000.00</b>	<b>295'000.00</b>	<b>7'544'069.00</b>	<b>284'310.00</b>
921-361.00	Beiträge an Kanton	842'227.00		800'000.00		352'068.00	
921-362.00	* Beiträge an Gemeinden	8'291'324.00		6'980'000.00		7'192'001.00	
921-461.00	* Beiträge Kanton		191'081.00		295'000.00		284'310.00
<b>94</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>2'744'528.09</b>	<b>19'273'084.29</b>	<b>1'895'100.00</b>	<b>2'689'600.00</b>	<b>2'050'580.54</b>	<b>5'945'479.73</b>
<b>940</b>	<b>Kapital- / Zinsendienst allgemein</b>	<b>1'227'908.14</b>	<b>509'659.00</b>	<b>954'950.00</b>	<b>460'300.00</b>	<b>998'822.24</b>	<b>403'527.11</b>
940-318.00	Bank- + PC-Spesen	20'583.27		24'000.00		20'362.64	
940-320.00	* Zinsen kurzfristige Schulden	108'206.31		2'000.00		11'347.63	
940-322.00	Zinsen mittel / langfristige Schulden	837'118.56		840'000.00		851'957.62	
940-392.00	* Verrechn. Kapitaldienste	262'000.00		88'950.00		115'154.35	
940-422.00	* Zinsertrag Darlehen + Banken		376'059.00		301'800.00		218'391.76
940-426.00	Kapitalerträge Verwaltungsvermögen		2'600.00				
940-492.00	* Verrechn. Kapitaldienste		131'000.00		158'500.00		185'135.35
<b>941</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>64'810.40</b>	<b>430'721.24</b>	<b>150'000.00</b>	<b>430'000.00</b>	<b>205'996.30</b>	<b>419'670.62</b>
941-321.00	* Vergütungszinsen	64'810.40		150'000.00		205'996.30	
941-421.00	Verzugszinsen		430'721.24		430'000.00		419'670.62

## LAUFENDE RECHNUNG

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>942</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>1'070'650.60</b>	<b>15'411'618.35</b>	<b>434'550.00</b>	<b>1'264'300.00</b>	<b>319'487.05</b>	<b>4'737'282.00</b>
942-311.00	Mobilien, Maschinen	12'239.40		17'000.00		14'863.55	
942-312.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	61'769.40		43'000.00		46'043.45	
942-314.40	* Baulicher Unterhalt	208'720.65		236'000.00		125'706.40	
942-315.10	Übriger Unterhalt	20'812.15		32'200.00		20'044.25	
942-318.00	Dienstleistungen, Honorare	21'109.00		22'350.00		16'829.40	
942-382.00	* Einlage Vorfinanz. Liegenschaften	650'000.00					
942-390.00	Verrechn. Personalaufwand	96'000.00		84'000.00		96'000.00	
942-423.00	Mietzinsen		511'470.30		542'500.00		573'160.20
942-423.10	Baurechtszinsen		600'069.05		614'000.00		614'898.45
942-423.20	Landpachtzinsen		19'282.25		20'800.00		19'562.50
942-423.30	Übriger Liegenschaftsertrag		7'373.45		7'000.00		7'373.45
942-424.00	* Buchgewinne		14'238'661.95				3'448'878.10
942-436.10	Rückerstattungen		34'761.35		80'000.00		73'409.30
<b>943</b>	<b>Kongresszentrum Mittenza</b>	<b>381'158.95</b>	<b>2'921'085.70</b>	<b>355'600.00</b>	<b>535'000.00</b>	<b>526'274.95</b>	<b>385'000.00</b>
943-311.00	Mobilien, Maschinen	30'746.65		40'000.00		91'935.30	
943-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	90'011.95		85'000.00		116'127.75	
943-314.00	Baulicher Unterhalt	87'335.95		100'000.00		113'766.60	
943-315.00	Übriger Unterhalt	39'646.90		31'500.00		43'018.40	
943-318.10	* Dienstleistungen, Honorare	51'417.50		20'100.00		79'426.90	
943-330.00	Abschreibungen Finanzvermögen Mittenza	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
943-390.00	Verrechn. Personalaufwand	24'000.00		21'000.00		24'000.00	
943-423.00	Mietzins		420'000.00		410'000.00		385'000.00
943-436.00	* Rückerstattungen		1'085.70		125'000.00		
943-482.00	* Entnahme Vorfinanzierung		2'500'000.00				
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Kosten</b>		<b>-1'233'583.80</b>				<b>56'064.97</b>
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>		<b>-1'233'583.80</b>				<b>56'064.97</b>
995-449.00	* Neutrale Aufwendungen u. Erträge		-1'233'583.80				56'064.97

**INVESTITIONSRECHNUNG**

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>8'860'209.60</b>	<b>8'860'209.60</b>	<b>15'820'000.00</b>	<b>1'295'000.00</b>	<b>18'750'744.01</b>	<b>18'750'744.01</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>161'412.95</b>	<b>26'995.60</b>	<b>190'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>223'421.75</b>	<b>33'238.20</b>
<b>02</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>161'412.95</b>	<b>26'995.60</b>	<b>190'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>223'421.75</b>	<b>33'238.20</b>
<b>020</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>161'412.95</b>	<b>26'995.60</b>	<b>190'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>223'421.75</b>	<b>33'238.20</b>
020-506.10	EDV-Anlage					76'057.20	
020-506.11	EDV-Anlage	27'679.45				147'364.55	
020-506.12	EDV-Anlage	133'733.50		190'000.00			
020-662.00	Beitrag Gemeinde		26'995.60		40'000.00		33'238.20
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>75'899.60</b>		<b>950'000.00</b>		<b>397'579.07</b>	
<b>10</b>	<b>Rechtsaufsicht</b>	<b>899.60</b>		<b>50'000.00</b>		<b>69'787.67</b>	
<b>100</b>	<b>Grundbuch, Mass und Gewicht</b>	<b>899.60</b>		<b>50'000.00</b>		<b>69'787.67</b>	
100-561.00	Amtl. Vermessung			50'000.00		69'787.67	
100-561.02	Vermessung, GIS, Planungswerke a/EDV	899.60					
<b>14</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>900'000.00</b>		<b>327'791.40</b>	
<b>140</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>900'000.00</b>		<b>327'791.40</b>	
140-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			900'000.00		327'791.40	
<b>15</b>	<b>Militär</b>	<b>75'000.00</b>					
<b>151</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>75'000.00</b>					
151-525.00	Darlehen an EGSA Lachmatt	75'000.00					
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>200'479.25</b>	<b>511'496.00</b>	<b>560'000.00</b>		<b>581'347.25</b>	
<b>21</b>	<b>Primarschule</b>	<b>12'294.95</b>		<b>100'000.00</b>		<b>85'566.25</b>	
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>12'294.95</b>		<b>100'000.00</b>		<b>85'566.25</b>	
210-506.00	EDV-Anlage	12'294.95		100'000.00		85'566.25	

**INVESTITIONSRECHNUNG**

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>24</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>188'184.30</b>	<b>511'496.00</b>	<b>460'000.00</b>		<b>495'781.00</b>	
<b>240</b>	<b>Liegenschaften Primarschulen</b>	<b>188'184.30</b>	<b>511'496.00</b>	<b>460'000.00</b>		<b>449'230.80</b>	
240-503.01	Schulhaus Breite			460'000.00			
240-503.04	Schulhaus Hinterzweien	59'623.35				404'507.90	
240-503.05	Schulhaus Margelacker	128'560.95				44'722.90	
240-603.00	Abgang Schulliegenschaften		494'000.00				
240-665.00	Private Institutionen		17'496.00				
<b>242</b>	<b>Liegenschaften Sekundarschulen</b>					<b>46'550.20</b>	
242-503.04	Schulhaus Hinterzweien					18'509.30	
242-503.05	Schulhaus Margelacker					28'040.90	
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>505'241.60</b>	<b>120'844.90</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>258'399.00</b>	<b>147'110.00</b>
<b>30</b>	<b>Kulturförderung</b>		<b>20'000.00</b>			<b>20'000.00</b>	
<b>300</b>	<b>Kulturförderung (allgemein)</b>		<b>20'000.00</b>			<b>20'000.00</b>	
300-525.00	Darlehen an Sportverein Muttenz					20'000.00	
300-625.00	Rückzahlung Darlehen Kultur- und Sportvereine		20'000.00				
<b>32</b>	<b>Multimedianeetz MMN</b>	<b>86'241.60</b>	<b>100'844.90</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>161'755.60</b>	<b>147'110.00</b>
<b>320</b>	<b>Multimedianeetz MMN</b>	<b>86'241.60</b>	<b>100'844.90</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>161'755.60</b>	<b>147'110.00</b>
320-501.00	Leitungsnetzerweiterung	86'241.60		100'000.00		161'755.60	
320-610.00	Anschlussbeiträge		100'844.90		100'000.00		147'110.00
<b>33</b>	<b>Parkanlagen</b>	<b>419'000.00</b>					
<b>330</b>	<b>Parkanlagen</b>	<b>419'000.00</b>					
330-501.00	Parkanlage Holderstüdeli	419'000.00					

## INVESTITIONSRECHNUNG

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>34</b>	<b>Sport</b>					<b>76'643.40</b>	
<b>342</b>	<b>Hallenbad</b>					<b>76'643.40</b>	
342-503.00	Hallenbad Erneuerung Lüftung/Klimaanlage					76'643.40	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>800'000.00</b>	<b>25'000.00</b>			<b>3'525'000.00</b>	
<b>41</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>800'000.00</b>	<b>25'000.00</b>			<b>3'525'000.00</b>	
<b>410</b>	<b>Alters- und Pflegeheime</b>	<b>800'000.00</b>				<b>950'000.00</b>	
410-565.00	Altersheim zum Park Inv.beitrag	800'000.00				950'000.00	
<b>440</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>		<b>25'000.00</b>			<b>2'575'000.00</b>	
440-525.00	Darlehen an Spitex					2'575'000.00	
440-625.00	Rückzahlung Darlehen Spitex		25'000.00				
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'215'237.55</b>	<b>141'679.90</b>	<b>2'550'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>2'267'447.25</b>	<b>166'443.60</b>
<b>62</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'215'237.55</b>	<b>141'679.90</b>	<b>2'550'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>2'198'223.50</b>	<b>166'443.60</b>
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>1'215'237.55</b>	<b>141'679.90</b>	<b>2'550'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>2'198'223.50</b>	<b>166'443.60</b>
620-500.01	Landerwerb	66'250.00					
620-501.12	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse	351'179.50		500'000.00		643'061.90	
620-501.16	Beleuchtung Unterführung Rothausstr.					17'915.90	
620-501.21	Baselstrasse, Sanierung	6'338.65		950'000.00			
620-501.24	Sanierung Fusswege	5'589.50				52'842.30	
620-501.26	Breitestrasse Belagserneuerung(Dorfbach)	339'584.40				497'976.00	
620-501.27	Wildensteinerstrasse	44'583.20				381'271.30	
620-501.31	Alpweg	226'273.60				178'359.25	
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	48'506.35		200'000.00		222'018.05	
620-501.37	Neubrunnweg (Pfaffenmattweg-Alpweg)			520'000.00			
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung	126'032.35		100'000.00		153'490.85	
620-501.50	Landerwerb für Strassenbauten	900.00				51'287.95	
620-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			280'000.00			
620-611.00	Vorteilsbeiträge Strassen		141'679.90		100'000.00		166'443.60

## INVESTITIONSRECHNUNG

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>65</b>	<b>Regionalverkehr</b>					<b>69'223.75</b>	
<b>651</b>	<b>Regionalverkehr</b>					<b>69'223.75</b>	
651-501.00	Buswartehäuschen					69'223.75	
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>2'344'896.70</b>	<b>1'417'961.95</b>	<b>11'320'000.00</b>	<b>1'055'000.00</b>	<b>5'097'592.09</b>	<b>542'023.70</b>
<b>70</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'141'092.25</b>	<b>237'807.65</b>	<b>9'520'000.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>1'970'124.55</b>	<b>119'091.35</b>
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'141'092.25</b>	<b>237'807.65</b>	<b>9'520'000.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>1'970'124.55</b>	<b>119'091.35</b>
700-501.07	Ersatz Wasserleitungen 07					28'814.55	
700-501.08	Ersatz Wasserleitungen 08					41'089.35	
700-501.10	Ersatz Wasserleitungen 10					274'780.30	
700-501.11	Ersatz Wasserleitungen 11					1'077'944.80	
700-501.12	Ersatz Wasserleitungen 12	633'766.50		1'400'000.00			
700-501.27	Leck-Kontroll-System	123'757.35		120'000.00		223'093.10	
700-501.34	Trinkwasseraufbereitung	155'665.55		8'000'000.00		324'402.45	
700-501.37	Trinkwasseraufbereitung - Bau	227'902.85					
700-610.02	Vorteilsbeiträge Wasser		237'807.65		175'000.00		83'091.35
700-661.00	Beitrag von Kanton: Löschbeitrag				40'000.00		36'000.00
<b>71</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'012'516.05</b>	<b>1'172'316.65</b>	<b>1'800'000.00</b>	<b>840'000.00</b>	<b>2'920'425.29</b>	<b>422'932.35</b>
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'012'516.05</b>	<b>1'172'316.65</b>	<b>1'800'000.00</b>	<b>840'000.00</b>	<b>2'920'425.29</b>	<b>422'932.35</b>
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen	294'916.95		1'000'000.00		585'266.14	
710-501.07	Ableitung Dorfbach	717'599.10		800'000.00		2'335'159.15	
710-610.00	Vorteilsbeiträge Abwasser		1'172'316.65		840'000.00		422'932.35
<b>75</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>122'463.45</b>				<b>138'343.90</b>	
<b>750</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>122'463.45</b>				<b>138'343.90</b>	
750-501.00	Hochwasserschutz Dorfbach	122'463.45				138'343.90	

## INVESTITIONSRECHNUNG

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
77	Naturschutz	2'937.15	7'837.65			31'263.60	
78	Übriger Umweltschutz	2'937.15	7'837.65			31'263.60	
780	Übriger Umweltschutz	2'937.15	7'837.65			31'263.60	
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen	2'937.15				31'263.60	
780-661.01	Lärmsanierungsbeiträge Gemeindestrassen		7'837.65				
79	Raumplanung	65'887.80				37'434.75	
790	Raumplanung	65'887.80				37'434.75	
790-589.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz	65'887.80				37'434.75	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	169'503.60		150'000.00			
87	Sonstige gewerbliche Betriebe	169'503.60		150'000.00			
870	Deponien	169'503.60		150'000.00			
870-589.00	Deponien (Ueberwachungen,Untersuchungen)	169'503.60		150'000.00			
9	FINANZVERMÖGEN	3'387'538.35	6'616'231.25			6'399'957.60	17'861'928.51
94	Liegenschaften Finanzvermögen	1'143'560.00	1'143'560.00			5'472'139.10	5'476'142.10
942	Liegenschaften Finanzvermögen	1'143'560.00	1'143'560.00			5'472'139.10	5'476'142.10
942-503.00	Liegenschaften FV	494'000.00					
942-503.01	übrige Liegenschaften					11'060.00	
942-595.00	Übertrag Abgänge v. Liegenschaften	649'560.00				5'461'079.10	
942-600.04	Verkauf Unüberbaute Grundstücke						5'000'000.00
942-600.06	Verkauf Baurechtsparzellen		155'560.00				
942-601.06	Verkauf Baurechtsparzellen						461'078.10
942-603.00	Liegenschaft FV		494'000.00				
942-625.00	Rückzahlungen Darlehen u. Beteiligungen						4'003.00
942-695.00	Übertrag Zugänge v. Liegenschaften		494'000.00				11'061.00

## INVESTITIONSRECHNUNG

1.2013 bis 12.2013

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		RECHNUNG 2012		VORANSCHLAG 2012		RECHNUNG 2011	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>2'243'978.35</b>	<b>5'472'671.25</b>			<b>927'818.50</b>	<b>12'385'786.41</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>2'243'978.35</b>	<b>5'472'671.25</b>			<b>927'818.50</b>	<b>12'385'786.41</b>
999-590.00	Passivierte Einnahmen	2'084'177.75				927'818.50	
999-593.00	Übertrag Inv.überhang auf Kapital	159'800.60					
999-690.00	Aktivierte Ausgaben		5'472'671.25				12'385'786.41
942-503.01	übrige Liegenschaften					11'060.00	
942-595.00	Übertrag Abgänge v. Liegenschaften					5'461'079.10	
942-600.04	Verkauf Unüberbaute Grundstücke						5'000'000.00
942-601.06	Verkauf Baurechtspartellen						461'078.10
942-625.00	Rückzahlungen Darlehen u. Beteiligungen						4'003.00
942-695.00	Übertrag Zugänge v. Liegenschaften						11'061.00

KONTO	BEZEICHNUNG	01.01.2012	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2012
	<b>AKTIVEN</b>	<b>103'550'883.16</b>	<b>331'950'363.05</b>	<b>317'496'181.40</b>	<b>118'005'064.81</b>
<b>10</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>	<b>67'536'565.16</b>	<b>323'974'891.80</b>	<b>309'185'751.15</b>	<b>82'325'705.81</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>14'727'361.45</b>	<b>157'039'111.76</b>	<b>151'446'967.81</b>	<b>20'319'505.40</b>
1000	Kassen	16'863.15	896'680.70	890'919.80	22'624.05
1001	Postcheck	13'889'047.95	76'393'969.19	71'789'477.31	18'493'539.83
1002	Banken	821'450.35	79'748'461.87	78'766'570.70	1'803'341.52
<b>101</b>	<b>Guthaben</b>	<b>27'583'622.38</b>	<b>165'134'184.86</b>	<b>155'563'390.81</b>	<b>37'154'416.43</b>
1011	Kontokorrente		227'400.54	95'187.85	132'212.69
1012	Steuer Guthaben	21'564'675.90	68'599'321.84	70'373'826.45	19'790'171.29
1013	Gemeinwesen		17'780.00		17'780.00
1015	Andere Debitoren	5'863'124.98	84'738'500.98	84'655'156.01	5'946'469.95
1016	Festgelder		11'000'625.00	218.75	11'000'406.25
1019	Uebrige Guthaben	155'821.50	550'556.50	439'001.75	267'376.25
<b>102</b>	<b>Anlagen</b>	<b>23'758'452.50</b>	<b>494'000.00</b>	<b>707'560.00</b>	<b>23'544'892.50</b>
1021	Aktien und Anteilscheine	1'004.00			1'004.00
1022	Darlehen	4'001'507.50			4'001'507.50
1023	Liegenschaften (Boden und Gebäude)	19'755'941.00	494'000.00	707'560.00	19'542'381.00
<b>104</b>	<b>Transitorische Aktiven</b>	<b>1'467'128.83</b>	<b>1'307'595.18</b>	<b>1'467'832.53</b>	<b>1'306'891.48</b>
1040	Transitorische Aktiven	1'467'128.83	1'307'595.18	1'467'832.53	1'306'891.48
<b>11</b>	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN ALLGEMEIN</b>	<b>25'787'314.00</b>	<b>5'735'621.35</b>	<b>5'629'480.35</b>	<b>25'893'455.00</b>
<b>114</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>20'046'312.00</b>	<b>2'124'330.35</b>	<b>2'693'189.35</b>	<b>19'477'453.00</b>
1140	Grundstücke	28'001.00	485'250.00	2'800.00	510'451.00
1141	Tiefbauten	8'751'003.00	1'277'188.15	1'028'191.15	9'000'000.00
1143	Hochbauten	9'229'301.00	188'184.30	1'427'485.30	7'990'000.00
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzg.	1'908'005.00	173'707.90	221'712.90	1'860'000.00
1149	Uebrige Sachgüter	130'002.00		13'000.00	117'002.00
<b>115</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>3'545'000.00</b>	<b>2'575'000.00</b>	<b>2'545'000.00</b>	<b>3'575'000.00</b>
1155	Darlehen und Beteiligungen Private	3'545'000.00	2'575'000.00	2'545'000.00	3'575'000.00

KONTO	BEZEICHNUNG	01.01.2012	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2012
<b>116</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>1'533'002.00</b>	<b>970'403.20</b>	<b>324'403.20</b>	<b>2'179'002.00</b>
1161	Invest.Beiträge a/Kanton	1.00	899.60	899.60	1.00
1164	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	1.00			1.00
1165	Private Institutionen	1'533'000.00	969'503.60	323'503.60	2'179'000.00
<b>117</b>	<b>Übrige aktivierte Ausgaben</b>	<b>663'000.00</b>	<b>65'887.80</b>	<b>66'887.80</b>	<b>662'000.00</b>
1171	Planwerke (LK)	590'000.00		59'000.00	531'000.00
1179	Übrige aktivierte Ausgaben	73'000.00	65'887.80	7'887.80	131'000.00
<b>12</b>	<b>VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ. MMN</b>	<b>4'056'001.00</b>	<b>86'241.60</b>	<b>942'241.60</b>	<b>3'200'001.00</b>
<b>124</b>	<b>Sachgüter MMN</b>	<b>4'056'001.00</b>	<b>86'241.60</b>	<b>942'241.60</b>	<b>3'200'001.00</b>
1241	Tiefbauten	4'056'000.00	86'241.60	942'241.60	3'200'000.00
1243	Hochbauten	1.00			1.00
<b>13</b>	<b>VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ.WASSER</b>	<b>6'090'002.00</b>	<b>1'141'092.25</b>	<b>718'092.25</b>	<b>6'513'002.00</b>
<b>134</b>	<b>Sachgüter Wasser</b>	<b>5'990'002.00</b>	<b>1'141'092.25</b>	<b>718'092.25</b>	<b>6'413'002.00</b>
1341	Tiefbauten	4'479'000.00	1'141'092.25	597'092.25	5'023'000.00
1343	Hochbauten	1'511'000.00		121'000.00	1'390'000.00
1346	Mobilien,Maschinen,Fahrzeuge	1.00			1.00
1349	Uebrige Sachgüter	1.00			1.00
<b>135</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen Wasser</b>	<b>100'000.00</b>			<b>100'000.00</b>
1354	Gemischtwirtschaftl. Unternehmungen	100'000.00			100'000.00
<b>14</b>	<b>VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ.ABWASSER</b>	<b>1.00</b>	<b>1'012'516.05</b>	<b>1'012'516.05</b>	<b>1.00</b>
<b>144</b>	<b>Sachgüter Abwasser</b>	<b>1.00</b>	<b>1'012'516.05</b>	<b>1'012'516.05</b>	<b>1.00</b>
1441	Tiefbauten	1.00	1'012'516.05	1'012'516.05	1.00
<b>15</b>	<b>VERW.VERMÖGEN SPEZ.FINANZ. ABFALL</b>	<b>81'000.00</b>		<b>8'100.00</b>	<b>72'900.00</b>
<b>154</b>	<b>Sachgüter Abfallbeseitigung</b>	<b>81'000.00</b>		<b>8'100.00</b>	<b>72'900.00</b>
1541	Tiefbauten	81'000.00		8'100.00	72'900.00

KONTO	BEZEICHNUNG	01.01.2012	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2012
	<b>PASSIVEN</b>	<b>103'550'883.16</b>	<b>103'071'512.19</b>	<b>88'617'330.54</b>	<b>118'005'064.81</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>55'851'959.27</b>	<b>85'168'967.75</b>	<b>84'952'959.99</b>	<b>56'067'967.03</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>4'600'934.31</b>	<b>64'571'543.86</b>	<b>64'336'084.73</b>	<b>4'836'393.44</b>
2000	Kreditoren	4'360'721.05	47'999'364.66	48'127'316.42	4'232'769.29
2001	Depotgelder	51'609.45	930.10	630.00	51'909.55
2006	Kontokorrente	56'421.11	16'060'766.53	15'826'075.14	291'112.50
2009	Uebrig laufende Verpflichtungen	132'182.70	510'482.57	382'063.17	260'602.10
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>11'435'037.91</b>	<b>13'059'439.35</b>	<b>11'418'943.66</b>	<b>13'075'533.60</b>
2011	Gemeinwesen	40'385.95	17'529.75	24'291.70	33'624.00
2019	Uebrig kurzfristige Schulden	11'394'651.96	13'041'909.60	11'394'651.96	13'041'909.60
<b>202</b>	<b>Mittel- und langfristige Schulden</b>	<b>30'000'000.00</b>			<b>30'000'000.00</b>
2021	Darlehen	30'000'000.00			30'000'000.00
<b>203</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>	<b>187'327.35</b>	<b>56'633.04</b>	<b>8'956.25</b>	<b>235'004.14</b>
2034	Zweckgebundene Schenkungen	187'327.35	3'417.35	8'956.25	181'788.45
2039	Uebrig privatrechtliche Zweckbindungen		53'215.69		53'215.69
<b>204</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>948'393.35</b>	<b>5'360'150.00</b>	<b>259'673.00</b>	<b>6'048'870.35</b>
2040	Rückstellungen		5'067'150.00		5'067'150.00
2044	Wertberichtigung auf Steuerguthaben	259'673.00	178'000.00	259'673.00	178'000.00
2045	Wertberichtigung auf übrigen Guthaben	688'720.35	115'000.00		803'720.35
<b>205</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>8'680'266.35</b>	<b>2'121'201.50</b>	<b>8'929'302.35</b>	<b>1'872'165.50</b>
2050	Transitorische Passiven	8'680'266.35	2'121'201.50	8'929'302.35	1'872'165.50
<b>28</b>	<b>SONDERFINANZIERUNGEN</b>	<b>33'949'366.55</b>	<b>17'379'301.60</b>	<b>3'664'370.55</b>	<b>47'664'297.60</b>
<b>280</b>	<b>Verpflichtungen für Spezialfinanzierung</b>	<b>14'600'860.19</b>	<b>159'800.60</b>	<b>921'083.85</b>	<b>13'839'576.94</b>
2801	Spezialfinanzierung MMN	538'572.40		13'675.30	524'897.10
2802	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	2'302'328.49		720'118.82	1'582'209.67
2803	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	10'570'005.80	159'800.60	124'049.45	10'605'756.95
2804	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	1'189'953.50		63'240.28	1'126'713.22

KONTO	BEZEICHNUNG	01.01.2012	ZUWACHS	ABGANG	31.12.2012
<b>281</b>	<b>Fonds</b>	<b>6'699'823.65</b>	<b>480'250.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>7'167'073.65</b>
2810	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	210'296.65	24'250.00		234'546.65
2811	Ersatzabgabe Parkplätze	158'000.00	26'000.00	13'000.00	171'000.00
2812	Fonds nach Gemeindereglement	6'331'527.00	430'000.00		6'761'527.00
<b>282</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>12'648'682.71</b>	<b>16'739'251.00</b>	<b>2'730'286.70</b>	<b>26'657'647.01</b>
2820	Vorfinanzierung allgemein	9'750'000.00	16'739'251.00	2'730'286.70	23'758'964.30
2823	Vorfinanzierung Spez.finanz. Abwasser	2'898'682.71			2'898'682.71
<b>29</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>13'749'557.34</b>	<b>523'242.84</b>		<b>14'272'800.18</b>
<b>290</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>13'749'557.34</b>	<b>523'242.84</b>		<b>14'272'800.18</b>
2900	Eigenkapital	13'749'557.34	523'242.84		14'272'800.18

## FINANZIERUNGS AUSWEIS 2012

	Gemeindeverwaltung Muttenz	MITTELVERWENDUNG	MITTELHERKUNFT
	FINANZIERUNGSFEHLBETRAG SPEZIALFINANZIERUNGEN	320'183.25	
	FINANZIERUNGSÜBERSCHUSS STEUERFINANZIERT		417'101.84
100	Flüssige Mittel	5'592'143.95	
101	Guthaben	9'570'794.05	
102	Anlagen		213'560.00
104	Transitorische Aktiven		160'237.35
200	Laufende Verpflichtungen		235'459.13
201	Kurzfristige Schulden		1'640'495.69
202	Mittel- und langfristige Schulden		
203	Privatrechtliche Zweckbindungen		47'676.79
204	Rückstellungen		5'100'477.00
205	Transitorische Passiven	6'808'100.85	
281	Fonds		467'250.00
282	Vorfinanzierungen		14'008'964.30
	<b>T O T A L</b>	<b>22'291'222.10</b>	<b>22'291'222.10</b>

## Abschreibungstabelle

### 10 Finanzvermögen

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2012 Fr.	Zunahme 2012 Fr.	Abnahme 2012 Fr.	Buchwert 31.12.2012 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
-------	-------------	-------------------------------	------------------------	------------------------	--	-----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------

#### 1021.00 Aktien und Anteilscheine

	Aktien und Anteilscheine	1'004.00			1'004.00				1'004.00
<b>Total 1021.00</b>		1'004.00	0.00	0.00	1'004.00		0.00	0.00	1'004.00

#### 1022.00 /1022.02 Darlehen

1022.00	Darlehen Verein für Alterswohnen	4'000'000.00			4'000'000.00				4'000'000.00
1022.02	Darlehen Sozialhilfebehörde	1'507.50			1'507.50				1'507.50
<b>Total 1022.xx</b>		4'001'507.50	0.00	0.00	4'001'507.50		0.00	0.00	4'001'507.50

#### Liegenschaften (Boden und Gebäude)

#### 1023.00 Hochbauten und Grundstücke / 1023.01 Kongresszentrum Mittenza

	Bahnhofstrasse 3	1.00			1.00				1.00
	Baselstrasse 87+87a+89, Rest. Schützenh.	150'000.00			150'000.00				150'000.00
	Breitestrasse 1a, Lagergebäude	1.00			1.00				1.00
	Buchenweg 9	200'000.00			200'000.00				200'000.00
	Freidorfweg 8	1.00			1.00				1.00
	Gartenstrasse 35 +35a	1.00			1.00				1.00
	Geispelgasse 11	1.00			1.00				1.00
	Gründenstrasse 17	1.00			1.00				1.00
	Hauptstrasse 4, Kongresszentrum Mittenza	6'206'000.00			6'206'000.00		58'000.00		6'148'000.00
	Hauptstrasse 14	1'300'000.00			1'300'000.00				1'300'000.00
	Oberdorf 36	350'000.00			350'000.00				350'000.00
	Reichensteinerstrasse 38	1.00			1.00				1.00
	Schanzweg 8	200'000.00			200'000.00				200'000.00
	Schanzweg 10	1.00			1.00				1.00
	Schanzweg 20	1.00			1.00				1.00
	Schulstrasse 9a	1.00			1.00				1.00
	Schulstrasse 10 + 10a	1.00			1.00				1.00
	Schulstrasse 45 + 45a	600'000.00			600'000.00				600'000.00
	Tubhusweg 5	1.00			1.00				1.00
	Tubhusweg 7	1.00			1.00				1.00
	Wolfenseestrasse 25 + 25a	300'000.00			300'000.00				300'000.00
	Wolfenseestrasse 26	450'001.00			450'001.00				450'001.00
<b>Total 1023.00/1023.01</b>		9'756'014.00	0.00	0.00	9'756'014.00		58'000.00	0.00	9'698'014.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2012 Fr.	Zunahme 2012 Fr.	Abnahme 2012 Fr.	Buchwert 31.12.2012 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
-------	-------------	-------------------------------	------------------------	------------------------	--	-----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------

#### 1023.04 Unüberbaute Grundstücke

	Badstubenstrasse	1.00			1.00				1.00
	Bizenenstrasse	283'360.00			283'360.00				283'360.00
	Breitestrasse	289'050.00			289'050.00				289'050.00
	Brunnrain	1.00			1.00				1.00
	Burggasse	1.00			1.00				1.00
	Burghaldenstrasse	1.00			1.00				1.00
	Burghaldenstrasse	1.00			1.00				1.00
	Engenthal	160'000.00			160'000.00				160'000.00
	Eselhalden	42'880.00			42'880.00				42'880.00
	Eselhalden	14'646.00			14'646.00				14'646.00
	Eselhalden	11'060.00			11'060.00				11'060.00
	Fröscheneck	1.00			1.00				1.00
	Fröscheneck	1.00			1.00				1.00
	Fröscheneck	206'835.00			206'835.00				206'835.00
	Fröscheneck	5'001.00			5'001.00				5'001.00
	Fröscheneck	47'921.00			47'921.00				47'921.00
	Fröscheneck	1.00			1.00				1.00
	Fröscheneck	50'000.00			50'000.00				50'000.00
	Geispelgasse	1.00			1.00				1.00
	Geispelgasse	1.00			1.00				1.00
	Goleten	91'800.00			91'800.00				91'800.00
	Goleten	1.00			1.00				1.00
	Goletenstrasse	49'760.00			49'760.00				49'760.00
	Grendelweg	577'590.00			577'590.00				577'590.00
	Gründenstrasse	61'305.00			61'305.00				61'305.00
	Gründenstrasse	1.00			1.00				1.00
	Gründenstrasse	268'200.00			268'200.00				268'200.00
	Gründenstrasse 30a & 32	1.00			1.00				1.00
	Gwidemstrasse	173'587.00			173'587.00				173'587.00
	Hallen	1.00			1.00				1.00
	Hallen	1.00			1.00				1.00
	Hard	1.00			1.00				1.00
	Hardacker	87'165.00			87'165.00				87'165.00
	Hardacker	165'000.00			165'000.00				165'000.00
	Hofackerstrasse 24	1'100'000.00			1'100'000.00				1'100'000.00
	Im Apfalter	1.00			1.00				1.00
	Im freien Berg	83'056.00			83'056.00				83'056.00
	Kilchmatt	655.00			655.00				655.00
	Lachmatt	54'630.00			54'630.00				54'630.00
	Lachmatt	386'855.00			386'855.00				386'855.00
	Langjurten	65'640.00			65'640.00				65'640.00
	Langjurtenstrasse	1.00			1.00				1.00
	Nebenhöfe, Madiloh	1.00			1.00				1.00
	Neubrunnweg	1.00			1.00				1.00
	Neue Bahnhofstrasse	38'720.00			38'720.00				38'720.00
	Offenburg	10'328.00			10'328.00				10'328.00
	Rieser	1.00			1.00				1.00
	Rietmatt	1.00			1.00				1.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2012 Fr.	Zunahme 2012 Fr.	Abnahme 2012 Fr.	Buchwert 31.12.2012 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Rothausstrasse	1.00			1.00				1.00
	Rothausstrasse	1.00			1.00				1.00
	Rüttihard	1.00			1.00				1.00
	Rüttihard	130'270.00			130'270.00				130'270.00
	Rüttihard	1.00			1.00				1.00
	Rüttihard	42'394.00			42'394.00				42'394.00
	Rüttihard	1.00			1.00				1.00
	Schafackerweg	1'268'730.00			1'268'730.00				1'268'730.00
	Seemättli	1.00			1.00				1.00
	Seenematt	26'000.00			26'000.00				26'000.00
	Sulz	224'550.00			224'550.00				224'550.00
	Tubhusweg	425'000.00			425'000.00				425'000.00
	Wartenberg	508'493.00			508'493.00				508'493.00
	Weihermatt	183'142.00			183'142.00				183'142.00
	Weiherstrasse	1.00			1.00				1.00
	Wiesengrundstrasse	659'810.00			659'810.00				659'810.00
	Wolfenseestrasse	175'168.00			175'168.00				175'168.00
	Zinggibrunn	80'000.00			80'000.00				80'000.00
	Zinggibrunn	76'350.00			76'350.00				76'350.00
	Zinggibrunn	120'732.00			120'732.00				120'732.00
	<b>Total 1023.04</b>	<b>8'245'712.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'245'712.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'245'712.00</b>

#### 1023.06 Baurechtsparzellen

	Fichtenhagstrasse	117'500.00			117'500.00				117'500.00
	Fichtenhagstrasse	88'000.00			88'000.00				88'000.00
	Hauptstrasse	1.00			1.00				1.00
	Holderstüdeli	1.00			1.00				1.00
	Holderstüdeli	1.00			1.00				1.00
	Homburgerstrasse	30'380.00			30'380.00				30'380.00
	Kirchplatz 18	1.00			1.00				1.00
	Neue Bahnhofstrasse	70'880.00			70'880.00				70'880.00
	Pappelweg 26	102'060.00		102'060.00	0.00				0.00
	Pappelweg 4	1.00			1.00				1.00
	Pappelweg 8	53'500.00		53'500.00	0.00				0.00
	Reichensteinerstrasse	1.00			1.00				1.00
	Robrinensenweg	800'000.00			800'000.00				800'000.00
	Seemättli	1.00			1.00				1.00
	Sonnenmatt	43'090.00			43'090.00				43'090.00
	Sonnenmattstrasse 2	448'797.00			448'797.00				448'797.00
	Tramstrasse 83	1.00			1.00				1.00
	<b>Total 1023.06</b>	<b>1'754'215.00</b>	<b>0.00</b>	<b>155'560.00</b>	<b>1'598'655.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'598'655.00</b>
	<b>Gesamt-Total 1023 Liegenschaften</b>	<b>19'755'941.00</b>	<b>0.00</b>	<b>155'560.00</b>	<b>19'600'381.00</b>		<b>58'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19'542'381.00</b>
	<b>Gesamt-Total 102 Anlagen</b>	<b>23'758'452.50</b>	<b>0.00</b>	<b>155'560.00</b>	<b>23'602'892.50</b>		<b>58'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23'544'892.50</b>

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2012 Fr.	Zunahme 2012 Fr.	Abnahme 2012 Fr.	Buchwert 31.12.2012 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
-------	-------------	-------------------------------	------------------------	------------------------	--	-----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------

## 11 Verwaltungsvermögen

### 1140.00 Unüberbaute Grundstücke

	Kinderspielplatz Breite, Rössligasse 8	14'000.00			14'000.00	10.0%	1'400.00		12'600.00
	Parkanlage Holderstüdeli	14'000.00	419'000.00		433'000.00	10.0%	1'400.00		431'600.00
	Areal Lutzertgarten (QP)	0.00	66'250.00		66'250.00				66'250.00
	Spielwiese Heissgländ, Lachmattstrasse	1.00			1.00				1.00

	<b>Total 1140.00</b>	28'001.00	485'250.00	0.00	513'251.00	10.0%	2'800.00	0.00	510'451.00
--	----------------------	-----------	------------	------	------------	-------	----------	------	------------

### 1141.00 Tiefbauten

	Buswartehäuschen	251000.00			251'000.00	10.0%	25'100.00		225'900.00
	Deponie Zinggbrunngraben	1.00			1.00				1.00
	Drainagen	1.00			1.00				1.00
	Friedhofanlage	1'547'000.00			1'547'000.00	10.0%	154'700.00		1'392'300.00
	Hochwasserschutz Dorfbach	138'000.00	122'463.45		260'463.45	10.0%	13'800.00		246'663.45
	Kirchplatz Neugestaltung	375'000.00			375'000.00	10.0%	37'500.00		337'500.00
	Kompostierungsanlage Hardacker	0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
	Lärmsanierungen Gemeindestrasse	62'000.00	2'937.15	7'837.65	57'099.50	10.0%	6'200.00		50'899.50
	Sammelstellen Abfallentsorgung	1.00			1.00				1.00
	Sportanlage Margelacker	1'131'000.00			1'131'000.00	10.0%	113'100.00		1'017'900.00
	Strassenbauten	4'998'000.00	1'001'718.15		5'999'718.15	10.0%	500'573.60		5'499'144.55
	Sanierung Fusswege	249'000.00	5'589.50		254'589.50	10.0%	24'900.00		229'689.50

	<b>Total 1141.00</b>	8'751'003.00	1'132'708.25	7'837.65	9'875'873.60	10.0%	875'873.60	0.00	9'000'000.00
--	----------------------	--------------	--------------	----------	--------------	-------	------------	------	--------------

### 1143.00 Hochbauten inkl. Grundstücke

	Bauernhausmuseum Oberdorf	1.00			1.00				1.00
	Brühlweg 3, Bibliothek / Brockenstube	347'000.00			347'000.00	10.0%	34'700.00		312'300.00
	BSA Werkhof	1.00			1.00				1.00
	Feuerwehrmagazin	56'000.00			56'000.00	10.0%	5'600.00		50'400.00
	Gebäude Werkhof, Bizenstrasse 29 a,b,c	405'000.00			405'000.00	10.0%	40'500.00		364'500.00
	Gemeindehaus mit ZS-Anlagen	980'979.00			980'979.00	10.0%	98'100.00		882'879.00
	Hallenbad, Baselstrasse 89	1'192'000.00			1'192'000.00	10.0%	119'200.00		1'072'800.00
	Hochbauten Friedhof, Schulstrasse 2	95'300.00			95'300.00	10.0%	9'530.00		85'770.00
	Jugendhaus	45'000.00			45'000.00	10.0%	4'500.00		40'500.00
	Allgemeine Musikschule Feldreben	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Alemannenweg	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Donnerbaum, Birsfelderstrasse 95a	25'000.00			25'000.00	10.0%	2'500.00		22'500.00
	Kindergarten Dorfmatte, Heissgländstrasse 20	19'000.00			19'000.00	10.0%	1'900.00		17'100.00
	Kindergarten Gartenstrasse 33	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Gartenstrasse 99	19'000.00			19'000.00	10.0%	1'900.00		17'100.00
	Kindergarten Käppeli	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Kilchmatt, Kilchmattstrasse 63	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Kornacker	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Rössligasse	1.00			1.00				1.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2012 Fr.	Zunahme 2012 Fr.	Abnahme 2012 Fr.	Buchwert 31.12.2012 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Kindergarten Schafacker, Lindenweg 70	1.00			1.00				1.00
	Kindergarten Sonnenmatt	27'000.00			27'000.00	10.0%	2'700.00		24'300.00
	Kindergarten Unterwart	19'000.00			19'000.00	10.0%	1'900.00		17'100.00
	Kommandoposten Mittenza	1.00			1.00				1.00
	Magazin / Garage, Schulstr.2	1.00			1.00				1.00
	Ortsmuseum, Schulstrasse 15	1.00			1.00				1.00
	Sanitätshilfsstelle Hinterzweien	25'000.00			25'000.00	10.0%	2'500.00		22'500.00
	Sanitätshilfsstelle Margelacker	25'000.00			25'000.00	10.0%	2'500.00		22'500.00
	Sanitätsposten Donnerbaum, Feldrebenweg 14	1.00			1.00				1.00
	Schiessplatz Lachmatt	1.00			1.00				1.00
	Schirmhütte Schauenburgerstrasse	1.00			1.00				1.00
	Schulhaus Breite, Breitestrasse 15	1'166'000.00			1'166'000.00	10.0%	116'600.00		1'049'400.00
	Schulhaus Donnerbaum, Schanzweg 20	2'916'000.00			2'916'000.00	10.0%	291'600.00		2'624'400.00
	Schulhaus Gründen	1.00			1.00	10.0%	0.00		1.00
	Schulhaus Gründen, Anteil Sek.	0.00			0.00		0.00		0.00
	Schulhaus Hinterzweien	494'000.00	59'623.35	511'496.00	42'127.35	10.0%	42'127.35		0.00
	Schulhaus Margelacker, Reichensteinerstr. 2-6	1'059'000.00	128'560.95		1'187'560.95	10.0%	106'231.95		1'081'329.00
	Tagesheim Sonnenmatt	123'000.00			123'000.00	10.0%	12'300.00		110'700.00
	Tagesheim Unterwart	191'000.00			191'000.00	10.0%	19'100.00		171'900.00
	Tribüne Kriegacker, Gründenstrasse 32	1.00			1.00				1.00
	Turnhalle Kriegacker	1.00			1.00				1.00
	Verwaltungsgebäude, Hauptstr.2	1.00			1.00				1.00
	WC-Anlage Heissgländ, Lachmattstr.	1.00			1.00				1.00
	Zollabfertigungshütte Auhafen, Hafenstrasse 55	1.00			1.00				1.00
	<b>Total 1143.00</b>	9'229'301.00	188'184.30	511'496.00	8'905'989.30	10.0%	915'989.30	0.00	7'990'000.00

#### 1146.00 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

	Maschinen, Fzg., Strassendienst	798'000.00			798'000.00	10.0%	79'800.00		718'200.00
	Feuerwehr Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	849'000.00			849'000.00	10.0%	84'900.00		764'100.00
	Gemeindepolizei Mob., Masch. Fz	204'000.00			204'000.00	10.0%	20'400.00		183'600.00
	Bagger Friedhof	57'000.00			57'000.00	10.0%	5'700.00		51'300.00
	EDV-Anlage Verwaltung	1.00	134'417.35		134'418.35	10.0%	3'917.30		130'501.05
	EDV-Anlage Primarschule	1.00	12'294.95		12'295.95	10.0%	0.00		12'295.95
	Mobilien Verwaltung	1.00			1.00				1.00
	Mobilien + Musikinstrumente AMS	1.00			1.00				1.00
	Mobilien Schulen allgemein	1.00			1.00				1.00
	<b>Total 1146.00</b>	1'908'005.00	146'712.30	0.00	2'054'717.30	10.0%	194'717.30	0.00	1'860'000.00

#### 1149.00 übrige Sachgüter

	Energiestadt Aktionsprogramm	1.00			1.00				1.00
	Atenschutzgeräte	130'000.00			130'000.00	10.0%	13'000.00		117'000.00
	übrige Sachgüter	1.00			1.00				1.00
	<b>Total 1149.00</b>	130'002.00	0.00	0.00	130'002.00	10.0%	13'000.00	0.00	117'002.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2012 Fr.	Zunahme 2012 Fr.	Abnahme 2012 Fr.	Buchwert 31.12.2012 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
-------	-------------	-------------------------------	------------------------	------------------------	--	-----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------

#### 1155.00 Darlehen und Beteiligungen

	Wohngenossenschaft Brüggli, 10 Anteilsch.	0.00			0.00				0.00
1155.40	Darlehen EGSA Lachmatt	0.00	75'000.00		75'000.00				75'000.00
1155.10	Darlehen Spitex Pflegewohnunge Birshöhe	225'000.00		25'000.00	200'000.00				200'000.00
1155.11	Darlehen Spitex Pflegewohnunge Seminarstr.	300'000.00			300'000.00				300'000.00
1155.20	Darlehen Spitex	3'000'000.00			3'000'000.00				3'000'000.00
1155.30	Darlehen Sportverein Muttenz	20'000.00		20'000.00	0.00				0.00

	<b>Total 1155.xx</b>	3'545'000.00	75'000.00	45'000.00	3'575'000.00		0.00	0.00	3'575'000.00
--	----------------------	--------------	-----------	-----------	--------------	--	------	------	--------------

#### 1161.00 / 1171.00 / 1164.00/ 1165.00/ 1165.02 Investitionsbeiträge / Planwerke / Gesamtwirtschaftliche Unternehmungen

1161.00	Amtl. Vermessung/Vollnumerik	1.00	899.60		900.60		899.60		1.00
1164.00	Öffentliche Verkehrsunternehmen	1.00			1.00				1.00
1165.00	Alters- und Pflegeheim	1'533'000.00	800'000.00		2'333'000.00	10.0%	154'000.00		2'179'000.00
1165.02	Deponien	0.00	169'503.60		169'503.60	10.0%	0.00	169'503.60	0.00
1171.00	Aufnahme Leitungskataster a/ext. EDV	590'000.00			590'000.00	10.0%	59'000.00		531'000.00
1179.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz	73'000.00	65'887.80		138'887.80	10.0%	7'887.80		131'000.00

	<b>Total 1161.00 / 1171.00</b>	2'196'002.00	1'036'291.00	0.00	3'232'293.00	10.0%	221'787.40	169'503.60	2'841'002.00
--	--------------------------------	--------------	--------------	------	--------------	-------	------------	------------	--------------

	<b>Gesamt-Total 11</b>	<b>25'787'314.00</b>	<b>3'064'145.85</b>	<b>564'333.65</b>	<b>28'287'126.20</b>	<b>10.0%</b>	<b>2'224'167.60</b>	<b>169'503.60</b>	<b>25'893'455.00</b>
--	------------------------	----------------------	---------------------	-------------------	----------------------	--------------	---------------------	-------------------	----------------------

#### 1241.00 / 1243.00 Spezialfinanzierung Multi-Media-Netz (MMN)

	Leitungsnetz Multi-Media-Netz	140'000.00	86'241.60	100'844.90	125'396.70	10.0%	14'000.00	396.70	111'000.00
	Netzmodernisierung	3'916'000.00			3'916'000.00	10.0%	391'600.00	435'400.00	3'089'000.00
	Kopfstation Multi-Media-Netz	1.00			1.00				1.00

	<b>Total 1241.00/1243.00</b>	<b>4'056'001.00</b>	<b>86'241.60</b>	<b>100'844.90</b>	<b>4'041'397.70</b>		<b>405'600.00</b>	<b>435'796.70</b>	<b>3'200'001.00</b>
--	------------------------------	---------------------	------------------	-------------------	---------------------	--	-------------------	-------------------	---------------------

#### 1341.00 Spezialfinanzierung Wasserversorgung Tiefbauten

	Leckkontrollsystem	435'000.00	123'757.35		558'757.35	8.0%	34'800.00		523'957.35
	Trinkwasseraufbereitung	383'568.40			383'568.40				383'568.40
	Wasserversorgung	4'044'000.00	633'766.50	237'807.65	4'439'958.85	8.0%	324'484.60		4'115'474.25

	<b>Total 1341.00</b>	<b>4'862'568.40</b>	<b>757'523.85</b>	<b>237'807.65</b>	<b>5'382'284.60</b>	<b>8.0%</b>	<b>359'284.60</b>	<b>0.00</b>	<b>5'023'000.00</b>
--	----------------------	---------------------	-------------------	-------------------	---------------------	-------------	-------------------	-------------	---------------------

#### 1343.00 Spezialfinanzierung Wasserversorgung Hochbauten

	Reservoir Geispel	1'153'000.00			1'153'000.00	8.0%	92'360.00		1'060'640.00
	Pumpwerkenanlagen, Reservoir	358'000.00			358'000.00	8.0%	28'640.00		329'360.00

	<b>Total 1343.00</b>	<b>1'511'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'511'000.00</b>	<b>8.0%</b>	<b>121'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'390'000.00</b>
--	----------------------	---------------------	-------------	-------------	---------------------	-------------	-------------------	-------------	---------------------

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2012 Fr.	Zunahme 2012 Fr.	Abnahme 2012 Fr.	Buchwert 31.12.2012 vor Abschr.:	Abschr. Satz	ordentliche Abschreibungen Fr.	zusätzliche Abschreibungen Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
-------	-------------	-------------------------------	------------------------	------------------------	--	-----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	-------------------------------

**1346.00 /1349.00/1354.00 Mob. Masch. Fahrzeuge, Übrige Sachgüter, Darlehen + Beteiligungen**

1346.00	Mob., Maschinen und Fahrzeuge	1.00			1.00				1.00
1349.00	Übrige Sachgüter	1.00			1.00				1.00
1354.00	Hardwasser AG, 10 Aktien	100'000.00			100'000.00				100'000.00
1379.00	Übrige aktivierte Ausgaben	0.00			0.00				0.00

	<b>Total 1343.00</b>	100'002.00	0.00	0.00	100'002.00		0.00	0.00	100'002.00
--	----------------------	------------	------	------	------------	--	------	------	------------

	<b>Gesamt-Total 13</b>	<b>6'473'570.40</b>	<b>757'523.85</b>	<b>237'807.65</b>	<b>6'993'286.60</b>		<b>480'284.60</b>	<b>0.00</b>	<b>6'513'002.00</b>
--	------------------------	---------------------	-------------------	-------------------	---------------------	--	-------------------	-------------	---------------------

**1441.00 Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung**

	Kanalisationsanlage	1.00	1'012'516.05	1'012'516.05	1.00	8.0%			1.00
--	---------------------	------	--------------	--------------	------	------	--	--	------

	<b>Total 1441.00</b>	1.00	1'012'516.05	1'012'516.05	1.00	8.0%	0.00	0.00	1.00
--	----------------------	------	--------------	--------------	------	------	------	------	------

**1541.00 Kompostieranlage**

	Kompostieranlage Hardacker	81'000.00			81'000.00	10.0%	8'100.00		72'900.00
--	----------------------------	-----------	--	--	-----------	-------	----------	--	-----------

	<b>Total 1541.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>81'000.00</b>	<b>10.0%</b>	<b>8'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72'900.00</b>
--	----------------------	------------------	-------------	-------------	------------------	--------------	-----------------	-------------	------------------

## FINANZVERMÖGEN

**Aktien und Anteilscheine  
Konto 1021.00**

Bezeichnung			Nominalwert in Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
Baselland Transport AG, 1560 Namenaktien			156'000.00	2.00
Arbeiterkolonie Dietisberg, 1 Anteilschein			100.00	0.00
Landwirtschaftl. Trocknungsanlagen AG, 2 Aktien			1'000.00	1'000.00
Schänzli-Verein Basel, 2 Anteilscheine			1'000.00	0.00
REKA-Anteilscheine			1'000.00	1.00
Brienz-Rothorn-Bahn AG, 5 Prioritätsaktien			2'500.00	1.00
<b>Total 1021.00</b>			<b>161'600.00</b>	<b>1'004.00</b>

## FINANZVERMÖGEN

**Darlehen  
Konto 1022.00**

Bezeichnung			Nominalwert in Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
Gemeinnütziger Verein für Alterswohnungen			4'000'000.00	4'000'000.00
Sozialberatung			20'471.45	1'507.50
<b>Total 1022.00</b>			<b>4'020'471.45</b>	<b>4'001'507.50</b>

## FINANZVERMÖGEN

**Hochbauten inkl. Grundstücke  
Konti 1023.00 / 1023.01**

Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandversicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
Bahnhofstrasse 3	246	721	613'000.00	1.00
Baselstrasse 87+87a, Rest. Schützenhaus	909	25'963	1'301'000.00	150'000.00
Breitestrasse 1a, Lagergebäude	4686	770	1'042'000.00	1.00
Buchenweg 9	938	1'094	565'000.00	200'000.00
Freidorfweg 8	1556	512	422'000.00	1.00
Gartenstrasse 35 +35a	3213	503	389'000.00	1.00
Geispelgasse 11	2236	168	621'000.00	1.00
Gründenstrasse 17	1750	603	377'000.00	1.00
Hauptstr. 4, Kongresszentrum Mittenza	152		23'407'000.00	6'148'000.00
Hauptstrasse 14a	8400	1'559	1'260'000.00	1'300'000.00
Hofackerstrasse 14	471	1'288	2'879'000.00	0.00
Hofackerstrasse 16, 16a, 16b +16c	474	3'448	2'243'000.00	0.00
Oberdorf 36	2221	802	1'668'000.00	350'000.00
Reichensteinerstrasse 38	1592	541	542'000.00	1.00
Schanzweg 8	1616		265'000.00	200'000.00
Schanzweg 10	575		1'346'995.00	1.00
Schanzweg 20 + 20a	575		320'000.00	1.00

	Schulstrasse 10 + 10a	50	937	648'000.00	1.00
	Schulstrasse 45 + 45a	3811	559	829'000.00	600'000.00
	Schulstrasse 9a	4679	795	53'000.00	1.00
	Tubhusweg 5	807	2'877	689'000.00	1.00
	Tubhusweg 7	1851	720	421'000.00	1.00
	Weiherstrasse 35	2533	6'224	432'000.00	0.00
	Wolfenseestrasse 25 + 25a	2773	4'183	559'000.00	300'000.00
	Wolfenseestrasse 26	2773	16'272	915'000.00	450'001.00

	Total 1023.00 / 1023.01		70'539	43'806'995.00	9'698'014.00
--	-------------------------	--	--------	---------------	--------------

FINANZVERMÖGEN

Unüberbaute Grundstücke  
Konto 1023.04

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Badstubenstrasse	2718	2'155		1.00
	Bizenenstrasse	1128	1'242		283'360.00
	Breitestrasse	2619	5'781		289'050.00
	Brunnrain	2059	773		1.00
	Burggasse	4	899		1.00
	Burghaldenstrasse 1b	2066	2'747		1.00
	Burghaldenstrasse	2386	565		1.00
	Engenthal	2841	4'877		160'000.00
	Eselhalden	2806	2'680		42'880.00
	Eselhalden	2810	4'882		14'646.00
	Eselhalden	2813	2'765		11'060.00
	Fröscheneck	915	1'198		1.00
	Fröscheneck	916	14'371		1.00
	Fröscheneck	917	4'613		206'835.00
	Fröscheneck	918	1'453		5'001.00
	Fröscheneckweg	919	1'602		47'921.00
	Fröscheneck	920	886		1.00
	Fröscheneck	1831	1'038		50'000.00
	Geispelgasse	76	1'493		1.00
	Geispelgasse	3055	490		1.00
	Goleten	2580	3'672		91'800.00
	Goleten	2581	14'758		1.00
	Goletenstrasse	4346	2'488		49'760.00
	Grendelweg	925	2'863		577'590.00
	Gründenstrasse	5549	2'446		61'305.00
	Gründenstrasse	5550	752		1.00

Gründenstrasse	539	4'482	268'200.00
Gründenstrasse 30a & 32	7736	15'991	1.00
Gwidemstrasse	5544	549	173'587.00
Hallen	2403	3'672	1.00
Hallen	2390	688	1.00
Hard	4545	5'255	1.00
Hardacker	4330	1'341	87'165.00
Hardacker	1231	50'800	165'000.00
Hofackerstr. 24	2797	8'086	1'100'000.00
Im Apfhalter	5144	925	1.00
Im freien Berg	2713	5'191	83'056.00
Kilchmatt	1364	3'542	655.00
Lachmatt	2603	1'821	54'630.00
Lachmatt	2614	15'236	386'855.00
Langjurten	2744	3'282	65'640.00
Langjurtenstrasse	2741	3'411	1.00
Nebenhöfe, Madiloh	2822	3'884	1.00
Neubrunnweg	875	574	1.00
Neue Bahnhofstrasse 111	372	1'936	38'720.00
Offenburg	2635	1'291	10'328.00
Rieser	2434	141	1.00
Rietmatt	2753	3'080	1.00
Rothausstrasse	2010	5'385	1.00
Rothausstrasse	4267	416	1.00
Rüttihard	1072	4'819	1.00
Rüttihard	1041	3'722	130'270.00
Rüttihard	1040	2'825	1.00
Rüttihard	5039	1'927	42'394.00
Rüttihard	1031	6'453	1.00
Schafackerweg	5331	2'340	1'268'730.00
Seemättli	2590	2'672	1.00
Seenematt	2778	4'317	26'000.00
Sulz	2860	8'982	224'550.00
Tubhusweg	805	340	425'000.00
Wartenberg	2633	13'795	508'493.00
Weihermatt	3506	5'030	183'142.00
Weiherstrasse	2533	6'224	1.00
Wiesengrundstrasse	787	1'390	659'810.00
Wolfenseestrasse	5543	554	175'168.00
Zinggibrunn	2872	26'501	80'000.00

	Zinggibrunn	2750	2'871		76'350.00
	Zinggibrunn	2748	6'384		120'732.00
	Total 1023.04		325'614	0.00	8'245'712.00

FINANZVERMÖGEN

**Baurechtspartellen  
Konto 1023.06**

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Fichtenhagstrasse	635	5'129		117'500.00
	Fichtenhagstrasse	636	3'816		88'000.00
	Hauptstrasse	164	3'714		1.00
	Holderstüdeli	3505	1'375		1.00
	Holderstüdeliweg	671	2'828		1.00
	Homburgerstrasse	3913	410		30'380.00
	Kirchplatz 18	79	1'277		1.00
	Neue Bahnhofstrasse	370	3'444		70'880.00
	Pappelweg 4	5541	224		1.00
	Pfaffenmattweg	4674	449		0.00
	Reichensteinerstrasse	5330	3'698		1.00
	Robrinensenweg	1255	12'319		800'000.00
	Seemättlistrasse 6	3708	1'591		1.00
	Sonnenmatt	307	1'544		43'090.00
	Sonnenmattstrasse 2	282	5'261		448'797.00
	Tramstrasse 83	677	5'666		1.00
	Total 1023.06		52'745	0.00	1'598'655.00

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Unüberbaute Grundstücke  
Konto 1140.00**

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Kinderspielplatz Breite, Rössligasse 8	45	2'143		12'600.00
	Parkanlage Holderstüdeli	677	21'429		431'600.00
	Areal Lutzertgarten	3906	1'325		66'250.00
	Spielwiese Heissgländ, Lachmattstrasse	2589	3'677		1.00
	Total 1140.00		28'574	0.00	510'451.00

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Tiefbauten  
Konto 1141.00**

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Buswartehäuschen				225'900.00
	Deponie Zinggibrunngraben				1.00
	Drainagen				1.00
	Friedhofanlage				1'392'300.00
	Hochwasserschutz Dorfbach				246'663.45
	Kirchplatz Neugestaltung				337'500.00
	Kompostierungsanlage Hardacker				0.00
	Lärmsanierungen Gemeindestrassen				50'899.50
	Sammelstellen Abfallentsorgung				1.00
	Sportanlage Margelacker			3'063'000.00	1'017'900.00
	Müchensteinerstr.71, Material-Geb. (Sportanl.Marg.)	957		148'000.00	0.00
	Strassenbauten				5'499'144.55
	Sanierung Fusswege				229'689.50
	<b>Total 1141.00</b>				<b>9'000'000.00</b>

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Hochbauten inkl. Grundstücke  
Konto 1143.00**

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	BSA Werkhof	309	7'467	6'132'412.00	1.00
	Gemeindehaus mit ZS-Anlagen, Kirchplatz 3	152	7'011	9'500'000.00	882'879.00
	Jugendmusikschule, Feldreben 40	582	1'717	1'025'000.00	1.00
	Kindergarten Alemannenweg	3866	720	832'000.00	1.00
	Kindergarten Donnerbaum, Birsfelderstrasse 93a	4502		1'302'000.00	22'500.00
	Kindergarten Dorfmatte, Heissgländstrasse 20	4396		1'138'000.00	17'100.00
	Kindergarten Gartenstrasse 33	3170	1'322	596'000.00	1.00
	Kindergarten Gartenstrasse 99	529	1'250	1'125'000.00	17'100.00
	Kindergarten Käppeli, Käppeliweg 17	4391	1'434	870'000.00	1.00
	Kindergarten Kilchmatt, Kilchmattstrasse 63	7076		902'000.00	1.00
	Kindergarten Kornacker, Kornackerweg 9	735	978	578'000.00	1.00
	Kindergarten Rössligasse 8, Garage	45	2'143	1'765'000.00	1.00
	Kindergarten Schafacker, Lindenweg 70	942	1'600	998'000.00	1.00
	Kindergarten Sonnenmatt	282	5'261	634'000.00	24'300.00
	Kindergarten Unterwart	4563	2'521	1'634'000.00	17'100.00
	Kommandoposten Mittenza				1.00
	Magazin / Garage, Schulstr.2	27	10'120	214'000.00	1.00

	Robinson- Baracke			180'000.00	0.00
	Sanitätshilfsstelle Hinterzweien				22'500.00
	Sanitätshilfsstelle Margelacker				22'500.00
	Sanitätsposten / Kirchgem, Feldrebenweg 14/1			915'000.00	1.00
	Schiessplatz Lachmatt	2612	23'365	1'740'000.00	1.00
	Schulhaus Breite, Schulstr. 6 + 8	46	17'999	7'869'000.00	1'049'400.00
	Schulhaus Donnerbaum, Schanzweg 20	575	15'864	16'324'000.00	2'624'400.00
	Schulhaus Gründen, Gründenstrasse 47 + 47b	447	16'164	17'593'000.00	1.00
	Schulhaus Margelacker, Reichensteinerstr. 2-6	643	20'763	25'952'000.00	1'081'329.00
	Turnhalle Kriegacker	7736	15'991		1.00
	Bauernhausmuseum Oberdorf 4	2200	551	908'000.00	1.00
	Brühlweg 3, Bibliothek / Brockenstube	1530	2'521	2'882'000.00	312'300.00
	Gebäude Werkhof, Bizenenstrasse 29 a,b,c	309	5'261	7'132'000.00	364'500.00
	Gempenstrasse 49, Velounterstand	2191		13'000.00	0.00
	Hallenbad, Baselstrasse 89	909	7'467	12'666'000.00	1'072'800.00
	Hochbauten Friedhof, Schulstr.4 / Breitestr.15,17	27	15'991	2'673'000.00	85'770.00
	Jugendhaus Schulstr. 11, Velounterstand	172	10'120	1'145'000.00	40'500.00
	Feuerwehrmagazin Schulstrasse 15	173	2'202	4'638'000.00	50'400.00
	Schirmhütte Schauenburgerstrasse 13	2702	2'726		1.00
	Robrinensenweg 198 A, Betriebscontainer, Hardacker	1255		56'000.00	0.00
	Robrinensenweg 199 A, Lagerhalle, Hardacker	1255		339'000.00	0.00
	Robrinensenweg 13, Schirmhütte	2703		9'000.00	0.00
	Neusetzstrasse 21, Rebhaus	2396		130'000.00	0.00
	Ortsmuseum Schulstr. 15	173	1'124		1.00
	Tagesheim Sonnenmatt	282	2'202	2'831'000.00	110'700.00
	Tagesheim Unterwart	4563	162	2'944'000.00	171'900.00
	Tribüne Kriegacker, Gründenstrasse 32	7736	25'963		1.00
	Käppeliweg 1A, Velounterstand	5329		14'000.00	0.00
	Verwaltungsgebäude, Hauptstr.2	152		2'540'000.00	1.00
	WC-Anlage Heissgländ, Lachmattstr.57	4266	1'192	71'000.00	1.00
	Zollabfertigungshütte Auhafenstrasse 55			50'000.00	1.00
	Total 1143.00		231'172	140'859'412.00	7'990'000.00

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge  
Konto 1146.00**

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Maschinen, Fzg., Strassendienst				718'200.00
	Fahrzeuge Feuerwehr				764'100.00
	Gemeindepolizei Mob., Maschinen + Fz				183'600.00
	Bagger Friedhof				51'300.00
	EDV-Anlage Verwaltung				130'501.05
	EDV-Anlage Primarschule				12'295.95
	Mobilier Verwaltung				1.00
	Mobilier + Musikinstrumente JMS				1.00
	Mobilier Schulen allgemein				1.00
	<b>Total 1146.00</b>				<b>1'860'000.00</b>

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Uebrige Sachgüter  
Konto 1149.00**

	Bezeichnung			Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Energiestadt Aktionsprogramm				1.00
	Atemschutzgeräte				117'000.00
	Uebrige Sachgüter				1.00
	<b>Total 1149.00</b>				<b>117'002.00</b>

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Darlehen und Beteiligungen  
Konto 1155.00/10**

	Bezeichnung			Nominal- wert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Arbeiterkolonie Dietisberg, 5 Anteile			0.00	0.00
	Wohnungsgenossenschaft Brüggli, 10 Anteilscheine			0.00	0.00
	Gemeinnütziger Verein für Alterswohnungen, 20 Anteilscheine			0.00	0.00
	Sozialberatung, Betriebsfonds			0.00	0.00
	Darlehen Spitex Pflegewohnung Birshöhe			200'000.00	200'000.00
	Darlehen Spitex Pflegewohnungen Seminarstr.			2'800'000.00	2'800'000.00
	Darlehen Spitex			500'000.00	500'000.00
	Darlehen EGSA Lachmatt			75'000.00	75'000.00
	<b>Total 1155.xx</b>			<b>3'575'000.00</b>	<b>3'575'000.00</b>

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Investitionsbeiträge / Planwerke /  
Gemischtwirts. Unternehmungen/  
Private Institutionen  
Konti 1161.00 / 1171.00 / 1164.00/  
1165.00**

	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Amtliche Vermessung/Vollnumerik				1.00
	Aufnahme Leitungskataster a/ext. EDV				531'000.00
	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz				131'000.00
	Öffentliche Verkehrsunternehmen				1.00
	Altersheim zum Park				2'179'000.00
	Deponien				0.00
	<b>Total 1161.00 / 1171.00</b>				<b>2'841'002.00</b>

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Spezialfinanzierung  
Multimediane  
Konti 1241.00 / 1243.00**

Kto. Nr.	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Kopfstation Multimediane				1.00
	Leitungsnetz Multimediane				111'000.00
	Netzmodernisierung				3'089'000.00
	<b>Total 1241.00 / 1243.00</b>				<b>3'200'001.00</b>

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Spezialfinanzierung  
Wasserversorgung  
Konti 1341.00 / 1343.00**

Kto. Nr.	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Beitrag von Kanton: Löschbeitrag				0.00
	Frohburgerstr.: Eptingerstr. Sch. Nr.588				0.00
	Pumpwerkenanlagen			1'523'000.00	329'360.00
	Reservoirs			4'625'000.00	1'060'640.00
	Trinkwasseraufbereitungsanlage				383'568.40
	Wasserversorgung				4'115'474.25
	Leckkontrollsystem				523'957.35
	<b>Total 1341.00 / 1343.00</b>				<b>6'413'000.00</b>

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Spezialfinanzierung  
Wasserversorgung**

Nr.			m <sup>2</sup>	Brandver- Fr.	Buchwert Fr.
	Mobilien, Fahrzeuge, Maschinen				1.00
	Vorräte				1.00
Total 1346.00 / 1349.00					2.00

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Spezialfinanzierung  
Wasserversorgung  
Konto 1354.00**

Kto. Nr.	Bezeichnung			Nominal wert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Hardwasser AG, 10 Aktien			100'000.00	100'000.00
Total 1354.00					100'000.00

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Spezialfinanzierung  
Abwasserbeseitigung  
Konto 1441.00**

Kto. Nr.	Bezeichnung	Parz.Nr.	Fläche m <sup>2</sup>	Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Kanalisationsanlage				1.00
Total 1441.00					1.00

VERWALTUNGSVERMÖGEN

**Kompostieranlage  
Konto 1541.00**

Kto. Nr.	Bezeichnung			Brandver- sicherungswert Fr.	Buchwert 31.12.2012 Fr.
	Kompostieranlage Hardacker				81'000.00
Total 1541.00					81'000.00

# Verzeichnis zur Investitionsrechnung

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

Kto.-Nr.	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben per 31.12.2011	Ausgaben 2012	Kumulierte Ausgaben bis per 31.12.2012	Kreditunter-/überschreitung per 31.12.2012	Status / Datum Schluss-abrechnung
	<b>Beschlossene Ausgaben/Einnahmen</b>			<b>69'451'500.00</b>					
	<b>Kumulierte Ausg./Einn. per 31.12.2011</b>				<b>9'176'080.54</b>				
	<b>Ausgaben 2012</b>					<b>5'053'671.25</b>			
	<b>Kumulierte Ausg./Einn. per 31.12.2012</b>						<b>14'229'751.79</b>		
	<b>verfügbarer Restkredit per 01.01.2013</b>							<b>55'265'525.71</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>707'000.00</b>	<b>147'364.55</b>	<b>161'412.95</b>	<b>308'777.50</b>	<b>-342'000.00</b>	
020-506.11	EDV-Anlage	07.12.2010	VA	175'000.00	147'364.55	27'679.45	175'044.00	44.00	1
020-506.12	EDV-Anlage	13.12.2011	VA	190'000.00		133'733.50	133'733.50	-56'266.50	3
020-506.13	Ausbau Hard- und Software EDV	11.12.2012	VA	222'000.00			0.00	-222'000.00	4
020-506.20	Geschäftsverwaltungs- & BPM-Software	11.12.2012	VA	120'000.00			0.00	-120'000.00	4
<b>1</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>			<b>1'755'000.00</b>	<b>59'143.60</b>	<b>75'899.60</b>	<b>135'043.20</b>	<b>-1'619'956.80</b>	
100-561.00	Amtl. Vermessung	13.12.2011	VA	50'000.00			0.00	-50'000.00	4
100-561.02	Vermessung, GIS, Planungswerke a/EDV	11.12.2007	VA	160'000.00	22'416.35		22'416.35	-137'583.65	1
100-561.02	Vermessung, GIS, Planungswerke a/EDV	09.12.2008	VA	90'000.00	36'727.25	899.60	37'626.85	-52'373.15	1
100-561.02	Vermessung, GIS, Planungswerke a/EDV	08.12.2009	VA	40'000.00			0.00	-40'000.00	5
113-506.00	Gemeindepolizei Radarfahrzeug	11.12.2012	VA	140'000.00			0.00	-140'000.00	3
140-506.00	Feuerwehr Autodrehleiter	13.12.2011	VA	900'000.00			0.00	-900'000.00	3
151-525.00	Darlehen an EGSA Lachmatt	19.03.2012	GR	75'000.00		75'000.00	75'000.00	0.00	1
160-506.00	Bevölkerungsschutz Ersatzbeschaffung Mat.	11.12.2012	VA	300'000.00			0.00	-300'000.00	4
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>8'878'500.00</b>	<b>1'267'766.10</b>	<b>200'479.25</b>	<b>1'468'245.35</b>	<b>-7'410'254.65</b>	
210-506.00	IT Primarschule	08.12.2009	VA	100'000.00	85'556.25	12'294.95	97'851.20	-2'148.80	1
210-506.00	IT Primarschule	07.12.2010	VA	100'000.00			0.00	-100'000.00	4
240-503.01	SH Breite (Sanierung Wasserleitungen)	11.12.2007	VA	180'000.00			0.00	-180'000.00	5
240-503.01	SH Breite (Planungskredit)	13.12.2011	VA	460'000.00			0.00	-460'000.00	4
240-503.03	Schulhaus Gründen, Neubau	11.12.2012	VA	450'000.00			0.00	-450'000.00	4
240-503.04	Schulhaus Hinterzweien	18.03.2008	SV	6'700'000.00	912'670.30	59'623.35	972'293.65	-5'727'706.35	1
240-503.05	Schulhaus Margelacker (Verglasung)	09.12.2008	VA	500'000.00	269'539.55		269'539.55	-230'460.45	2
240-503.05	Schulhaus Margelacker (Erneuerung Spielplatz)	07.12.2010	VA	130'000.00		128'560.95	128'560.95	-1'439.05	2
240-503.06	Schulhaus Margelacker Flachdachsanie rung	11.12.2012	VA	130'000.00			0.00	-130'000.00	4
240-503.08	Schulhaus Donnerbaum Fernwärme	11.12.2012	VA	128'500.00			0.00	-128'500.00	4

Kto.-Nr.	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben per 31.12.2011	Ausgaben 2012	Kumulierte Ausgaben bis per 31.12.2012	Kreditunter-/überschreitung per 31.12.2012	Status / Datum Schlussabrechnung
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>			<b>1'110'000.00</b>	<b>355'351.90</b>	<b>86'241.60</b>	<b>441'593.50</b>	<b>-768'406.50</b>	
301-503.00	Ortsmuseum, Neugestaltung/Umbau	11.12.2012	VA	210'000.00			0.00	-210'000.00	4
320-501.00	MMN Leitungsnetzerneuerung	13.12.2011	VA	100'000.00		86'241.60	86'241.60	-13'758.40	2
342-503.00	Hallenbad, Erneuerung Lüftung/Klimaanlage	08.12.2009	VA	400'000.00	355'351.90		355'351.90	-44'648.10	1
342-503.03	Hallenbad, Flachdachsanie rung	11.12.2012	VA	400'000.00			0.00	-400'000.00	4
344-503.00	Sportanlage, Flachdachsanie rung Garderobe	11.12.2012	VA	100'000.00			0.00	-100'000.00	4
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>			<b>15'150'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>-14'350'000.00</b>	
410-565.00	Altersheim zum Park, Investitionsbeitrag	13.12.2011	SV	14'050'000.00		800'000.00	800'000.00	-13'250'000.00	4
410-565.01	Vorfahrt/Unterführung	13.12.2011	SV	1'100'000.00			0.00	-1'100'000.00	4
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>			<b>8'290'000.00</b>	<b>2'651'899.00</b>	<b>1'215'237.55</b>	<b>3'867'136.55</b>	<b>-4'422'863.45</b>	
620-500.01	Landerwerb (UB Konto 620-501.50)	07.12.2010	GR	50'000.00	0.00	66'250.00	66'250.00	16'250.00	2
620-501.11	Geispelgasse	12.12.2006	VA	980'000.00	0.00		0.00	-980'000.00	5
620-501.12	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse 2011	07.12.2010	VA	500'000.00	643'061.90		643'061.90	143'061.90	2
620-501.12	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse 2012	13.12.2011	VA	500'000.00		351'179.50	351'179.50	-148'820.50	2
620-501.13	Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse 2013	11.12.2012	VA	500'000.00			0.00	-500'000.00	4
620-501.21	Strassensanie rung Baselstrasse	13.12.2011	VA	950'000.00		6'338.65	6'338.65	-943'661.35	4
620-501.24	Sanie rung Fusswege 2011	07.12.2010	VA	100'000.00	52'842.30	5'589.50	58'431.80	-41'568.20	2
620-501.24	Sanie rung Fusswege 2013	11.12.2012	VA	100'000.00			0.00	-100'000.00	4
620-501.26	Breitestr. (Belagserneuerung)	07.12.2010	VA	650'000.00	497'976.00	339'584.40	837'560.40	187'560.40	3
620-501.27	Wildensteinerstrasse	13.12.2005	VA	500'000.00	384'258.45	44'583.20	428'841.65	-71'158.35	2
620-501.28	Grutweg	11.12.2007	VA	330'000.00	529.65		529.65	-329'470.35	5
620-501.31	Alpweg	09.12.2008	VA	410'000.00	178'449.25	226'273.60	404'722.85	-5'277.15	2
620-501.31	Alpweg	07.12.2010	VA	300'000.00	0.00		0.00	-300'000.00	2
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	13.12.2005	VA	220'000.00	240'964.80		240'964.80	20'964.80	2
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	11.12.2007	VA	200'000.00	217'735.70		217'735.70	17'735.70	2
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	07.12.2010	VA	200'000.00	222'018.05		222'018.05	22'018.05	2
620-501.33	Verkehrsberuhigungsmassnahmen	13.12.2011	VA	200'000.00		48'506.35	48'506.35	-151'493.65	3
620-501.37	Neubrunnweg (Pfaffenmattweg-Alpweg)	13.12.2011	VA	520'000.00			0.00	-520'000.00	4
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung 2010	08.12.2009	VA	100'000.00	100'000.00		100'000.00	0.00	2
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung 2011	07.12.2010	VA	300'000.00	62'774.95	126'032.35	188'807.30	-111'192.70	2
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung 2012	13.12.2011	VA	100'000.00			0.00	-100'000.00	4
620-501.40	Erneuerung öffentl. Beleuchtung 2013	11.12.2012	VA	100'000.00			0.00	-100'000.00	4

Kto.-Nr.	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben per 31.12.2011	Ausgaben 2012	Kumulierte Ausgaben bis per 31.12.2012	Kreditunter-/überschreitung per 31.12.2012	Status / Datum Schlussabrechnung
620-501.50	Landerwerb f. Strassenbauten (s. 620-501.50)	07.12.2010	VA	100'000.00	51'287.95	900.00	52'187.95	-47'812.05	2
620-503.00	Liftsanierung Werkhof	11.12.2012	VA	100'000.00			0.00	-100'000.00	4
620-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	13.12.2011	VA	280'000.00			0.00	-280'000.00	4
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>			<b>33'561'000.00</b>	<b>4'694'555.39</b>	<b>2'514'400.30</b>	<b>7'208'955.69</b>	<b>-26'352'044.31</b>	
700-501.12	Ersatz Wasserleitungen	13.12.2011	VA	1'400'000.00		633'766.50	633'766.50	-766'233.50	3
700-501.13	Ersatz Wasserleitungen	11.12.2012	VA	600'000.00			0.00	-600'000.00	4
700-501.27	Leck-Kontroll-System 2010	08.12.2009	VA	130'000.00	130'000.00		130'000.00	0.00	2
700-501.27	Leck-Kontroll-System 2011	07.12.2010	VA	230'000.00	192'693.75	37'306.25	230'000.00	0.00	2
700-501.27	Leck-Kontroll-System 2012	13.12.2011	VA	120'000.00		86'451.10	86'451.10	-33'548.90	3
700-501.34	Trinkwasseraufbereitung	08.12.2009	VA	250'000.00	250'000.00		250'000.00	0.00	2
700-501.34	Trinkwasseraufbereitung	15.06.2010	VA	450'000.00	199'281.05	155'665.55	354'946.60	-95'053.40	3
700-501-37	Trinkwasseraufbereitung	13.12.2011	SV	17'420'000.00		227'902.85	227'902.85	-17'192'097.15	4
700-501.35	Ersatz Wasserleitung Neubrunnweg	11.12.2012	VA	150'000.00			0.00	-150'000.00	4
700-501.36	Ersatz Wasserleitung Baselstrasse	11.12.2012	VA	200'000.00			0.00	-200'000.00	4
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2005	13.12.2004	VA	100'000.00	100'000.00		100'000.00	0.00	2
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2006	13.12.2005	VA	900'000.00	900'000.00		900'000.00	0.00	2
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2008	11.12.2007	VA	500'000.00	82'667.79		82'667.79	-417'332.21	2
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2009	09.12.2008	VA	1'000'000.00	0.00		0.00	-1'000'000.00	5
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2011	07.12.2010	VA	160'000.00	0.00		0.00	-160'000.00	5
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2012	13.12.2011	VA	1'000'000.00		294'916.95	294'916.95	-705'083.05	2
710-501.06	Kanalisation Erhaltungsmassnahmen 2013	11.12.2012	VA	2'239'000.00			0.00	-2'239'000.00	4
710-501.07	Ableitung Dorfbach	11.12.2007	VA	1'000'000.00	1'000'000.00		1'000'000.00	0.00	2
710-501.07	Ableitung Dorfbach	07.12.2010	VA	2'900'000.00	1'553'883.80	717'599.10	2'271'482.90	-628'517.10	3
710-501.10	Neuanlage Einlauf-/Geschiebefang Dorfbach	11.12.2012	VA	360'000.00			0.00	-360'000.00	4
750-501.00	Hochwasserschutz Dorfbach	09.12.2008	VA	300'000.00	140'757.35	122'463.45	263'220.80	-36'779.20	2
750-501.00	Hochwasserschutz Dorfbach (Ersatz Rechen)	07.12.2010	VA	130'000.00	0.00		0.00	-130'000.00	4
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen	14.12.2004	VA	200'000.00	67'836.90	2'937.15	70'774.05	-129'225.95	4
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen	13.12.2005	VA	100'000.00	0.00		0.00	-100'000.00	4
780-501.00	Lärmsanierungen Gemeindestrassen	12.12.2006	VA	100'000.00	0.00		0.00	-100'000.00	4
790-589.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz	08.12.2009	VA	350'000.00	77'434.75	65'887.80	143'322.55	-206'677.45	3
790-589.00	Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz	07.12.2010	VA	220'000.00	0.00		0.00	-220'000.00	4
863-503.00	Wärmeverbund Bizenen	11.12.2012	VA	622'000.00			0.00	-622'000.00	4
870-589.00	Deponien (Überwachungen, Untersuchungen)	07.12.2010	VA	180'000.00	0.00	169'503.60	169'503.60	-10'496.40	2
870-589.00	Deponien (Überwachungen, Untersuchungen)	13.12.2011	VA	150'000.00			0.00	-150'000.00	4
870-589.00	Deponien (Überwachungen, Untersuchungen)	11.12.2012	VA	100'000.00			0.00	-100'000.00	4

Kto.-Nr.	Objekt	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben per 31.12.2011	Ausgaben 2012	Kumulierte Ausgaben bis per 31.12.2012	Kreditunter/ überschreitung per 31.12.2012	Status / Datum Schluss- abrechnung
----------	--------	--------------------	-----	------------------------	--	------------------	--	--	--

Statuslegende:

- 1 Investition getätigt/abgerechnet/Genehmigung mit vorliegender Jahresrechnung
- 2 Investition getätigt / Abrechnung mit Jahresrechnung 2013
- 3 In Ausführung, Abrechnung mit Jahresrechnung 2013
- 4 voraussichtliche Ausführung im 2013
- 5 Investition durch Gemeinderat gestrichen

Bemerkungen

Gemäss § 25 Abs. 3 der Gemeinderechnungsverordnung verfallen ab 1.1.2014 ungebundene Ausgaben des Investitionsbudgets, welche im Rechnungsjahr nicht getätigt werden konnten. Deshalb wurden verschiedene Investitionsvorhaben, welche im 2013 nicht ausgeführt werden, mit dem Status 5 versehen. Einzelne Positionen werden gegebenenfalls in kommenden Investitionsbudgets nochmals neu erfasst respektive neu beantragt.

## MITTEL- UND LANGFRISTIGE SCHULDEN

### 2021 Darlehen

Gläubiger	Zins in %	Zins 2012 CHF	Fälligkeit	Buchwert 31.12.2011 CHF	Zunahmen 2012 CHF	Abnahmen 2012 CHF	Buchwert 31.12.2012 CHF
Ausgleichskasse Genf	2.90	145'000.00	31.10.2016	5'000'000.00			5'000'000.00
Kommunalkredit Austria	2.73	276'791.67	09.02.2017	10'000'000.00			10'000'000.00
Kommunalkredit Austria	2.63	133'692.65	02.08.2017	5'000'000.00			5'000'000.00
Kommunalkredit Austria	2.80	283'888.89	10.04.2018	10'000'000.00			10'000'000.00
Ø Zinssatz (gewogenes Mittel)	2.80						
<b>Total</b>		<b>839'373.21</b>		<b>30'000'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'000'000.00</b>

## Verzeichnis der privatrechtlichen Zweckbindungen

Konto	Bezeichnung	Art der Verwendung	Zinssatz %	Stand per 01.01.2011	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.2011
<b>203</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>			<b>187'327.35</b>	<b>56'633.04</b>	<b>8'956.25</b>	<b>235'004.14</b>
<b>2034</b>	<b>Zweckgebundene Schenkungen</b>			<b>187'327.35</b>	<b>3'417.35</b>	<b>8'956.25</b>	<b>181'788.45</b>
2034.00	Legate für die Schuljugend	kapitalverzehend	1	145'794.75	2'687.35	7'010.50	141'471.60
2034.10	Legate für die Sozialhilfe	kapitalverzehend	1	41'532.60	730.00	1'945.75	40'316.85
<b>2039</b>	<b>Übrige privatrechtliche Zweckbindungen</b>			-	<b>53'215.69</b>	-	<b>53'215.69</b>
2039.01	Landschaft des Jahres (Preisgeld)		-	-	5'000.00		5'000.00
2039.02*	Vermögen Museen (Flüssige Mittel)		-	-	20'428.06		20'428.06
2039.03*	Schulpool PS/KG		-	-	27'787.63		27'787.63

\* erstmalige Bilanzierung im Sinne des Vollständigkeitsprinzips

## Verzeichnis der Eventualverpflichtungen- und Guthaben per 31.12.2012

### Eventualverpflichtungen

---

#### **Finanzielle Beteiligung der Gemeinde am Vorruhestand der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter**

Gemäss § 75 des Personalreglements der Einwohnergemeinde Muttenz ist die Beteiligung am Wegkauf der Rentenkürzungen beim Vorruhestand von Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter geregelt. Die Einwohnergemeinde beteiligt sich zu 50% am versicherungstechnisch notwendigen Einkauf, jedoch höchstens mit CHF 100'000.00 pro Mitarbeiter/in und maximal CHF 25'000.00 je Vorruhestandsjahr. Die für die Gemeinde anfallenden Kosten werden jeweils gleichzeitig mit der Pensionierung des Mitarbeitenden fällig und der Laufenden Rechnung belastet. Mit der geplanten Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse entfallen diese Beiträge voraussichtlich ab 1.1.2014. Im 2013 könnten rund 25 Mitarbeitende von dieser Regelung noch Gebrauch machen, was einem gesamthaften Beitrag von rund CHF 1.25 Mio. entspricht.

---

#### **Basellandschaftliche Pensionskasse (BLPK)**

Die durch den versicherungstechnischen Experten berechnete Deckungslücke beträgt für die Einwohnergemeinde Muttenz per 31.12.2012 CHF 29'293'471. In diesem Betrag sind die Lehrkräfte der Kindergärten, Primar- und Musikschule von Muttenz enthalten.

Mit der geplanten Sanierung der BLPK im Rahmen einer Vollkapitalisierung ist dieser Ausfinanzierungsbetrag per 1.1.2014 als Verpflichtung zu bilanzieren.

Die vom Kanton geplante Reform der BLPK würde zusätzlich folgende Umstellungskosten (Stand: März 2013) verursachen:

- Umstellung auf die neuen technischen Grundlagen VZ 2010, 3.0% für den Ruhestand	8.9 Mio.
- Auskauf der Rententeuerung	3.5 Mio.
- Netto-Besitzstandsausgleich aufgrund Primatwechsel	4.0 Mio.

Abhängig von der Finanzierungsform fallen unterschiedlich hohe Zinsen an. Mit der vom Kanton geplanten Annuitätenlösung (3.0%) über 40 Jahre betragen diese rund weitere CHF 33 Mio.

---

#### **Spitex-Organisation**

Gemäss Leistungsvereinbarung mit der Spitexorganisation vom 09. Juli 1998 besteht eine Defizitgarantie für die Erfüllung der gesetzlichen Leistungen.

---

#### **Deponien**

Die laufenden Untersuchungen und daraus resultierende Sanierungsmassnahmen der verschiedenen Deponien können der Einwohnergemeinde Muttenz erhebliche, im heutigen Zeitpunkt noch nicht bezifferbare Verpflichtungen verursachen.

---

## Erläuterungen zu den Rechnungen 2012

### LAUFENDE RECHNUNG

Nachfolgend werden alle Budgetabweichungen der Laufenden Rechnung von +/- CHF 20'000.00 respektive > 10% sowie weitere Einzelpositionen erläutert. In der funktionalen Gliederung der Laufenden Rechnung (Seite 13ff) sind diese Positionen nach der Kontonummer mit einem \* gekennzeichnet.

Bei den Internen Verrechnungen des Personalaufwandes wurde jeweils mangels neueren Erhebungen die Basis (geschätzte Stellenpensen) des Vorjahres verwendet. Dies führte teilweise zu Budgetabweichungen, welche nicht genauer begründet werden können. Um Wiederholungen zu vermeiden, wurde deshalb bei den einzelnen Positionen auf eine Begründung verzichtet.

### 0 Allgemeine Verwaltung

#### 011-319.00 Übriger Sachaufwand

Die Aufwendungen für die GK waren bisher im entsprechenden Konto der Verwaltung (020) verbucht. Es handelt sich um Verabschiedungen, Kommissionsessen und einen Apéro nach der Gemeindeversammlung im Juni 2012.

#### 012-305.10 Sozialversicherungsbeiträge

Die BVG-Beiträge der Gemeinderatsmitglieder wurden nicht in dieser Position budgetiert.

#### 012-319.00 Übriger Sachaufwand

Im Budget war ein Pauschalbetrag enthalten, welcher die Kosten für die „Tagatzungen respektive Charta von Muttenz“ sowie die Tagung der Birsstadt, den GR-Ausflug sowie den Auftrag für eine Moderation in Zusammenhang mit der Raumplanung nicht berücksichtigte.

#### 020-301.20 Löhne Verwaltung und Betriebspersonal

Die Rückstellung für die Gleitzeit- und Ferienguthaben der Mitarbeitenden wurde aufgrund einer modifizierten Berechnung, welche die Sozialversicherungsbeiträge berücksichtigt, um rund CHF 100'000.00 erhöht. Basierend auf dem Urteil des Kantonsgerichts wurde die Rückstellung für die Lohnklage um CHF 150'000.00 erhöht. Der Gesamtaufwand konnte gegenüber dem Vorjahr um CHF 50'000.00 reduziert werden.

#### 020-305.10 Sozialversicherungsbeiträge

Insgesamt sind CHF 110'000.00 Wegkäufe von Rentenkürzungen bei vorzeitigen Pensionierungen enthalten.

#### 020-308.00 Temporäre Arbeitskräfte

Aufgrund krankheitsbedingter Absenzen mussten insbesondere im GR-Sekretariat temporär Mitarbeitende angestellt werden.

#### 020-309.00 Übriger Personalaufwand

Die Erhöhung erklärt sich aufgrund verschiedener, unerwarteter Neubesetzungen von Stellen und entsprechenden Inseratkosten. Zudem wurde in die Weiterbildung investiert und in Workshops (z.B. Mitarbeitergesprächsbogen).

#### 020-310.10 Büromaterial

Wie in den Vorjahren, wurde der budgetierte Betrag nicht ausgeschöpft. Das Budget für 2013 wurde dem tatsächlichen Verbrauch angepasst.

#### 020-312.10 Wasser, Energie, Heizung

Die Energiepreise haben sich günstiger entwickelt als erwartet.

#### 020-314.00 Baulicher Unterhalt

Die Kosten für die Kaltwasserleitungssanierung im Gemeinde- und Geschäftshaus (CHF 36'675.40) wurden 2011 ausgeführt, jedoch nicht abgegrenzt.

#### 020-315.00 Übriger Unterhalt

Die verschiedenen Positionen für den Unterhalt der IT wurden detailliert budgetiert und konnten vielfach unterschritten werden.

#### 020-436.10 Rückerstattungen

Bedingt durch Krankheit, Unfall und Schwangerschaft fielen höhere Versicherungsleistungen an. Die Rückerstattungen stehen in engem Bezug zu den temporären Arbeitskräften (siehe Konto 020-308.00).

#### 020-451.00 Rückerstattungen von Kanton

Der Kanton änderte bezüglich den Fristverlängerungsgebühren für die Steuererklärungen die Aufteilung zu Ungunsten der Gemeinden.

#### 030-307.00 Rentenleistungen für Pensionierte

Im Budget waren die Wegkäufe von Rentenkürzungen bei Frühpensionierungen in dieser Position enthalten. Diese Leistungen sind jedoch in der entsprechenden Funktion als Pensionskassenbeiträge zu verbuchen.

### 1 Öffentliche Sicherheit

#### 100-431.00 Beurkundungsgebühren Notariat

Ein kantonal geändertes Stichdatum für die Erhebung der Verurkundungsgebühren, weniger kantonale Katasterentschädigungen und weniger Verurkundungen führten zu dieser Budgetabweichung.

#### 101-352.00 Entschädigungen an Gemeinden

Im 2012 mussten bereits Beiträge an die neue Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Birstal geleistet werden. Diese Vorleistungen waren aufgrund der späten kantonalen Umsetzungsentscheide im Budget 2012 nicht enthalten.

#### 113-437.10 Bussen

Die Bussen waren zu optimistisch budgetiert. Zudem verursachten Ausfälle der Anlagen Mindereinnahmen.

#### 140-311.10 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Der Anteil an die Beschaffungskosten des neuen Kommandofahrzeuges der Feuerwehr MuttENZ betrug 30%. Dieser Anteil wurde auf dem Konto 140-361.00 budgetiert.

#### 140-361.00 Beiträge an BGV

Siehe Begründung bei Konto 140-311.00.

#### 140-430.00 Feuerwehersatzabgaben

Der Ertrag wurde im Rahmen des Wechsels der Tarife bei den alleinstehenden Steuerkunden im Zusammenhang mit der Revision des Reglements von 2009 zu optimistisch budgetiert. Entsprechende Anpassungen wurden im Budget 2013 berücksichtigt.

#### 140-439.00 Übrige Entgelte

Die Feuerwehr MuttENZ leistete mehr verrechenbare Einsätze. Zudem wurde mehr Verbrauchsmaterial weiterverkauft.

#### 160-381.00 Einlage in Fonds Schutzraumbauten

Die Ersatzabgaben für nicht erstellte Schutzraumbauten (Konto 160-466.00) sind zweckgebunden und in den Fonds einzulegen.

#### 160-436.00 Rückerstattungen

Eine Rechnung für den Einsatz der Zivilschutzkompanie im Zusammenhang mit dem Musikfest 2010 musste nachträglich storniert werden. Die übrigen Rückerstattungen vielen zusätzlich tiefer aus.

#### 160-466.00 Ersatzabgabe für private Schutzräume

Die Ersatzabgaben für nicht erstellte Schutzraumbauten werden neu vom Kanton vereinnahmt und verwaltet. Diese Abgaben wurden noch nach altem Recht in Rechnung gestellt.

#### 160-481.00 Entnahme aus Fonds für Schutzraumbauten

Entnahmen aus dem Fonds erfolgen zweckgebunden für Beschaffungen oder Investitionen des Zivilschutzes und müssen vom Kanton bewilligt werden. Die Abrechnung und Verbuchung erfolgt erst im 2013.

## **2 Bildung**

#### 200-308.00 Temporäre Arbeitskräfte

Der Einsatz von temporären Arbeitskräften ist von verschiedenen Faktoren abhängig (Mutterschaftsurlaub, Unfällen, Krankheiten etc.) und steht im Zusammenhang mit den Rückerstattungen (200-436.00).

#### 200-436.00 Rückerstattungen

Vom Kanton gingen mit den Lohnabrechnungen keinerlei Rückerstattungen für Mutterschaftsurlaub, Taggelder etc. ein.

#### 210-305.10 Sozialversicherungsbeiträge

Die Abweichung resultiert aus verschiedenen Wegkäufen von Rentenkürzungen bei Frühpensionierungen. Im Einzelfall können diese bis zu CHF 100'000.00 betragen.

#### 210-308.00 Temporäre Arbeitskräfte

Der Einsatz von temporären Arbeitskräften ist von verschiedenen Faktoren abhängig (Mutterschaftsurlaub, Unfällen, Krankheiten etc.) und steht im Zusammenhang mit den Rückerstattungen (210-436.00).

#### 210-365.00 Beiträge an private Institutionen

Entgegen durchschnittlich vier Kindern pro Jahr, waren nur drei in einer Spezialschule.

#### 210-433.00 Schulgelder

Die Schulgelder von anderen Gemeinden wurden irrtümlich auf diesem Konto budgetiert.

#### 210-436.00 Rückerstattungen

Diese Rückerstattungen beinhalten EO-Leistungen für Militärdienst und Mutterschaftsurlaub sowie UVG-Versicherungsleistungen. Die Beträge können stark schwanken.

#### 210-452.00 Entschädigungen von Gemeinden

Entgegen für jährlich durchschnittlich drei auswärtigen Kindern, konnte nur für eins Schulgeld weiterverrechnet werden.

#### 210-461.00 Beiträge Kanton

Rund CHF 16'000.00 sind Erträge aus dem Jahr 2011 und somit einmalige Mehreinnahmen im 2012.

#### 240-312.00 Wasser, Energie, Heizung

Wegen anstehender Tankrevision wurde ein Öltank im SH Margelacker nicht ganz gefüllt.

#### 240-313.00 Verbrauchsmaterial

Der Mehraufwand entstand durch einmalige Umstrukturierung in der Produktpalette und Lagerhaltung beim Reinigungsmaterial. Der Mehrbetrag wird in den folgenden 2 Jahren kompensiert.

#### 240-314.10 Baulicher Unterhalt

Der nicht geplante Ersatz der Einzelraumregulierung (CHF 66'960.-) und des Dampfbefeuchters (CHF 12'134.-) im SH Donnerbaum konnten nicht mit dem Budgetbetrag für Unvorhersehbares abgedeckt werden, deshalb wurden mit GRB Nr. 336 CHF 50'000.- zugunsten dieses Kontos gesprochen.

#### 240-318.10 Dienstleistungen, Honorare

Der Gebäudeversicherungsprämienanteil für Sekundarschulbauten wurde 2012 nicht mehr auf das Konto 242-318.xx umgebucht.

#### 240-382.00 Einlagen in Vorfinanzierungen

In dieser Einlage ist der Buchgewinn von CHF 13.6 Mio. aus der Übergabe der Sekundarschulbauten an den Kanton sowie eine Umwidmung der bestehenden Vorfinanzierung für die Sanierung des Mittenza enthalten.

#### 240-427.00 Liegenschaftserträge

Insgesamt mussten CHF 31'000 an Mietzinserträgen für die Hauswartwohnungen der Sek-Schulhäuser an den Kanton zurückerstattet werden.

#### 241-314.20 Baulicher Unterhalt

Bei den Kindergärten blieben die unvorhersehbaren Ausgaben unter den Erwartungen.

#### 242-461.00 Beiträge Kanton

Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die Miet- und Nutzungsverträge der Sekundarschulbauten noch nicht definitiv.

#### 250-305.10 Sozialversicherungsbeiträge

Darin ist ein Wegkauf einer Rentenkürzung infolge Frühpensionierung von rund CHF 50'000.00 enthalten.

#### 295-318.00 Dienstleistungen, Honorare

Es kamen mehr Kinder zum Mittagstisch als budgetiert. Die Erträge im 295-432.00 sind ebenfalls entsprechend angestiegen.

### **3 Kultur und Freizeit**

#### 300-365.10 Beitrag an private Institutionen

Die vom Mittenza fakturierten Kosten für die Vereinsbelegungen lagen um rund CHF 75'000.00 höher als budgetiert.

#### 301-300.00 Behörden und Kommissionen

Höherer Extrastundenaufwand, da Museums-Sachbearbeiter J. Gysin Ende März in Pension ging und Mehraufwand in den Extrastunden der AGM entstanden.

#### 320-331.00 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Im 2011 wurden ausserordentliche Abschreibungen getätigt. In den Budgetberechnungen 2012 bildete das um diesen Betrag höhere Verwaltungsvermögen die Basis.

#### 320-332.00 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Aufgrund der temporären Gebührenerhöhung können die getätigten Investitionen rascher abgeschrieben werden. Nach der Gebührensenkung kann damit verhindert werden, dass die Abschreibungen zu Defiziten führen respektive das vorher gebildete Eigenkapital wieder abgebaut werden muss.

#### 320-380.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Da die zusätzlichen Abschreibungen nicht budgetiert waren, wurde mit einem entsprechenden Ertragsüberschuss und somit einer Einlage ins Eigenkapital gerechnet.

#### 320-392.00 Verrechnete Kapitaldienste

Die Zinssätze für die internen Verrechnungen wurden vereinheitlicht. Dies führte zu einer Entlastung der Spezialfinanzierung MMN.

#### 342-312.00 Wasser, Energie, Heizung

Die Energiekosten haben sich günstiger entwickelt als erwartet.

#### 342-461.00 Beiträge Kanton

Seit August 2012 entschädigt der Kanton die Benützung des Hallenbades durch Sekundarschüler auf vertraglicher Basis. Budgetiert wurde irrtümlich die Jahresgebühr.

#### 350-301.10 Löhne des Betriebspersonals

Die Stellvertretungen und befristeten Pensenerhöhungen für den Zeitraum von anfangs Mai bis Ende September sowie der Übergang zum nachfolgenden Jugendhausleiter führten zu höherem Personalaufwand. Zudem ist der neue Leiter älter und hat eine höhere Erfahrungsstufe.

### **4 Gesundheit**

#### 410-365.00 Beiträge an Bewohner APH

Die Aufwendungen für die Pflegebeiträge wurden aufgrund fehlender Erfahrungswerte zu hoch angesetzt.

#### 461-434.00 Elternbeiträge KJZP

Die für die Berechnung der Subventionen geschätzten Elterneinkommen sind höher ausgefallen als erwartet.

#### 461-461.00 Kantonsbeitrag

Da die Elternbeiträge höher ausfielen, ist der Kantonsanteil dementsprechend tiefer.

### **5 Soziale Wohlfahrt**

#### 530-361.00 Beitrag an Kanton

Die Beiträge an die Ergänzungsleistungen werden aufgrund der effektiven Kosten erhoben und nach Einwohnerzahlen verteilt. Die Beiträge stiegen in den letzten Jahren stetig an.

#### 540-314.10 Baulicher Unterhalt

Der für 2012 budgetierte Geschirrspüler für CHF 15'000.- im TH Unterwart musste unerwartet bereits im 2011 ersetzt werden. Ausserdem fielen die Kosten für Unvorhersehbares tiefer aus als budgetiert.

#### 581-361.00 Beiträge an Kanton

Die Drogentherapien werden vom Kanton bewilligt. Die Gemeinde muss ohne Möglichkeit zur Einflussnahme 25% der Kosten übernehmen.

#### 581-451.10 Rückerstattungen vom Kanton

Einerseits fielen die Rückerstattungen von Heimatkantonen höher aus, andererseits werden erheblich mehr B-Flüchtlinge betreut, deren Rückerstattungen ebenfalls auf diesem Konto gebucht werden.

#### 585-314.00 Baulicher Unterhalt

CHF 59'000 betreffen die Investitionen für die Bereitstellung der Liegenschaft "Hofackerstrasse 16" für Asylsuchende und CHF 11'000 die Investitionen für

die Bereitstellung Unterwerkstrasse 4 für Asylsuchende (siehe ebenfalls Konti 585-366.10 und 585-451.10).

#### 585-366.10 Unterstützungen

Aufgrund der höheren Asylzahlen ergeben sich mehr Unterstützungsleistungen, siehe ebenfalls Konto 585-451.10.

#### 585-451.10 Rückerstattungen vom Kanton

Aufgrund der höheren Asylzahlen ergeben sich mehr Rückerstattungen (siehe ebenfalls Konto 585-366.10).

#### 586-365.00 Beiträge an private Institutionen

Der Aufwand fiel tiefer aus, da weniger Sozialhilfeklienten in Integrations- und Beschäftigungsprogramme eingewiesen wurden (siehe Konto 586-365.00).

#### 586-461.00 Beiträge von Kanton

Die Rückerstattungen waren tiefer, da weniger Sozialhilfeklienten in Integrations- und Beschäftigungsprogramme eingewiesen wurden (siehe Konto 586-461.00).

#### 589-366.00 Beiträge an Private

Die Budgetabweichung erfolgt aufgrund von höheren Aufwendungen für Krankenkassenprämien (Prämienanstieg) und mehr Sozialhilfeklienten.

#### 589-465.10 Beiträge von privaten Institutionen

Aufgrund von zahlreichen Zuzügen von Sozialhilfebezüglern unter dem Jahr konnten weniger Prämienverbilligungen geltend gemacht werden.

### **6 Verkehr**

#### 620-381.00 Einlage in Fonds

Auf vertraglicher Basis wurde von einem Grundeigentümer im Polyfeld ein zweckgebundener Beitrag an die Infrastruktur von CHF 150'000.00 erhoben (siehe Konto 620-465.00) und in einen Fonds eingelegt. Das erforderliche Fondsreglement wird im 2013 der Gemeindeversammlung unterbreitet.

#### 620-465.00 Beiträge Private Institutionen

Auf vertraglicher Basis wurde von einem Grundeigentümer im Polyfeld ein zweckgebundener Beitrag an die Infrastruktur von CHF 150'000.00 erhoben.

## **7 Umwelt und Raumplanung**

### 700-331.00 Abschreibungen

Der Bestand des Verwaltungsvermögens am Anfang des Jahres ist gemäss Gemeindefinanzverordnung mit 8% abzuschreiben.

### 700-434.10 Wasserbezugsgebühren

Die Industrie Schweizerhalle hat weniger Wasser bezogen.

### 700-434.20 Dienstleistungen Hausanschlüsse, etc.

Es waren weniger Tiefenerdungen beim Leitungsbau für die EBM erforderlich.

### 700-480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierungen

Der Mehraufwand der Spezialfinanzierung Wasserversorgung ist dem Eigenkapital (Konto 2802.00) zu entnehmen. Das Defizit fiel aufgrund der tieferen Erträge und den höheren Abschreibungen höher als budgetiert aus.

### 710-314.00 Baulicher Unterhalt

Die Kanalisationsdeckel für die Birsfelderstrasse sind im 2012 aufgrund einer Bauverzögerung nicht enthalten.

### 710-331.00 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Da das Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung bereits vollständig abgeschrieben ist, entfallen die budgetierten Abschreibungen.

### 710-480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung

Bedingt durch die geänderte respektive einheitliche interne Verzinsung stiegen die Zinserträge und der budgetierte Mehraufwand fiel tiefer aus.

### 710-492.00 Verrechnete Kapitaldienste

Die internen Verrechnungen der Kapitaldienste erfolgten mit einem einheitlichen Zinssatz und verursachten aufgrund des hohen Eigenkapitals gegenüber dem Budget zu einer erheblichen Abweichung.

### 720-318.40 Entsorgung Grünzeug

Bei der Grünabfuhr ist eine Mengenzunahme um 25 % im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen.

### 720-434.40 Gebühren Grünabfuhr

Die Mehreinnahmen entsprechen der Mengenzunahme bei der Grünabfuhr.

### 740-431.00 Gebühren für Amtshandlungen

Es wurden mehr Familiengräber beansprucht und Auswärtige bestattet.

### 740-434.00 Dienstleistungen

Im 2012 wurden weniger neue Verträge für den Grabunterhalt abgeschlossen.

### 750-331.00 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Gemäss Gemeindefinanzverordnung ist der Jahresanfangsbestand des Verwaltungsvermögens mit 10% abzuschreiben. Diese Abschreibung wurde im Budget irrtümlich nicht berücksichtigt.

### 780-319.00 Übriger Sachaufwand

2011 und 2012 wurden Gebäudeenergieanalysen (GEAK) für alle Liegenschaften im Verwaltungsvermögen in Auftrag gegeben. Der Kanton subventioniert diese GEAKS mit 50 % der Kosten, die Rückerstattung erfolgt im 2013.

### 790-318.00 Dienstleistungen

Die vorgesehene Quartierplanung für den Hofstattbereich konnte aufgrund der Differenzen zwischen den verschiedenen Grundeigentümern nicht durchgeführt werden.

## **8 Volkswirtschaft**

### 870-332.00 Zusätzliche Abschreibungen

Bedingt durch die Entnahme aus der Vorfinanzierung werden die aktivierten Investitionen vollumfänglich abgeschrieben.

### 870-482.00 Entnahme aus Vorfinanzierungen

Für die Untersuchung und Überwachung der Deponien besteht seit 2008 eine Vorfinanzierung von CHF 1 Mio. Die diesjährigen Kosten wurden vollumfänglich dieser Vorfinanzierung entnommen.

## **9 Finanzen und Steuern**

### 901-400.00 Einkommens- und Vermögenssteuern Vorjahre

Die Steuererträge aus Vorjahren fielen aufgrund von zu vorsichtig geschätzten Abgrenzungen höher aus. Es handelt sich um einen einmaligen Effekt.

### 902-400.00 Quellensteuern

Die Quellensteuern werden von den Arbeitgebenden an den Kanton abgeliefert und danach anteilmässig an die Gemeinden weitergeleitet. Die Quellensteuern werden von Grenzgängern sowie temporär in Muttenz tätigen Personen entrichtet.

#### 903-334.00 Steuerabschreibungen

In diesem Nettobetrag ist eine Auflösung einer Wertberichtigung (Delkredere) von rund CHF 80'000.00 enthalten. Die effektiven Abschreibungen liegen im Jahresmittel bei rund CHF 180'000.00.

#### 905-401.10 Kapital- und Ertragssteuern JP Vorjahre

Bei verschiedenen Firmen fiel die definitive Veranlagung der Vorjahre höher als die provisorische Rechnung aus. Die Abgrenzungen waren diesbezüglich etwas zu vorsichtig.

#### 921-362.00 Beiträge an Gemeinden

Aufgrund der höheren Steuerträge sind im 2013 höhere Beiträge in den Finanzausgleich zu erwarten. Im Sinne einer korrekten Abgrenzungspraxis wurde die Differenz von CHF 1.97 Mio. zu Lasten der Jahresrechnung 2012 verbucht.

#### 921-461.00 Beiträge Kanton

Der Beitrag für Sonderlasten hängt von verschiedenen Faktoren ab und wird vom Regierungsrat zusammen mit dem horizontalen Finanzausgleich verfügt. Es handelt sich um den effektiv erhaltenen Beitrag.

#### 940-320.00 Zinsen kurzfristige Schulden

Darin ist eine Rückstellung von CHF 100'000.00 für Verzugszinsen in Zusammenhang mit einer bestrittenen Forderung enthalten.

#### 940-392.00 Verrechnete Kapitaleinsten

Die erstmalige Anwendung eines einheitlichen Zinssatzes zur Verrechnung der internen Kapitaleinsten führte zu erheblichen Budgetabweichungen (siehe z.B. Konto 710-492.00).

#### 940-422.00 Zinsertrag Darlehen und Banken

Bedingt durch die hohe Liquidität konnten trotz sehr tiefem Zinsniveau höhere Erträge erzielt werden.

#### 940-492.00 Verrechnete Kapitaleinsten

Die erstmalige Anwendung eines einheitlichen Zinssatzes zur Verrechnung der internen Kapitaleinsten führte zu erheblichen Budgetabweichungen (siehe z.B. Konto 940-392.00).

#### 941-321.00 Zinsendienst Steuern

In der Vergangenheit wurden auf den Steuerforderungen per 31.12. aufgelaufene Vergütungszinsen abgegrenzt. Mangels verlässlicher Grundlagen wurde auf diese Abgrenzung generell verzichtet.

#### 942-314.40 Baulicher Unterhalt

Es fanden weniger Wohnungswechsel als vermutet statt. Dadurch musste weniger baulicher Unterhalt geleistet werden.

#### 942-382.00 Einlage Vorfinanzierung Liegenschaften FV

Die Buchgewinne von zwei veräusserten Baurechtspartellen wurden in die Vorfinanzierung "Liegenschaften Finanzvermögen" eingelegt (siehe Konto 942-424.00).

#### 942-424.00 Buchgewinne

Im Gesamtbetrag von sind die Buchgewinne aus der Übertragung der Sek-Schulbauten von rund CHF 13.6 Mio. an den Kanton und der Veräusserungen von zwei Baurechtspartellen enthalten.

#### 943-318.10 Dienstleistungen, Honorare

In gemeinderätlicher Kompetenz wurde eine Studie "Strategie Areal Mittenza" von CHF 27'000.00 in Auftrag gegeben.

#### 943-436.00 Rückerstattungen

Die fakturierten Nebenkosten wurden im Sinne des Vorsichtsprinzips vollumfänglich wertberichtigt.

#### 943-482.00 Entnahme Vorfinanzierungen

Die in den Jahren 2002 und 2003 gebildete Vorfinanzierung wurde gemäss § 21 Abs. 3 der Gemeindefinanzverordnung aufgelöst.

#### 995-449.00 Neutrale Aufwendungen und Erträge

Per 31.12.2012 mussten verschiedene buchhalterisch zwingende Korrekturen vorgenommen werden. Diese wurden als neutrale Aufwendungen und Erträge verbucht. Die wesentlichste Korrektur stellt die Bildung einer Rückstellung für die vertraglich vereinbarten Grabunterhaltsverpflichtungen dar. Die entsprechenden Gebühren wurden in den Vorjahren vereinnahmt und flossen in den gesamten Finanzhaushalt ein.

### **INVESTITIONSRECHNUNG**

Nachfolgend werden alle Investitionsvorhaben des Jahres 2012 sowie die effektiv getätigten Investitionen erläutert:

#### 020-506.11 EDV-Anlage

In den Jahren 2011 und 2012 wurden über diesen Kredit ein Update des Office-Programms sowie der Ersatz diverser Hardware-Komponenten finanziert.

#### 020-506.12 EDV-Anlage

Es wurde in der Verwaltung WLAN für Sitzungsteilnehmende und Besucher eingerichtet. Nebst weiteren technischen Erneuerungen wurde der Speicherplatz ausgebaut und Arbeitsplatzbildschirme ersetzt.

#### 020-662.00 Beitrag Gemeinde

Die Gemeinde Birsfelden beteiligt sich an den Investitionen in die Infrastruktur des Rechenzentrums anteilmässig.

#### 100-561.02 Vermessung, GIS, Planungswerke a/EDV

Aufwendungen im Umfange von CHF 900 wurden nicht budgetiert. Der Kredit wurde jedoch bereits abgerechnet und durch die RPK geprüft.

#### 140-506.00 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Im Zusammenhang mit zusätzlichen technischen Abklärungen, konnte der Kaufvertrag für die Ersatzbeschaffung der Drehleiter der Stützpunktfeuerwehr Muttenz erst im Februar 2013 abgeschlossen werden. Die Auslieferung des neuen Fahrzeuges ist auf den Oktober 2013 geplant.

#### 151-525.00 Darlehen an EGSA Lachmatt

Zur Sicherung der Liquidität haben die Gemeinden Birsfelden, Pratteln und Muttenz je CHF 75'000 rückzahlbare Darlehen an die EGSA Lachmatt gewährt.

#### 210-506.00 IT Primarschule

Die mit dem Budget 2010 bewilligte Investition von TCHF 100 wurde mit einer kleinen Unterschreitung abgerechnet. Die Hardwareanschaffung erfolgte gemäss dem pädagogischen Konzept der Primarschule Muttenz. Für die Umsetzung wurde ein externer Dienstleister beauftragt. Die Frage der Netzwerkausgestaltung, des Supports (inkl. first-level-support) wurde geklärt und die Anschaffungen von Schüler/innen-Laptops und Druckern für die verschiedenen Schulhäuser getätigt.

#### 240-503.01 Schulhaus Breite

Durch die Reduktion auf 4 Primarschulstandorte und die Einführung von HaroS werden an den verbleibenden Schulhäusern grössere Investitionen nötig. Für das Schulhaus Breite ist ein Projektwettbewerb vorgesehen. Da die Planung / Realisierung des Schulhauses Gründen gemäss der im 2012 beschlossenen Strategie zuerst erfolgt, wird die Investition für das Schulhaus Breite erst später fällig.

#### 240-503.04 Schulhaus Hinterzweien

Die Investitionsbudgets der vergangenen Jahre sahen für die Sanierung des Primarschulhauses Hinterzweien und der Heizzentrale einen Betrag von ins-

gesamt CHF 3'540'000.- vor (davon sind CHF 590'000.- der Budgetposition 242.503.04 zugeordnet). Ziel war die umfassende Sanierung des Primarschulhauses und der Ersatz der Heizungsanlage für das Primar- und das Sekundarschulhaus Hinterzweien. Im Zusammenhang mit den Verkaufsverhandlungen wurde mit dem Kanton vereinbart, dass zwar auf die Sanierung zu verzichten ist, aber die Heizungsanlage erstellt und vollumfänglich vergütet wird. Der Verkauf der Schulanlage Hinterzweien an den Kanton ist abgeschlossen, die Vergütung des Betrags für die Heizung erfolgt jedoch erst im ersten Quartal 2013.

#### 240-503.05 Schulhaus Margelacker

a) Die Gemeindeversammlung bewilligte im Rahmen des Investitionsbudgets für das Jahr 2011 den Betrag von CHF 130'000.- für die Erneuerung des Spielplatzes beim Primarschulhaus Margelacker. Die Arbeiten wurden im 2012 weitgehend fertiggestellt und können im 2013 definitiv abgerechnet werden.

b) Die Gemeindeversammlung bewilligte im Rahmen des Investitionsbudgets für das Jahr 2010 den Betrag von CHF 500'000.- für den Ersatz der Verglasungen im Bereich der Gänge des Primarschulhauses Margelacker. Die Arbeiten wurden bis auf eine Windschutzverglasung im Eingangsbereich ausgeführt und können im 2013 definitiv abgerechnet werden.

#### 240-603.00 Abgang Schulliegenschaften

Die Buchwerte der an den Kanton verkauften Sek-Schulhäuser müssen zuerst ins Finanzvermögen übertragen werden (siehe Konto 942-503.00).

#### 240-665.00 Private Institutionen

Es handelt sich um nicht budgetierte Beiträge der ADEV Energiegenossenschaft.

#### 300-625.00 Darlehen an Kultur- und Sportvereine

Das an den Sportverein gewährte Darlehen wurde im 2012 vollständig zurück bezahlt.

#### 320-501.00 Leitungsnetzerweiterung

Es wurden weniger Neubauten ans Multimedianeetz angeschlossen als angenommen.

#### 320-610.00 Anschlussbeiträge

Obwohl die Anschlussbeiträge jährlichen Schwankungen unterliegen und sich auf vielen Teilbeträgen zusammensetzen entsprechen sie fast genau dem budgetierten Betrag.

#### 330-501.00 Parkanlage Holderstüdeli

In Zusammenhang mit der Übertragung der Sekundarschulbauten an den Kanton musste die Gemeinde eine Teilrückzahlung für die Sportanlage Holderstüdeli leisten (siehe Gemeindeversammlungsbeschluss vom 21.06.2011).

#### 410-565.00 Altersheim zum Park Investitionsbeitrag

Entsprechend dem Planungsfortschritt beteiligte sich die Gemeinde mit Akontozahlungen an den aufgelaufenen Kosten.

#### 440-625.00 Rückzahlung Darlehen Spitex

Die Spitex zahlte eine Amortisationsrate des Darlehens für die Pflegewohnungen Birshöhe gemäss Vertrag ab.

#### 620-500.01 Landerwerb

Gemäss dem Quartierplan „Lutzertgarten“ erwirbt die Gemeinde von der Swiss Life AG und Basler Leben AG Land. Der Kaufpreis wird in Form eines ausserordentlichen Vorteilbetrages durch die Werner Sutter Architekt AG getragen (siehe Konto 620-611.00).

#### 620-501.12 Strassenerneuerung gem. Zustandsanalyse

Einzelne Strassen wurden aufgrund der Prioritätenliste der Zustandsanalyse sowie in Koordination mit Werkleitungsbauten saniert. Im Wesentlichen wurden die Strassenabschnitte Rothausstrasse, Kreuzung Bahnhofplatz, Heissgländstrasse, etc. saniert. Die Investitionskredite für das Jahr 2011 und 2012 werden im laufenden Jahr abgerechnet.

#### 620-501.21 Baselstrasse, Sanierung

Die Sanierung der Baselstrasse/Münchensteinerstrasse im Abschnitt Kirchplatz bis Margelackerstrasse erfolgt in den Jahren 2013 bis 2014.

#### 620-501.24 Sanierung Fusswege

Restzahlung der von der Gemeindeversammlung vom 7.12.2010 beschlossenen Ausgabe für Fusswegsanierungen.

#### 620-501.26 Breitestrasse Belagserneuerung (Dorfbach)

Die Ausführung konnte im Sommer 2012 abgeschlossen werden. Der Investitionskredit wird erst nach Fertigstellung des Gesamtvorhabens (Ableitung Dorfbach, Ersatz Wasserleitung, Erneuerung Strassenbelag) abgerechnet.

#### 620-501.27 Wildensteinerstrasse

Das Bauvorhaben wurde im 2012 ausgeführt und abgeschlossen. Die Kreditabrechnung erfolgt im 2013.

#### 620-501.31 Alpweg

Das Bauvorhaben wurde im 2012 abgeschlossen. Die Abrechnung des Gesamtkredits der Strassenkorrektur erfolgt im Jahr 2013.

#### 620-501.33 Verkehrsberuhigungsmassnahmen

Das Vorhaben wird voraussichtlich im Jahr 2014 abgeschlossen (dritte und letzte Etappe) und abgerechnet.

#### 620-501.37 Neubrunnenweg (Pfaffenmattweg-Alpweg)

Die Projektierung sowie die Ausschreibung der Bauarbeiten sind im 2013 vorgesehen. Die Realisation erfolgt im 2014.

#### 620-501.40 Erneuerung öffentliche Beleuchtung

Die Mittel wurden eingesetzt für den Ersatz von Strassenbeleuchtungen in Koordination mit Strassenbauprojekten wie z.B. Breitestrasse, Alpweg, etc. zu Lasten des Investitionskredits 2011. Die Investitionskredit 2010 und 2011 werden unterschritten und im 2013 abgerechnet. Die Kredite 2012 und 2013 werden zusammen im 2013 beansprucht.

#### 620-501.50 Landerwerb für Strassenbauten

Im Zusammenhang mit Vorabklärungen und der entsprechenden Bereinigung von Eigentumsverhältnissen, wurde eine kleine Landfläche im Strassenareal der Rebgasse von der Gemeinde übernommen.

#### 620-506.00 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Die Auslieferung der bestellten grossen Wischmaschine erfolgt voraussichtlich im April 2013.

#### 620-611.00 Vorteilsbeiträge Strassen

Es handelt sich um Beiträge gemäss §18 Strassenreglement der Gemeinde Muttenz vom 22.11.2005, sowie gemäss GRB vom 23. November 2011. In diesem Betrag ist auch ein ausserordentlicher Vorteilsbeitrag „Lutzertgarten“ von CHF 66'250.00 enthalten.

#### 700-501.12 Ersatz Wasserleitungen 2012

Mit diesem Kredit wurden im Wesentlichen Wasserleitungen der Breite-, Birsfelder-, Kriegacker-, Wildensteiner-, Grenzacher- und Pestalozzistrasse ersetzt.

#### 700-501.27 Leck-Kontroll-System

Ausführung der 4. (Schluss-)Etappe. Nach Fertigstellung der Abschlussarbeiten im 2013 wird der Investitionskredit im laufenden Jahr abgerechnet.

#### 700-501.34 Trinkwasseraufbereitung

Das Vorprojekt für die Trinkwasseraufbereitung (TWA) konnte Ende 2012 abgeschlossen werden. Die dazu notwendigen Investitionen werden im laufenden Jahr abgerechnet.

#### 700-501.37 Trinkwasseraufbereitung

Die Arbeiten für das Bauprojekt und die Realisierung der TWA wurde Ende 2012 in Angriff genommen.

#### 700-610.02 Vorteilsbeiträge Wasser

Beiträge gemäss Anhang zum Wasserreglement der Gemeinde Muttenz vom 15.06.1999, sowie gemäss GRB vom 23. November 2011

#### 700-661.00 Löschbeitrag

Die Hydrantenbeiträge werden im Zuge der Strassenprojekt-Abrechnungen der BGV eingereicht und abgerechnet.

#### 710-501.06 Kanalisation Erhaltungsmassnahmen

Abschlussarbeiten der GEP-Massnahmen 1. Etappe (Hinterzweien - Margelacker - Unterwart) zu der von den Gemeindeversammlungen vom 13.12.2005 und 11.12.2007 beschlossenen Ausgaben für Kanalisation Erhaltungsmassnahmen.

#### 710-501.07 Ableitung Dorfbach

Es steht noch die Ausführung des Abschnittes Hüslimatt aus. Der Investitionskredit wird erst nach Fertigstellung des Gesamtvorhabens (Ableitung Dorfbach, Ersatz Wasserleitung, Erneuerung Strassenbelag) abgerechnet.

#### 710-610.00 Vorteilsbeiträge Abwasser

Beiträge gemäss Anhang zum Abwasserreglement der Gemeinde Muttenz vom 16.06.1998, sowie gemäss GRB vom 23. November 2011.

#### 750-501.00 Hochwasserschutz Dorfbach

Die Ausführung konnte im 2012 abgeschlossen werden. Der Investitionskredit wurde mit einer Unterschreitung von 12 % abgerechnet.

#### 780-501.00 Lärmsanierung Gemeindestrassen

Die Lärmschutzmassnahmen können mit der Sanierung der Baselstrasse 2014 ausgeführt und abgerechnet werden.

#### 780-661.01 Lärmsanierungsbeiträge Gemeindestrassen

Der Bund beteiligt sich über den Finanzausgleich an den Kosten für den Lärmschutz.

#### 790-589.00 Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz

Die Gemeindeversammlung hat in den Jahren 2010 und 2011 für die "Nutzungsplanung Polyfeld Muttenz" Beträge von insgesamt CHF 570'000.- beschlossen. Der Gemeinderat erteilte am 28. Juni 2012 die Aufträge für die Durchführung des Wettbewerbs- und Planungsverfahrens zur Gestaltung des Bahnhofplatzes Muttenz und der Gestaltungsrichtlinie für den Freiraum im Polyfeld Muttenz sowie für die Erarbeitung des Teilzonenplans Polyfeld Muttenz.

#### 870-589.00 Deponien (Überwachung, Untersuchungen)

Die verbuchten Ausgaben umfassen verschiedene durch Dritte ausgeführte Aufträge (Untersuchungen, Analysen von Feststoffproben etc.). Die Ausgaben wurden vollumfänglich über die Vorfinanzierung finanziert.

#### 942-503.00 Liegenschaften FV

Verkäufe können generell nur aus dem Finanzvermögen erfolgen. Über dieses Konto ist der Zugang aus dem Verwaltungsvermögen (Liegenschaft Schulhaus Hinterzweien) ins Finanzvermögen verbucht.

#### 942-595.00 Übertrag Abgänge v. Liegenschaften

Über dieses Konto werden alle Veräusserungen von Liegenschaften des Finanzvermögens in die Bestandesrechnung verbucht.

#### 942-600.06 Verkauf Baurechtspartellen

Es wurden zwei Baurechtspartellen veräussert.

#### 942-603.00 Liegenschaften Finanzvermögen

Nach dem Übertrag aus dem Verwaltungsvermögen erfolgt der Verkauf (Abgang) über dieses Konto. Konkret handelt es sich um den Abgang des Buchwertes des Schulhauses Hinterzweien.

#### 942-695.00 Übertrag Zugänge v. Liegenschaften

Über dieses Konto werden alle Zugänge von Liegenschaften des Finanzvermögens in die Bestandesrechnung verbucht.

## BERICHT DES GEMEINDERATES ZUR JAHRESRECHNUNG 2012

Die Jahresrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 96'691'135.29 und einem Ertrag von CHF 97'214'378.13 mit einem Ertragsüberschuss von insgesamt CHF 523'242.84 ab. Der Voranschlag sah einen Aufwandüberschuss von CHF 594'000.00 vor. Somit ergibt sich ein um CHF 1.12 Mio. besseres Resultat. Das Eigenkapital der Gemeinde erhöht sich um den Ertragsüberschuss und beträgt nun CHF 14'272'800.18.

Die Nettoinvestitionen lagen mit CHF 3.2 Mio. um CHF 11.3 Mio. unter dem Budget von CHF 14.5 Mio. Verzögerungen bei den Bauvorhaben für die Trinkwasseraufbereitungsanlage sowie beim Neu- und Erweiterungsbau des Alters- und Pflegeheim „Zum Park“ waren die Ursachen dafür.

Der Steuerertrag aus Vorjahren fiel insgesamt um CHF 4.7 Mio. höher aus. Die in der Vergangenheit konservativ getätigten Abgrenzungen wurden mit der Jahresrechnung 2012 aufgelöst. Es handelt sich um einen einmaligen Effekt. Als Folge dieser höheren Steuererträge resultiert ein höherer Finanzausgleich von rund CHF 2 Mio. Die Erträge des Steuerjahres 2012 der Natürlichen Personen liegen um CHF 0.4 Mio. unter dem Budget. Höhere Quellensteuern machten diese Mindereinnahmen aber wett.

Der Personalaufwand lag um rund CHF 1.1 Mio. über dem Budget. Ursache dafür waren insbesondere die um CHF 0.75 Mio. höheren Sozialversicherungsbeiträge, welche im Wesentlichen aufgrund von reglementarischen Wegkäufen von Rentenkürzung bei vorzeitigen Pensionierungen entstanden sind. Beim Sachaufwand wurden CHF 0.32 Mio. eingespart. Die eigenen Beiträge fielen um CHF 1.7 Mio. höher aus, was auf die Abgrenzung für den zusätzlichen Beitrag an den horizontalen Finanzausgleich zurück zu führen ist.

Die Einlagen in Sonderfinanzierungen von rund CHF 17.2 Mio. beinhalten im Wesentlichen Einlagen in die Vorfinanzierung für die Schulbauten Primarschule. Diese wurden durch den Buchgewinn aus der Übertragung der Sekundarschulbauten Hinterzweien an den Kanton finanziert.

Im Berichtsjahr wurden keine Schulddarlehen zur Rückzahlung fällig. Die mittel- und langfristigen Schulden der Gemeinde blieben deshalb unverändert bei CHF 30 Mio.

Die nachfolgende Darstellung zeigt das um ausserordentliche Positionen bereinigte Ergebnis des steuerfinanzierten Bereichs der Jahresrechnung 2012:

Ausgewiesenes Ergebnis	CHF	523'242
Buchgewinne aus Liegenschaften	CHF	-14'238'662
Einlagen in Vorfinanzierungen	CHF	+14'239'251
Veränderung von Rückstellung Personalaufwand	CHF	+253'312
Erstmalige Bildung der Rückstellung für Grabunterhalt	CHF	+1'355'000
Veränderung der Steuerabgrenzung NP	CHF	-3'951'560
Veränderung der Steuerabgrenzung JP	CHF	-1'084'600
Veränderung der Rückstellung für Finanzausgleich	CHF	+1'970'000
Veränderung von Wertberichtigungen	CHF	+330'117
Ergebnis ohne a.o. Positionen	CHF	-603'900

Das Ergebnis ohne die ausserordentlichen Faktoren entspricht ziemlich genau dem budgetierten Defizit von CHF 594'000.00.

Die gesamte Rückstellung für die Lohnklage beträgt CHF 250'000.00.

Die Spezialfinanzierung Multimediantz (320) weist nach Vornahme von zusätzlichen Abschreibungen von rund CHF 436'000 einen Aufwandüberschuss von CHF 13'675.30 aus. Bedingt durch Mehreinnahmen aus der Investitionsrechnung CHF 14'603 konnte das Verwaltungsvermögen zusätzlich abgebaut werden.

Die Wasserversorgung (700) schliesst erneut mit einem hohen Aufwandüberschuss von CHF 720'118.82 ab. Budgetiert war bereits ein Defizit von CHF 392'000.00. Trotz einem geringeren Aufwand für den baulichen Unterhalt erhöhte sich das strukturelle Defizit aufgrund von höheren Abschreibungen und Mindereinnahmen. Die Verzögerung bei der Trinkwasseraufbereitungsanlage führt zu einer zeitlichen Verschiebung der Investitionen respektive zu Abweichungen in der Investitionsrechnung. Mit der schrittweisen Tarifierhöhung ab 2013 sind erste Massnahmen für die Beseitigung des strukturellen Defizits eingeleitet.

Die Abwasserbeseitigung (710) schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 124'049.45 ab. Die Mehreinnahmen aus der Investitionsrechnung von rund CHF 160'000 mussten mangels abzuschreibendem Verwaltungsvermögen direkt ins Eigenkapital übertragen werden.

Die Abfallbeseitigung (720) weist einen Aufwandüberschuss von CHF 63'240.28 aus. Investitionen waren keine budgetiert.

## Fazit

Mit dem Jahresabschluss 2012 und insbesondere dem erzielten Buchgewinn aus den Sekundarschulbauten konnte eine wichtige und notwendige Voraussetzung für die Tragbarkeit der künftigen Investitionen in die Schulraumbauten realisiert werden.

Gleichzeitig wurden bereits verschiedene buchhalterische Bereinigungen vorgenommen, welche eine gute Grundlage für die Einführung und Umsetzung der neuen Harmonisierten Rechnungslegung für Gemeinden (HRM2) per 1.1.2014 bildet.

Aktuell kann die Finanzlage von Muttenz als sehr gesund und leistungsfähig beurteilt werden. Aufgrund der bevorstehenden grossen Investitionen und zusätzlichen Belastungen wird die Finanzlage jedoch stark strapaziert. Der Gemeinderat hat deshalb bereits das Sparpaket 2014 plus im 2012 geschnürt und im Januar 2013 kommuniziert. Das erfreuliche Ergebnis der Jahresrechnung 2012 ändert an der Beurteilung der zu erwartenden Finanzlage nichts und die eingeleiteten Massnahmen zur Gesunderhaltung des Finanzhaushaltes müssen weiter verfolgt werden. Ergänzend dazu müssen auch künftige Investitionen hinsichtlich Notwendigkeit und Nutzen kritisch hinterfragt werden. Nur so wird es möglich sein, die hohe Attraktivität von Muttenz für die Mehrheit der Bevölkerung zu erhalten.

## Anträge

Gestützt auf die Auswertungen und Verzeichnisse, den Bericht sowie die Erläuterungen zur Jahresrechnung 2012 beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung:

- ://:
1. Im Sinne von § 30 der Gemeindefinanzverordnung wird der Ertragsüberschuss wie folgt verwendet:
    - a) Einlage von CHF 13'589'251.00 in die Vorfinanzierung „Schulbauten Primarschule“.
    - b) Einlage der gemäss § 21 Abs. 3 aufzulösenden Vorfinanzierung „Sanierung Mittenza“ in die Vorfinanzierung „Schulbauten Primarschule“ von CHF 2.5 Mio.
    - c) Einlage der Buchgewinne von CHF 650'000.00 aus der Veräusserung von Baurechtspartellen in die Vorfinanzierung „Liegenschaften Finanzvermögen“.
    - d) Einlage von CHF 523'242.84 ins Eigenkapital.
  2. Die Jahresrechnung 2012 der Einwohnergemeinde Muttenz für das Jahr 2012 wird genehmigt.

Muttenz, 27. März 2013

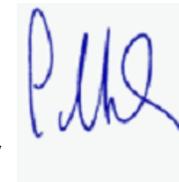
GEMEINDERAT MUTTENZ

Der Präsident:



Peter Vogt

Der Verwalter:



Sebastian Helmy

## Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission an die Gemeindeversammlung vom 18. Juni 2013

Die Prüfung der Rechnung 2012 der Einwohnergemeinde Muttenz basiert auf mehreren Elementen:

1. Zwischenrevision vom 27. November 2012 durch die externe Kontrollstelle BDO AG
2. Schlussrevision vom 10. bis 12. April 2013 durch die externe Kontrollstelle BDO AG
3. Vollständigkeitserklärung zur Jahresrechnung vom 17. April 2013 des Gemeinderates
4. Durch die Rechnungsprüfungskommission (RPK) durchgeführte Prüfungen und Revisionen.

Wir als RPK der Einwohnergemeinde Muttenz bestätigen, die Jahresrechnung 2012 geprüft zu haben und stellen fest, dass

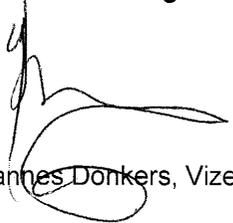
- die Jahresrechnung – umfassend die laufende Rechnung, die Investitionsrechnung und die Bestandesrechnung – mit der Buchhaltung übereinstimmt.
- die Buchhaltung ordnungsgemäss geführt ist.
- die Buchführung und die Jahresrechnung den gesetzlichen Grundlagen und reglementarischen Vorschriften entsprechen.
- die Darstellung der Vermögenslage und des Jahresergebnisses nach Gesetz und allgemein anerkannten kaufmännischen Grundsätzen erfolgte.
- die Jahresrechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 523'242.84 abschliesst.
- der Ertragsüberschuss nach § 30 der Gemeindefinanzverordnung verwendet wird.

Eckdaten zum Rechnungsabschluss und insbesondere die ausserordentlichen Faktoren sind im Bericht des Gemeinderates (Seite 85 und 86) ausgewiesen. Die RPK verzichtet aus diesem Grund auf eine eigene detaillierte Darstellung und weitere Ausführungen zu einzelnen Positionen oder Geschäftsfällen.

**Aufgrund der vorliegenden Revisionsberichte der BDO AG sowie unserer eigenen Beurteilung beantragt die RPK der Gemeindeversammlung der Verwendung des Ertragsüberschusses gemäss Antrag des Gemeinderates (Ziffer 1a bis 1d) zuzustimmen und die Jahresrechnung 2012 zu genehmigen.**

Für die Rechnungsprüfungskommission:

  
Ruth Oser-Stauffer, Präsidentin

  
Johannes Donkers, Vizepräsident

Muttenz, den 23. April 2013