



Einwohnergemeinde Wahlen

4246 Wahlen

Laufenstrasse 2

Telefon 061 766 50 50

Fax 061 766 50 59

E-Mail info@gemeinde-wahlen.ch

Internet www.gemeinde-wahlen.ch



Budget 2019



Gemeindeversammlung vom 26.11.2018

20.00 Uhr Gemeindesaal Wahlen



Inhaltsverzeichnis

Steuer- und Gebührenansätze 2019	3
Steueransätze 2019 (wie bisher)	3
Wasser- und Abwassergebühren 2019 (Änderungen in Fett)	4
Einmalige Wasser / Abwasser Beiträge und Gebühren 2019 (Änderungen in Fett)	5
Besoldungsregulativ und Verschiedene Ansätze 2019	6
Besoldungsregulativ 2019 (Änderungen in Fett)	6
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	7
Erfolgsrechnung	7
Investitionsrechnung	7
Vorfinanzierungen	7
Abschreibungen	7
Allgemeiner Haushalt	8
Spezialfinanzierungen	8
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget	9
Erfolgsrechnung	9
Allgemeine Verwaltung, Verwaltungsliegenschaften	10
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	10
Bildung	10
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	10
Gesundheit	10
Soziale Sicherheit	10
Verkehr	11
Umweltschutz und Raumordnung	11
Finanzen und Steuern	11
Investitionsrechnung	13
Erläuterungen der einzelnen Konti der Erfolgsrechnung	14
Erläuterung der einzelnen Konti der Investitionsrechnung	17
Auflistung der Finanzkennzahlen	19
Auflistung der Investitionen Budget 2019	20
Ergebnisübersicht	21
Erfolgsrechnung nach Funktionen – Zusammenzug	22
Erfolgsrechnung nach Arten - Zusammenzug	23
Erfolgsrechnung nach Funktionen	30
Investitionsrechnung nach Funktionen	51
Investitionsrechnung nach Arten	52
Investitionsrechnung nach Funktionen	54
Bericht der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission	57
Beschlussprotokoll der Gemeindeversammlung	58

**Steuer- und Gebührenansätze 2019**

<i>Steueransätze 2019 (wie bisher)</i>				
a)	Einkommens- und Vermögenssteuer (§ 19 StG) für natürliche Personen		56 %	Der Staatssteuer.
b)	Ertragssteuer (§ 58 Abs. 3 StG) für juristische Personen		4,3 %	Des Reinertrages.
c)	Kapitalsteuer (§ 62 StG) für juristische Personen		2,75 ‰	Des steuerbaren Kapitals.
d)	Hundegebühren	CHF 50.00 CHF 100.00		Für den 1. Hund. Für jeden weiteren Hund im selben Haushalt.
	Für Inhaber einer Hundezucht oder eines Hundehandels	CHF 100.00		Pro Jahr, plus Hundegebühren je Hund.
e)	Feuerwehrrersatzabgaben		5 %	Der Staatssteuer, minimal CHF 50.00, maximal CHF 500.00 (19. bis zur Vollendung des 50. Lebensjahres).
f)	Schulzahnpflege			Gemäss Reglement.
g)	Kehrichtgrundgebühr	CHF 70.00		Pro Haushalt, Familie oder Alleinstehende mit eigenem Haushalt.
h)	Friedhofgebühr	CHF 300.00		Bestattungsgebühr für Auswärtige sowie zusätzlich die Kosten des Totengräbers.

**Wasser- und Abwassergebühren 2019 (Änderungen in Fett)**

i)	Wassergebühr	CHF 1.60 (alt CHF 1.30)	Pro m3 Wasserverbrauch. Zzgl. 2,5 % MwSt.
	Zählermiete	CHF 10.00 – 25.00	Pro Wasseruhr und Jahr. Zzgl. 2,5 % MwSt.
	Grundgebühr Wasser	CHF 25.00	Pro Haushalt und Jahr. Zzgl. 2,5 % MwSt.
j)	Abwassergebühr	CHF 2.70 (alt CHF 3.50)	CHF 2.50 pro m3 Wasserverbrauch. Zzgl. 7,7 % MwSt. Ordentliche Abwassergebühr. CHF 0.20 pro m3 Wasserverbrauch. Zzgl. 7,7 % MwSt. Elimination von Mikroverunreinigungen. (Weiterverrechnung der Abgabe "Elimination von Mikroverunreinigungen" gem. Art. 60b des Gewässerschutzgesetzes; gem. Empfehlung VSA und OKI; befristet: 2016 – 2040).
	Grundgebühr Schmutzwasser	CHF 50.00	Pro Haushalt und Jahr. Zzgl. 7,7 % MwSt.
	Grundgebühr Regenwasser	CHF 25.00	Pro Parzelle (Gebäude >= 50 m2) und Jahr. Zzgl. 7,7 % MwSt.
	Gebühr Sauberwasser in Schmutzwasserkanal	CHF 0.80	Pro m2 eingeleitetes Sauberwasser aus privater Mischwasserkanalisation oder Platz- und Strassenentwässerung (nicht getrennt). Zzgl. 7,7 % MwSt.
	Gebühr Sauberwasser in Sauberwasserkanal	CHF 0.40	Pro m2 eingeleitetes Sauberwasser aus privater Sauberwasserkanalisation oder Platz- und Strassenentwässerung (getrennt). Zzgl. 7,7 % MwSt.

**Einmalige Wasser / Abwasser Beiträge und Gebühren 2019 (Änderungen in Fett)**

k)	Anschlussgebühr Wasser und Abwasser	Die Anschlussgebühr Wasser und Abwasser Neubauten beträgt 2,0 % und die Gebühr Bauwasser beträgt 0,25 ‰ vom Brandversicherungswert BGV. Die Anschlussgebühr Wasser und Abwasser Um- und Erweiterungsbauten beträgt 2,0 % vom Mehrwert des Brandversicherungswertes BGV. Die Anschlussgebühr Abwasser für ein bewilligungspflichtiges Schwimmbad über 10 m ³ Nutzinhalt beträgt pauschal CHF 500.00. Indexstand Dezember 2010 = 100 %. Wasser zzgl. 2,5 % MwSt. und Abwasser zzgl. 7,7 % MwSt.
l)	Löschgebühr Wasser	Die Löschgebühr Neubauten beträgt 1,0 % vom Brandversicherungswert BGV. Die Löschgebühr Um- und Erweiterungsbauten beträgt 1,0 % vom Mehrwert des Brandversicherungswertes BGV. Indexstand Dezember 2010 = 100 %. Wasser zzgl. 2,5 % MwSt.
m)	Bewilligungsgebühr Wasser und Abwasser	Die Bewilligungsgebühr Abwasser beträgt 40 % der Baubewilligungsgebühr; mind. CHF 200.00 / max. CHF 2'000.00 (Beinhaltung: Prüfung, Erteilung der Bewilligung und Abnahme in zwei Arbeitsgängen). Die Bewilligungsgebühr Wasser beträgt pauschal CHF 200.00. Zusätzliche Aufwendungen ausserhalb der "Normalbehandlung" werden nach Aufwand in Rechnung gestellt.



Besoldungsregulativ und Verschiedene Ansätze 2019

Besoldungsregulativ 2019 (Änderungen in Fett)

Sitzungsgelder	CHF 36.00	pro Sitzung
Gemeindepräsidium	CHF 18'000.00	pro Jahr
Vize-Präsidium	CHF 10'500.00	pro Jahr
Gemeinderätinnen und Gemeinderäte	CHF 9'000.00	pro Jahr
Präsidium Schulrat	CHF 2'000.00	pro Jahr
Präsidium Geschäfts- und Rechnungsprüfung	CHF 500.00	pro Jahr
Präsidium Wahlbüro	CHF 500.00	pro Jahr
Gemeindeverwalter, Finanzverwalter und Verwaltungsangestellte	Gemäss kantonalem Personal- und Besoldungsregulativ	
Abwart/in Gemeindezentrum	Gemäss kantonalem Personal- und Besoldungsregulativ	
Abwart/in Kindergarten	Gemäss kantonalem Personal- und Besoldungsregulativ	
Abwart/in Schulhaus inkl. Erweiterungsbau	Gemäss kantonalem Personal- und Besoldungsregulativ	

Verschiedene Ansätze 2019 (wie bisher)

Taglohnentschädigung	CHF 218.00	pro Tag
	CHF 109.00	pro ½ Tag
Stundenlohn	CHF 28.00	pro Stunde
Fronarbeit Traktoransatz (exkl. Personal)	CHF 40.00	pro Stunde
Bestattungsarbeit	CHF 500.00	Erwachsenengrab
	CHF 300.00	Kindergrab
	CHF 200.00	Urnengrab
	CHF 100.00	Gemeinschaftsgrab
Gemeindebeitrag an die Kremation	100 %	
Kilometerentschädigung	CHF 0.70	pro Kilometer



Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am "Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)" der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres.

Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo

(Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn).

Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

Investitionsrechnung

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmens ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwenderbeiträge). Die Gemeindeordnung legt fest, bis zu welcher Höhe ungebundene Ausgaben im Budget beschlossen werden dürfen. In unserer Gemeinde dürfen ungebundene einmalige Ausgaben bis CHF 100'000.00 und ungebundene jährlich wiederkehrende Ausgaben bis CHF 30'000.00 im Budget beschlossen werden. Für alle anderen ungebundenen Ausgaben ist ein Gemeindeversammlungsbeschluss eine sogenannte "Sondervorlage" erforderlich. Ausgaben sind in dem Jahr zu budgetieren, in welchem sie getätigt werden sollen. Dies gilt sowohl für Budgetbeschlüsse als auch für Sondervorlagen. Erstreckt sich eine Sondervorlage über mehrere Jahre, dann ist nur der im Budgetjahr auszugebende Anteil ins Budget aufzunehmen. Hat man bereits bei der Budgetierung Kenntnis davon, dass ein Teil der im Budget des laufenden Jahres vorgesehenen Ausgaben nicht getätigt werden (können), so ist der entsprechende Anteil ins kommende Budget aufzunehmen.

Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Vorfinanzierungen

Für künftige, besonders bezeichnete Investitionsvorhaben können Mittel als Vorfinanzierungen bestimmt werden, sofern die Jahresrechnung einen Ertragsüberschuss aufweist. Wird das Investitionsvorhaben nicht innert der folgenden fünf Rechnungsjahre seit der letztmaligen Einlage in die Vorfinanzierung beschlossen, ist diese aufzulösen. Die Auflösung erfolgt dann zugunsten der Erfolgsrechnung. Ansonsten wird die Vorfinanzierung linear über die Nutzungsdauer der Anlage aufgelöst.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash-Flow) der Gemeinde sichergestellt.

Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen).

Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf



null abgeschrieben ist.

Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen

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



Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget

Erfolgsrechnung

Das Budget 2019 der Erfolgsrechnung sieht bei Aufwänden von CHF 5'206'594.55 und Erträgen von CHF 5'202'180.00 einen Aufwandüberschuss von CHF 4'414.55 vor.

Dies entspricht einem besseren Ergebnis von CHF 37'066.45 gegenüber dem Budget 2018.

Es werden die von Gesetzes wegen verlangten Spezialfinanzierungen und Fonds geführt. Die Kehrricht- und Hundegebühren werden analog dem letzten Jahr erhoben, hingegen die Wasser- und Abwassergebühren werden angepasst. Die Erläuterungen werden in den entsprechenden Rubriken abgehandelt. Die Gemeinde Wahlen sieht für das Budget 2019 den gleichen Steuerfuss wie im Budget 2018 von 56% der Staatssteuer vor.

Der Kanton hat gegenwärtig in seinem Budget unter den Personalkosten keine Kosten für einen Teuerungsausgleich für das Personal eingestellt. Davon sind auch die Gemeindelehrkräfte betroffen.

Die Überarbeitung der Modellumschreibungen der Musik- und Primarlehrer verursachen für das Budgetjahr 2019 eine Kostensteigerung von 1.7 %, welche in den Löhnen entsprechend eingerechnet wurden.

Die Belastungen für die Kosten der Senkung des technischen Zinssatzes der Gemeindelehrer (Vorsorgewerk Kanton) werden voraussichtlich im Jahr 2019 erfolgen. Die Rückstellungen dafür wurden bereits im Jahr 2017 gebildet.

Das bestehende Verwaltungsvermögen wird im Jahr 2019 zu 7.5% des Buchwertes am 31.12.2013 abgeschrieben.

Für bestehendes Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser gilt ein Abschreibungssatz von 6,0% auf dem Buchwert am 31.12.2013 (Anhang II der Gemeinderechnungsverordnung).

Neues Verwaltungsvermögen, welches ab dem Jahr 2014 in Betrieb genommen wurde, wird nach den Abschreibungssätzen gemäss Anhang I der Gemeinderechnungsverordnung abgeschrieben.

Das Statistische Amt gibt jedes Jahr eine Empfehlung der Höhe des kalkulatorischen Zinssatzes ab, für das Jahr 2019 wird angesichts der tiefen oder gar negativen Zinsen wiederum empfohlen, auf die interne Verzinsung (Interne Verrechnung: Konto 3940/4930) der Spezialfinanzierungen zu verzichten. Dieser Empfehlung ist der Gemeinderat für das Budget 2019 gefolgt.



Allgemeine Verwaltung, Verwaltungsliegenschaften

Die allgemeine Verwaltung bewegt sich auf dem Niveau der Jahresrechnung 2017. Auch die Zahlen der ersten Quartale 2018 zeigen, dass die budgetierten Zahlen eingehalten werden können.

Bei der Gemeinde ist auf Ende Jahr 2018 die Kündigung der 4 ½ Zimmerwohnung eingetroffen. In die Wohnung wurde seit mehreren Jahren nichts mehr investiert. Bevor eine Neuvermietung vollzogen wird, soll eine sanfte Renovation vorgenommen werden. Dafür wurde der Budgetbetrag für das Jahr 2019 um CHF 25'000.00 erhöht.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Die Rubrik Öffentliche Sicherheit bewegt sich auf Vorjahresniveau und sieht keine ausserordentlichen Ausgaben vor.

Bildung

Der Kanton hat für die Musik- und Primarlehrer neue Modellumschreibungen beschlossen. Diese Massnahmen sind Lohnrelevant und wirken sich auf die Lehrerlöhne aus. Im Budgetbrief des statistischen Amtes werden die Gemeinden gebeten, für das Rechnungsjahr 2019 rund 1.7 % Mehrkosten auf die Lehrerlöhne einzurechnen.

Im neuen Primarschulhaus wurden die Schulzimmer mit modernen Beamer und Visualizer ausgestattet. Diese Hilfsmittel werden von den Lehrpersonen rege genutzt. Geplant ist im Altbau die letzten 3 Schulzimmer mit analogen Geräten auszustatten. Dies führt zu Mehrkosten gegenüber der Jahresrechnung 2017 von rund CHF 14'000.00. Weiter kann ein Anstieg an den Kosten des Kreisschulverbandes Laufental von rund CHF 15'000.00 an die Kostenanteile Kleinklassen festgestellt werden. Dafür sinken die Beiträge an die Logopädie um rund CHF 9'000.00 und CHF 8'000.00 an die Kosten der Einführungsklassen. Insgesamt bleiben die Kosten damit auf Niveau des Budgets 2018.

Infolge mehr Schulkinder steigt auch der Beitrag an die Regionale Musikschule um CHF 7'000.00 gegenüber dem Vorjahresbudget.

Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

Die Zahlen bewegen sich auf Vorjahresniveau und werden damit auch für das Jahr 2019 entsprechend budgetiert.

In der Rubrik Sport kann das Budget aufgrund der Vorjahreszahlen nochmals leicht nach unten korrigiert werden.

Gesundheit

Die Rubrik Gesundheit bewegt sich auf Niveau des Budgets 2018 und den Erfahrungszahlen aus dem Rechnungsjahr 2017. Darum wird auch für das Budgetjahr 2019 entsprechend den Vorjahreszahlen budgetiert.

Soziale Sicherheit

Mit der Einführung der sogenannten EL-Obergrenze rückwirkend auf den 1.1.2018 hat die Gemeinde die über diesen Betrag hinausgehenden Kosten bis zur effektiven Höhe der Heimtaxen für Pension und Betreuung als sogenannter Zusatzbeitrag zu übernehmen. Der Kanton senkt diese EL-Obergrenze von CHF 200.00 pro Tag im Jahr 2018 und jedes weitere Jahr um CHF 10.00 pro Tag, bis sie im Jahr 2021 noch CHF 170.00 pro Tag betragen. Dieser Entscheid führt in der Gemeinde Wahlen zu prognostizierten Mehrkosten von rund CHF 25'000.00.

Die Gemeinde unterstützt Erziehungsberechtigte bei den Kosten für die familienergänzende Kinderbetreuung mit der Abgabe von Betreuungsgutscheinen (Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung trat per 01.01.2017 in Kraft). Hierfür wurden für das



Budgetjahr 2019 geschätzte Kosten von CHF 3'000.00 eingesetzt. Die Kosten konnten aufgrund von Erfahrungszahlen im Halbjahr 2018 halbiert werden.

In der Rubrik Sozialhilfe wird aufgrund der Jahresrechnung 2017 und den Erfahrungszahlen 2018 mit den analogen Zahlen aus dem Budget 2018 gerechnet.

Das Budget des Zweckverbands Sozialberatung Laufental kann aufgrund von Erfahrungszahlen aus dem 1. Jahr nach dem Austritt der Gemeinde Zwingen wieder um CHF 11'000.00 reduziert werden.

Verkehr

Es sind keine grösseren Anschaffungen und Unterhaltsarbeiten vorgesehen. Das Budget 2019 wird analog dem Budget 2018 übernommen.

Umweltschutz und Raumordnung

In der Wasserversorgung entfallen die Lohnkosten des Brunnmeisters und Brunnmeister-Stellvertreter mit sämtlichen Sozialkosten. Ab dem Budgetjahr 2019 wird die Funktion des Brunnmeisters durch die Firma Lissag AG vollumfänglich übernommen. Die Kosten werden über das Konto Dienstleistungen Dritter abgerechnet. Der Systemwechsel führt zu Mehrkosten, welche über die Erhöhung des Wasserzinses aufgefangen werden sollen. Dies dank dem Umstand, dass es sich bei der Wasserversorgung um eine Rubrik der Spezialfinanzierung handelt, welche zu 100 % über die Gebühren finanziert wird. Die Gemeinde Wahlen hat in den letzten 10 Jahren stark ins Strassennetz und damit verbunden in die Wasserleitungen und Abwasserleitungen investiert. Im Budgetjahr steht noch die Sanierung "Selmattweg" als grössere Sanierung an. Die Abwasserkasse steht mit einer guten Finanzausstattung da, weshalb der Gemeinderat mit dem Budget 2019 plant, die Erhöhung des Wasserzinses mit der Reduktion der Abwassergebühren (Spezialfinanzierung) abzufedern. Auch ohne den Wechsel der Zuständigkeit des Brunnmeisters hätte man die Gebühren leicht erhöhen müssen, da die letzten Jahre der Wasserfonds aufgrund hoher Investitionstätigkeit nicht ausgeglichen gestaltet werden konnte.

Netto werden die Haushalte mit dieser Massnahme, obwohl der Wasserzins erhöht wird, von tieferen Gebühren profitieren. Der Gemeinderat stellt bei gutem Verlauf im Jahr 2019 für das Budgetjahr 2020 eine weitere Reduktion der gebührenfinanzierten Werke (Abwasser) in Aussicht.

In der Rubrik Abwasserbeseitigung werden die Einnahmen, entsprechend der erwähnten Anpassung, um rund CHF 50'000.00 gesenkt.

In der Abfallbeseitigung konnte eine Einlage in die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung von CHF 3'240.00 budgetiert werden.

In der Rubrik Friedhof und Bestattungen wurde der Unterhalt an der Friedhofanlage um CHF 6'000.00 auf neu CHF 5'000.00 gesenkt. Der Gemeinderat plant im Laufe des Jahres 2019 die Erweiterung der Erdbestattungs- und Urnengräber, was im Jahr 2020 zu einer grösseren Investition führen wird.

Finanzen und Steuern

Der effektive Ertrag des Steuerjahres 2016 bildet für die Steuerschätzung 2019 die Grundlage, denn es sind rund 95 Prozent aller Veranlagungen für natürliche Personen plausibilisiert (juristische Personen rund 91 Prozent). Zudem wurden die gesamten geschätzten und gebuchten Steuererträge 2017 sowie die budgetierten Erträge für 2018 überprüft und die Steuerertragsprognosen der kantonalen Steuerverwaltung Basel-Landschaft beigezogen, um anschliessend das Steuerbudget 2019 zu erstellen. Die Steuererträge 2019 sind rund CHF 60'000.00 höher als im Budget 2018, diese positive Entwicklung ist auf das Einwohnerwachstum zurückzuführen.

Die Budgetierung des horizontalen Finanzausgleichs hängt in erster Linie von der erwarteten Steuerkraft im laufenden Jahr in der eigenen Gemeinde und vom Ausgleichsniveau ab. Das Ausgleichsniveau beträgt aktuell 2'485.00 Franken.



Für die Sonderlastenabgeltung Nicht-Siedlungsfläche wurde im Budget 2019 der Wert aus der Finanzausgleichsverfügung 2018 eingesetzt, da dieser Wert sehr stabil ist (CHF 27'300.00, Konto 9300.4621.02).

Die 36 Gemeinden mit der tiefsten Steuerkraft erhielten gemäss den gesetzlichen Grundlagen "altrechtlich" Zusatzbeiträge. Unsere Gemeinde erhielt jeweils CHF 200'000.00. Mit dem revidierten Finanzausgleichsgesetz wurden die Zusatzbeiträge abgeschafft. Als Abfederung für die Bezügergemeinden, werden ab dem Jahr 2016 über vier Jahre sogenannte Übergangsbeiträge ausgerichtet, welche sich jährlich jeweils um 20% reduzieren. Der Übergangsbeitrag für unsere Gemeinde beträgt fürs Jahr 2019 noch CHF 45'130.00 (Konto 9300.4622.02). Ab dem Jahr 2020 entfällt dieser Beitrag gänzlich. Sollten die Gemeindefinanzen längerfristig nicht mehr ausgeglichen gestaltet werden können, muss, nebst weiteren Einsparungen und Optimierungen, eine Steuererhöhung in Betracht gezogen werden.

Aus dem Ausgleichsfonds werden die Übergangs- und Härtebeiträge ausgerichtet. Geöffnet wird der Ausgleichsfonds über Pro-Kopf-Beiträge der Gemeinden. Da es in den Jahren 2016 und 2017 zu grossen Einlagen in den Ausgleichsfonds aus dem Ressourcenausgleich gekommen ist, wird es im Jahr 2019 wie bereits in den Vorjahren sehr wahrscheinlich zu keiner weiteren Äufnung über Pro-Kopf-Beiträge kommen. Aus diesem Grund wurde auf die Budgetierung verzichtet (Konto 9300.3623.01).

Im Jahr 2016 wurde den Gemeinden zusammen mit der Finanzausgleichsverfügung erstmals die Kosten der Spitalbeschulung von Kindergärtnern und Primarschülern in Rechnung gestellt (§ 10a und § 16a Verordnung für den Kindergarten und die Primarschule, SGS 641.11). Fürs Jahr 2018 kann mit den gleichen Kosten wie im Jahr 2017 oder mit maximal 75 Rappen pro Einwohner (Kostendach gemäss Leistungsvereinbarung) gerechnet werden (CHF 800.00, Konto 2192.3634.01).

Der Kanton sieht für das Jahr 2019 den auf die Gemeinden entfallende Anteil an Ergänzungsleistungen (EL) auf rund 67,4 Mio. Franken oder rund 235 Franken pro Einwohner vor. Dies führt bei der Gemeinde Wahlen zu Kosten von rund CHF 331'000.00 (Konto 5320.3631.01).

Gemäss aktueller Berechnungen fallen für die Gemeinde auch im Jahr 2019 Zusatzbeiträge EL-Obergrenze (für Pflegeheimbewohner) an. Im aktuellen Jahr 2018 werden bereits Zahlungen ausgerichtet und entsprechend im Budgetjahr 2019 mit CHF 25'000.00 budgetiert.

Der Kanton entrichtet zur Kompensation der im Jahr 2016 stattgefundenen Aufgabenverschiebung „Ergänzungsleistungen“ den Einwohnergemeinden ab dem Jahr 2016 einen jährlichen Betrag von 14,3 Mio. Franken aus. Die Kompensation erfolgt infolge der Einführung der EL-Obergrenze nicht mehr nach der Einwohnerzahl, sondern neu nach der Anzahl Betagten in wirtschaftlich bescheidenen Verhältnissen. Der Kanton hat erste Modellrechnungen erstellt, davon ausgegangen können wir mit einem Beitrag von CHF 62'500.00 rechnen (Konto 9300.4631.02).

Zur Kompensation der in den Jahren 2011 und 2013 stattgefundenen Aufgabenverschiebung "Realschulbautenübernahme" zahlen die Gemeinden dem Kanton jährlich 7,55 Mio. Franken. Diese Kosten werden nach Einwohnerzahl des Jahres 2018 auf die einzelnen Gemeinden aufgeteilt. Da in den meisten Gemeinden davon ausgegangen werden kann, dass die eigene Bevölkerung im Gleichschritt mit der kantonalen Bevölkerung wächst, kann im Budget 2019 der Betrag aus der Finanzausgleichsverfügung 2018 eingesetzt werden (CHF 37'400.00, Konto 9300.3631.01).

Der Kanton zahlt zur Kompensation der im Jahr 2015 stattgefundenen Aufgabenverschiebung „6. Primarschuljahr (HarmoS)“ den Einwohnergemeinden ab dem Jahr 2016 einen jährlichen Betrag von 34,89 Mio. Franken. Die Kompensation erfolgt nach der Anzahl der Primarschüler. Pro Primarschüler (1. bis 6. Klässler: 89 Kinder; Stand nach den Sommerferien 2018) wird im Jahr 2019 ein Betrag von voraussichtlich 1'680.00 Franken pro Kind ausgerichtet (CHF 149'500.00, Konto 9300.4631.01).



Investitionsrechnung

Die Wärmeerzeugung für die Raumheizung erfolgt für das Gemeindezentrum (Verwaltung, Wohnungen, Saal, Gemeindemagazine sowie alter und neuer Kindergarten) mit einem Ölheizkessel (Baujahr 1994).

Die Ölheizung inkl. der Trinkwarmwassererwärmer ist am Ende ihrer Betriebszeit und soll mit einer neuen Pelletsheizung und thermischen Solaranlage ersetzt werden. Zudem soll der Heizverteiler sowie die gesamte Steuerung der Wärmeerzeugung erneuert werden. Die thermische Solaranlage ist auf dem Dach des Mehrzwecksaals vorgesehen und dient primär zur Unterstützung der Trinkwarmwassererwärmung.

Als Option ist vorgesehen, das restliche Dach des Mehrzwecksaals mit Fotovoltaikzellen zwecks Stromerzeugung zu belegen (Energiedach).

Für die Pelletsfeuerung kann mit Fördergeldern von rund CHF 25'000.00 und für die thermische Solaranlage rund CHF 7'000.00 gerechnet werden.

Bereits anlässlich der Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2018 wurden Rückstellungen von CHF 500'000.00 für den Ersatz genehmigt.

Die Kostenschätzung (+/-15 %) sieht die Kosten von CHF 694'000.00 vor. Darin enthalten sind Kosten für ein Energiedach in der Höhe von CHF 109'000.00. An der Gemeindeversammlung vom 26. November 2018 kann der Souverän über beide Vorlagen getrennt abstimmen.

Der Anteil an den Kosten für die Übernahme des Verbindungswegs im "Areal alte Post" war für das Budgetjahr 2018 budgetiert. Der Ausbau verzögert sich jedoch ins Jahr 2019 da die dazu nötige Schlussmutation noch nicht rechtsverbindlich unterzeichnet wurde. Bevor die Unterzeichnung der Schlussmutation nicht vollzogen ist, hat der Gemeinderat beschlossen, dass das Geschäft sistiert wird.

Auch das Geschäft Projektierung Werterhalt Tiefbau wurde um ein Jahr zurückgestellt. Vor dem Start eines neuen Projektes soll die Ablösung des Brunnmeisters nachhaltig vollzogen werden.

Im Rahmen des genehmigten Projektierungskredits "Totalsanierung Selmattweg" hat das beauftragte Ingenieurbüro Jermann Ingenieure + Geometer AG die Kosten für die Totalsanierung Selmattweg aufgestellt.

Es soll neben der Erneuerung der Strasse auch die Wasserleitung und Kanalisation erneuert werden. Gemäss diesem Standard wird im Rahmen der Sanierung auch die Beleuchtung erneuert.

Die Kosten für das geplante Bauprojekt belaufen sich gemäss SIA 103/2014 mit einer Kostengenauigkeit von +/- 10 % wie folgt:

- Strassenbau, inkl. Beleuchtung CHF 650'000.00 inkl. MwSt.
- Wasserversorgung CHF 217'000.00 inkl. MwSt.
- Abwasserversorgung CHF 130'000.00 inkl. MwSt.

Das Projekt soll anlässlich der Gemeindeversammlung vom 26. November 2018 vom Souverän mittels Sondervorlage genehmigt werden.



Erläuterungen der einzelnen Konti der Erfolgsrechnung

Abweichungen von +/- 10% und mind. CHF 5'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	Nr.	Budget 2019	Budget 2018	CHF	%
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		110'397.00	51'630.00	58'767.00	113.82
0120	Executive		55'500.00	40'550.00	14'950.00	36.87
0120.3000.02	Besoldung GR	1	55'500.00	40'550.00	14'950.00	36.87
	ALLGEMEINE DIENSTE		5'500.00		5'500.00	100.00
0220	Allgemeine Dienste		5'500.00		5'500.00	100.00
0220.3118.01	Software Anschaffung	2	5'500.00		5'500.00	100.00
0290	Verwaltungsliegenschaften		49'397.00	11'080.00	38'317.00	345.82
0290.3120.03	Heizmaterial Laufenstr. 2 und Büsserachstr. 1	3	10'000.00	17'000.00	- 7'000.00	- 41.18
0290.3132.01	Analysen/Beratungen	4	15'000.00		15'000.00	100.00
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten	5	30'000.00	5'000.00	25'000.00	500.00
0290.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6	9'397.00	19'680.00	- 10'283.00	- 50.25
0290.4470.01	Mietzinse Laufenstrasse	7	- 15'000.00	- 30'600.00	- 15'600.00	- 50.98
2	BILDUNG		140'000.00	118'400.00	21'600.00	18.24
2120	Primarschule		129'000.00	109'400.00	19'600.00	17.92
2120.3118.01	Anschaffung EDV Material	8	14'500.00	6'700.00	7'800.00	116.42
2120.3612.01	Schulgeld an andere Gde	9	11'000.00	5'600.00	5'400.00	96.43
2120.3632.02	Kostenanteil Logopädie	10	65'500.00	74'300.00	- 8'800.00	- 11.84
2120.3632.05	Kostenanteil Kleinklasse	11	38'000.00	22'800.00	15'200.00	66.67
2990	Übrige Bildung		11'000.00	9'000.00	2'000.00	22.22
2990.3199.01	Schüler U-Abonnemente	12	23'000.00	29'000.00	- 6'000.00	- 20.69
2990.4260.01	Elternbeiträge Schüler U-Abonnemente	13	- 12'000.00	- 20'000.00	8'000.00	- 40.00
5	SOZIALE SICHERHEIT		86'000.00	89'000.00	- 3'000.00	- 3.37
5350	Leistungen an Alter		15'000.00		15'000.00	100.00
5350.3614.01	Zusatzbeiträge EL-Ober- grenze	14	15'000.00		15'000.00	100.00
5451	Kinderrippen und Kinderhorte		3'000.00	10'000.00	- 7'000.00	- 70.00
5451.3637.01	Familienergänzende Betreuung (FEB)	15	3'000.00	10'000.00	- 7'000.00	- 70.00
5790	Übriges Sozialwesen		68'000.00	79'000.00	- 11'000.00	- 13.92
5790.3612.01	Sozialdienste Laufental	16	68'000.00	79'000.00	-11'000.00	- 13.92
6	VERKEHR		21'095.55	108'600.00	- 87'584.45	- 80.59
6150	Gemeindestrassen/ Werkhof		21'095.55	108'600.00	- 87'584.45	- 80.59
6150.3300.01	Planmässige Abschreibungen	17	21'095.55	108'680.00	-87'584.45	- 80.59
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		- 106'272.00	- 97'890.00	- 8'382.00	8.56
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)		- 47'170.00	- 69'690.00	22'520.00	- 32.31



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	Nr.	Budget 2019	Budget 2018	CHF	%
7101.3010.01	Lohn Brunnenmeister	18	0	11'000.00	- 11'000.00	- 100.00
7101.3130.04	Dienstleistungen Dritter	19	40'000.00	1'000.00	39'000.00	3'900.00
7101.3143.01	Unterhalt WL, Hydranten, WV	20	20'000.000	25'0000.00	- 5'000.00	- 20.00
7101.3151.02	Wartungsvertrag WV WABAG Ultrafiltration	21	6'500.00	12'000.00	-5'500.00	- 45.83
7101.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen	22	6'330.00		6'330.00	100.00
7101.4240.01	Gebühr Wasser	23	- 120'000.00	- 96'000.00	- 24'000.00	- 25.00
7101.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung	24	0	- 22'690.00	22'690.00	- 100.00
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)		-69'780.00	- 57'780.00	- 12'000.00	20.77
7201.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen	25	105'220.00	164'220.00	- 59'000.00	- 35.93
7201.4240.01	Gebühr Schmutzwasser	26	- 175'000.00	- 222'000.00	47'000.00	- 21.17
7620	Hundehaltung		500.00	10'000.00	- 9'500.00	- 95.00
7620.3111.01	Anschaffung Robidog	27	500.00	10'000.00	- 9'500.00	- 95.00
7710	Friedhof und Bestattungen		5'178.00	19'580.00	- 14'402.00	- 73.55
7710.3140.01	Unterhalt Friedhofanlage	28	5'000.00	11'000.00	- 6'000.00	- 54.55
7710.3300.01	Planmässige Abschreibungen	29	178.00	8'580.00	-8'402.00	- 97.93
7900	Raumplanung		5'000.00		5'000.00	100.00
7900.3131.01	Honorare Orts- und div. Planungen	30	5'000.00		5'000.00	100.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT		- 65'000.00	- 57'080.00	- 7'920.00	13.88
8710	Elektrizität		- 65'000.00	- 57'080.00	- 7'920.00	- 13.88
8710.4120.01	Konzession BKW Strom	31	- 65'000.00	- 57'080.00	- 7920.00	- 13.88
9	FINANZEN UND STEUERN		- 99'730.00	- 90'260.00	- 9'470.00	10.49
9300	Finanz- und Lastenausgleich		- 99'730.00	- 90'260.00	- 9'470.00	10.49
9300.4621.03	Lastenabgeltung Bildung II Weite	32	- 54'600.00	0	- 54'600.00	100.00
9300.4622.02	Übergangsbeitrag	33	- 45'130.00	- 90'260.00	45'130.00	- 50.00

Nr.	Konto	Kommentar
1	0120.3000.02	Erhöhung Besoldung Gemeinderat
2	0220.3118.01	Erweiterung Gemeindesoftware – eVisierungsprozess Kreditoren, Zeiterfassung, GEVER, Basismodul Workflow
3	0290.3120.03	Reduktion Heizöleinkauf infolge möglichem Ersatz im Jahr 2019 auf Pellets.
4	0290.3132.01	Rechtsberatung allgemein.
5	0290.3144.01	Renovation 4 ½ Wohnung infolge Mieterwechsel
6	0290.3300.01	Weniger Abschreibungen
7	0290.4470.01	Reduktion Mietzinseinnahmen infolge Mieterwechsel / Renovation
8	2120.3118.01	Anschaffung von Beamer und Visualiser für 3 Schulzimmer Primarschulhaus alt.
9	2120.3612.01	Schulgeld an andere Gemeinden



Nr.	Konto	Kommentar
10	2120.3632.02	Kostenanteil Gemeinde an Logopädie Kreisschule Laufental
11	2120.3632.05	Kostenanteil Gemeinde an Kleinklasse Kreisschule Laufental
12	2990.3199.01	Schüler U-Abonnemente gemäss Reglement
13	2990.4260.01	Elternbeiträge an Schüler U-Abonnemente gemäss Reglement
14	5350.3614.01	Zusatzbeiträge EL-Obergrenze // aktive Unterstützungen
15	5451.3637.01	Familienergänzende Betreuung (FEB) Reduktion infolge Erfahrungszahlen
16	5790.3612.01	Sozialdienste Laufental – Beteiligung gemäss Vertrag
17	6150.3300.01	Weniger Abschreibungen
18	7101.3010.01	Lohn Brunnmeister entfällt
19	7101.3130.04	Firma Lissag AG – Mandat für Brunnmeisterdienste in Wahlen
20	7101.3143.01	Unterhalt WL, Hydranten, WV – Reduktion infolge Renovation WV
21	7101.3151.052	Wartungsvertrag WABAG Ultrafiltration – Reduktion Dienstleistungen
22	7101.3510.01	Einlage in Fonds infolge Anpassung des Wasserzinses
23	7101.4240.01	Gebühren Wasser; Mehreinnahmen infolge Gebührenerhöhung
24	7101.4510.01	Keine Entnahme infolge Erhöhung des Wasserzinses
25	7201.3510.03	Weniger Einlagen in Fonds infolge Reduktion der Abwassergebühren
26	7201.4240.01	Tiefere Gebührenerträge Abwasser (Reduktion der Gebühren)
27	7620.3111.01	Reduktion analog der letzten Jahre. Im Jahr 2018 war infolge der neuen Meliorationswege eine Anschaffung von rund 10 neuen Robidogs geplant.
28	7710.3140.01	Unterhalt Friedhofanlage – Reduktion infolge Planung grösserer Investition im Jahr 2020 – Erweiterung Urnengräber / Grabräumung usw.
29	7710.3300.01	Weniger Abschreibungen
30	7900.3131.01	Einstellung Projektierungskosten Ortskernplanung
31	8710.4120.01	Erhöhung aufgrund Erfahrungszahlen
32	9300.4621.03	Lastenabgeltung Bildung II – Gemäss Anzeige Budgetbrief 2019 Kanton
33	9300.4622.02	Die 36 Gemeinden mit der tiefsten Steuerkraft erhielten Zusatzbeiträge. Unsere Gemeinde erhielt jeweils CHF 200'000.00, mit dem revidierten Finanzausgleichsgesetz wurden die Zusatzbeiträge abgeschafft. Ab dem Jahr 2016 werden über vier Jahre sogenannte Übergangsbeiträge ausgerichtet, welche sich jährlich jeweils um 20% reduzieren, entfallen ab dem Jahr 2020.



Erläuterung der einzelnen Konti der Investitionsrechnung

Abweichungen von +/- 10% und mind. CHF 5'000.00

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung	Nr.	Budget 2019	Budget 2018	CHF	%
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		694'000.00	40'000.00	654'000.00	1'735.00
0290	Verwaltungsliegenschaften		694'000.00	40'000.00	654'000.00	1'735.00
0290.5040.02	Ersatz Wärmeerzeugung GZ	1	694'000.00	40'000.00	654'000.00	1'735.00
0290.5060.04	Ersatz Beleuchtung Gemeindesaal	2		40'000.00	- 40'000.00	- 100.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			25'000.00	-25'000.00	- 100.00
1400.5290.02	Landschaftsplanung	3		25'000.00	- 25'000.00	- 100.00
6	VERKEHR		718'000.00		718'000.00	100.00
6150	Gemeindestrassen / Werkhof					
6150.5010.26	Sanierung Sennweg	4		380'000.00	- 380'000.00	- 100.00
6150.5010.31	Neubau Erschliessungsstrasse I dr Spitzi	5		317'000.00	- 317'000.00	- 100.00
6150.5010.37	Sanierung Selmattweg	6	650'000.00		650'000.00	100.00
6150.5010.32	Strassenübernahme "Areal alte Post"	7	38'000.00		38'000.00	100.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		397'000.00		397'000.00	100.00
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)		267'000.00		267'000.00	100.00
7101.5030.12	Wasserleitung Sennweg	8		90'000.00	- 90'000.00	- 100.00
7101.5030.21	Wasserleitung "I dr Spitzi"	9		192'000.00	- 192'000.00	- 100.00
7101.5030.24	Ersatz Wasserleitung Schulstrasse 20-30	10		202'000.00	- 202'000.00	- 100.00
7101.5030.25	Wasserleitung "Selmattweg"	11	217'000.00		217'000.00	100.00
7101.5040.02	Sanierung Reservoir	12		500'000.00	- 500'000.00	- 100.00
7101.5290.07	Aktualisierung Qualitätssicherung	13	25'000.00		20'000.00	100.00
7101.5030.26	Ausserbetriebnahme Leitungen "Sennweg"	14	25'000.00		25'000.00	100.00
7101.6372.02	Ersatz Wasserleitung Schulstrasse 20-30 Erschliessungsbeiträge Grundeigentümer	15		- 30'000.00	30'000.00	- 100.00
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)		130'000.00		130'000.00	100.00
7201.5030.16	KL Sennweg	16		130'000.00	- 130'000.00	- 100.00
7201.5030.23	KL "I dr Spitzi"	17		275'000.00	- 275'000.00	- 100.00
7201.5030.26	KL Selmattweg	18	130'000.00		390'000.00	100.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT		100'000.00	250'000.00	- 150'000.00	- 60.00
8140	Produktionsverbesserungen		100'000.00	250'000.00	- 150'000.00	- 60.00
8140.5290.01	Melioration	19	100'000.00	250'000.00	- 150'000.00	- 60.00



Nr.	Konto	Kommentar
1	0290.5040.02	Ersatz Wärmeerzeugung Gemeindezentrum und die beiden Kindergärten.
2	0290.5060.04	Projektabschluss im Jahr 2018.
3	1400.5290.02	Das Projekt Landschaftsplanung soll im Jahr 2018 abgeschlossen werden.
4	6150.5010.26	Projektabschluss im Jahr 2018. Die Sondervorlage wurde an der Gemeindeversammlung vom 21.11.2011 (CHF 490'000.00) vom Souverän beschlossen.
5	6150.5010.31	Projektabschluss im Jahr 2018. Sondervorlage von Ausgaben: CHF 317'000.00 / Erschliessungsbeiträge Grundeigentümer: CHF 201'032.00 wurde am 27.11.2017 beschlossen.
6	6150.5010.37	Kredit soll anlässlich der GV vom 26.11.2018 beschlossen werden.
7	6150.5010.32	Strassenübernahme "Areal alte Post". Sondervorlage vom 7.12.2015.
8	7101.5030.12	Projektabschluss im Jahr 2018. Die Sondervorlage wurde an der Gemeindeversammlung vom 21.11.2011 (CHF 220'000.00) vom Souverän beschlossen.
9	7101.5030.21	Projektabschluss im Jahr 2018. Die Sondervorlage von CHF 192'000.00 wurde am 27.11.2017 beschlossen.
10	7101.5030.24	Projektabschluss im Jahr 2018. Die Sondervorlage von CHF 202'000.00 wurde am 27.11.2017 beschlossen.
11	7101.5030.25	WL Selmattweg. Das Projekt soll anlässlich der Gemeindeversammlung vom 26.11.2018 genehmigt werden.
12	7101.5040.02	Projektabschluss im Jahr 2018. Die Sondervorlage von CHF 500'000.00 wurde am 27.11.2017 beschlossen.
13	7101.5290.07	Aktualisierung Qualitätssicherung Wasserversorgung Wahlen
14	7101.5030.26	Ausserbetriebnahme Leitungen "Sennweg"
15	7101.6372.02	Projektabschluss im Jahr 2018. Die Sondervorlage von CHF 30'000.00 wurde am 27.11.2017 beschlossen.
16	7201.5030.16	Projektabschluss im Jahr 2018.
17	7201.5030.23	Projektabschluss im Jahr 2018.
18	7201.5030.26	KL Selmattweg. Das Projekt soll anlässlich der Gemeindeversammlung vom 26.11.2018 genehmigt werden.
19	8140.5290.01	Kostenbeteiligung 2019. Die Sondervorlage wurde an der Gemeindeversammlung vom 22.01.2007 (CHF 1'400'000.00) vom Souverän beschlossen.



Auflistung der Finanzkennzahlen

Kennzahl		Budget 2019		Budget 2018	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	Gesamthaushalt	18 %	-	20 %	15 %	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	Allgemeiner Haushalt	12 %	-	30 %	15 %	
	Spezialfinanzierung Wasser	2 %	-	-2 %	- 2 %	
	Spezialfinanzierung Abwasser	357 %	-	54 %	102 %	
Zinsbelastungsanteil		-0,2 %	Gut	-0,2 %	0,5 %	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		4,5 %	Geringe Belastung	6,8 %	7,0 %	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		6,0 %	Schlecht	8,0 %	6,0 %	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		40,0 %	Sehr starke Investitionstätigkeit	53,0 %	60,0 %	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30% Sehr starke Investitionstätigkeit

Plausibilisierung Kanton BL vom 26.10.18

		Betrag eingeben	Berechnet	Differenz
Erfolgsrechnung	Aufwand	5'206'594.55	5'206'594.55	0.00
	Ertrag	5'202'180.00	5'202'180.00	0.00
Investitionsrechnung	Ausgaben	1'909'000.00	1'909'000.00	0.00
	Einnahmen	200'000.00	200'000.00	0.00



Auflistung der Investitionen Budget 2019

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben	"Ausgaben 2018 (Hochrechnung)"	"Ausgaben 2019 (Budget)"	Verbleibender Kredit per
		Datum	Art		31.12.2018	2018 & 2019			31.12.2019
	TOTAL								
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG								
0290.5040.02	Ersatz Wärmeezeugung GZ Wahlen	26.11.2018	SV	694'000.00		694'000.00		694'000.00	
6	VERKEHR								
6150.5010.32	Strassenübernahme "Areal alte Post" (CHF 35'400 exkl. MWST)	07.12.2015	SV	38'000.00		38'000.00		38'000.00	
6150.5010.37	Totalsanierung Selmattweg	26.11.2018	SV	650'000.00		650'000.00		650'000.00	
6150.5290.03	Projektierung Werterhalt Tiefbau	12.12.2016	B	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG								
7101.5030.12	WL "Sennweg"	21.11.2011	SV	220'000.00	200'000.00		220'000.00		
7101.5030.21	WL "I dr Spitzi"	27.11.2017	SV	192'000.00	100'000.00	92'000.00		92'000.00	
7101.5030.25	WL "Selmattweg"	26.11.2018	SV	217'000.00		217'000.00		217'000.00	
7101.5030.	Ausserbetriebnahme Leitungen Sennweg	26.11.2018	B	25'000.00				25'000.00	
7101.5040.02	Sanierung Reservoir	27.11.2017	SV	500'000.00	300'000.00	200'000.00	300'000.00	200'000.00	
7101.5290.01	Erweiterung Schutzzone	28.11.2005	SV	60'000.00	5'000.00	55'000.00	5'000.00		55'000.00
7101.5290.07	Aktualisierung Qualitätssicher Wasser	26.11.2018	B	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7201.5030.20	Vergrösserung KL Breitenbachweg	24.09.2012	SV	40'000.00	3'902.20	36'097.80			36'097.80
7201.5030.23	KL "I dr Spitzi"	27.11.2017	SV	275'000.00	200'000.00	75'000.00	200'000.00	75'000.00	
7201.5030.26	KL "Selmattweg"	26.11.2018	SV	130'000.00		130'000.00		130'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT								
8140.5290.01	Melioration	22.01.2007	SV	1'400'000.00	1'085'597.99	314'402.01		100'000.00	214'402.01



in CHF		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	Betriebliches Ergebnis	5'206'594.55	5'202'180.00	5'242'667.00	5'201'186.00	6'019'738.67	6'367'785.57
	Aufwandüberschuss		77'641.55		130'102.00		
	Ertragsüberschuss					505'038.77	
	Ergebnis aus Finanzierung						
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	30'191.00		44'891.00		48'942.13	
	Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
	Aufwandüberschuss		47'450.55		85'211.00		
	Ertragsüberschuss					553'980.90	
	Aussorordentliches Ergebnis						
		43'036.00		43'730.00			205'934.00
	Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
	Aufwandüberschuss		4'414.55		41'481.00	348'046.90	
	Ertragsüberschuss						
INVESTITIONSRECHNUNG	Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		1'909'000.00	200'000.00	2'469'000.00	431'032.00	1'059'793.17	393'477.25
			1'709'000.00		2'037'968.00		666'315.92
BILANZ	Zunahme der Nettoinvestition						
	Abnahme der Nettoinvestition						
		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
						12'999'164.68	12'999'164.68
	Bilanzüberschuss(+)/Bilanzfehlbetrag(-)						348'046.90



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	923'532.00	104'691.00 818'841.00	857'555.00	123'291.00 734'264.00	1'474'839.71	161'250.39 1'313'589.32
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand Netto Ertrag	197'569.00	71'850.00 125'719.00	196'319.00	74'600.00 121'719.00	237'048.79 55'752.66	292'801.45
2	BILDUNG Netto Aufwand	2'057'703.00	42'000.00 2'015'703.00	2'010'125.00	50'000.00 1'960'125.00	1'929'574.49	41'660.00 1'887'914.49
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE Netto Aufwand	62'058.00	3'535.00 58'523.00	65'954.00	3'335.00 62'619.00	98'175.24	3'393.00 94'782.24
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	297'307.00	64'400.00 232'907.00	294'807.00	64'400.00 230'407.00	286'449.95	63'758.37 222'691.58
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	819'840.00	267'000.00 552'840.00	822'840.00	267'000.00 555'840.00	747'352.85	231'385.80 515'967.05
6	VERKEHR Netto Aufwand	148'855.55	39'101.00 109'754.55	230'455.00	38'195.00 192'260.00	219'415.01	38'397.91 181'017.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	579'408.00	518'800.00 60'608.00	645'130.00	564'590.00 80'540.00	799'512.22	626'162.78 173'349.44
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ertrag	43'322.00 24'751.00	68'073.00	42'982.00 17'403.00	60'385.00	34'482.08 33'626.83	68'108.91
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	77'000.00 3'945'730.00	4'022'730.00	76'500.00 3'878'890.00	3'955'390.00	540'935.23 4'299'931.73	4'840'866.96
	Total	5'206'594.55	5'202'180.00	5'242'667.00	5'201'186.00	6'367'785.57	6'367'785.57
	Netto Aufwand		4'414.55		41'481.00		
	Gesamttotal	5'206'594.55	5'206'594.55	5'242'667.00	5'242'667.00	6'367'785.57	6'367'785.57



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	5'206'594.55		5'242'667.00		6'019'738.67	
30	PERSONALAUFWAND	1'843'125.00		1'798'740.00		1'861'830.17	
300	Behörden und Kommissionen	91'300.00		75'150.00		73'103.90	
3000	Behörden und Kommissionen	91'300.00		75'150.00		73'103.90	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'300.00		494'210.00		473'787.40	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'300.00		494'210.00		473'787.40	
302	Löhne der Lehrkräfte	943'000.00		917'800.00		901'072.45	
3020	Löhne der Lehrkräfte	943'000.00		917'800.00		901'072.45	
303	Temporäre Arbeitskräfte	6'500.00		6'000.00		5'641.65	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	6'500.00		6'000.00		5'641.65	
304	Zulagen	17'445.00		14'890.00		15'928.70	
3040	Erziehungszulagen	17'445.00		14'890.00		15'928.70	
305	Arbeitgeberbeiträge	282'880.00		277'990.00		385'050.72	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'570.00		98'840.00		93'001.30	
3052	Pensionskassen	134'730.00		131'650.00		244'705.32	
3053	Unfallversicherungen	13'700.00		13'865.00		13'932.60	
3054	Familienausgleichskasse	20'040.00		20'160.00		19'947.60	
3055	Krankentaggeldversicherungen	13'840.00		13'475.00		13'463.90	
309	Übriger Personalaufwand	12'700.00		12'700.00		7'245.35	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'700.00		5'700.00		2'978.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	7'000.00		7'000.00		4'267.35	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	956'542.00		888'296.00		1'083'830.87	
310	Material- und Warenaufwand	118'680.00		115'530.00		111'251.59	
3100	Büromaterial	16'100.00		17'200.00		16'309.88	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'200.00		21'000.00		22'718.86	
3102	Drucksachen, Publikationen	8'600.00		7'600.00		6'606.75	
3104	Lehrmittel	32'780.00		30'730.00		29'987.51	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	41'000.00		39'000.00		35'628.59	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	36'450.00		30'450.00		32'000.68	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	13'700.00		22'500.00		28'503.93	
3113	Hardware	2'000.00		500.00		2'210.55	
3118	Immaterielle Anlagen	20'250.00		6'950.00		805.60	
3119	Übrige Anschaffungen	500.00		500.00		480.60	
312	Ver- und Entsorgung	84'700.00		91'510.00		93'144.73	
3120	Ver- und Entsorgung	84'700.00		91'510.00		93'144.73	
313	Dienstleistungen und Honorare	388'360.00		330'500.00		328'996.93	
3130	Dienstleistungen Dritter	319'510.00		282'150.00		273'431.38	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00				1'852.40	
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	35'000.00		19'500.00		26'537.20	
3134	Sachversicherungsprämien	18'850.00		18'850.00		18'643.95	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	10'000.00		10'000.00		8'532.00	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	125'000.00		109'000.00		228'286.40	
3140	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		11'000.00		13'249.30	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	10'000.00		11'000.00		12'777.25	
3142	Unterhalt Wasserbau	1'000.00		1'000.00			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	55'000.00		59'000.00		44'739.75	
3144	Unterhalt Hochbauten	39'000.00		14'000.00		91'219.80	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	15'000.00		13'000.00		66'300.30	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	101'445.00		104'915.00		191'976.84	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'500.00		4'250.00		5'747.75	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00		30'000.00		45'618.91	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	73'945.00		70'665.00		140'610.18	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	16'001.00		16'001.00		23'541.35	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	16'001.00		16'001.00		23'541.35	
317	Spesenentschädigungen	40'756.00		40'190.00		32'362.05	
3170	Reisekosten und Spesen	24'470.00		24'740.00		26'100.20	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'286.00		15'450.00		6'261.85	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	11'100.00		10'000.00		12'975.85	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00				490.00	
3182	Wertberichtigungen Steuerguthaben natürliche Personen					-989.55	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen	10'500.00		10'000.00		11'824.90	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben juristische Personen					404.50	
3185	Tatsächliche Forderungsverluste juristische Personen					1'246.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	34'050.00		40'200.00		29'294.45	
3199	Übriger Betriebsaufwand	34'050.00		40'200.00		29'294.45	
33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	240'428.55		357'932.00		439'707.38	
330	Abschreibungen Sachanlagen	171'397.55		284'113.00		170'875.42	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	171'397.55		284'113.00		150'063.42	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					20'812.00	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	69'031.00		73'819.00		268'831.96	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	69'031.00		73'819.00		189'039.96	
3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					79'792.00	
34	FINANZAUFWAND	26'700.00		26'600.00		37'780.30	
340	Zinsaufwand	26'600.00		26'600.00		37'781.45	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	1'400.00		1'400.00		1'213.95	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'200.00		25'200.00		36'567.50	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
349	Verschiedener Finanzaufwand	100.00				-1.15	
3499	Übriger Finanzaufwand	100.00				-1.15	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	114'790.00		165'390.00		50'669.64	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	114'790.00		165'390.00		50'669.64	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	114'790.00		165'390.00		50'669.64	
36	TRANSFERAUFWAND	1'979'009.00		1'959'709.00		1'830'920.31	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	624'100.00		609'850.00		638'661.05	
3611	Entschädigung an Kanton	42'000.00		45'000.00		41'440.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden	429'100.00		426'850.00		460'284.55	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	153'000.00		138'000.00		136'936.50	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'354'909.00		1'349'859.00		1'192'259.26	
3631	Beiträge an Kanton	368'811.00		368'811.00		362'046.30	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	448'907.00		438'907.00		344'822.65	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	800.00		750.00		746.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	206'391.00		204'391.00		198'679.41	
3637	Beiträge an private Haushalte	330'000.00		337'000.00		285'964.90	
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND					670'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					670'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					670'000.00	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	46'000.00		46'000.00		45'000.00	
390	Material- und Warenbezüge	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
391	Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
392	Pacht, Mieten, Benutzungskosten	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	7'000.00		7'000.00		6'000.00	
3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'000.00		7'000.00		6'000.00	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	E R T R A G		5'202'180.00		5'201'186.00		6'367'785.57
40	FISKALERTRAG		2'046'500.00		1'984'000.00		2'106'751.28
400	Steuern natürliche Personen		1'993'500.00		1'932'000.00		2'039'885.88
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		1'865'500.00		1'804'000.00		1'910'597.75
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		110'000.00		110'000.00		100'391.80
4002	Quellensteuern natürliche Personen		18'000.00		18'000.00		28'896.33
401	Steuern juristische Personen		53'000.00		52'000.00		66'865.40
4010	Ertragssteuern juristische Personen		23'000.00		23'000.00		24'345.50
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		30'000.00		29'000.00		42'519.90
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		67'103.00		59'415.00		67'250.00
410	Regalien		2'103.00		2'335.00		2'103.00
4100	Regalien		2'103.00		2'335.00		2'103.00
412	Konzessionen		65'000.00		57'080.00		65'147.00
4120	Konzessionen		65'000.00		57'080.00		65'147.00
42	ENTGELTE		733'750.00		771'800.00		803'797.14
420	Ersatzabgaben		68'500.00		73'000.00		79'041.60
4200	Ersatzabgaben		68'500.00		73'000.00		79'041.60
421	Gebühren für Amtshandlungen		28'200.00		31'600.00		43'566.40
4210	Gebühren für Amtshandlungen		28'200.00		31'600.00		43'566.40
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		506'100.00		527'200.00		537'654.74
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		506'100.00		527'200.00		537'654.74
425	Erlös aus Verkäufen		28'700.00		28'000.00		27'006.35
4250	Verkäufe		28'700.00		28'000.00		27'006.35
426	Rückerstattungen		102'100.00		112'000.00		115'615.85
4260	Rückerstattungen Dritter		102'100.00		112'000.00		115'615.85
427	Bussen		50.00				2.35
4270	Bussen		50.00				2.35
429	Übrige Entgelte		100.00				909.85
4290	Übrige Entgelte		100.00				123.00
4293	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen natürliche Personen						786.85
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE		970.00		970.00		1'168.91
439	Übriger Ertrag		970.00		970.00		1'168.91
4390	Übriger Ertrag		970.00		970.00		1'168.91
44	FINANZERTRAG		56'891.00		71'491.00		86'722.43
440	Zinsertrag		37'200.00		36'200.00		42'682.83
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000.00				2'134.00



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4403	Verzugszinsen Steuern		34'000.00		34'000.00		39'239.85
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		2'200.00		2'200.00		1'308.98
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		1'000.00		1'000.00		1'268.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		1'000.00		1'000.00		1'268.00
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						6'960.00
4440	Marktwertanpassungen Finanzanlagen						6'960.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		18'691.00		34'291.00		35'811.60
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		16'191.00		31'791.00		32'771.60
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		2'500.00		2'500.00		3'040.00
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN				22'690.00		37'145.04
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital				22'690.00		37'145.04
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				22'690.00		37'145.04
46	TRANSFERERTRAG		2'207'930.00		2'201'090.00		2'755'884.77
461	Entschädigung von Gemeinwesen		255'800.00		255'800.00		235'291.09
4611	Entschädigung vom Kanton		250'000.00		250'000.00		226'932.55
4612	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		5'800.00		5'800.00		8'358.54
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'727'030.00		1'717'560.00		2'064'885.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		81'900.00		27'300.00		81'739.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		1'645'130.00		1'690'260.00		1'983'146.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		225'100.00		227'730.00		455'708.68
4630	Beiträge vom Bund						112'000.00
4631	Beiträge vom Kanton		220'400.00		223'030.00		320'920.81
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'700.00		4'700.00		21'325.75
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						1'462.12
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		43'036.00		43'730.00		464'066.00
484	ausserordentliche Finanzerträge						40'273.00
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						40'273.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		43'036.00		43'730.00		423'793.00
4893	Entnahme aus Vorfinanzierungen		43'036.00		43'730.00		43'728.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						380'065.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		46'000.00		46'000.00		45'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490	Material und Warenbezüge		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
491	Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		12'000.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		12'000.00
492	Pacht, Mieten, Benützungsgebühren		24'000.00		24'000.00		24'000.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren		24'000.00		24'000.00		24'000.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		7'000.00		7'000.00		6'000.00
4930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'000.00		7'000.00		6'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	A B S C H L U S S					348'046.90	
90	Abschluss					348'046.90	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					348'046.90	
9000	Ertragsüberschuss					348'046.90	
	Total	5'206'594.55	5'202'180.00	5'242'667.00	5'201'186.00	6'367'785.57	6'367'785.57
	Netto Aufwand		4'414.55		41'481.00		
	Gesamttotal	5'206'594.55	5'206'594.55	5'242'667.00	5'242'667.00	6'367'785.57	6'367'785.57



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	923'532.00	104'691.00	857'555.00	123'291.00	1'474'839.71	161'250.39
			818'841.00		734'264.00		1'313'589.32
01	Legislative und Exekutive	131'490.00		111'670.00		105'842.35	
011	Legislative	21'670.00		20'870.00		17'142.30	
0110	Legislative	21'670.00		20'870.00		17'142.30	
0110.3000.01	Wahlbüro, Einpacken	5'000.00		5'000.00		3'598.00	
0110.3000.02	Wahlmaterial						
0110.3000.02	Geschäfts- und	1'800.00		2'000.00		1'917.00	
	Rechnungsprüfungskommission						
0110.3000.03	Entschädigung Präsidium GRPK	500.00					
0110.3000.04	Entschädigung Präsidium	500.00					
	Wahlbüro						
0110.3050.01	AHV, IV, EO, ALV,	440.00		440.00		328.45	
	Verwaltungskosten						
0110.3053.01	Unfallversicherungen	90.00		90.00		74.50	
0110.3054.01	Familienausgleichskasse	90.00		90.00		74.45	
0110.3090.01	Aus- und Weiterbildung des					702.00	
	Personals						
0110.3102.01	Stimm- und Wahlmaterial,	3'000.00		2'000.00		1'306.90	
	Versandfertig						
0110.3118.01	EDV-Prog. "SESAM"	250.00		250.00		213.40	
0110.3130.01	Portokosten, Verteilung Stimm-	1'500.00		2'000.00		564.80	
	und Wahlmaterial						
0110.3132.01	Externe Rechnungsprüfung	8'000.00		8'500.00		8'262.00	
0110.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		100.80	
012	Exekutive	109'820.00		90'800.00		88'700.05	
0120	Exekutive	109'820.00		90'800.00		88'700.05	
0120.3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	20'000.00		20'000.00		19'698.25	
0120.3000.02	Besoldung GR	55'500.00		40'550.00		40'550.00	
0120.3050.01	AHV, IV, EO, ALV,	8'700.00		7'690.00		4'648.50	
	Verwaltungskosten						
0120.3053.01	Unfallversicherungen	800.00		740.00		756.90	
0120.3054.01	Familienausgleichskasse	820.00		820.00		837.80	
0120.3099.01	Jahresschlussessen	5'000.00		5'000.00		3'855.90	
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	19'000.00		16'000.00		18'352.70	
02	Allgemeine Dienste	792'042.00	104'691.00	745'885.00	123'291.00	1'368'997.36	161'250.39
022	Übrige allgemeine Dienste	657'225.00	52'000.00	635'415.00	55'500.00	678'186.64	91'963.34
0220	Allgemeine Dienste	657'225.00	52'000.00	635'415.00	55'500.00	678'186.64	91'963.34
0220.3010.02	Löhne Verwaltungspersonal	370'000.00		362'280.00		362'336.45	
0220.3010.03	Sitzungsgelder, Tages- &	3'000.00		2'900.00		2'935.50	
	Halbtagesentschädigung						
0220.3040.01	Erziehungszulagen	8'000.00		5'855.00		5'851.20	
0220.3050.01	AHV, IV, EO, ALV,	24'000.00		23'280.00		23'046.55	
	Verwaltungskosten						
0220.3052.01	Pensionskassen	38'000.00		34'390.00		33'504.80	
0220.3053.01	Unfallversicherungen	7'000.00		6'930.00		7'013.35	
0220.3054.01	Familienausgleichskasse	4'930.00		4'930.00		4'904.45	
0220.3055.01	Krankentaggeldversicherungen	4'200.00		3'835.00		3'896.80	
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung des	2'500.00		2'500.00			
	Personals						
0220.3100.01	Büromaterial	12'000.00		12'000.00		12'507.46	
0220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		99.75	
0220.3102.01	Inserate, Abonnemente	4'600.00		4'600.00		4'347.65	
0220.3113.01	Hardware (Anschaffung)	2'000.00		500.00		2'210.55	
0220.3118.01	Software (Anschaffung)	5'500.00				319.90	
0220.3130.01	Portokosten, Verteilung Infoblatt,	8'000.00		8'000.00		7'811.60	
	allgm. Post						
0220.3130.02	Kanzleigebühren	5'000.00		6'000.00		3'591.10	
0220.3130.03	Betreibungs- & Gerichtsgebühren	1'500.00		1'000.00		20.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3130.06	Beiträge an Verbände	10'460.00		9'500.00		9'890.60	
0220.3130.08	Telefon- und Internetkosten	6'750.00		6'750.00		4'953.55	
0220.3132.01	Dienstleistungen Dritter (Rechtsdienst, Beratung, Hilfeleistung)	3'000.00		2'000.00		4'574.80	
0220.3134.01	Haftpflcht & Sachversicherungen	7'000.00		7'000.00		7'011.60	
0220.3138.01	Prüfungen und Beratungen Bauverwaltung	10'000.00		10'000.00		8'532.00	
0220.3151.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	500.00		500.00		331.55	
0220.3158.01	Servicevertrag RUF GeSoft					64'230.85	
0220.3158.02	Servicevertrag Multifunktionsgeräte (Canon)	7'815.00		7'815.00		7'814.88	
0220.3158.03	Servicevertrag Zeit AG					737.00	
0220.3158.04	Servicevertrag BrainCONNECT	3'240.00		3'240.00		3'240.00	
0220.3158.05	Lizenzkosten Internetauftritt Gemeinde (I-Web, Switchplus, Gemeinde News)	4'970.00		4'970.00		5'325.30	
0220.3158.06	Internet-Standleitung & Mailboxen Kanton, Antivirus					2'207.60	
0220.3158.07	Servicevertrag Frankiermaschine	540.00		540.00			
0220.3158.08	Software-/Hardwaresupport	3'000.00		3'000.00		2'971.15	
0220.3158.09	Servicevertrag Dialog AG	46'100.00		43'000.00		29'786.20	
0220.3158.10	Umstellung Telefonie & WLAN					8'828.35	
0220.3170.01	Kilometerentschädigung	1'000.00		1'000.00		638.00	
0220.3170.02	Spesenentschädigung (Parkgebühren, Billette etc.)	500.00		1'000.00		1'276.10	
0220.3320.01	Planmässige Abschreibungen Immaterielle Anlagen	9'420.00		10'400.00			
0220.3611.01	Entschädigung an Kanton für Gemeindesteuerinkasso und -veranlagung	42'000.00		45'000.00		41'440.00	
0220.3636.01	Mitglieder- & Jahresbeiträge	500.00		500.00			
0220.4210.01	Kanzleigebühren		10'000.00		14'000.00		9'996.50
0220.4210.02	Bauverwaltungsgebühren		14'000.00		14'000.00		29'352.50
0220.4210.03	Gebühren Steuern		2'500.00		2'500.00		3'206.85
0220.4250.01	Verkäufe: Kopien etc.		500.00				96.35
0220.4260.01	Betreibungs- & Gerichtsgebühren		500.00		500.00		73.30
0220.4260.03	Rückerstattungen: Porto, Versicherungen etc.		2'000.00		2'000.00		8'819.35
0220.4270.01	Ordnungsbussen Steuern						2.20
0220.4612.01	Provision Kirchensteuerbezug		5'800.00		5'800.00		6'016.00
0220.4612.02	Personalkosten Dittingen Verwaltungsgemeinschaft						1'074.54
0220.4632.01	Kostenanteil EDV/Infrastruktur/Porto Bürgerkorporation Wahlen		3'700.00		3'700.00		3'643.35
0220.4632.02	Kostenanteil EDV/Infrastruktur/Porto Melioration Wahlen		1'000.00		1'000.00		1'833.40
0220.4632.03	Kostenanteil EDV / Porto Einwohner & Bürger Dittingen						15'849.00
0220.4910.01	Verrechneter Aufwand Personalkosten		12'000.00		12'000.00		12'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	134'817.00	52'691.00	110'470.00	67'791.00	690'810.72	69'287.05
0290	Verwaltungsliegenschaften	134'817.00	52'691.00	110'470.00	67'791.00	690'810.72	69'287.05
0290.3010.01	Löhne Abwart	12'000.00		11'670.00		19'500.00	
0290.3010.02	Löhne Hilfspersonal	10'000.00		10'000.00		8'198.50	
0290.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'380.00		1'380.00		1'748.25	
0290.3053.01	Unfallversicherungen	850.00		850.00		1'055.85	
0290.3054.01	Familienausgleichskasse	290.00		290.00		374.05	
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		6'539.55	
0290.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00		509.95	
0290.3111.01	Anschaffung Maschinen, Werkzeug, Apparate	2'000.00		2'000.00		11'713.77	
0290.3120.01	Wasser & Abwasser Laufenstrasse 2	3'000.00		2'700.00		3'167.30	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3120.02	Strom Laufenstrasse 2	12'000.00		12'000.00		11'454.90	
0290.3120.03	Heizmaterial Laufenstr. 2 & Büsserachstr. 1	10'000.00		17'000.00		14'344.30	
0290.3120.04	Wasser, Abwasser Breitenbachweg 1	1'900.00		1'900.00		1'580.75	
0290.3120.05	Heizmaterial Breitenbachweg 1	3'000.00		2'000.00		4'015.90	
0290.3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		10'357.55	
0290.3132.01	Analysen/Beratungen durch Dritte	15'000.00				4'445.30	
0290.3134.01	Haftpflcht & Sachversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'972.35	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten allgemein	30'000.00		5'000.00		20'750.80	
0290.3144.02	Unterhalt Aussenanlage	1'000.00		1'000.00		5'324.85	
0290.3144.03	Unterhalt Breitenbachweg 1	2'000.00		2'000.00		33'475.20	
0290.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		21'244.60	
0290.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	9'397.00		19'680.00		2'494.00	
0290.3301.01	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					5'543.00	
0290.3893.01	Vorfinanzierung Ersatz Wärmeversorgung Gemeindezentrum					500'000.00	
0290.4240.01	Miete Geschirr, Beamer, Reinigungskosten etc.		2'500.00		2'500.00		2'545.80
0290.4260.01	Rückerstattungen Dritter		500.00				929.65
0290.4470.01	Mietzinse Laufenstrasse 2		15'000.00		30'600.00		31'580.00
0290.4470.03	Baurechtszins Swisscom		1'191.00		1'191.00		1'191.60
0290.4472.01	Miete Gemeinderäumlichkeiten		2'500.00		2'500.00		3'040.00
0290.4920.02	Verrechnete Miete Asylunterkunft		24'000.00		24'000.00		24'000.00
0290.4930.01	Verrechnete Heizkosten Kindergarten		7'000.00		7'000.00		6'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	197'569.00	71'850.00	196'319.00	74'600.00	237'048.79	292'801.45
	Netto Aufwand		125'719.00		121'719.00		
	Netto Ertrag					55'752.66	
11	Polizei	5'700.00	600.00	5'700.00	600.00	7'080.00	590.00
111	Polizei	5'700.00	600.00	5'700.00	600.00	7'080.00	590.00
1110	Polizei	5'700.00	600.00	5'700.00	600.00	7'080.00	590.00
1110.3102.01	Publikationen Amtsblatt					36.00	
1110.3130.01	Leistungsvereinbarung Polizei "Ruhe & Ordnung"	5'700.00		5'700.00		5'684.00	
1110.3132.01	Gerichtskosten für gerichtliche Verbote					1'360.00	
1110.4260.01	Rückerstattungen Dritter		600.00		600.00		590.00
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschafswesen	92'169.00	1'000.00	92'169.00	1'000.00	129'803.89	24'864.35
140	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschafswesen	92'169.00	1'000.00	92'169.00	1'000.00	129'803.89	24'864.35
1400	Allgemeines Rechtswesen	11'669.00	1'000.00	11'669.00	1'000.00	43'637.10	565.20
1400.3132.01	Grundbuch- und Notariatskosten					1'903.70	
1400.3132.02	Nachführung Vermessung	9'000.00		9'000.00		5'991.40	
1400.3320.01	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	2'669.00		2'669.00		2'621.00	
1400.3321.01	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					33'121.00	
1400.4120.01	Gelegenheitswirtschafts- & Freinachtsbewilligung						310.00
1400.4210.01	Einbürgerungsgebühren		1'000.00		1'000.00		
1400.4210.02	Prüfung von Parzellierungsgesuchen						205.20
1400.4250.01	Leitungskatasterauszug/-plan						50.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	80'500.00		80'500.00		86'166.79	24'299.15
1401.3130.01	Klienten-/Direktkosten KESB Laufental	7'500.00		7'500.00		12'513.49	
1401.3612.01	Betriebskosten KESB Laufental	73'000.00		73'000.00		73'653.30	
1401.4260.01	Rückerstattung Klientenkosten KESB Laufental						24'299.15
15	Feuerwehr	71'600.00	70'250.00	72'950.00	73'000.00	73'491.85	82'074.10
150	Feuerwehr	71'600.00	70'250.00	72'950.00	73'000.00	73'491.85	82'074.10
1500	Feuerwehr	71'600.00	70'250.00	72'950.00	73'000.00	73'491.85	82'074.10
1500.3181.02	Ersatzabgaben Abschreibungen	500.00				473.90	
1500.3181.03	Ersatzabgaben	100.00				16.10	
1500.3499.01	Differenzausbuchungen						
1500.3499.01	Ersatzabgaben Vergütungszinsen	100.00				-1.15	
1500.3612.01	Beitrag Stützpunktfeuerwehr Laufental	67'000.00		69'250.00		69'303.00	
1500.3632.01	Beitrag für öffentliche Anlässe des Feuerwehrverein Laufental	200.00					
1500.3900.01	Verrechnete Material- und Warenbezüge	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
1500.3910.01	Verrechneter Aufwand Feuerwehr	700.00		700.00		700.00	
1500.4200.01	Ersatzabgaben laufendes Jahr		65'000.00		68'500.00		68'827.95
1500.4200.02	Ersatzabgaben Vorjahre		3'500.00		4'500.00		10'213.65
1500.4210.01	Ersatzabgaben Gebühren		600.00				775.35
1500.4270.01	Ersatzabgaben Ordnungsbussen		50.00				0.15
1500.4290.01	Ersatzabgaben Eingang abgeschr. Forderungen		100.00				123.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4401.01	Ersatzabgaben Verzugszinsen		1'000.00				2'134.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	28'100.00		25'500.00		26'673.05	185'273.00
161	Militär	4'100.00		3'300.00		3'223.70	185'273.00
1611	Schiesswesen	4'100.00		3'300.00		3'223.70	185'273.00
1611.3101.01	Munitionsabrechnung Schützen Wahlen	2'500.00		2'800.00		1'655.00	
1611.3140.01	Sanierung stillgelegte Schiessanlage					320.00	
1611.3612.02	Beitrag Gemeinschaftsschiessanlage Fluh Laufen	1'600.00		500.00		1'248.70	
1611.4630.01	Beiträge vom Bund Sanierung stillgelegte Schiessanlage						112'000.00
1611.4631.01	Beiträge vom Kanton Sanierung stillgelegte Schiessanlage						73'273.00
162	Bevölkerungsschutz	24'000.00		22'200.00		23'449.35	
1620	Zivilschutz	21'800.00		21'400.00		21'325.35	
1620.3130.01	Telefon, Porti					85.35	
1620.3130.02	Leistung Sirenenauslösung Polyalert	300.00		300.00			
1620.3632.02	Zivilschutzkompanie Laufental (ZIKOLA)	21'500.00		21'100.00		21'240.00	
1621	Gemeindeführungsstab	2'200.00		800.00		2'124.00	
1621.3632.01	Regionaler Führungsstab Laufental (RFS)	2'200.00		800.00		2'124.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	2'057'703.00	42'000.00	2'010'125.00	50'000.00	1'929'574.49	41'660.00
	Netto Aufwand		2'015'703.00		1'960'125.00		1'887'914.49
21	Obligatorische Schule	2'034'703.00	30'000.00	1'981'125.00	30'000.00	1'908'109.49	30'000.00
211	Kindergarten	318'305.00		309'640.00		301'983.45	
2110	Kindergarten	318'305.00		309'640.00		301'983.45	
2110.3020.01	Löhne der Lehrkräfte	220'000.00		216'100.00		212'011.35	
2110.3040.01	Erziehungszulagen	615.00		615.00		436.05	
2110.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00		13'720.00		13'458.45	
2110.3052.01	Pensionskassen	22'000.00		21'760.00		19'037.13	
2110.3053.01	Unfallversicherungen	350.00		315.00		309.10	
2110.3054.01	Familienausgleichskasse	2'920.00		2'920.00		2'862.35	
2110.3055.01	Krankentaggeldversicherungen	2'270.00		2'270.00		2'230.70	
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00		325.00	
2110.3100.01	Büromaterial	300.00		400.00		184.85	
2110.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		385.10	
2110.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	2'700.00		2'800.00		3'060.72	
2110.3104.02	Spielmaterial	1'080.00		1'400.00		1'234.45	
2110.3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		1'000.00			
2110.3111.01	Anschaffung Mobiliar, Maschinen Kindergarten	1'700.00		500.00			
2110.3130.01	Telefon, Porti, Inserate	300.00		500.00		180.05	
2110.3151.01	Unterhalt Maschinen	500.00		500.00			
2110.3158.01	Umstellung Telefonie & WLAN					4'510.30	
2110.3170.01	Reisekosten und Spesen	270.00		340.00			
2110.3612.01	Schulgeld an andere Gemeinde	6'800.00		6'800.00		7'200.00	
2110.3632.01	Kostenanteil Vorschulheilpädagogik (VSHP)	40'500.00		36'700.00		34'557.85	
212	Primarschule	1'225'966.00		1'188'020.00		1'074'183.43	
2120	Primarschule	1'225'966.00		1'188'020.00		1'074'183.43	
2120.3020.01	Löhne der Lehrkräfte	600'000.00		580'600.00		580'484.60	
2120.3030.01	Löhne Praktikanten	6'000.00		6'000.00		5'404.15	
2120.3030.02	Löhne Hausaufgabenhilfen	500.00				237.50	
2120.3040.01	Erziehungszulagen	5'000.00		4'590.00		6'317.60	
2120.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'000.00		37'240.00		37'094.70	
2120.3052.01	Pensionskassen	58'000.00		58'770.00		50'326.95	
2120.3053.01	Unfallversicherungen	1'000.00		920.00		917.25	
2120.3054.01	Familienausgleichskasse	8'000.00		7'920.00		7'898.30	
2120.3055.01	Krankentaggeldversicherungen	6'100.00		6'100.00		6'161.45	
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		2'500.00		1'871.00	
2120.3100.01	Büromaterial	2'500.00		3'000.00		2'736.75	
2120.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		401.85	
2120.3102.01	Inserate Abonnemente	1'000.00		1'000.00		916.20	
2120.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	14'500.00		13'000.00		13'930.65	
2120.3104.02	Turnmaterial	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
2120.3104.03	Werkmaterial	10'000.00		9'000.00		7'569.75	
2120.3104.04	Therapiematerial LEGA	300.00		330.00		104.00	
2120.3104.05	Schülerbibliothek	2'700.00		2'700.00		2'609.05	
2120.3104.06	Lehrerbibliothek	500.00		500.00		478.89	
2120.3109.01	Multifunktionsgerät, Druckkosten	11'000.00		9'000.00		8'518.64	
2120.3111.01	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00				1'176.20	
2120.3118.01	Anschaffungen EDV-Material	14'500.00		6'700.00		272.30	
2120.3119.01	Ersatz Musikinstrumente, Unterhalt	500.00		500.00		480.60	
2120.3130.01	Telefon- und Internetkosten, Porti	2'300.00		2'300.00		1'508.75	
2120.3130.02	Dolmetscherdienstleistungen	750.00		450.00		160.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		3'250.00			
2120.3158.01	Lizenzkosten & Support	1'780.00		1'600.00		2'027.60	
2120.3158.03	Internetauftritt						
2120.3158.03	EDV-Support	6'000.00		6'000.00		6'432.15	
2120.3170.01	Verpflegung Elternabende etc.	500.00		300.00			
2120.3171.01	Beitrag an Schulreisen	2'626.00		2'300.00		1'604.80	
2120.3171.02	Beitrag an Skilager	6'500.00		6'500.00			
2120.3171.03	Projektwochen					259.75	
2120.3171.04	Exkursionen	3'560.00		3'150.00		2'822.90	
2120.3171.05	Beitrag an Lager	3'600.00		3'500.00		1'574.40	
2120.3199.01	Schulschlussfeier	100.00		300.00		104.50	
2120.3199.02	Verschiedener Aufwand	750.00		1'000.00		490.80	
2120.3199.04	Schulpool, Präventionspool	3'100.00		2'800.00		2'800.00	
2120.3199.06	Aufwand Schulkonto					740.10	
2120.3612.01	Schulgeld an andere Gemeinde	11'000.00		5'600.00		10'100.00	
2120.3632.01	Kostenanteil Integrative Schulungsform (ISF)	95'000.00		95'900.00		72'336.40	
2120.3632.02	Kostenanteil Logopädie	65'500.00		74'300.00		67'230.30	
2120.3632.04	Kostenanteil Einführungs-klasse	105'000.00		113'700.00		54'206.65	
2120.3632.05	Kostenanteil Kleinklasse	38'000.00		22'800.00		23'825.65	
2120.3632.07	Kostenanteil Psychomotorik	2'800.00		2'400.00		1'208.50	
2120.3636.01	Beitrag Turnhalle (TSV Wahlen)	88'500.00		88'000.00		87'841.80	
214	Musikschule	78'000.00		71'000.00		68'093.30	
2140	Musikschule	78'000.00		71'000.00		68'093.30	
2140.3632.01	Beitrag Regionale Musikschule	78'000.00		71'000.00		68'093.30	
217	Schulliegenschaften	231'872.00	30'000.00	233'075.00	30'000.00	302'753.97	30'000.00
2171	Schulliegenschaften (Kindergarten)	38'140.00		37'880.00		40'313.45	
2171.3010.01	Löhne Abwart	9'800.00		9'540.00		12'499.80	
2171.3010.02	Löhne Aussendienst	2'000.00		2'000.00		1'553.65	
2171.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	730.00		730.00		889.00	
2171.3053.01	Unfallversicherungen	450.00		450.00		535.60	
2171.3054.01	Familienausgleichskasse	160.00		160.00		189.65	
2171.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'874.45	
2171.3111.01	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		4'416.45	
2171.3120.01	Wasser und Abwasser	1'700.00		1'700.00		1'354.80	
2171.3120.02	Strom	2'000.00		2'000.00		1'899.15	
2171.3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'500.00		4'500.00		6'911.65	
2171.3134.01	Haftpflcht & Sachversicherungen	2'200.00		2'200.00		2'189.25	
2171.3144.01	Unterhalt Hochbauten	2'000.00		2'000.00			
2171.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'600.00		3'600.00			
2171.3930.01	Verrechneter Aufwand Heizmaterial	7'000.00		7'000.00		6'000.00	
2172	Schulliegenschaften (Primarschule)	193'732.00	30'000.00	195'195.00	30'000.00	262'440.52	30'000.00
2172.3010.01	Löhne Abwart	30'000.00		29'440.00		28'000.20	
2172.3010.02	Löhne Aussendienst	4'000.00		4'000.00		3'061.20	
2172.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'120.00		1'965.05	
2172.3053.01	Unfallversicherungen	1'500.00		1'310.00		1'183.25	
2172.3054.01	Familienausgleichskasse	450.00		450.00		419.35	
2172.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		3'550.90	
2172.3111.01	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		7'107.20	
2172.3120.01	Wasser und Abwasser	3'000.00		3'000.00		4'838.10	
2172.3120.02	Strom	2'000.00		3'000.00		3'092.50	
2172.3120.03	Heizmaterial	9'000.00		9'000.00		10'104.40	
2172.3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		25'860.15	
2172.3134.01	Haftpflcht & Sachversicherungen	2'700.00		2'700.00		2'645.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3144.01	Unterhalt Hochbauten	4'000.00		4'000.00		31'668.95	
2172.3149.01	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'000.00		3'000.00		9'204.05	
2172.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		5'747.75	
2172.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00				5'611.05	
2172.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	118'382.00		120'675.00		118'381.42	
2172.4893.01	Entnahme aus Vorfinanzierung Erweiterung Primarschulhaus		30'000.00		30'000.00		30'000.00
219	Übrige obligatorische Schule	180'560.00		179'390.00		161'095.34	
2190	Schulleitung und Schulrat	179'760.00		178'640.00		160'349.34	
2190.3000.01	Entschädigung Schulrat	5'000.00		5'000.00		5'740.65	
2190.3000.02	Jahresbesoldung Präsidium Schulrat	2'000.00		1'600.00		1'600.00	
2190.3010.01	Löhne Schulsekretariat	13'000.00		12'680.00		12'959.60	
2190.3020.01	Löhne Schulleitung	123'000.00		121'100.00		108'576.50	
2190.3040.01	Erziehungszulagen	3'830.00		3'830.00		3'323.85	
2190.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'010.00		9'010.00		8'288.50	
2190.3052.01	Pensionskasse	16'730.00		16'730.00		13'836.44	
2190.3053.01	Unfallversicherung	420.00		420.00		407.55	
2190.3054.01	Familienausgleichskasse	1'900.00		1'900.00		1'741.25	
2190.3055.01	Krankentaggeldversicherung	1'270.00		1'270.00		1'174.95	
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00		80.00	
2190.3099.01	Sonstiger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		411.45	
2190.3100.01	Büromaterial	500.00		500.00			
2190.3130.01	Porti	500.00		500.00			
2190.3158.01	EDV-Support / Netzwerk					2'056.00	
2190.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		2'000.00		152.60	
2192	Volksschule, sonstiges	800.00		750.00		746.00	
2192.3634.01	Spitalbeschulung Kindergärtner & Primarschüler	800.00		750.00		746.00	
29	Übriges Bildungswesen	23'000.00	12'000.00	29'000.00	20'000.00	21'465.00	11'660.00
299	Übrige Bildung	23'000.00	12'000.00	29'000.00	20'000.00	21'465.00	11'660.00
2990	Übrige Bildung	23'000.00	12'000.00	29'000.00	20'000.00	21'465.00	11'660.00
2990.3199.01	Schüler U-Abonnemente	23'000.00		29'000.00		21'465.00	
2990.4260.01	Elternbeiträge Schüler U-Abonnemente		12'000.00		20'000.00		11'660.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	62'058.00	3'535.00	65'954.00	3'335.00	98'175.24	3'393.00
	Netto Aufwand		58'523.00		62'619.00		94'782.24
31	Kulturerbe	400.00		400.00		300.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	400.00		400.00		300.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	400.00		400.00		300.00	
3120.3636.01	Baselbieter Heimatschutz	300.00		300.00		300.00	
3120.3636.02	Natur- & Heimatschutz Baselland	100.00		100.00			
32	Kultur allgemein	44'431.00	200.00	44'930.00		70'722.89	60.00
321	Bibliotheken	4'000.00		4'000.00		3'885.00	
3210	Bibliotheken	4'000.00		4'000.00		3'885.00	
3210.3636.01	Stedtlbibliothek und Ludothek Laufen	4'000.00		4'000.00		3'885.00	
329	Kultur, sonstiges	40'431.00	200.00	40'930.00		66'837.89	60.00
3290	Kultur, sonstiges	40'431.00	200.00	40'930.00		66'837.89	60.00
3290.3101.03	Kauf Wanderbuch Laufental Schwarzbubenland					191.95	
3290.3199.01	Banntag	3'000.00		3'000.00		2'024.30	
3290.3199.02	Jungbürgerfeier	4'000.00		4'000.00		1'569.75	
3290.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'566.00		2'565.00		2'565.60	
3290.3320.01	Planmässige Abschreibungen Immaterielle Anlagen	3'665.00		3'665.00		32'734.58	
3290.3636.01	Beiträge für Kulturelles	2'500.00		2'500.00		2'850.71	
3290.3636.02	Beitrag Musikverein Wahlen	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3290.3636.03	Beitrag an TSV Wahlen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3290.3636.04	Beitrag an Männerchor	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3290.3636.05	Beitrag an Gschwellti-Clique	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3290.3636.06	Beitrag an Schützengesellschaft	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3290.3636.07	Beitrag an Freizeitclub	100.00		100.00		100.00	
3290.3636.08	Beitrag an Altersausflug	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3290.3636.09	Beitrag an Jagdgesellschaft	100.00		100.00		100.00	
3290.3636.11	Beitrag an Spielgruppe Wahlen	200.00		200.00		200.00	
3290.3636.13	Beitrag Pro Juventute	300.00		500.00		156.00	
3290.3636.15	Beitrag Schwimmbad Laufen	3'500.00		3'800.00		3'845.00	
3290.3636.16	Förderungsbeitrag Naherholungsgebiet an Bürgerkorporation Wahlen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3290.4250.01	Verkaufserlös Fotobücher altes Wahlen		100.00				60.00
3290.4250.02	Verkaufserlös Bild- und Textband LAUFENTAL		100.00				
34	Sport und Freizeit	17'227.00	3'335.00	20'624.00	3'335.00	27'152.35	3'333.00
341	Sport	17'127.00	3'335.00	20'524.00	3'335.00	27'052.35	3'333.00
3410	Sport	17'127.00	3'335.00	20'524.00	3'335.00	27'052.35	3'333.00
3410.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00		5'000.00		2'923.25	
3410.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	180.00		320.00		178.00	
3410.3053.01	Unfallversicherungen	150.00		200.00		111.35	
3410.3054.01	Familienausgleichskasse	50.00		70.00		37.65	
3410.3149.01	Unterhalt Sport- u. Freizeitanlage	7'000.00		7'000.00		17'054.80	
3410.3160.01	Baurechtszins Sportanlage TSV Wahlen	1.00		1.00		1.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'746.00		7'933.00		6'746.30	
3410.4893.01	Entnahme aus Vorfinanzierung Sport- und Freizeitplatz Turnhalle		3'335.00		3'335.00		3'333.00
342	Freizeit	100.00		100.00		100.00	
3420	Freizeit	100.00		100.00		100.00	
3420.3199.01	Wanderwege	100.00		100.00		100.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	297'307.00	64'400.00	294'807.00	64'400.00	286'449.95	63'758.37
	Netto Aufwand		232'907.00		230'407.00		222'691.58
41	Kranken- und Pflegeheime	138'000.00		138'000.00		136'936.50	
412	Kranken- und Pflegeheime	138'000.00		138'000.00		136'936.50	
4120	Kranken- und Pflegeheime	138'000.00		138'000.00		136'936.50	
4120.3614.01	Anteil an Pflegefinanzierung	138'000.00		138'000.00		136'936.50	
42	Ambulante Krankenpflege	87'300.00		85'300.00		80'521.40	2'762.12
421	Ambulante Krankenpflege	87'300.00		85'300.00		80'521.40	2'762.12
4210	Ambulante Krankenpflege	87'300.00		85'300.00		80'521.40	2'762.12
4210.3612.01	Mütter- und Väterberatung	16'300.00		16'300.00		16'666.50	
4210.3636.01	Spitex Laufental	65'000.00		65'000.00		59'843.75	
4210.3636.02	Ambulante Pflegeleistungen	6'000.00		4'000.00		4'011.15	
4210.4260.01	Rückerstattung ambulante Geburten						1'300.00
4210.4636.01	Rückerstattung Spitex Laufental						1'462.12
43	Gesundheitsprävention	72'007.00	64'400.00	71'507.00	64'400.00	68'992.05	60'996.25
433	Schulgesundheitsdienst	71'800.00	64'400.00	71'300.00	64'400.00	68'992.05	60'996.25
4330	Schulgesundheitsdienst	500.00				403.10	
4330.3130.01	Schularzt	500.00				403.10	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	71'300.00	64'400.00	71'300.00	64'400.00	68'588.95	60'996.25
4331.3130.02	Vorbeugungsmassnahmen					360.00	
4331.3130.03	Behandlungskosten	70'000.00		70'000.00		66'928.95	
4331.3910.01	Verrechneter Aufwand Kinder- u. Jugendzahnpflege	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
4331.4260.01	Elternbeiträge		58'000.00		58'000.00		54'973.35
4331.4631.01	Beiträge vom Kanton		6'400.00		6'400.00		6'022.90
434	Lebensmittelkontrolle	207.00		207.00			
4340	Lebensmittelkontrolle	207.00		207.00			
4340.3632.01	Gemeindeanteil Pilzkontrolle	207.00		207.00			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	819'840.00	267'000.00 552'840.00	822'840.00	267'000.00 555'840.00	747'352.85	231'385.80 515'967.05
53	Alter und Hinterlassene	350'610.00		335'610.00		328'696.70	
531	Alters- und Hinterlassenversicherung AHV	2'000.00		2'000.00		1'837.70	
5310	Alters- und Hinterlassenversicherung AHV	2'000.00		2'000.00		1'837.70	
5310.3637.01	Beiträge an AHV (Erlasse)	2'000.00		2'000.00		1'837.70	
532	Ergänzungsleistungen AHV	331'000.00		331'000.00		324'251.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	331'000.00		331'000.00		324'251.00	
5320.3631.01	Gemeindeanteil Ergänzungsleistung AHV	331'000.00		331'000.00		324'251.00	
535	Leistungen an Alter	17'610.00		2'610.00		2'608.00	
5350	Leistungen an Alter	17'610.00		2'610.00		2'608.00	
5350.3614.01	Zusatzbeiträge EL-Obergrenze (für Pflegeheimbewohner)	15'000.00					
5350.3636.01	Beitrag an Pro Senecute - Altersfragen	2'610.00					
5350.3636.02	Fachkommission für Altersfragen (FAKA)			2'610.00		2'608.00	
54	Familie und Jugend	20'000.00		27'000.00		18'017.60	
544	Jugendschutz	17'000.00		17'000.00		16'717.60	
5440	Jugendschutz, allgemein	17'000.00		17'000.00		16'717.60	
5440.3130.01	Jugendzentrum Laufen und Jugendsozialarbeit Laufental	17'000.00		17'000.00		16'717.60	
545	Leistungen an Familien	3'000.00		10'000.00		1'300.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3'000.00		10'000.00		1'300.00	
5451.3637.01	Familienergänzende Betreuung (FEB)	3'000.00		10'000.00		1'300.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	449'230.00	267'000.00	460'230.00	267'000.00	400'638.55	231'385.80
572	Sozialhilfe	242'000.00	100'000.00	242'000.00	100'000.00	205'208.35	59'783.55
5720	Sozialhilfe	202'000.00	60'000.00	202'000.00	60'000.00	165'406.35	18'688.55
5720.3636.02	Mitgliederbeitrag SHB	2'000.00		2'000.00		1'947.30	
5720.3637.01	Unterstützung Sozialhilfe	200'000.00		200'000.00		163'459.05	
5720.4260.01	Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		
5720.4611.01	Entschädigung Kanton Sozialhilfe		50'000.00		50'000.00		18'688.55
5722	Sozialhilfe Asylbereich	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	39'802.00	41'095.00
5722.3637.01	Unterstützung Sozialhilfe Asylbereich	40'000.00		40'000.00		39'802.00	
5722.4611.01	Entschädigung Kanton Sozialhilfe Asylbereich		40'000.00		40'000.00		41'095.00
573	Asylwesen	135'230.00	167'000.00	135'230.00	167'000.00	136'530.20	170'334.25
5730	Asylwesen	135'230.00	167'000.00	135'230.00	167'000.00	136'530.20	170'334.25
5730.3010.01	Löhne Asylantenbetreuung	6'000.00		6'000.00		5'698.00	
5730.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	380.00		380.00		360.45	
5730.3053.01	Unfallversicherungen	70.00		70.00		69.50	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3054.01	Familienausgleichskasse	80.00		80.00		76.95	
5730.3100.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00		700.00		218.80	
5730.3160.01	Miete Liegenschaften	16'000.00		16'000.00		23'540.35	
5730.3637.01	Unterstützung Asylwesen	85'000.00		85'000.00		79'566.15	
5730.3910.01	Verrechneter Aufwand Asylwesen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
5730.3920.01	Verrechneter Aufwand Miete Asylunterkunft	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
5730.4260.01	Rückerstattungen Asylbewerber		7'000.00		7'000.00		3'185.25
5730.4611.01	Entschädigung Kanton Asylwesen		160'000.00		160'000.00		167'149.00
579	Übriges Sozialwesen	72'000.00		83'000.00		58'900.00	1'268.00
5790	Übriges Sozialwesen	72'000.00		83'000.00		58'900.00	1'268.00
5790.3612.01	Sozialdienste Laufental	68'000.00		79'000.00		54'400.00	
5790.3636.01	Verschiedene Beiträge	4'000.00		4'000.00		4'500.00	
5790.4612.01	Rückerstattung Sozialdienste Laufental						1'268.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	148'855.55	39'101.00	230'455.00	38'195.00	219'415.01	38'397.91
	Netto Aufwand		109'754.55		192'260.00		181'017.10
61	Strassenverkehr	120'855.55	11'101.00	202'455.00	10'195.00	192'815.01	11'597.91
615	Gemeindestrassen / Werkhof	120'855.55	11'101.00	202'455.00	10'195.00	192'815.01	11'597.91
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	120'855.55	11'101.00	202'455.00	10'195.00	192'815.01	11'597.91
6150.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00		8'000.00		11'531.55	
6150.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		510.00		456.65	
6150.3053.01	Unfallversicherungen	450.00		310.00		439.35	
6150.3054.01	Familienausgleichskasse	150.00		110.00		154.45	
6150.3101.01	Signalisierungen, Strassenmarkierungen, Verkehrsschilder, Hausschilder	3'000.00		3'000.00		1'784.15	
6150.3101.02	Benzin, Brennstoffe	1'000.00		1'000.00		889.35	
6150.3101.04	Streusalz, Splitt	2'000.00		1'500.00		2'077.35	
6150.3101.05	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		648.70	
6150.3111.01	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		3'000.00		3'005.10	
6150.3120.01	Strom öffentliche Beleuchtung	17'500.00		17'500.00		19'108.35	
6150.3120.02	Abwasser Gemeindestrassen	12'000.00		11'810.00		11'845.20	
6150.3130.01	Nachführung Leitungskataster	6'000.00		6'000.00		1'944.00	
6150.3130.02	Strassenreinigung durch Dritte	15'000.00		15'000.00		11'409.00	
6150.3134.01	Haftpflicht & Sachversicherungen	3'700.00		3'700.00		3'586.20	
6150.3141.01	Unterhalt Gemeindestrassen	2'000.00		2'000.00		4'643.70	
6150.3141.03	Betrieb und Unterhalt öffentliche Beleuchtung BKW Energie AG - Dauer: 01.01.2014 - 31.12.2021	6'500.00		6'500.00		5'459.80	
6150.3141.04	Radweg Laufen-Breitenbach	500.00		500.00		320.50	
6150.3141.07	Unterhalt Parkplätze	1'000.00		1'000.00		1'353.25	
6150.3141.08	Baurechtszins Wartekabine Parz. 28 - Dauer: 31.10.2010 - 31.10.2020			1'000.00		1'000.00	
6150.3149.01	Unterhalt öffentl. Anlagen, Ersatz Strassenkandelaber	5'000.00		3'000.00		38'557.65	
6150.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		7'855.05	
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		4'131.00	
6150.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'095.55		108'680.00		10'610.25	
6150.3320.01	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	360.00		3'335.00		3'333.41	
6150.3321.01	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen					46'671.00	
6150.4240.01	Nachtparkgebühren		1'500.00		2'000.00		1'280.00
6150.4260.01	Rückerstattungen Dritter		100.00				100.00
6150.4631.01	Gewerbeparkkarteneinnahmen		2'000.00				2'022.91
6150.4893.02	Entnahme aus Vorfinanzierung Umbau Untergrund Container		1.00		695.00		695.00
6150.4893.03	Entnahme aus Vorfinanzierung Sanierung Zweigenweg		7'500.00		7'500.00		7'500.00
62	Öffentlicher Verkehr	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	26'600.00	26'800.00
629	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	26'600.00	26'800.00
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	26'600.00	26'800.00
6290.3109.01	Gemeinde-Tageskarten SBB	28'000.00		28'000.00		26'600.00	
6290.4250.01	Verkauf Gemeinde-Tageskarten SBB		28'000.00		28'000.00		26'800.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	579'408.00	518'800.00	645'130.00	564'590.00	799'512.22	626'162.78
	Netto Aufwand		60'608.00		80'540.00		173'349.44
71	Wasserversorgung	150'000.00	150'000.00	147'190.00	147'190.00	163'612.70	163'612.70
710	Wasserversorgung	150'000.00	150'000.00	147'190.00	147'190.00	163'612.70	163'612.70
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	150'000.00	150'000.00	147'190.00	147'190.00	163'612.70	163'612.70
7101.3000.01	Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
7101.3010.01	Lohn Brunnmeister			11'000.00		10'832.00	
7101.3010.02	Lohn Stellvertreter Brunnmeister			4'000.00		3'644.00	
7101.3010.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		571.20	
7101.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'050.00		36.20	
7101.3053.01	Unfallversicherungen			650.00		572.55	
7101.3054.01	Familienausgleichskasse			220.00		203.10	
7101.3100.01	Büromaterial			500.00		662.02	
7101.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		470.36	
7101.3111.01	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		717.57	
7101.3111.02	Anschaffungen Wassermesser	1'000.00		5'000.00		367.64	
7101.3120.01	Strom	6'000.00		6'200.00		4'942.73	
7101.3130.01	Telefon, Porti, Gebühren	2'000.00		2'200.00		1'888.62	
7101.3130.02	Wasseruntersuchungen	4'000.00		4'000.00		3'568.49	
7101.3130.03	Nachführung Leitungskataster	10'000.00		12'000.00		13'634.20	
7101.3130.04	Dienstleistungen Dritter / Honorare	40'000.00		1'000.00			
7101.3130.07	Bereitschaft Wasserversorgung	6'000.00					
7101.3134.01	Haftpflicht & Sachversicherungen	250.00		250.00		239.55	
7101.3143.01	Unterhalt WL, Hydranten, WV	20'000.00		25'000.00		26'146.12	
7101.3143.02	Unterhalt Quelleleitungen	1'000.00				12'073.18	
7101.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00					
7101.3151.01	Unterhalt Mobiliar	1'000.00		3'000.00		2'280.66	
7101.3151.02	Wartungsvertrag Ultrafiltrationsanlage WV WABAG Wassertechnik AG	6'500.00		12'000.00		5'876.00	
7101.3151.03	Wartungsvertrag Steuerung WV Endress+Hauser Metso AG	2'500.00		4'000.00		2'420.00	
7101.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		1'500.00		950.60	
7101.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'148.00		4'115.00		380.21	
7101.3320.01	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	1'672.00		2'505.00		1'672.00	
7101.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen	330.00					
7101.3612.01	Wasserbezug von Laufen	40'000.00		40'000.00		65'963.70	
7101.3910.01	Verrechneter Aufwand Wasserversorgung	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
7101.4240.01	Gebühr Wasser		120'000.00		96'000.00		98'214.01
7101.4240.02	Zählermiete		5'000.00		4'600.00		4'660.00
7101.4240.03	Grundgebühr Wasser		17'000.00		16'400.00		16'975.00
7101.4260.01	Nachführung Leitungskataster		3'000.00		4'000.00		
7101.4260.02	Weiterverrechnung, Rückerstattungen		2'000.00		500.00		3'618.65
7101.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung				22'690.00		37'145.04
7101.4900.01	Verrechnete Material- und Warenbezüge		3'000.00		3'000.00		3'000.00
72	Abwasserbeseitigung	314'700.00	314'700.00	364'700.00	364'700.00	368'832.73	368'832.73
720	Abwasserbeseitigung	314'700.00	314'700.00	364'700.00	364'700.00	368'832.73	368'832.73
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	314'700.00	314'700.00	364'700.00	364'700.00	368'832.73	368'832.73



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3000.01	Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
7201.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000.00		1'000.00		161.00	
7201.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		2.25	
7201.3053.01	Unfallversicherungen	60.00		60.00		5.20	
7201.3054.01	Familienausgleichskasse	20.00		20.00		2.15	
7201.3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
7201.3130.03	Nachführung Leitungskataster	26'000.00		26'000.00		21'577.65	
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationsanlagen	25'000.00		25'000.00		6'520.45	
7201.3143.02	Unterhalt Drainage	9'000.00		9'000.00			
7201.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'365.00		3'365.00		3'576.69	
7201.3320.01	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	835.00		835.00			
7201.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen	105'220.00		164'220.00		7'007.39	
7201.3612.01	BK ARA Laufental / Lüsseltal	142'000.00		133'000.00		158'479.95	
7201.3893.03	Vorfinanzierung KL und MWL Selmattweg					170'000.00	
7201.3910.01	Verrechneter Aufwand Abwasserbeseitigung	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
7201.4240.01	Gebühr Schmutzwasser		175'000.00		222'000.00		226'843.13
7201.4240.02	Grundgebühr Schmutzwasser		32'000.00		32'000.00		33'250.00
7201.4240.03	Grundgebühr Regenwasser		10'500.00		10'500.00		10'675.00
7201.4240.04	Gebühr Sauberwasser in Schmutzwasserkanal		65'000.00		65'000.00		65'112.15
7201.4240.05	Gebühr Sauberwasser in Sauberwasserkanal		30'000.00		30'000.00		30'752.45
7201.4260.01	Nachführung Leitungskataster				3'000.00		
7201.4893.01	Entnahme aus Vorfinanzierung KL Zweigenweg		2'200.00		2'200.00		2'200.00
73	Abfallwirtschaft	50'030.00	43'400.00	49'560.00	42'400.00	88'453.55	83'575.55
730	Abfallwirtschaft	50'030.00	43'400.00	49'560.00	42'400.00	88'453.55	83'575.55
7300	Abfallbewirtschaftung	6'630.00		7'160.00		4'878.00	
7300.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		1'000.00		168.00	
7300.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30.00		60.00		10.60	
7300.3053.01	Unfallversicherungen	40.00		40.00		6.40	
7300.3054.01	Familienausgleichskasse	10.00		10.00		2.30	
7300.3130.01	Häckseldienst	2'000.00		2'000.00		1'080.00	
7300.3130.02	Entsorgung Sonderabfälle	650.00		650.00		341.30	
7300.3612.01	Beitrag an Kadaversammelstelle	3'400.00		3'400.00		3'269.40	
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	43'400.00	43'400.00	42'400.00	42'400.00	83'575.55	83'575.55
7301.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		6'000.00		3'275.00	
7301.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350.00		380.00		135.95	
7301.3053.01	Unfallversicherungen	200.00		240.00		122.40	
7301.3054.01	Familienausgleichskasse	80.00		80.00		44.40	
7301.3130.04	Grüngutentsorgung	29'000.00		29'000.00		30'595.80	
7301.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	4'530.00		4'530.00		4'739.75	
7301.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierungen	3'240.00		1'170.00		43'662.25	
7301.3910.01	Verrechneter Aufwand Abfallbeseitigung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7301.4240.02	Grundgebühren		41'500.00		40'500.00		41'637.20
7301.4260.01	Rückerstattung Kelsag		1'900.00		1'900.00		1'665.35
7301.4840.01	Abfall-Rückerstattung aus Überschüssen der IWB/KVA Basel						40'273.00
74	Gewässerverbauungen	1'000.00		1'000.00			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
741	Gewässerverbauungen	1'000.00		1'000.00			
7410	Gewässerverbauungen	1'000.00		1'000.00			
7410.3142.01	Unterhalt Wahlenbach	1'000.00		1'000.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	300.00		300.00		300.00	
750	Arten- und Landschaftsschutz	300.00		300.00		300.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	300.00		300.00		300.00	
7500.3636.01	Beiträge Natur- und Vogelschutz	300.00		300.00		300.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	5'740.00	5'500.00	15'240.00	5'100.00	5'263.05	5'150.00
762	Tierhaltung	5'740.00	5'500.00	15'240.00	5'100.00	4'166.10	5'150.00
7620	Hundehaltung	5'740.00	5'500.00	15'240.00	5'100.00	4'166.10	5'150.00
7620.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		1'624.00	
7620.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130.00		130.00			
7620.3053.01	Unfallversicherungen	80.00		80.00		61.90	
7620.3054.01	Familienausgleichskasse	30.00		30.00		21.95	
7620.3101.01	Behältersäcke	1'000.00		1'000.00		710.25	
7620.3101.02	Entsorgung Hundekot	1'000.00		1'000.00		912.00	
7620.3111.01	Anschaffung Robidog	500.00		10'000.00			
7620.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		336.00	
7620.3910.01	Verrechneter Aufwand Hundehaltung	500.00		500.00		500.00	
7620.4240.01	Hundegebühren		5'500.00		5'100.00		5'150.00
769	Übriger Umweltschutz					1'096.95	
7690	Übriger Umweltschutz					1'096.95	
7690.3010.01	Lohn Feuerschau					984.00	
7690.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					62.15	
7690.3053.01	Unfallversicherungen					37.50	
7690.3054.01	Familienausgleichskasse					13.30	
77	Friedhof und Bestattungen	21'228.00	5'200.00	35'730.00	5'200.00	33'030.90	4'991.80
771	Friedhof und Bestattungen	21'228.00	5'200.00	35'730.00	5'200.00	33'030.90	4'991.80
7710	Friedhof und Bestattungen	21'228.00	5'200.00	35'730.00	5'200.00	33'030.90	4'991.80
7710.3010.01	Lohn Totengräber	2'000.00		2'000.00		2'124.00	
7710.3010.02	Lohn Friedhofgärtner	1'000.00		1'000.00		2'598.50	
7710.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	190.00		190.00		291.60	
7710.3053.01	Unfallversicherungen	120.00		120.00		180.00	
7710.3054.01	Familienausgleichskasse	40.00		40.00		63.80	
7710.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		528.15	
7710.3120.01	Strom	500.00		600.00		341.50	
7710.3120.02	Abwasser Friedhofanlage	1'100.00		1'100.00		1'054.85	
7710.3130.01	Bestattungs- & Grabkosten	9'000.00		9'000.00		10'236.00	
7710.3130.02	Nachführung Leitungskataster	500.00		500.00			
7710.3140.01	Unterhalt Friedhofanlage	5'000.00		11'000.00		12'929.30	
7710.3149.02	Friedhofbeleuchtung					1'483.80	
7710.3158.01	Servicevertrag Tomba	500.00		500.00		442.80	
7710.3170.01	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		78.40	
7710.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	178.00		8'580.00		178.20	
7710.3910.01	Verrechneter Aufwand Friedhof und Bestattungen	500.00		500.00		500.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.4210.01	Bewilligungsgebühr für Grabsteine und Urnenplatten, Grabschildgebühr		100.00		100.00		30.00
7710.4240.01	Bestattungsgebühren		600.00		600.00		560.00
7710.4260.01	Rückerstattungen Würfel- und Gemeinschaftsgrab		4'500.00		4'500.00		4'401.80
79	Raumordnung	36'410.00		31'410.00		140'019.29	
790	Raumordnung	36'410.00		31'410.00		140'019.29	
7900	Raumplanung	36'410.00		31'410.00		140'019.29	
7900.3130.02	Nachführung Leitungskataster	15'000.00		15'000.00			
7900.3131.01	Honorare Orts- & diverse Planungen	5'000.00				1'852.40	
7900.3320.01	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	16'410.00		16'410.00		138'166.89	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	43'322.00	68'073.00	42'982.00	60'385.00	34'482.08	68'108.91
	Netto Ertrag	24'751.00		17'403.00		33'626.83	
81	Landwirtschaft	36'640.00		36'300.00		12'721.08	
814	Produktionsverbesserung	36'640.00		36'300.00		12'721.08	
8140	Produktionsverbesserungen	36'640.00		36'300.00		12'721.08	
8140.3010.01	Lohn Landwirtschaftsbeauftragter	2'000.00		1'700.00		1'918.00	
8140.3050.01	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		110.00			
8140.3053.01	Unfallversicherungen	70.00		70.00		73.10	
8140.3054.01	Familienausgleichskasse	20.00		20.00		25.90	
8140.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
8140.3130.01	Schädlingsbekämpfung	300.00		300.00		108.00	
8140.3170.01	Reisekosten und Spesen					84.00	
8140.3320.01	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	34'000.00		34'000.00		10'512.08	
82	Forstwirtschaft	4'101.00		4'101.00		4'101.00	
820	Forstwirtschaft	4'101.00		4'101.00		4'101.00	
8200	Forstwirtschaft	4'101.00		4'101.00		4'101.00	
8200.3636.01	Waldrandpflegekonzept 2014 - 2029 WEB oberes Laufental (Planung auf 15 Jahre)	3'851.00		3'851.00		3'851.00	
8200.3636.02	Beiträge Wald beider Basel	250.00		250.00		250.00	
83	Jagd und Fischerei	2'191.00	2'103.00	2'191.00	2'335.00	2'000.00	2'103.00
830	Jagd und Fischerei	2'191.00	2'103.00	2'191.00	2'335.00	2'000.00	2'103.00
8300	Jagd und Fischerei	2'191.00	2'103.00	2'191.00	2'335.00	2'000.00	2'103.00
8300.3631.01	Beiträge an Kanton: Wildschäden & Fischhegefonds	411.00		411.00		410.30	
8300.3636.01	Beitrag an Bürgerkorporation	1'780.00		1'780.00		1'589.70	
8300.4100.01	Jagdpacht		2'000.00		2'200.00		2'000.00
8300.4100.02	Fischereipacht		103.00		135.00		103.00
87	Energie	390.00	65'970.00	390.00	58'050.00	15'660.00	66'005.91
871	Elektrizität		65'000.00		57'080.00		64'837.00
8710	Elektrizität		65'000.00		57'080.00		64'837.00
8710.4120.01	Konzession BKW Stromverteilung		65'000.00		57'080.00		64'837.00
873	Übrige Energie	390.00	970.00	390.00	970.00	15'660.00	1'168.91
8730	Übrige Energie		970.00		970.00		1'168.91
8730.4390.01	CO2-Rückerstattung		970.00		970.00		1'168.91
8731	Fernwärmebetriebe	390.00		390.00		15'660.00	
8731.3300.01	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	390.00		390.00		391.00	
8731.3301.01	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					15'269.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	77'000.00	4'022'730.00	76'500.00	3'955'390.00	540'935.23	4'840'866.96
	Netto Ertrag	3'945'730.00		3'878'890.00		4'299'931.73	
91	Steuern	11'900.00	2'080'500.00	11'400.00	2'018'000.00	13'699.80	2'146'777.98
910	Steuern	11'900.00	2'080'500.00	11'400.00	2'018'000.00	13'699.80	2'146'777.98
9100	Steuern aktuelles Jahr		2'046'500.00		1'984'000.00	13'790.95	2'034'309.63
9100.3182.01	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Pers.					13'265.25	
9100.3184.01	Wertberichtigung Steuerguthaben juristische Pers.					525.70	
9100.4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen		1'850'000.00		1'790'000.00		1'826'642.75
9100.4000.02	Sondersteuern / Kapitaleleistungen (3a / PK)		15'000.00		14'000.00		25'495.75
9100.4000.03	Nach- / Strafsteuern natürliche Personen		500.00				
9100.4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen		110'000.00		110'000.00		103'284.75
9100.4002.01	Quellensteuern		18'000.00		18'000.00		28'896.33
9100.4010.01	Ertragssteuern juristische Personen		23'000.00		23'000.00		19'466.75
9100.4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen		30'000.00		29'000.00		30'523.30
9101	Steuern Vorjahre	10'500.00		10'000.00		-1'305.10	73'228.50
9101.3182.01	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Pers. Vorjahre					-14'254.80	
9101.3183.02	Abschreibungen natürliche Personen	10'000.00		10'000.00		11'709.60	
9101.3183.03	Differenzausbuchungen	500.00				115.30	
9101.3184.01	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Pers. Vorjahre					-121.20	
9101.3185.02	Abschreibungen juristische Personen					1'246.00	
9101.4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen Vorjahre						41'307.00
9101.4000.02	Sondersteuern / Kapitaleleistungen (3a / PK) Vorjahre						17'152.25
9101.4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen Vorjahre						-2'892.95
9101.4010.01	Ertragssteuern juristische Personen Vorjahre						4'878.75
9101.4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahre						11'996.60
9101.4293.01	Eingang abgeschr. Steuern natürliche Personen						786.85
9102	Zinsdienst Steuern	1'400.00	34'000.00	1'400.00	34'000.00	1'213.95	39'239.85
9102.3403.01	Vergütungszinsen	1'400.00		1'400.00		1'213.95	
9102.4403.01	Verzugszinsen Steuern		34'000.00		34'000.00		39'239.85
93	Finanz- und Lastenausgleich	37'400.00	1'939'030.00	37'400.00	1'934'190.00	37'385.00	2'304'487.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	37'400.00	1'939'030.00	37'400.00	1'934'190.00	37'385.00	2'304'487.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	37'400.00	1'939'030.00	37'400.00	1'934'190.00	37'385.00	2'304'487.00
9300.3631.01	Beitrag	37'400.00		37'400.00		37'385.00	
9300.4621.02	Realschulbautenübernahme Lastenabgeltung		27'300.00		27'300.00		27'306.00
9300.4621.03	Nicht-Siedlungsfläche Lastenabgeltung Bildung II: Weite		54'600.00				54'433.00
9300.4622.01	Horizontaler Finanzausgleich (Ressourcenausgleich)		1'600'000.00		1'600'000.00		1'438'131.00
9300.4622.02	Übergangsbeitrag		45'130.00		90'260.00		135'390.00
9300.4622.04	Nachzahlung Horizontaler Finanzausgleich (Ressourcenausgleich) 2016/2017						409'625.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300.4631.01	Kompensationsleistung 6. Primarschuljahr		149'500.00		151'000.00		168'794.00
9300.4631.02	Kompensationsleistung EL / Pflegefinanzierung		62'500.00		65'630.00		70'808.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	27'700.00	3'200.00	27'700.00	3'200.00	39'113.53	389'601.98
961	Zinsen	25'200.00	2'200.00	25'200.00	2'200.00	36'567.50	1'308.98
9610	Zinsen	25'200.00	2'200.00	25'200.00	2'200.00	36'567.50	1'308.98
9610.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'200.00		25'200.00		36'567.50	
9610.4409.01	Zinsertrag Wertschriften		2'200.00		2'200.00		1'308.98
963	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'000.00		1'000.00		381'333.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'000.00		1'000.00		381'333.00
9630.4430.01	Pachtzinse		1'000.00		1'000.00		1'268.00
9630.4896.01	Auflösung Neubewertungsreserve						380'065.00
969	Übriges Finanzvermögen	2'500.00		2'500.00		2'546.03	6'960.00
9690	Übriges Finanzvermögen	2'500.00		2'500.00		2'546.03	6'960.00
9690.3130.01	Bank- und PC-Spesen	2'500.00		2'500.00		2'546.03	
9690.4440.01	Marktwertanpassungen Finanzanlagen						6'960.00
99	Nicht aufgeteilte Posten					450'736.90	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					102'690.00	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					102'690.00	
9950.3010.01	Ferien-, Gleitzeit- & Überzeitguthaben des Personals					-25'310.00	
9950.3052.01	Pensionskasse Deckungslücke Gemeindelehrkräfte					128'000.00	
999	Abschluss					348'046.90	
9990	Abschluss					348'046.90	
9990.9000.01	Ertragsüberschuss					348'046.90	
	Total	5'206'594.55	5'202'180.00	5'242'667.00	5'201'186.00	6'367'785.57	6'367'785.57
	Netto Aufwand		4'414.55		41'481.00		
	Gesamttotal	5'206'594.55	5'206'594.55	5'242'667.00	5'242'667.00	6'367'785.57	6'367'785.57



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Ausgaben	694'000.00	694'000.00	40'000.00	40'000.00	116'124.80	116'124.80
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Netto Ausgaben			25'000.00	25'000.00		
2	BILDUNG Netto Ausgaben					119'501.85	9'713.00 109'788.85
6	VERKEHR Netto Ausgaben	718'000.00	718'000.00	765'000.00	201'032.00 563'968.00	382'969.00	382'969.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Ausgaben	397'000.00	200'000.00 197'000.00	1'389'000.00	230'000.00 1'159'000.00	440'391.52	383'764.25 56'627.27
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ausgaben	100'000.00	100'000.00	250'000.00	250'000.00	806.00	806.00
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Einnahmen					393'477.25 666'315.92	1'059'793.17
	Total	1'909'000.00	200'000.00	2'469'000.00	431'032.00	1'453'270.42	1'453'270.42
	Netto Ausgaben		1'709'000.00		2'037'968.00		
	Gesamttotal	1'909'000.00	1'909'000.00	2'469'000.00	2'469'000.00	1'453'270.42	1'453'270.42



Konto	Investitionsrechnung Artengliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	1'909'000.00		2'469'000.00		1'453'270.42	
50	SACHANLAGEN	1'754'000.00		2'164'000.00		1'010'944.62	
501	Strassen / Verkehrswege	688'000.00		735'000.00		382'969.00	
5010	Strassen / Verkehrswege	688'000.00		735'000.00		382'969.00	
503	Übriger Tiefbau	372'000.00		889'000.00		412'253.37	
5030	Übrige Tiefbauten	372'000.00		889'000.00		412'253.37	
504	Hochbauten	694'000.00		500'000.00		146'696.55	
5040	Hochbauten	694'000.00		500'000.00		146'696.55	
506	Mobilien			40'000.00		69'025.70	
5060	Mobilien			40'000.00		69'025.70	
52	IMMATERIELLE ANLAGEN	155'000.00		305'000.00		48'848.55	
520	Software					47'099.10	
5200	Software					47'099.10	
529	Übrige immaterielle Anlagen	155'000.00		305'000.00		1'749.45	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	155'000.00		305'000.00		1'749.45	
59	ABSCHLUSS INVESTITIONSRECHNUNG					393'477.25	
590	Passivierungen					393'477.25	
5900	Allgemeiner Haushalt					9'713.00	
5901	Wasserversorgung					192'421.00	
5902	Abwasserbeseitigung					191'343.25	



Konto	Investitionsrechnung Artengliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	INVESTITIONSEINAH MEN		200'000.00		431'032.00		1'453'270.42
63	INVESTITIONSBEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		200'000.00		431'032.00		393'477.25
630	Bund						8'940.00
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						8'940.00
634	Öffentliche Unternehmungen						773.00
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						773.00
637	Private Haushalte		200'000.00		431'032.00		383'764.25
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		200'000.00		200'000.00		383'764.25
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten				231'032.00		
69	ABSCHLUSS INVESTITIONSRECHNUNG						1'059'793.17
690	Aktivierungen						1'059'793.17
6900	Allgemeiner Haushalt						619'401.65
6901	Wasserversorgung						283'669.17
6902	Abwasserbeseitigung						156'722.35
	Total	1'909'000.00	200'000.00	2'469'000.00	431'032.00	1'453'270.42	1'453'270.42
	Netto Ausgaben		1'709'000.00		2'037'968.00		
	Gesamttotal	1'909'000.00	1'909'000.00	2'469'000.00	2'469'000.00	1'453'270.42	1'453'270.42



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Ausgaben	694'000.00		40'000.00		116'124.80	
			694'000.00		40'000.00		116'124.80
02	Allgemeine Dienste	694'000.00		40'000.00		116'124.80	
022	Allgemeine Dienste					47'099.10	
0220 0220.5200.01	Allgemeine Dienste Neue Gemeindesoftware					47'099.10 47'099.10	
029	Verwaltungsliegenschaften	694'000.00		40'000.00		69'025.70	
0290 0290.5040.02	Verwaltungsliegenschaften Ersatz Wärmeerzeugung GZ Wahlen	694'000.00 694'000.00		40'000.00		69'025.70	
0290.5060.03	Ersatz Bühnenbeleuchtung & Audioanlage Gemeindesaal					69'025.70	
0290.5060.04	Ersatz Beleuchtung Gemeindesaal			40'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Netto Ausgaben			25'000.00			
					25'000.00		
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschafswesen			25'000.00			
140	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschafswesen			25'000.00			
1400 1400.5290.02	Allgemeines Rechtswesen Landschaftsplanung			25'000.00 25'000.00			
2	BILDUNG Netto Ausgaben					119'501.85	9'713.00
							109'788.85
21	Obligatorische Schule					119'501.85	9'713.00
217	Schulliegenschaften					119'501.85	9'713.00
2172	Schulliegenschaften					119'501.85	9'713.00
2172.5040.02	(Primarschule) Vorprojekt und Erweiterung Primarschulhaus					106'644.30	
2172.5040.07	Schulhausareal und Umgebung - Beleuchtung					12'857.55	
2172.6300.01	Einmalvergütung Photovoltaik Erweiterung Primarschulhaus						8'940.00
2172.6340.01	Beitrag Blitzschutzanlage (Brandschutz) Erweiterung Primarschulhaus						773.00
6	VERKEHR Netto Ausgaben	718'000.00		765'000.00	201'032.00	382'969.00	
			718'000.00		563'968.00		382'969.00
61	Strassenverkehr	718'000.00		765'000.00	201'032.00	382'969.00	
615	Gemeindestrassen / Werkhof	718'000.00		765'000.00	201'032.00	382'969.00	
6150 6150.5010.26 6150.5010.31	Gemeindestrassen / Werkhof Sanierung Sennweg Neubau Erschliessungsstrasse "I dr Spitzli"	718'000.00		765'000.00 380'000.00 317'000.00	201'032.00	382'969.00 118'630.30 2'288.00	



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.32	Strassenübernahme "Areal alte Post"	38'000.00		38'000.00		1'441.95	
6150.5010.33	Vorprojekt Neubau Erschliessung im Gebiet "I dr Spitzli"					33'674.70	
6150.5010.34	Vorprojekt Korrektion Turnplatzweg					7'904.55	
6150.5010.35	Sanierung Turnplatzweg					219'029.50	
6150.5010.37	Sanierung Selmattweg	650'000.00					
6150.5290.03	Projektierung Werterhalt Tiefbau	30'000.00		30'000.00			
6150.6372.01	Neubau Erschliessungsstrasse "I dr Spitzli" - Erschliessungsbeiträge Grundeigentümer				201'032.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	397'000.00	200'000.00	1'389'000.00	230'000.00	440'391.52	383'764.25
	Netto Ausgaben		197'000.00		1'159'000.00		56'627.27
71	Wasserversorgung	267'000.00	100'000.00	984'000.00	130'000.00	283'669.17	192'421.00
710	Wasserversorgung	267'000.00	100'000.00	984'000.00	130'000.00	283'669.17	192'421.00
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	267'000.00	100'000.00	984'000.00	130'000.00	283'669.17	192'421.00
7101.5030.12	WL Sennweg			90'000.00		103'997.90	
7101.5030.20	Neubau Wasserleitung Reservoir - Grindelstrasse - Sennweg					67'969.07	
7101.5030.21	WL "I dr Spitzli"			192'000.00		26'782.70	
7101.5030.23	WL Turnplatzweg					44'473.85	
7101.5030.24	Ersatz WL Schulstrasse-Mättlein			202'000.00		12'307.50	
7101.5030.25	WL Selmattweg	217'000.00					
7101.5030.26	Ausserbetriebnahme Leitungen "Sennweg"	25'000.00					
7101.5040.02	Sanierung Reservoir			500'000.00		27'194.70	
7101.5290.01	Erweiterung Schutzzone					943.45	
7101.5290.07	Aktualisierung QS	25'000.00					
7101.6371.01	Wasseranschlussgebühren		100'000.00		100'000.00		192'421.00
7101.6372.02	Ersatz WL Schulstrasse 20-30 - Erschliessungsbeiträge Grundeigentümer				30'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	130'000.00	100'000.00	405'000.00	100'000.00	156'722.35	191'343.25
720	Abwasserbeseitigung	130'000.00	100'000.00	405'000.00	100'000.00	156'722.35	191'343.25
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	130'000.00	100'000.00	405'000.00	100'000.00	156'722.35	191'343.25
7201.5030.16	KL Sennweg			130'000.00		156'722.35	
7201.5030.23	KL "I dr Spitzli"			275'000.00			
7201.5030.26	KL Selmattweg	130'000.00					
7201.6371.01	Kanalisationsanschlussgebühren		100'000.00		100'000.00		191'343.25
8	VOLKSWIRTSCHAFT	100'000.00		250'000.00		806.00	
	Netto Ausgaben		100'000.00		250'000.00		806.00
81	Landwirtschaft	100'000.00		250'000.00		806.00	
814	Produktionsverbesserung	100'000.00		250'000.00		806.00	
8140	Produktionsverbesserungen	100'000.00		250'000.00		806.00	
8140.5290.01	Melioration	100'000.00		250'000.00		806.00	
9	FINANZEN UND STEUERN					393'477.25	1'059'793.17
	Netto Einnahmen					666'315.92	



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten					393'477.25	1'059'793.17
999	Abschluss					393'477.25	1'059'793.17
9990	Abschluss					393'477.25	1'059'793.17
9990.5900.01	Passivierung (Einnahmen) Allgemeiner Haushalt					9'713.00	
9990.5901.01	Passivierung (Einnahmen) Wasserversorgung					192'421.00	
9990.5902.01	Passivierung (Einnahmen) Abwasserbeseitigung					191'343.25	
9990.6900.01	Aktivierung (Ausgaben) Allgemeiner Haushalt						619'401.65
9990.6901.01	Aktivierung (Ausgaben) Wasserversorgung						283'669.17
9990.6902.01	Aktivierung (Ausgaben) Abwasserbeseitigung						156'722.35
	Total	1'909'000.00	200'000.00	2'469'000.00	431'032.00	1'453'270.42	1'453'270.42
	Netto Ausgaben		1'709'000.00		2'037'968.00		
	Gesamttotal	1'909'000.00	1'909'000.00	2'469'000.00	2'469'000.00	1'453'270.42	1'453'270.42



Bericht der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission

Sehr geehrter Gemeindepräsident,
Sehr geehrte Gemeinderäte

Gemäss § 99 des Gemeindegesetzes hat die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Wahlen das Budget der Einwohnergemeinde Wahlen für das Jahr 2019 geprüft, mit dem Gemeinderat und Gemeindeverwalter besprochen und als korrekt befunden.

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget für das Jahr 2019 zu genehmigen.

Wahlen, 29. Oktober 2018

Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission
der Einwohnergemeinde Wahlen

Sabine Schmidlin-Hänggi

Pascal Karrer

Pascal Grolimund



Beschlussprotokoll der Gemeindeversammlung