



Einwohnergemeinde Bubendorf

Budget 2012

- Laufende Rechnung**
- Investitionsrechnung**

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisübersicht

Seite 1

Laufende Rechnung

Zusammenzug	Artengliederung	Seite 2
Detail	Artengliederung	Seite 3
Zusammenzug	Funktionale Gliederung	Seite 6
Detail	Funktionale Gliederung	Seite 7
Konto	Funktionale Gliederung	Seite 10

Investitionsrechnung

Zusammenzug	Artengliederung	Seite 33
Detail	Artengliederung	Seite 34
Konto	Artengliederung	Seite 35
Zusammenzug	Funktionale Gliederung	Seite 39
Detail	Funktionale Gliederung	Seite 40

Berichte und Anträge

Verzeichnis zur Investitionsrechnung über die Sondervorlagen- und Voranschlagsbeschlüsse	Seite 44
Erläuterungen zu den einzelnen Konten	Seite 47
Steuern und Gebühren	Seite 56
Antrag des Gemeinderates	Seite 57
Genehmigung durch die Gemeindeversammlung	Seite 58
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	Seite 59

EINWOHNERGEMEINDE ERGEBNISSE	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
LAUFENDE RECHNUNG	18'587'150.00	18'387'250.00	15'651'250.00	15'288'550.00	16'951'589.95	17'076'844.97
Aufwandüberschuss		199'900.00		362'700.00		
Ertragsüberschuss					125'255.02	
INVESTITIONSRECHNUNG	1'018'000.00	0.00	1'681'000.00	194'000.00	3'174'765.45	2'305'001.75
Zunahme der Nettoinvestitionen		1'018'000.00		1'487'000.00		869'763.70
Abnahme der Nettoinvestitionen						
FINANZIERUNG	1'217'900.00	1'217'900.00	1'849'700.00	1'849'700.00	1'836'281.57	1'836'281.57
Zunahme der Nettoinvestitionen	1'018'000.00		1'487'000.00		869'763.70	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		933'900.00		1'021'250.00		961'026.55
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen						750'000.00
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	199'900.00		362'700.00			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						125'255.02
Finanzierungsfehlbetrag		284'000.00		828'450.00		
Finanzierungsüberschuss					966'517.87	
KAPITALVERÄNDERUNG	1'217'900.00	1'217'900.00	2'043'700.00	2'043'700.00	3'615'050.82	3'616'150.82
Finanzierungsfehlbetrag	284'000.00		828'450.00			
Finanzierungsüberschuss						966'517.87
Passivierung			1'215'250.00		3'489'795.80	
Aktivierung		1'018'000.00		1'681'000.00		2'649'632.95
Übertrag Abschreibungen	933'900.00					
Zunahme des Kapitals					125'255.02	
Abnahme des Kapitals		199'900.00		362'700.00		

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	18'587'150.00	18'387'250.00	15'651'250.00	15'288'550.00	16'951'589.95	17'076'844.97
3	AUFWAND	18'587'150.00		15'651'250.00		16'951'589.95	
30	Personalaufwand	6'418'550.00		6'519'200.00		6'458'028.80	
31	Sachaufwand	3'081'250.00		2'687'050.00		2'774'148.59	
32	Passivzinsen	184'050.00		189'400.00		189'301.90	
33	Abschreibungen	1'063'000.00		1'130'750.00		1'899'672.45	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'480'100.00		1'667'400.00		1'674'106.40	
36	Eigene Beiträge	3'285'550.00		3'186'300.00		2'968'592.82	
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'771'300.00		6'350.00		704'434.94	
39	Interne Verrechnungen	303'350.00		264'800.00		283'304.05	
4	ERTRAG		18'387'250.00		15'288'550.00		17'076'844.97
40	Steuern		8'556'500.00		8'538'500.00		8'910'488.25
41	Regalien und Konzessionen		31'600.00		30'700.00		31'846.00
42	Vermögenserträge		2'986'800.00		237'000.00		276'567.67
43	Entgelte		2'179'800.00		1'935'750.00		2'605'330.54
44	Beiträge ohne Zweckbindung		2'100'000.00		2'050'000.00		2'097'794.70
45	Rückerstattungen Gemeinwesen		628'750.00		569'950.00		719'824.39
46	Beiträge für eigene Rechnung		1'017'500.00		972'950.00		881'030.25
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		582'950.00		688'900.00		1'270'659.12
49	Interne Verrechnungen		303'350.00		264'800.00		283'304.05

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	18'587'150.00	18'387'250.00	15'651'250.00	15'288'550.00	16'951'589.95	17'076'844.97
3	AUFWAND	18'587'150.00		15'651'250.00		16'951'589.95	
30	Personalaufwand	6'418'550.00		6'519'200.00		6'458'028.80	
300	Behörden und Kommissionen	324'250.00		318'200.00		234'622.95	
301	Löhne Verw.- und Betriebspersonal	2'341'550.00		2'365'150.00		2'353'476.90	
302	Löhne Lehrkräfte	2'602'500.00		2'662'850.00		2'742'175.15	
305	Sozialversicherungsbeiträge	900'550.00		947'050.00		922'484.75	
306	Dienstkleider, Wohn- und Verpfl.zulage	41'050.00		46'100.00		47'866.55	
307	Rentenleistungen	33'500.00		33'000.00		32'291.10	
308	Temporäre Arbeitskräfte	25'800.00		24'400.00		12'026.40	
309	Übriger Personalaufwand	149'350.00		122'450.00		113'085.00	
31	Sachaufwand	3'081'250.00		2'687'050.00		2'774'148.59	
310	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	159'950.00		162'500.00		166'590.25	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	358'750.00		219'700.00		235'868.45	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	339'050.00		326'150.00		338'527.60	
313	Verbrauchsmaterialien	155'800.00		135'350.00		123'429.65	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	378'000.00		329'200.00		293'998.70	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	228'600.00		194'200.00		181'875.65	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	40'850.00		41'500.00		82'470.25	
317	Spesenentschädigungen	41'200.00		35'050.00		28'927.95	
318	Dienstleistungen, Honorare	1'296'650.00		1'169'100.00		1'239'194.19	
319	Übriger Sachaufwand	82'400.00		74'300.00		83'265.90	
32	Passivzinsen	184'050.00		189'400.00		189'301.90	
321	Zinsen auf Steuern	115'000.00		115'000.00		108'661.75	
322	Mittel- und langfristige Schulden	66'850.00		72'600.00		78'304.15	
329	Übrige Passivzinsen	2'200.00		1'800.00		2'336.00	
33	Abschreibungen	1'063'000.00		1'130'750.00		1'899'672.45	
330	Finanzvermögen	69'100.00		54'500.00		141'570.30	
331	Ordentliche Abschreibungen	933'900.00		1'021'250.00		961'026.55	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzl. Abschr.					750'000.00	
334	Steuerabschreibungen	60'000.00		55'000.00		47'075.60	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'480'100.00		1'667'400.00		1'674'106.40	
351	Kanton	790'700.00		890'250.00		996'237.00	
352	Gemeinden	192'450.00		261'650.00		174'768.55	
353	Zweckverbände	496'950.00		515'500.00		503'100.85	
36	Eigene Beiträge	3'285'550.00		3'186'300.00		2'968'592.82	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
361	Kanton	705'400.00		809'400.00		539'333.20	
362	Gemeinden	454'950.00		455'650.00		383'050.75	
363	Eigene Anstalten					875.00	
364	Gemeinwirtschaftliche Unternehmungen	26'600.00		26'600.00		50'700.00	
365	Private Institutionen	448'700.00		453'450.00		372'823.37	
366	Private Haushalte	1'649'400.00		1'440'700.00		1'611'407.00	
369	Übrige Beiträge	500.00		500.00		10'403.50	
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'771'300.00		6'350.00		704'434.94	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'300.00		6'350.00		5'785.94	
381	Einlagen in Fonds Schutzraumbauten	20'000.00				69'902.45	
382	Einlagen in Vorfinanzierungen	2'750'000.00				628'746.55	
39	Interne Verrechnungen	303'350.00		264'800.00		283'304.05	
390	Verrechneter Personalaufwand	200'500.00		199'000.00		221'205.85	
391	Verrechneter Sachaufwand			1'000.00		16'932.00	
392	Verrechnete Kapitaldienste	102'850.00		64'800.00		45'166.20	
4	ERTRAG		18'387'250.00		15'288'550.00		17'076'844.97
40	Steuern		8'556'500.00		8'538'500.00		8'910'488.25
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		7'796'500.00		7'578'500.00		8'067'688.10
401	Ertragssteuern juristischer Personen		250'000.00		470'000.00		88'239.45
402	Kapitalsteuern juristischer Personen		510'000.00		490'000.00		754'560.70
41	Regalien und Konzessionen		31'600.00		30'700.00		31'846.00
410	Regalien und Konzessionen		31'600.00		30'700.00		31'846.00
42	Vermögenserträge		2'986'800.00		237'000.00		276'567.67
421	Verzugszinsen Steuern		55'000.00		55'000.00		61'827.10
422	Kapitalerträge des Finanzvermögens		16'600.00		16'600.00		22'418.22
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		119'950.00		129'150.00		126'195.35
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzverm.		2'750'000.00				28'900.00
427	Liegenschaftsertr. des Verwaltungsverm.		45'250.00		36'250.00		37'227.00
43	Entgelte		2'179'800.00		1'935'750.00		2'605'330.54
430	Ersatzabgaben		165'000.00		135'000.00		193'149.75
431	Gebühren für Amtshandlungen		77'000.00		82'000.00		131'928.08
433	Schulgelder						1'482.00
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleist.		1'115'600.00		1'109'450.00		1'174'817.47
435	Verkäufe		100.00		150.00		776.00
436	Rückerstattungen		821'500.00		608'200.00		1'101'497.24
437	Bussen		600.00		950.00		1'680.00

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
44	Beiträge ohne Zweckbindung		2'100'000.00		2'050'000.00		2'097'794.70
441	Finanzausgleich		2'100'000.00		2'050'000.00		2'092'192.00
449	Übrige Beiträge						5'602.70
45	Rückerstattungen Gemeinwesen		628'750.00		569'950.00		719'824.39
451	Kanton		451'250.00		397'000.00		545'179.39
452	Gemeinden		177'500.00		172'950.00		174'645.00
46	Beiträge für eigene Rechnung		1'017'500.00		972'950.00		881'030.25
461	Kanton		323'700.00		352'900.00		357'962.70
462	Gemeinden		681'300.00		607'550.00		512'567.55
465	Private Institutionen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
469	Übrige Beiträge		9'500.00		9'500.00		7'500.00
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		582'950.00		688'900.00		1'270'659.12
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		556'450.00		630'700.00		474'711.07
481	Entnahmen aus Fonds		26'500.00		34'900.00		45'948.05
482	Entnahme aus Vorfinanzierung				23'300.00		750'000.00
49	Interne Verrechnungen		303'350.00		264'800.00		283'304.05
490	Verrechneter Personalaufwand		200'500.00		199'000.00		221'205.85
491	Verrechneter Sachaufwand				1'000.00		16'932.00
492	Verrechnete Kapitaldienste		102'850.00		64'800.00		45'166.20

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG KONTO	BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	18'587'150.00	18'387'250.00	15'651'250.00	15'288'550.00	16'951'589.95	17'076'844.97
	AUFWANDÜBERSCHUSS		199'900.00		362'700.00		
	ERTRAGSÜBERSCHUSS					125'255.02	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'966'600.00	268'950.00	1'904'450.00	266'850.00	1'853'896.21	326'923.67
	NETTO AUFWAND		1'697'650.00		1'637'600.00		1'526'972.54
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	1'156'500.00	937'250.00	1'026'250.00	833'750.00	1'027'984.35	907'347.05
	NETTO AUFWAND		219'250.00		192'500.00		120'637.30
2	BILDUNG	8'177'100.00	332'000.00	5'672'300.00	293'550.00	6'387'784.90	481'628.85
	NETTO AUFWAND		7'845'100.00		5'378'750.00		5'906'156.05
3	KULTUR UND FREIZEIT	380'450.00	11'900.00	381'750.00	15'650.00	1'114'220.75	792'721.50
	NETTO AUFWAND		368'550.00		366'100.00		321'499.25
4	GESUNDHEIT	703'500.00	325'000.00	663'500.00	270'000.00	649'046.77	385'012.99
	NETTO AUFWAND		378'500.00		393'500.00		264'033.78
5	SOZIALE WOHLFAHRT	2'783'800.00	806'100.00	2'383'300.00	634'100.00	2'566'047.15	900'374.55
	NETTO AUFWAND		1'977'700.00		1'749'200.00		1'665'672.60
6	VERKEHR	1'013'100.00	132'350.00	1'067'650.00	132'600.00	1'004'227.20	138'436.15
	NETTO AUFWAND		880'750.00		935'050.00		865'791.05
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'647'600.00	1'512'200.00	1'731'750.00	1'604'100.00	1'601'632.99	1'472'206.29
	NETTO AUFWAND		135'400.00		127'650.00		129'426.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT	274'350.00	160'600.00	271'700.00	148'950.00	283'660.45	153'887.30
	NETTO AUFWAND		113'750.00		122'750.00		129'773.15
9	FINANZEN UND STEUERN	484'150.00	13'900'900.00	548'600.00	11'089'000.00	463'089.18	11'518'306.62
	NETTO ERTRAG	13'416'750.00		10'540'400.00		11'055'217.44	

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG KONTO	BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	18'587'150.00	18'387'250.00	15'651'250.00	15'288'550.00	16'951'589.95	17'076'844.97
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'966'600.00	268'950.00	1'904'450.00	266'850.00	1'853'896.21	326'923.67
011	Gemeindeversammlung	37'950.00	250.00	40'650.00	300.00	25'223.40	218.10
012	Gemeinderat, Kommissionen	282'300.00		274'350.00		199'131.35	
020	Gemeindeverwaltung	1'612'850.00	268'700.00	1'556'450.00	266'550.00	1'597'250.36	326'705.57
030	Leistungen für Pensionierte	33'500.00		33'000.00		32'291.10	
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT	1'156'500.00	937'250.00	1'026'250.00	833'750.00	1'027'984.35	907'347.05
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	1'500.00		700.00		2'094.55	
101	Übrige Rechtspflege	96'100.00	14'900.00	65'100.00	9'500.00	79'974.05	15'038.35
113	Gemeindepolizei	13'000.00		15'000.00		8'438.05	
140	Feuerwehr	191'700.00	162'500.00	187'500.00	152'500.00	160'133.30	163'067.70
145	Feuerwehrverbund Wildenstein	382'050.00	382'050.00	374'500.00	374'500.00	375'022.20	375'022.20
150	Militär	250.00	9'750.00	850.00	9'750.00	6'100.30	45'199.00
151	Schiesswesen	19'200.00		7'100.00		12'569.20	
160	Zivilschutz	120'650.00	46'500.00	112'200.00	34'900.00	158'617.30	93'098.05
161	Übrige zivile Sicherheit	31'000.00	20'500.00	31'250.00	20'550.00	26'837.40	17'723.75
165	Zivilschutzverbund Wildenstein	301'050.00	301'050.00	232'050.00	232'050.00	198'198.00	198'198.00
2	BILDUNG	8'177'100.00	332'000.00	5'672'300.00	293'550.00	6'387'784.90	481'628.85
200	Kindergarten	560'150.00		558'250.00		564'653.85	1'000.00
210	Primarschule	2'586'800.00	6'300.00	2'734'600.00	1'000.00	2'803'636.25	36'044.65
212	Kleinklassen Primar	424'850.00	183'700.00	425'700.00	136'300.00	359'801.95	135'925.70
240	Sekundarschule			169'000.00			
241	Kindergärten	109'950.00		100'000.00		96'405.20	
242	Schulhäuser	654'850.00	112'250.00	653'850.00	109'000.00	947'748.45	199'584.20
243	Mehrzweckhalle/Sporthalle	3'211'900.00	9'750.00	383'650.00	8'950.00	950'883.00	26'650.30
244	Schulliegenschaft Sappeten (Sekundar)				23'300.00	68'000.00	68'000.00
250	Jugendmusikschule	464'000.00		491'300.00		458'770.65	
260	IV-Sonderschulen	109'500.00		110'850.00		99'420.30	
261	Werkjahr	100.00		100.00			
295	Mittagstisch	55'000.00	20'000.00	45'000.00	15'000.00	38'465.25	14'424.00
3	KULTUR UND FREIZEIT	380'450.00	11'900.00	381'750.00	15'650.00	1'114'220.75	792'721.50
300	Kulturförderung	26'700.00		26'950.00		47'517.65	28'699.70
302	Theater, Musik	13'100.00		10'300.00		12'624.00	
303	Bibliothek	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
330	Parkanlagen/Wanderwege	2'200.00		4'400.00			

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG KONTO	BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
340	Sport	14'950.00		14'900.00		13'779.00	
342	Hallenbad	25'000.00		25'000.00		49'400.00	
344	Leichtathletik- und Fussballanlagen	211'650.00	400.00	218'750.00	6'150.00	911'187.50	754'521.80
359	Übrige Freizeitgestaltung	78'700.00	11'500.00	73'300.00	9'500.00	71'689.05	9'500.00
390	Kirche	650.00		650.00		523.50	
4	GESUNDHEIT	703'500.00	325'000.00	663'500.00	270'000.00	649'046.77	385'012.99
410	Pflegeheime	38'300.00		36'300.00		1'926.00	33'549.00
440	Ambulante Krankenpflege	305'000.00		316'500.00		275'196.37	
450	Alkohol- und Drogenmissbrauch	500.00		500.00			
459	Übrige Krankheiten	350.00		350.00			
460	Schulärztliche Pflege	2'000.00		2'500.00		2'350.00	
461	Kinder- und Jugendzahnpflege	350'000.00	325'000.00	300'000.00	270'000.00	363'586.85	351'463.99
490	Übriges Gesundheitswesen	7'350.00		7'350.00		5'987.55	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	2'783'800.00	806'100.00	2'383'300.00	634'100.00	2'566'047.15	900'374.55
500	Altersversicherung	10'000.00		5'000.00		13'016.40	
530	Ergänzungsleistungen AHV, IV	695'000.00		540'000.00		538'978.00	
540	Jugend	11'400.00		11'400.00		9'246.60	
570	Alter	11'650.00		4'950.00		3'506.10	
581	Unterstützungen gem. FS-Gesetz	1'739'150.00	533'100.00	1'565'950.00	413'100.00	1'743'487.00	651'346.05
585	Asylwesen	253'450.00	248'000.00	193'450.00	196'000.00	194'429.70	209'614.10
586	Arbeitslosigkeit	50'000.00	25'000.00	50'000.00	25'000.00	44'513.00	39'414.40
589	Übrige Sozialhilfe	13'150.00		12'550.00		8'870.35	
591	Untersützungsleistungen im Ausland					10'000.00	
6	VERKEHR	1'013'100.00	132'350.00	1'067'650.00	132'600.00	1'004'227.20	138'436.15
620	Gemeindestrassen/Werkhof	962'500.00	80'350.00	1'027'950.00	84'000.00	974'546.20	91'586.15
651	Regionalverkehr					-10'000.00	
690	Übriger Verkehr	50'600.00	52'000.00	39'700.00	48'600.00	39'681.00	46'850.00
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'647'600.00	1'512'200.00	1'731'750.00	1'604'100.00	1'601'632.99	1'472'206.29
700	Wasserversorgung	451'000.00	451'000.00	429'150.00	429'150.00	388'782.30	388'782.30
710	Abwasserbeseitigung	744'200.00	744'200.00	854'650.00	854'650.00	764'681.65	764'681.65
720	Abfallbeseitigung	298'750.00	298'750.00	291'600.00	291'600.00	298'811.09	298'811.09
740	Friedhof und Bestattung	59'450.00	200.00	56'250.00	250.00	62'990.20	181.25
750	Gewässerverbauungen	7'850.00		8'750.00		9'675.15	
770	Naturschutz	11'250.00		9'300.00		18'759.40	
780	Übriger Umweltschutz			9'900.00	9'900.00		
785	Hundehaltung	20'100.00	18'000.00	20'100.00	18'500.00	20'948.80	19'708.00

LAUFENDE RECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
790	Raumplanung	55'000.00	50.00	52'050.00	50.00	36'984.40	42.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	274'350.00	160'600.00	271'700.00	148'950.00	283'660.45	153'887.30
800	Landwirtschaft	17'250.00		17'400.00		7'777.45	
810	Forstwirtschaft	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
820	Jagd/Fischerei	1'800.00	9'700.00	1'800.00	9'700.00	1'770.00	9'700.00
830	Tourismus	150.00		150.00		150.00	
840	Industrie, Gewerbe, Handel	500.00		500.00		500.00	
860	Elektrizität		14'000.00		14'000.00		14'361.00
863	Wärmeverbund	213'450.00	136'900.00	210'650.00	125'250.00	232'277.80	124'223.60
869	Übrige Energie	1'200.00		1'200.00		1'185.20	5'602.70
9	FINANZEN UND STEUERN	484'150.00	13'900'900.00	548'600.00	11'089'000.00	463'089.18	11'518'306.62
900	Ordentliche Steuern nat. Personen		7'310'000.00		7'150'000.00		7'165'860.00
901	Ordentliche Steuern Vorjahre nat. Pers.		286'500.00		228'500.00		573'448.20
902	Quellensteuern		200'000.00		200'000.00		328'379.90
903	Steuerabschreibungen nat. Personen	55'000.00		50'000.00		42'657.70	
904	Ordentliche Steuern jur. Personen		730'000.00		930'000.00		980'236.35
905	Ordentliche Steuern Vorjahre jur. Pers.		30'000.00		30'000.00		-137'436.20
906	Steuerabschreibung jur. Personen	5'000.00		5'000.00		4'417.90	
921	Finanzausgleich	88'000.00	2'338'000.00	178'000.00	2'322'800.00	86'525.00	2'365'149.00
940	Kapital-/Zinsendienst allgemein	109'350.00	16'600.00	115'950.00	16'600.00	126'211.88	22'418.22
941	Zinsendienst Steuern	115'000.00	55'000.00	115'000.00	55'000.00	108'661.75	61'827.10
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	111'800.00	2'934'800.00	84'650.00	156'100.00	94'614.95	158'424.05

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG	18'587'150.00	18'387'250.00	15'651'250.00	15'288'550.00	16'951'589.95	17'076'844.97
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'966'600.00	268'950.00	1'904'450.00	266'850.00	1'853'896.21	326'923.67
011	Gemeindeversammlung	37'950.00	250.00	40'650.00	300.00	25'223.40	218.10
011.300.01	Gemeindekommission	5'700.00		5'700.00		3'181.35	
011.300.02	Geschäftsprüfungskommission	3'500.00		3'500.00		2'769.55	
011.300.03	Wahlbüro	10'800.00		14'000.00		5'295.85	
011.300.04	Rechnungsprüfungskommission	1'500.00		1'500.00			
011.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	150.00		150.00		119.95	
011.310.01	Büromaterial	2'750.00		2'750.00		5'863.30	
011.310.02	Drucksachen	5'000.00		4'500.00			
011.317.01	Spesenentschädigungen	50.00		50.00			
011.318.01	Dienstleistungen, Honorare	6'500.00		6'500.00		7'209.20	
011.319.01	Übriger Sachaufwand	2'000.00		2'000.00		784.20	
011.436.01	Rückerstattungen		250.00		300.00		218.10
012	Gemeinderat, Kommissionen	282'300.00		274'350.00		199'131.35	
012.300.01	Gemeinderat	233'250.00		234'400.00		170'417.20	
012.300.02	Ständig beratende Kommissionen	4'000.00		4'000.00		3'235.15	
012.300.03	Entschädigungen Diverse	400.00		800.00			
012.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	18'900.00		18'450.00		13'287.70	
012.309.01	Ausbildungskosten					250.00	
012.309.02	Übriger Personalaufwand	2'500.00		500.00		500.00	
012.317.01	Spesenentschädigungen	200.00		300.00		143.50	
012.318.01	Dienstleistungen, Honorare	300.00		150.00		161.30	
012.319.01	Übriger Sachaufwand	22'750.00		15'750.00		11'136.50	
020	Gemeindeverwaltung	1'612'850.00	268'700.00	1'556'450.00	266'550.00	1'597'250.36	326'705.57
020.300.01	Kommission Personalreglement					2'126.50	
* 020.301.01	Löhne Verwaltungsabteilungen	882'700.00		914'900.00		943'835.50	
020.301.02	Löhne Reinigungspersonal	22'550.00		22'700.00			
* 020.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	186'000.00		199'000.00		203'418.40	
020.308.01	Temporäre Arbeitskräfte	12'800.00		11'400.00		4'443.05	
020.309.01	Ausbildungskosten	22'300.00		16'700.00		29'788.85	
020.309.02	Ausbildungskosten Auszubildende	6'000.00		5'800.00			

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020.309.09	Diverser übriger Personalaufwand	17'000.00		8'300.00		12'118.05	
020.310.01	Büromaterial	55'400.00		58'900.00		63'876.55	
020.310.02	Drucksachen	6'000.00		6'250.00			
* 020.311.01	EDV Mobilien, Maschinen	71'150.00		14'500.00		40'197.80	
* 020.311.02	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, div.	28'000.00		6'000.00		2'333.05	
020.312.01	Energie Verwaltungsgebäude	5'850.00		5'500.00		5'841.80	
020.312.02	Heizmaterial Verwaltungsgebäude	7'800.00		7'800.00		7'729.75	
020.312.04	Wasser Verwaltung	250.00		300.00		233.65	
020.313.01	Verbrauchsmaterialien	2'000.00		2'100.00		1'782.25	
020.314.01	Baulicher Unterhalt					14'527.50	
020.315.01	Übriger Unterhalt EDV-Anlage	32'700.00		36'850.00		36'519.85	
020.315.02	Übriger Unterhalt	14'000.00		13'500.00		11'587.75	
020.316.01	Mieten / Benützungskosten	6'750.00				19'750.00	
020.317.01	Spesenentschädigungen	500.00		650.00		210.00	
* 020.318.01	Porti	50'000.00		39'000.00		44'600.55	
020.318.02	Betriebskosten	10'000.00		10'000.00		9'981.95	
020.318.03	EDV-Dienstleistungen	40'900.00		41'150.00		29'996.65	
020.318.04	Versicherungen	18'950.00		17'500.00		15'955.35	
020.318.05	Identitätskarten	15'000.00		19'000.00		12'028.40	
020.318.09	Übrige Dienstleistungen und Honorare	25'600.00		18'500.00		6'908.81	
020.318.10	Telefongebühren	6'000.00		7'500.00			
020.319.01	Übriger Sachaufwand	15'850.00		16'350.00		15'095.30	
020.331.01	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	40'750.00		45'300.00		50'305.80	
020.331.02	Ordentliche Abschr. Mobiliar Verwaltung	8'450.00		9'400.00		10'457.25	
020.365.01	Private Institutionen	1'600.00		1'600.00		1'600.00	
* 020.427.01	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		37'850.00		28'850.00		29'811.00
020.431.01	Gebühren Kanzlei		8'000.00		9'000.00		7'835.28
020.431.02	Baubewilligungsgebühren		20'500.00		20'500.00		36'106.00
020.431.03	Verkauf Identitätskarten		20'000.00		28'000.00		18'068.00
020.431.04	Mahngebühren		2'000.00		2'000.00		-3'645.80
020.434.01	Abonnemente Amtsanzeiger		900.00		900.00		900.00
020.435.01	Verkäufe		50.00		100.00		34.00
020.436.01	Rückerstattungen Betriebskosten		7'500.00		7'500.00		13'352.85
020.436.02	Rückerstattungen Diverse		4'000.00		9'200.00		56'648.25
020.436.03	Rückerstattung Kinderzulagen		5'400.00		1'250.00		3'800.00
020.437.01	Bussen				100.00		
020.451.01	Entschädigung für Steuertaxationen durch Kanton		66'500.00		64'000.00		68'170.00

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020.451.02	Bezirksschreiberei div. Entschädigungen		1'250.00		1'500.00		1'219.99
020.451.03	Erwerbsausfallentschädigungen						222.70
020.452.01	Kirchgemeinden für Einzugsprovisionen Kirchensteuern		37'500.00		36'650.00		37'719.30
020.461.01	Entschädigung von Kt für AHV-Zweigstelle		5'000.00		4'750.00		4'964.00
020.465.01	Entschädigung P. Börlin-Luder-Stiftung		3'000.00		3'000.00		3'000.00
020.490.01	Personalaufwand Wasserversorgung		22'500.00		22'500.00		22'500.00
020.490.02	Personalaufwand Abwasserbeseitigung		22'500.00		22'500.00		22'500.00
020.490.04	Personalaufwand Pumpwerk Unterbergen		1'000.00		1'000.00		1'000.00
020.490.06	Personalaufwand Abfallbeseitigung		2'500.00		2'500.00		2'500.00
020.490.08	Personalaufwand RFS		750.00		750.00		
030	Leistungen für Pensionierte	33'500.00		33'000.00		32'291.10	
030.307.01	Rentenleistungen	33'500.00		33'000.00		32'291.10	
	OEFFENTLICHE SICHERHEIT						
1		1'156'500.00	937'250.00	1'026'250.00	833'750.00	1'027'984.35	907'347.05
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	1'500.00		700.00		2'094.55	
100.318.01	Vermessungskosten	1'500.00		700.00		2'094.55	
101	Übrige Rechtspflege	96'100.00	14'900.00	65'100.00	9'500.00	79'974.05	15'038.35
* 101.301.01	Löhne Vormundschaftssekretariat	19'650.00					
* 101.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'350.00					
101.310.01	Büromaterial, Drucksachen	100.00		100.00			
101.318.01	Dienstleistungen Vormundschaft	45'000.00		40'000.00		53'514.95	
101.319.01	Übriger Sachaufwand VB					1'436.00	
101.351.01	Entschädigung Kt. für Amtsvormundschaft	28'000.00		25'000.00		25'023.10	
101.410.01	Patent- und Plakatgebühren		7'900.00		7'000.00		7'785.00
101.431.01	Gebühren Vormundschaftswesen		6'000.00		2'000.00		6'753.35
101.431.02	Gebühren Diverse		500.00		500.00		320.00
101.436.01	Rückerstattungen		500.00				180.00
113	Gemeindepolizei	13'000.00		15'000.00		8'438.05	
113.318.01	Dienstleistungen, Honorare	10'000.00		10'000.00		8'438.05	
113.351.01	Entschädigungen Kanton f. Polizeieinsätze	3'000.00		5'000.00			

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
140	Feuerwehr	191'700.00	162'500.00	187'500.00	152'500.00	160'133.30	163'067.70
140.301.04	Lohn Brunnenmeister	2'000.00		2'000.00		610.10	
140.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	200.00		200.00		43.45	
140.313.02	Diverses Verbrauchsmaterial					15.15	
140.314.01	Baulicher Unterhalt					1'117.95	
140.318.01	Dienstleistungen, Honorare					1'383.25	
140.319.01	Übriger Sachaufwand					457.85	
140.329.01	Skonti a/Feuerwehrpflichtersatz	2'200.00		1'800.00		2'336.00	
140.331.01	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	1'200.00		1'300.00		1'458.65	
* 140.362.01	Beitrag an Feuerwehrverbund Wildenstein	186'100.00		182'200.00		152'710.90	
* 140.430.01	Feuerwehrpflichtersatz		145'000.00		135'000.00		145'999.75
140.434.01	Dienstleistungen		17'500.00		17'500.00		17'890.00
140.436.01	Rückerstattungen						-762.05
140.437.01	Bussen						-60.00
* 145	Feuerwehrverbund Wildenstein	382'050.00	382'050.00	374'500.00	374'500.00	375'022.20	375'022.20
145.300.01	Feuerwehrkommission	2'400.00		2'400.00		2'193.70	
145.301.01	Entschädigungen Feuerwehr	91'000.00		91'000.00		96'286.20	
145.301.02	Sold Feuerwehr	58'000.00		57'750.00		50'985.00	
145.301.03	Entschädigung Feuerpolizei	4'800.00		4'800.00		3'722.30	
145.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'325.75	
* 145.306.01	Dienstkleider	24'200.00		34'700.00		37'940.75	
145.309.01	Ausbildungskurse Feuerwehr	39'200.00		39'200.00		33'048.35	
145.309.09	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
145.310.01	Büromaterial	2'500.00		4'000.00		3'278.60	
145.311.01	Geräte und Ausrüstung	29'800.00		27'350.00		45'263.85	
145.313.01	Treibstoffe	6'000.00		5'500.00		4'282.15	
145.313.02	Diverses Verbrauchsmaterial	7'800.00		5'700.00		5'251.80	
145.314.01	Baulicher Unterhalt	5'000.00		5'000.00		3'542.15	
* 145.315.01	Übriger Unterhalt Geräte und Ausrüstung	15'900.00		23'500.00		20'434.75	
* 145.315.02	Unterhalt Fahrzeuge	14'500.00					
145.316.01	Mieten	25'550.00		33'450.00		33'450.00	
145.317.01	Spesenentschädigung	500.00		500.00		573.80	
145.318.01	Dienstleistungen und Honorare	21'400.00		19'550.00		18'861.20	
145.318.02	Versicherungen	6'100.00		6'100.00		4'377.30	
145.319.01	Übriger Sachaufwand	6'700.00		6'200.00		9'103.05	
* 145.331.01	Abschreibungen	14'000.00		3'900.00			

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
145.392.01	Verrechnete Kapitaldienste	3'700.00		900.00		101.50	
145.424.01	Buchgewinn						5'000.00
145.434.01	Dienstleistungen		5'200.00		5'100.00		52'177.00
145.436.01	Rückerstattungen						860.00
145.437.01	Bussen		600.00		600.00		1'740.00
145.461.01	Beiträge Gebäudeversicherung		37'850.00		37'500.00		37'589.00
145.462.01	Beiträge von Gemeinden		338'400.00		331'300.00		277'656.20
150	Militär	250.00	9'750.00	850.00	9'750.00	6'100.30	45'199.00
150.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					1'160.80	
150.312.01	Energie Militärküche	250.00		250.00		789.55	
150.314.01	Baulicher Unterhalt Militärunterkunft/-küche					2'583.40	
150.318.01	Dienstleistungen, Honorare			500.00		1'566.55	
150.319.01	Übriger Sachaufwand			100.00			
150.434.01	Vergütung für Einquartierungen		9'500.00		9'500.00		45'199.00
150.436.01	Rückerstattungen		250.00		250.00		
151	Schiesswesen	19'200.00		7'100.00		12'569.20	
151.312.01	Energie Schiessanlage	1'000.00		1'000.00		958.80	
* 151.314.01	Baulicher Unterhalt Schiessanlage	15'000.00		700.00		8'158.45	
151.315.01	Übriger Unterhalt	100.00					
151.318.01	Dienstleistungen, Honorare	2'500.00		4'700.00		2'713.20	
151.331.01	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	600.00		700.00		738.75	
160	Zivilschutz	120'650.00	46'500.00	112'200.00	34'900.00	158'617.30	93'098.05
160.312.02	Wasser Zivilschutzanlagen					108.20	
160.314.01	Baulicher Unterhalt			3'000.00		20'223.05	
160.318.01	Dienstleistungen, Honorare	3'450.00		2'700.00		3'960.90	
160.331.01	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	450.00		500.00		539.70	
* 160.362.02	Beitrag an Zivilschutzverbund	96'750.00		106'000.00		63'883.00	
* 160.381.01	Einlage in Fonds Schutzraumbauten	20'000.00				69'902.45	
* 160.430.01	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		20'000.00				47'150.00
* 160.481.01	Entnahme Fond Schutzraumbauten		26'500.00		34'900.00		45'948.05
161	Übrige zivile Sicherheit	31'000.00	20'500.00	31'250.00	20'550.00	26'837.40	17'723.75
161.300.01	Entschädigung Regionaler Führungsstab	7'050.00		4'550.00		3'907.65	
161.301.01	Löhne	500.00				329.10	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
161.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	200.00				69.25	
161.309.01	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		101.65	
161.310.01	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		6'000.00		1'583.35	
161.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	6'950.00		5'950.00		12'890.75	
161.313.01	Verbrauchsmaterial	1'350.00					
161.318.01	Dienstleistungen, Honorare RFS	3'750.00		3'750.00		2'935.05	
161.319.01	Übriger Sachaufwand	2'000.00		2'000.00		1'116.40	
161.351.01	Entschädigungen Kanton	2'700.00		4'500.00		3'904.20	
161.390.01	Verrechneter Personalaufwand	1'500.00		1'500.00			
161.462.01	Rückerstattungen		20'500.00		20'550.00		17'723.75
* 165	Zivilschutzverbund Wildenstein	301'050.00	301'050.00	232'050.00	232'050.00	198'198.00	198'198.00
165.300.01	Zivilschutzkommission	7'700.00		7'850.00		6'539.40	
165.301.01	Löhne/Entschädigungen	105'850.00		106'800.00		100'027.05	
165.301.02	Sold Zivilschutzübungen	7'900.00		7'500.00		6'491.55	
165.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	20'350.00		25'400.00		17'856.55	
165.306.01	Persönliche Ausrüstung	14'700.00		9'750.00		8'461.55	
165.309.01	Übriger Kurs- und Personalaufwand	21'150.00		21'350.00		17'623.90	
165.310.01	Büromaterial, Drucksachen	5'000.00		3'700.00		4'930.70	
* 165.311.01	Geräte und Ausrüstung	78'750.00		17'150.00		10'798.85	
165.313.01	Diverses Verbrauchsmaterial	9'000.00		8'650.00		7'199.80	
165.315.01	Übriger Unterhalt Geräte und Ausrüstung	6'800.00		3'550.00		3'949.95	
165.316.01	Mieten, Pachten, Benützungskosten	3'400.00		2'900.00		4'589.10	
165.317.01	Spesenentschädigung	2'150.00		1'500.00		1'665.50	
165.318.01	Dienstleistungen, Honorare	9'800.00		7'450.00		8'064.10	
165.319.01	Übriger Sachaufwand	8'500.00		8'500.00			
165.436.02	Div. Rückerstattungen		300.00				59.30
165.451.01	Beiträge Amt für Militär und Bevölkerungsschutz				1'200.00		
165.451.02	Erwerbsausfallentschädigung		3'800.00		3'800.00		7'067.10
165.451.03	Rückerstattung AMB delegierte Aufgaben		1'200.00				1'184.00
165.461.01	Beiträge Amt für Militär und Bevölkerungsschutz		17'850.00		17'850.00		17'850.00
* 165.462.01	Beiträge von Gemeinden		277'900.00		209'200.00		172'037.60
2	BILDUNG	8'177'100.00	332'000.00	5'672'300.00	293'550.00	6'387'784.90	481'628.85
200	Kindergarten	560'150.00		558'250.00		564'653.85	1'000.00
200.302.01	Löhne Kindergärtnerinnen	457'450.00		455'300.00		468'320.90	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
200.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	78'250.00		80'250.00		73'222.00	
200.309.01	Ausbildungskosten	1'000.00		1'000.00		405.00	
200.309.09	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		554.50	
200.310.01	Schulmaterialien Kindergärten	8'350.00		8'200.00		9'908.85	
200.311.01	Mobiliar Kindergärten	6'650.00		5'900.00		5'041.65	
200.315.01	Übriger Unterhalt Kindergärten	700.00		700.00		168.85	
200.317.02	Exkursionen, Reisen	2'250.00		1'200.00		994.40	
200.318.01	Telefongebühren Kindergärten	2'500.00		2'700.00		2'686.50	
200.318.03	Diverse Dienstleistungen, Honorare	1'000.00		1'000.00		1'714.75	
200.319.01	Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		1'136.45	
200.364.01	Beiträge an Private	500.00		500.00		500.00	
200.452.01	Schulgelder von Gemeinden						1'000.00
210	Primarschule	2'586'800.00	6'300.00	2'734'600.00	1'000.00	2'803'636.25	36'044.65
210.300.01	Entschädigung Schulrat	13'000.00		13'000.00		14'722.25	
210.301.01	Löhne Schulpersonal	167'150.00		161'700.00		185'925.90	
* 210.302.01	Löhne Lehrkräfte	1'854'250.00		1'951'950.00		2'018'246.70	
210.305.01	Sozialversicherungsbeiträge übrige	31'850.00		31'700.00		31'445.25	
* 210.305.02	Sozialversicherungsbeiträge Lehrkräfte	335'050.00		368'750.00		370'333.10	
210.309.01	Ausbildungskosten Lehrer	5'500.00		5'500.00		2'743.00	
210.309.09	Übriger Personalaufwand	9'000.00		9'000.00		10'372.30	
210.309.10	Übriger Personalaufwand Schulrat	4'500.00		4'500.00			
210.310.01	Schulmaterialien	56'700.00		55'000.00		64'547.70	
210.310.03	Büromaterial Schulrat	1'000.00		1'000.00		16.20	
210.311.01	Schulmobiliar	40'350.00		39'150.00		33'916.30	
210.315.01	Übriger Unterhalt Schulmaterialien	17'500.00		17'500.00		14'259.80	
210.316.01	Mieten Schulmaterial	300.00		300.00		46.00	
210.317.01	Spesen Schulrat	500.00		500.00		524.45	
210.317.02	Exkursionen, Schulreisen und -lager	26'400.00		22'100.00		18'373.25	
210.317.03	Eintritte Bäder, Kunsteisbahn	6'000.00		6'000.00		3'774.25	
210.318.01	Porti, Telefongebühren Schulen	4'450.00		4'850.00		4'397.90	
210.318.02	Diverse Dienstleistungen, Honorare	2'450.00		5'000.00		6'374.05	
210.319.01	Übriger Sachaufwand	8'500.00		8'500.00		7'942.85	
* 210.352.01	Schulgelder	1'250.00		27'500.00		14'875.00	
210.364.01	Beiträge an Private	1'100.00		1'100.00		800.00	
210.433.01	Schulgelder von Eltern						1'482.00
210.436.01	Rückerstattungen von Privaten		500.00		500.00		14'846.30

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
210.436.02	Rückerstattung Kinderzulagen		5'300.00				7'640.00
210.451.01	Erwerbsausfallentschädigung		500.00		500.00		
210.451.03	Mutterschaftsentschädigung						12'076.35
212	Kleinklassen Primar	424'850.00	183'700.00	425'700.00	136'300.00	359'801.95	135'925.70
* 212.302.01	Löhne Lehrkräfte Einführungsklassen	290'800.00		255'600.00		255'607.55	
212.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	50'050.00		43'600.00		41'486.85	
* 212.352.01	Schulgelder Kleinklasse	84'000.00		126'500.00		62'707.55	
* 212.436.02	Rückerstattungen		43'700.00				
212.452.01	Schulgelder von Gemeinden		140'000.00		136'300.00		135'925.70
240	Sekundarschule			169'000.00			
* 240.361.01	Beiträge an Kanton			169'000.00			
241	Kindergärten	109'950.00		100'000.00		96'405.20	
241.301.01	Löhne Reinigungspersonal	23'100.00		19'450.00		26'106.50	
241.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'300.00		3'150.00		2'710.85	
241.311.01	Mobiliar Kindergärten	250.00		3'000.00		849.85	
241.312.01	Wasser Kindergärten	1'000.00		1'000.00		1'154.30	
241.312.02	Energie Kindergärten	9'000.00		9'500.00		8'276.10	
241.312.03	Heizmaterial Kindergärten	11'800.00		9'000.00		6'045.50	
241.313.01	Verbrauchsmaterialien	2'700.00		2'200.00		2'727.65	
241.314.01	Baulicher Unterhalt	16'000.00		8'000.00		5'413.70	
241.315.01	Übriger Unterhalt	4'050.00		1'400.00		1'461.45	
241.318.01	Versicherungsprämien	3'300.00		3'900.00		3'906.60	
241.318.02	Diverse Dienstleistungen, Honorare	9'850.00		12'050.00		12'363.00	
241.331.01	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	25'600.00		27'350.00		25'389.70	
242	Schulhäuser	654'850.00	112'250.00	653'850.00	109'000.00	947'748.45	199'584.20
242.301.01	Löhne Hauswarte	186'200.00		190'400.00		279'945.45	
242.301.02	Löhne Reinigungspersonal Schule Dorf	39'900.00		40'100.00		1'790.50	
242.301.03	Löhne Reinigungspersonal Schule Sappeten	51'900.00		55'750.00			
242.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	50'500.00		50'050.00		50'778.60	
242.306.01	Dienstkleider	400.00		400.00		412.45	
242.309.01	Ausbildungskosten Abwarte	2'000.00		2'000.00		120.00	
242.310.01	Büromaterial Hauswarte	600.00		600.00		75.40	
242.311.01	Mobiliar Abwarte	11'350.00		6'200.00		646.70	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
242.311.02	Mobiliar Schulhäuser	4'700.00		6'800.00		1'265.75	
242.312.02	Energie Schulhäuser	16'000.00		16'000.00		15'587.75	
242.312.03	Heizmaterial Schulhäuser	56'100.00		56'100.00		56'032.70	
242.313.01	Verbrauchsmaterialien	38'800.00		33'300.00		39'898.70	
* 242.314.01	Baulicher Unterhalt Schule Dorf	11'100.00				21'049.30	
242.314.02	Baulicher Unterhalt Schule Sappeten	25'050.00		23'300.00			
242.315.01	Übriger Unterhalt	15'550.00		8'700.00		9'045.85	
242.316.01	Mieten, Pachten, Benützungskosten					497.10	
242.317.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		560.00	
242.318.01	Telefongebühren	3'200.00		4'200.00		2'965.40	
242.318.02	Versicherungsprämien	8'000.00		9'350.00		9'199.20	
242.318.03	Diverse Dienstleistungen, Honorare	11'100.00		14'600.00		17'557.25	
* 242.331.01	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	110'900.00		123'250.00		136'921.45	
242.331.02	Abschreibungen Grundstücke	11'000.00		12'250.00		13'589.90	
242.351.01	Entschädigung für Sekundarschulbauten					289'809.00	
242.434.01	Dienstleistungen		3'500.00		3'500.00		5'464.80
242.436.01	Rückerstattungen von Privaten						467.90
242.436.02	Rückerstattung Kinderzulagen		1'750.00		3'000.00		3'000.00
242.451.01	Entschädigung Kanton für Sekundarschule						62'000.00
242.490.01	Personalaufwand Hauswarte Sporthalle/MZH		107'000.00		102'500.00		118'673.75
242.491.01	Interne Verrechnung Sachaufwand						9'977.75
243	Mehrzweckhalle/Sporthalle	3'211'900.00	9'750.00	383'650.00	8'950.00	950'883.00	26'650.30
* 243.300.01	Kommission Mehrzweckhalle	8'000.00				3'916.05	
243.301.01	Löhne Reinigungspersonal MZH Dorf	17'700.00		17'750.00		54'497.40	
243.301.02	Löhne Reinigungspersonal Sporthalle Sappeten	31'400.00		31'050.00			
243.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'300.00		7'150.00		8'352.40	
243.311.01	Mobilien, Maschinen MZH Dorf					3'583.80	
243.311.02	Mobilien, Maschinen Sporthalle Sappeten	11'800.00		12'100.00		79.00	
243.312.01	Wasser Hallen	1'650.00		2'000.00		1'692.95	
243.312.02	Energie Hallen	17'400.00		16'200.00		16'564.10	
243.312.03	Heizmaterial Hallen	15'000.00		16'250.00		16'229.65	
243.313.01	Verbrauchsmaterialien	7'700.00		7'200.00		5'020.50	
243.314.01	Baulicher Unterhalt MZH Dorf			1'000.00		9'807.00	
* 243.314.02	Baulicher Unterhalt Sporthalle Sappeten	38'000.00		29'400.00			
243.315.01	Übriger Unterhalt	14'050.00		9'800.00		18'000.35	
* 243.318.01	Dienstleistungen, Honorare	49'750.00		8'700.00		14'270.75	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
243.318.02	Versicherungen	7'200.00		9'000.00			
* 243.331.01	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	139'950.00		124'550.00		105'047.85	
* 243.382.01	Einlage in Vorfinanzierung Mehrzweckhalle Dorf	2'750'000.00				600'000.00	
243.390.01	Personalaufwand Hauswarte Sporthalle/MZH	95'000.00		91'500.00		93'821.20	
243.434.01	Benützungsgebühren		3'000.00		3'000.00		2'984.00
243.436.01	Rückerstattungen von Privaten		6'750.00		5'950.00		7'675.65
243.490.01	Interne Verrechnung Reinigungskosten (Unterhalt Anteil Sekundarschule)						9'036.40
243.491.01	Interne Verrechnung Sachaufwand						6'954.25
244	Schulliegenschaft Sappeten (Sekundar)				23'300.00	68'000.00	68'000.00
244.382.01	Einlage in Vorfinanzierung Sekundarschule					28'746.55	
244.390.01	Verrechneter Personalaufwand Unterhalt Sappeten (Anteil Sekundar)					22'321.45	
244.391.01	Verrechneter Sachaufwand Unterhalt Sappeten (Anteil Sekundar)					16'932.00	
244.451.01	Entschädigung Kanton für Unterhalt Sekundarschule						68'000.00
244.482.01	Entnahme Vorfinanzierung				23'300.00		
250	Jugendmusikschule	464'000.00		491'300.00		458'770.65	
250.315.01	Übriger Unterhalt	2'500.00		2'300.00		2'740.00	
250.318.01	Dienstleistungen und Honorare					242.10	
* 250.353.01	Schulgelder Musikschule beider Frenkentäler	458'500.00		486'000.00		453'812.25	
250.366.01	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000.00		1'976.30	
260	IV-Sonderschulen	109'500.00		110'850.00		99'420.30	
260.310.01	Schulmaterialien Logopädie	1'500.00		1'500.00		1'674.85	
260.311.01	Mobilier Logopädie	200.00		1'400.00		559.45	
260.315.01	Übriger Unterhalt	300.00		300.00			
260.318.01	Dienstleistungen, Honorare	300.00					
260.352.01	Schulgelder Logopädie	107'200.00		107'650.00		97'186.00	
261	Werkjahr	100.00		100.00			
261.317.01	Lagerbeiträge	100.00		100.00			
295	Mittagstisch	55'000.00	20'000.00	45'000.00	15'000.00	38'465.25	14'424.00
295.300.01	Kommission Mittagstisch	1'500.00		1'000.00		1'435.90	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
295.301.01	Löhne Mitarbeiter Mittagstisch	25'000.00		19'500.00		14'402.20	
295.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'400.00		1'800.00		1'418.55	
295.311.01	Mobiliar	500.00		500.00		70.50	
295.313.01	Verbrauchsmaterial	500.00		250.00		530.60	
295.317.01	Spesenentschädigung	100.00				60.00	
295.318.01	Dienstleistungen und Honorare	25'000.00		21'950.00		20'547.50	
295.436.01	Rückerstattungen Mittagstisch		20'000.00		15'000.00		14'424.00
3	KULTUR UND FREIZEIT	380'450.00	11'900.00	381'750.00	15'650.00	1'114'220.75	792'721.50
300	Kulturförderung	26'700.00		26'950.00		47'517.65	28'699.70
300.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'500.00		3'500.00		3'198.65	
300.312.01	Energie Heimeligplatz	200.00		200.00		194.40	
300.313.01	Verbrauchsmaterialien	6'200.00		6'100.00		2'058.00	
300.315.01	Übriger Unterhalt	500.00		500.00		154.00	
300.318.01	Dienstleistungen, Honorare	1'450.00		1'300.00		29'532.75	
300.318.02	Versicherungen	750.00		750.00			
300.319.01	Übriger Sachaufwand	9'100.00		10'100.00		8'879.85	
300.365.01	Beiträge an Private	5'000.00		4'500.00		3'500.00	
300.436.01	Rückerstattungen diverse						28'699.70
302	Theater, Musik	13'100.00		10'300.00		12'624.00	
302.365.01	Beiträge an Private	13'100.00		10'300.00		12'624.00	
303	Bibliothek	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
303.361.01	Beitrag an Kantonsbibliothek	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
330	Parkanlagen/Wanderwege	2'200.00		4'400.00			
* 330.314.01	Baulicher Unterhalt	2'200.00		4'400.00			
340	Sport	14'950.00		14'900.00		13'779.05	
340.314.01	Unterhalt Vita-Parcours/Finnenbahn	550.00		500.00		511.10	
340.319.01	Übriger Sachaufwand	400.00		400.00		267.95	
340.365.01	Beiträge an Private	14'000.00		14'000.00		13'000.00	
342	Hallenbad	25'000.00		25'000.00		49'400.00	
342.364.01	Betriebskostenbeitrag an Bäder Liestal	25'000.00		25'000.00		49'400.00	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
344	Leichtathletik- und Fussballanlagen	211'650.00	400.00	218'750.00	6'150.00	911'187.50	754'521.80
344.300.01	Kommission Sportanlagen	2'000.00		2'400.00		1'145.15	
344.301.01	Löhne Reinigungspersonal	21'050.00		21'150.00		17'323.05	
344.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'150.00		2'200.00		1'579.80	
344.311.01	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'700.00		1'850.00		4'557.30	
344.312.01	Wasser Sportanlagen	1'750.00		1'500.00		1'775.70	
344.312.02	Energie Sportanlagen	7'100.00		7'600.00		6'645.35	
344.312.03	Heizmaterial Sportanlagen	2'900.00		4'500.00		6'584.15	
344.313.01	Verbrauchsmaterialien	14'600.00		10'500.00		1'359.15	
* 344.314.01	Baulicher Unterhalt Gebäude Sportanlagen	51'400.00		63'400.00		28'540.15	
344.315.01	Übriger Unterhalt Sportanlagen	9'100.00		9'200.00		5'838.35	
344.318.01	Dienstleitungen, Honorare Sportanlagen	4'800.00		6'050.00		4'279.05	
344.318.02	Versicherungen	800.00		950.00			
344.319.01	Übriger Sachaufwand					12'105.30	
344.331.01	Ordentliche Abschreibungen Sportanlagen	92'300.00		87'450.00		69'455.00	
344.332.01	Zusätzliche Abschreibungen					750'000.00	
344.436.01	Rückerstattungen von Privaten		400.00		650.00		4'521.80
344.462.01	Beiträge Gemeinden				5'500.00		
344.482.01	Entnahme aus Vorfinanzierungen						750'000.00
359	Übrige Freizeitgestaltung	78'700.00	11'500.00	73'300.00	9'500.00	71'689.05	9'500.00
359.318.01	Dienstleistungen, Honorare					50.00	
359.362.01	Beiträge an Gemeinden	18'300.00		13'650.00		12'515.05	
359.365.01	Beiträge an Private	60'400.00		59'650.00		59'124.00	
359.462.01	Beiträge Gemeinden		2'000.00				2'000.00
359.469.01	Beiträge Kirchgemeinden		9'500.00		9'500.00		7'500.00
390	Kirche	650.00		650.00		523.50	
390.316.01	Miete Parkplatz	150.00		150.00		120.00	
390.369.01	Beitrag an Kirchgemeinde	500.00		500.00		403.50	
4	GESUNDHEIT	703'500.00	325'000.00	663'500.00	270'000.00	649'046.77	385'012.99
410	Pflegeheime	38'300.00		36'300.00		1'926.00	33'549.00
* 410.365.01	Beiträge an Alters- und Pflegeheime	38'300.00		36'300.00		1'926.00	
410.436.01	Rückerstattungen						33'549.00

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
440	Ambulante Krankenpflege	305'000.00		316'500.00		275'196.37	
440.362.01	Beiträge an Gemeinden	12'800.00		12'800.00		14'517.40	
* 440.365.01	Beiträge an Private	289'500.00		301'000.00		257'978.97	
440.366.01	Beiträge für Heimgeburten	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
450	Alkohol- und Drogenmissbrauch	500.00		500.00			
450.365.01	Beiträge an Private	500.00		500.00			
459	Übrige Krankheiten	350.00		350.00			
459.365.01	Beiträge an Private	350.00		350.00			
460	Schulärztliche Pflege	2'000.00		2'500.00		2'350.00	
460.318.01	Dienstl., Honorare Schüleruntersuchungen	2'000.00		2'500.00		2'350.00	
* 461	Kinder- und Jugendzahnpflege	350'000.00	325'000.00	300'000.00	270'000.00	363'586.85	351'463.99
461.318.01	Dienstl., Honorare Schulzahnpflege	350'000.00		300'000.00		363'586.85	
461.436.01	Rückerstattung von Privaten für Schulzahnpflege		300'000.00		250'000.00		326'861.29
461.461.01	Kantonsbeitrag		25'000.00		20'000.00		24'602.70
490	Übriges Gesundheitswesen	7'350.00		7'350.00		5'987.55	
490.318.01	Dienstleistungen, Honorare	850.00		850.00		747.75	
490.351.01	Trinkwasseruntersuchungen	6'500.00		6'500.00		5'239.80	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	2'783'800.00	806'100.00	2'383'300.00	634'100.00	2'566'047.15	900'374.55
500	Altersversicherung	10'000.00		5'000.00		13'016.40	
500.366.01	Beiträge an Private Haushalte (AHV)	10'000.00		5'000.00		13'016.40	
530	Ergänzungsleistungen AHV, IV	695'000.00		540'000.00		538'978.00	
* 530.361.01	Beitrag an Ergänzungsleistungen	695'000.00		540'000.00		538'978.00	
540	Jugend	11'400.00		11'400.00		9'246.60	
540.365.01	Beiträge an Private	11'400.00		11'400.00		9'246.60	
570	Alter	11'650.00		4'950.00		3'506.10	
570.300.01	Kommission Altersleitbild	1'300.00		3'200.00		381.85	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
570.301.01	Löhne	4'000.00					
570.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00				8.30	
570.310.01	Büromaterial, Drucksachen					56.80	
570.311.01	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	3'000.00					
570.318.01	Dienstleistungen und Honorare					1'393.15	
570.319.01	Übriger Sachaufwand	1'000.00				116.00	
570.365.01	Beiträge an Private	1'850.00		1'750.00		1'550.00	
581	Unterstützungen gem. FS-Gesetz	1'739'150.00	533'100.00	1'565'950.00	413'100.00	1'743'487.00	651'346.05
581.300.01	Behörden und Kommissionen	16'600.00		16'600.00		11'145.05	
* 581.301.01	Löhne Sozialhilfepersonal	163'050.00		181'500.00		168'141.05	
581.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	32'000.00		35'350.00		29'826.65	
581.308.01	Temporäre Arbeitskräfte	13'000.00		13'000.00		7'583.35	
581.309.01	Ausbildungskosten	11'050.00		2'000.00		2'941.20	
581.309.02	übrige Personalkosten	500.00		500.00			
581.309.03	Kurse Sozialhilfebehörde	700.00		700.00			
581.310.01	Büromaterial, Drucksachen	700.00		700.00		539.65	
581.311.01	Möbilien Sozialdienst	1'500.00		1'500.00		8'610.15	
581.315.01	Übriger Unterhalt	4'550.00		4'450.00		1'166.40	
581.317.01	Spesenentschädigungen	1'300.00		1'300.00		1'015.60	
581.318.01	Dienstleistungen, Honorare	3'200.00		2'350.00		37'946.75	
581.319.01	Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		586.15	
581.351.01	Beiträge an Kanton					1'587.05	
* 581.366.01	Unterstützungen von Privaten	1'250'000.00		1'200'000.00		1'267'414.90	
* 581.366.02	Unterstützungen von Privaten KK-Prämien	175'000.00		105'000.00		162'088.95	
* 581.366.03	Unterstützung F7+	50'000.00				36'408.30	
* 581.366.04	Unterstützung F7+ KK-Prämien	15'000.00				6'485.80	
* 581.436.01	Rückerstattungen von Unterstützungsleistungen		300'000.00		205'000.00		427'222.25
581.436.02	Rückerstattungen Prämienverbilligung KK		75'000.00		75'000.00		93'641.00
* 581.436.03	Rückerstattung F7+		10'000.00				9'666.35
581.436.04	Diverse Rückerstattungen		100.00		100.00		934.10
* 581.436.05	Rückerstattung F7+ KK-Prämien		12'000.00				12'452.00
581.436.06	Rückerstattung Kinderzulagen		3'000.00				1'000.00
581.451.01	Rückerstattungen Fürsorgeamt für Individualkonto		100'000.00		100'000.00		75'454.10
581.451.03	Div. Rückerstattungen durch Fürsorgeamt		5'000.00		5'000.00		4'217.00
581.462.01	Rückerstattung Gemeinden (Sozialdienst)		28'000.00		28'000.00		26'759.25

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
585	Asylwesen	253'450.00	248'000.00	193'450.00	196'000.00	194'429.70	209'614.10
585.301.01	Löhne Asylwesen	50'700.00		50'450.00		49'434.45	
585.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'050.00		9'900.00		8'280.85	
585.310.01	Büromaterial, Drucksachen	300.00		300.00		45.40	
585.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	15'000.00		10'050.00		13'893.60	
585.312.01	Wasser Wohnheim	2'000.00		1'800.00		1'186.95	
585.312.02	Energie Wohnheim	7'500.00		10'000.00		5'871.25	
585.312.03	Heizmaterialien Wohnheim	8'000.00		8'000.00		5'778.70	
585.313.01	Verbrauchsmaterialien	4'000.00		4'800.00		3'194.35	
585.314.01	Baulicher Unterhalt WABU					2'387.55	
* 585.315.01	Übriger Unterhalt	6'000.00					
585.316.01	Miete Wohnheim					21'000.00	
585.317.01	Spesenentschädigung					471.80	
585.318.01	Dienstleistungen, Honorare	4'000.00		6'100.00		4'575.05	
585.319.01	Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		374.25	
* 585.366.01	Unterstützungen Asylbewerber	83'750.00		65'000.00		71'370.50	
585.391.01	Interne Verrechnung Sachaufwand			1'000.00			
* 585.392.01	Interne Verrechnung Kapitaldienste	61'150.00		25'050.00		6'565.00	
585.436.01	Rückerstattungen von Privaten Unterstützungsleistungen						2'929.35
585.436.02	Rückerstattung Diverse						531.00
* 585.451.02	Rückerstattungen von Kanton für Bewohner		248'000.00		196'000.00		206'153.75
586	Arbeitslosigkeit	50'000.00	25'000.00	50'000.00	25'000.00	44'513.00	39'414.40
586.366.02	Eingliederung	50'000.00		50'000.00		40'763.00	
586.366.03	Eingliederung F7+					3'750.00	
586.451.01	Rückerstattung KSA Eingliederung		25'000.00		25'000.00		32'164.40
586.451.02	Rückerstattung KSA Eingliederung F7+						7'250.00
589	Übrige Sozialhilfe	13'150.00		12'550.00		8'870.35	
589.319.01	Übriger Sachaufwand	250.00		250.00		100.00	
589.365.01	Beiträge an gemeinnützige Institutionen	7'900.00		7'300.00		7'535.00	
589.366.01	Freiwillige Unterstützungen an Private	5'000.00		5'000.00		1'235.35	
591	Untersützungsleistungen im Ausland					10'000.00	
591.369.01	Uebrige Beiträge					10'000.00	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6	VERKEHR	1'013'100.00	132'350.00	1'067'650.00	132'600.00	1'004'227.20	138'436.15
620	Gemeindestrassen/Werkhof	962'500.00	80'350.00	1'027'950.00	84'000.00	974'546.20	91'586.15
620.300.01	Entsch. Sicherheitsdelegierter	1'000.00		1'000.00		1'392.45	
620.301.01	Löhne Werkhof	350'050.00		353'500.00		340'785.95	
620.301.02	Löhne Kontrolle Nachtparking	1'500.00		1'500.00		1'327.35	
620.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	63'950.00		66'000.00		65'076.20	
620.306.01	Dienstkleider	1'750.00		1'250.00		1'051.80	
620.309.01	Ausbildungskosten	1'000.00		1'000.00		2'098.20	
620.309.02	Ausbildungskosten Auszubildende	1'450.00					
620.310.01	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		264.20	
* 620.311.01	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	8'500.00		22'700.00		4'317.00	
620.312.01	Wasser Werkhof	500.00		600.00		343.95	
620.312.02	Energie Werkhof	1'500.00		1'500.00		1'413.15	
620.312.03	Energie Strassenbeleuchtung	31'500.00		33'000.00		30'952.80	
620.312.04	Heizmaterial, Werkhof	3'600.00		3'600.00		5'888.05	
620.313.01	Verbrauchsmaterialien	48'650.00		42'450.00		43'240.90	
620.314.01	Baulicher Unterhalt Werkhof					1'711.70	
620.314.02	Unterhalt Strassen, Wege, Plätze, Brücke	41'000.00		37'000.00		25'496.15	
620.314.03	Unterhalt Strassenbeleuchtung	17'000.00		17'000.00		19'377.30	
620.314.04	Unterhalt Park- und Zieranlagen					419.70	
620.315.01	Unterhalt Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		1'603.80	
620.315.02	Unterhalt Maschinen und Geräte	19'500.00		16'500.00		17'505.40	
620.315.03	Übriger Unterhalt	1'800.00		500.00		390.45	
620.316.01	Mieten, Benützungskosten	1'000.00		1'000.00			
620.317.01	Spesentschädigungen	550.00		250.00		485.80	
620.318.01	Strassenplanungskosten	8'000.00		8'000.00		15'234.15	
620.318.02	Versicherungen, Verkehrssteuern	13'200.00		13'450.00		13'589.85	
* 620.318.04	Reinigung Strassensammler	20'000.00				16'812.30	
620.318.05	Leitungskataster	5'000.00		5'000.00		4'442.90	
620.318.06	Telefongebühren	1'600.00		1'450.00		1'594.95	
620.318.07	Entsorgungskosten	23'300.00		23'300.00		16'310.45	
* 620.318.09	Diverse Dienstleistungen, Honorare	11'250.00		22'100.00		7'207.85	
620.319.01	Übriger Sachaufwand	350.00		350.00		757.00	
* 620.331.01	Ordentliche Abschreibungen Strassen	244'000.00		317'900.00		316'175.35	
620.331.02	Ordentliche Abschreibungen Werkhof	8'600.00		3'450.00		3'835.50	
620.331.03	Ordentliche Abschreibungen Fahrzeuge	25'900.00		27'100.00		13'443.60	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
620.427.01	Liegenschaftserträge des Verwaltungsver.		7'400.00		7'400.00		7'416.00
620.434.01	Nachtparkgebühren		9'600.00		9'000.00		13'250.00
620.434.02	Arbeiten für Dritte		8'500.00		10'000.00		7'440.10
620.435.01	Verkäufe						700.00
620.436.01	Rückerstattungen von Privaten		1'000.00		750.00		8'784.35
620.436.02	Rückerstattung Kinderzulagen		9'600.00		9'600.00		9'000.00
620.490.01	Verrechneter Personalaufwand		44'250.00		47'250.00		44'995.70
651	Regionalverkehr					-10'000.00	
651.361.01	Beiträge an Umweltschutz-Abo					-3'000.00	
651.361.02	Beitrag an öffentlichen Verkehr (BLT/WB)					-7'000.00	
690	Übriger Verkehr	50'600.00	52'000.00	39'700.00	48'600.00	39'681.00	46'850.00
* 690.318.01	Dienstleistungen, Honorare	50'600.00		39'700.00		39'681.00	
* 690.434.01	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		52'000.00		48'600.00		46'850.00
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'647'600.00	1'512'200.00	1'731'750.00	1'604'100.00	1'601'632.99	1'472'206.29
700	Wasserversorgung	451'000.00	451'000.00	429'150.00	429'150.00	388'782.30	388'782.30
700.300.01	Behörden und Kommissionen	1'300.00		1'300.00		236.30	
700.301.01	Löhne Wasserversorgung	10'000.00		10'000.00		7'948.15	
700.301.02	Löhne Wasseruhrenableser	1'500.00		1'500.00		1'490.20	
700.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'100.00		1'200.00		800.95	
700.309.01	Ausbildungskosten	500.00		400.00		420.00	
700.310.01	Büromaterial, Drucksachen	700.00		500.00		190.50	
700.311.01	Wassermesser	21'000.00		20'000.00		19'318.60	
700.311.02	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	6'000.00		7'000.00		21'091.85	
700.312.02	Energie Pumpwerke/Reservoir	25'000.00		23'500.00		24'400.80	
700.313.01	Verbrauchsmaterialien	1'500.00		1'500.00		942.85	
700.313.02	Verbrauchsmaterial Brunnen	1'000.00		1'000.00			
700.314.01	Unterhalt Leitungsnetz	37'000.00		37'000.00		29'862.50	
700.314.02	Unterhalt Schieber/Hydranten	52'700.00		45'500.00		18'178.75	
700.314.03	Unterhalt Pumpwerke/Reservoir	2'000.00		2'000.00		13'997.90	
700.314.04	Unterhalt Brunnen	5'000.00		5'000.00		780.00	
700.314.05	Baulicher Unterhalt PW Unterbergen					282.50	
700.315.02	Übriger Unterhalt	28'600.00		25'850.00		25'706.55	
700.316.01	Mieten, Benützungskosten	300.00		300.00		300.00	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
700.318.01	Versicherungen	3'400.00		3'500.00		3'481.65	
700.318.02	Leitungskataster	23'000.00		15'000.00		12'614.05	
700.318.03	Planungskosten	5'000.00		5'000.00			
700.318.04	Diverse Dienstleistungen, Honorare	25'850.00		16'200.00		16'207.60	
* 700.331.01	Ordentliche Abschreibungen Pumpwerke und Reservoire	52'950.00		39'800.00		43'263.95	
* 700.331.02	Ordentliche Abschreibungen Leitungsnetz	40'700.00		64'850.00		37'635.55	
700.331.03	Ordentliche Abschreibung Mobilien Maschinen	2'300.00		2'500.00		2'718.30	
700.331.04	Abschreibung Planwerke	6'650.00		7'000.00		1'958.25	
700.351.01	Grundwassernutzungsgebühren	15'000.00		15'250.00		13'240.25	
* 700.353.01	Betriebskosten Pumpwerk Unterbergen	38'450.00		29'500.00		49'288.60	
700.362.01	Beitrag an Kanalisationskasse	13'000.00		13'000.00		12'899.40	
700.390.01	Verrechneter Personalaufwand	29'500.00		34'000.00		29'526.30	
700.431.01	Wasseranschlussbewilligungsgebühr		5'000.00		5'000.00		21'209.25
700.434.01	Wasserbezugsgebühren		324'000.00		324'000.00		322'394.73
700.434.02	Bauwassergebühren		5'000.00		5'000.00		5'765.10
700.434.03	Arbeiten für Dritte		2'000.00		2'000.00		1'297.75
700.436.01	Rückerstattungen von Privaten		500.00		500.00		
700.462.01	Rückerstattungen Gemeinden		1'500.00				3'491.35
* 700.480.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung (Mehraufwand)		109'250.00		89'550.00		31'538.52
700.492.01	Verrechnete Kapitaldienste		3'750.00		3'100.00		3'085.60
710	Abwasserbeseitigung	744'200.00	744'200.00	854'650.00	854'650.00	764'681.65	764'681.65
710.300.01	Behörden und Kommissionen	250.00		500.00			
710.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	50.00		50.00			
710.310.01	Büromaterial, Drucksachen	400.00		350.00		95.25	
710.311.01	Mobiliar Abwasser					259.75	
710.314.01	Baulicher Unterhalt Leitungsnetz	20'000.00		20'000.00		4'178.75	
* 710.318.01	Leitungskataster	27'000.00		18'000.00		23'091.60	
* 710.318.02	Kanalreinigung			20'000.00			
710.318.04	Planungskosten	5'000.00		5'000.00			
710.318.05	Abwasserbewilligungsgebühren	13'500.00		13'500.00		35'137.25	
710.318.06	Diverse Dienstleistungen, Honorare	3'900.00		2'650.00		3'322.70	
710.319.01	Übriger Sachaufwand	100.00		100.00		65.05	
710.330.01	Wertberichtigung Guthaben					99'080.35	
* 710.351.01	Abwassergebühren an Kanton	650'000.00		750'000.00		575'547.95	
710.390.01	Verrechneter Personalaufwand	24'000.00		24'500.00		23'903.00	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
710.431.01	Kanalisationsbewilligungsgebühren		15'000.00		15'000.00		45'282.00
* 710.434.01	Abwassergebühren		235'000.00		250'000.00		228'125.40
710.462.01	Beitrag von Wasserkasse		13'000.00		13'000.00		12'899.40
* 710.480.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Mehraufwand)		447'200.00		541'150.00		443'172.55
710.492.01	Verrechnete Kapitaldienste		34'000.00		35'500.00		35'202.30
720	Abfallbeseitigung	298'750.00	298'750.00	291'600.00	291'600.00	298'811.09	298'811.09
720.310.01	Büromaterial, Drucksachen Abfallbes.	5'000.00		2'600.00		7'055.00	
720.310.02	Büromaterial, Drucksachen Grünabfuhr	3'000.00		1'500.00		2'587.95	
720.315.01	Übriger Unterhalt			500.00			
720.316.01	Mieten Mulden	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
720.318.01	Dienstleistungen, Honorare Abfallbes.	107'050.00		103'250.00		103'953.40	
720.318.02	Dienstleistungen, Honorare Grünabfuhr	64'800.00		64'800.00		65'255.90	
720.319.01	Übriger Sachaufwand Abfallbeseitigung	1'200.00		700.00		1'805.75	
720.351.01	Deponiegebühren Verbrennung KVA	85'500.00		84'000.00		81'885.65	
720.380.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen (Mehrertrag)	1'300.00		6'350.00		5'785.94	
720.390.01	Verrechneter Personalaufwand	28'500.00		25'500.00		28'081.50	
720.434.01	Abfallbeseitigungsgebühren		240'000.00		237'250.00		234'491.49
720.434.02	Gebühren Grünabfuhr		45'000.00		40'350.00		46'656.50
720.436.01	Rückerstattungen		13'500.00		13'500.00		17'451.30
720.437.01	Bussen				250.00		
720.492.01	Verrechnete Kapitaldienste		250.00		250.00		211.80
740	Friedhof und Bestattung	59'450.00	200.00	56'250.00	250.00	62'990.20	181.25
740.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	7'500.00		1'500.00			
740.313.01	Verbrauchsmaterialien	2'000.00		2'000.00		1'952.40	
740.314.01	Baulicher Unterhalt Freidhofsgebäude	24'000.00		24'000.00		36'462.35	
740.315.01	Übriger Unterhalt	2'000.00		1'500.00		560.35	
740.316.01	Mieten	1'000.00		1'000.00		318.05	
740.318.01	Versicherungen	400.00		400.00		387.70	
740.318.02	Grabaushub	3'000.00		3'000.00		1'680.90	
740.318.03	Kremationskosten	10'000.00		12'000.00		13'947.50	
740.318.04	Diverse Dienstleistungen, Honorare	1'500.00		2'450.00		1'381.60	
740.318.05	Entsorgungskosten Mulde	5'000.00		5'000.00		2'578.95	
740.331.01	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten	1'100.00		1'250.00		1'361.10	
740.331.02	Ordentliche Abschreibungen Grundstücke	800.00		900.00		971.60	
740.331.03	Abschreibung Tiefbauten	1'150.00		1'250.00		1'387.70	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
740.436.01	Rückerstattungen von Privaten		200.00		250.00		181.25
750	Gewässerverbauungen	7'850.00		8'750.00		9'675.15	
750.331.01	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten	7'850.00		8'750.00		9'675.15	
770	Naturschutz	11'250.00		9'300.00		18'759.40	
770.300.01	Kommission Landschaftsschutz	1'000.00		500.00		581.60	
770.305.01	Sozialversicherungsbeiträge					13.90	
770.310.01	Drucksachen	900.00					
770.318.01	Dienstleistungen, Honorare	1'500.00		1'500.00		1'452.00	
770.319.01	Übriger Sachaufwand	700.00				10'000.00	
770.331.01	Ordentliche Abschreibungen Grundstücke	1'500.00		1'650.00		1'805.60	
770.365.01	Beiträge an Private	1'550.00		1'550.00		1'488.80	
770.366.01	Beiträge an Private	4'100.00		4'100.00		3'417.50	
* 780	Übriger Umweltschutz			9'900.00	9'900.00		
780.318.01	Dienstleistungen, Honorare			9'900.00			
780.436.01	Rückerstattungen				9'900.00		
785	Hundehaltung	20'100.00	18'000.00	20'100.00	18'500.00	20'948.80	19'708.00
785.311.01	Mobilien (Robidogs)	600.00		600.00			
785.313.01	Verbrauchsmaterialien	1'500.00		1'500.00		3'660.00	
785.318.01	Dienstleistungen, Honorare	6'000.00		6'000.00		5'594.80	
785.390.01	Verrechneter Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		11'694.00	
785.434.01	Hundesteuer		18'000.00		18'500.00		19'708.00
790	Raumplanung	55'000.00	50.00	52'050.00	50.00	36'984.40	42.00
790.300.01	Kommission Zonenplan	2'000.00					
790.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	200.00					
790.310.01	Büromaterial, Drucksachen	550.00		3'550.00			
* 790.318.01	Dienstleistungen, Honorare	43'800.00		36'500.00		30'907.45	
790.331.01	Abschreibung Planwerke	8'450.00		12'000.00		6'076.95	
790.435.01	Verkauf Pläne		50.00		50.00		42.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	274'350.00	160'600.00	271'700.00	148'950.00	283'660.45	153'887.30
800	Landwirtschaft	17'250.00		17'400.00		7'777.45	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
800.301.01	Lohn Ackerbaustellenleiter	2'400.00		2'400.00		2'071.95	
800.305.01	Sozialversicherungsbeiträge	200.00		200.00		29.45	
800.317.01	Spesenentschädigungen	100.00		100.00		75.60	
800.318.01	Dienstleistungen, Honorare	10'000.00		10'000.00			
800.331.01	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten	1'200.00		1'300.00		1'445.45	
800.363.01	Beiträge Notschlachtlokal					875.00	
800.365.01	Beiträge an Private	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
800.366.01	Beiträge an Bienenhalter	850.00		900.00		780.00	
810	Forstwirtschaft	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
810.362.01	Beiträge an Bürgergemeinde	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
820	Jagd/Fischerei	1'800.00	9'700.00	1'800.00	9'700.00	1'770.00	9'700.00
820.361.01	Beiträge an Kanton und Jagd	1'700.00		1'700.00		1'670.00	
820.365.01	Beiträge an Private	100.00		100.00		100.00	
820.410.01	Ertrag Jagdpacht		7'000.00		7'000.00		7'000.00
820.410.02	Ertrag Fischweidpacht		2'700.00		2'700.00		2'700.00
830	Tourismus	150.00		150.00		150.00	
830.365.01	Beitrag an Private Institutionen	150.00		150.00		150.00	
840	Industrie, Gewerbe, Handel	500.00		500.00		500.00	
840.365.01	Beiträge an Private	500.00		500.00		500.00	
860	Elektrizität		14'000.00		14'000.00		14'361.00
860.410.01	Konzessionsabgabe Elektra BL		14'000.00		14'000.00		14'361.00
* 863	Wärmeverbund	213'450.00	136'900.00	210'650.00	125'250.00	232'277.80	124'223.60
863.311.01	Mobilien			5'000.00			
* 863.312.01	Heizmaterialien Heizung Sappeten	78'500.00		65'000.00		91'629.15	
863.312.02	Heizmaterialien Heizung Dorf	7'000.00		5'000.00		4'900.00	
863.312.03	Energie Wärmeverbund	4'900.00		4'900.00			
863.314.01	Baulicher Unterhalt					6'569.55	
863.315.01	Übriger Unterhalt Heizung Sappeten	10'400.00		10'100.00		7'794.70	
863.315.02	Übriger Unterhalt Heizung Dorf	1'000.00		1'000.00			
863.318.01	Dienstleistungen, Honorare	16'100.00		14'050.00		4'957.55	
* 863.331.01	Ordentliche Abschreibungen	85'550.00		95'600.00		105'368.45	

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
863.390.01	Personalaufwand	10'000.00		10'000.00		11'058.40	
* 863.434.01	Rückerstattung Heizkosten		136'900.00		125'250.00		124'223.60
869	Übrige Energie	1'200.00		1'200.00		1'185.20	5'602.70
869.361.01	Beiträge an Kanton	1'200.00		1'200.00		1'185.20	
869.449.01	Rückerstattung CO2-Abgabe						5'602.70
9	FINANZEN UND STEUERN	484'150.00	13'900'900.00	548'600.00	11'089'000.00	463'089.18	11'518'306.62
* 900	Ordentliche Steuern nat. Personen		7'310'000.00		7'150'000.00		7'165'860.00
900.400.01	Steuern laufendes Jahr nat. Personen		7'250'000.00		7'100'000.00		7'086'599.15
900.400.02	Kapitalabfindungen laufendes Jahr		60'000.00		50'000.00		79'260.85
901	Ordentliche Steuern Vorjahre nat. Pers.		286'500.00		228'500.00		573'448.20
* 901.400.01	Steuern Vorjahre natürliche Personen		250'000.00		200'000.00		535'486.30
901.400.02	Kapitalabfindungen		35'000.00		30'000.00		39'577.10
901.400.03	Pauschale Steueranrechnung		1'500.00		-1'500.00		-1'615.20
902	Quellensteuern		200'000.00		200'000.00		328'379.90
902.400.01	Quellensteuern natürliche Personen		200'000.00		200'000.00		328'379.90
903	Steuerabschreibungen nat. Personen	55'000.00		50'000.00		42'657.70	
903.334.01	Steuerabschreibungen/-Erlasse nat. Pers.	55'000.00		50'000.00		42'657.70	
* 904	Ordentliche Steuern jur. Personen		730'000.00		930'000.00		980'236.35
904.401.01	Ertragssteuern laufendes Jahr jur. Pers.		230'000.00		450'000.00		360'723.20
904.402.01	Kapitalsteuern laufendes Jahr jur. Pers.		500'000.00		480'000.00		619'513.15
905	Ordentliche Steuern Vorjahre jur. Pers.		30'000.00		30'000.00		-137'436.20
905.401.01	Ertragssteuern Vorjahre jur. Personen		20'000.00		20'000.00		-272'483.75
905.402.01	Kapitalsteuern Vorjahre jur. Personen		10'000.00		10'000.00		135'047.55
906	Steuerabschreibung jur. Personen	5'000.00		5'000.00		4'417.90	
906.334.01	Steuerabschreibungen/-Erlasse jur. Pers.	5'000.00		5'000.00		4'417.90	
* 921	Finanzausgleich	88'000.00	2'338'000.00	178'000.00	2'322'800.00	86'525.00	2'365'149.00
* 921.361.01	Finanzausgleich			90'000.00			

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
921.362.01	Finanzierung Zusatzbeiträge	88'000.00		88'000.00		86'525.00	
921.441.01	Finanzausgleich		2'100'000.00		2'050'000.00		2'092'192.00
* 921.461.01	Sonderlastenabgeltung		238'000.00		272'800.00		272'957.00
940	Kapital-/Zinsendienst allgemein	109'350.00	16'600.00	115'950.00	16'600.00	126'211.88	22'418.22
940.318.01	Bankspesen, Postkonto-Gebühren	4'500.00		4'500.00		9'408.03	
940.322.01	Schuldzinsen	66'850.00		72'600.00		78'304.15	
940.392.01	Verrechnete Kapitaldienste	38'000.00		38'850.00		38'499.70	
940.422.01	Zinserträge auf Kapitalanlagen		16'600.00		16'600.00		22'418.22
941	Zinsendienst Steuern	115'000.00	55'000.00	115'000.00	55'000.00	108'661.75	61'827.10
941.321.01	Skonti und Vergütungszinsen	115'000.00		115'000.00		108'661.75	
941.421.01	Verzugszinsen auf Steuern		55'000.00		55'000.00		61'827.10
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	111'800.00	2'934'800.00	84'650.00	156'100.00	94'614.95	158'424.05
942.310.01	Drucksachen	1'000.00					
942.311.01	Mobilien Liegenschaften FV					1'963.45	
942.312.02	Energie Liegenschaften FV	3'000.00		3'550.00		2'954.85	
942.312.03	Heizkosten Liegenschaften FV	11'000.00		11'000.00		10'763.55	
942.313.01	Verbrauchsmaterialien	500.00		600.00		313.40	
* 942.314.01	Baulicher Unterhalt MFH Lindenstrasse	15'000.00				12'151.80	
942.314.02	Baulicher Unterhalt Pöstli			3'000.00		6'668.45	
942.315.01	Übriger Unterhalt MFH Lindenstrasse	1'000.00		1'000.00		2'987.05	
942.315.02	Übriger Unterhalt (Pöstli)	500.00					
942.318.01	Dienstleistungen, Honorare FV	10'700.00		11'000.00		13'522.45	
* 942.330.01	Ordentliche Abschreibungen Finanzverm.	69'100.00		54'500.00		42'489.95	
942.390.01	Verrechneter Personalaufwand					800.00	
* 942.423.01	Miet- und Pachtzinserträge FV		119'950.00		129'150.00		126'195.35
* 942.424.01	Buchgewinne auf Liegenschaften des FV		2'750'000.00				23'900.00
942.436.01	Rückerstattungen						1'662.20
942.491.01	Interne Verrechnung Sachaufwand				1'000.00		
* 942.492.01	Interne Verrechnung Kapitaldienste		64'850.00		25'950.00		6'666.50

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	4'018'000.00	4'018'000.00	2'100'000.00	2'100'000.00	4'954'634.70	4'954'634.70
5	AUSGABEN	4'018'000.00		2'100'000.00		4'954'634.70	
50	Sachgüter	1'018'000.00		1'806'000.00		3'099'096.35	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben			100'000.00		50'669.10	
59	Passivierte Einnahmen	3'000'000.00		194'000.00		1'804'869.25	
6	EINNAHMEN		4'018'000.00		2'100'000.00		4'954'634.70
60	Abgang von Sachgütern		3'000'000.00				26'100.00
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte						1'274'421.80
66	Beiträge für eigene Rechnung				194'000.00		504'347.45
69	Aktivierungen		1'018'000.00		1'906'000.00		3'149'765.45

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	4'018'000.00	4'018'000.00	2'100'000.00	2'100'000.00	4'954'634.70	4'954'634.70
5	AUSGABEN	4'018'000.00		2'100'000.00		4'954'634.70	
50	Sachgüter	1'018'000.00		1'806'000.00		3'099'096.35	
501	Tiefbauten	610'000.00		802'000.00		2'240'177.75	
503	Hochbauten	408'000.00		575'000.00		666'708.10	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			429'000.00		192'210.50	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben			100'000.00		50'669.10	
581	Raumplanung			100'000.00		18'307.80	
589	Übrige Investitionsausgaben					32'361.30	
59	Passivierte Einnahmen	3'000'000.00		194'000.00		1'804'869.25	
590	Passivierte Einnahmen			194'000.00		1'367'616.10	
593	Übertrag in Sonderfinanzierung					412'253.15	
595	Übertrag Abgänge Liegenschaften Finanzv.	3'000'000.00				25'000.00	
6	EINNAHMEN		4'018'000.00		2'100'000.00		4'954'634.70
60	Abgang von Sachgütern		3'000'000.00				26'100.00
600	Grundstücke		3'000'000.00				25'000.00
601	Tiefbauten						1'100.00
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte						1'274'421.80
610	Beiträge Dritter für eigene Rechnung						1'274'421.80
66	Beiträge für eigene Rechnung				194'000.00		504'347.45
660	Bund						67'000.00
661	Kanton				100'000.00		416'410.00
662	Gemeinden				94'000.00		20'937.45
69	Aktivierungen		1'018'000.00		1'906'000.00		3'149'765.45
690	Aktivierte Ausgaben		1'018'000.00		1'681'000.00		2'649'632.95
695	Übertrag Zugänge Liegenschaften Finanzv.				225'000.00		500'132.50

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	4'018'000.00	4'018'000.00	2'100'000.00	2'100'000.00	4'954'634.70	4'954'634.70
5	AUSGABEN	4'018'000.00		2'100'000.00		4'954'634.70	
50	Sachgüter	1'018'000.00		1'806'000.00		3'099'096.35	
501	Tiefbauten	610'000.00		802'000.00		2'240'177.75	
243.501.01	MZH Dorf Umgebung (Planungskredit)	85'000.00					
344.501.03	Sportanlage Brühl (Kunstrasen) Sanierung Spielfeld (Planung)					-9'184.45	
344.501.05	Sportanlage Brühl Kunstrassenfelder (Ausführung)					1'684'589.35	
620.501.16	Ausbau Langgarbenstrasse inkl. Kreuzung Hintergasse (Planung)					-7'049.15	
620.501.18	Bündtenstrasse (Planungskosten Ausbau) (Planung)					-3'221.40	
620.501.22	Langgarbenstrasse inkl. Trottoir (Ausführung)					187'168.60	
620.501.25	Sonneckstrasse (Planung)					8'062.45	
620.501.26	Bündten-/Birkenstrasse (Ausführung)					766.15	
620.501.28	Moosmattstrasse (Ausführung)					28'181.65	
620.501.29	Sonneckstrasse Ausführung					5'157.10	
620.501.30	Werkhofplatz (Sanierung)			55'000.00			
620.501.31	Ausbau Hintergasse inkl. Kreuzung Langgarbenstrasse	40'000.00					
700.501.27	Wasserleitungersatz Langgarbenstrasse Lindenstrasse (Ausführung)					-4'883.10	
700.501.31	Wasserleitungersatz Bündtenstrasse					60'359.05	
700.501.32	Wasserleitung Moosmattstrasse					1'876.10	
700.501.33	Wasserleitungersatz Sonneckstrasse					877.40	
700.501.34	Wasserleitungersatz Hauptstrasse (Sonneckstr. - Lapanouse)					66'762.75	
700.501.36	Wasserleitung Wildensteinerstrasse			121'000.00			
700.501.37	Wasserleitungersatz Sappetenstrasse (Hauptstrasse - Hintergasse)			115'000.00			
700.501.38	Wasserleitungersatz Hauptstrasse (Parzelle 2635 - 1434)			10'000.00			
700.501.39	Wasserleitungersatz Rainstrasse	250'000.00					
700.501.40	Wasserleitungersatz Steingasse (Brücke - Hintere Frenke)	55'000.00					
700.501.41	Wasserleitungsneubau Steingasse (Unter Rain - Rainstrasse)	170'000.00					
700.501.42	Wasserleitungersatz Vormurenstrasse	5'000.00					
700.501.43	Wasserleitungersatz (Grünmattweg -	5'000.00					

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
710.501.18	Langgarbenstrasse RWK (Ausführung)					7'593.30	
710.501.20	Sauberwasserkanal Bündtenstrasse					89'582.05	
710.501.21	Kanalisation Moosmattstrasse					21'922.65	
710.501.22	Kanalisation (2. Tranche)					1'826.55	
710.501.23	Kanalisation Säliweg (QP Frenke)					5'132.95	
710.501.24	Kanalisationen (3. Tranche)			95'000.00			
710.501.25	Kanalisation Wildensteinerstrasse			256'000.00			
710.501.26	GEP Massnahmen Sappetenstrasse			150'000.00			
863.501.03	Wärmeverbund (Leitungsbau) 2. Etappe					94'657.75	
503	Hochbauten	408'000.00		575'000.00		666'708.10	
243.503.02	Mehrzweckhalle Dorf (Projektierungskredit)					32'563.45	
243.503.03	Mehrweckhalle Dorf (Planungskredit)	315'000.00		350'000.00			
243.503.04	Sporthalle Sappeten Oberflächensanierung Hallenboden	93'000.00					
700.503.01	Wasserversorgung Massnahmen gemäss Inspektion + Ersatzbeschaffung					2'512.25	
700.503.02	Reservoir Kirchrain Sanierung Innenbeschichtung					131'499.90	
942.503.03	WABU Sanierung (1. Etappe)			225'000.00		132.50	
942.503.04	Kauf Wohnheim Pöstli (WABU)					500'000.00	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			429'000.00		192'210.50	
020.506.03	Ersatz Telefonanlage					145.25	
145.506.01	Manschaftstransporter					61'333.35	
145.506.02	Modulrüstfahrzeug MRF			200'000.00			
165.506.01	Ausbau Führungsstandort ZS/RFS					22'236.60	
165.506.03	ZSO Wildenstein (IR Budget 2010)					53'300.85	
165.506.04	ZSO Wildenstein (IR Budget 2011)			94'000.00			
241.506.01	Ersatz Spielplatzgeräte (KIG Gstellen)					55'194.45	
242.506.01	Ersatz Spielplatzgeräte			55'000.00			
700.506.03	Ersatz UV-Anlage PW-Schneckenmatt			80'000.00			
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben			100'000.00		50'669.10	
581	Raumplanung			100'000.00		18'307.80	
100.581.01	Amtliche Vermessung					18'307.80	
710.581.01	Überarbeitung GEP			100'000.00			
589	Übrige Investitionsausgaben					32'361.30	
700.589.01	Überprüfung Grundwasserschutzzonen					32'361.30	
59	Passivierte Einnahmen	3'000'000.00		194'000.00		1'804'869.25	

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
590	Passivierte Einnahmen			194'000.00		1'367'616.10	
999.590.01	Passivierte Einnahmen			194'000.00		1'367'616.10	
593	Übertrag in Sonderfinanzierung					412'253.15	
999.593.01	Übertrag in Sonderfinanzierung					412'253.15	
595	Übertrag Abgänge Liegenschaften Finanzv.	3'000'000.00				25'000.00	
942.595.01	Angänge Liegenschaften des FV	3'000'000.00				25'000.00	
6	EINNAHMEN		4'018'000.00		2'100'000.00		4'954'634.70
60	Abgang von Sachgütern		3'000'000.00				26'100.00
600	Grundstücke		3'000'000.00				25'000.00
942.600.02	Verkauf Grundstücke		3'000'000.00				25'000.00
601	Tiefbauten						1'100.00
620.601.03	Landverkauf						1'100.00
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte						1'274'421.80
610	Beiträge Dritter für eigene Rechnung						1'274'421.80
620.611.03	Anwänderbeitrag Wendeplatz Weiherstrasse						27'873.85
620.611.10	Anwänderbeiträge Langgarbenstrasse						248'764.25
620.611.14	Anwänderbeitrag Weiherstrasse						139'090.35
620.611.15	Anwänderbeiträge Krummackerstrasse						-16'084.60
620.611.16	Anwänderbeitrag Moosmattstrasse						65'317.90
700.610.01	Anschlussbeiträge						271'149.40
710.610.01	Anschlussbeiträge						538'310.65
66	Beiträge für eigene Rechnung				194'000.00		504'347.45
660	Bund						67'000.00
165.660.01	Bundesbeiträge						67'000.00
661	Kanton				100'000.00		416'410.00
145.661.02	BGV Investitionsbeitrag Modulrüstfahrzeug MRF				100'000.00		
344.661.01	Kantonales Sportamt Beitrag KASAK						400'000.00
863.661.01	Förderbeitrag Kanton						16'410.00
662	Gemeinden				94'000.00		20'937.45
165.662.01	Gemeindebeiträge						8'537.45
165.662.02	Gemeindebeiträge (IR Budget 2011)				94'000.00		

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

ARTENGLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
344.662.01	Beiträge Gemeinden Kunstrasenfeld						12'400.00
69	Aktivierungen		1'018'000.00		1'906'000.00		3'149'765.45
690	Aktivierte Ausgaben		1'018'000.00		1'681'000.00		2'649'632.95
999.690.01	Aktivierte Ausgaben		1'018'000.00		1'681'000.00		2'649'632.95
695	Übertrag Zugänge Liegenschaften Finanzv.				225'000.00		500'132.50
942.695.01	Zugänge Liegenschaften des FV				225'000.00		500'132.50

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG KONTO	ÜBERSICHT	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	4'018'000.00	3'000'000.00	1'906'000.00	419'000.00	3'174'765.45	2'305'001.75
	ZUNAHME DER NETTOINVESTITIONEN		1'018'000.00		1'487'000.00		869'763.70
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					145.25	
	NETTO AUSGABEN						145.25
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT			294'000.00	194'000.00	155'178.60	75'537.45
	NETTO AUSGABEN				100'000.00		79'641.15
2	BILDUNG	493'000.00		405'000.00		87'757.90	
	NETTO AUSGABEN		493'000.00		405'000.00		87'757.90
3	KULTUR UND FREIZEIT					1'675'404.90	412'400.00
	NETTO AUSGABEN						1'263'004.90
6	VERKEHR	40'000.00		55'000.00		219'065.40	466'061.75
	NETTO AUSGABEN		40'000.00		55'000.00		
	NETTO EINNAHMEN					246'996.35	
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	485'000.00		927'000.00		417'423.15	809'460.05
	NETTO AUSGABEN		485'000.00		927'000.00		
	NETTO EINNAHMEN					392'036.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT					94'657.75	16'410.00
	NETTO AUSGABEN						78'247.75
9	FINANZVERMÖGEN	3'000'000.00	3'000'000.00	225'000.00	225'000.00	525'132.50	525'132.50

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG KONTO	BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONSRECHNUNG	4'018'000.00	3'000'000.00	1'906'000.00	419'000.00	3'174'765.45	2'305'001.75
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					145.25	
020	Gemeindeverwaltung					145.25	
020.506.03	Ersatz Telefonanlage					145.25	
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT			294'000.00	194'000.00	155'178.60	75'537.45
100	Grundbuch, Mass und Gewicht					18'307.80	
100.581.01	Amtliche Vermessung					18'307.80	
145	Feuerwehrverbund Wildenstein			200'000.00	100'000.00	61'333.35	
145.506.01	Manschaftstransporter					61'333.35	
145.506.02	Modulrüstfahrzeug MRF			200'000.00			
145.661.02	BGV Investitionsbeitrag Modulrüstfahrzeug MRF				100'000.00		
165	Zivilschutzverbund Wildenstein			94'000.00	94'000.00	75'537.45	75'537.45
165.506.01	Ausbau Führungsstandort ZS/RFS					22'236.60	
165.506.03	ZSO Wildenstein (IR Budget 2010)					53'300.85	
165.506.04	ZSO Wildenstein (IR Budget 2011)			94'000.00			
165.660.01	Bundesbeiträge						67'000.00
165.662.01	Gemeindebeiträge						8'537.45
165.662.02	Gemeindebeiträge (IR Budget 2011)				94'000.00		
2	BILDUNG	493'000.00		405'000.00		87'757.90	
241	Kindergärten					55'194.45	
241.506.01	Ersatz Spielplatzgeräte (KIG Gstalten)					55'194.45	
242	Schulhäuser			55'000.00			
242.506.01	Ersatz Spielplatzgeräte			55'000.00			
243	Sporthallen	493'000.00		350'000.00		32'563.45	
243.501.01	MZH Dorf Umgebung (Planungskredit)	85'000.00					
243.503.02	Mehrzweckhalle Dorf (Projektierungskredit)					32'563.45	
243.503.03	Mehrzweckhalle Dorf (Planungskredit)	315'000.00		350'000.00			
243.503.04	Sporthalle Sappeten Oberflächensanierung Hallenboden	93'000.00					
3	KULTUR UND FREIZEIT					1'675'404.90	412'400.00

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG KONTO	BEZEICHNUNG	VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
344	Leichtathletik + Fussballanlagen					1'675'404.90	412'400.00
344.501.03	Sportanlage Brühl (Kunstrasen) Sanierung Spielfeld (Planung)					-9'184.45	
344.501.05	Sportanlage Brühl Kunstrassenfelder (Ausführung)					1'684'589.35	
344.661.01	Kantonales Sportamt Beitrag KASAK						400'000.00
344.662.01	Beiträge Gemeinden Kunstrasenfeld						12'400.00
6	VERKEHR	40'000.00		55'000.00		219'065.40	466'061.75
620	Gemeindestrassen/Werkhof	40'000.00		55'000.00		219'065.40	466'061.75
620.501.16	Ausbau Langgarbenstrasse inkl. Kreuzung Hintergasse (Planung)					-7'049.15	
620.501.18	Bündtenstrasse (Planungskosten Ausbau) (Planung)					-3'221.40	
620.501.22	Langgarbenstrasse inkl. Trottoir (Ausführung)					187'168.60	
620.501.25	Sonneckstrasse (Planung)					8'062.45	
620.501.26	Bündten-/Birkenstrasse (Ausführung)					766.15	
620.501.28	Moosmattstrasse (Ausführung)					28'181.65	
620.501.29	Sonneckstrasse Ausführung					5'157.10	
620.501.30	Werkhofplatz (Sanierung)			55'000.00			
620.501.31	Ausbau Hintergasse inkl. Kreuzung Langgarbenstrasse	40'000.00					
620.601.03	Landverkauf						1'100.00
620.611.03	Anwänderbeitrag Wendeplatz Weiherstrasse						27'873.85
620.611.10	Anwänderbeiträge Langgarbenstrasse						248'764.25
620.611.14	Anwänderbeitrag Weiherstrasse						139'090.35
620.611.15	Anwänderbeiträge Krummackerstrasse						-16'084.60
620.611.16	Anwänderbeitrag Moosmattstrasse						65'317.90
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	485'000.00		927'000.00		417'423.15	809'460.05
700	Wasserversorgung	485'000.00		326'000.00		291'365.65	271'149.40
700.501.27	Wasserleitungersatz Langgarbenstrasse Lindenstrasse (Ausführung)					-4'883.10	
700.501.31	Wasserleitungersatz Bündtenstrasse					60'359.05	
700.501.32	Wasserleitung Moosmattstrasse					1'876.10	
700.501.33	Wasserleitungersatz Sonneckstrasse					877.40	
700.501.34	Wasserleitungersatz Hauptstrasse (Sonneckstr. - Lapanouse)					66'762.75	

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
700.501.36	Wasserleitung Wildensteinerstrasse			121'000.00			
700.501.37	Wasserleitungersatz Sappetenstrasse (Hauptstrasse - Hintergasse)			115'000.00			
700.501.38	Wasserleitungersatz Hauptstrasse (Parzelle 2635 - 1434)			10'000.00			
700.501.39	Wasserleitungersatz Rainstrasse	250'000.00					
700.501.40	Wasserleitungersatz Steingasse (Brücke - Hintere Frenke)	55'000.00					
700.501.41	Wasserleitungsneubau Steingasse (Unter Rain - Rainstrasse)	170'000.00					
700.501.42	Wasserleitungersatz Vormurenstrasse	5'000.00					
700.501.43	Wasserleitungersatz (Grünmattweg -	5'000.00					
700.503.01	Wasserversorgung Massnahmen gemäss Inspektion + Ersatzbeschaffung					2'512.25	
700.503.02	Reservoir Kirchrain Sanierung Innenbeschichtung					131'499.90	
700.506.03	Ersatz UV-Anlage PW-Schneckenmatt			80'000.00			
700.589.01	Überprüfung Grundwasserschutzzonen					32'361.30	
700.610.01	Anschlussbeiträge						271'149.40
710	Abwasserentsorgung			601'000.00		126'057.50	538'310.65
710.501.18	Langgarbenstrasse RWK (Ausführung)					7'593.30	
710.501.20	Sauberwasserkanal Bündtenstrasse					89'582.05	
710.501.21	Kanalisation Moosmattstrasse					21'922.65	
710.501.22	Kanalsanierung (2. Tranche)					1'826.55	
710.501.23	Kanalisation Säliweg (QP Frenke)					5'132.95	
710.501.24	Kanalsanierungen (3. Tranche)			95'000.00			
710.501.25	Kanalisation Wildensteinerstrasse			256'000.00			
710.501.26	GEP Massnahmen Sappetenstrasse			150'000.00			
710.581.01	Überarbeitung GEP			100'000.00			
710.610.01	Anschlussbeiträge						538'310.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT					94'657.75	16'410.00
863	Wärmeverbund					94'657.75	16'410.00
863.501.03	Wärmeverbund (Leitungsbau) 2. Etappe					94'657.75	
863.661.01	Förderbeitrag Kanton						16'410.00
9	FINANZVERMÖGEN	3'000'000.00	3'000'000.00	225'000.00	225'000.00	525'132.50	525'132.50
942	Liegenschaften des Finanzvermögen	3'000'000.00	3'000'000.00	225'000.00	225'000.00	525'132.50	525'132.50
942.503.03	WABU Sanierung (1. Etappe)			225'000.00		132.50	
942.503.04	Kauf Wohnheim Pöstli (WABU)					500'000.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

Einwohnergemeinde

1.2012 bis 12.2012

FUNKTIONALE GLIEDERUNG		VORANSCHLAG 2012		VORANSCHLAG 2011		RECHNUNG 2010	
KONTO	BEZEICHNUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
942.595.01	Angänge Liegenschaften des FV	3'000'000.00				25'000.00	
942.600.02	Verkauf Grundstücke		3'000'000.00				25'000.00
942.695.01	Zugänge Liegenschaften des FV				225'000.00		500'132.50
	HILFSKONTEN		1'018'000.00	194'000.00	1'681'000.00	1'779'869.25	2'649'632.95
999	Abschluss		1'018'000.00	194'000.00	1'681'000.00	1'779'869.25	2'649'632.95
999.590.01	Passivierte Einnahmen			194'000.00		1'367'616.10	
999.593.01	Übertrag in Sonderfinanzierung					412'253.15	
999.690.01	Aktiviert Ausgaben		1'018'000.00		1'681'000.00		2'649'632.95

VERPFLICHTUNGSKREDITKONTROLLE 2012

Konto	Objekt	Datum	Art	Beschlossene Ausgaben	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2010	Saldo +/-	Ausgaben 2011	Ausgaben 2012	Abrechnung
	Beschlossene Ausgaben			10'302'200.00					
	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2010				5'456'837.80				
	Saldo					4'926'448.20			
	Ausgaben 2011						3'530'288.65		
	Ausgaben 2012							819'000.00	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG								
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT								
100.581.01	Amtliche Vermessung	22.11.2007	VA	88'000.00	36'615.60	51'384.40	51'400.00		
100.581.02	Amtliche Vermessung	20.11.2008	VA	88'000.00	0.00	88'000.00		88'000.00	
145.506.01	FW-Wildenstein (Manschaftstransporter MMT)	19.04.2010	SV	92'000.00	61'333.35	30'666.65	30'666.65		
165.506.04	ZSO-Wildenstein (IR-Budget 2011)	25.11.2010	VA	94'200.00	0.00	94'200.00	94'200.00		
2	BILDUNG								
241.506.01	Ersatz Spielplatzgeräte (KIG Langgarben)	19.11.2009	VA	45'000.00	55'194.45	-10'194.45	0.00		17.10.2010
242.506.01	Ersatz Spielplatzgeräte (Sappeten)	25.11.2010	VA	55'000.00	0.00	55'000.00	55'000.00		
243.501.01	Mehrzweckhalle Dorf Planungskredit Umgebung	09.05.2011	SV	85'000.00	0.00	85'000.00	85'000.00		
243.503.02	Mehrzweckhalle Dorf Planungswettbewerb	22.11.2007	SV	165'000.00	32'563.45	132'436.55	132'500.00		
243.502.03	Mehrzweckhalle Dorf Planungskredit	09.05.2011	SV	315'000.00	0.00	315'000.00	315'000.00		
3	KULTUR UND FREIZEIT								
344.501.03	Sportanlage Brühl (Kunstrasen)	22.11.2007	SV	38'000.00	35'637.80	2'362.20	0.00		07.06.2011
344.501.04	Sportanlagenerweiterung (Planung)	22.11.2007	SV	22'000.00	21'507.45	492.55	0.00		07.06.2011
344.501.05	Sportanlage Brühl (Kunstrasen)	07.04.2009	SV	1'890'000.00	2'007'578.15	-117'578.15	0.00		07.06.2011
6	VERKEHR								
620.501.18	Bündtenstrasse (Planungskosten Ausbau)	24.11.2005	VA	25'000.00	23'946.50	1'053.50	0.00		29.03.2011
620.501.24	Murenbergstrasse (Planung)	22.11.2007	VA	15'000.00	0.00	15'000.00		15'000.00	
620.501.25	Sonneckstrasse (Planung)	22.11.2007	SV	20'000.00	9'784.05	10'215.95	10'200.00		
620.501.26	Bündten-/Birkenstrasse	22.11.2007	SV	885'000.00	683'428.70	201'571.30	27'500.00		29.03.2011
620.501.27	Birkenstrasse	22.11.2007	SV	170'000.00	0.00	170'000.00			

VERPFLICHTUNGSKREDITKONTROLLE 2012

Konto	Objekt	Datum	Art	Beschlossene Ausgaben	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2010	Saldo +/-	Ausgaben 2011	Ausgaben 2012	Abrechnung
620.506.02	Ersatz Puch	19.11.2009	VA	150'000.00	0.00	150'000.00	150'000.00		
620.501.29	Sonneckstrasse	19.09.2009	SV	512'000.00	4'503.90	507'496.10		507'000.00	
620.506.02	Ersatz Puch	19.11.2009	VA	150'000.00	0.00	150'000.00	150'000.00		
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG								
700.501.23	Wasserleitungsersatz Bündtenstrasse (Planung)	24.11.2005	VA	2'000.00	931.75	1'068.25	0.00		29.03.2011
700.501.30	Wasserleitungsersatz Sonneckstrasse	22.11.2007	SV	10'000.00	0.00	10'000.00	10'000.00		
700.501.31	Wasserleitung Bündten-/Birkenstrasse	22.11.2007	SV	410'000.00	269'631.45	140'368.55	0.00		29.03.2011
700.501.33	Wasserleitungsersatz Sonneckstrasse	16.09.2009	SV	165'000.00	7'305.75	157'694.25		158'000.00	
700.501.34	Wasserleitungsersatz Hauptrasse	19.11.2009	VA	195'000.00	66'987.80	128'012.20	128'000.00		
700.501.35	Wasserleitungsersatz Hauptrasse (Parz. 2635-1434)	19.11.2009	VA	10'000.00	0.00	10'000.00	10'000.00		
700.501.36	Wasserleitung Wildensteinerstrasse	25.11.2010	VA	130'000.00	0.00	130'000.00	130'000.00		
700.501.37	Wasserleitungsersatz Sappetenstrasse	25.11.2010	VA	115'000.00	0.00	115'000.00	115'000.00		
700.503.01	Massnahmen Wasserversorgung	03.06.2008	SV	140'000.00	77'041.95	62'958.05	62'000.00		
700.503.02	Reservoir Kirchrain Sanierung Beschichtung	09.06.2009	SV	255'000.00	150'033.90	104'966.10			12.10.2010
700.506.02	PW Schneckenmatt Ersatz Sanftanlasser	16.09.2009	SV	30'000.00	23'169.00	6'831.00	6'800.00		
700.506.03	PW Schneckenmatt Ersatz UVC-Anlage	25.11.2010	VA	80'000.00	0.00	80'000.00	80'000.00		
700.581.01	Überprüfung Grundwasserschutzzonen	19.11.2009	VA	65'000.00	0.00	65'000.00	65'000.00		
700.589.01	Überprüfung Grundwasserschutzzonen	20.11.2008	VA	65'000.00	56'839.70	8'160.30	8'000.00		
710.501.11	Kanalisationsausbau Langgarbenstrasse inkl. Kreuzung Hintergass (Planung)	24.11.2005	VA	51'000.00	0.00	51'000.00		51'000.00	
710.501.20	Sauberwasserkanal Bündtenstrasse-Hintere F.	22.11.2007	SV	660'000.00	523'747.55	136'252.45	0.00		29.03.2011
710.501.23	Kanalisation Säliweg (QP Frenke)	19.11.2009	VA	145'000.00	5'132.95	139'867.05	140'000.00		
710.501.24	Kanalsanierung (3. Tranche)	25.11.2010	VA	95'000.00	0.00	95'000.00	95'000.00		
710.501.25	Kanalisation Wildensteinerstrasse	25.11.2010	SV	275'000.00	0.00	275'000.00	275'000.00		
710.501.26	GEP Massnahmen Sappetenstrasse	25.11.2010	SV	150'000.00	0.00	150'000.00	150'000.00		
710.581.01	Überarbeitung Genereller Entwässerungsplan	25.11.2010	VA	100'000.00	0.00	100'000.00	100'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT								
863.501.01	Wärmeverbund (Machbarkeitsstudie)	24.11.2005	VA	30'000.00	56'644.70	-26'644.70			
863.501.02	Wärmeverbund (Leitungsbau) 1. Etappe	13.09.2006	SV	540'000.00	540'000.00	0.00			
863.501.03	Wärmeverbund Sappeten 2. Etappe	16.04.2007	SV	1'020'000.00	626'059.40	393'940.60	390'000.00		

VERPFLICHTUNGSKREDITKONTROLLE 2012

Konto	Objekt	Datum	Art	Beschlossene Ausgaben	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2010	Saldo +/-	Ausgaben 2011	Ausgaben 2012	Abrechnung
9	FINANZEN UND STEUERN								
942.503.03	Wohnheim Sanierung (1. Etappe)	25.11.2010	VA	225'000.00	132.50	224'867.50	225'000.00		
942.503.05	Wohnheim Sanierung (2. Etappe)	07.06.2011	SV	435'000.00	0.00	435'000.00	435'000.00		

VA Voranschlagsbeschlüsse
 SV Sondervorlagenbeschlüsse
 SVN Nachtragsbeschlüsse

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2012

Die Abweichungen (in der Regel über Fr. 10'000.--) zwischen den Budgets 2011 und 2012 und andere Veränderungen werden nachstehend kommentiert. Die betreffenden Konti sind in der laufenden Rechnung (Funktionale Gliederung) mit einem „*“ gekennzeichnet.

Allgemeine Anmerkungen zum Budget:

Das Budget 2012 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 18'587'150.-- und einem Ertrag von Fr. 18'387'250.-- mit einem Verlust von Fr. 199'900.-- ab.

Der höhere Gesamtaufwand ist auf den geplanten Landverkauf in der Höhe von Fr. 3'000'000.-- zugunsten der neuen Mehrzweckhalle zurückzuführen. Der Gewinn in der Höhe von Fr. 2'750'000.-- (Verkaufspreis abzüglich der Restwerte der Grundstücke) wird in die Vorfinanzierung der MZH Dorf eingelegt. Ohne diesen Sonderfaktor entsprechen die Umsatzzahlen in etwa denen des Budgets 2011.

Beim Kanton sind Bestrebungen im Gang die neuen Pflegefinanzierungsätze, die Kosten für die Gemeinde von Fr. 220'000.-- zur Folge haben, auf den 1.1.2012 in Kraft zu setzen. Dies obwohl im letztjährigen Schreiben des Kantons von einer Übergangsfrist von zwei Jahren für die Neuberechnung der Pflegefinanzierungsätze die Rede war. Die Höhe der Entlastung, die gemäss dem Kanton erst 2013 über die Ergänzungsleistungen erfolgen wird, ist noch nicht bekannt. Aus diesem Grund hat der Gemeinderat für die Pflegefinanzierung analog 2011 einen Betrag von Fr. 36'300.-- im Budget 2012 eingestellt.

Sollten die neuen Pflegefinanzierungsätze bereits auf den 1.1.2012 in Kraft treten, würde der budgetierte Verlust um ca. Fr. 200'000.-- höher ausfallen.

Gemäss dem Budgetbrief des Kantons wären für das Jahr 2012 auch Kosten in der Höhe von Fr. 215'000.-- für den Unterhalt der Sekundarschulbauten vorzumerken. Weil dieses Geschäft durch den Landrat aber noch nicht abgeschlossen wurde, hat der Gemeinderat diesen Betrag nicht ins Budget 2012 aufgenommen. Die Kosten können im 2012, falls sie belastet werden, durch die Entnahme aus der Vorfinanzierung für den Unterhalt der Sekundarschulbauten neutralisiert werden (Stand 1.1.2011 Fr. 229'220.05).

Auf den Löhnen ist für das Jahr 2012 neben den Erfahrungsstufenanstiegen auch eine Teuerung von 0.5% eingerechnet. Auf den Entschädigungen (Gemeinderat, Kommissionen und Behörden) ist ebenfalls eine Teuerung von 0.5% eingerechnet.

Der Abschreibungssatz auf den Sachgütern des Verwaltungsvermögens beträgt 10%. Bei den der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser 8%. Beim Finanzvermögen beträgt der Abschreibungssatz 2,5%.

Die Heizöleinkäufe sind mit einem 100 l- Preis von Fr. 100.-- berechnet.

ALLGEMEINE VERWALTUNG

- 020.301.01 Durch die Pensionierung des langjährigen Gemeindeverwalters auf Mitte 2012 konnten die Lohnkosten, infolge Reorganisation der Verwaltungsstrukturen, reduziert werden.
- 020.305.01 Die tieferen Lohnkosten haben auch eine Reduktion der Sozialversicherungsbeiträge zur Folge.
- 020.311.01 Im 2012 muss der im Jahr 2008 angeschaffte Domain-Server der Gemeinde ersetzt werden (Fr. 60'000.--). Für das Büro des Kommandanten des Zivilschutzverbundes sind Fr. 2'150.-- für einen zweiten Arbeitsplatz vorgesehen.
- 020.311.02 Neben den Kosten für unvorhersehbare Anschaffungen, in der Höhe von Fr. 4'000.--, sind Fr. 22'000.-- für eine Neumöblierung der zwei ältesten Arbeitsplätze vorgesehen.
- 020.318.01 Aufgrund der Zahlen 2010 und den bereits getätigten Ausgaben im 2011 müssen die Portokosten um Fr. 11'000.-- erhöht werden.
- 020.427.01 Zusätzlich zu den bestehenden Mieten können ab 2012 die Miete für die Büroräumlichkeiten des Zivilschutzkommandanten dem Zivilschutzverbund Wildenstein in Rechnung gestellt werden (Fr. 8'500.--).

ÖFFENTLICHE SICHERHEIT

- 101.301.01 Wegen des Mehraufwandes in der Vormundschaftsbehörde wurde das Pensum des Aktuariates um 10% erhöht (neu 20%). Die Lohnkosten werden neu hier
- 101.305.01 geführt und bei der Sozialhilfe ausgegliedert.
- 140.362.01 Dies sind die Kosten der Gemeinde Bubendorf für den Feuerwehrverbund Wildenstein.
- 140.430.01 Die durch das neue Feuerwehrreglement erweiterte Dienstpflicht führt zu Mehreinnahmen von Fr. 10'000.--. Im gesamten sind die Ersatzbeiträge seit Einführung des neuen Reglements (1.1.2010) um Fr. 25'000.-- gestiegen.
- 145 Als Kopfgemeinde führt die Einwohnergemeinde Bubendorf die Buchhaltung für den Feuerwehrverbund Wildenstein. Die effektiven Kosten, nach dem gültigen Verteilschlüssel, für die Gemeinde Bubendorf sind im Konto 140.362.01 verbucht. Die Rückerstattungen der am Verbund beteiligten Gemeinden sind auf dem Konto 145.462.01 verbucht.
- 145.306.01 Im Jahr 2010 und 2011 musste die Ausrüstung der Feuerwehren noch auf den neuen Verbund angepasst werden (Erscheinungsbild). Diese Kosten fallen im 2012 weg und führen zu Minderkosten von Fr. 10'500.--.

- 145.315.01 Kosten für den Unterhalt der Geräte der Feuerwehr (Funk, Pager, Motorspritzen, Kleingeräte etc.). Die Kosten für den Fahrzeugunterhalt (Fr. 14'500.--) werden ab 2012 separat auf dem Konto 145.315.02 verbucht.
- 145.315.02 Siehe Konto 145.315.01
- 145.331.01 Die im 2011 getätigte Anschaffung eines neuen Modulrüstfahrzeuges (Nettoinvestition Fr. 105'000.--) führen im 2012 zu höheren Abschreibungen von Fr. 10'500.--.
- 151.314.01 Die Storen des Schützenhauses müssen aufgrund des Alters ersetzt werden (Fr. 15'000.--).
- 160.362.02 Beitrag der Gemeinde Bubendorf an den Kosten des Zivilschutzverbundes Wildenstein.
- 160.381.01 Die Ersatzabgaben (Konto 160.430.01) müssen Zweckgebunden in den Fonds für Schutzraumbauten eingelegt werden.
- 160.430.01 Bei Nichterstellung eines Schutzraumes ist eine Ersatzabgabe zu entrichten. Diese wird Zweckgebunden zurückgestellt (Konto 160.381.01).
- 160.481.01 Für die im 2012 getätigten Anschaffungen des Zivilschutzverbundes können Fr. 26'500.-- aus dem Fond entnommen werden.
- 165 Als Kopfgemeinde führt die Einwohnergemeinde Bubendorf die Buchhaltung für die Zivilschutzkompanie Wildenstein. Die effektiven Kosten, nach dem gültigen Verteilschlüssel, für die Gemeinde Bubendorf, sind im Konto 160.362.02 verbucht. Die Rückerstattungen der am Verbund beteiligten Gemeinden sind auf dem Konto 165.462.01 verbucht.
- 165.311.01 Durch die Vorgabe des Kantons muss in den Jahren 2012 und 2013 neues Material angeschafft werden (Fr. 62'500.--). Zusätzlich müssen noch 3 Stromerzeuger (Generatoren) für Fr. 7'400.-- angeschafft werden.
- 165.462.01 Wegen den gestiegenen Gesamtkosten, für den Zivilschutzverbund, fallen auch die Rückerstattungen der Vertragsgemeinden im 2012 um Fr. 68'700.-- höher aus als noch für das Jahr 2011 budgetiert.

BILDUNG

- 210.302.01 Die Berechnung der Löhne erfolgt auf den von der Schulleitung gemeldeten Pensen für das Schuljahr 2011/2012 und der Anpassung dieser an die Erfahrungsstufen und die Teuerung.
- 210.305.02 Durch den Rückgang bei den Löhnen der Lehrkräfte sind auch die Sozialversicherungsbeiträge rückläufig.

- 210.352.01 Die Kosten für die Hochbegabtenförderung eines Schülers (Fr. 26'250.--) fallen nicht mehr an. Die restlichen Fr. 1'250.-- sind Schulgelder an die Gemeinde Ziefen und Lupsingen, für Schüler aus Bubendorf die in den entsprechenden Gemeinden zur Schule gehen.
- 212.302.01 Die Berechnung der Löhne erfolgt auf den von der Schulleitung gemeldeten Pensen und der Anpassung dieser an die Erfahrungsstufen und die Teuerung.
- 212.352.01 Die Kosten für die Kleinklassen sind im Moment rückläufig. Im Budget 2012 sind noch 3 Schüler budgetiert. Sobald aber wieder vermehrt Schüler aus Bubendorf die Kleinklassen besuchen, steigen die Kosten auch wieder an.
- 212.436.02 Der Kanton zahlt uns Lohnkosten der Einführungsklasse von Fr. 43'700.-- zurück die durch die Integrative Schulform entstehen.
- 240.361.01 Gemäss Information des Statistischen Amtes sind die Unterhalts- und Kapitalkosten für die Sekundarschule für den Zeitraum bis zur Übernahme durch den Kanton (bis 31.7.2011) auf diesem Konto zu verbuchen. Ab 1.8.2011 wird der Verteilschlüssel geändert und die Kosten werden über den Finanzausgleich abgerechnet (Konto 921.361.01).
- 242.314.01 Im 2012 sind im Schulhaus Dorf baulichen Unterhaltsarbeiten in der Höhe von Fr. 11'1000.-- vorgesehen (Malerarbeiten, Boiler, Schliessanlage etc.).
- 242.331.01 Weil im Jahr 2011 keine Investitionen in die Schulhäuser getätigt wurden, sinken die Abschreibungen weiter.
- 243.300.01 Für die Kommission neue Mehrweckhalle sind Sitzungsgelder in der Höhe von Fr. 8'000.-- vorgesehen.
- 243.314.02 Bei der Sporthalle Sappeten sind im 2012 diverse Unterhaltsarbeiten vorgesehen. Die grösste Position ist die Neuverlegung von losen Verbundsteinen (Fr. 11'600.--).
- 243.318.01 Für die Planung einer Solaranlage auf der Sportanlage Sappeten sind Fr. 20'000.-- und für die Überbauungsstudie für den Baulandverkauf zugunsten der neuen Mehrzweckhalle sind ebenfalls Fr. 20'000.-- vorgesehen. Der Rest von Fr. 9'700.-- sind die jährlich anfallenden Kosten für Kehrrichtmarken, Reinigung Handtücher etc..
- 243.331.01 Durch die bereits getätigten Investitionen und die im 2011 geplanten Ausgaben für die neue Mehrzweckhalle steigen die Abschreibungskosten wieder an.
- 243.382.01 Der Erlös aus dem Landverkauf (Verkaufspreis abzüglich der Restwerte der Grundstücke) wird gemäss der vorgeschlagenen Gewinnverwendung in die Vorfinanzierung für die Mehrzweckhalle Dorf eingelegt.
- 250.353.01 Die Kosten für die Musikschule sind gemäss dem Budget der Musikschule um Fr. 27'500.--, gegenüber dem Budget 2011, gesunken. Die Kosten entsprechen in etwa den im Jahr 2010 abgerechneten Kosten.

KULTUR UND FREIZEIT

- 330.314.01 Im 2011 wurde die Feuerstelle Dürrhübel saniert. Im 2012 wird nun auch die Feuerstelle Kestenenbänkli saniert.
- 344.314.01 In der Garderobe Brühl müssen diverse Plättli sowie die Kittfugen ersetzt werden (Fr. 5'500.--). An der Bewässerungsanlage muss eine Reparatur durchgeführt werden (Fr. 3000.--). Die Kosten für den Unterhalt der Sportplätze sind gleich hoch budgetiert wie im 2011 (Fr. 42'000.--).

GESUNDHEIT

- 410.365.01 Die Kosten für die neue Pflegefinanzierung werden aufgrund der Meldung des Kantons im 2010 mit den Zahlen des Budgets 2011 weitergeführt (Fr. 36'300.--). Beim Kanton sind Bestrebungen im Gang die neuen Pflegefinanzierungsätze, die Kosten für die Gemeinde von Fr. 200'000.-- zur Folge haben, auf den 1.1.2012 in Kraft zu setzen. Dies obwohl im Schreiben des Kantons für das Budget 2011 von einer Übergangsfrist von zwei Jahren die Rede war.
- 440.365.01 Die Gemeinde ist über eine Defizitgarantie für die Kosten der Spitex zuständig. Die Kosten sind gegenüber 2011 um Fr. 11'500.-- zurückgegangen. Dies durch einen Berechnungsfehler im Budget der Spitex 2011. Der Beitrag der Gemeinde wird somit voraussichtlich auch in der Rechnung 2011 tiefer ausfallen.
- 461 Die Nettoaufwendungen für die Schulzahnpflege belaufen sich nach den Rückerstattungen der Eltern und des Kantons auf Fr. 25'000.--.

SOZIALE WOHLFAHRT

- 530.361.01 Die weiter steigenden Kosten bei den Ergänzungsleistungen führen trotz des nicht geänderten Verteilschlüssel zu einer höheren Kostenbeteiligung der Gemeinde.
- 581.301.01 Durch die Budgetierung der Vormundschaftssekretärin auf dem Konto 101.301.01 sinken die Lohnkosten bei der Sozialhilfe um Fr. 18'450.--.
- 581.366.01 Aufgrund der effektiven Zahlen zum Zeitpunkt der Budgetierung steigen die Kosten für die Unterstützungsleistungen im 2012 gegenüber der Budgetierung 2011 weiter an.

- 581.366.02 Die effektiven Zahlen aus 2010 und 2011 führen dazu, dass analog der Zahlen der Unterstützungsleistungen auch die Kosten für die Krankenkassenprämien angepasst werden müssen.
- 581.366.03 Durch das im 2010 angeschaffte neue Sozialhilfeprogramm KLIB können die Unterstützungsleistungen und die Krankenkassenprämien der
581.366.04 Unterstützung F7+ separat ausgewiesen werden.
- 581.436.01 Die höheren Sozialhilfekosten führen dazu das auch die Rückerstattung von Privaten (Renten, Versicherungsleistungen) ansteigen.
- 581.436.03 Neu können analog den Konten 581.366.03 die Rückerstattungen für die Unterstützung F7+ separat ausgewiesen werden.
- 581.436.05 Neu können analog den Konten 581.366.03 die Rückerstattungen der Krankenkassenprämien für die Unterstützung F7+ separat ausgewiesen werden.
- 585.315.01 Beinhaltet die laufenden Unterhaltskosten für das Wohnheim für Asylbewerber.
- 585.366.01 Bei den Unterstützungsleistungen an die Asylbewerber wird im 2012 mit einer durchschnittlichen Belegung von 20 Personen gerechnet. Dies führt zu Mehrkosten von Fr. 18'750.-- gegenüber dem Budget 2011. Die höhere Belegung führt aber auch zu höheren Entschädigungen des Kantons.
- 585.392.01 Verrechnungskonto für die Kapitalkosten (Fremdkapitalzinsen) und die Abschreibungen des Wohnheims für Asylbewerber. Durch die Investitionen im 2011 (Sanierung) ins Wohnheim steigen die Kapitalkosten um Fr. 36'100.-- an.
- 585.451.02 Wie bei Konto 585.366.01 erklärt führen die höheren Belegungszahlungen zu höheren Rückerstattungen des Kantons an das Asylwesen (+ Fr. 52'000.--)

VERKEHR

- 620.311.01 Für das Jahr 2012 ist die Ersatzanschaffung eines Salzstreuers für den ISEKI vorgesehen (Fr. 8'500.--).
- 620.318.04 Die Reinigung der Strassensammler wird alle 2 Jahre durchgeführt (nächstes Mal 2014).
- 620.318.09 Es sind nur die jährlichen wiederkehrenden Kosten budgetiert. Die im 2012 angefallenen Kosten für die Datenaufbereitung des Bau- und Strassenlinienplans fallen im 2012 nicht mehr an (Fr. 9'500.--).
- 620.331.01 Die geringe Investitionstätigkeit im 2011 führt dazu das die Abschreibungen auf den Strassen weiter rückläufig sind (Fr. 73'900.--).

- 690.318.01 Durch den vorzeitigen Kauf der Tageskarten 2011 im 2010 konnten diese noch zum Preis 2010 angeschafft werden. Somit kam die Preiserhöhung des SBB für das Jahr 2011 noch nicht zum tragen. Im 2012 führt dies aber zu einer Preissteigerung von ca. 30%.
- 690.434.01 Der Verkaufspreis 2012 der Tageskarten SBB wird bei Fr. 35.-- belassen.

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

- 700.331.01 Die Abschreibungen wurden aufgrund des Bestandes am 1.1.2011 und den geplanten Investitionen 2011 budgetiert.
- 700.331.02 Die Abschreibungen wurden aufgrund des Bestandes am 1.1.2011 und den geplanten Investitionen 2011 budgetiert.
- 700.353.01 Anteil der Einwohnergemeinde an den Kosten für das Pumpwerk Unterbergen. Die Grundwasserpumpen müssen im 2012 revidiert werden. Dies führt für die Gemeinde zu zusätzlichen Kosten von Fr. 12'000.--. Die restlichen Kosten bewegen sich leicht unter dem Vorjahresniveau.
- 700.480.01 Bei der Wasserversorgung ist ein Verlust von Fr. 109'250.-- (Budget 2011 / Fr. 89'550.--) budgetiert.
- 710.318.01 Die Umwandlung der Daten des Leitungskatasters in ein neues Format verursacht Kosten in der Höhe von Fr. 9'000.--. Für die Nachführung des Leitungskatasters sind wie in den Jahren zuvor Fr. 17'000.-- vorgesehen.
- 710.318.02 Die Kanalreinigung wird nur alle 2 Jahre durchgeführt. Abwechselnd mit der Reinigung der Strassensammler (Konto 620.318.04).
- 710.351.01 Die Abwassergebühren an den Kanton wurden aufgrund der definitiven Rechnung 2010 und der Vorausrechnung 2011 angepasst.
- 710.434.01 Die Einnahmen aus den Abwassergebühren wurden aufgrund der Wasserzinsabrechnungen 2010 (70% der Wasserbezugsgebühren) budgetiert. Zusätzlich kommen noch die Abwassergebühren aus privaten Quellen hinzu (Fr. 10'000.--).
- 710.480.01 Im Budget 2012 ist bei der Abwasserbeseitigung ein Verlust von Fr. 447'200.-- budgetiert.
- 780 Der Aufwand für die Feuerungskontrolle ist auf dem Konto 780.318.01 verbucht und wird durch A. Ricklin im Auftrag der Gemeinde, alle 2 Jahre, durchgeführt. Die Kosten werden den Heizungsbesitzern in Rechnung gestellt. Die Kontrolle ist somit für die Gemeinde kostenneutral.
- 790.318.01 Für die Erstellung von Bau- und Strassenlinienplänen sind Fr. 35'000.-- und für die Mutation der Zonenpläne weitere Fr. 20'000.-- vorgesehen.

VOLKSWIRTSCHAFT

- 863 Seit 2011 wird der Wärmeverbund auch im Sommer (Warmwassererzeugung) betrieben. Die Verbrauchszahlen sind noch nicht bekannt. Aus diesem Grund steigen der Gesamtaufwand aber auch die Einnahmen voraussichtlich leicht an.
- 863.312.01 Durch den Sommerbetrieb des Wärmeverbundes müssen mehr Holzschnitzel eingekauft werden. Die Schnitzel werden zu einem Preis von Fr. 40.-- pro m³ bei der Bürgergemeinde Bubendorf bezogen (1900m³).
- 863.331.01 Die Abschreibungen (10%) sind aufgrund der mehrheitlich abgeschlossenen Investition weiter rückläufig.
- 863.434.01 Die Rückerstattungen werden aufgrund der Neuanschlüsse und dem Sommerbetrieb ansteigen. Die Zahlen beruhen noch auf Annahmen.

FINANZEN UND STEUERN

- 900 Die ordentlichen Steuern der natürlichen Personen wurden aufgrund der bereits definitiv veranlagten Steuern des Jahres 2010 um Fr. 160'000.-- nach oben korrigiert.
- 901.400.01 Die Abweichungen der definitiv veranlagten zu den provisorisch verlangten Steuern dürften sich im 2012 auf Fr. 250'000.-- belaufen (+ Fr. 50'000.--).
- 904 Die Ertragssteuern der juristischen Personen müssen aufgrund der Hochrechnung auf Basis der definitiv veranlagten Steuern 2010 stark nach unten korrigiert werden (Fr. 220'000.--). Die Kapitalsteuern wurden aufgrund der Hochrechnung um Fr. 20'000.-- angehoben.
- 921.361.01 Die Kosten für Unterhalt und Kapitalkosten der Übernahme der Sekundarschulbauten werden über den Finanzausgleich abgerechnet. Der Landrat hat dieses Geschäft noch nicht definitiv beschlossen. Aus diesem Grund hat der Gemeinderat beschlossen diese Beträge nicht in das Budget 2012 aufzunehmen. Im Budgetbrief des Kantons sind für die Gemeinde Bubendorf ein Beitrag in der Höhe von Fr. 215'000.-- vorgesehen.
- 921.441.01 Der horizontale Finanzausgleich wurde aufgrund des 2011 erhaltenen Betrages auf Fr. 2'100'000.-- erhöht.
- 921.461.01 Aus der Sonderlastenabgeltung erhält die Gemeinde, im Bereich „Bildung“ und nicht „Siedlungsfläche“ und den kumulierten Sonderlastenabgeltung, einen Betrag von Fr. 238'000.--. Im Bereich Bildung waren die Beiträge 2011 unter den Prognosen des Kantons, aus diesem Grund mussten sie im Budget 2012 nach unten korrigiert werden.
- 942.314.01 Bei den Lindenblöcken wird eine Sanierung der Balkongeländer vorgenommen (Fr. 15'000.--).

- 942.330.01 Der Kauf und die Sanierung des Wohnheims für Asylbewerber führen zu höheren Abschreibungskosten des Finanzvermögens.
- 942.423.01 Durch den Verkauf der Liegenschaft Teichweg 23 reduzieren sich die Mieterträgen um Fr. 9'200.--. Bei den anderen Liegenschaften wird von einer Vollvermietung ausgegangen.
- 942.424.01 Gewinn aus dem geplanten Landverkauf zugunsten der neuen Mehrzweckhalle Dorf.
- 942.492.01 Interne Verrechnung der Abschreibung und des Kapitalzinses des im Finanzvermögen geführten Wohnheim für Asylbewerber (Fr. 64'850.--). Der Anstieg der Verrechnung ist im Konto 585.392.01 erläutert.

Steuern und Gebühren 2012

Im Jahr 2012 gelten für die Gemeinde Bubendorf folgende Ansätze für Steuern, Gebühren und Abgaben:

a)	Einkommens und Vermögenssteuer Natürliche Personen	63% der Staatssteuer
b)	Ertragssteuer Juristische Personen	4,4% vom steuerbaren Ertrag
c)	Kapitalsteuer Juristische Personen	2.75‰ vom steuerbaren Kapital
d)	Skontoabzug Steuern	2% der Gemeindesteuerrechnung
e)	Feuerwehersatzabgabe (Min. Fr. 50.00/ Max. Fr. 400.00)	6,3% des Gemeindesteuerbetrages
f)	Wasserbezugsgebühr (Exkl. 2.5% MwSt.)	Fr. 1.00 pro m ³
g)	Abwassergebühr (Exkl. 8.0% MwSt.)	70 % der Wasserbezugsgebühr
h)	35l-Kerhrichtsack-Gebühr (Inkl. 8.0% MwSt.)	Fr. 2.40
i)	Grünabfallgebührenmarken (Inkl. 8.0% MwSt.)	Fr. 16.15 pro Bogen à 10 Stück
j)	Jahresgebühr 1. Hund	Fr. 80.00
k)	Jahresgebühr ab dem 2. Hund	Fr. 160.00

Alle Ansätze für die obengenannten Steuern, Gebühren und Abgaben wurden gegenüber 2011 nicht verändert.

Verwendung des Ertragsüberschusses

Gemäss der Gemeindefinanzverordnung § 30 ist die Verwendung des Ertragsüberschusses offen auszuweisen.
Folgende Verwendung wird vorgeschlagen:

Ertragsüberschuss vor Abschluss Fr. 2'550'100.--

Konto

243.382.01 Einlage in die Vorfinanzierung für die Mehrzweckhalle Dorf Fr. 2'750'000.--

Ausgewiesener Aufwandüberschuss (Verlust)
Entnahme aus dem Eigenkapital Fr. 199'900.--

Antrag des Gemeinderats

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung den Voranschlag 2012 mit einem Aufwandüberschuss (Verlust) von Fr. 199'900.-- zu genehmigen.

Bubendorf, 13. September 2011

NAMENS DES GEMEINDERATES

Der Präsident:
Erwin Müller

Der Verwalter:
Heinz Reimann

Genehmigung durch die Gemeindeversammlung

Der Voranschlag 2012 und die vorgenannten Ansätze für Steuern, Gebühren und Abgaben wurden anlässlich der Gemeindeversammlung vom 24. November 2011 genehmigt.

NAMENS DES GEMEINDERATES

Der Präsident:
Erwin Müller

Der Verwalter:
Heinz Reimann