



EINWOHNERGEMEINDE RÖSCHENZ

Budget 2020



Titelblatt: Dorfskulpturen / Steinhauerkunst

Richtung Challhöhe: Mattegumper «Greeni» von Daniel Weber

Richtung Laufen: Hommage an den Wald von Stefan Schnell

Richtung Kleinlützel: sonnig-strahlende Rose «Lützelwelle» von Christian Thomann



Inhaltsverzeichnis Budget 2020

- | | |
|---------|--|
| 1 | Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte |
| 2 - 5 | Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget |
| 6 - 11 | Bemerkungen einzelne Konti Erfolgsrechnung |
| 12 | Bemerkungen einzelne Konti Investitionsrechnung |
| 13 | Auflistung der Finanzkennzahlen |
| 14 | Ergebnisübersicht |
| 15 - 16 | Steuern und Gebührentarife |
| 17 | Erfolgsrechnung nach Funktionen - Zusammenzug |
| 18 - 22 | Erfolgsrechnung nach Arten - Zusammenzug |
| 23 - 41 | Erfolgsrechnung nach Funktionen - Detail |
| 42 | Investitionsrechnung nach Funktionen - Zusammenzug |
| 43 | Investitionsrechnung nach Arten - Zusammenzug |
| 44 - 45 | Investitionsrechnung nach Funktionen - Detail |
| 46 | Auflistung der Investitionen Verwaltungsvermögen |
| 47 | Auflistung der Investitionen Finanzvermögen |



Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

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

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

Investitionsrechnung

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmens ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässigen Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen

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

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2020

Liebe Röschenzerinnen und Röschenzer

Das Budget der Erfolgsrechnung unserer Gemeinde für das Jahr 2020 weist bei **Aufwendungen** von **CHF 11'128'509** und **Erträgen** von **CHF 10'730'758** einen Aufwandüberschuss (Verlust) von **CHF 397'751** aus.

Im Jahr 2020 wird das bestehende Verwaltungsvermögen mit 7.0% des Buchwertes vom 31.12.2013 abgeschrieben. Für bestehendes Verwaltungsvermögen, sowie Spezialfinanzierungen, Wasser und Abwasser gilt ein Abschreibungssatz von 6.0% auf dem Buchwert vom 31.12.2013.

Das Verwaltungsvermögen, welches nach 2014 in Betrieb genommen wurde, wird im Jahr 2019 gemäss HRM2 linear, mit den Abschreibungssätzen der Gemeinderechnungsverordnung abgeschrieben.

Allgemeine Verwaltung – Reduktion Nettoaufwand CHF 2'730

Höhere Druckkosten für Couverts und Stimmmaterial werden erwartet. Budgetiert wurden höhere Lohnkosten und Sozialleistungen infolge Nachfolgeregelung des Gemeindeverwalters. Tiefere Dienstleistungen Dritter (Handarchiv im 2019 abgeschlossen) und tiefere Kosten für Bauberatung im Ortskern sind im Budget enthalten. Ebenfalls werden tiefere Kosten für Veranlagungs- und Inkassokosten der Steuern durch den Kanton erwartet. Weniger Sanierungsbedarf für den Dorfplatz werden anfallen. Für die Liegenschaft Unterdorfstrasse 47 konnten höhere Mietzinseinnahmen budgetiert werden, da mehr Flüchtlinge in Röschenz wohnen.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit – Reduktion Nettoaufwand CHF 16'676

Mehrkosten für die Planung des Verkehrskonzepts «Tempo 30» werden erwartet. Die Kosten für die KESB (Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde) konnten tiefer budgetiert werden, da mit weniger Fällen gerechnet wird für das Jahr 2020.

Bildung – Höherer Nettoaufwand CHF 129'085

In den Funktionen 2110, 2120 und 2190 werden die Kosten für die Gemeinde Röschenz dargestellt. In den Funktionen 2111, 2121 und 2191 hingegen sind alle Ausgaben und Einnahmen für die Kreisschule Röschenz-Roggenburg zu finden. Diese Konti müssen ausgeglichen sein, so dass dies für uns als sogenannte Kopfgemeinde neutral in der Buchhaltung abgebildet wird.

Die Kreisschule Röschenz-Roggenburg führt immer noch 7 Primarschul- und 2 Kindergartenklassen. Die Mehrkosten der 6. Primarschulklasse wird im Moment über den Finanzausgleich des Kantons ausgeglichen (Aufgabenverschiebungen).

Kreisschule Röschenz-Roggenburg:

Für den Kindergarten (Funktion 2111) sind Mehrlektionen der Lehrpersonen budgetiert worden, da die kleinen Kindergartenkinder mehr Betreuung brauchen. Daraus ergeben sich auch höhere Sozialleistungsbeiträge. Durch die Gleichbehandlung der Röschenzer und Roggenburger Schüler im Rahmen der gemeinsamen Kreisschule Röschenz-Roggenburg, werden die Schüler-Transportkosten auch gemeinsam getragen. Für den Schüler-Transport im Kindergarten soll ab August 2020 eine andere Lösung gesucht werden, da voraussichtlich nur ein Kind aus Roggenburg den Bus benutzen würde, deshalb wurde der Betrag tiefer eingesetzt.

Für die Primarschule (Funktion 2121) wurden höhere Lohnkosten von Lehrpersonen budgetiert, da Mehrlektionen bewilligt wurden und eine Praktikantenstelle budgetiert wurde. Daraus ergeben sich auch höhere Sozialleistungsbeiträge. Infolge Umgestaltung der Schulzimmer nach «Churer Schulmodell» werden neue Stühle angeschafft. Es ist geplant 12 Schüler-Laptops und 1 Lehrerlaptop zu ersetzen. Ebenfalls soll ein Fernseher und ein Visualizer angeschafft werden. Schulgelder an andere Gemeinden wurden ebenfalls höher veranschlagt, da mehr Schüler auswärts die Primarschule besuchen.

Der Anteil der Gemeinde Roggenburg an der Kreisschule Röschenz-Roggenburg für den Kindergarten (2111), die Primarschule (2121) und die Schulleitung (2191) wurde gemäss Vertrag budgetiert.

Der Anteil der Gemeinde Röschenz an der Kreisschule Röschenz-Roggenburg wird in den Funktionen 2110, 2120 und 2190 belastet und im Gegenzug der Kreisschule Röschenz-Roggenburg in den Funktionen 2111, 2121 und 2191 gutgeschrieben.

Die Schulgelder an den *Kreisschulverband Laufental* für die EK (Einführungsklasse) und die ISF (integrative spezielle Förderung) werden tiefer erwartet. Hingegen werden höhere Kosten für die Kleinklasse (KK) veranschlagt. Die Schülertransportkosten des Kreisschulverbandes Laufen für die Kleinklasse und die Einführungsklasse werden neu separat auf einem Konto ausgewiesen (neu 2120.3130.02) und sind nicht mehr in den betreffenden Betriebskostenanteilen enthalten.

Die Kosten für die *Musikschule* Laufental-Thierstein mussten höher budgetiert werden – bereits ab der 1. Schulklasse kann man am Musikunterricht teilnehmen – es sind mehr Kinder aus Röschenz im Musikunterricht zu verzeichnen.

Schulliegenschaften:

Sitzungsgelder für die neu eingesetzte Turnhallenkommission sowie erste Planungsarchitekturkosten wurden ins Budget aufgenommen. Einbauschränke in Schulzimmer infolge des «Churer Schulmodells» sind geplant. In der Aula soll die Bühnenbeleuchtung erneuert werden. Die Arbeiten für die Installation des Drehkarussells (vormals beim Kindergarten) auf dem Schulplatzareal wurden budgetiert. Für die Kindergartenliegenschaft wurden Malerarbeiten ins Budget aufgenommen.

Die Kosten für den *Mittagstisch* konnten tiefer budgetiert werden, da der Mittagstisch nur noch an drei Wochentagen geplant ist. Im Ertrag wurden dementsprechend auch die Elternbeiträge tiefer eingesetzt. Die Roggenburger Kinder nehmen auch am Mittagstisch teil, weshalb wir auch einen entsprechenden Kostenbeitrag der Gemeinde Roggenburg budgetiert haben.

Kultur, Sport, Freizeit und Kirche – Höherer Nettoaufwand CHF 45'240

Der Banntag wird jedes 3. Jahr von der Burgerkorporation Röschenz durchgeführt und finanziert – dies entlastet in diesem Jahr unser Budget. Die Abschreibung für die neuen Begrüssungstafeln (Mattegumper «Greeni», Hommage Wald und die «Lützelwelle mit Rosen») wurden ins Budget aufgenommen. Bisher wurde für jedes Röschenzer-Schwimmbad-Abo ein Beitrag an die Stadt Laufen bezahlt. Ab 2020 soll ein Beitrag pro Einwohner an die Stadt Laufen für das regionale Schwimmbad und die Eishalle bezahlt werden. Dieser Beitrag wurde ins Budget aufgenommen.

Beim Kunstrasenplatz ist ein Unterstand und beim Fussballplatz ist ein Veloständer geplant. Es ist mit höheren Unterhaltskosten für den Kunstrasen (z.B. Tiefenreinigung) und den Fussballplatz zu rechnen.

Für die Leichtathletikanlage (LZT) in Breitenbach haben wir einen einmaligen Beitrag ins Budget aufgenommen.

Gesundheit – Höherer Nettoaufwand CHF 167'750

Die Kosten für Alters- und Pflegeheime wurden höher budgetiert, da wir von wesentlich mehr Heimbewohnern ausgehen müssen.

Die Ausgaben für ambulante Krankenpflege sind gemäss Budget der Spitex Laufental tiefer im Budget aufgenommen worden.

Infolge vieler Kinder sind in der Schulzahnpflege im Bereich Kieferorthopädie (Spangen) mit Mehrkosten zu rechnen – im Gegenzug erwarten wir auch höhere Einnahmen der Elternbeiträge.

Für die neue regionale Abklärungsstelle IBBS (Informations-, Beratungs- und Bedarfsabklärung) wurde ein Betrag von CHF 11.00 pro Einwohner budgetiert.

Soziale Sicherheit – Reduktion Nettoaufwand CHF 93'473

Die Beiträge der Ergänzungsleistungen zur AHV wurden gemäss Kanton tiefer budgetiert. Zusatzbeiträge an EL-Bezüger oberhalb der EL-Obergrenze wurden ebenfalls tiefer ins Budget aufgenommen.

Infolge dem neuen Reglement FEB (Familienergänzende Kinderbetreuung) entstehen Kosten welche budgetiert wurden.

Die *Sozialhilfeunterstützungen* lassen sich sehr schwer einschätzen. Für die Unterstützungsleistungen gehen wir von weniger Fällen aus – dadurch erwarten wir auch weniger Rückerstattungen für Sozialhilfe. Im Bereich *Sozialhilfeunterstützungen Asylbereich* haben wir mehr Flüchtlinge zu verzeichnen und somit höhere Kosten – diese werden uns jedoch durch den Bund via Kanton zurückerstattet.

Im *Asylwesen/Flüchtlingswesen* haben wir eine Kleinfamilie in Röschenz aufgenommen. Für unsere Gemeinde entstehen hier aber keine grösseren Kosten, da die Kosten durch den Bund via Kanton zurückerstattet werden.

Verkehr – Höherer Nettoaufwand CHF 34'240

Für Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Werkzeugen sind mit weniger Kosten zu rechnen. Hingegen wurde für die baulichen Massnahmen zur Verkehrsberuhigung «Zone 30» unserer Gemeindestrassen ein Betrag ins Budget aufgenommen. Für Nachführungen/Leitungskataster (Geometertätigkeit) wurde ein höherer Betrag eingesetzt.

Umweltschutz und Raumordnung – Höherer Nettoaufwand CHF 5'910

In den Bereichen **Wasser, Abwasser und Abfallbewirtschaftung** ist der Druck aus den geltenden Bestimmungen und der wachsenden technischen und qualitativen Anforderungen an die Einrichtungen nach wie vor hoch. Das Gesetz gibt vor, dass die Einnahmen und Ausgaben der Wasserkasse ausgeglichen sein müssen. Es darf keine Quersubventionierung durch Steuergelder stattfinden. Die Finanzierung der Investitionen wird über die Anschlussgebühren vorgenommen, während der laufende Betrieb, der Kapitaldienst und die Erhaltung der Werke über die Verbrauchsgebühren bezahlt werden.

Wasserversorgung

Weniger Auslagen für die Gewässerschutzzone – es entstehen nur Kosten für das Gewässerschutzkonzept für die Lützelquelle. Zusätzlich zum jährlichen Unterhalt des Pumpwerks, Reservoir und Quelfassung ist der Ersatz des Photometers vorgesehen. Für den Unterhalt unseres Wasserleitungsnetzes werden tiefere Kosten erwartet.

Abwasserversorgung

In der Funktion Abwasserversorgung werden keine grossen Veränderungen erwartet.

Die Tarife konnten auf dem Vorjahresniveau belassen werden. Weitere Details der Gebührenstruktur findet man unter „Steuern und Gebührentarife 2020“.

Für den Unterhalt Naturschutz wurde ein Betrag für den jährlichen Unterhalt des Weihers Hohliflühmatt sowie ein Betrag für die Sanierung des Weihers Silberlöcher aufgenommen.

Die Rabatten und Beete um die Kirche sollen neu bepflanzt werden – diese Umgestaltung nehmen wir zusammen mit der Kirchengemeinde in Angriff.

Volkswirtschaft – Höherer Ertrag CHF 4'900

Für den Unterhalt der Waldwege ist die Gemeinde zuständig. Für das Jahr 2020 sind Signalisationen von Waldwegen sowie Holzereiarbeiten bei den Feuerstellen für die Sicherheit nötig.

Finanzen und Steuern – Reduktion Ertrag CHF 31'900

Die Höhe des Finanzausgleichs und der Steuereinnahmen sind schwierig abzuschätzen. Wir orientieren uns dabei an den Empfehlungen und Erhebungen des Kantons. Aufgrund dieser Ausgangswerte müssen wir mit einem tieferen Finanzausgleich rechnen.

Aufgrund des resultierenden Aufwandüberschusses des Budgets 2020 hat der Gemeinderat die Erträge der Einkommens- und Vermögenssteuer höher budgetiert und einer Steuererhöhung von 2% zugestimmt. Somit beträgt der Steuerfuss zur Berechnung neu 56% (alt 54%) von der Staatssteuer.

Der weitaus grösste Teil der Gemeindeausgaben ist durch eidgenössische und kantonale Vorgaben gesetzlich gebunden. Der Entscheidungsspielraum für Ausgaben ist gering. Die bisher erfolgreiche, zurückhaltende Röschenzer Finanzpolitik, mit gezielten Investitionen der letzten Jahre wird weitergeführt.

Unser Investitionsvolumen für das Jahr 2020 ist mit CHF 1'249'000 gegenüber dem Vorjahresbudget (2019 CHF 1'331'800) etwas tiefer.

Finanzvermögen:

Liegenschaft Bündtenweg Wohnhaus und Werkstatt

Es sind keine Investitionen geplant für 2020.

Die jährlich wiederkehrenden Unterhaltskosten für die Liegenschaften sind in der Funktion 9630 im Budget 2020 ersichtlich.

Für Interessenten und Mitglieder von Kommissionen und Behörden ist die detaillierte Zusammenstellung nach wie vor als Arbeitsmittel sehr wichtig. Aus Kosten und Umweltschutzgründen möchten wir auf eine doppelte Ausgabe verzichten. Für die Leser die sich lediglich einen Überblick verschaffen möchten, verweisen wir auf den Zusammenzug des Budgets und die Aufstellung Aufwand/Ertrag nach Kostenarten.

Zusätzlich kann das detaillierte Budget, bzw. die Rechnung auch als pdf-Datei von der Röschenzer Internetseite www.roeschenz.ch bezogen werden. Dies erlaubt es dem interessierten Bürger, auf einfache Weise seine eigenen Berechnungen und Vergleiche zu machen.



BEMERKUNGEN ZU DEN EINZELNEN KONTEN DER ERFOLGSRECHNUNG
Konti mit Abweichungen mit mind. CHF 5'000 im Vergleich zum Budget 2019 werden beschrieben

		2020	2019	Abweichung	Begründung
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0220	Allgemeine Dienste				
0110.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	8'500.00	2'000.00	6'500.00	+ höhere Kosten infolge Druckkosten Couverts und Stimmmaterial
0220	Allgemeine Dienste				
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	418'400.00	378'200.00	40'200.00	+ höhere Lohnkosten Stellenwechsel Gemeindeverwalter
0220.3052.00	Pensionskassen	47'000.00	42'000.00	5'000.00	+ höhere Kosten infolge höhere Löhne Verwaltungspersonal
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'300.00	24'200.00	-12'900.00	- Handarchiv im 2019 abgeschlossen
0220.3132.01	Bauberatung Ortskern	10'000.00	15'000.00	-5'000.00	- tiefere Kosten werden erwartet
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	500.00	11'000.00	-10'500.00	- nur Druckerunterhalt geplant
0220.3158.00	Informatik-Unterhalt Software	13'000.00	2'000.00	11'000.00	+ Software-Unterhalt und Lizenzen (war im Vorjahr auf 0220.3153.00)
0220.3611.00	Veranlagungs- und Inkassokosten Kanton	45'500.00	54'000.00	-8'500.00	- tiefere Kosten gemäss Vorjahr
0290	Verwaltungliegenschaften				
0290.3140.01	Unterhalt Gemeindeplatz Dorfplatz 1	5'000.00	23'000.00	-18'000.00	- Rep./Sanierung Pflastersteine auf dem Dorfplatz
0290.4470.03	Mietzinsbetrag Unterdorfstrasse 47	51'960.00	43'200.00	8'760.00	+ höhere Mietzinseinnahmen infolge neue Flüchtlingsfamilie
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG				
1110	Polizei				
1110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'600.00	8'000.00	9'600.00	+ Mehrkosten für Verkehrskonzept Tempo 30
1401	Kinder- und Erwachsenenschutz				
1401.3612.00	KESB: Betriebskostenanteil	95'900.00	130'350.00	-34'450.00	- tiefere Kosten infolge weniger Klienten gemäss Budget KESB (ist eine Schätzung und kann sich jederzeit mit mehr Fälle ändern)
1401.3612.01	KESB: Vormundschaft. Leistungen (Direktkosten)	12'000.00	-	12'000.00	+ Direktkosten werden wieder separat ausgewiesen und nicht mehr im Betriebskostenanteil enthalten
2	BILDUNG				
2110	Kindergarten				
2110.3612.01	Schulgelder KiGa an Kreisschule Röschenz/Roggenburg	559'589.00	499'742.00	59'847.00	+ Kindergarten-Anteil Röschenz an Kreisschule Röschenz-Roggenburg
2111	Kreisschule Kindergarten Röschenz-Roggenburg				
2111.3020.00	Löhne Lehrkräfte KiGa	349'100.00	296'660.00	52'440.00	+ höhere Kosten infolge grössere Pensen - Mehrlektionen (4 jährige Kindergartenkinder)
2111.3130.02	Schülertransportkosten KiGa Bus	25'000.00	50'000.00	-25'000.00	- ab August 2020 ist nur 1 KiGa Kind mit dem Schulbus unterwegs - somit muss eine Lösung mit tieferen Kosten angestrebt werden
2111.3920.00	Verr. Aufwand KiGa-Liegenschaft	124'040.00	146'690.00	-22'650.00	- Verrechnung der KiGa Liegenschaftskosten an die Kreisschule Röschenz-Roggenburg
2111.4612.00	Schulgelder KiGa von anderen Gemeinden	8'000.00	-	8'000.00	+ 1 KiGa-Kind aus einer anderen Gemeinde besucht den Kindergarten in Röschenz
2111.4612.01	Schulgelder KiGa von Röschenz	559'589.00	499'742.00	59'847.00	+ Verrechnung der KiGa Schulgelder
2111.4612.02	Schulgelder KiGa von Roggenburg	18'051.00	75'718.00	-57'667.00	- Verrechnung der KiGa Schulgelder



BEMERKUNGEN ZU DEN EINZELNEN KONTEN DER ERFOLGSRECHNUNG
Konti mit Abweichungen mit mind. CHF 5'000 im Vergleich zum Budget 2019 werden beschrieben

		2020	2019	Abweichung	Begründung
2120	Primarschule				
2120.3130.02	Schülertransportk. Kreisschule Laufen KK und EK	12'600.00	-	12'600.00	+ neu werden die Schülertransportkosten für die Kinder in der Kreisschule Laufen separat ausgewiesen und nicht mehr im Kostenverteiler der KK und EK
2120.3612.01	Schulgelder Primarschule an Kreisschule Röschenz/Roggenburg	1'697'169.00	1'612'959.00	84'210.00	+ Primarschul-Anteil Röschenz an Kreisschule Röschenz-Roggenburg
2120.3632.00	EK Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen	70'600.00	155'000.00	-84'400.00	- es werden tiefere Kosten erwartet gem. Budget Kreisschulverband Laufen
2120.3632.02	ISF Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen	99'100.00	126'800.00	-27'700.00	- es werden tiefere Kosten erwartet gem. Budget Kreisschulverband Laufen
2120.3632.04	KK Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen	99'600.00	76'800.00	22'800.00	+ es werden höhere Kosten erwartet gem. Budget Kreisschulverband Laufen
2121	Kreisschule Primar Röschenz-Roggenburg				
2121.3020.00	Löhne Lehrkräfte Primarschule	1'091'400.00	1'030'140.00	61'260.00	+ höhere Lohnkosten infolge Mehrlektionen, Anstellung eines Praktikanten
2121.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'500.00	77'800.00	-8'300.00	- für 2020 Berechnung gemäss Kanton - im Vorjahr zu hohe Kosten budgetiert
2121.3110.00	Anschaff. Mobiliar und Geräte	19'350.00	6'100.00	13'250.00	+ Anschaff. neue Stühle und Aufbewahrungsboxen für Umgestaltung Schulzimmer "Churer Schulmodell"
2121.3113.00	Anschaff. Hardware (ICT)	16'900.00	9'500.00	7'400.00	+ Ersatz von 12 Schüler Laptops und 1 Lehrerlaptop, Anschaff. 1 Fernseher und Visualizer
2121.3118.00	Anschaff. Software	4'350.00	11'850.00	-7'500.00	- nur Lizenzen budgetiert - keine Anschaffungen neuer Software
2121.3612.00	Schulgelder Primarschule	48'000.00	38'700.00	9'300.00	+ mehr Kinder auswärts in der Primarschule
2121.3920.00	Verr. Aufwand Schulgebäude	315'100.00	298'900.00	16'200.00	+ Verrechnung der Schulliegenschaftskosten an die Kreisschule Röschenz-Roggenburg
2121.4612.01	Schulgelder Primar von Röschenz	1'697'169.00	1'612'959.00	84'210.00	+ Verrechnung Kreisschulanteil an Primarschule Röschenz
2121.4612.02	Schulgelder Primar von Roggenburg	156'881.00	136'481.00	20'400.00	+ Verrechnung Kreisschulanteil an Primarschule Roggenburg
2140	Musikschule				
2140.3632.00	Beiträge Musikschule Laufental-Thierstein	184'200.00	132'730.00	51'470.00	+ höhere Kosten an die Musikschule gem. Budget - die Schüler können jetzt bereits ab der 1. Klasse am Musikunterricht teilnehmen
2170	Schulliegenschaften				
2170.3000.00	Behörden und Kommissionen/Turnhalle	5'000.00	-	5'000.00	+ Sitzungsgelder für die neu eingesetzte Kommission
2170.3110.00	Anschaff. Mobiliar	6'200.00	33'300.00	-27'100.00	- es sind 4 Einbauschränke in Schulzimmer für das "Churer Schulmodell" geplant
2170.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Werkzeuge	33'000.00	13'000.00	20'000.00	+ Die Bühnenbeleuchtung in der Aula muss erneuert werden
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00	-	10'000.00	+ Planungsarbeiten (Architekt) für eine allfällige 2. Turnhalle wurden ins Budget aufgenommen
2170.3144.00	Unterhalt Schulliegenschaften inkl. Anlagen	23'300.00	16'000.00	7'300.00	+ höhere Kosten für die Installation Drehkarussell (vormals im KiGa)
2170.4920.00	Verr. Ertrag Schulgebäude	315'100.00	298'900.00	16'200.00	+ Verrechnung der gesamten Schulliegenschaftskosten an die Kreisschule Röschenz-Roggenburg
2171	Kindergartenliegenschaft				
2171.3111.00	Anschaff. Maschinen, Werkzeuge usw.	-	27'000.00	-27'000.00	- im 2020 keine Anschaffungen geplant
2171.3144.00	Unterhalt KiGa-Liegenschaft Pfarrweg 4	17'450.00	12'000.00	5'450.00	+ zum normalen Liegenschaftsunterhalt sind noch Malerarbeiten geplant
2171.4920.00	Verr. Ertrag KiGa-Liegenschaft	124'040.00	146'690.00	-22'650.00	- Verrechnung der gesamten Schulliegenschaftskosten an die Kreisschule Röschenz-Roggenburg



BEMERKUNGEN ZU DEN EINZELNEN KONTEN DER ERFOLGSRECHNUNG
Konti mit Abweichungen mit mind. CHF 5'000 im Vergleich zum Budget 2019 werden beschrieben

		2020	2019	Abweichung	Begründung
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung				
2180.3010.00	Löhne Personal Mittagstisch	47'950.00	53'610.00	-5'660.00	- tiefere Lohnkosten infolge weniger Tage, an denen der Mittagstisch angeboten wird (Vorjahr 1 Tag jede 2. Woche)
2180.4250.00	Elternbeiträge Mittagstisch	31'668.00	40'248.00	-8'580.00	- tiefere Elternbeiträge infolge weniger Durchführungstage
2190	Schulleitung und Schulrat				
2190.3612.01	Schulleitungsanteil Röschenz	134'241.00	116'968.00	17'273.00	+ Schulleitungs-Anteil Röschenz an Kreisschule Röschenz-Roggenburg
2191	Kreisschule Schulleitung und Schule Röschenz-Roggenburg				
2191.3020.00	Löhne Schulleitung	90'800.00	78'700.00	12'100.00	+ höhere Lohnkosten infolge bew. Mehrlektionen
2191.4612.01	Schulleitungsanteil von Röschenz	134'241.00	116'968.00	17'273.00	+ Verrechnung Kreisschulanteil an Schulleitung
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE				
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz				
3120.3144.00	Unterhalt Wegkreuze	-	10'000.00	-10'000.00	- kein Unterhalt im 2020 geplant
3290	Kultur, sonstiges				
3290.3199.03	Banntag	-	6'500.00	-6'500.00	- Der Banntag wird jedes 3. Jahr von der Bürgerkorporation Röschenz durchgeführt - somit im 2020 für die Einwohnergemeinde keine Kosten
3290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	6'300.00	-	6'300.00	+ neue Abschreibung für die Begrüssungstafeln/Steinhauerkunst an den Dorfeingängen
3411	Gartenbad				
3411.3637.00	Anteil Schwimmbadabo	19'000.00	5'000.00	14'000.00	+ höherer Beitrag an Stadt Laufen für Schwimmbad und Eishalle
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen				
3414.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte	11'000.00	6'000.00	5'000.00	+ Unterstand bei Kunstrasenplatz sowie ein Veloständer beim Fussballplatz sind geplant
3414.3143.00	Unterhalt Fussballplätze / Sportanl.	17'000.00	10'500.00	6'500.00	+ Hohe Kosten Unterhalt Kunstrasen (Tiefenreinigung) und des Fussballplatzes durch Swiss Green
3414.3636.00	Beitrag LZT Leichtathletikanlage Region Laufental-Thierstein	28'200.00	-	28'200.00	+ einmaliger Beitrag an das LZT Leichtathletikanlage in Breitenbach (Region Laufental und Thierstein) wurde ins Budget aufgenommen
4	GESUNDHEIT				
4120	Kranken- und Pflegeheime				
4120.3614.00	Beiträge Pflgetaxen Heime	400'000.00	248'800.00	151'200.00	+ es ist mit wesentlich mehr Heimbewohnern als in den Vorjahren zu rechnen - sehr schwierige Schätzung
4210	Ambulante Krankenpflege				
4210.3636.00	Beiträge Verein Spitex Laufental	94'500.00	100'000.00	-5'500.00	- Spitexkosten gemäss Budgetangaben der Spitex Laufental
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege				
4331.3132.01	Honorare, Kieferorthopädie	80'000.00	70'000.00	10'000.00	+ es werden höhere Kosten infolge vieler Kinder für Zahnsparungen (Kieferorthopädie) erwartet



BEMERKUNGEN ZU DEN EINZELNEN KONTEN DER ERFOLGSRECHNUNG
Konti mit Abweichungen mit mind. CHF 5'000 im Vergleich zum Budget 2019 werden beschrieben

		2020	2019	Abweichung	Begründung
4331.4260.00	Elternbeiträge, normale / kieferorth. Gebisse	100'000.00	85'000.00	15'000.00	+ infolge Mehraufwand der Kieferortho-Kosten - werden auch höhere Elternbeiträge erwartet
4901	Versorgungsregion				
4901.3636.00	IBBS Informations-,Beratungs- und Bedarfsabklärung	20'700.00	-	20'700.00	+ Kostenenteil für die neue regionale Abklärungsstelle wurden ins Budget aufgenommen
5	SOZIALE SICHERHEIT				
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
5320.3631.00	Beiträge an Kanton, EL zur AHV	325'200.00	349'650.00	-24'450.00	- tiefere Kosten zu erwarten gem. Budgetbrief Kanton
5350	Leistungen an Alter				
5350.3614.00	Zusatzbeiträge EL-Bezüger an Heime oberhalb EL-Obergrenze	-	30'000.00	-30'000.00	- die Beiträge wurden neu auf das Konto 5350.3637.00 (an Private) budgetiert
5350.3637.00	Zusatzbeiträge EL-Bezüger an Private oberhalb EL-Obergrenze (ZG erfolgt an Seniorenheim)	20'000.00	-	20'000.00	+ es wird mit tieferen Kosten als im Budget 2019 gerechnet - allerdings ist das schwer einschätzbar
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte				
5451.3637.00	Beiträge FEB Familienerg. Kinderbetreuung	40'000.00	-	40'000.00	+ Beiträge gem. dem neuen Reglement wurden ins Budget aufgenommen
5720	Sozialhilfe				
5720.3637.00	Sozialhilfeunterstützung	200'000.00	380'000.00	-180'000.00	- es werden mit weniger Sozialhilfefällen gerechnet - sehr schwierige Einschätzung
5720.4260.00	Rückerstattung Sozialhilfe	100'000.00	150'000.00	-50'000.00	- infolge weniger Sozialhilfefällen - wird auch mit weniger Rückerstattungen gerechnet
5722	Sozialhilfe Asylbereich				
5722.3637.00	Sozialhilfeunterstützung Asylwesen	148'600.00	88'000.00	60'600.00	+ Sozialhilfekosten für Flüchtlinge/Asylbewerber - vorläufig aufgenommene (F) und positiver Asylentscheid (B) haben zugenommen
5722.4611.00	Kantonsbeitrag an Unterstützungen Asylwesen	116'600.00	69'600.00	47'000.00	+ Rückerstattungen für Flüchtlinge/Asylbewerber - vorläufig aufgenommene (F) und positiver Asylentscheid (B) werden im Gegenzug höher ausfallen
5730	Asylwesen				
5730.3160.01	Miete Unterdorfstr. 47, inkl. NK	14'400.00	-	14'400.00	+ neue Flüchtlingsfamilie in Röschenz aufgenommen - entsprechend ist der Mietaufwand budgetiert
5730.3637.99	Asylbewerer Unterstützung Sammelkonto	47'700.00	15'600.00	32'100.00	+ infolge neuer Flüchtlinge höherer Aufwand - wird jedoch vom Kanton zurückerstattet (siehe 5730.4611.00)
5730.4611.00	Rückerstattung Asylwesen Kanton	47'700.00	15'400.00	32'300.00	+ infolge neuer Flüchtlinge auch entsprechend mehr Rückerstattungen durch den Kanton
6	VERKEHR				
6150	Gemeindestrassen / Werkhof				
6150.3010.00	Löhne Aussendienstmitarbeiter	296'700.00	289'300.00	7'400.00	+ neu sind auch die Pikettenschädigungen auf diesem Konto budgetiert
6150.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'000.00	20'000.00	-16'000.00	- es sind nur Signalmaterial für Strassen sowie Kleinwerkzeug geplant
6150.3130.02	Verkehrsberuhigung Gemeindestrassen	25'000.00	-	25'000.00	+ Bauliche Massnahmen zur Verkehrsberuhigung "Zone 30" vorgesehen
6150.3132.01	Nachführungen Leitungskataster etc.	10'000.00	3'450.00	6'550.00	+ es werden höhere Kosten für Geometertätigkeit erwartet



BEMERKUNGEN ZU DEN EINZELNEN KONTEN DER ERFOLGSRECHNUNG
Konti mit Abweichungen mit mind. CHF 5'000 im Vergleich zum Budget 2019 werden beschrieben

		2020	2019	Abweichung	Begründung
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)				
7101.3132.05	Gewässerschutzzone	20'000.00	45'000.00	-25'000.00	- Gewässerschutz-Konzept Lützelquelle vorgesehen
7101.3143.00	Unterhalt Pumpwerk, Reservoir, Quellfassung	82'900.00	40'600.00	42'300.00	+ es wurde der jährliche Unterhalt und zusätzlich der Ersatz des Photometers budgetiert
7101.3143.01	Unterhalt Wasserleitungsnetz	65'000.00	107'000.00	-42'000.00	- tiefere Kosten für den Unterhalt des Wasserleitungsnetzes werden erwartet gemäss Vorjahreszahlen
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen	31'000.00	20'800.00	10'200.00	+ höhere Abschreibungen gemäss Berechnung Anlagebuchhaltung
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	34'750.00	20'950.00	13'800.00	+ Einlage in Spezialfinanzierung
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)				
7201.3131.00	Honorare GEP-Check	-	5'000.00	-5'000.00	- keine Kosten im 2020 geplant
7201.3132.00	Honorare ext. Berater Revision Abwasserreglement	-	7'000.00	-7'000.00	- keine Kosten im 2020 geplant
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	68'600.00	53'500.00	15'100.00	+ Einlage in Spezialfinanzierung
7500	Arten- und Landschaftsschutz				
7500.3149.00	Unterhalt Naturschutz / Allgemein	7'000.00	2'000.00	5'000.00	+ Jährlicher Unterhalt Weiher Hohliflühmatt und Sanierung Weiher Silberlöcher geplant
7710	Friedhof und Bestattung				
7710.3143.00	Unterhalt Friedhofanlage	20'000.00	13'500.00	6'500.00	+ Unterhalt Rabatten um Kirche (Neugestaltung/Pflanzen) mit Kostenbet. Kirchgemeinde
7900	Raumordnung				
7900.3132.01	DVS Raumplanung und ÖREB	-	16'600.00	-16'600.00	- DVS Raumplanung und ÖREB beendet
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
8200	Forstwirtschaft				
8200.3145.00	Unterhalt Wald / Waldwege	17'000.00	9'000.00	8'000.00	+ Unterhalt und Signalisation von Waldwegen, Holzerei bei Feuerstellen infolge Sicherheit nötig
8730	Übrige Energie				
8730.3130.00	Dienstleistungen, Honorare	-	10'000.00	-10'000.00	- keine Kosten im 2020 geplant
9	FINANZEN UND STEUERN				
9100	Steuern aktuelles Jahr				
9100.4000.00	Einkommenssteuern NP	3'080'000.00	3'026'000.00	54'000.00	+ Erhöhung Einkommenssteuer um 2% (von 54% auf 56%)
9100.4000.01	Nach-, Strafsteuern NP	15'000.00	10'000.00	5'000.00	+ Erhöhung aufgrund Vorjahreszahlen
9100.4001.00	Vermögenssteuer NP	330'000.00	298'000.00	32'000.00	+ Erhöhung Vermögenssteuer um 2% (von 54% auf 56%)
9100.4001.01	Sondersteuern NP	30'000.00	20'000.00	10'000.00	+ Erhöhung aufgrund Vorjahreszahlen
9100.4010.00	Ertragssteuern JP	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	- Tiefer budgetiert aufgrund Vorjahreszahlen
9102	Zinsdienst Steuern				
9102.4403.00	Verzugszinsen Steuern	40'000.00	30'000.00	10'000.00	+ Erhöhung aufgrund Vorjahreszahlen
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3625.00	FA Solidaritätsbeitrag Finanzierung Sozialhilfe	18'800.00	-	18'800.00	+ gemäss Berechnung Finanzausgleich Kanton BL
9300.4621.00	FA Sonderlastenausgleich	237'700.00	323'600.00	-85'900.00	- gemäss Berechnung Finanzausgleich Kanton BL



BEMERKUNGEN ZU DEN EINZELNEN KONTEN DER ERFOLGSRECHNUNG
Konti mit Abweichungen mit mind. CHF 5'000 im Vergleich zum Budget 2019 werden beschrieben

		2020	2019	Abweichung	Begründung
9300.4622.00	Horizontaler Finanzausgleich	1'410'000.00	1'484'900.00	-74'900.00	- gemäss Berechnung Finanzausgleich Kanton BL
9300.4631.00	FA Aufgabenverschiebungen	355'300.00	399'000.00	-43'700.00	- gemäss Berechnung Finanzausgleich Kanton BL
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen				
9400.4600.00	FA Ertragsanteil Bundessteuer (Steuervorlage 17)	15'300.00	-	15'300.00	+ gemäss Berechnung Finanzausgleich Kanton BL
9630	Liegenschaften des FV				
9630.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt FV Werkstatt Bündtenweg 24	10'000.00	5'000.00	5'000.00	+ Schätzung jährlicher Unterhalt
9630.3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand FV EFH Bündtenweg 26	2'000.00	10'000.00	-8'000.00	- Schätzung jährlicher Unterhalt
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge				
9950.3052.01	Rückstellung PK Senkung techn. Zinssatz (Gemeindelehrer)	-	67'000.00	-67'000.00	- einmalige Abfederungseinlage vom 2019



BEMERKUNGEN ZU DEN EINZELNEN KONTEN DER INVESTITIONSRECHNUNG
Konti mit Abweichungen mit mind. CHF 10'000 im Vergleich zum Budget 2019 werden beschrieben

		2020	2019	Abweichung	Begründung
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
0290	Verwaltungsliegenschaften				
0290.5040.01	Unterdorfstrasse 47 Planung	0.00	30'000.00	-30'000.00	- keine Planung für 2019 geplant
0290.5040.03	Gemeindeverwaltung Dorfplatz 1 Ersatz Heizung Wärmepumpe	85'000.00	70'000.00	15'000.00	+ Die Heizung auf der Gemeindeverwaltung muss ersetzt werden
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT				
3290	Kultur, sonstiges				
3290.5090.00	Begrüssungstafeln Dorfeingänge	0.00	15'000.00	-15'000.00	- Fertigstellung 2019
6	VERKEHR				
6150	Gemeindestrassen / Werkhof				
6150.5010.04	LED Strassenbeleuchtung	0.00	115'300.00	-115'300.00	- Fertigstellung 2019
6150.5010.13	Feinbelag Klarengarten und Fichtenweg	40'000.00	22'000.00	18'000.00	+ Einbringung von Feinbelag auf Gemeindestrassen
6150.5010.16	Kostenanteil Planung Sanierung Cholholz	10'000.00	0.00	10'000.00	+ Planungsanteil für Sanierung Strasse Cholholz an Burgerkorporation
6150.5010.19	Oberdorfstrasse	50'000.00	10'000.00	40'000.00	+ Planungsbeginn Sanierung Oberdorfstrasse
6150.5010.21	Fussweg Im Brühl-Röschenzerhof	45'000.00	0.00	45'000.00	+ neuer Fussweg vom Brühl zum Röschenzerhof
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)				
7101.5030.19	Wasser Oberdorfstrasse	0.00	10'000.00	-10'000.00	- es fallen erst Kosten bei Baubeginn an (erst Planungsphase)
7101.5040.04	Pumpwerk Ersatz SGK Schützen FU etc. (Hardware)	0.00	88'500.00	-88'500.00	- Fertigstellung 2019
7101.5040.05	Neue Trafostation Wasserversorgung Kächbrunnen	120'000.00	0.00	120'000.00	+ Trafostation bei der Wasserversorgung muss erneuert werden
7101.6371.00	Anschlussbeiträge Wasser	66'000.00	44'000.00	22'000.00	+ Höher Anschlussbeiträge erwartet, mehr Bautätigkeit
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)				
7201.5030.19	KL Oberdorfstrasse	0.00	10'000.00	-10'000.00	- es fallen erst Kosten bei Baubeginn an (erst Planungsphase)
7201.6371.00	Anschlussbeiträge Abwasser	75'000.00	50'000.00	25'000.00	+ höhere Anschlussbeiträge erwartet, mehr Bautätigkeit
7201.6372.00	Erschliessungsbeiträge Abwasser	30'000.00	20'000.00	10'000.00	+ höhere Erschliessungsbeiträge erwartet, mehr Bautätigkeit



Finanzkennzahlen Budget 2020

Einwohnergemeinde Röschenz		FINANZKENNZAHLEN Budget 2020				
Kennzahl		Budget 2020		Budget 2019	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	2%	-	21%	15%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	-12%	-	14%	7%	
	- Wasser	26%	-	16%	N/V	
	- Abwasser	N/V	-	N/V	N/V	
Zinsbelastungsanteil		-0,3%	Gut	-0,2%	-0,2%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		2,8%	Geringe Belastung	2,8%	3,3%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		0%	Schlecht	3%	3%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		14%	Mittlere Investitionstätigkeit	15%	23%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

	Zwischenergebnisse Finanzkennzahlen					
	Gesamthaushalt	Allgemeiner Haushalt	SF Wasser	SF Abwasser	SF Abfall	Freiwillige SF
Selbstfinanzierung	18 999,00	-135 851,00	65 750,00	77 300,00	11 800,00	
Nettoinvestitionen	1 249 000,00	1 100 000,00	254 000,00	-105 000,00	0,00	
Zinsaufwand	9 100,00					
Zinsertrag	40 000,00					
Laufender Ertrag	10 038 818,00					
Kapitaldienst	283 200,00					
Bruttoinvestitionen	1 420 000,00					
Gesamtausgaben	10 019 819,00					



in CHF	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	11'128'509	10'730'758	10'760'840	10'659'435	7'850'170	8'357'219
Betriebliches Ergebnis		634'831		311'625		251'971
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	224'580		197'720		242'578	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		410'251		113'905		494'549
Ertragsüberschuss						
Aussorordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	12'500		12'500		12'500	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		397'751		101'405		507'049
Ertragsüberschuss						
INVESTITIONSRECHNUNG	1'420'000	171'000	1'445'800	114'000	431'885	39'850
Investitionsrechnung						
Zunahme der Nettoinvestition		1'249'000		1'331'800		392'036
Abnahme der Nettoinvestition						
BILANZ					14'233'702	14'233'702
Bilanzüberschuss(+)/Bilanzfehlbetrag(-)						3'375'145.52

**Steuer- und Gebührenansätze 2020**

a)	Einkommens- und Vermögenssteuer für natürliche Personen	56% (alt 54%)	der Staatssteuer
b)	Ertragssteuer für juristische Personen	3.50%	des Reinertrages
c)	Kapitalsteuer für juristische Personen	2.75 ‰	des steuerbaren Kapitals
d)	Feuerwehersatzabgaben	5%	der Staatssteuer mind. CHF 50.00 / max. CHF 500.00
e)	Hundegebühren	CHF 150.00	pro Hund
f)	Schulzahnpflege		gemäss Regelement
g)	Haushaltgrundgebühr Kehricht	CHF 70.00	je Haushalt
	Kehrichtgrundgebühr	lauf Tarif	Sackgebühr, Containermarken, Bündelmarken, Sperrgut
h)	Friedhofgebühr		gemäss Bestattungs- und Friedhofregelement
i)	Wasser Grundgebühr	CHF 50.00	je Haushalt
	Wasser Mengengebühr Infrastruktur	CHF 2.30	pro m3
	Wasser Mengengebühr Betriebskosten	CHF 0.50	pro m3
	Mietgebühr Wasserzähler		gemäss Wasserregelement (nach Grösse)
	Anschlussbeiträge Wasser		gemäss Wasserregelement



Steuer- und Gebührenansätze 2020

j)	Grundgebühren Schmutzwasser	CHF 28.00	je Haushalt
	Grundgebühren Regenwasser	CHF 6.00	je Haushalt
	Verbrauchsgebühren Schmutzwasser inkl. Elimination Mikroverunreinigungen	CHF 1.20	pro m3 / einheitlich, nach Trinkwasserverbrauch
	Verbauchsgebühren Fremdwasser	CHF 0.10	pro m3 / einheitlich, nach Trinkwasserverbrauch
	Regenwasser Mischsystem versiegelte Fläche	total CHF 1.50	0.8 m3 / m2
	Regenwasser Trennsystem versiegelte Fläche	total CHF 0.50	0.8 m3 / m2
	Erschliessungsbeiträge Abwasser pro Grundstück	CHF 10.00	pro m2
	Anschlussbeiträge Abwasser pro Wasserverbraucher / Schmutzwasserverursacher	CHF 300.00	pro SVGW-Wert
	pro Regenentwässerungsfläche / Sauerwasserverursacher	CHF 32.00	pro m2

Wasser- und Abwasser zzgl. 7.7% MWSt

Änderungen in Fett

Der Gemeinderat hat das vorliegende Budget 2020 an seiner Sitzung vom 23.09.2019 genehmigt und beantragt der Gemeindeversammlung, dem Budget inklusive Investitionsrechnung zuzustimmen.

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget gemäss Gemeindegesetz § 158 begutachtet.

Röschenz, 23. September 2019

Der Gemeinderat



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	1'010'840.00	249'580.00 761'260.00	1'007'310	243'320 763'990	966'359.68	253'347.75 713'011.93
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	289'400.00	115'000.00 174'400.00	306'076	115'000 191'076	249'416.45	113'709.60 135'706.85
2	BILDUNG Netto Aufwand	6'134'069.00	3'096'178.00 3'037'891.00	5'892'594	2'983'788 2'908'806	3'010'776.50	204'955.70 2'805'820.80
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE Netto Aufwand	149'920.00	900.00 149'020.00	104'680	900 103'780	82'282.30	1'480.00 80'802.30
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	850'090.00	281'000.00 569'090.00	669'090	267'750 401'340	618'477.53	264'988.27 353'489.26
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	952'800.00	291'500.00 661'300.00	1'021'150	266'377 754'773	974'614.27	244'141.16 730'473.11
6	VERKEHR Netto Aufwand	713'740.00	215'600.00 498'140.00	679'500	215'600 463'900	689'025.25	216'653.96 472'371.29
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	862'750.00	759'300.00 103'450.00	857'140	759'600 97'540	828'635.35	732'117.95 96'517.40
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ertrag	56'800.00 35'700.00	92'500.00	60'700 30'800	91'500	70'179.13 27'870.90	98'050.03
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	108'100.00 5'521'100.00	5'629'200.00	162'600 5'553'000	5'715'600	360'403.71 5'867'371.33	6'227'775.04
	Total	11'128'509.00	10'730'758.00	10'760'840	10'659'435	7'850'170.17	8'357'219.46
	Netto Aufwand		397'751.00		101'405		
	Netto Ertrag					507'049.29	
	Gesamttotal	11'128'509.00	11'128'509.00	10'760'840	10'760'840	8'357'219.46	8'357'219.46



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	11'128'509.00		10'760'840		7'850'170.17	
30	PERSONALAUFWAND	3'134'890.00		3'001'460		3'119'169.90	
300	Behörden und Kommissionen	120'000.00		109'000		105'933.00	
3000	Behörden, Kommissionen und Richter	120'000.00		109'000		105'933.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	960'460.00		915'310		890'182.95	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	960'460.00		915'310		890'182.95	
302	Löhne der Lehrkräfte	1'531'300.00		1'405'500		1'402'805.95	
3020	Löhne der Lehrkräfte	1'531'300.00		1'405'500		1'402'805.95	
304	Zulagen	44'750.00		41'050		40'168.60	
3040	Erziehungszulagen	44'750.00		41'050		40'168.60	
305	Arbeitgeberbeiträge	446'380.00		497'750		661'809.90	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	176'550.00		176'600		162'546.55	
3052	Pensionskassen	209'500.00		266'600		445'064.90	
3053	Unfallversicherungen	22'830.00		22'850		21'562.15	
3054	Familienausgleichskasse	23'300.00		21'600		18'736.60	
3055	Krankentaggeldversicherungen	14'200.00		10'100		13'899.70	
309	Übriger Personalaufwand	32'000.00		32'850		18'269.50	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'200.00		24'100		8'900.15	
3091	Personalrekrutierung	500.00		500		408.00	
3099	Sonstiger Personalaufwand	9'300.00		8'250		8'961.35	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	1'719'530.00		1'750'305		1'543'733.68	
310	Material- und Warenaufwand	195'910.00		185'245		151'334.82	
3100	Büromaterial	24'200.00		18'950		17'766.42	
3101	Betriebs-, und Verbrauchsmaterial	49'000.00		46'500		34'796.78	
3102	Drucksachen, Publikationen	25'500.00		22'500		18'863.85	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		150		248.60	
3104	Lehrmittel	53'700.00		51'400		41'964.97	
3105	Lebensmittel	15'210.00		17'745		9'694.20	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	28'000.00		28'000		28'000.00	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	149'300.00		188'210		133'553.68	
3110	Büromöbel und -geräte	33'150.00		47'150		23'901.09	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	82'400.00		100'200		98'805.51	
3112	Dienstkleider	4'000.00		4'000		3'046.20	
3113	Hardware	20'400.00		16'500		7'131.15	
3118	Immaterielle Anlagen	9'350.00		20'360		669.73	
312	Ver- und Entsorgung	206'100.00		197'500		217'218.78	
3120	Ver- und Entsorgung	206'100.00		197'500		217'218.78	
313	Dienstleistungen und Honorare	548'810.00		582'110		535'725.89	
3130	Dienstleistungen und Honorare	250'490.00		236'080		241'317.64	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000		1'714.75	
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	229'300.00		271'690		222'317.30	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	25'300.00		26'820		24'809.35	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134	Sachversicherungsprämien	43'720.00		42'520.		45'566.85	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	391'950.00		382'100.		274'703.10	
3140	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		23'000.		-3'273.15	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	48'000.00		46'000.		38'752.05	
3142	Unterhalt Wasserbau	2'000.00		2'000.		2'709.60	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	227'400.00		214'100.		117'828.65	
3144	Unterhalt Hochbauten	85'050.00		86'000.		106'982.25	
3145	Unterhalt Wald	17'000.00		9'000.		9'000.00	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	7'500.00		2'000.		2'703.70	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	87'720.00		89'500.		88'679.06	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	19'450.00		21'900.		19'603.14	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'150.00		27'500.		26'436.07	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00		11'500.		11'852.15	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'620.00		28'600.		30'787.70	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungsgebühren	54'240.00		40'640.		49'673.60	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	47'640.00		34'040.		42'104.10	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'600.00		6'600.		7'569.50	
317	Spesenentschädigungen	48'200.00		41'900.		32'535.65	
3170	Reisekosten und Spesen	19'200.00		15'900.		16'862.95	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	29'000.00		26'000.		15'672.70	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen					17'818.55	
3182	Wertber. Steuerguthaben NP					2'750.00	
3183	Tatsächl. Forderungsverluste Steuerguthaben NP					15'068.55	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	37'300.00		43'100.		42'490.55	
3199	Übriger Betriebsaufwand	37'300.00		43'100.		42'490.55	
33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	314'100.00		301'200.		311'123.45	
330	Abschreibungen Sachanlagen	291'800.00		279'700.		288'837.85	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	291'800.00		279'700.		288'837.85	
332	Abschreibungen immatrielle Anlagen	22'300.00		21'500.		22'285.60	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	22'300.00		21'500.		22'285.60	
34	FINANZAUFWAND	37'100.00		43'800.		30'436.61	
340	Zinsaufwand	9'100.00		11'800.		13'213.11	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten					83.67	
3403	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	2'500.00		3'000.		2'121.75	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'600.00		8'800.		11'007.69	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	28'000.00		32'000.		17'223.50	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	11'000.00		15'000.		3'210.55	



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen	12'000.00		7'000.		4'855.15	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzanlagen	5'000.00		10'000.		9'157.80	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	115'150.00		87'150.		227'599.45	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	115'150.00		87'150.		227'599.45	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	115'150.00		87'150.		227'599.45	
36	TRANSFERAUFWAND	5'128'299.00		4'889'035.		2'383'807.08	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'284'699.00		3'028'179.		689'254.27	
3611	Entschädigung an Kanton	45'500.00		54'000.		45'600.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'839'199.00		2'695'379.		431'780.27	
3614	Entschädigungen an öffentl. Unternehmungen	400'000.00		278'800.		211'874.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	18'800.00					
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	18'800.00					
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'824'800.00		1'860'856.		1'694'552.81	
3631	Beiträge an Kanton	376'300.00		399'950.		460'832.40	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	712'900.00		758'856.		652'065.60	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	900.00		1'400.		1'097.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	215'400.00		170'050.		157'816.64	
3637	Beiträge an private Haushalte	519'300.00		530'600.		422'741.17	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	679'440.00		687'890.		234'300.00	
390	Material- und Warenbezüge	9'300.00		9'300.		9'300.00	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge	9'300.00		9'300.		9'300.00	
391	Dienstleistungen	231'000.00		233'000.		225'000.00	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	231'000.00		233'000.		225'000.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	439'140.00		445'590.			
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	439'140.00		445'590.			
4	E R T R A G		10'730'758.00		10'659'435.		8'357'219.46
40	FISKALERTRAG		3'495'000.00		3'403'800.		4'064'350.38
400	Steuern natürliche Personen		3'470'000.00		3'372'800.		4'034'039.08
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		3'095'000.00		3'036'000.		3'547'408.65
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		360'000.00		318'000.		463'384.65
4002	Quellensteuern natürliche Personen		15'000.00		18'800.		23'245.78
401	Steuern juristische Personen		25'000.00		31'000.		30'311.30
4010	Ertragssteuern juristische Personen		10'000.00		20'000.		9'225.80



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		15'000.00		11'000		21'085.50
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		82'500.00		82'500		85'765.00
410	Regalien		7'500.00		7'500		7'472.00
4100	Regalien		7'500.00		7'500		7'472.00
412	Konzessionen		75'000.00		75'000		78'293.00
4120	Konzessionen		75'000.00		75'000		78'293.00
42	ENTGELTE		1'216'268.00		1'261'748		1'206'198.57
420	Ersatzabgaben		100'000.00		100'000		103'813.30
4200	Ersatzabgaben		100'000.00		100'000		103'813.30
421	Gebühren für Amtshandlungen		29'200.00		30'000		23'773.05
4210	Gebühren für Amtshandlungen		29'200.00		30'000		23'773.05
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		746'000.00		746'000		719'302.95
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		746'000.00		746'000		719'302.95
425	Erlös aus Verkäufen		78'968.00		85'548		72'138.83
4250	Verkäufe		78'968.00		85'548		72'138.83
426	Rückerstattungen		262'100.00		300'200		287'100.44
4260	Rückerstattungen Dritter		262'100.00		300'200		287'100.44
429	Übrige Entgelte						70.00
4290	Übrige Entgelte						70.00
44	FINANZERTRAG		261'680.00		241'520		273'014.90
440	Zinsertrag		40'000.00		30'000		52'076.70
4403	Verzugszinsen Steuern		40'000.00		30'000		52'076.70
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		74'400.00		73'000		65'200.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		74'400.00		73'000		65'200.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		147'280.00		138'520		155'738.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		135'280.00		126'520		141'288.20
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften		6'000.00		6'000		8'450.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		6'000.00		6'000		6'000.00
46	TRANSFERERTRAG		4'983'370.00		4'969'477		2'481'090.61
460	Ertragsanteile von Dritten		15'300.00				
4600	Anteil an Bundeserträgen		15'300.00				
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'951'070.00		2'748'177		429'262.74
4611	Entschädigungen vom Kanton		167'500.00		90'377		150'654.07
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'783'570.00		2'657'800		278'608.67
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'647'700.00		1'808'500		1'441'471.00
4621	Sonderlastenabteilungen		237'700.00		323'600		356'679.00



Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4622	Horizontaler Finanzausgleich		1'410'000.00		1'484'900		1'084'792.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		367'800.00		411'500		607'033.91
4631	Beiträge vom Kanton		367'800.00		411'500		607'033.91
469	Verschiedener Transferertrag		1'500.00		1'300		3'322.96
4699	Rückverteilungen		1'500.00		1'300		3'322.96
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		12'500.00		12'500		12'500.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		12'500.00		12'500		12'500.00
4893	Entnahme aus Vorfinanzierungen		12'500.00		12'500		12'500.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		679'440.00		687'890		234'300.00
490	Material- und Warenbezüge		9'300.00		9'300		9'300.00
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		9'300.00		9'300		9'300.00
491	Dienstleistungen		231'000.00		233'000		225'000.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		231'000.00		233'000		225'000.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		439'140.00		445'590		
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		439'140.00		445'590		
9	A B S C H L U S S					507'049.29	
90	Abschluss					507'049.29	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					507'049.29	
9000	Ertragsüberschuss					507'049.29	
	Total	11'128'509.00	10'730'758.00	10'760'840	10'659'435	8'357'219.46	8'357'219.46
	Netto Aufwand		397'751.00		101'405		
	Gesamttotal	11'128'509.00	11'128'509.00	10'760'840	10'760'840	8'357'219.46	8'357'219.46



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'010'840	249'580	1'007'310	243'320	966'359.68	253'347.75
01	Legislative und Exekutive	149'650		130'900		142'001.85	
011	Legislative	18'500		11'850		11'053.40	
0110	Legislative	18'500		11'850		11'053.40	
0110.3000.00	Behörden und Kommissionen	9'000		9'000		7'550.00	
0110.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150		200		127.90	
0110.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	8'500		2'000		2'672.80	
0110.3130.01	Porti, Gebühren, Telefon	200				10.00	
0110.3158.00	EDV-Programm Wahlen	150		150		150.00	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		47.70	
0110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					495.00	
012	Exekutive	131'150		119'050		130'948.45	
0120	Exekutive	131'150		119'050		130'948.45	
0120.3000.00	Behörden und Kommissionen	85'000		85'000		81'450.00	
0120.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		6'000		5'497.65	
0120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000				500.00	
0120.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	150		150		167.00	
0120.3110.00	Anschaff. Büromöbel und -geräte	1'500					
0120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100		1'000		3'377.40	
0120.3132.00	Honorare externe Berater	6'000		6'000		16'846.45	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000		13'500		14'646.95	
0120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'400		7'400		8'463.00	
02	Allgemeine Dienste	861'190	249'580	876'410	243'320	824'357.83	253'347.75
022	Allgemeine Dienste	748'430	102'300	740'610	104'800	687'753.68	100'009.55
0220	Allgemeine Dienste	748'430	102'300	740'610	104'800	687'753.68	100'009.55
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	418'400		378'200		380'270.45	
0220.3010.01	Löhne Temporäre Arbeitskräfte	2'500		2'500		2'622.50	
0220.3040.00	Erziehungszulagen	9'850		9'600		9'600.00	
0220.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'200		28'000		29'250.80	
0220.3052.00	Pensionskassen	47'000		42'000		39'040.80	
0220.3053.00	Unfallversicherungen	7'000		6'500		6'729.00	
0220.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'500		2'339.40	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		400.00	
0220.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'500		2'000		154.60	
0220.3100.00	Büromaterial	8'000		10'000		9'411.07	
0220.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		500		695.20	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen, Mattegumper	20'000		20'000		16'151.95	
0220.3110.00	Anschaff. Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		70.55	
0220.3110.01	Anschaff. Büromaschinen und -geräte	1'500		2'000		77.55	
0220.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Werkzeuge	500		500		322.00	
0220.3113.00	Anschaff. Hardware	1'000		2'000		1'830.90	
0220.3118.00	Anschaff. Software	5'000		8'510			
0220.3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'300		24'200		23'536.15	
0220.3130.01	Porti, Gebühren, Telefon	14'000		14'000		13'914.05	
0220.3130.02	Verschiedene Beiträge an Institutionen	5'380		4'580		4'508.45	
0220.3130.03	Bankspesen und Gebühren	2'500		2'000		2'337.71	
0220.3130.04	Betreibungs- und Rechtskosten			500		73.30	
0220.3130.05	Gebühren Steuerverwaltung Kanton					66.40	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
0220.3132.00	Baubewilligungskosten	10'000		12'000		14'301.25	
0220.3132.01	Bauberatung Ortskern	10'000		15'000		9'834.35	
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'000		26'820		24'809.35	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	12'600		12'900		16'411.30	
0220.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
0220.3150.01	Unterhalt Kopierer Verw.	6'000		7'500		5'313.55	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	500		11'000		11'852.15	
0220.3158.00	Informatik-Unterhalt Software	13'000		2'000		786.75	
0220.3158.01	Internet	7'300		8'500		13'807.90	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	600		800		524.50	
0220.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200		2'000		1'109.75	
0220.3300.00	Planmässige Abschreibungen	20'000		23'000			
0220.3611.00	Veranlagungs- und Inkassokosten Kanton	45'500		54'000		45'600.00	
0220.3631.00	Betriebs-/Einr.-Kosten eUmzugBL	400					
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'000		11'000		10'019.00
0220.4210.01	Mahn- und Betreuungskosten				500		
0220.4210.03	Gebühren Steuerverwaltung Kanton		3'000		3'000		3'597.75
0220.4240.00	Inserate Mattegumper		800		800		970.00
0220.4250.00	Verkäufe						39.80
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter / Familienausgleichskasse		9'600		9'600		9'600.00
0220.4612.00	Bezugsprovisionen Kirchgemeinden		10'900		10'900		11'783.00
0220.4910.00	Verr. Aufwand Asylwesen		2'000		4'000		4'000.00
0220.4910.01	Verr. Aufwand Wasser		15'000		15'000		15'000.00
0220.4910.02	Verr. Aufwand Abwasser		10'000		10'000		10'000.00
0220.4910.03	Verr. Aufwand Abfall		4'000		4'000		4'000.00
0220.4910.04	Verr. Aufwand Friedhof		4'000		4'000		4'000.00
0220.4910.05	Verr. Aufwand Hundewesen		4'000		4'000		4'000.00
0220.4910.06	Verr. Aufwand Ausgleichskasse		2'000		2'000		
0220.4910.07	Verr. Aufwand Strassen		12'000		12'000		12'000.00
0220.4910.08	Verr. Aufwand Schulwesen		5'000		5'000		5'000.00
0220.4910.09	Verr. Aufwand Mütter-/Väterberatung		6'000		6'000		6'000.00
0220.4910.10	Verr. Aufwand Mittagstisch		3'000		3'000		
029	Verwaltungsliegenschaften	112'760	147'280	135'800	138'520	136'604.15	153'338.20
0290	Verwaltungsliegenschaften	112'760	147'280	135'800	138'520	136'604.15	153'338.20
0290.3010.00	Löhne Hauswart	22'010		22'200		21'348.45	
0290.3040.00	Erziehungszulagen	6'000		6'000		6'000.00	
0290.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		1'387.80	
0290.3053.00	Unfallversicherungen	100		250		64.20	
0290.3111.01	Schliessanlage Dorfplatz 1			1'500		192.05	
0290.3113.00	Anschaff. Hardware			3'000			
0290.3120.01	Wasser, Energie Dorfplatz 1	9'800		9'800		6'255.60	
0290.3120.03	Wasser, Energie Unterdorfstrasse 47	13'500		13'500		13'821.50	
0290.3120.04	Wasser, Energie Hagenbuchenstrasse 2	14'000		11'000		14'033.25	
0290.3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000			
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien Dorfplatz 1	800		800		495.90	
0290.3134.03	Sachversicherungsprämien Unterdorfstrasse 47	750		750		441.20	
0290.3134.04	Sachversicherungsprämien Hagenbuchenstrasse 2	7'000		7'000		5'508.50	
0290.3134.06	Sachversicherungsprämien Fluhstrasse 64	300		300		171.80	
0290.3134.10	Sachversicherungsprämien Div. Liegenschaften	300		300		258.75	
0290.3140.01	Unterhalt Gemeindeplatz Dorfplatz 1	5'000		23'000		-3'273.15	
0290.3144.01	Unterhalt Dorfplatz 1	8'500		10'000		20'031.00	
0290.3144.02	Unterhalt Schindelhofstrasse 18					219.80	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
0290.3144.03	Unterhalt Unterdorfstrasse 47	4'000		4'000		11'897.25	
0290.3144.04	Unterhalt Hagenbuchenstrasse 2	16'300		15'000		35'534.85	
0290.3144.06	Unterhalt Fluhstrasse 64			2'000			
0290.3144.10	Unterhalt Hochbauten Diverse	1'000		1'000		215.40	
0290.3900.00	Verr. Aufwand Gemeinde für Reinigungsmat.	1'000		1'000		1'000.00	
0290.3900.01	Verr. Aufwand Werkhof für Reinigungsmat.	1'000		1'000		1'000.00	
0290.4260.00	Rückerstattungen Dritter / Familienausgleichskasse		6'000		6'000		6'000.00
0290.4290.00	Übrige Entgelte						50.00
0290.4470.03	Mietzins'ertrag Unterdorfstrasse 47		51'960		43'200		57'450.00
0290.4470.04	Mietzins'ertrag Hagenbuchenstrasse 2		61'120		61'120		61'638.20
0290.4470.06	Mietzins'ertrag Fluhstrasse 64		22'200		22'200		22'200.00
0290.4479.04	Nebenkosten Hagenbuchenstr. 2		3'000		3'000		3'000.00
0290.4479.06	Nebenkosten Fluhstrasse 64		3'000		3'000		3'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	289'400	115'000	306'076	115'000	249'416.45	113'709.60
11	Öffentliche Sicherheit	17'600		8'000		15'844.50	
111	Polizei	17'600		8'000		15'844.50	
1110	Polizei	17'600		8'000		15'844.50	
1110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'600		8'000		15'844.50	
14	Allgemeines Rechtswesen	132'900	15'000	159'850	15'000	110'747.00	9'896.30
140	Allgemeines Rechtswesen	132'900	15'000	159'850	15'000	110'747.00	9'896.30
1400	Allgemeines Rechtswesen	25'000	15'000	29'500	15'000	5'300.55	9'896.30
1400.3000.00	Behörden und Kommissionen			500			
1400.3132.00	Honorare für Amtl. Vermessung	5'000		6'500			
1400.3132.01	Honorare für Nachführungen usw.	15'000		17'500		408.25	
1400.3132.02	Honorare für GIS, Geoportal	5'000		5'000		4'772.30	
1400.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					120.00	
1400.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen Baubewilligungen		15'000		15'000		9'896.30
1401	Kinder- und Erwachsenenschutz	107'900		130'350		105'446.45	
1401.3612.00	KESB: Betriebskostenanteil	95'900		130'350		105'446.45	
1401.3612.01	KESB: Vormundschaft. Leistungen (Direktkosten)	12'000					
15	Feuerwehr	105'900	100'000	105'226	100'000	89'722.35	103'813.30
150	Feuerwehr	105'900	100'000	105'226	100'000	89'722.35	103'813.30
1500	Feuerwehr	105'900	100'000	105'226	100'000	89'722.35	103'813.30
1500.3300.00	Planmässige Abschreibungen	4'600		4'600		4'585.35	
1500.3632.00	Beitrag FW-Verbund Laufental	95'000		94'326		78'837.00	
1500.3900.00	Verr. Aufwand Löschwasser	6'300		6'300		6'300.00	
1500.4200.00	Ersatzabgaben Feuerwehrpflicht (FW-Steuer)		100'000		100'000		103'813.30
16	Militär und Bevölkerungsschutz	33'000		33'000		33'102.60	
161	Militär	2'500		2'500		6'836.80	
1611	Schiesswesen	2'500		2'500		6'836.80	
1611.3143.00	Unterhalt Schiessanlage	2'500		2'500		6'836.80	
162	Bevölkerungsschutz	30'500		30'500		26'265.80	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
1620	Zivilschutz	30'500		30'500		26'265.80	
1620.3632.00	Beitrag Zivilschutzverbund und Reg. Führungsstab (RFS)	30'500		30'500		26'265.80	
2	BILDUNG	6'134'069	3'096'178	5'892'594	2'983'788	3'010'776.50	204'955.70
21	Obligatorische Schule	6'134'069	3'096'178	5'892'594	2'983'788	3'010'776.50	204'955.70
211	Kindergarten	1'145'229	585'640	1'075'202	575'460	315'323.02	39'009.00
2110	Kindergarten	559'589		499'742		294'668.02	4'526.70
2110.3020.00	Löhne Lehrkräfte KiGa					225'020.10	
2110.3040.00	Erziehungszulagen					3'635.90	
2110.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					14'338.90	
2110.3052.00	Pensionskassen					17'208.25	
2110.3053.00	Unfallversicherungen					382.95	
2110.3054.00	Familienausgleichskasse					2'991.40	
2110.3055.00	Krankentaggeldversicherungen					1'556.85	
2110.3101.00	Verbrauchsmaterial KiGa					1'053.00	
2110.3104.00	Lehrmittel / Schulmaterial					8'958.85	
2110.3110.00	Anschaff. Schulmobiliar					144.90	
2110.3130.01	Porti, Gebühren, Telefon					1'600.80	
2110.3150.01	Unterhalt Kopierer KiGa					2'018.17	
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					423.55	
2110.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3'047.70	
2110.3612.00	Schulgelder KiGa					12'286.70	
2110.3612.01	Schulgelder KiGa an Kreisschule Röschenz/Roggenburg	559'589		499'742			
2110.4612.00	Schulgelder KiGa von anderen Gemeinden						4'526.70
2111	Kreisschule Kindergarten Röschenz-Roggenburg	585'640	585'640	575'460	575'460	20'655.00	34'482.30
2111.3020.00	Löhne Lehrkräfte KiGa	349'100		296'660			
2111.3040.00	Erziehungszulagen	4'300		3'600			
2111.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'200		18'900			
2111.3052.00	Pensionskassen	25'000		23'400			
2111.3053.00	Unfallversicherungen	500		450			
2111.3054.00	Familienausgleichskasse	4'700		4'000			
2111.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'000			
2111.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
2111.3100.00	Büromaterial	500		500			
2111.3101.00	Verbrauchsmaterial KiGa	2'500		2'500			
2111.3104.00	Lehrmittel / Schulmaterial	9'000		9'000			
2111.3110.00	Anschaff. Schulmobiliar	2'000		2'000			
2111.3113.00	Anschaff. Hardware	1'500					
2111.3130.01	Porti, Gebühren, Telefon	1'500		1'500			
2111.3130.02	Schülertransportkosten KiGa Bus	25'000		50'000		20'655.00	
2111.3150.01	Unterhalt Kopierer KiGa	2'500		2'500			
2111.3158.00	Informatik-Unterhalt Software	1'000		1'000			
2111.3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	500		500			
2111.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000			
2111.3612.00	Schulgelder KiGa	4'700		7'760			
2111.3920.00	Verr. Aufwand KiGa-Liegenschaft	124'040		146'690			
2111.4612.00	Schulgelder KiGa von anderen Gemeinden		8'000				
2111.4612.01	Schulgelder KiGa von Röschenz		559'589		499'742		
2111.4612.02	Schulgelder KiGa von Roggenburg		18'051		75'718		34'482.30
212	Primarschule	3'950'719	1'854'050	3'847'399	1'749'440	1'905'651.60	105'058.45



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
2120	Primarschule	2'096'669	2'097'959	1'900'351.60
2120.3020.00	Löhne Lehrkräfte Primarschule			1'099'055.45
2120.3040.00	Erziehungszulagen			11'332.70
2120.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			68'920.50
2120.3052.00	Pensionskassen			85'548.05
2120.3053.00	Unfallversicherungen			1'575.65
2120.3054.00	Familienausgleichskasse			14'670.85
2120.3055.00	Krankentaggeldversicherungen			6'813.55
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			5'249.90
2120.3091.00	Personalrekrutierung / Stelleninserate			408.00
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand			8'465.20
2120.3100.00	Büromaterial			4'148.05
2120.3101.00	Verbrauchsmaterial			349.05
2120.3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'926.70
2120.3104.00	Lehrmittel / Schulmaterial			14'989.79
2120.3104.01	Lehrmittel Handarbeit und Werken			11'000.00
2120.3104.03	Schulmaterial Fördergruppe			361.00
2120.3104.04	Schulmaterial Begabtenförderung			279.95
2120.3104.05	Schulmaterial DAZ inkl. Dolmetscherkost.			467.70
2120.3104.06	Schulmaterial ISF			182.00
2120.3104.07	Schulmaterial Musikgrundschule			386.28
2120.3104.08	Ludothek / Lernspiele Unterricht			436.10
2120.3104.09	Schulmaterial Projektw. / Klassenprojekte			1'300.50
2120.3110.00	Anschaff. Mobiliar und Geräte Schule			20'721.05
2120.3111.00	Anschaff. Werken (Maschinen usw.)			624.60
2120.3113.00	Anschaff. Hardware (ICT Harmos)			4'890.25
2120.3118.00	Anschaff. Software			669.73
2120.3130.00	Dienstleistungen Dritter			220.00
2120.3130.01	Porti, Gebühren, Telefon			7'215.85
2120.3130.02	Schülertransportk. Kreisschule Laufen KK und EK	12'600		37'810.70
2120.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte Schule			3'433.20
2120.3150.01	Unterhalt Kopierer Primar			7'604.70
2120.3158.00	Informatik-Unterhalt Software			12'989.50
2120.3171.00	Sommerlager Primarschule			2'199.80
2120.3171.01	Schulreisen/Exkursionen/Sporttag Primar			5'049.35
2120.3171.02	Winterlager Primarschule 5./6. Klasse			8'000.00
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'755.95
2120.3199.01	Präventionspool inkl. KiGa			3'100.00
2120.3612.00	Schulgelder Primarschule			36'900.00
2120.3612.01	Schulgelder Primarschule an Kreisschule	1'697'169	1'612'959	
2120.3632.00	Röschenz/Roggenburg EK Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen	70'600	155'000	113'305.85
2120.3632.01	Logopädie Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen	64'600	68'000	55'886.55
2120.3632.02	ISF Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen	99'100	126'800	76'548.90
2120.3632.03	VSHP Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen	44'700	49'500	53'250.65
2120.3632.04	KK Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen	99'600	76'800	90'067.20
2120.3632.05	Psychomotorik Betriebskostenanteil Beiträge Kreisschule Laufen	8'300	8'900	15'240.80
2120.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung			5'000.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
2120.4260.00	Rückerstattungen Dritter / Familienausgleichskasse						624.60
2120.4260.01	Erwerbsausfallentschädigung						47'018.75
2120.4612.00	Schulgelder Primar von anderen Gemeinden						6'300.00
2121	Kreisschule Primar Röschenz-Roggenburg	1'854'050	1'854'050	1'749'440	1'749'440	5'300.00	51'115.10
2121.3020.00	Löhne Lehrkräfte Primarschule	1'091'400		1'030'140			
2121.3040.00	Erziehungszulagen	15'000		12'250			
2121.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'500		77'800			
2121.3052.00	Pensionskassen	90'500		92'000			
2121.3053.00	Unfallversicherungen	1'700		1'850			
2121.3054.00	Familienausgleichskasse	17'400		16'500			
2121.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	6'500		4'000			
2121.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		15'000			
2121.3091.00	Personalrekrutierung / Stellen	500		500			
2121.3099.00	Übriger Personalaufwand	5'800		6'100			
2121.3100.00	Büromaterial	5'000		4'500			
2121.3101.00	Verbrauchsmaterial	3'000		3'000			
2121.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		2'000			
2121.3104.00	Lehrmittel / Schulmaterial	20'800		20'400			
2121.3104.01	Lehrmittel Handarbeit und Werken	13'000		12'000			
2121.3104.03	Schulmaterial Fördergruppe	500		300			
2121.3104.04	Schulmaterial Begabtenförderung	500		300			
2121.3104.05	Schulmaterial DAZ inkl. Dolmetscherk.	1'000		1'000			
2121.3104.06	Schulmaterial ISF	300		300			
2121.3104.07	Schulmaterial Musikgrundschule	300		300			
2121.3104.08	Ludothek / Lernspiele Unterricht	800		800			
2121.3104.09	Schulmaterial Projektw. / Klassenprojekte	4'000		3'500			
2121.3104.10	Schul- und Lehrerbibliothek	3'500		3'500			
2121.3110.00	Anschaff. Mobiliar und Geräte	19'350		6'100			
2121.3111.00	Anschaff. Werken (Maschinen usw.)	8'900		4'600			
2121.3113.00	Anschaff. Hardware (ICT)	16'900		9'500			
2121.3118.00	Anschaff. Software	4'350		11'850			
2121.3130.01	Porti, Gebühren, Telefon	8'000		9'500			
2121.3130.02	Schülertransportkosten Primar U-Abo Kreisschule Rö/Ro	6'400		5'500		5'300.00	
2121.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Homepage	300					
2121.3150.00	Unterhalt Mobiliar und Geräte	2'700		2'700			
2121.3150.01	Unterhalt Kopierer Primar	7'000		7'000			
2121.3158.00	Informatik-Unterhalt Software	8'850		8'850			
2121.3171.00	Sommerlager Primarschule	2'000		2'000			
2121.3171.01	Schulreisen/Exkursionen/Sporttag Primar	11'500		11'500			
2121.3171.02	Winterlager Primarschule 5./6. Klasse	15'000		12'000			
2121.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000			
2121.3199.01	Präventionspool inkl. KiGa	3'700		3'700			
2121.3612.00	Schulgelder Primarschule	48'000		38'700			
2121.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung	5'000		5'000			
2121.3920.00	Verr. Aufwand Schulgebäude	315'100		298'900			
2121.4612.01	Schulgelder Primar von Röschenz		1'697'169		1'612'959		
2121.4612.02	Schulgelder Primar von Roggenburg		156'881		136'481		51'115.10
214	Musikschule	192'700	2'900	144'730	4'000	129'516.70	2'642.70
2140	Musikschule	192'700	2'900	144'730	4'000	129'516.70	2'642.70
2140.3612.00	Schulgelder Musikförderung	8'500		12'000		7'928.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
2140.3632.00	Beiträge Musikschule Laufental-Thierstein	184'200		132'730		121'588.70	
2140.4260.00	Elternbeiträge Schulgelder Musikförderung		2'900		4'000		2'642.70
217	Schulliegenschaften	447'640	447'640	454'090	454'090	427'880.89	10'580.00
2170	Schulliegenschaften	320'100	320'100	303'900	303'900	260'387.02	5'190.00
2170.3000.00	Behörden und Kommissionen/Turnhalle	5'000					
2170.3010.00	Löhne Reinigungspersonal	20'000		22'000		19'114.90	
2170.3050.00	AVH, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'471.10	
2170.3053.00	Unfallversicherungen	400		400		294.95	
2170.3100.00	Büromaterial	300		300		256.75	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		13'637.65	
2170.3110.00	Anschaff. Mobiliar	6'200		33'300		1'970.30	
2170.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Werkzeuge	33'000		13'000		1'820.70	
2170.3120.00	Wasser, Energie	46'500		42'500		54'120.90	
2170.3120.01	Enthärtungsanlage	1'000		1'500		400.00	
2170.3120.02	Ver- und Entsorgung Kehricht	3'500		2'000		1'158.55	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000				2'806.40	
2170.3130.01	Porti, Gebühren, Telefon	1'000				20.50	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		2'039.85	
2170.3144.00	Unterhalt Schulliegenschaften inkl. Anlagen	23'300		16'000		25'040.07	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'000		2'000			
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen	53'900		55'900		41'234.40	
2170.3910.00	Verr. Aufwand Schulhaus	90'000		90'000		90'000.00	
2170.3910.01	Verr. Aufwand Lehrling	5'000		5'000		5'000.00	
2170.4240.00	Rückerstattung Mehrkosten Reinigung, Kehricht, Ersatzmaterial						210.00
2170.4472.00	Benützungsggeb. Schulliegenschaften inkl. Aula		2'000		2'000		1'980.00
2170.4900.00	Verr. Aufwand Kindergarten Reinigungsmaterial		1'000		1'000		1'000.00
2170.4900.01	Verr. Aufwand Werkhof Reinigungsmaterial		1'000		1'000		1'000.00
2170.4900.02	Verr. Aufwand Gemeinde Reinigungsmaterial		1'000		1'000		1'000.00
2170.4920.00	Verr. Ertrag Schulgebäude		315'100		298'900		
2171	Kindergartenliegenschaft	127'540	127'540	150'190	150'190	167'493.87	5'390.00
2171.3010.00	Löhne Reinigungspersonal	7'000		6'000		5'927.20	
2171.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		456.85	
2171.3053.00	Unfallversicherungen					90.80	
2171.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'500		396.23	
2171.3111.00	Anschaff. Maschinen, Werkzeuge usw.			27'000		38'087.51	
2171.3120.00	Wasser, Energie Pfarrweg 4	9'100		6'000		9'033.25	
2171.3134.00	Sachversicherungsprämien	1'650		1'650		1'285.65	
2171.3144.00	Unterhalt KiGa-Liegenschaft Pfarrweg 4	17'450		12'000		10'366.98	
2171.3160.00	Baurechtszins KiGa Pfarrweg 4	22'440		22'440		22'440.00	
2171.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'530.00	
2171.3300.00	Planmässige Abschreibungen	67'400		72'100		76'879.40	
2171.3900.00	Verr. Aufwand Kindergarten Reinigungsmat.	1'000		1'000		1'000.00	
2171.4472.00	Benützungsggebühren KiGa / 3-Klang		3'500		3'500		5'390.00
2171.4920.00	Verr. Ertrag KiGa-Liegenschaft		124'040		146'690		
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	80'660	48'668	88'355	61'048	61'798.75	31'768.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	80'660	48'668	88'355	61'048	61'798.75	31'768.00
2180.3010.00	Löhne Personal Mittagstisch	47'950		53'610		39'894.15	
2180.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		4'000		3'071.90	
2180.3053.00	Unfallversicherungen	500		500		115.55	
2180.3090.00	Aus- und Weiterbildung					664.00	
2180.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		738.95	
2180.3105.00	Lebensmittel für Mittagstisch	15'210		17'745		9'694.20	
2180.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000			
2180.3612.00	Kindertagesbetreuung Verein	7'000		6'500		6'788.00	
2180.3636.00	Tagesfamilien Laufental/Thierst.						
	Beitrag an Familienverein Röschenz resp. Beiträge Mittagstisch auswärts					832.00	
2180.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung	3'000		3'000			
2180.4250.00	Elternbeiträge Mittagstisch		31'668		40'248		21'768.00
2180.4612.00	Anteil Betrieb Mittagstisch Roggenburg		17'000		20'800		10'000.00
219	Übrige obligatorische Schule	317'121	157'280	282'818	139'750	170'605.54	15'897.55
2190	Schulleitung und Schulrat	134'241		116'968		129'342.44	
2190.3000.00	Behörden und Kommissionen Schulrat					10'203.00	
2190.3010.00	Löhne Schulsekretariat					20'701.35	
2190.3020.00	Löhne Schulleitung					78'730.40	
2190.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					7'290.00	
2190.3052.00	Pensionskassen					7'869.25	
2190.3053.00	Unfallversicherungen					463.90	
2190.3054.00	Familienausgleichskasse					1'074.35	
2190.3055.00	Krankentaggeldversicherungen					965.50	
2190.3099.00	Sonstiger Personalaufwand					173.35	
2190.3110.00	Anschaff. Mobiliar und Geräte Sekretariat					916.74	
2190.3130.01	Telefon					684.80	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen					269.80	
2190.3612.01	Schulleitungsanteil Röschenz	134'241		116'968			
2191	Kreisschule Schulleitung und Schule Röschenz-Roggenburg	144'980	144'980	128'450	128'450		5'205.55
2191.3000.00	Behörden und Kommissionen Schulrat	9'000		9'700			
2191.3010.00	Löhne Schulsekretariat	24'400		20'300			
2191.3020.00	Löhne Schulleitung	90'800		78'700			
2191.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100		7'300			
2191.3052.00	Pensionskassen	10'000		7'900			
2191.3053.00	Unfallversicherungen	330		300			
2191.3054.00	Familienausgleichskasse	1'200		1'100			
2191.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	1'050		200			
2191.3110.00	Anschaff. Mobiliar und Geräte			1'750			
2191.3130.01	Telefon			1'200			
2191.3158.00	Informatik-Unterhalt Software	100					
2191.4612.01	Schulleitungsanteil von Röschenz		134'241		116'968		
2191.4612.02	Schulleitungsanteil von Roggenburg		10'739		11'482		5'205.55
2192	Volksschule, sonstiges	37'900	12'300	37'400	11'300	41'263.10	10'692.00
2192.3104.00	Schüler- und Lehrerbibliothek					3'602.80	
2192.3634.00	Spitalbeschulung	900		1'400		1'097.00	
2192.3637.00	Beiträge Schüler-Abonnemente (U-Abo) Sek	37'000		36'000		36'563.30	
2192.4250.00	Verkäufe Schüler-Abo. Sek		12'300		11'300		10'692.00
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	149'920	900	104'680	900	82'282.30	1'480.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
31	Kulturerbe			10'000			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz			10'000			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz			10'000			
3120.3144.00	Unterhalt Wegkreuze			10'000			
32	Kultur allgemein	34'600		33'450		34'761.55	
321	Bibliotheken	8'200		8'200		8'405.00	
3210	Bibliotheken	8'200		8'200		8'405.00	
3210.3636.00	Beitrag Stedtl-Bibliothek Laufen	8'200		8'200		8'405.00	
322	Konzert und Theater	4'000		4'000		4'100.00	
3220	Konzerte und Theater	4'000		4'000		4'100.00	
3220.3636.00	Beitrag Musikverein Röschenz	4'000		4'000		4'100.00	
329	Kultur, sonstiges	22'400		21'250		22'256.55	
3290	Kultur, sonstiges	22'400		21'250		22'256.55	
3290.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		4'789.25	
3290.3199.01	Jungbürgerfeier	1'000		1'000		482.80	
3290.3199.02	Bundesfeier 1. August	3'500		3'500		4'071.30	
3290.3199.03	Banntag			6'500		7'257.20	
3290.3199.04	Skitag	2'000		2'000		1'342.00	
3290.3300.00	Planmässige Abschreibungen	6'300					
3290.3636.00	Versch. Beiträge/Spenden a/Institutionen	6'600		5'250		4'314.00	
34	Sport und Freizeit	115'320	900	61'230	900	47'520.75	1'480.00
341	Sport	101'620	900	47'330	900	44'086.90	1'480.00
3410	Sport	4'800		4'800		4'822.05	
3410.3300.00	Planmässige Abschreibungen	4'800		4'800		4'822.05	
3411	Gartenbad	19'000		5'000		4'140.00	
3411.3637.00	Anteil Schwimmbadabo	19'000		5'000		4'140.00	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	77'820	900	37'530	900	35'124.85	1'480.00
3414.3010.00	Löhne Reinigungspersonal FC-Garderobe	3'500		3'500		2'989.20	
3414.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250		250		230.15	
3414.3053.00	Unfallversicherungen					8.65	
3414.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3414.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte	11'000		6'000			
3414.3120.00	Wasser, Energie FC-Garderobe	8'500		10'000		8'208.55	
3414.3134.00	Sachversicherungsprämien	370		780		692.00	
3414.3143.00	Unterhalt Fussballplätze / Sportanl.	17'000		10'500		17'416.25	
3414.3144.00	Unterhalt Liegenschaft FC-Garderobe	3'000		3'000		2'974.70	
3414.3151.00	Unterhalt Maschine Rasen, Geräte	5'500		3'000		2'605.35	
3414.3636.00	Beitrag LZT Leichtathletikanlage Region Laufental-Thierstein	28'200					
3414.4240.00	Rückerstattung Mehrkosten Reinigung, Kehrriech, Ersatzmaterial		400		400		400.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
3414.4472.00	Benützungsgebühren Kunstrasenplatz		500		500		1'080.00
342	Freizeit	13'700		13'900		3'433.85	
3420	Freizeit	13'700		13'900		3'433.85	
3420.3144.00	Unterhalt Spielplatz Gasse	11'000		11'000		387.70	
3420.3300.00	Planmässige Abschreibungen	2'700		2'900		3'046.15	
4	GESUNDHEIT	850'090	281'000	669'090	267'750	618'477.53	264'988.27
41	Kranken- und Pflegeheime	406'000		254'800		213'644.00	
412	Kranken- und Pflegeheime	406'000		254'800		213'644.00	
4120	Kranken- und Pflegeheime	406'000		254'800		213'644.00	
4120.3614.00	Beiträge Pflegekosten Heime	400'000		248'800		208'644.00	
4120.3637.00	Beiträge Pflege zu Hause	6'000		6'000		5'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege	300'420	171'000	301'350	172'750	276'597.03	155'196.02
421	Ambulante Krankenpflege	300'420	171'000	301'350	172'750	276'597.03	155'196.02
4210	Ambulante Krankenpflege	300'420	171'000	301'350	172'750	276'597.03	155'196.02
4210.3010.00	Löhne Mütter-/Väterberatung (MVB)	113'300		113'700		108'469.45	
4210.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (MVB)	8'700		8'700		8'429.80	
4210.3052.00	Pensionskassen (MVB)	11'000		10'300		10'206.60	
4210.3053.00	Unfallversicherungen (MVB)	1'800		1'600		1'776.25	
4210.3055.00	Krankentaggeldversicherungen (MVB)	750		700		729.20	
4210.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (MVB)	1'200		3'100		350.00	
4210.3100.00	Büromaterial (MVB)	1'500		1'000		403.05	
4210.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (MVB)	800		500		351.05	
4210.3102.00	Drucksachen, Publikationen (MVB)	1'500		500		785.20	
4210.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (MVB)	300		150		248.60	
4210.3110.00	Anschaff. Büromöbel und -geräte (MVB)	600					
4210.3113.00	Anschaffungen Hardware (MVB)			1'000			
4210.3120.00	Wasser, Energie (MVB)			400		414.25	
4210.3130.00	Dienstleistungen Dritter (MVB)	500		500		470.00	
4210.3130.01	Porti, Gebühren, Telefon (MVB)	2'900		3'000		2'668.40	
4210.3130.05	Senioren Mahlzeitendienst Tranportkostenanteil	1'500					
4210.3134.00	Sachversicherungsprämien (MVB)	1'000					
4210.3151.00	Unterhalt Masch./Geräte/Mobiliar usw. (MVB)	800		1'000			
4210.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge inkl. Vers. (MVB)	3'350		4'000		3'084.52	
4210.3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware (MVB)	1'000		500			
4210.3158.00	Informatik-Unterhalt Software (MVB)	1'520		2'700		922.75	
4210.3160.00	Miete und NK Lokal Mütter-/Väterberatung (MVB)	10'800		11'600		9'010.20	
4210.3161.00	Miete Defibrillatoren (3 Stk.)	6'600		6'600		7'569.50	
4210.3170.00	Reisekosten und Spesen (MVB)	800		800		837.70	
4210.3199.00	Übriger Betriebsaufwand (MVB)	500		1'000		39.00	
4210.3612.00	Mütter- und Väterberatung Anteil Röschenz	22'700		18'000		20'581.07	
4210.3636.00	Beiträge Verein Spitex Laufental	94'500		100'000		91'942.24	
4210.3636.01	Beiträge Spitex Rotes Kreuz	1'500		3'000		1'228.50	
4210.3636.02	Beiträge priv. Spitex-Organisationen	3'000		1'000		79.70	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
4210.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung (MVB)	6'000		6'000		6'000.00	
4210.4612.00	Rückerstattung für Mütter-/Väterberatung		171'000		172'750		155'196.02
43	Gesundheitsprävention	122'970	110'000	112'940	95'000	128'236.50	109'792.25
432	Übrige Krankheitsbekämpfung	3'500		3'500		3'464.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	3'500		3'500		3'464.00	
4320.3636.00	Regionale Fachstelle Altersfragen	3'500		3'500		3'464.00	
433	Schulgesundheitsdienst	119'200	110'000	109'240	95'000	124'230.50	109'792.25
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	119'200	110'000	109'240	95'000	124'230.50	109'792.25
4331.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700		2'700		2'430.00	
4331.3132.00	Honorare, normale Gebisse	36'000		36'000		39'195.50	
4331.3132.01	Honorare, Kieferorthopädie	80'000		70'000		82'155.00	
4331.3132.02	Zahnpflegeinstruktion in der Schule	500		540		450.00	
4331.4260.00	Elternbeiträge, normale / kieferorth. Gebisse		100'000		85'000		106'872.50
4331.4631.00	Beiträge Kanton KJZ		10'000		10'000		2'919.75
434	Lebensmittelkontrolle	270		200		542.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	270		200		542.00	
4340.3130.00	Dienstleistungen Dritter Pilzkontrolle	270		200		542.00	
49	Übriges Gesundheitswesen	20'700					
490	Gesundheitswesen	20'700					
4901	Versorgungsregion	20'700					
4901.3636.00	IBBS Informations-,Beratungs- und Bedarfsabklärung	20'700					
5	SOZIALE SICHERHEIT	952'800	291'500	1'021'150	266'377	974'614.27	244'141.16
53	Alter und Hinterlassene	348'200	2'200	381'650	4'377	413'748.00	2'395.55
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'000	2'200	2'000	4'377		2'395.55
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	3'000	2'200	2'000	4'377		2'395.55
5310.3637.00	Sozialversicherung BL, erlassene AHV-Beiträge	1'000					
5310.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung	2'000		2'000			
5310.4611.00	Entschädigung AHV-Zweigstelle		2'200		4'377		2'395.55
532	Ergänzungsleistungen AHV	325'200		349'650		410'518.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	325'200		349'650		410'518.00	
5320.3631.00	Beiträge an Kanton, EL zur AHV	325'200		349'650		410'518.00	
535	Leistungen an Alter	20'000		30'000		3'230.00	
5350	Leistungen an Alter	20'000		30'000		3'230.00	
5350.3614.00	Zusatzbeiträge EL-Bezüger an Heime oberhalb EL-Obergrenze			30'000		3'230.00	
5350.3637.00	Zusatzbeiträge EL-Bezüger an Private oberhalb EL-Obergrenze (ZG erfolgt an Seniorenheim)	20'000					



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
54	Familie und Jugend	85'800		44'900		43'678.20	
544	Jugendschutz	44'300		43'900		42'551.20	
5440	Jugendschutz, allgemein	36'800		36'500		35'007.20	
5440.3636.00	Beiträge Vereine, Jugendförderung	14'500		14'500		13'450.00	
5440.3636.01	Beiträge Stiftung Jugendsozialwerk	22'300		22'000		21'557.20	
5441	Kinder- und Jugendheime	7'500		7'400		7'544.00	
5441.3636.00	Beitrag Kinderheim Laufen	7'500		7'400		7'544.00	
545	Leistungen an Familien	41'500		1'000		1'127.00	
5450	Leistungen an Familien	1'500		1'000		1'127.00	
5450.3612.00	Familien- und Erziehungsberatung	1'500		1'000		1'127.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	40'000					
5451.3637.00	Beiträge FEB Familienerg. Kinderbetreuung	40'000					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	518'800	289'300	594'600	262'000	517'188.07	241'745.61
572	Sozialhilfe	349'500	240'600	469'200	245'600	334'190.75	167'571.14
5720	Sozialhilfe	200'900	100'000	381'200	150'000	180'523.15	61'133.51
5720.3636.00	Übrige Beiträge	900		1'200		900.00	
5720.3637.00	Sozialhilfeunterstützung	200'000		380'000		179'623.15	
5720.4260.00	Rückerstattung Sozialhilfe		100'000		150'000		61'133.51
5722	Sozialhilfe Asylbereich	148'600	140'600	88'000	95'600	153'667.60	106'437.63
5722.3637.00	Sozialhilfeunterstützung Asylwesen	148'600		88'000		153'667.60	
5722.4260.00	Rückerstattung Sozialhilfe Asylwesen		24'000		26'000		32'353.58
5722.4611.00	Kantonsbeitrag an Unterstützungen Asylwesen		116'600		69'600		74'084.05
573	Asylwesen	65'300	48'700	22'400	16'400	61'163.32	74'174.47
5730	Asylwesen	65'300	48'700	22'400	16'400	61'163.32	74'174.47
5730.3111.00	Anschaff. Mobiliar und Einrichtungen			600			
5730.3130.00	Dienstleistungen, Honorare	200		200		200.00	
5730.3160.01	Miete Unterdorfstr. 47, inkl. NK	14'400				10'653.90	
5730.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		2'000		2'562.30	
5730.3637.99	Asylbewerer Unterstützung Sammelkonto	47'700		15'600		43'747.12	
5730.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung	2'000		4'000		4'000.00	
5730.4611.00	Rückerstattung Asylwesen Kanton		47'700		15'400		47'444.05
5730.4611.99	Asylwesen Rückerstattungen		1'000		1'000		26'730.42
579	Übriges Sozialwesen	104'000		103'000		121'834.00	
5790	Übriges Sozialwesen	104'000		103'000		121'834.00	
5790.3612.00	Sozialberatung Laufental (GSHB3)	104'000		103'000		121'834.00	
6	VERKEHR	713'740	215'600	679'500	215'600	689'025.25	216'653.96
61	Strassenverkehr	680'740	190'600	646'500	190'600	656'025.25	188'097.66
615	Gemeindestrassen / Werkhof	680'740	190'600	646'500	190'600	656'025.25	188'097.66



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	680'740	190'600	646'500	190'600	656'025.25	188'097.66
6150.3010.00	Löhne Aussendienstmitarbeiter	296'700		289'300		283'300.30	
6150.3040.00	Kinder-/Erziehungszulagen	9'600		9'600		9'600.00	
6150.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'000		22'000		21'437.85	
6150.3052.00	Pensionskassen	26'000		24'000		22'508.40	
6150.3053.00	Unfallversicherungen	10'500		11'000		10'060.25	
6150.3055.00	Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'700		1'495.20	
6150.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		1'436.25	
6150.3099.00	Sonstiger Personalaufwand	1'000		150		168.20	
6150.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	250		500		310.50	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		12'444.45	
6150.3101.01	Verbraucht. Schliesssystem Liegenschaften	3'000					
6150.3111.00	Anschaff. Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'000		20'000		33'223.75	
6150.3111.01	Anschaff. Fahnen	4'000		4'000			
6150.3111.02	Anschaff. Fahrzeuge			2'000		10'800.00	
6150.3112.00	Dienstkleider	4'000		4'000		3'046.20	
6150.3113.00	Anschaff. Hardware	1'000		1'000		410.00	
6150.3120.00	Wasser, Energie	44'400		45'000		43'485.00	
6150.3120.01	Energie Strassenbeleuchtung	18'000		19'000		20'124.85	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'300		23'300		21'382.38	
6150.3130.01	Porti, Gebühren, Telefon	3'340		2'000		3'823.05	
6150.3130.02	Verkehrsberuhigung Gemeindestrassen	25'000					
6150.3132.01	Nachführungen Leitungskataster etc.	10'000		3'450		8'113.90	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien inkl. MFK	10'300		9'400		13'075.60	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	36'000		36'000		24'872.60	
6150.3141.01	Unterhalt Beleuchtungsnetz	12'000		10'000		13'879.45	
6150.3150.01	Unterhalt Kopierer Werkhof	1'250		1'200		1'233.52	
6150.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge	7'500		7'500		3'946.10	
6150.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	12'000		10'000		16'800.10	
6150.3158.00	Informatik-Unterhalt Software			700		2'130.80	
6150.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					500.00	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen	65'000		60'700		60'416.55	
6150.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung	12'000		12'000		12'000.00	
6150.4240.00	Ertrag Dienstleistungen Werkhof		2'000		2'000		2'217.50
6150.4260.00	Rückerstattungen Dritter / Familienausgleichskasse		9'600		9'600		9'600.00
6150.4290.00	Ertrag Diverses						20.00
6150.4631.00	Rückerstattung Gewerbeparkkarten MFK		2'500		2'500		2'760.16
6150.4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung Bündtenweg		12'500		12'500		12'500.00
6150.4910.00	Verr. Aufwand Wasser		35'000		35'000		35'000.00
6150.4910.01	Verr. Aufwand Abwasser		8'000		8'000		8'000.00
6150.4910.02	Verr. Aufwand Abfall		6'000		6'000		6'000.00
6150.4910.03	Verr. Aufwand Friedhof		6'000		6'000		6'000.00
6150.4910.04	Verr. Aufwand Hundewesen		11'000		11'000		11'000.00
6150.4910.05	Verr. Aufwand Lehrling		5'000		5'000		5'000.00
6150.4910.06	Verr. Aufwand Schulhaus		90'000		90'000		90'000.00
6150.4910.07	Verr. Aufwand FV Bündtenweg		3'000		3'000		
62	Öffentlicher Verkehr	33'000	25'000	33'000	25'000	33'000.00	28'556.30
623	Agglomerationsverkehr	5'000		5'000		5'000.00	1'202.30
6230	Agglomerationsverkehr	5'000		5'000		5'000.00	1'202.30
6230.3632.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		5'000.00	
6230.4260.00	Rückerstattung Postauto						1'202.30



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000	25'000	28'000	25'000	28'000.00	27'354.00
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000	25'000	28'000	25'000	28'000.00	27'354.00
6290.3109.00	Tageskarten SBB	28'000		28'000		28'000.00	
6290.4250.00	Verkäufe Tageskarten SBB		25'000		25'000		27'354.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	862'750	759'300	857'140	759'600	828'635.35	732'117.95
71	Wasserversorgung	382'100	382'100	382'100	382'100	359'440.75	359'440.75
710	Wasserversorgung	382'100	382'100	382'100	382'100	359'440.75	359'440.75
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	382'100	382'100	382'100	382'100	359'440.75	359'440.75
7101.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'500		1'500		300.00	
7101.3100.00	Büromaterial, Drucksachen					397.20	
7101.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		3'000		1'599.30	
7101.3111.00	Anschaff. Maschinen, Werkzeuge, Geräte	5'000		5'000		3'084.00	
7101.3111.01	Anschaff. Wasseruhren	15'000		15'000		10'206.70	
7101.3120.00	Wasser, Energie	32'000		30'000		33'653.85	
7101.3130.00	Dienstleistungen, Honorare, Pikett Dritte	19'000		19'000		9'575.75	
7101.3130.01	Porti, Gebühren, Telefon	2'000		2'000		1'202.35	
7101.3132.00	Trinkwasserproben / Wasseruntersuchungen	5'000		5'000		6'284.25	
7101.3132.01	Leitungskataster / Werkdokumentationen etc.	8'000		7'300		6'635.45	
7101.3132.05	Gewässerschutzzone	20'000		45'000		7'069.50	
7101.3134.00	Sachversicherungsprämien inkl. MFK	5'050		5'050		4'577.90	
7101.3143.00	Unterhalt Pumpwerk, Reservoir, Quellfassung	82'900		40'600		30'864.35	
7101.3143.01	Unterhalt Wasserleitungsnetz	65'000		107'000		46'874.15	
7101.3158.00	Informatik-Unterhalt Software	4'700		4'700			
7101.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200		120.00	
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen	31'000		20'800		25'702.65	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	34'750		20'950		120'431.10	
7101.3612.00	Wasserbezug anderer Gemeinden					862.25	
7101.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung	15'000		15'000		15'000.00	
7101.3910.01	Verr. Aufwand Brunnenmeister	35'000		35'000		35'000.00	
7101.4240.00	Wasserverbrauchsgebühren		320'000		320'000		294'307.65
7101.4240.01	Haushaltbeiträge		41'000		41'000		41'554.80
7101.4240.02	Wassermietmieten		10'300		10'300		10'483.50
7101.4240.03	Bauwasser				500		
7101.4240.04	Wassezins "in der Eich", Beitrag Stadt Laufen		4'500		4'000		5'994.80
7101.4240.10	Diverse Erträge						800.00
7101.4900.00	Verr. Aufwand Löschwasser		6'300		6'300		6'300.00
72	Abwasserbeseitigung	295'000	295'000	295'000	295'000	291'738.80	291'738.80
720	Abwasserbeseitigung	295'000	295'000	295'000	295'000	291'738.80	291'738.80
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	295'000	295'000	295'000	295'000	291'738.80	291'738.80
7201.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					8.20	
7201.3120.00	Wasser, Energie	800		800		554.60	
7201.3131.00	Honorare GEP-Check			5'000		1'714.75	
7201.3132.00	Honorare ext. Berater Revision Abwasserreglement			7'000			
7201.3132.01	Leitungskataster / Werkdokumentationen etc.	15'000		14'800		11'201.10	
7201.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	40'000		40'000		1'759.15	
7201.3300.00	Planmässige Abschreibungen	8'700		7'500		44'775.60	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
7201.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	68'600		53'500		95'698.60	
7201.3612.00	Betriebskosten ARA Verband Zwingen	141'900		146'600		114'820.35	
7201.3612.01	Benutzungskosten "in der Eich" Stadt Laufen	2'000		1'800		3'206.45	
7201.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung	10'000		10'000		10'000.00	
7201.3910.01	Verr. Aufwand Brunnenmeister	8'000		8'000		8'000.00	
7201.4240.00	Abwassergebühren		295'000		295'000		291'738.80
73	Abfallwirtschaft	68'300	64'000	68'300	64'000	67'690.55	63'506.40
730	Abfallwirtschaft	68'300	64'000	68'300	64'000	67'690.55	63'506.40
7300	Abfallwirtschaft	4'300		4'300		4'184.15	
7300.3632.00	Konfiskatsammelstelle	4'300		4'300		4'184.15	
7301	Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)	64'000	64'000	64'000	64'000	63'506.40	63'506.40
7301.3010.00	Löhne Aussendienst Kartonpresse	3'500		2'800		3'300.00	
7301.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					265.40	
7301.3130.01	Grünabfall-Entsorgung	36'900		36'900		36'900.00	
7301.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'800		1'600		1'571.25	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	11'800		12'700		11'469.75	
7301.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung	4'000		4'000		4'000.00	
7301.3910.01	Verr. Aufwand Aussendienst	6'000		6'000		6'000.00	
7301.4240.00	Abfall-Haushaltgrundgebühren		54'000		54'000		53'453.90
7301.4260.00	Rückerstattungen Dritter / KELSAG		10'000		10'000		10'052.50
74	Verbauungen	2'000		2'000		2'709.60	
741	Gewässerverbauungen	2'000		2'000		2'709.60	
7410	Gewässerverbauungen	2'000		2'000		2'709.60	
7410.3142.00	Ufer- und Böschungspflege / Gewässerunterhalt	2'000		2'000		2'709.60	
75	Arten- und Landschaftsschutz	13'000		3'800		5'917.85	
750	Arten- und Landschaftsschutz	13'000		3'800		5'917.85	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	13'000		3'800		5'917.85	
7500.3000.00	Behörden und Kommissionen / Naturschutzkomm.	5'000		800		2'500.00	
7500.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					3.85	
7500.3130.00	Dienstleistungen, Honorare	1'000		1'000		950.00	
7500.3149.00	Unterhalt Naturschutz / Allgemein	7'000		2'000		2'464.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	27'650	18'000	22'250	18'000	24'080.70	17'172.00
762	Hundehaltung	19'000	18'000	19'000	18'000	18'615.40	17'172.00
7620	Hundehaltung	19'000	18'000	19'000	18'000	18'615.40	17'172.00
7620.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'137.15	
7620.3111.00	Anschaff. Diverses / Robidog	1'000		1'000		444.20	
7620.3199.00	Übriger Betriebsaufwand					34.05	
7620.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung	4'000		4'000		4'000.00	
7620.3910.01	Verr. Aufwand Aussendienst	11'000		11'000		11'000.00	
7620.4240.00	Hundegebühren		18'000		18'000		17'172.00
769	Übriger Umweltschutz	8'650		3'250		5'465.30	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
7690	Übriger Umweltschutz	8'650		3'250		5'465.30	
7690.3000.00	Behörden und Kommissionen / Umweltschutzkomm.	5'000		2'000		4'230.00	
7690.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		181.30	
7690.3130.00	Dienstleistungen, Honorare / Beiträge	1'000		1'000		664.40	
7690.3149.00	Unterhalt allgemein	500				239.70	
7690.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		100		149.90	
7690.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100			
77	Friedhof und Bestattung	48'600	200	41'590	500	39'595.50	260.00
771	Friedhof und Bestattung	48'600	200	41'590	500	39'595.50	260.00
7710	Friedhof und Bestattung	48'600	200	41'590	500	39'595.50	260.00
7710.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		1'000		386.55	
7710.3120.00	Wasser, Energie	5'000		5'000		4'835.15	
7710.3130.02	Kremationskosten	9'000		9'000		8'687.80	
7710.3130.03	Friedhofabfall	2'000		2'000		1'241.55	
7710.3134.00	Sachversicherungsprämien	100		90		52.00	
7710.3143.00	Unterhalt Friedhofanlage	20'000		13'500		14'077.95	
7710.3144.00	Unterhalt Aufbahrungshalle	500		1'000		314.50	
7710.3910.00	Verr. Aufwand Verwaltung	4'000		4'000		4'000.00	
7710.3910.01	Verr. Aufwand Aussendienst	6'000		6'000		6'000.00	
7710.4210.00	Friedhof-/Grabsteingebühren		200		500		260.00
79	Raumordnung	26'100		42'100		37'461.60	
790	Raumordnung	26'100		42'100		37'461.60	
7900	Raumordnung	26'100		42'100		37'461.60	
7900.3130.00	Dienstleistungen, Honorare					126.00	
7900.3132.00	Ortsplanung und diverse Pläne	3'800		4'000		3'690.80	
7900.3132.01	DVS Raumplanung und ÖREB			16'600		11'359.20	
7900.3320.00	Planmässige Abschreibungen	22'300		21'500		22'285.60	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	56'800	92'500	60'700	91'500	70'179.13	98'050.03
81	Landwirtschaft	1'800		1'700		2'171.20	
814	Produktionsverbesserungen	1'800		1'700		2'171.20	
8140	Produktionsverbesserungen	1'800		1'700		2'171.20	
8140.3010.00	Lohn Landwirtschaftsbeauftragter	1'200		1'200		1'600.00	
8140.3050.00	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					184.80	
8140.3130.00	Dienstleistungen, Honorare (inkl. Feldmäusen)	300		300			
8140.3170.00	Reisekosten und Spesen	300		200		386.40	
82	Forstwirtschaft	17'100		9'100		9'100.00	
820	Forstwirtschaft	17'100		9'100		9'100.00	
8200	Forstwirtschaft	17'100		9'100		9'100.00	
8200.3145.00	Unterhalt Wald / Waldwege	17'000		9'000		9'000.00	
8200.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100		100.00	
83	Jagd und Fischerei	8'500	7'500	8'500	7'500	13'384.40	7'472.00
830	Jagd und Fischerei	8'500	7'500	8'500	7'500	13'384.40	7'472.00
8300	Jagd und Fischerei	8'500	7'500	8'500	7'500	13'384.40	7'472.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
8300.3631.00	Wildschadenverhütungsmassnahmen	1'500		1'500		1'494.40	
8300.3632.00	Beitrag Bürgerkorporation, Waldunterhalt	7'000		7'000		11'890.00	
8300.4100.00	Jagdpatchzinsen		7'500		7'500		7'472.00
87	Energie	29'400	85'000	41'400	84'000	45'523.53	90'578.03
871	Elektrizität		75'000		75'000		78'293.00
8710	Elektrizität		75'000		75'000		78'293.00
8710.4120.00	Konzessionen BKW		75'000		75'000		78'293.00
873	Übrige Energie	29'400	10'000	41'400	9'000	45'523.53	12'285.03
8730	Übrige Energie	29'400	10'000	41'400	9'000	45'523.53	12'285.03
8730.3000.00	Behörden, Kommissionen (Energiekommission)	2'000		2'000			
8730.3120.00	Wasser, Energie Photovoltaikanlage Hagenbuchenstr. 2			1'000		7'119.48	
8730.3130.00	Dienstleistungen, Honorare			10'000		10'471.95	
8730.3134.00	Gebäudeversicherung Photovoltaik-Anlage					556.40	
8730.3144.00	Unterhalt Photovoltaikanlage Hagenbuchenstr. 2			1'000			
8730.3300.00	Planmässige Abschreibungen	27'400		27'400		27'375.70	
8730.4250.00	Erlös Strom Photovoltaikanlage Hagenbuchenstrasse 2		10'000		9'000		12'285.03
9	FINANZEN UND STEUERN	108'100	5'629'200	162'600	5'715'600	867'453.00	6'227'775.04
91	Steuern	2'500	3'535'000	3'000	3'433'800	19'940.30	4'116'427.08
910	Steuern	2'500	3'535'000	3'000	3'433'800	19'940.30	4'116'427.08
9100	Steuern aktuelles Jahr		3'495'000		3'403'800		4'095'429.18
9100.4000.00	Einkommenssteuern NP		3'080'000		3'026'000		3'581'859.65
9100.4000.01	Nach-, Strafsteuern NP		15'000		10'000		44'858.35
9100.4001.00	Vermögenssteuer NP		330'000		298'000		337'906.65
9100.4001.01	Sondersteuern NP		30'000		20'000		82'511.55
9100.4002.00	Quellensteuern NP		15'000		18'800		23'245.78
9100.4010.00	Ertragssteuern JP		10'000		20'000		7'024.45
9100.4011.00	Kapitalsteuern JP		15'000		11'000		18'022.75
9101	Steuern Vorjahre					17'818.55	-31'078.80
9101.3182.00	Wertber. Steuerguthaben NP					2'750.00	
9101.3183.00	Tatsächl. Forderungsverluste					15'068.55	
9101.4000.00	Einkommensteuern NP VJ						-77'978.85
9101.4000.04	Pauschale Steueranrechnung VJ						-1'330.50
9101.4001.00	Vermögenssteuern NP VJ						13'833.80
9101.4001.01	Sondersteuern NP VJ						29'132.65
9101.4010.00	Ertragssteuern JP VJ						2'201.35
9101.4011.00	Kapitalsteuern JP VJ						3'062.75
9102	Zinsdienst Steuern	2'500	40'000	3'000	30'000	2'121.75	52'076.70
9102.3403.00	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	2'500		3'000		2'121.75	
9102.4403.00	Verzugszinsen Steuern		40'000		30'000		52'076.70
93	Finanz- und Lastenausgleich	68'000	2'003'000	48'800	2'207'500	48'820.00	2'042'825.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	68'000	2'003'000	48'800	2'207'500	48'820.00	2'042'825.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	68'000	2'003'000	48'800	2'207'500	48'820.00	2'042'825.00



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
9300.3625.00	FA Solidaritätsbeitrag Finanzierung Sozialhilfe	18'800					
9300.3631.00	FA Aufgabenverschiebungen	49'200		48'800		48'820.00	
9300.4621.00	FA Sonderlastenausgleich		237'700		323'600		356'679.00
9300.4622.00	Horizontaler Finanzausgleich		1'410'000		1'484'900		1'084'792.00
9300.4631.00	FA Aufgabenverschiebungen		355'300		399'000		601'354.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		15'300				
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		15'300				
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		15'300				
9400.4600.00	FA Ertragsanteil Bundessteuer (Steuervorlage 17)		15'300				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	37'600	74'400	43'800	73'000	28'314.86	65'200.00
961	Zinsen	6'600		8'800		11'091.36	
9610	Zinsen	6'600		8'800		11'091.36	
9610.3401.00	Verzinsung kurzfristiger Schulden					83.67	
9610.3406.00	Verzinsung langfristiger Schulden	6'600		8'800		11'007.69	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	31'000	74'400	35'000	73'000	17'223.50	65'200.00
9630	Liegenschaften des FV	31'000	74'400	35'000	73'000	17'223.50	65'200.00
9630.3430.00	Baulicher Unterhalt FV Bündtenweg 24	6'000		10'000		457.73	
9630.3430.01	Baulicher Unterhalt FV Bündtenweg 26	5'000		5'000		2'752.82	
9630.3431.00	Nicht baulicher Unterhalt FV Werkstatt Bündtenweg 24	10'000		5'000		4'735.25	
9630.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt FV EFH Bündtenweg 26	2'000		2'000		119.90	
9630.3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV Werkstatt Bündtenweg 24	3'000				5'305.45	
9630.3439.01	Übriger Liegenschaftsaufwand FV EFH Bündtenweg 26	2'000		10'000		3'328.95	
9630.3439.02	Übriger Liegenschaftsaufwand FV Schopf Klarengarten 10					523.40	
9630.3910.00	Verr. Aufwand FV Bündtenweg	3'000		3'000			
9630.4430.00	Mietzinseinnahmen FV Bündtenweg 24		48'000		48'000		48'000.00
9630.4430.01	Mietzinseinnahmen FV Bündtenweg 26		26'400		25'000		17'200.00
97	Rückverteilungen		1'500		1'300		3'322.96
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'300		3'322.96
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'300		3'322.96
9710.4699.00	CO2-Rückerstattung		1'500		1'300		3'322.96
99	Nicht aufgeteilte Posten			67'000		770'377.84	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge			67'000		263'328.55	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge			67'000		263'328.55	
9950.3010.00	Rückst. Ferien-/Überzeit- guthaben des Personal					645.00	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
9950.3052.00	Rückstellung PK-Defizit					262'683.55	
9950.3052.01	Rückstellung PK Senkung techn. Zinssatz (Gemeindelehrer)			67'000			
999	Abschluss					507'049.29	
9999	Abschluss					507'049.29	
9999.9000.00	Ertragsüberschuss					507'049.29	
	Total	11'128'509	10'730'758	10'760'840	10'659'435	8'357'219.46	8'357'219.46
	Netto 31.12.		397'751		101'405		
	Gesamttotal	11'128'509	11'128'509	10'760'840	10'760'840	8'357'219.46	8'357'219.46



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	85'000.00	85'000.00	100'000	100'000	87'281.05	87'281.05
2	BILDUNG Netto Aufwand	850'000.00	850'000.00	850'000	850'000	151'474.80	151'474.80
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Netto Aufwand			15'000	15'000	48'465.00	48'465.00
6	VERKEHR Netto Aufwand	165'000.00	165'000.00	162'300	162'300	148'084.04	148'084.04
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand Netto Ertrag	320'000.00	171'000.00	318'500	114'000	-3'419.40 43'269.30	39'849.90
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag					39'849.90 392'035.59	431'885.49
	Total	1'420'000.00	171'000.00	1'445'800	114'000	471'735.39	471'735.39
	Netto Aufwand		1'249'000.00		1'331'800		
	Gesamttotal	1'420'000.00	1'420'000.00	1'445'800	1'445'800	471'735.39	471'735.39



Konto	Investitionsrechnung Artengliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	1'420'000.00		1'445'800		471'735.39	
50	Sachanlagen	1'420'000.00		1'445'800		356'008.89	
501	Strassen / Verkehrswege	165'000.00		162'300		147'792.19	
5010	Strassen / Verkehrswege	165'000.00		162'300		147'792.19	
503	Übrige Tiefbauten			30'000			
5030	Übrige Tiefbauten			30'000			
504	Hochbauten	1'255'000.00		1'238'500		159'751.70	
5040	Hochbauten	1'255'000.00		1'238'500		159'751.70	
509	Übrige Sachanlagen			15'000		48'465.00	
5090	Übrige Sachanlagen			15'000		48'465.00	
52	Immaterielle Anlagen					75'876.60	
520	Software					80'731.20	
5200	Software					80'731.20	
529	Übrige immaterielle Anlagen					-4'854.60	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					-4'854.60	
59	Übertrag an Bilanz					39'849.90	
590	Passivierungen					39'849.90	
5900	Passivierte Einnahmen					39'849.90	
6	INVESTITIONSEINAHMEN		171'000.00		114'000		471'735.39
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		171'000.00		114'000		39'849.90
637	Private Haushalte		171'000.00		114'000		39'849.90
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		141'000.00		94'000		35'579.90
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten		30'000.00		20'000		4'270.00
69	Übertrag an Bilanz						431'885.49
690	Aktivierungen						431'885.49
6900	Aktivierte Ausgaben						431'885.49
	Total	1'420'000.00	171'000.00	1'445'800	114'000	471'735.39	471'735.39
	Netto Ausgaben		1'249'000.00		1'331'800		
	Gesamttotal	1'420'000.00	1'420'000.00	1'445'800	1'445'800	471'735.39	471'735.39



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	85'000	100'000	87'281.05
02	Allgemeine Dienste	85'000	100'000	87'281.05
022	Allgemeine Dienste, übrige			80'731.20
0220	Allgemeine Dienste, übrige			80'731.20
0220.5200.00	Migration Ruf			80'731.20
029	Verwaltungsliegenschaften	85'000	100'000	6'549.85
0290	Verwaltungsliegenschaften	85'000	100'000	6'549.85
0290.5040.01	Unterdorfstrasse 47 Planung		30'000	4'249.85
0290.5040.03	Gemeindeverwaltung Dorfplatz 1 Ersatz Heizung Wärmepumpe	85'000	70'000	2'300.00
2	BILDUNG	850'000	850'000	151'474.80
21	Obligatorische Schule	850'000	850'000	151'474.80
217	Schulliegenschaften	850'000	850'000	151'474.80
2170	Schulliegenschaften	850'000	850'000	151'474.80
2170.5040.01	Schulhaus Umgebung (Heizungsbau)	250'000	250'000	4'500.00
2170.5040.03	Schulhaus Heizung	600'000	600'000	7'000.50
2170.5040.04	Schulhaus und Aula Evakuierungs-/ Beschallungs- und Brandschutzanlage			93'009.20
2170.5040.07	Schulhaus Ersatz Klettergerüst ink. Boden/Fallmatten			46'965.10
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		15'000	48'465.00
32	Kultur allgemein		15'000	48'465.00
329	Kultur, sonstiges		15'000	48'465.00
3290	Kultur, sonstiges		15'000	48'465.00
3290.5090.00	Begrüssungstafeln Dorfeingänge		15'000	48'465.00
6	VERKEHR	165'000	162'300	148'084.04
61	Strassenverkehr	165'000	162'300	148'084.04
615	Gemeindestrassen / Werkhof	165'000	162'300	148'084.04
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	165'000	162'300	148'084.04
6150.5010.02	Buchbergstrasse Instandsetzung Strasse (ohne Entwässerung)			16'399.24
6150.5010.04	LED Strassenbeleuchtung		115'300	35'574.25
6150.5010.11	Fussweg Bündtenweg-Klarengarten			4'420.80
6150.5010.13	Feinbelag Klarengarten und Fichtenweg	40'000	22'000	
6150.5010.14	Burgstrasse Belagssanierung 2. Teil / Ausführung 2018			91'397.90
6150.5010.16	Kostenanteil Planung Sanierung Cholholz	10'000		
6150.5010.17	Schachleten Projektkredit Belagsarbeiten und Hangbefestigung	10'000	10'000	
6150.5010.19	Oberdorfstrasse	50'000	10'000	
6150.5010.20	Zielweg	10'000	5'000	
6150.5010.21	Fussweg Im Brühl-Röschenzerhof	45'000		



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
6150.5040.01	Platzentwässerung Werkhof / Trennsystem					291.85	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	320'000	171'000	318'500	114'000	-3'419.40	39'849.90
71	Wasserversorgung	320'000	66'000	303'500	44'000	1'435.20	13'526.45
710	Wasserversorgung	320'000	66'000	303'500	44'000	1'435.20	13'526.45
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	320'000	66'000	303'500	44'000	1'435.20	13'526.45
7101.5030.19	Wasser Oberdorfstrasse			10'000			
7101.5030.20	Wasser Zielweg			5'000			
7101.5040.04	Pumpwerk Ersatz SGK Schützen FU etc. (Hardware)			88'500			
7101.5040.05	Neue Trafostation	120'000				1'435.20	
7101.5040.06	Wasserversorgung Kächbrunnen Sanierung Trinkwasserbecken Filteranlage Kächbrunnen (Beschichtung)	200'000		200'000			
7101.6371.00	Anschlussbeiträge Wasser		66'000		44'000		13'526.45
72	Abwasserbeseitigung		105'000	15'000	70'000		26'323.45
720	Abwasserbeseitigung		105'000	15'000	70'000		26'323.45
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)		105'000	15'000	70'000		26'323.45
7201.5030.19	KL Oberdorfstrasse			10'000			
7201.5030.20	KL Zielweg			5'000			
7201.6371.00	Anschlussbeiträge Abwasser		75'000		50'000		22'053.45
7201.6372.00	Erschliessungsbeiträge Abwasser		30'000		20'000		4'270.00
79	Raumordnung					-4'854.60	
790	Raumordnung					-4'854.60	
7900	Raumordnung					-4'854.60	
7900.5290.05	Revision Gewässerschutzzonen					-4'854.60	
9	FINANZEN UND STEUERN					39'849.90	431'885.49
99	Abschluss					39'849.90	431'885.49
999	Abschluss					39'849.90	431'885.49
9990	Abschluss					39'849.90	431'885.49
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen					39'849.90	
9990.6900.00	Einwohnergemeinde Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde						431'885.49
	Total	1'420'000	171'000	1'445'800	114'000	471'735.39	471'735.39
	Netto 31.12.		1'249'000		1'331'800		
	Gesamttotal	1'420'000	1'420'000	1'445'800	1'445'800	471'735.39	471'735.39

**Auflistung der Investitionen Verwaltungsvermögen Budget 2020**

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Ausgabenbe-trag per 31.12.2018	Ausgaben 2019 (Hoch-rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbe-trag per 31.12.2020
		Datum	Art						
	TOTAL			1'936'800.00	280'119.60	1'656'680.40	159'800.00	1'420'000.00	76'880.40
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			215'000.00	120'625.90	94'374.10		85'000.00	9'374.10
0220.5200.00	Migration Ruf	06.04.2017	SV	100'000.00	114'076.05	-14'076.05			-14'076.05
0290.5040.01	Unterdorfstrasse 47, Planung	15.11.2018	BU	30'000.00	4'249.85	25'750.15			25'750.15
0290.5040.03	Gemeindeverw. Dorfplatz 1, Ers. Heizung	14.11.2019	NBB	85'000.00	2'300.00	82'700.00		85'000	-2'300.00
2	BILDUNG			950'000.00	109'593.50	840'406.50	10'000.00	850'000.00	-19'593.50
2170.5040.01	Schulhaus Umgebung inf. Heizung		NNB	250'000.00	4'500.00	245'500.00		250'000	-4'500.00
2170.5040.03	Schulhaus Heizung		NNB	600'000.00	11'884.30	588'115.70		600'000	-11'884.30
2170.5040.04	Schulhaus Evak./Beschallung/Brandschutzanl.	30.11.2017	SV	100'000.00	93'209.20	6'790.80	10'000		-3'209.20
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE			60'000.00	48'465.00	11'535.00	8'500.00		3'035.00
3290.5090.00	Begrüssungstafeln Dorfeingänge	30.11.2017	BU	60'000.00	48'465.00	11'535.00	8'500		3'035.00
6	VERKEHR			280'300.00		280'300.00	115'300.00	165'000.00	
6150.5010.04	LED Strassenbeleuchtung	15.11.2018	BU	115'300.00		115'300.00	115'300		
6150.5010.13	Feinbelag Klarengarten und Fichtenweg		NNB	40'000.00		40'000.00		40'000	
6150.5010.16	Kostenanteil Planung Sanierung Cholholz		NNB	10'000.00		10'000.00		10'000	
6150.5010.17	Schachleten Projektkredit Belagss./Hangbefest.	30.11.2017	BU	10'000.00		10'000.00		10'000	
6150.5010.19	Oberdorfstrasse Sanierung		NNB	50'000.00		50'000.00		50'000	
6150.5010.20	Zielweg Sanierung		NNB	10'000.00		10'000.00		10'000	
6150.5010.21	Fussweg im Brühl-Röschenzerhof		NNB	45'000.00		45'000.00		45'000	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			431'500.00	1'435.20	430'064.80	26'000.00	320'000.00	84'064.80
7101.5040.04	Pumpwerk Ersatz SGK Schützen FU etc.	30.11.2017	BU	88'500.00		88'500.00			88'500.00
7101.5040.05	WV Kächbrunnen neue Trafostation	15.11.2018	SV	120'000.00	1'435.20	118'564.80	3'000	120'000	-4'435.20
7101.5040.06	Sanierung Trinkwasserbecken Filteranl. Kächb.		NNB	200'000.00		200'000.00		200'000	
7710.5030.00	Friedhof Erweiterung Gemeinschaftsgrab	17.11.2016	BU	23'000.00		23'000.00	23'000		

**Auflistung der Investitionen Finanzvermögen Budget 2020**

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2018	Verbleibender Ausgabenbe-trag per 31.12.2018	Ausgaben 2019 (Hoch-rechnung)	Ausgaben 2020 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbe-trag per 31.12.2020
		Datum	Art						
	TOTAL			815'000.00	546'856.62	268'143.38	138'560.25		129'583.13
10840.00	Bündtenweg 24 Werkstatt Heizung	13.09.2018	SV	200'000.00	35'778.45	164'221.55	91'561		72'660.90
10840.00	Bündtenweg 24 Werkstatt elektr. Installation	15.11.2018	BU	85'000.00		85'000.00	35'000		50'000.40
10840.01	Bündtenweg 26 Wohnhaus	17.11.2016	SV	530'000.00	511'078.17	18'921.83	12'000		6'921.83