



# VORANSCHLAG 2009

Einwohnergemeinde Allschwil

ER-Geschäft Nr. 3802

# INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seiten</u>
1. Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	2
2. Bericht und Anträge des Gemeinderates an den Einwohnerrat	3 - 11
3. Ergebnisübersicht	12
4. Selbstfinanzierung	13
5. Laufende Rechnung – Zusammenzug Funktionale Gliederung	14
6. Laufende Rechnung – Zusammenzug Artengliederung	15
7. Laufende Rechnung – Detail Artengliederung	16 - 18
8. Laufende Rechnung – Detail Funktionale Gliederung (Konti mit einem * werden unter Kapitel 12 erläutert)	19 - 52
9. Investitionsrechnung – Zusammenzug Funktionale Gliederung	53
10. Investitionsrechnung – Detail Artengliederung	54
11. Investitionsrechnung – Detail Funktionale Gliederung	55 - 57
12. Verzeichnis der Investitionskredite und der Verpflichtungskredite	58 - 64
13. Erläuterungen des Gemeinderates	
A) Laufende Rechnung	65 - 76
B) Investitionsrechnung	77 - 83

**Alle Beträge in CHF (Ausnahmen erwähnt)**

## 1. Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung. Wesentliches Merkmal der Rechnung eines öffentlichen Haushaltes – im Gegensatz zur Rechnung eines Privatunternehmens – ist die Zweiteilung der Verwaltungsrechnung in eine „Laufende Rechnung“ und in eine „Investitionsrechnung“.

### *Laufende Rechnung*

Die Laufende Rechnung ist das Pendant zur Erfolgsrechnung in der Privatwirtschaft. Sie enthält den jährlich wiederkehrenden Aufwand und Ertrag. Bei der Budgetierung stellt die Entwicklung des Saldos (Aufwand-/Ertragsüberschuss) einen wesentlichen Aspekt für die Festlegung des Steuerfusses dar.

### *Investitionsrechnung*

Die Investitionsrechnung enthält diejenigen Finanzvorfälle, die das Verwaltungsvermögen oder die Liegenschaften des Finanzvermögens verändern. Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Sachgütern des Verwaltungsvermögens. Die Verbuchung in die Laufende Rechnung oder in die Investitionsrechnung erfolgt unter anderem nach Kriterium „Werterhalt oder Wertvermehrung“. Einnahmen resultieren aus der Veräußerung von Verwaltungsvermögen oder aus Beiträgen Dritter an Ausgaben der Gemeinde (Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren, welches der Abschreibungspflicht unterliegt.

### *Abschreibungen*

Als Abschreibungen wird der Wertverlust des Vermögens bezeichnet; es findet kein Geldverkehr statt. Es ist zwischen den gesetzlich vorgeschriebenen, so genannten ordentlichen Abschreibungen sowie den zusätzlichen Abschreibungen zu unterscheiden. Mittels Abschreibungen wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen. Grundsätzlich gilt ein ordentlicher Abschreibungssatz von 10%, in den Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung beträgt der Satz 8%.

### *Steuerfinanzierter Bereich*

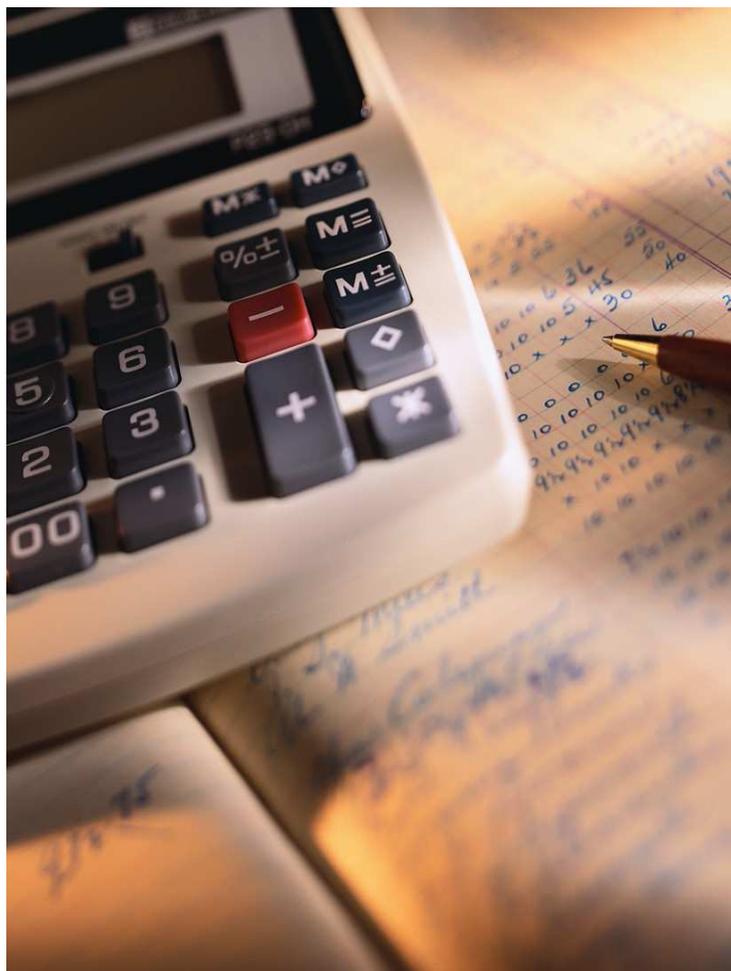
Dieser umfasst alle durch Steuererträge zu deckende Aufgabenbereiche des Gemeinwesens; Verwaltung, Öffentliche Sicherheit, Bildung, Soziale Wohlfahrt, Verkehr u.a. Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Laufenden Rechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

### *Gebührenfinanzierte Bereiche*

Die so genannten Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabengebiet der Gemeinde, welche zwingend nicht durch Steuern, sondern durch separate Gebühren finanziert werden müssen. Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierungen die Wasserversorgung, die Abwasserbeseitigung sowie die Abfallbeseitigung zu führen. 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 Spezialfinanzierungen sind damit gleich hoch und saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des steuerfinanzierten Bereichs. Falls die zweckgebundenen Erträge einer Spezialfinanzierung nicht ausreichen den entstandenen Aufwand abzudecken, muss der Aufwandüberschuss entweder mit früheren Ertragsüberschüssen verrechnet oder durch einen Vorschuss der Gemeinde abgedeckt werden. Der Vorschuss entspricht einem Bilanzfehlbetrag einer Spezialfinanzierung und muss zu Lasten der Laufenden Rechnung der entsprechenden Spezialfinanzierung innert maximal fünf Jahren abgeschrieben werden.

## 2. Bericht und Anträge des Gemeinderates an den Einwohnerrat

betreffend Voranschlag 2009 der Einwohnergemeinde sowie Festsetzung der Gemeindesteuern und der Feuerwehersatzabgabe für das Jahr 2009 vom 10. September 2008 zum ER-Geschäft Nr. 3802



### Budget 2009 auf einen Blick

Mit dem Budget 2009 werden die wichtigen finanzpolitischen Zielsetzungen nur knapp erreicht. Mit einem Mehraufwand von CHF 338'484 wird die Erreichung eines ausgeglichenen Finanzhaushalts knapp verfehlt. Der Voranschlag der Einwohnergemeinde für das Jahr 2009 sieht in der Laufenden Rechnung einen Aufwand von CHF 72'659'798 und einen Ertrag von CHF 72'321'314 vor.

Die Nettoinvestitionen belaufen sich total auf CHF 7'613'000. Mit einem Selbstfinanzierungsgrad (inklusive Spezialfinanzierungen) von 46% können diese nur knapp zur Hälfte durch selbst erwirtschaftete Mittel finanziert werden. Aufgrund der vom 2008 ins 2009 verschobenen Investitionen entsteht effektiv jedoch nur eine geringe Neuverschuldung.

Gegenüber dem Voranschlag 2008 zeigt sich folgende Entwicklung:

#### Laufende Rechnung (in TCHF)

	Budget 2009	Budget 2008	Ver- änderung
<b>EINNAHMEN</b>			
Steuereinnahmen	51'350	50'700	650
Übrige Einnahmen	20'971	20'662	309
<b>Total Einnahmen</b>	<b>72'321</b>	<b>71'362</b>	<b>959</b>
<b>AUSGABEN</b>			
Laufende Ausgaben	69'063	67'444	1'619
Abschreibungen	3'596	3'936	-340
<b>Total Ausgaben</b>	<b>72'659</b>	<b>71'380</b>	<b>1'279</b>
<b>ERGEBNIS LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>-338</b>	<b>-18</b>	<b>-320</b>

## Investitionsrechnung

(in TCHF)

	<b>Budget 2009</b>	<b>Budget 2008</b>	<b>Ver- änderung</b>
Ausgaben	<b>10'266</b>	7'426	2'840
Einnahmen	<b>2'653</b>	3'934	-1'281
<b>Nettoinvestitionen (inkl. Spezialfinanzierungen)</b>	<b>7'613</b>	<b>3'492</b>	<b>4'121</b>

## Budgetvorgaben und Budgetprozess

Das vorliegende Budget wurde in einem gemeinsamen Prozess durch die Hauptabteilungsleiter/innen und durch die Mitglieder des Gemeinderates erarbeitet. Die Budgetierung begann mit der Verabschiedung folgender Budgetvorgaben und –ziele durch den Gemeinderat.

1. Bis zur Überarbeitung der strategischen Planung haben die übergeordneten Zielsetzungen aus der strategischen Entwicklungs- und Massnahmenplanung 2005 – 2010 des Gemeinderates nach wie vor Gültigkeit.
2. Die Vorgaben im Mai für den Voranschlag 2009 der Laufenden Rechnung waren:
  - positiver Rechnungsabschluss
  - keine neuen ungebundenen Aufwände
3. Dazu wurden folgende Massnahmen definiert:
  - Beibehaltung der bisherigen Personalstrategie
  - Plafonierungen beim Sachaufwand
  - Weiterführung der Sparmassnahmen bei den beeinflussbaren Aufwendungen
  - Keine Nice-to-have Ausgaben!

## Budgetierungsprozess

Der Budgetberatungs- und Genehmigungsprozess 2009 zwischen Verwaltung und Exekutive ist wie folgt abgelaufen:

- **Eruiieren weiterer Einsparungen oder Mehrerträge** durch die Hauptabteilungen auf der Basis Rechnung 2007.
- Einführung eines umfassenden Formulars zur Dokumentation von Investitionsvorhaben.
- Definition von Beurteilungskriterien für Investitionsvorhaben und deren Priorisierung.
- **Erstellen und Verabschiedung des Entwurfes des Investitionsbudgets 2009.**
- **Erstellung der Budgets durch die Departemente und Hauptabteilungen** unter Einhaltung der Vorgaben des Gemeinderates. Wiederum hat der Gemeinderat den Sachaufwand plafoniert und den Departementen Budgettranchen zugewiesen. Vom plafonierten Sachaufwand wurden wiederum die Spezialfinanzierungen und neu der bauliche Unterhalt (xxx.314) ausgegliedert.
- **Zusammenstellung der Budgeteingaben** durch die Hauptabteilung Finanzen zum Rohbudget für die 1. Lesung.
- **Erste Budgetsitzung des Gemeinderates** am 13. August 2007; Beratung, und Bereinigung des Rohbudgets im Beisein aller Hauptabteilungsleiter/innen.
- **Zweite Budgetsitzung des Gemeinderates** am 27. August 2008 mit separater Beratung und Beschlussfassung der Spezialfinanzierungen inkl. deren Finanzpläne.
- **Dritte Budgetsitzung des Gemeinderates** am 10. September 2008; Verabschiedung der Erläuterungen und des Berichtes.

## Entwicklung der Finanzlage

Der budgetierte **Überschuss** von CHF 338'484 in der **Laufenden Rechnung** der Einwohnerkasse liegt um rund CHF 208'000 höher als der in der Finanzplanung vom Frühjahr 2008 ausgewiesene Betrag von rund CHF 130'000.

Mit einem **Nettoinvestitionsvolumen** von CHF 5'676'000 im Verwaltungsvermögen der **Einwohnerkasse** wird der im Finanzplan vom Frühjahr 2008 bezifferte Wert leicht unterschritten. Dies ist auf die höheren Nettoinvestitionen im Tiefbaubereich (Strassen) zurückzuführen. Die hohen Nettoinvestitionen wurden durch massive Verschiebungen von nicht planmässig realisierbaren Investitionen vom 2008 ins 2009 verursacht. Der Selbstfinanzierungsgrad liegt deshalb bei nur 51%. Im Durchschnitt der beiden Jahre wird die Selbstfinanzierung den Zielwert von mindestens 100% erreichen, womit sichergestellt ist, dass keine Neuverschuldung eintritt.

Mit einer erneuten Erhöhung der Wassergebühren, welche im Wesentlichen durch die Gebührenerhöhungen der Hardwasser AG und der IWB verursacht wurden, kann die erfolgreiche Sanierung der Finanzlage der Wasserversorgung fortgesetzt werden. Aufgrund einer angekündigten Gebührensenkung der Kehrrichtverbrennungsanlage und der grossen Nachfrage auf dem Rohstoffmarkt können die Abfallgebühren gesenkt werden. Alle **Spezialfinanzierungen** (Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallbeseitigung) weisen im 2009 einen Mehrertrag aus. In den Spezialfinanzierungen werden rund netto CHF 2 Mio. investiert.

Gegenüber dem Budget 2008 ist eine **Steigerung des Aufwandes** von CHF 71.4 Mio. um CHF 1.4 Mio. auf CHF 72.8 Mio. zu verzeichnen. Die Steigerung beträgt knapp 2% und liegt damit wesentlich unter den aktuellen Teuerungsprognosen. Die Zunahme kann wie folgt begründet werden:

- Anstieg des **Personalaufwandes** um rund CHF 1 Mio. Die budgetierte Teuerungszulagen auf den Löhnen des Verwaltungs- & Betriebspersonals wie auch auf den Lehrerlöhnen beträgt 2.5%. Die Erhöhungen aufgrund des Lohnsystems (Erfahrungsstufenanstiege, reglementarische Treueprämien, etc.) wurden für das Verwaltungs- und Betriebspersonal weitgehend detailliert berechnet. Gemäss Erfahrungswerten betragen diese zirka 1.25%. Für das Lehrpersonal wurden Annahmen in dieser Grössenordnung getroffen.
- Der **Sachaufwandplafond für den steuerfinanzierten Bereich** wurde leicht überarbeitet. Gleichzeitig wurden verschiedene Positionen, welche mehrheitlich einen werterhaltenden Charakter aufweisen von der Investitionsrechnung in die Laufende Rechnung zurückgeführt. Beim baulichen Unterhalt soll mittel- und langfristig von der Plafonierungsmethode zur einer objektmässigen Zuteilung der Kredite gewechselt werden. Für den baulichen Unterhalt wird gegenüber den Vorjahren im 2009 mehr ausgegeben. Die massive Steigerung der Energiekosten und weiterer Kostentreiber verursachten eine Überschreitung des Plafonds, welcher auf dem Durchschnittswert der Rechnungsabschlüsse 2004 - 2007 basierte, um rund CHF 0.45 Mio.
- Der Anstieg der **eigenen Beiträge** hat verschiedene Ursachen. Einerseits schlägt sich die hohe Teuerungsrate nieder und andererseits konkretisieren sich die direkten Folgen des neuen Gesetzes über die **Umsetzung NFA** und die Lastenverteilung auf Kanton und Gemeinden.

Die höheren Aufwendungen sollten durch eine **Zunahme der Steuererträge** kompensiert werden. Mit CHF 51.35 Mio. übersteigen die budgetierten Steuereinnahmen den Voranschlag 2008 um 1.3%. Die Steuerschätzungen basieren auf einem unveränderten Steuerfuss von 58%. Sie beruhen auf den Ergebnissen der vorliegenden provisorischen und definitiven Steuerrechnungen und den darauf gestützten Hochrechnungen. Aufgrund der konjunkturellen Entwicklung und den zusätzlichen Einnahmen aufgrund des Bevölkerungswachstums rechnen wir mit einem mässigen Ertragswachstum bei den Natürlichen

Personen. Wir gehen ebenfalls davon aus, dass die Anzahl der quellensteuerpflichtigen Ausländer noch leicht zunehmen wird.

Aufgrund der eher abflauenden Wirtschaftslage ist ohne die Ansiedlung neuer Firmen mit hoher Wertschöpfung mit einem stagnierendem Steuerertrag von Juristischen Personen zu rechnen. Da wenige Firmen einen hohen prozentualen Anteil am gesamten Steuerertrag der juristischen Personen beitragen, besteht ein hohes Klumpen- und damit auch ein Ertragsrisiko. Der Kapitalsteuersatz wird im Rahmen der Übergangsregelung im 2009 unverändert bei 3.5‰ belassen.

Die genannten Erläuterungen zeigen deutlich, dass:

- Der grösste Teil aller Ausgaben durch die kantonalen Instanzen vorgegeben werden oder auf gesetzlichen und vertraglichen Grundlagen basieren. Diese können vom Gemeinderat nicht kurzfristig beeinflusst werden.
- Trotz weiteren Einsparungen der finanzpolitische Handlungsspielraum weiterhin sehr eng bleibt.
- Die zusätzlichen Einsparungen durch andere Einflüsse (Teuerung, Gesetzesänderungen, etc.) wieder kompensiert werden.
- Der Sachaufwand nach wie vor auf das Nötigste beschränkt wurde.
- Sparmassnahmen beim Personalaufwand weiterhin nötig sind. Diese jedoch die Erfüllung des gesetzlichen Auftrages sowie die Ausbildung der Mitarbeitenden nicht gefährden dürfen.
- Weitere Einsparungen nur mittels stark spürbarem Leistungsabbau erzielt werden können.

## Laufende Rechnung der Einwohnergemeinde

Der Budgetvergleich 2009 – 2008 der laufenden Rechnung nach Kostenarten präsentiert sich im Detail wie folgt:

<b>A U F W A N D</b> (in TCHF)	<b>Budget 2009</b>	<b>Budget 2008</b>	<b>Minder- aufwand</b>		<b>Mehr- aufwand</b>	
Personalaufwand	28'741	27'701			1'040	3.8%
Sachaufwand	9'315	8'511			804	9.4%
Passivzinsen	1'830	1'822			8	0.4%
Ord. Abschreibungen	3'986	4'411	425	9.6%		
Entschädigungen Gemeinwesen	4'313	3'716			597	16.1%
Eigene Beiträge	23'299	23'682	383	1.6%		
Einlagen Sonderfinanzierungen	219	233	14	6.0%		
Interne Verrechnungen	956	1'304	348	26.7%		
<b>Total</b>	<b>72'659</b>	<b>71'380</b>	<b>1'170</b>		<b>2'449</b>	
Mehraufwand					<b>1'279</b>	<b>1.8%</b>

<b>E R T R A G</b> (in TCHF)	<b>Budget 2009</b>	<b>Budget 2008</b>	<b>Mehrertrag</b>		<b>Minderertrag</b>	
Steuern	51'350	50'700	650	1.3%		
Regalien und Konzessionen	354	278	76	27.3%		
Vermögenserträge	1'257	1'268			11	0.9%
Entgelte	12'959	12'795	164	1.3%		
Rückerstattungen Gemeinwesen	3'872	3'599	273	7.6%		
Beiträge eigene Rechnung	1'573	1'418	155	10.9%		
Entnahmen Sonderfinanzierungen	-	-	-		-	
Interne Verrechnungen	956	1'304			348	26.7%
<b>Total</b>	<b>72'321</b>	<b>71'362</b>	<b>1'318</b>		<b>359</b>	<b>0.5%</b>
Mehrertrag			<b>959</b>	<b>1.3%</b>		

**Ergebnis Laufende Rechnung -338 -18 -320**

Die Gegenüberstellung der Ergebnisse der einzelnen Aufgabenbereiche (Funktionen) ergibt folgendes Bild:

FUNKTIONEN (in TCHF)	Aufwand	Ertrag	Saldo Budget 2009	Saldo Budget 2008	Diff. +/- Budget
Allgemeine Verwaltung	9'253	1'296	-7'957	-7'393	-564
Öffentliche Sicherheit	1'783	978	-805	-1'117	312
Bildung	20'370	2'942	-17'428	-16'660	-768
Kultur und Freizeit	2'481	141	-2'340	-2'242	-98
Gesundheit	2'495	550	-1'945	-2'096	151
Soziale Wohlfahrt	17'712	5'285	-12'427	-12'577	150
Verkehr	6'435	309	-6'126	-5'932	-194
Umwelt und Raumplanung	9'370	8'151	-1'219	-1'214	-5
Volkswirtschaft	255	371	116	82	34
Finanzen und Steuern	2'505	52'298	49'793	49'130	663
<b>Total</b>	<b>72'659</b>	<b>72'321</b>	<b>-338</b>	<b>-19</b>	<b>-319</b>

Die Zunahme des Nettoaufwandes im Bereich Allgemeine Verwaltung wird durch rund CHF 0.4 Mio. beim Personalaufwand und CHF 0.16 Mio. beim Sachaufwand verursacht. Beim Sachaufwand handelt es sich teilweise um den Ersatz von Hardware, welche bisher in der Investitionsrechnung verbucht wurde.

Der deutliche Anstieg der Kosten im Bereich der **Bildung** ist auf die Teuerung von 2.5% beim Personalaufwand sowie auf die Einführung eines Tageskindergartens zurückzuführen.

Im Bereich Verkehr wird die Zunahme im Wesentlichen durch die Rückführung von werterhaltendem baulichem Unterhalt von der Investitionsrechnung in die Laufende Rechnung und einer generellen Zunahme bewirkt. Die Beiträge an den Regionalverkehr stiegen ebenfalls um CHF 80'000.

Weitere Anmerkungen zu den wichtigsten Abweichungen zum Vorschlag 2008 sind unter dem Kapitel 12 „Erläuterungen des Gemeinderates“ zu finden.

## Investitionsrechnung Einwohnerkasse

Für 2009 sieht die Einwohnerkasse (ohne Spezialfinanzierungen) Investitionsausgaben von CHF 7'727'000 vor. Die Investitionseinnahmen betragen CHF 2'051'000. Daraus ergeben sich Nettoinvestitionen von CHF 5'676'000, welche sich wie folgt zusammensetzen:

(in TCHF)	Budget 2009	Budget 2008	Wichtigste Projekte 2009
Allgemeine Verwaltung	256	165	IT Hard- und Software, Registerharmonisierung
Öffentliche Sicherheit	2'703	120	Feuerwehrmagazin, Infrastruktur Zivilschutz
Bildung	219	585	Planungskosten, Beleuchtung Kindergarten
Kultur und Freizeit	27	125	Hallenbad
Gesundheit	400	270	Investitionsbeiträge Alterszentrum am Bachgraben
Soziale Wohlfahrt	-	45	
Verkehr	1'701	1'760	Öffentliche Beleuchtung, Strassenbauten und -sanierungen, Werkhof, Ersatz MB-Trac
Umwelt und Raumplanung (ohne Spezialfinanzierungen)	370	417	Gestaltung Täli (Ziegeleiareal), Sanierung Grosse Weiher
<b>Total Nettoinvestitionen ohne Spezialfinanzierungen</b>	<b>5'676</b>	<b>3'487</b>	

Der Gemeinderat verweist auf die ausführlichen Erläuterungen zu den einzelnen Investitionen im Kapitel 12, Buchstabe B.

## Spezialfinanzierungen

### Wasserversorgung

Aufgrund von Preiserhöhungen der Hardwasser AG und der IWB müssen die Wassergebühren erneut angehoben werden. Die Wasserversorgung budgetiert einen Mehrertrag in der Laufenden Rechnung von CHF 129'500. Dieser Mehrertrag ist für die Kapitalbildung unbedingt erforderlich.

(in TCHF)

	Budget 2009	Budget 2008	+/- Budget 2007
Einnahmen	3'494	2'743	751
Laufende Ausgaben	3'041	2'243	798
Ordentl. Abschr. Verwaltungsvermögen	209	254	-45
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	114	143	-29
<b>Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>130</b>	<b>103</b>	<b>27</b>

Im 2009 sind bei der Wasserversorgung Bruttoinvestitionen von CHF 1'167'000 geplant. Nach Abzug der Wasseranschlussbeiträge von CHF 300'000 betragen die Nettoinvestitionen CHF 867'000. Diese Investitionen können nur zur Hälfte durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 52%.

### Abwasserbeseitigung

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung budgetiert mit einem Mehrertrag von CHF 53'750. Da keine Abschreibungen getätigt werden müssen entspricht dieser Betrag der Selbstfinanzierung. Die Bruttoinvestitionen belaufen sich auf CHF 1'270'000 und die Anschlussbeiträge sowie die Subventionen auf CHF 290'000. Die Nettoinvestition beträgt somit CHF 980'000. Der Selbstfinanzierungs-

grad beträgt nur 5%. Diese Situation kann nur aufgrund der guten Finanzlage dieser Spezialfinanzierung toleriert werden.

(in TCHF)

	Budget 2009	Budget 2008	+/- Budget 2007
Einnahmen	2'941	2'730	211
Laufende Ausgaben	2'887	2'722	165
Ordentl. Abschr. Verwaltungsvermögen			
<b>Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>54</b>	<b>8</b>	<b>46</b>

### Abfallbeseitigung

Aufgrund einer angekündigten Gebührensenkung bei der Kehrichtverbrennung und der grossen Nachfrage auf dem Rohstoffmarkt können die Abfallgebühren gesenkt werden. In der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung wird mit einem Mehrertrag von CHF 4'900 gerechnet.

(in TCHF)

	Budget 2009	Budget 2008	+/- Budget 2007
Einnahmen	1'402	1'559	-157
Laufende Ausgaben	1'382	1'464	-82
Ordentl. Abschr. Verwaltungsvermögen	15	8	7
<b>Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>5</b>	<b>87</b>	<b>-82</b>

Mit dem Neubau des Feuerwehrmagazins wird die alte Wertstoffsammelstelle durch ein modernes, unterirdisches Container-Sammelsystem ersetzt. Die Investitionskosten betragen CHF 90'000. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 22%.

## Übersicht über die Finanzkennzahlen

Die wichtigsten Finanzkennzahlen des Voranschlages 2009 der Einwohnergemeinde und der Spezialfinanzierungen präsentieren sich wie folgt:

VORANSCHLAG 2009 (Beträge in TCHF)	Einwohner- kasse	Spezialfinanzierungen		
		Wasser	Abwasser	Abfall
<b>Saldo Laufende Rechnung</b>	-338	130	54	5
<b>Nettoinvestitionen</b> Wachstum des Verwaltungsvermögens, welches die Gemeinde mit eigenen oder fremden Mitteln finanzieren muss.	5'676	867	980	90
<b>Selbstfinanzierung</b> Finanzkraft der Gemeinde	2'920	453	54	20
<b>Finanzierungssaldo</b> Mass für den Schuldenauf- bzw. -abbau.	-2'756	-414	-926	-70
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> Zeigt wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. 100% = KEINE Neuverschuldung	51%	52%	5%	22%

## Leistungsaufträge 2009

Die mit dem Finanzbudget 2009 beantragten Kredite (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) stehen im direkten Zusammenhang mit den in den Leistungsaufträgen definierten Aufgaben und Dienstleistungen der Departemente bzw. der Hauptabteilungen.

Generell kann festgestellt werden, dass der Gemeinderat bzw. die zuständigen Departementsvorsteher/innen davon ausgehen, dass die Aufgaben und Dienstleistungen auf der Basis der Leistungsaufträge 2008 mit dem beantragten Budget 2009 erfüllt werden können. Gemäss Stellungnahmen und Anträgen des Gemeinderates vom 20. August 2008 zu den Leistungspostulaten (ER-Geschäft Nr. 3788) sollten die Leistungsaufträge keine Veränderungen erfahren. Allfällige Budgetpostulate, welche im Rahmen der Budgetberatung genehmigt werden, können auf die Leistungsaufträge Auswirkungen haben.

Für das Departement Tiefbau – Umwelt bildet die Zustimmung und Freigabe des Investitionsbudgets durch den Einwohnerrat eine wesentliche Voraussetzung zur Sicherstellung der erforderlichen Infrastruktur (Strassen, Wasser, Kanalisation). Diese bedarfs- und zeitgerechte Bereitstellung der Infrastruktur ist Bestandteil der entsprechenden Leistungsaufträge.

Bei den Schulbauten wurden durch das Departement Hochbau / Raumplanung wiederum begrenzte Beträge für den baulichen Unterhalt eingesetzt. Zudem wurden Planungskosten für die anstehende Sanierung eines Schulhauses sowie für eine Studie, welche die Entscheidungsgrundlage für die weiteren Sanierungen der Gemeindeschulbauten bilden soll, in das Investitionsbudget 2009 aufgenommen. Die Zustimmung und Freigabe dieser Investitionskredite durch den Einwohnerrat bilden hier einen wesentlichen Bestandteil zur Erfüllung der Leistungsaufträge.

## Budgetpostulate

Gemäss §44 des Geschäftsreglements für den Einwohnerrat sind Budgetanträge bis spätestens in der letzten ordentlichen Sitzung vor der Beratung der Voranschläge schriftlich und unterzeichnet einzureichen. Diese Sitzung findet am 12. November 2008 statt, während der Voranschlag 2009 am 10. Dezember 2008 verabschiedet werden soll. Somit sind allfällige Anträge bis **spätestens am 12. November 2008** einzureichen.

## Anträge

Gestützt auf diese Ausführungen beantragt der Gemeinderat dem Einwohnerrat wie folgt **zu beschliessen**:

1) Der Voranschlag 2009 für die Einwohnergemeinde Allschwil wird genehmigt.

2) Der Steuerfuss für die Einkommens- und Vermögenssteuer der Natürlichen Personen wird unverändert auf 58.0 % der Staatssteuer festgelegt.

3) Die Steuersätze für die Juristischen Personen werden unverändert wie folgt festgelegt:

a) Kapitalgesellschaften / Genossenschaften

Ertrag 5.0%

Kapital 3.5‰

b) Vereine, Stiftungen, übrige Juristische Personen

Ertrag 58.0% der Staatssteuer

Kapital 3.5‰

c) Holdinggesellschaften

Liegenschaftsnettoertrag 58.0% der Staatssteuer

von ausländischen Quellen

besteuertes Einkommen 5.0%

Kapital 0.1‰ mind. CHF 100.00

d) Domizilgesellschaften

Kapital 0.5‰ mind. CHF 100.00

4) Die Feuerwehersatzabgabe beträgt für Natürliche Personen unverändert 6.0 % der Gemeindesteuer.

### IM NAMEN DES GEMEINDERATES

Der Präsident:

Die Verwalterin:

Dr. Anton Lauber

Sandra Steiner

Allschwil, 10. September 2008

### 3. ERGEBNISÜBERSICHT

EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL ERGEBNISSE	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>72'659'798.00</b>	<b>72'659'798.00</b>	<b>71'380'624.00</b>	<b>71'380'624.00</b>	<b>70'120'653.27</b>	<b>70'120'653.27</b>
Aufwand	72'659'798.00		71'380'624.00		68'307'960.53	
Ertrag		72'321'314.00		71'362'049.00		70'120'653.27
Aufwandüberschuss		338'484.00		18'575.00		
Ertragsüberschuss					1'812'692.74	
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>10'266'000.00</b>	<b>10'266'000.00</b>	<b>7'426'000.00</b>	<b>7'426'000.00</b>	<b>6'139'726.95</b>	<b>6'139'726.95</b>
Aktiviere Ausgaben	10'266'000.00		7'426'000.00		6'139'726.95	
Passivierte Einnahmen		2'653'000.00		3'605'000.00		1'104'080.10
Übertrag in Sonderfinanzierung				329'000.00		273'135.00
Zunahme der Nettoinvestitionen		7'613'000.00		3'492'000.00		4'762'511.85
Abnahme der Nettoinvestitionen						
<b>FINANZIERUNG</b>	<b>7'951'484.00</b>	<b>7'951'484.00</b>	<b>4'133'630.00</b>	<b>4'133'630.00</b>	<b>5'829'112.71</b>	<b>5'829'112.71</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen	7'613'000.00		3'492'000.00		4'762'511.85	
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'482'000.00		3'792'900.00		3'483'866.25
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen						
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag		114'000.00		143'000.00		125'762.15
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	338'484.00		18'575.00			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						1'812'692.74
Einlage in Spezialfinanzierung		188'150.00		197'730.00		406'791.57
Entnahme aus Spezialfinanzierung					153'597.00	
Finanzierungsfehlbetrag		4'167'334.00				
Finanzierungsüberschuss			623'055.00		913'003.86	
<b>KAPITALVERÄNDERUNG</b>	<b>10'604'484.00</b>	<b>10'604'484.00</b>	<b>8'067'630.00</b>	<b>8'067'630.00</b>	<b>7'206'327.81</b>	<b>7'206'327.81</b>
Finanzierungsfehlbetrag	4'167'334.00					
Finanzierungsüberschuss				623'055.00		913'003.86
Passivierung	2'653'000.00		3'605'000.00		1'104'080.10	
Aktivierung		10'266'000.00		7'426'000.00		6'139'726.95
Übertrag Abschreibungen	3'596'000.00		3'935'900.00		3'609'628.40	
Übertrag in Sonderfinanzierung			329'000.00		273'135.00	
Einlage in Spezialfinanzierung	188'150.00		197'730.00		406'791.57	
Entnahme aus Spezialfinanzierung						153'597.00
Zunahme des Kapitals					1'812'692.74	
Abnahme des Kapitals		338'484.00		18'575.00		

#### 4. SELBSTFINANZIERUNG

EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL SELBSTFINANZIERUNG	VORANSCHLAG 2009	VORANSCHLAG 2008	RECHNUNG 2007
Ertrag	72'321'314.00	71'362'049.00	70'120'653.27
- Aufwand	72'659'798.00	71'380'624.00	68'307'960.53
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen / Fonds	219'150.00	232'730.00	465'291.57
+ Einlagen in Vorfinanzierungen	-	-	-
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen / Fonds	-	-	93'597.00
- Entnahmen aus Vorfinanzierungen	-	-	60'000.00
<b>Bereinigter Saldo laufende Rechnung</b>	<b>-119'334.00</b>	<b>214'155.00</b>	<b>2'124'387.31</b>
+ Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'482'000.00	3'792'900.00	3'483'866.25
+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	-	-
+ Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	114'000.00	143'000.00	125'762.15
<b>Abschreibungen</b>	<b>3'596'000.00</b>	<b>3'935'900.00</b>	<b>3'609'628.40</b>
<b>SELBSTFINANZIERUNG</b>	<b>3'476'666.00</b>	<b>4'150'055.00</b>	<b>5'734'015.71</b>
<b>INVESTITIONEN</b>			
Bruttoinvestitionen (ohne Finanzvermögen)	10'254'000.00	7'351'000.00	6'139'726.95
- Subventionen und Beiträge	2'641'000.00	3'934'000.00	1'377'215.10
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>7'613'000.00</b>	<b>3'417'000.00</b>	<b>4'762'511.85</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>46%</b>	<b>121%</b>	<b>121%</b>

## 5. LAUFENDE RECHNUNG - ZUSAMMENZUG FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL LAUFENDE RECHNUNG ZUSAMMENZUG FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG AUFWANDÜBERSCHUSS ERTRAGSÜBERSCHUSS	72'659'798.00	72'321'314.00 338'484.00	71'380'624.00	71'362'049.00 18'575.00	68'307'960.53 1'812'692.74	70'120'653.27
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG NETTO AUFWAND	9'252'800.00	1'296'400.00 7'956'400.00	8'799'575.00	1'406'300.00 7'393'275.00	8'507'341.52	1'572'632.40 6'934'709.12
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT NETTO AUFWAND	1'783'140.00	978'080.00 805'060.00	2'142'100.00	1'025'200.00 1'116'900.00	2'243'602.16	1'192'388.64 1'051'213.52
2	BILDUNG NETTO AUFWAND	20'370'158.00	2'942'052.00 17'428'106.00	19'460'522.00	2'800'752.00 16'659'770.00	18'464'480.17	2'958'062.60 15'506'417.57
3	KULTUR UND FREIZEIT NETTO AUFWAND	2'481'350.00	141'124.00 2'340'226.00	2'380'950.00	138'624.00 2'242'326.00	2'177'630.30	225'379.80 1'952'250.50
4	GESUNDHEIT NETTO AUFWAND	2'494'900.00	550'000.00 1'944'900.00	2'595'650.00	500'000.00 2'095'650.00	4'086'345.25	556'027.70 3'530'317.55
5	SOZIALE WOHLFAHRT NETTO AUFWAND	17'712'440.00	5'285'008.00 12'427'432.00	18'493'957.00	5'917'000.00 12'576'957.00	16'012'878.07	5'463'882.19 10'548'995.88
6	VERKEHR NETTO AUFWAND	6'435'250.00	308'556.00 6'126'694.00	6'164'350.00	232'756.00 5'931'594.00	5'411'341.20	338'691.65 5'072'649.55
7	UMWELT UND RAUMPLANUNG NETTO AUFWAND	9'369'640.00	8'150'900.00 1'218'740.00	8'595'500.00	7'381'150.00 1'214'350.00	8'573'812.43	7'649'133.57 924'678.86
8	VOLKSWIRTSCHAFT NETTO ERTRAG	255'100.00 115'750.00	370'850.00	211'250.00 81'500.00	292'750.00	216'795.70 224'384.30	441'180.00
9	FINANZEN UND STEUERN NETTO ERTRAG	2'505'020.00 49'793'324.00	52'298'344.00	2'536'770.00 49'130'747.00	51'667'517.00	2'613'733.73 47'109'540.99	49'723'274.72

## 6. LAUFENDE RECHNUNG - ZUSAMMENZUG ARTENGLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL ZUSAMMENZUG ARTENGLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>72'659'798.00</b>	<b>72'321'314.00</b>	<b>71'380'624.00</b>	<b>71'362'049.00</b>	<b>68'307'960.53</b>	<b>70'120'653.27</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>72'659'798.00</b>		<b>71'380'624.00</b>		<b>68'307'960.53</b>	
30	Personalaufwand	28'740'800.00		27'701'650.00		26'513'607.44	
31	Sachaufwand	9'315'228.00		8'511'437.00		7'911'919.39	
32	Passivzinsen	1'830'000.00		1'822'000.00		1'924'571.08	
33	Abschreibungen	3'986'000.00		4'410'900.00		4'070'389.63	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	4'313'840.00		3'716'000.00		3'777'104.65	
36	Eigene Beiträge	23'298'880.00		23'682'157.00		22'026'184.17	
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen	219'150.00		232'730.00		465'291.57	
39	Interne Verrechnungen	955'900.00		1'303'750.00		1'618'892.60	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>72'321'314.00</b>		<b>71'362'049.00</b>		<b>70'120'653.27</b>
40	Steuern		51'350'000.00		50'700'000.00		48'750'766.30
41	Regalien und Konzessionen		354'350.00		277'750.00		425'960.00
42	Vermögenserträge		1'257'284.00		1'268'249.00		1'269'749.17
43	Entgelte		12'959'400.00		12'794'900.00		12'166'567.65
44	Beiträge ohne Zweckbindung						356'028.45
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		3'871'600.00		3'598'700.00		3'865'337.60
46	Beiträge für eigene Rechnung		1'572'780.00		1'418'700.00		1'513'754.50
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen						153'597.00
49	Interne Verrechnungen		955'900.00		1'303'750.00		1'618'892.60

## 7. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL ARTENGLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL ARTENGLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>72'659'798.00</b>	<b>72'321'314.00</b>	<b>71'380'624.00</b>	<b>71'362'049.00</b>	<b>68'307'960.53</b>	<b>70'120'653.27</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>72'659'798.00</b>		<b>71'380'624.00</b>		<b>68'307'960.53</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>28'740'800.00</b>		<b>27'701'650.00</b>		<b>26'513'607.44</b>	
300	Behörden, Kommissionen	571'700.00		589'000.00		564'083.90	
301	Löhne des Verw.- und Betriebspersonals	11'595'800.00		11'281'600.00		10'849'268.30	
302	Löhne der Lehrkräfte	11'554'300.00		11'171'000.00		10'793'807.23	
305	Sozialversicherungsbeiträge	4'506'550.00		4'192'500.00		3'889'147.15	
307	Rentenleistungen	278'000.00		260'000.00		252'295.50	
308	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	39'000.00		19'500.00		19'547.30	
309	Übriger Personalaufwand	195'450.00		188'050.00		145'458.06	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>9'315'228.00</b>		<b>8'511'437.00</b>		<b>7'911'919.39</b>	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	375'390.00		365'895.00		364'864.95	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	673'050.00		526'476.00		474'048.87	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'347'450.00		1'292'400.00		957'062.20	
313	Verbrauchsmaterialien	317'370.00		296'250.00		294'638.85	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	1'614'400.00		1'099'900.00		1'097'233.30	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	766'370.00		714'200.00		738'348.25	
316	Mieten, Pachten, Benutzungskosten	154'720.00		152'620.00		166'293.10	
317	Spesenentschädigungen	91'998.00		136'076.00		104'948.65	
318	Dienstleistungen, Honorare	3'556'580.00		3'528'150.00		3'398'784.19	
319	Übriger Sachaufwand	417'900.00		399'470.00		315'697.03	
<b>32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>1'830'000.00</b>		<b>1'822'000.00</b>		<b>1'924'571.08</b>	
320	Laufende und kurzfristige Schulden	230'000.00		312'000.00		311'100.62	
321	Zinsen auf Steuern	300'000.00		260'000.00		254'345.40	
322	Mittel- und langfristige Schulden	1'300'000.00		1'250'000.00		1'359'125.06	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>3'986'000.00</b>		<b>4'410'900.00</b>		<b>4'070'389.63</b>	
331	Verwaltungsvermögen, ordentl. Abschr.	3'482'000.00		3'792'900.00		3'483'866.25	
333	Bilanzfehlbetrag	114'000.00		143'000.00		125'762.15	
334	Steuerabschreibungen	390'000.00		475'000.00		460'761.23	
<b>35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>4'313'840.00</b>		<b>3'716'000.00</b>		<b>3'777'104.65</b>	
351	Kanton	2'677'000.00		2'534'000.00		2'526'443.70	
352	Gemeinden	6'840.00		52'000.00		54'565.00	
353	Zweckverbände	1'630'000.00		1'130'000.00		1'196'095.95	

## 7. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL ARTENGLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL ARTENGLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>23'298'880.00</b>		<b>23'682'157.00</b>		<b>22'026'184.17</b>	
360	Bund			1'000.00		750.00	
361	Kanton	9'232'100.00		9'110'000.00		7'297'098.35	
362	Gemeinde	235'080.00		110'000.00		110'000.00	
363	Zweckverbände	91'000.00		74'000.00		93'610.35	
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	4'131'050.00		3'947'297.00		3'327'161.37	
365	Private Institutionen	1'589'050.00		1'813'260.00		3'796'984.80	
366	Private Haushalte	8'020'000.00		8'626'000.00		7'399'979.30	
369	Übrige Beiträge	600.00		600.00		600.00	
<b>38</b>	<b>Einlagen in Sonderfinanzierungen</b>	<b>219'150.00</b>		<b>232'730.00</b>		<b>465'291.57</b>	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen	188'150.00		197'730.00		406'791.57	
381	Einlagen in Fonds	31'000.00		35'000.00		58'500.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>955'900.00</b>		<b>1'303'750.00</b>		<b>1'618'892.60</b>	
390	Verrechneter Personalaufwand	668'000.00		1'060'000.00		1'363'000.00	
391	Verrechneter Sachaufwand	18'000.00		15'000.00		19'000.00	
392	Verrechnete Kapitaldienste	269'900.00		228'750.00		236'892.60	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>72'321'314.00</b>		<b>71'362'049.00</b>		<b>70'120'653.27</b>
<b>40</b>	<b>Steuern</b>		<b>51'350'000.00</b>		<b>50'700'000.00</b>		<b>48'750'766.30</b>
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		42'000'000.00		41'350'000.00		41'063'345.90
401	Ertragssteuern		6'850'000.00		6'850'000.00		4'775'805.85
402	Kapitalsteuern		2'500'000.00		2'500'000.00		2'911'614.55
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>354'350.00</b>		<b>277'750.00</b>		<b>425'960.00</b>
410	Regalien und Konzessionen		354'350.00		277'750.00		425'960.00
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>1'257'284.00</b>		<b>1'268'249.00</b>		<b>1'269'749.17</b>
421	Verzugszinsen Steuern		350'000.00		350'000.00		295'576.45
422	Kapitalerträge des Finanzvermögens		51'000.00		70'800.00		137'338.77
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		468'444.00		466'717.00		454'814.60
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		387'840.00		380'732.00		382'019.35
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>12'959'400.00</b>		<b>12'794'900.00</b>		<b>12'166'567.65</b>
430	Ersatzabgaben		410'000.00		398'000.00		408'442.85
431	Gebühren für Amtshandlungen		494'400.00		675'400.00		661'811.40
433	Schulgelder		719'600.00		707'500.00		777'102.85
434	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'081'800.00		7'379'600.00		7'395'761.37

## 7. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL ARTENGLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL ARTENGLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
435	Verkäufe		18'800.00		21'300.00		16'458.05
436	Rückerstattungen von Privaten		3'153'300.00		3'488'100.00		2'795'180.59
437	Bussen		81'500.00		82'000.00		111'131.24
439	Übrige Entgelte				43'000.00		679.30
<b>44</b>	<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>						<b>356'028.45</b>
	<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>						
449	Übrige Beiträge						356'028.45
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>3'871'600.00</b>		<b>3'598'700.00</b>		<b>3'865'337.60</b>
451	Kanton		3'491'000.00		3'203'900.00		3'416'133.50
452	Gemeinden		239'600.00		252'800.00		305'633.40
453	Zweckverbände		141'000.00		142'000.00		143'570.70
<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>1'572'780.00</b>		<b>1'418'700.00</b>		<b>1'513'754.50</b>
460	Bund		40'400.00		30'400.00		32'196.00
461	Kanton		1'345'500.00		1'342'500.00		1'395'697.85
462	Gemeinden		117'080.00		1'800.00		3'683.25
465	Private Institutionen		6'000.00		7'000.00		
466	Private Haushalte		53'800.00		30'000.00		66'550.00
469	Übrige Beiträge		10'000.00		7'000.00		15'627.40
<b>48</b>	<b>Entnahmen aus Sonderfinanzierungen</b>						<b>153'597.00</b>
481	Entnahme aus Fonds						93'597.00
482	Entnahmen aus Vorfinanzierungen						60'000.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>955'900.00</b>		<b>1'303'750.00</b>		<b>1'618'892.60</b>
490	Verrechneter Personalaufwand		668'000.00		1'060'000.00		1'363'000.00
491	Verrechneter Sachaufwand		18'000.00		15'000.00		19'000.00
492	Verrechnete Kapitaldienste		269'900.00		228'750.00		236'892.60

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>72'659'798.00</b>	<b>72'321'314.00</b>	<b>71'380'624.00</b>	<b>71'362'049.00</b>	<b>68'307'960.53</b>	<b>70'120'653.27</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>9'252'800.00</b>	<b>1'296'400.00</b>	<b>8'799'575.00</b>	<b>1'406'300.00</b>	<b>8'507'341.52</b>	<b>1'572'632.40</b>
<b>1</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>732'800.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>707'675.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>646'835.57</b>	<b>928.80</b>
<b>11</b>	<b>Einwohnerrat</b>	<b>241'200.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>258'275.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>236'060.15</b>	<b>928.80</b>
<b>011-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>106'000.00</b>		<b>117'650.00</b>		<b>126'883.85</b>	
011-300.00	Behörden und Kommissionen	97'000.00		111'000.00		118'723.90	
011-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	9'000.00		6'650.00		8'159.95	
<b>011-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>135'200.00</b>		<b>140'625.00</b>		<b>109'176.30</b>	
011-310.00	Büromaterial, Drucksachen	62'500.00		63'725.00		51'145.10	
011-318.00	Dienstleistungen und Honorare	55'000.00		55'000.00		43'589.00	
011-319.00	Übriger Sachaufwand	17'700.00		21'900.00		14'442.20	
<b>011-45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>928.80</b>
011-452.00	Gemeinden		1'000.00		1'500.00		928.80
<b>12</b>	<b>Gemeinderat und Kommissionen</b>	<b>491'600.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>449'400.00</b>		<b>410'775.42</b>	
<b>012-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>384'600.00</b>		<b>380'900.00</b>		<b>369'999.35</b>	
012-300.00	Behörden, Kommissionen	328'000.00		325'000.00		313'882.60	
012-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	56'600.00		55'900.00		56'116.75	
<b>012-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>107'000.00</b>		<b>68'500.00</b>		<b>40'776.07</b>	
012-310.00	Büromaterial, Drucksachen	17'000.00		23'000.00		17'091.70	
012-317.00	Spesenentschädigungen	3'000.00		4'500.00		2'460.10	
012-319.00*	Übriger Sachaufwand	87'000.00		41'000.00		21'224.27	
<b>012-45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>30'000.00</b>				
012-451.00	Kanton		30'000.00				
<b>2</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>8'242'000.00</b>	<b>1'265'400.00</b>	<b>7'831'900.00</b>	<b>1'404'800.00</b>	<b>7'608'210.45</b>	<b>1'571'703.60</b>
<b>20</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>8'242'000.00</b>	<b>1'265'400.00</b>	<b>7'831'900.00</b>	<b>1'404'800.00</b>	<b>7'608'210.45</b>	<b>1'571'703.60</b>
<b>020-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>5'950'000.00</b>		<b>5'560'000.00</b>		<b>5'310'209.54</b>	
020-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'819'000.00		4'552'000.00		4'370'539.50	
020-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	970'000.00		885'700.00		843'748.00	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
020-308.00*	Temporäre Arbeitskräfte	23'000.00		3'500.00		388.45	
020-309.00*	Übriger Personalaufwand	138'000.00		118'800.00		95'533.59	
<b>020-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>1'463'000.00</b>		<b>1'306'900.00</b>		<b>1'373'138.06</b>	
020-310.00*	Büromaterial, Drucksachen	93'000.00		75'000.00		97'575.70	
020-311.00*	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	171'400.00		77'400.00		65'065.90	
020-312.00*	Wasser, Energie, Heizmaterialien	60'000.00		56'000.00		51'085.20	
020-313.00	Verbrauchsmaterialien	6'000.00		6'000.00		6'828.90	
020-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	49'000.00		38'000.00		43'602.85	
020-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	340'900.00		331'400.00		338'865.60	
020-316.00*	Mieten, Pachten und Benützungskosten	2'100.00		2'100.00		1'530.00	
020-317.00	Spesenentschädigungen	12'000.00		11'000.00		9'684.20	
020-318.00	Dienstleistungen, Honorare	590'500.00		564'900.00		621'773.06	
020-319.00	Übriger Sachaufwand	138'100.00		145'100.00		137'126.65	
<b>020-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>829'000.00</b>		<b>965'000.00</b>		<b>924'862.85</b>	
020-331.00	Ordentliche Abschreibungen	829'000.00		965'000.00		924'862.85	
<b>020-42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>108'200.00</b>		<b>108'200.00</b>		<b>108'077.00</b>
020-427.00	Liegenschaftserträge		108'200.00		108'200.00		108'077.00
<b>020-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>271'200.00</b>		<b>283'700.00</b>		<b>384'540.95</b>
020-431.00*	Gebühren für Amtshandlungen		174'000.00		185'000.00		271'666.75
020-434.00	Andere Benützungsgebühren, Dienstleist.		13'600.00		13'600.00		13'199.20
020-435.00*	Verkäufe Verwaltungsabteilungen		15'500.00		18'000.00		16'080.55
020-436.00	Rückerstattungen		68'100.00		67'100.00		83'594.45
<b>020-45</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>502'000.00</b>		<b>472'900.00</b>		<b>491'473.45</b>
020-451.00	Kantone		361'000.00		330'900.00		347'902.75
020-453.00	Zweckverbände		141'000.00		142'000.00		143'570.70
<b>020-46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>19'000.00</b>		<b>19'000.00</b>		<b>19'112.20</b>
020-461.00	Kantonsbeiträge		19'000.00		19'000.00		19'112.20
<b>020-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>365'000.00</b>		<b>521'000.00</b>		<b>568'500.00</b>
020-490.00	Verrechneter Personalaufwand		365'000.00		506'000.00		549'500.00
020-491.00	Verrechneter Sachaufwand				15'000.00		19'000.00

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
3	Leistungen für Pensionierte	278'000.00		260'000.00		252'295.50	
30	Leistungen für Pensionierte	278'000.00		260'000.00		252'295.50	
030-30	Personalaufwand	278'000.00		260'000.00		252'295.50	
030-307.00*	Rentenleistungen	278'000.00		260'000.00		252'295.50	
1	<b>OEFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>1'783'140.00</b>	<b>978'080.00</b>	<b>2'142'100.00</b>	<b>1'025'200.00</b>	<b>2'243'602.16</b>	<b>1'192'388.64</b>
10	Rechtsaufsicht	231'250.00	31'000.00	436'300.00	19'000.00	458'313.25	46'313.80
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	99'600.00	6'000.00	90'100.00	6'000.00	57'792.55	423.80
100-31	Sachaufwand	99'600.00		90'100.00		57'792.55	
100-318.00*	Dienstleistungen, Honorare	99'600.00		90'100.00		57'792.55	
100-43	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		6'000.00		423.80
100-431.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000.00		6'000.00		423.80
101	Übrige Rechtspflege	131'650.00	25'000.00	346'200.00	13'000.00	400'520.70	45'890.00
101-30	Personalaufwand	49'200.00		49'200.00		42'883.35	
101-300.00	Behörden und Kommissionen	45'500.00		45'500.00		39'667.65	
101-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'700.00		3'700.00		3'215.70	
101-31	Sachaufwand	62'450.00		7'000.00		44'302.55	
101-310.00	Büromaterial und Drucksachen	250.00					
101-317.00	Spesenentschädigung					72.00	
101-318.00*	Dienstleistungen, Honorare	61'000.00		6'000.00		42'990.55	
101-319.00	Übriger Sachaufwand	1'200.00		1'000.00		1'240.00	
101-35	Entschädigung an Gemeinwesen	20'000.00		20'000.00		22'334.80	
101-351.00	Kanton	20'000.00		20'000.00		22'334.80	
101-39	Interne Verrechnungen			270'000.00		291'000.00	
101-390.00	Verrechneter Personalaufwand			270'000.00		291'000.00	
101-43	Entgelte		25'000.00		13'000.00		45'890.00
101-431.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'000.00		13'000.00		45'890.00

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>513'430.00</b>	<b>259'500.00</b>	<b>739'400.00</b>	<b>406'500.00</b>	<b>629'308.40</b>	<b>317'401.69</b>
<b>113</b>	<b>Gemeindepolizei</b>	<b>513'430.00</b>	<b>259'500.00</b>	<b>739'400.00</b>	<b>406'500.00</b>	<b>629'308.40</b>	<b>317'401.69</b>
<b>113-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>363'500.00</b>		<b>508'800.00</b>		<b>480'543.75</b>	
113-301.00	Löhne Gemeindepolizei	309'000.00		432'000.00		410'059.00	
113-305.00	Sozialversicherungen	54'000.00		75'800.00		70'034.75	
113-309.00	Übriger Personalaufwand	500.00		1'000.00		450.00	
<b>113-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>149'930.00</b>		<b>222'600.00</b>		<b>148'764.65</b>	
113-310.00	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'500.00		2'000.00		713.25	
113-311.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	5'500.00		4'000.00		4'511.80	
113-313.00	Verbrauchsmaterialien	6'100.00		5'600.00		4'532.20	
113-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'750.00		2'500.00		2'595.65	
113-317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'200.00		794.10	
113-318.00	Dienstleistungen und Honorare	132'080.00		206'300.00		135'469.65	
113-319.00	Übriger Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		148.00	
<b>113-33</b>	<b>Abschreibungen</b>			<b>8'000.00</b>			
113-331.00	Ordentliche Abschreibungen			8'000.00			
<b>113-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>259'500.00</b>		<b>390'500.00</b>		<b>309'401.69</b>
113-431.00*	Gebühren für Amtshandlungen		179'000.00		309'500.00		192'965.00
113-434.00	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.						100.00
113-436.00	Rückerstattungen von Privaten						7'905.45
113-437.00	Bussen		80'500.00		81'000.00		108'431.24
<b>113-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>				<b>16'000.00</b>		<b>8'000.00</b>
113-490.00	Verrechneter Personalaufwand				16'000.00		8'000.00
<b>14</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>760'300.00</b>	<b>524'000.00</b>	<b>716'400.00</b>	<b>549'500.00</b>	<b>733'159.56</b>	<b>602'975.85</b>
<b>140</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>760'300.00</b>	<b>524'000.00</b>	<b>716'400.00</b>	<b>549'500.00</b>	<b>733'159.56</b>	<b>602'975.85</b>
<b>140-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>385'500.00</b>		<b>374'900.00</b>		<b>382'224.00</b>	
140-300.00	Behörden und Kommissionen	4'500.00		4'500.00		3'178.45	
140-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	360'000.00		354'000.00		362'093.30	
140-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	21'000.00		16'400.00		16'952.25	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>140-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>234'800.00</b>		<b>217'500.00</b>		<b>215'724.06</b>	
140-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	5'000.00		5'000.00		6'635.10	
140-311.00*	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	80'800.00		75'000.00		70'847.40	
140-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	24'000.00		20'000.00		16'184.20	
140-313.00	Verbrauchsmaterialien	27'000.00		19'500.00		23'398.55	
140-314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'000.00		2'000.00		3'804.80	
140-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	35'000.00		35'000.00		34'704.55	
140-317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00			
140-318.00	Dienstleistungen, Honorare	30'000.00		30'000.00		30'207.05	
140-319.00	Übriger Sachaufwand	30'000.00		30'000.00		29'942.41	
<b>140-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>140'000.00</b>		<b>124'000.00</b>		<b>127'211.50</b>	
140-331.00*	Ordentliche Abschreibungen	140'000.00		124'000.00		127'211.50	
<b>140-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>					<b>8'000.00</b>	
140-390.00	Verrechneter Personalaufwand					8'000.00	
<b>140-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>470'000.00</b>		<b>458'500.00</b>		<b>503'259.85</b>
140-430.00	Ersatzabgaben		410'000.00		398'000.00		408'442.85
140-434.00	Dienstleistungen		60'000.00		60'000.00		94'421.40
140-436.00	Rückerstattungen von Privaten				500.00		395.60
<b>140-46</b>	<b>Beiträge</b>		<b>54'000.00</b>		<b>53'000.00</b>		<b>52'716.00</b>
140-461.00	Kantone		54'000.00		53'000.00		52'716.00
<b>140-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>				<b>38'000.00</b>		<b>47'000.00</b>
140-490.00	Verrechneter Personalaufwand				38'000.00		47'000.00
<b>15</b>	<b>Militär</b>	<b>30'500.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>20'650.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>16'191.30</b>	<b>51'335.85</b>
<b>150</b>	<b>Militär</b>						<b>44'000.00</b>
<b>150-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>						<b>44'000.00</b>
150-490.00	Verrechneter Personalaufwand						44'000.00
<b>151</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>30'500.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>20'650.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>16'191.30</b>	<b>7'335.85</b>
<b>151-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'550.00</b>		<b>1'544.75</b>	
151-300.00	Behörden und Kommissionen	400.00		400.00		428.65	
151-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00		1'000.00		989.80	
151-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		150.00		126.30	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>151-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>20'000.00</b>		<b>18'100.00</b>		<b>13'646.55</b>	
151-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	4'000.00		5'000.00		4'074.85	
151-314.00*	Baulicher Unterhalt	15'500.00		12'500.00		9'055.00	
151-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	200.00		200.00		200.00	
151-318.00	Dienstleistungen	300.00		400.00		316.70	
<b>151-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>9'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>	
151-331.00*	Ordentliche Abschreibungen	9'000.00		1'000.00		1'000.00	
<b>151-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>6'500.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>7'335.85</b>
151-434.00	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.		6'500.00		6'000.00		7'335.85
<b>16</b>	<b>Zivile Sicherheit</b>	<b>247'660.00</b>	<b>157'080.00</b>	<b>229'350.00</b>	<b>44'200.00</b>	<b>406'629.65</b>	<b>174'361.45</b>
<b>160</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>110'080.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>228'850.00</b>	<b>44'200.00</b>	<b>406'629.65</b>	<b>174'361.45</b>
<b>160-30</b>	<b>Personalaufwand</b>			<b>50'800.00</b>		<b>48'112.45</b>	
160-300.00	Behörden und Kommissionen			2'000.00		3'674.20	
160-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			9'800.00		9'971.65	
160-305.00	Sozialversicherungsbeiträge			1'000.00		1'214.90	
160-309.00	Übriger Personalaufwand			38'000.00		33'251.70	
<b>160-31</b>	<b>Sachaufwand</b>			<b>83'800.00</b>		<b>173'517.20</b>	
160-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen			1'000.00		688.20	
160-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			11'000.00		11'387.90	
160-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien			15'000.00		14'521.50	
160-313.00	Verbrauchsmaterialien			3'000.00		2'779.60	
160-314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte			30'000.00		123'870.00	
160-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte			7'000.00		7'816.95	
160-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten			1'000.00		100.00	
160-317.00	Spesenentschädigungen			1'000.00		331.50	
160-318.00	Dienstleistungen, Honorare			13'800.00		10'947.65	
160-319.00	Übriger Sachaufwand			1'000.00		1'073.90	
<b>160-33</b>	<b>Abschreibungen</b>			<b>1'250.00</b>		<b>1'500.00</b>	
160-331.00	Ordentliche Abschreibungen			1'250.00		1'500.00	
<b>160-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>90'080.00</b>					
160-362.00*	Gemeinden	90'080.00					

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>160-38</b>	<b>Einlagen in Sonderfinanzierungen</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>58'500.00</b>	
160-381.00*	Ersatzabgaben	20'000.00		20'000.00		58'500.00	
<b>160-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>			<b>73'000.00</b>		<b>125'000.00</b>	
160-390.00	Verrechneter Personalaufwand			73'000.00		125'000.00	
<b>160-43</b>	<b>Entgelte</b>				<b>9'000.00</b>		<b>8'370.00</b>
160-434.00	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.				9'000.00		8'370.00
<b>160-46</b>	<b>Beiträge</b>		<b>20'000.00</b>		<b>35'200.00</b>		<b>76'575.85</b>
160-460.00	Bund				13'400.00		13'400.00
160-461.00	Kantone						942.60
160-462.00	Gemeinden				1'800.00		3'683.25
160-466.00	Private Haushalte		20'000.00		20'000.00		58'550.00
<b>160-48</b>	<b>Entnahmen aus Sonderfinanzierungen</b>						<b>89'415.60</b>
160-481.00	Entnahmen aus Fonds						89'415.60
<b>161</b>	<b>Übrige Zivile Sicherheit</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
<b>161-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
161-310.00	Büromaterial und Betriebskosten	500.00		500.00			
<b>165</b>	<b>Bevölkerungsschutz Allschwil/Schönenbuch</b>	<b>137'080.00</b>	<b>137'080.00</b>				
<b>165-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>43'300.00</b>					
165-300.00	Behörden und Kommissionen	2'500.00					
165-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'800.00					
165-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'000.00					
165-309.00	Übriger Personalaufwand	30'000.00					
<b>165-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>92'780.00</b>					
165-310.00	Büromaterial, Drucksachen	1'000.00					
165-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	11'000.00					
165-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'000.00					
165-313.00	Verbrauchsmaterial	3'000.00					
165-314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	30'000.00					
165-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	8'000.00					
165-316.00	Mieten, Pachten, Benützungsgebühren	1'100.00					
165-317.00	Spesenentschädigungen	1'000.00					

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
165-318.00*	Dienstleistungen, Honorare	18'680.00					
165-319.00	Übriger Sachaufwand	1'000.00					
<b>165-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>1'000.00</b>					
165-331.00	Ordentliche Abschreibungen	1'000.00					
<b>165-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>6'600.00</b>				
165-434.00	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		6'600.00				
<b>165-46</b>	<b>Beiträge</b>		<b>130'480.00</b>				
165-460.00	Bund		13'400.00				
165-462.00*	Gemeinden		117'080.00				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>20'370'158.00</b>	<b>2'942'052.00</b>	<b>19'460'522.00</b>	<b>2'800'752.00</b>	<b>18'464'480.17</b>	<b>2'958'062.60</b>
<b>20</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'523'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>2'447'381.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>2'350'943.54</b>	<b>16'610.00</b>
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'523'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>2'447'381.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>2'350'943.54</b>	<b>16'610.00</b>
<b>200-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'429'400.00</b>		<b>2'328'400.00</b>		<b>2'248'028.24</b>	
200-300.00	Behörden und Kommissionen	8'000.00		9'300.00		1'414.90	
200-302.00	Löhne Lehrkräfte	2'054'700.00		1'982'300.00		1'930'271.44	
200-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	361'900.00		329'000.00		316'272.90	
200-309.00	Übrige Personalaufwand	4'800.00		7'800.00		69.00	
<b>200-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>84'300.00</b>		<b>70'481.00</b>		<b>59'187.85</b>	
200-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	40'100.00		40'100.00		41'936.85	
200-311.00*	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	25'100.00		12'181.00		2'627.70	
200-317.00	Spesenentschädigungen	5'600.00		5'600.00		2'274.40	
200-318.00	Dienstleistungen, Honorare	9'000.00		8'600.00		8'707.50	
200-319.00	Übriger Sachaufwand	4'500.00		4'000.00		3'641.40	
<b>200-35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinden</b>	<b>3'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>2'260.00</b>	
200-352.00*	Gemeinden	3'000.00		5'000.00		2'260.00	
<b>200-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>6'500.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>6'467.45</b>	
200-365.00*	Private Institutionen	6'500.00		7'500.00		6'467.45	
<b>200-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>			<b>36'000.00</b>		<b>35'000.00</b>	
200-390.00	Verrechneter Personalaufwand			36'000.00		35'000.00	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>200-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>5'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>16'610.00</b>
200-433.00*	Schulgelder				5'000.00		9'809.00
200-436.00	Rückerstattungen von Privaten		5'000.00		5'000.00		6'801.00
<b>21</b>	<b>Primarschule</b>	<b>8'690'063.00</b>	<b>34'600.00</b>	<b>8'338'651.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>8'152'645.38</b>	<b>121'964.00</b>
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>6'559'063.00</b>	<b>34'600.00</b>	<b>6'376'551.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>6'287'097.98</b>	<b>121'964.00</b>
<b>210-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>6'197'000.00</b>		<b>5'961'950.00</b>		<b>5'863'874.94</b>	
210-300.00	Behörden und Kommissionen	19'000.00		22'500.00		25'033.40	
210-302.00	Löhne Lehrkräfte	5'206'000.00		5'031'000.00		4'935'225.92	
210-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	958'000.00		892'650.00		893'726.35	
210-309.00	Übriger Personalaufwand	14'000.00		15'800.00		9'889.27	
<b>210-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>338'223.00</b>		<b>320'601.00</b>		<b>313'927.64</b>	
210-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	129'840.00		130'870.00		130'863.49	
210-311.00*	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	133'655.00		109'955.00		122'231.45	
210-313.00	Verbrauchsmaterialien	400.00		400.00		312.00	
210-317.00	Spesenentschädigungen	50'328.00		55'376.00		40'564.80	
210-318.00	Dienstleistungen, Honorare	14'000.00		14'000.00		12'036.90	
210-319.00	Übriger Sachaufwand	10'000.00		10'000.00		7'919.00	
<b>210-35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinden</b>	<b>3'840.00</b>				<b>15'165.00</b>	
210-352.00*	Gemeinde	3'840.00				15'165.00	
<b>210-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>20'000.00</b>		<b>22'000.00</b>		<b>20'130.40</b>	
210-365.00	Private Institutionen	20'000.00		22'000.00		20'130.40	
<b>210-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>			<b>72'000.00</b>		<b>74'000.00</b>	
210-390.00	Verrechneter Personalaufwand			62'000.00		62'000.00	
210-391.00	Verrechneter Sachaufwand			10'000.00		12'000.00	
<b>210-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>34'600.00</b>		<b>55'000.00</b>		<b>117'664.00</b>
210-433.00	Schulgelder		9'600.00		30'000.00		87'132.00
210-436.00	Rückerstattungen von Privaten		25'000.00		25'000.00		30'532.00
<b>210-45</b>	<b>Rückerstattungen</b>						<b>4'300.00</b>
210-451.00	Kantone						4'300.00

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>212</b>	<b>Kleinklassen Primar</b>	<b>2'131'000.00</b>		<b>1'962'100.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>1'865'547.40</b>	
<b>212-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'131'000.00</b>		<b>1'962'100.00</b>		<b>1'865'547.40</b>	
212-302.00	Löhne Lehrkräfte	1'776'000.00		1'661'000.00		1'579'706.50	
212-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	355'000.00		301'100.00		285'840.90	
<b>212-43</b>	<b>Entgelte</b>				<b>10'000.00</b>		
212-436.00	Rückerstattungen von Privaten				10'000.00		
<b>23</b>	<b>Sekundarschule</b>	<b>54'200.00</b>		<b>53'700.00</b>		<b>42'866.85</b>	<b>2'300.00</b>
<b>230</b>	<b>Sekundarschule</b>	<b>54'200.00</b>		<b>53'700.00</b>		<b>42'866.85</b>	<b>2'300.00</b>
<b>230-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>54'200.00</b>		<b>53'700.00</b>		<b>42'866.85</b>	
230-311.00*	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	38'500.00					
230-317.00*	Spesenentschädigungen	10'500.00		48'500.00		41'805.65	
230-319.00	Übriger Sachaufwand	5'200.00		5'200.00		1'061.20	
<b>230-45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>						<b>2'300.00</b>
230-451.00	Kantone						2'300.00
<b>24</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'371'800.00</b>	<b>1'787'052.00</b>	<b>3'214'750.00</b>	<b>1'738'452.00</b>	<b>3'089'957.90</b>	<b>1'769'568.00</b>
<b>240</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'371'800.00</b>	<b>1'787'052.00</b>	<b>3'214'750.00</b>	<b>1'738'452.00</b>	<b>3'089'957.90</b>	<b>1'769'568.00</b>
<b>240-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'227'000.00</b>		<b>1'221'750.00</b>		<b>1'229'330.10</b>	
240-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'054'000.00		1'055'000.00		1'070'098.45	
240-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	173'000.00		166'750.00		159'231.65	
<b>240-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>1'158'800.00</b>		<b>1'017'700.00</b>		<b>896'382.85</b>	
240-311.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	8'000.00		6'000.00		929.35	
240-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	646'000.00		624'000.00		529'602.95	
240-313.00	Verbrauchsmaterial	53'000.00		53'000.00		51'840.30	
240-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	323'000.00		213'500.00		140'462.30	
240-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	24'700.00		21'200.00		30'954.45	
240-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	89'000.00		87'000.00		101'437.15	
240-318.00*	Dienstleistungen und Honorare	15'100.00		13'000.00		41'156.35	
<b>240-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>326'000.00</b>		<b>313'300.00</b>		<b>306'520.95</b>	
240-331.00	Ordentliche Abschreibungen	326'000.00		313'300.00		306'520.95	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>240-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>660'000.00</b>		<b>662'000.00</b>		<b>657'724.00</b>	
240-361.00	Kantone	660'000.00		662'000.00		657'724.00	
<b>240-42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>65'052.00</b>		<b>43'452.00</b>		<b>46'209.00</b>
240-427.00	Liegenschaftserträge Verw.-vermögen		65'052.00		43'452.00		46'209.00
<b>240-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>54'000.00</b>		<b>62'000.00</b>		<b>64'359.00</b>
240-434.00*	Andere Benützungsgebühren		40'000.00		48'000.00		45'719.40
240-436.00	Rückerstattungen von Privaten		14'000.00		14'000.00		18'639.60
<b>240-45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>750'000.00</b>		<b>715'000.00</b>		<b>715'000.00</b>
240-451.00	Kantone		750'000.00		715'000.00		715'000.00
<b>240-46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>918'000.00</b>		<b>918'000.00</b>		<b>884'000.00</b>
240-461.00	Kantone		918'000.00		918'000.00		884'000.00
<b>24048</b>	<b>Entnahmen aus Sonderfinanzierungen</b>						<b>60'000.00</b>
<b>25</b>	<b>Musikschule</b>	<b>2'684'350.00</b>	<b>849'600.00</b>	<b>2'571'450.00</b>	<b>802'300.00</b>	<b>2'473'119.44</b>	<b>826'585.10</b>
<b>250</b>	<b>Musikschule</b>	<b>2'684'350.00</b>	<b>849'600.00</b>	<b>2'571'450.00</b>	<b>802'300.00</b>	<b>2'473'119.44</b>	<b>826'585.10</b>
<b>250-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'596'250.00</b>		<b>2'481'850.00</b>		<b>2'388'317.93</b>	
250-300.00	Behörden und Kommissionen	9'000.00		8'500.00		9'792.75	
250-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	84'000.00		82'000.00		80'242.65	
250-302.00	Löhne Lehrkräfte	2'077'000.00		2'023'700.00		1'947'608.13	
250-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	419'750.00		362'650.00		345'744.90	
250-309.00	Übriger Personalaufwand	6'500.00		5'000.00		4'929.50	
<b>250-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>83'100.00</b>		<b>84'600.00</b>		<b>81'581.51</b>	
250-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	10'000.00		10'000.00		8'798.81	
250-311.00*	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	30'000.00		33'500.00		29'886.40	
250-318.00	Dienstleistungen, Honorare	33'200.00		31'500.00		33'910.80	
250-319.00	Übriger Sachaufwand	9'900.00		9'600.00		8'985.50	
<b>250-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>3'220.00</b>	
250-364.00	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	5'000.00		5'000.00		3'220.00	
<b>250-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>635'000.00</b>		<b>605'000.00</b>		<b>609'072.10</b>
250-433.00	Schulgelder		630'000.00		600'000.00		599'723.35
250-436.00	Rückerstattungen		5'000.00		5'000.00		9'348.75

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>250-45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>214'600.00</b>		<b>197'300.00</b>		<b>217'513.00</b>
250-452.00	Gemeinden		214'600.00		197'300.00		217'513.00
<b>26</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>2'821'595.00</b>	<b>117'000.00</b>	<b>2'618'350.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>2'194'262.01</b>	<b>105'689.90</b>
<b>260</b>	<b>IV-Sonderschulen</b>	<b>2'821'595.00</b>	<b>117'000.00</b>	<b>2'618'350.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>2'194'262.01</b>	<b>105'689.90</b>
<b>260-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>796'700.00</b>		<b>696'400.00</b>		<b>673'994.59</b>	
260-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	326'000.00		293'000.00		288'563.80	
260-302.00	Löhne Lehrkräfte	290'600.00		295'000.00		284'855.14	
260-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	180'100.00		108'400.00		100'575.65	
<b>260-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>24'895.00</b>		<b>27'950.00</b>		<b>25'076.42</b>	
260-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	22'395.00		24'950.00		22'766.92	
260-318.00	Dienstleistungen und Honorare	2'500.00		3'000.00		2'309.50	
<b>260-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>2'000'000.00</b>		<b>1'894'000.00</b>		<b>1'495'191.00</b>	
260-361.00*	Kantone	2'000'000.00		1'894'000.00		1'495'191.00	
<b>260-45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>15'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>10'062.50</b>
260-451.00	Kantone		10'000.00				
260-452.00	Gemeinden		5'000.00		5'000.00		10'062.50
<b>260-46</b>	<b>Beiträge mit Zweckbindung</b>		<b>102'000.00</b>		<b>87'000.00</b>		<b>95'627.40</b>
260-461.00	Kanton		92'000.00		80'000.00		80'000.00
260-469.00	Übrige Beiträge		10'000.00		7'000.00		15'627.40
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>224'950.00</b>	<b>148'800.00</b>	<b>216'240.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>160'685.05</b>	<b>115'345.60</b>
<b>292</b>	<b>Erwachsenenbildung</b>	<b>103'400.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>101'790.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>97'008.50</b>	<b>90'461.60</b>
<b>292-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>101'000.00</b>		<b>98'200.00</b>		<b>94'657.90</b>	
292-300.00	Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'260.20	
292-302.00	Löhne Lehrkräfte	82'000.00		80'000.00		79'073.40	
292-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	16'000.00		15'200.00		13'324.30	
<b>292-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>2'400.00</b>		<b>3'590.00</b>		<b>2'350.60</b>	
292-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'400.00		3'590.00		2'350.60	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>292-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>60'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>62'760.00</b>
292-433.00	Kursgelder		60'000.00		50'000.00		62'760.00
<b>292-45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>9'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		<b>8'905.60</b>
292-452.00	Gemeinden		9'000.00		4'000.00		8'905.60
<b>292-46</b>	<b>Beiträge mit Zweckbindung</b>		<b>17'000.00</b>		<b>17'000.00</b>		<b>18'796.00</b>
292-460.00	Bund		17'000.00		17'000.00		18'796.00
<b>295</b>	<b>Mittagstisch</b>	<b>54'000.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>51'450.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>63'676.55</b>	<b>24'884.00</b>
<b>295-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>41'000.00</b>		<b>40'450.00</b>		<b>52'214.70</b>	
295-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	38'000.00		37'000.00		48'918.75	
295-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'000.00		3'450.00		3'295.95	
<b>295-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>13'000.00</b>		<b>11'000.00</b>		<b>11'461.85</b>	
295-313.00	Verbrauchsmaterialien	13'000.00		11'000.00		11'461.85	
<b>295-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>24'000.00</b>		<b>22'000.00</b>		<b>24'884.00</b>
295-436.00	Rückerstattungen von Privaten		24'000.00		22'000.00		24'884.00
<b>296</b>	<b>Tageskindergarten</b>	<b>67'550.00</b>	<b>38'800.00</b>				
<b>296-30*</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>66'000.00</b>					
296-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	30'000.00					
296-302.00	Löhne Lehrkräfte	28'000.00					
296-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'000.00					
<b>296-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>1'550.00</b>					
296-319.00	Übriger Sachaufwand	1'550.00					
<b>296-46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>38'800.00</b>				
296-460.00*	Bundesbeiträge Tageskindergarten		10'000.00				
296-466.00	Elternbeiträge Tageskindergarten		28'800.00				
<b>299</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>			<b>63'000.00</b>			
<b>299-30</b>	<b>Personalaufwand</b>			<b>63'000.00</b>			
299-302.00*	Löhne Lehrkräfte			63'000.00			

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>2'481'350.00</b>	<b>141'124.00</b>	<b>2'380'950.00</b>	<b>138'624.00</b>	<b>2'177'630.30</b>	<b>225'379.80</b>
<b>30</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>349'400.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>357'200.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>365'653.65</b>	<b>837.50</b>
<b>300</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>217'700.00</b>		<b>231'400.00</b>	<b>300.00</b>	<b>253'989.60</b>	<b>377.50</b>
<b>300-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>49'700.00</b>		<b>49'700.00</b>		<b>33'579.25</b>	
300-310.00	Schul-, Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		51.15	
300-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	6'000.00		6'000.00		1'900.00	
300-318.00	Dienstleistungen und Honorare	22'700.00		22'700.00		22'462.30	
300-319.00	Übriger Sachaufwand	20'000.00		20'000.00		9'165.80	
<b>300-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>4'000.00</b>		<b>4'700.00</b>		<b>5'300.00</b>	
300-331.00	Ordentliche Abschreibungen	4'000.00		4'700.00		5'300.00	
<b>300-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>164'000.00</b>		<b>147'000.00</b>		<b>160'110.35</b>	
300-363.00*	Zweckverbände	91'000.00		74'000.00		90'610.35	
300-364.00	Gemischtwirt. Unternehmungen	73'000.00		73'000.00		69'500.00	
<b>300-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>			<b>30'000.00</b>		<b>55'000.00</b>	
300-390.00	Verrechneter Personalaufwand			25'000.00		48'000.00	
300-391.00	Verrechneter Sachaufwand			5'000.00		7'000.00	
<b>300-43</b>	<b>Entgelte</b>				<b>300.00</b>		<b>377.50</b>
300-435.00	Verkäufe				300.00		377.50
<b>301</b>	<b>Museum</b>	<b>131'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>125'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>111'664.05</b>	<b>460.00</b>
<b>301-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>33'000.00</b>		<b>36'250.00</b>		<b>18'718.60</b>	
301-300.00	Behörden und Kommissionen	15'000.00		17'000.00		11'203.00	
301-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	16'000.00		15'500.00		6'242.25	
301-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'000.00		3'750.00		1'273.35	
<b>301-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>87'700.00</b>		<b>79'800.00</b>		<b>81'945.45</b>	
301-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10'000.00		33'000.00		22'901.60	
301-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	10'000.00		8'000.00		6'771.45	
301-313.00	Verbrauchsmaterialien	1'000.00		1'000.00		590.85	
301-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	16'000.00		12'000.00		20'144.25	
301-315.00*	Übriger Unterhalt durch Dritte	40'300.00		15'300.00		26'797.00	
301-318.00	Dienstleistungen und Honorare	10'400.00		10'500.00		4'740.30	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>301-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>11'000.00</b>		<b>9'750.00</b>		<b>11'000.00</b>	
301-331.00	Ordentliche Abschreibungen	11'000.00		9'750.00		11'000.00	
<b>301-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>460.00</b>
301-434.00	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.		1'000.00		1'000.00		460.00
<b>31</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>80'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>82'903.50</b>	
<b>310</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>80'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>82'903.50</b>	
<b>310-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>80'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>82'903.50</b>	
310-366.00*	Private Haushalte	80'000.00		60'000.00		82'903.50	
<b>34</b>	<b>Sport</b>	<b>1'154'800.00</b>	<b>124'824.00</b>	<b>1'130'250.00</b>	<b>122'324.00</b>	<b>1'012'616.80</b>	<b>196'389.50</b>
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>423'000.00</b>	<b>34'824.00</b>	<b>436'100.00</b>	<b>37'324.00</b>	<b>347'323.40</b>	<b>33'172.50</b>
<b>340-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>44'000.00</b>		<b>37'800.00</b>		<b>40'081.20</b>	
340-302.00*	Löhne Lehrkräfte	40'000.00		35'000.00		37'066.70	
340-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'000.00		2'800.00		3'014.50	
<b>340-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>10'000.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>40'350.15</b>	
340-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10'000.00		9'500.00		10'388.80	
340-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte					29'773.45	
340-319.00	Übriger Sachaufwand					187.90	
<b>340-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>324'000.00</b>		<b>343'800.00</b>		<b>216'219.95</b>	
340-331.00	Ordentliche Abschreibungen	324'000.00		343'800.00		216'219.95	
<b>340-36</b>	<b>Beiträge</b>	<b>45'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>50'672.10</b>	
340-364.00	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	45'000.00		45'000.00		50'672.10	
<b>340-42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>7'824.00</b>		<b>7'824.00</b>		<b>7'824.00</b>
340-427.00	Liegenschaftserträge		7'824.00		7'824.00		7'824.00
<b>340-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>20'000.00</b>		<b>22'500.00</b>		<b>17'678.50</b>
340-433.00*	Schulgelder		20'000.00		22'500.00		17'678.50
<b>340-46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'670.00</b>
340-461.00	Kantone		7'000.00		7'000.00		7'670.00

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>342</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>473'900.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>433'350.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>406'283.10</b>	<b>77'887.00</b>
<b>342-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>226'000.00</b>		<b>222'050.00</b>		<b>216'367.85</b>	
342-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	175'000.00		173'000.00		167'596.80	
342-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	35'000.00		33'050.00		29'612.20	
342-308.00	Temporäre Arbeitskräfte	16'000.00		16'000.00		19'158.85	
<b>342-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>192'900.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>121'415.25</b>	
342-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	95'000.00		90'000.00		72'925.05	
342-313.00	Verbrauchsmaterialien	12'000.00		14'000.00		13'586.75	
342-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	61'000.00		42'000.00		29'710.95	
342-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'000.00		2'000.00		3'268.20	
342-318.00*	Dienstleistungen und Honorare	22'900.00		2'000.00		1'924.30	
<b>342-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>55'000.00</b>		<b>61'300.00</b>		<b>68'500.00</b>	
342-331.00	Ordentliche Abschreibungen	55'000.00		61'300.00		68'500.00	
<b>342-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>90'000.00</b>		<b>85'000.00</b>		<b>77'887.00</b>
342-434.00	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.		90'000.00		85'000.00		77'887.00
<b>344</b>	<b>Leichtathletik und Fussballanlagen</b>	<b>257'900.00</b>		<b>260'800.00</b>		<b>259'010.30</b>	<b>85'330.00</b>
<b>344-31</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>138'000.00</b>		<b>145'300.00</b>		<b>23'506.15</b>	
344-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	117'000.00		126'000.00		20'097.65	
344-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	21'000.00		19'300.00		3'408.50	
<b>344-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>119'900.00</b>		<b>115'500.00</b>		<b>235'504.15</b>	
344-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	8'300.00		16'600.00		1'267.60	
344-312.00*	Wasser, Energie, Heizmaterialien	40'000.00		25'000.00		23'447.50	
344-313.00	Verbrauchsmaterialien	13'300.00		14'000.00		14'896.45	
344-314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	55'600.00		56'400.00		193'393.85	
344-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'700.00		3'500.00		2'498.75	
<b>344-43</b>	<b>Entgelte</b>						<b>85'330.00</b>
344-434.00	Entgelte						85'330.00

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>35</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>896'550.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>832'900.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>715'856.35</b>	<b>28'152.80</b>
<b>350</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>627'200.00</b>		<b>554'250.00</b>		<b>558'686.50</b>	<b>12'482.80</b>
<b>350-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>529'000.00</b>		<b>476'050.00</b>		<b>475'772.45</b>	
350-300.00	Behörden und Kommissionen	5'000.00		3'800.00		6'096.30	
350-301.00*	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	425'000.00		398'000.00		400'895.85	
350-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	99'000.00		74'250.00		68'780.30	
<b>350-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>58'200.00</b>		<b>35'200.00</b>		<b>37'914.05</b>	
350-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	4'000.00		3'000.00		3'664.00	
350-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	12'000.00		11'000.00		9'310.05	
350-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	35'000.00		14'000.00		19'222.80	
350-318.00	Dienstleistungen und Honorare	7'200.00		7'200.00		5'717.20	
<b>350-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>22'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>27'000.00</b>	
350-331.00	Ordentliche Abschreibungen	22'000.00		25'000.00		27'000.00	
<b>350-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>18'000.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>18'000.00</b>	
350-364.00	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
<b>350-43</b>	<b>Entgelte</b>						<b>12'482.80</b>
350-436.00	Rückerstattung von Privaten						12'482.80
<b>359</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>269'350.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>278'650.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>157'169.85</b>	<b>15'670.00</b>
<b>359-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>39'450.00</b>		<b>40'450.00</b>		<b>31'001.10</b>	
359-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	36'000.00		37'000.00		28'243.30	
359-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	3'450.00		3'450.00		2'757.80	
<b>359-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>49'900.00</b>		<b>44'200.00</b>		<b>32'534.35</b>	
359-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	15'000.00		13'000.00		11'159.65	
359-313.00	Verbrauchsmaterialien	2'000.00		2'000.00		1'861.30	
359-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	23'600.00		19'100.00		10'103.40	
359-318.00	Dienstleistungen und Honorare	9'300.00		10'100.00		9'410.00	
<b>359-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>180'000.00</b>		<b>194'000.00</b>		<b>93'634.40</b>	
359-331.00	Ordentliche Abschreibungen	180'000.00		194'000.00		93'634.40	
<b>359-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>15'300.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>15'670.00</b>
359-434.00	Andere Benützungskosten, Dienstl.		15'300.00		15'000.00		15'670.00

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
39	Kirche	600.00		600.00		600.00	
390	Kirche	600.00		600.00		600.00	
390-36	Übrige Beiträge	600.00		600.00		600.00	
390-369.00	Übrige Beiträge	600.00		600.00		600.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'494'900.00</b>	<b>550'000.00</b>	<b>2'595'650.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>4'086'345.25</b>	<b>556'027.70</b>
41	Pflegeheime	271'000.00		480'000.00		2'479'878.90	23'679.50
410	Pflegeheime	271'000.00		480'000.00		2'479'878.90	23'679.50
410-33	Abschreibungen	261'000.00		260'000.00		258'000.00	
410-331.00	Ordentliche Abschreibungen	261'000.00		260'000.00		258'000.00	
410-36	Eigene Beiträge	10'000.00		220'000.00		2'221'878.90	
410-363.00	Zweckverbände					3'000.00	
410-365.00	Private Institutionen	10'000.00		220'000.00		2'218'878.90	
410-45	Rückerstattungen von Gemeinwesen						23'679.50
410-452.00	Gemeinden						23'679.50
44	Ambulante Krankenpflege	1'585'500.00		1'436'000.00		886'929.65	
440	Ambulante Krankenpflege	1'585'500.00		1'436'000.00		886'929.65	
440-36	Eigene Beiträge	1'585'500.00		1'436'000.00		886'929.65	
440-364.00*	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	1'380'500.00		1'180'000.00		641'554.65	
440-366.00	Private Haushalte	205'000.00		256'000.00		245'375.00	
45	Krankheitsbekämpfung	20'000.00		20'000.00		9'402.05	
450	Alkohol- und Drogenmissbrauch	20'000.00		20'000.00		9'402.05	
450-36	Eigene Beiträge	20'000.00		20'000.00		9'402.05	
450-361.00	Kantone			20'000.00		9'402.05	
450-365.00	Beiträge Private Institutionen	20'000.00					

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>46</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>607'800.00</b>	<b>550'000.00</b>	<b>648'850.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>700'004.10</b>	<b>532'348.20</b>
<b>460</b>	<b>Schulärztliche Pflege</b>	<b>7'800.00</b>		<b>7'850.00</b>		<b>3'423.30</b>	
<b>460-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>7'800.00</b>		<b>7'850.00</b>		<b>3'423.30</b>	
460-318.00	Dienstleistungen und Honorare	7'800.00		7'850.00		3'423.30	
<b>461</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>600'000.00</b>	<b>550'000.00</b>	<b>641'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>696'580.80</b>	<b>532'348.20</b>
<b>461-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>600'000.00</b>		<b>600'000.00</b>		<b>648'580.80</b>	
461-318.00	Dienstleistungen und Honorare	600'000.00		600'000.00		648'580.80	
<b>461-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>			<b>41'000.00</b>		<b>48'000.00</b>	
461-390.00	Verrechneter Personalaufwand			41'000.00		48'000.00	
<b>461-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>450'000.00</b>		<b>400'000.00</b>		<b>366'945.90</b>
461-434.00*	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.		450'000.00		400'000.00		366'945.90
<b>461-46</b>	<b>Beiträge</b>		<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>165'402.30</b>
461-461.00	Kantone		100'000.00		100'000.00		165'402.30
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>10'600.00</b>		<b>10'800.00</b>		<b>10'130.55</b>	
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>10'600.00</b>		<b>10'800.00</b>		<b>10'130.55</b>	
<b>490-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>3'400.00</b>		<b>3'700.00</b>		<b>3'082.80</b>	
490-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'000.00		3'300.00		2'742.05	
490-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	250.00		250.00		220.75	
490-309.00	Übriger Personalaufwand	150.00		150.00		120.00	
<b>490-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>7'200.00</b>		<b>7'100.00</b>		<b>7'047.75</b>	
490-364.00	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	7'200.00		7'100.00		7'047.75	
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>17'712'440.00</b>	<b>5'285'008.00</b>	<b>18'493'957.00</b>	<b>5'917'000.00</b>	<b>16'012'878.07</b>	<b>5'463'882.19</b>
<b>50</b>	<b>Altersversicherung</b>	<b>20'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>28'649.20</b>	
<b>500</b>	<b>Altersversicherung</b>	<b>20'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>28'649.20</b>	
<b>500-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>20'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>28'649.20</b>	
500-366.00	Private Haushalte	20'000.00		25'000.00		28'649.20	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
53	<b>Sonstige Sozialversicherungen</b>	<b>4'628'000.00</b>		<b>4'569'000.00</b>		<b>3'526'117.00</b>	
530	<b>Ergänzungsleistungen AHV/IV</b>	<b>4'628'000.00</b>		<b>4'569'000.00</b>		<b>3'526'117.00</b>	
530-36	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>4'628'000.00</b>		<b>4'569'000.00</b>		<b>3'526'117.00</b>	
530-361.00*	Kantone	4'628'000.00		4'569'000.00		3'526'117.00	
54	<b>Jugend</b>	<b>1'732'700.00</b>	<b>130'317.00</b>	<b>1'628'547.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>1'594'010.02</b>	<b>126'150.35</b>
540	<b>Jugend</b>	<b>1'732'700.00</b>	<b>130'317.00</b>	<b>1'628'547.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>1'594'010.02</b>	<b>126'150.35</b>
540-30	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'700.00</b>		<b>2'700.00</b>		<b>2'225.35</b>	
540-300.00	Behörden und Kommissionen	2'500.00		2'500.00		2'040.00	
540-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	200.00		200.00		185.35	
540-31	<b>Sachaufwand</b>	<b>59'000.00</b>		<b>55'000.00</b>		<b>57'277.55</b>	
540-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	17'000.00		13'000.00		15'421.15	
540-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
540-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	41'000.00		41'000.00		40'856.40	
540-33	<b>Abschreibungen</b>	<b>73'000.00</b>		<b>74'000.00</b>		<b>81'970.00</b>	
540-331.00	Ordentliche Abschreibungen	73'000.00		74'000.00		81'970.00	
540-36	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>1'598'000.00</b>		<b>1'496'847.00</b>		<b>1'452'537.12</b>	
540-361.00*	Beiträge an Kanton	103'000.00					
540-364.00*	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	1'495'000.00		1'496'847.00		1'452'537.12	
540-42	<b>Vermögenserträge</b>		<b>130'317.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>126'150.35</b>
540-427.00	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		130'317.00		130'000.00		126'150.35
56	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>	<b>100'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>89'550.60</b>	
560	<b>Mietzinszuschüsse/Soz. Wohnungsbau</b>	<b>100'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>89'550.60</b>	
560-36	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>100'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>89'550.60</b>	
560-366.00*	Private Haushalte	100'000.00		75'000.00		89'550.60	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>58</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>11'231'740.00</b>	<b>5'154'691.00</b>	<b>12'196'410.00</b>	<b>5'787'000.00</b>	<b>10'774'551.25</b>	<b>5'337'731.84</b>
<b>581</b>	<b>Unterstützungen gem. Sozialhilfegesetz</b>	<b>9'095'340.00</b>	<b>3'435'000.00</b>	<b>9'559'000.00</b>	<b>4'000'000.00</b>	<b>8'152'859.50</b>	<b>3'493'257.89</b>
<b>581-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'403'500.00</b>		<b>1'335'300.00</b>		<b>1'239'723.45</b>	
581-300.00	Behörden und Kommissionen	22'000.00		24'000.00		19'462.60	
581-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'163'000.00		1'102'000.00		1'039'774.20	
581-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	217'000.00		207'800.00		179'546.65	
581-309.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		940.00	
<b>581-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>41'840.00</b>		<b>96'900.00</b>		<b>35'456.25</b>	
581-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	6'000.00		6'500.00		4'771.75	
581-311.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	500.00		500.00			
581-314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte					723.60	
581-317.00	Spesenentschädigungen	3'970.00		3'800.00		3'971.40	
581-318.00	Dienstleistungen und Honorare	27'970.00		82'500.00		22'569.60	
581-319.00	Übriger Sachaufwand	3'400.00		3'600.00		3'419.90	
<b>581-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>60'000.00</b>		<b>66'800.00</b>		<b>70'000.00</b>	
581-331.00	Ordentliche Abschreibungen	60'000.00		66'800.00		70'000.00	
<b>581-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>7'590'000.00</b>		<b>8'060'000.00</b>		<b>6'807'679.80</b>	
581-361.00	Kantone	15'000.00		30'000.00		11'279.85	
581-366.00	Private Haushalte	7'575'000.00		8'030'000.00		6'796'399.95	
<b>581-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>2'595'000.00</b>		<b>3'100'000.00</b>		<b>2'378'890.99</b>
581-436.00*	Rückerstattungen von Privaten		2'595'000.00		3'100'000.00		2'378'890.99
<b>581-45</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>840'000.00</b>		<b>625'000.00</b>		<b>820'366.90</b>
581-451.00	Kanton		840'000.00		625'000.00		820'366.90
<b>581-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>				<b>275'000.00</b>		<b>294'000.00</b>
581-490.00	Verrechneter Personalaufwand				275'000.00		294'000.00
<b>585</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'506'000.00</b>	<b>1'506'000.00</b>	<b>1'540'000.00</b>	<b>1'540'000.00</b>	<b>1'529'245.25</b>	<b>1'529'245.25</b>
<b>585-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>1'500'000.00</b>		<b>1'535'000.00</b>		<b>1'529'245.25</b>	
585-365.00	Private Institutionen	1'500'000.00		1'535'000.00		1'529'245.25	
<b>585-38</b>	<b>Einlagen in Sonderfinanzierungen</b>	<b>6'000.00</b>		<b>5'000.00</b>			
585-381.00	Einlagen in Fonds	6'000.00		5'000.00			

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>585-45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>1'500'000.00</b>		<b>1'533'000.00</b>		<b>1'525'063.85</b>
585-451.00*	Kantone		1'500'000.00		1'533'000.00		1'525'063.85
<b>585-46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>6'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		
585-465.00	Private Institutionen		6'000.00		7'000.00		
<b>585-48</b>	<b>Entnahmen aus Sonderfinanzierungen</b>						<b>4'181.40</b>
585-481.00	Entnahmen aus Fonds						4'181.40
<b>586</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Eingliederungsmassn.</b>	<b>405'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>720'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>731'536.45</b>	<b>185'854.75</b>
<b>586-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>405'000.00</b>		<b>600'000.00</b>		<b>610'536.45</b>	
586-361.00	Kantone	400'000.00		600'000.00		610'536.45	
586-365.00*	Private Institutionen	5'000.00					
<b>586-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>			<b>120'000.00</b>		<b>121'000.00</b>	
586-390.00	Verrechneter Personalaufwand			120'000.00		121'000.00	
<b>586-46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>150'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>185'854.75</b>
586-461.00*	Kantone		150'000.00		160'000.00		185'854.75
<b>589</b>	<b>Übrige Sozialhilfe</b>	<b>225'400.00</b>	<b>63'691.00</b>	<b>377'410.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>360'910.05</b>	<b>129'373.95</b>
<b>589-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>			
589-314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	3'000.00		3'000.00			
<b>589-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>222'400.00</b>		<b>374'410.00</b>		<b>360'910.05</b>	
589-364.00*	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	196'850.00		207'650.00		203'387.25	
589-365.00*	Private Institutionen	25'550.00		26'760.00		22'262.80	
589-366.00*	Private Haushalte			140'000.00		135'260.00	
<b>589-42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>63'691.00</b>		<b>78'500.00</b>		<b>81'003.00</b>
589-427.00*	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		63'691.00		78'500.00		81'003.00
<b>589-43</b>	<b>Entgelte</b>				<b>8'500.00</b>		<b>48'370.95</b>
589-431.00*	Gebühren für Amtshandlungen				8'500.00		35'035.65
589-436.00	Rückerstattungen von Privaten						13'335.30

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>6'435'250.00</b>	<b>308'556.00</b>	<b>6'164'350.00</b>	<b>232'756.00</b>	<b>5'411'341.20</b>	<b>338'691.65</b>
<b>62</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>4'145'650.00</b>	<b>288'556.00</b>	<b>3'974'350.00</b>	<b>232'756.00</b>	<b>3'599'703.20</b>	<b>338'691.65</b>
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>4'054'650.00</b>	<b>288'556.00</b>	<b>3'974'350.00</b>	<b>232'756.00</b>	<b>3'509'703.20</b>	<b>338'691.65</b>
<b>620-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'318'000.00</b>		<b>2'350'250.00</b>		<b>2'185'907.30</b>	
620-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'924'000.00		1'870'300.00		1'828'289.70	
620-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	394'000.00		479'950.00		357'342.60	
620-309.00	Übriger Personalaufwand					275.00	
<b>620-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>1'207'650.00</b>		<b>1'016'100.00</b>		<b>781'405.90</b>	
620-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	2'200.00		2'500.00		2'069.95	
620-311.00*	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	62'800.00		39'300.00		61'466.95	
620-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	330'000.00		337'000.00		141'040.35	
620-313.00*	Verbrauchsmaterialien	142'450.00		126'200.00		129'324.50	
620-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	310'600.00		166'000.00		122'400.05	
620-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	189'300.00		192'000.00		177'704.50	
620-317.00	Spesenentschädigungen	600.00		1'100.00		474.00	
620-318.00*	Dienstleistungen und Honorare	154'100.00		132'100.00		131'992.40	
620-319.00	Übriger Sachaufwand	15'600.00		19'900.00		14'933.20	
<b>620-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>524'000.00</b>		<b>598'000.00</b>		<b>542'390.00</b>	
620-331.00	Ordentliche Abschreibungen	524'000.00		598'000.00		542'390.00	
<b>620-38</b>	<b>Einlagen in Sonderfinanzierungen</b>	<b>5'000.00</b>		<b>10'000.00</b>			
620-381.00*	Einlagen in Fonds	5'000.00		10'000.00			
<b>620-42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>12'756.00</b>		<b>12'756.00</b>		<b>12'756.00</b>
620-427.00	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		12'756.00		12'756.00		12'756.00
<b>620-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>44'800.00</b>		<b>42'000.00</b>		<b>53'935.65</b>
620-431.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00		1'500.00		2'435.00
620-434.00	Andere Benützungsggebühren, Dienstl.		15'000.00		12'500.00		15'721.50
620-435.00	Verkäufe		3'300.00		3'000.00		
620-436.00	Rückerstattungen von Privaten		25'000.00		25'000.00		35'779.15
<b>620-46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>5'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>8'000.00</b>
620-466.00	Private Haushalte		5'000.00		10'000.00		8'000.00

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>620-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>226'000.00</b>		<b>168'000.00</b>		<b>264'000.00</b>
620-490.00	Verrechneter Personalaufwand		208'000.00		168'000.00		264'000.00
620-491.00	Verrechneter Sachaufwand		18'000.00				
<b>620-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>91'000.00</b>				<b>90'000.00</b>	
<b>65</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>2'270'000.00</b>		<b>2'190'000.00</b>		<b>1'811'638.00</b>	
<b>651</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>2'270'000.00</b>		<b>2'190'000.00</b>		<b>1'811'638.00</b>	
<b>651-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>2'270'000.00</b>		<b>2'190'000.00</b>		<b>1'811'638.00</b>	
651-361.00*	Kantone	1'380'000.00		1'300'000.00		949'075.00	
651-364.00	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	890'000.00		890'000.00		862'563.00	
<b>69</b>	<b>Übriger Verkehr</b>	<b>19'600.00</b>	<b>20'000.00</b>				
<b>690</b>	<b>Übriger Verkehr</b>	<b>19'600.00</b>	<b>20'000.00</b>				
<b>690-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>19'600.00</b>					
690-318*	Dienstleistungen und Honorare	19'600.00					
<b>690-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>20'000.00</b>				
690-435	Verkäufe		20'000.00				
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>9'369'640.00</b>	<b>8'150'900.00</b>	<b>8'595'500.00</b>	<b>7'381'150.00</b>	<b>8'573'812.43</b>	<b>7'649'133.57</b>
<b>70</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanz.)</b>	<b>3'493'900.00</b>	<b>3'493'900.00</b>	<b>2'742'500.00</b>	<b>2'742'500.00</b>	<b>2'760'010.25</b>	<b>2'760'010.25</b>
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>3'493'900.00</b>	<b>3'493'900.00</b>	<b>2'742'500.00</b>	<b>2'742'500.00</b>	<b>2'760'010.25</b>	<b>2'760'010.25</b>
<b>700-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>363'000.00</b>		<b>323'000.00</b>		<b>306'653.60</b>	
700-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	299'000.00		268'000.00		258'115.70	
700-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	64'000.00		55'000.00		48'537.90	
<b>700-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>622'500.00</b>		<b>517'320.00</b>		<b>352'336.35</b>	
700-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		434.75	
700-311.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	23'600.00		23'200.00		19'044.80	
700-312.00*	Wasser, Energie, Heizmaterialien	30'200.00		25'900.00		28'415.95	
700-313.00	Verbrauchsmaterialien	10'300.00		12'550.00		8'768.40	
700-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	362'200.00		303'300.00		204'618.55	
700-315.00*	Übriger Unterhalt durch Dritte	46'100.00		40'100.00		23'100.25	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
700-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	3'000.00		3'000.00		3'849.55	
700-317.00	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		439.40	
700-318.00*	Dienstleistungen, Honorare	141'050.00		103'400.00		58'906.70	
700-319.00	Übriger Sachaufwand	4'550.00		4'370.00		4'758.00	
<b>700-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>323'000.00</b>		<b>397'000.00</b>		<b>346'403.05</b>	
700-331.00	Ordentliche Abschreibungen	209'000.00		254'000.00		220'640.90	
700-333.00*	Bilanzfehlbetrag	114'000.00		143'000.00		125'762.15	
<b>700-35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>1'642'000.00</b>		<b>1'191'000.00</b>		<b>1'243'610.65</b>	
700-351.00	Kantone	12'000.00		14'000.00		10'374.70	
700-352.00	Gemeinden			47'000.00		37'140.00	
700-353.00*	Zweckverbände	1'630'000.00		1'130'000.00		1'196'095.95	
<b>700-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>44'000.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>37'773.00</b>	
700-361.00*	Kantone	44'000.00		35'000.00		37'773.00	
<b>700-38</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>129'500.00</b>		<b>102'180.00</b>		<b>143'134.30</b>	
700-380.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	129'500.00		102'180.00		143'134.30	
<b>700-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>369'900.00</b>		<b>177'000.00</b>		<b>330'099.30</b>	
700-390.00	Verrechneter Personalaufwand	291'000.00		97'000.00		246'000.00	
700-392.00	Verrechnete Kapitaldienste	78'900.00		80'000.00		84'099.30	
<b>700-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>3'387'400.00</b>		<b>2'692'000.00</b>		<b>2'624'966.25</b>
700-431.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000.00		9'000.00		
700-434.00*	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.		3'379'900.00		2'683'000.00		2'617'799.50
700-436.00	Rückerstattungen		500.00				7'166.75
<b>700-45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>10'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>44'544.00</b>
700-452.00*	Gemeinden		10'000.00		45'000.00		44'544.00
<b>700-46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>5'500.00</b>		<b>5'500.00</b>		
700-461.00	Kantone		5'500.00		5'500.00		
<b>700-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>91'000.00</b>				<b>90'500.00</b>
700-490.00	Verrechneter Personalaufwand		91'000.00				90'500.00

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>71</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanz.)</b>	<b>2'941'000.00</b>	<b>2'941'000.00</b>	<b>2'730'000.00</b>	<b>2'730'000.00</b>	<b>2'767'021.60</b>	<b>2'767'021.60</b>
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'941'000.00</b>	<b>2'941'000.00</b>	<b>2'730'000.00</b>	<b>2'730'000.00</b>	<b>2'767'021.60</b>	<b>2'767'021.60</b>
<b>710-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>74'250.00</b>		<b>83'700.00</b>		<b>24'800.95</b>	
710-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		151.90	
710-311.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'000.00		500.00		1'379.90	
710-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	250.00		500.00		117.00	
710-313.00	Verbrauchsmaterialien	1'000.00		500.00		1'598.85	
710-314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	10'000.00		22'000.00		14'498.90	
710-315.00*	Übriger Unterhalt durch Dritte	11'000.00		7'000.00		7'025.70	
710-318.00*	Dienstleistungen und Honorare	40'000.00		35'000.00			
710-319.00	Übriger Sachaufwand	10'000.00		17'200.00		28.70	
<b>710-35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>2'645'000.00</b>		<b>2'500'000.00</b>		<b>2'493'734.20</b>	
710-351.00*	Kantone	2'645'000.00		2'500'000.00		2'493'734.20	
<b>710-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>			
710-366.00	Private Haushalte	15'000.00		15'000.00			
<b>710-38</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>53'750.00</b>		<b>8'300.00</b>		<b>123'486.45</b>	
710-380.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	53'750.00		8'300.00		123'486.45	
<b>710-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>153'000.00</b>		<b>123'000.00</b>		<b>125'000.00</b>	
710-390.00	Verrechneter Personalaufwand	150'000.00		123'000.00		125'000.00	
710-391.00	Verrechneter Sachaufwand	3'000.00					
<b>710-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>2'763'000.00</b>		<b>2'590'000.00</b>		<b>2'623'551.20</b>
710-431.00	Gebühren für Amtshandlungen		35'000.00		35'000.00		20'455.20
710-434.00	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.		2'728'000.00		2'555'000.00		2'603'096.00
<b>710-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>178'000.00</b>		<b>140'000.00</b>		<b>143'470.40</b>
710-492.00	Verrechnete Kapitaldienste		178'000.00		140'000.00		143'470.40
<b>72</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanz.)</b>	<b>1'402'300.00</b>	<b>1'402'300.00</b>	<b>1'559'250.00</b>	<b>1'559'250.00</b>	<b>1'446'504.02</b>	<b>1'446'504.02</b>
<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>1'402'300.00</b>	<b>1'402'300.00</b>	<b>1'559'250.00</b>	<b>1'559'250.00</b>	<b>1'446'504.02</b>	<b>1'446'504.02</b>
<b>720-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>1'219'400.00</b>		<b>1'303'500.00</b>		<b>1'181'353.70</b>	
720-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	16'500.00		14'000.00		1'072.40	
720-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	3'500.00		3'500.00		6'450.00	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
720-318.00*	Dienstleistungen und Honorare	1'142'200.00		1'221'400.00		1'117'432.30	
720-319.00	Übriger Sachaufwand	57'200.00		64'600.00		56'399.00	
<b>720-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>15'000.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>8'300.00</b>	
720-331.00	Ordentliche Abschreibungen	15'000.00		7'500.00		8'300.00	
<b>720-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>12'000.00</b>		<b>11'000.00</b>		<b>10'679.50</b>	
720-364.00	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	12'000.00		11'000.00		10'679.50	
<b>720-38</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>4'900.00</b>		<b>87'250.00</b>		<b>140'170.82</b>	
720-380.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	4'900.00		87'250.00		140'170.82	
<b>720-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>151'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>106'000.00</b>	
720-390.00	Verrechneter Personalaufwand	136'000.00		150'000.00		106'000.00	
720-391.00	Verrechneter Sachaufwand	15'000.00					
<b>720-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>1'389'300.00</b>		<b>1'550'500.00</b>		<b>1'437'181.12</b>
720-434.00*	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.		1'176'600.00		1'395'000.00		1'344'283.52
720-436.00*	Rückerstattungen		211'700.00		154'500.00		90'197.60
720-437.00	Bussen		1'000.00		1'000.00		2'700.00
<b>720-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>13'000.00</b>		<b>8'750.00</b>		<b>9'322.90</b>
720-492.00	Verrechneter Kapitaldienst		13'000.00		8'750.00		9'322.90
<b>73</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>16'100.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>5'740.65</b>	<b>1'200.00</b>
<b>730</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>16'100.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>5'740.65</b>	<b>1'200.00</b>
<b>730-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>16'100.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>5'740.65</b>	
730-318.00*	Dienstleistungen und Honorare	16'100.00		5'500.00		5'740.65	
<b>730-45</b>	<b>Rückerstattungen</b>						<b>1'200.00</b>
581-451.00	Kanton						1'200.00
<b>74</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>739'640.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>724'250.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>773'853.15</b>	<b>90'189.10</b>
<b>740</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>739'640.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>724'250.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>773'853.15</b>	<b>90'189.10</b>
<b>740-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>229'000.00</b>		<b>269'150.00</b>		<b>259'255.15</b>	
740-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	188'000.00		225'000.00		218'885.45	
740-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	41'000.00		44'150.00		40'369.70	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
	DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>740-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>236'640.00</b>		<b>158'300.00</b>		<b>195'841.70</b>	
740-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	12'100.00		32'300.00		11'248.75	
740-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	19'200.00		18'000.00		15'091.40	
740-313.00	Verbrauchsmaterialien	8'020.00		7'300.00		5'474.30	
740-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	103'400.00		57'100.00		46'127.95	
740-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	6'520.00		9'700.00		6'455.50	
740-318.00*	Dienstleistungen und Honorare	87'400.00		33'900.00		111'443.80	
<b>740-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>274'000.00</b>		<b>296'800.00</b>		<b>318'756.30</b>	
740-331.00	Ordentliche Abschreibungen	274'000.00		296'800.00		318'756.30	
<b>740-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>160'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>90'189.10</b>
740-436.00	Rückerstattungen von Privaten		160'000.00		60'000.00		90'189.10
<b>75</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>222'800.00</b>		<b>174'300.00</b>		<b>216'678.95</b>	
<b>750</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>222'800.00</b>		<b>174'300.00</b>		<b>216'678.95</b>	
<b>750-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>76'800.00</b>		<b>12'300.00</b>		<b>36'678.95</b>	
750-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	75'000.00		11'000.00		35'843.15	
750-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	1'800.00		1'300.00		835.80	
<b>750-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>146'000.00</b>		<b>162'000.00</b>		<b>180'000.00</b>	
750-331.00	Verwaltungsvermögen	146'000.00		162'000.00		180'000.00	
<b>77</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>11'300.00</b>		<b>12'600.00</b>			
<b>770</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>11'300.00</b>		<b>12'600.00</b>			
<b>770-30</b>	<b>Pesonalaufwand</b>	<b>1'800.00</b>		<b>1'600.00</b>			
770-300.00	Behörden und Kommissionen	1'800.00		1'500.00			
770-305.00	Sozialversicherungsbeiträge			100.00			
<b>770-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'000.00</b>			
770-315.00	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'500.00		2'000.00			
<b>770-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>7'000.00</b>		<b>9'000.00</b>			
770-331.00	Verwaltungsvermögen	7'000.00		9'000.00			

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>78</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>417'600.00</b>	<b>153'700.00</b>	<b>479'100.00</b>	<b>246'400.00</b>	<b>444'371.40</b>	<b>228'180.15</b>
<b>780</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>400'300.00</b>	<b>60'700.00</b>	<b>421'300.00</b>	<b>156'400.00</b>	<b>390'672.05</b>	<b>134'516.25</b>
<b>780-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>215'500.00</b>		<b>254'100.00</b>		<b>234'893.05</b>	
780-300.00	Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		31.85	
780-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	183'000.00		213'000.00		202'818.95	
780-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	31'000.00		39'600.00		32'042.25	
<b>780-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>137'800.00</b>		<b>112'300.00</b>		<b>104'128.55</b>	
780-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	1'200.00		1'700.00		1'126.90	
780-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	35'800.00		35'000.00		27'167.60	
780-313.00	Verbrauchsmaterialien	4'000.00		4'900.00		4'354.40	
780-314.00*	Baulicher Unterhalt durch Dritte	45'000.00		12'500.00		22'124.45	
780-315.00*	Übriger Unterhalt durch Dritte	48'300.00		39'700.00		38'501.90	
780-317.00	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		77.10	
780-318.00	Dienstleistungen und Honorare	3'000.00		18'000.00		10'776.20	
<b>780-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>12'000.00</b>		<b>13'700.00</b>		<b>21'059.40</b>	
780-331.00	Ordentliche Abschreibungen	12'000.00		13'700.00		21'059.40	
<b>780-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>35'000.00</b>		<b>41'200.00</b>		<b>30'591.05</b>	
780-360.00	Bund			1'000.00		750.00	
780-364.00	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	8'000.00		13'200.00		8'000.00	
780-365.00	Private Institutionen	2'000.00		2'000.00			
780-366.00	Private Haushalte	25'000.00		25'000.00		21'841.05	
<b>780-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>56'700.00</b>		<b>99'400.00</b>		<b>68'516.25</b>
780-431.00*	Gebühren für Amtshandlungen		50'400.00		92'900.00		77'720.00
780-434.00	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.		6'300.00		6'500.00		5'758.20
780-436.00	Rückerstattungen von Privaten						-14'961.95
<b>780-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>4'000.00</b>		<b>57'000.00</b>		<b>66'000.00</b>
780-490.00	Verrechneter Personalaufwand		4'000.00		57'000.00		66'000.00
<b>785</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>17'300.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>53'699.35</b>	<b>93'663.90</b>
<b>785-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>17'300.00</b>		<b>16'800.00</b>		<b>17'699.35</b>	
785-311.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	6'000.00		5'000.00		8'181.05	
785-313.00	Verbrauchsmaterialien	9'000.00		9'500.00		7'447.00	
785-318.00	Dienstleistungen und Honorare	2'300.00		2'300.00		2'071.30	

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>785-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>			<b>41'000.00</b>		<b>36'000.00</b>	
785-390.00	Verrechneter Personalaufwand			41'000.00		36'000.00	
<b>785-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>93'000.00</b>		<b>90'000.00</b>		<b>93'663.90</b>
785-434.00	Andere Benützungsgebühren, Dienstl.		93'000.00		90'000.00		93'663.90
<b>79</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>125'000.00</b>		<b>168'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>159'632.41</b>	<b>356'028.45</b>
<b>790</b>	<b>Raumplanung Raumplanung</b>	<b>125'000.00</b>		<b>168'000.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>159'632.41</b>	<b>356'028.45</b>
<b>790-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>125'000.00</b>		<b>168'000.00</b>		<b>159'632.41</b>	
790-318.00	Dienstleistungen und Honorare	125'000.00		168'000.00		159'632.41	
<b>790-43</b>	<b>Entgelte</b>				<b>43'000.00</b>		
790-439.00	Übrige Entgelte				43'000.00		
<b>790-44</b>	<b>Infrastrukturbeiträge</b>						<b>356'028.45</b>
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>255'100.00</b>	<b>370'850.00</b>	<b>211'250.00</b>	<b>292'750.00</b>	<b>216'795.70</b>	<b>441'180.00</b>
<b>80</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>42'500.00</b>		<b>153'300.00</b>		<b>151'715.65</b>	
<b>800</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>42'500.00</b>		<b>153'300.00</b>		<b>151'715.65</b>	
<b>800-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>40'000.00</b>		<b>38'500.00</b>		<b>38'025.65</b>	
800-301.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	36'000.00		34'700.00		34'089.50	
800-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'000.00		3'800.00		3'936.15	
<b>800-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>2'000.00</b>		<b>4'300.00</b>		<b>3'690.00</b>	
800-317.00	Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
800-318.00	Dienstleistungen und Honorare			2'300.00		1'690.00	
<b>800-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>500.00</b>		<b>110'500.00</b>		<b>110'000.00</b>	
800-362.00	Gemeinden			110'000.00		110'000.00	
800-364.00	Gemischtwirtsch. Unternehmungen	500.00		500.00			

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>81</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>145'000.00</b>					
<b>810</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>145'000.00</b>					
<b>810-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>145'000.00</b>					
810-362.00*	Beiträge an Bürgergemeinde	145'000.00					
<b>82</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'100.00</b>	<b>2'350.00</b>		<b>1'750.00</b>		<b>1'750.00</b>
<b>820</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'100.00</b>	<b>2'350.00</b>		<b>1'750.00</b>		<b>1'750.00</b>
<b>820-36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>2'100.00</b>					
820-361.00*	Wildschäden / Fischhege	2'100.00					
<b>820-41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>2'350.00</b>		<b>1'750.00</b>		<b>1'750.00</b>
820-410.00	Regalien und Konzessionen		2'350.00		1'750.00		1'750.00
<b>84</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>65'500.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>57'950.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>65'080.05</b>	<b>15'220.00</b>
<b>840</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>47'100.00</b>		<b>18'800.00</b>		<b>26'155.65</b>	
<b>840-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>47'100.00</b>		<b>18'800.00</b>		<b>26'155.65</b>	
840-318.00*	Dienstleistungen und Honorare	47'100.00		18'800.00		26'155.65	
<b>841</b>	<b>Marktwesen</b>	<b>18'400.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>39'150.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>38'924.40</b>	<b>15'220.00</b>
<b>841-30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>7'500.00</b>		<b>7'550.00</b>		<b>7'731.40</b>	
841-300.00	Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00		7'193.45	
841-305.00	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		550.00		537.95	
<b>841-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>10'900.00</b>		<b>9'600.00</b>		<b>9'193.00</b>	
841-310.00	Büro-, Schulmaterial, Drucksachen	2'300.00		1'000.00		810.35	
841-313.00	Verbrauchsmaterialien	5'800.00		5'800.00		5'582.65	
841-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
<b>841-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>			<b>22'000.00</b>		<b>22'000.00</b>	
841-390.00	Verrechneter Personalaufwand			22'000.00		22'000.00	
<b>841-43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>16'500.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>15'220.00</b>
841-431.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'500.00		15'000.00		15'220.00

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
86	Energie		352'000.00		276'000.00		424'210.00
860	Elektrizität		280'000.00		253'000.00		254'839.00
860-41	Regalien und Konzessionen		280'000.00		253'000.00		254'839.00
860-410.00	Regalien und Konzessionen		280'000.00		253'000.00		254'839.00
861	Gas		72'000.00		23'000.00		169'371.00
861-41	Regalien und Konzessionen		72'000.00		23'000.00		169'371.00
861-410.00	Regalien und Konzessionen		72'000.00		23'000.00		169'371.00
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>2'505'020.00</b>	<b>52'298'344.00</b>	<b>2'536'770.00</b>	<b>51'667'517.00</b>	<b>2'613'733.73</b>	<b>49'723'274.72</b>
90	Steuern	390'000.00	51'350'000.00	475'000.00	50'700'000.00	460'761.23	48'750'766.30
900	Steuern Natürliche Personen		40'150'000.00		39'500'000.00		38'139'184.10
900-40	Steuereinnahmen		40'150'000.00		39'500'000.00		38'139'184.10
900-400.00*	Einkommens- und Vermögenssteuern		40'150'000.00		39'500'000.00		38'139'184.10
901	Steuern Vorjahre Natürliche Personen		-50'000.00		50'000.00		1'293'794.90
901-40	Steuereinnahmen		-50'000.00		50'000.00		1'293'794.90
901-400.00	Einkommens- und Vermögenssteuern		-50'000.00		50'000.00		1'293'794.90
902	Quellensteuern		1'900'000.00		1'800'000.00		1'630'366.90
902-40	Steuereinnahmen		1'900'000.00		1'800'000.00		1'630'366.90
902-400.00	Einkommens- und Vermögenssteuern		1'900'000.00		1'800'000.00		1'630'366.90
903	Steuerabschreibungen Nat. Personen	350'000.00		425'000.00		439'725.68	
903-33	Abschreibungen	350'000.00		425'000.00		439'725.68	
903-334.00	Steuerabschreibungen	350'000.00		425'000.00		439'725.68	
904	Steuern Juristische Personen		9'250'000.00		9'300'000.00		7'616'835.25
904-40*	Steuereinnahmen		9'250'000.00		9'300'000.00		7'616'835.25
904-401.00	Ertragssteuern		6'750'000.00		6'800'000.00		5'195'574.75
904-402.00	Kapitalsteuern		2'500'000.00		2'500'000.00		2'421'260.50

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>905</b>	<b>Steuern Vorjahre Juristische Personen</b>		<b>100'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>70'585.15</b>
<b>905-40</b>	<b>Steuereinnahmen</b>		<b>100'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>70'585.15</b>
905-401.00	Ertragssteuern		100'000.00		50'000.00		-419'768.90
905-402.00	Kapitalsteuern						490'354.05
<b>906</b>	<b>Steuerabschreibungen Jurist. Personen</b>	<b>40'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>21'035.55</b>	
<b>906-33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>40'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>21'035.55</b>	
906-334.00	Steuerabschreibungen	40'000.00		50'000.00		21'035.55	
<b>94</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>2'115'020.00</b>	<b>948'344.00</b>	<b>2'061'770.00</b>	<b>967'517.00</b>	<b>2'152'972.50</b>	<b>971'829.12</b>
<b>940</b>	<b>Kapital- und Zinsendienst allgemein</b>	<b>1'725'000.00</b>	<b>129'900.00</b>	<b>1'713'750.00</b>	<b>150'800.00</b>	<b>1'830'500.80</b>	<b>221'438.07</b>
<b>940-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>4'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>7'481.82</b>	
940-318.00	Dienstleistungen und Honorare	4'000.00		3'000.00		7'481.82	
<b>940-32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>1'530'000.00</b>		<b>1'562'000.00</b>		<b>1'670'225.68</b>	
940-320.00	Laufende und kurzfristige Schulden	230'000.00		312'000.00		311'100.62	
940-322.00	Mittel- und langfristige Schulden	1'300'000.00		1'250'000.00		1'359'125.06	
<b>940-39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>191'000.00</b>		<b>148'750.00</b>		<b>152'793.30</b>	
940-392.00*	Verrechnete Kapitaldienste	191'000.00		148'750.00		152'793.30	
<b>940-42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>51'000.00</b>		<b>70'800.00</b>		<b>137'338.77</b>
940-422.00*	Kapitalerträge des Finanzvermögens		51'000.00		70'800.00		137'338.77
<b>940-49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>78'900.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>84'099.30</b>
940-492.00*	Verrechnete Kapitaldienste		78'900.00		80'000.00		84'099.30
<b>941</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>300'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>254'345.40</b>	<b>295'576.45</b>
<b>941-32</b>	<b>Passivzinsen</b>	<b>300'000.00</b>		<b>260'000.00</b>		<b>254'345.40</b>	
941-321.00*	Zinsen auf Steuern	300'000.00		260'000.00		254'345.40	
<b>941-42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>350'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>295'576.45</b>
941-421.00*	Verzugszinsen Steuern		350'000.00		350'000.00		295'576.45

## 8. LAUFENDE RECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
<b>942</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögen</b>	<b>90'020.00</b>	<b>468'444.00</b>	<b>88'020.00</b>	<b>466'717.00</b>	<b>68'126.30</b>	<b>454'814.60</b>
<b>942-31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>90'020.00</b>		<b>88'020.00</b>		<b>68'126.30</b>	
942-312.00	Wasser, Energie, Heizmaterialien	8'000.00		9'000.00		6'147.50	
942-314.00	Baulicher Unterhalt durch Dritte	61'000.00		58'500.00		41'032.90	
942-316.00	Mieten, Pachten, Benützungskosten	15'520.00		15'520.00		15'520.00	
942-318.00	Dienstleistungen und Honorare	5'500.00		5'000.00		5'425.90	
<b>942-42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>468'444.00</b>		<b>466'717.00</b>		<b>454'814.60</b>
942-423.00	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		468'444.00		466'717.00		454'814.60
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>						<b>679.30</b>
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>						<b>679.30</b>
<b>995-43</b>	<b>Entgelte</b>						<b>679.30</b>
995-439.00	Übrige Entgelte						679.30

## 9. INVESTITIONSRECHNUNG - ZUSAMMENZUG FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL ZUSAMMENZUG FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>10'266'000.00</b>	<b>2'653'000.00</b>	<b>7'426'000.00</b>	<b>3'934'000.00</b>	<b>7'621'280.30</b>	<b>7'621'280.30</b>
	<b>ZUNAHME DER NETTOINVESTITIONEN</b>		<b>7'613'000.00</b>		<b>3'492'000.00</b>		
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>256'000.00</b>		<b>165'000.00</b>		<b>278'062.85</b>	
	NETTO AUSGABEN		256'000.00		165'000.00		278'062.85
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>2'703'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>198'211.50</b>	
	NETTO AUSGABEN		2'703'000.00		120'000.00		198'211.50
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>219'000.00</b>		<b>585'000.00</b>		<b>366'720.95</b>	
	NETTO AUSGABEN		219'000.00		585'000.00		366'720.95
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>27'000.00</b>		<b>125'000.00</b>		<b>2'820'275.00</b>	
	NETTO AUSGABEN		27'000.00		125'000.00		2'820'275.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>699'000.00</b>	<b>299'000.00</b>	<b>270'000.00</b>		<b>270'000.00</b>	
	NETTO AUSGABEN		400'000.00		270'000.00		270'000.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>			<b>45'000.00</b>		<b>31'590.35</b>	
	NETTO AUSGABEN				45'000.00		31'590.35
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'453'000.00</b>	<b>1'752'000.00</b>	<b>2'704'000.00</b>	<b>944'000.00</b>	<b>695'391.25</b>	<b>119'081.90</b>
	NETTO AUSGABEN		1'701'000.00		1'760'000.00		576'309.35
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>2'897'000.00</b>	<b>590'000.00</b>	<b>3'337'000.00</b>	<b>2'990'000.00</b>	<b>1'479'475.05</b>	<b>1'258'133.20</b>
	NETTO AUSGABEN		2'307'000.00		347'000.00		221'341.85
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>12'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>75'000.00</b>		<b>1'481'553.35</b>	<b>6'244'065.20</b>
	NETTO AUSGABEN				75'000.00		
	NETTO EINNAHMEN					<b>4'762'511.85</b>	

## 10. INVESTITIONSRECHNUNG - DETAIL ARTENGLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL ARTENGLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>10'266'000.00</b>	<b>2'653'000.00</b>	<b>7'426'000.00</b>	<b>3'934'000.00</b>	<b>7'621'280.30</b>	<b>7'621'280.30</b>
<b>5</b>	<b>AUSGABEN</b>	<b>10'266'000.00</b>		<b>7'426'000.00</b>		<b>7'621'280.30</b>	
<b>50</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>9'567'000.00</b>		<b>7'156'000.00</b>		<b>5'974'065.20</b>	
501	Tiefbauten	5'992'000.00		5'786'000.00		3'387'188.45	
503	Hochbauten	2'691'000.00		845'000.00		1'813'160.75	
506	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	784'000.00		525'000.00		773'716.00	
509	Übrige Sachgüter	100'000.00					
<b>56</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>699'000.00</b>		<b>270'000.00</b>		<b>270'000.00</b>	
565	Private Institutionen	699'000.00		270'000.00		270'000.00	
<b>59</b>	<b>Passivierungen</b>					<b>1'377'215.10</b>	
590	Passivierte Einnahmen					1'104'080.10	
593	Übertrag in Sonderfinanzierungen					273'135.00	
<b>6</b>	<b>EINNAHMEN</b>		<b>2'653'000.00</b>		<b>3'934'000.00</b>		<b>7'621'280.30</b>
<b>61</b>	<b>Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte</b>		<b>2'152'000.00</b>		<b>3'744'000.00</b>		<b>1'151'819.35</b>
610	Anschlussbeiträge		400'000.00		2'800'000.00		1'201'974.80
611	Erschliessungsbeiträge		1'752'000.00		944'000.00		-50'155.45
<b>66</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>489'000.00</b>		<b>190'000.00</b>		<b>225'395.75</b>
661	Kanton		190'000.00		190'000.00		52'000.00
665	Private Institutionen		299'000.00				
666	Private Haushalte						173'395.75
<b>69</b>	<b>Aktivierungen</b>		<b>12'000.00</b>				<b>6'244'065.20</b>
690	Aktivierte Ausgaben						6'139'726.95
695	Übertrag Liegenschaften FV		12'000.00				104'338.25

## 11. INVESTITIONSRECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>10'266'000.00</b>	<b>2'653'000.00</b>	<b>7'426'000.00</b>	<b>3'934'000.00</b>	<b>7'621'280.30</b>	<b>7'621'280.30</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>256'000.00</b>		<b>165'000.00</b>		<b>278'062.85</b>	
<b>20</b>	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>256'000.00</b>		<b>165'000.00</b>		<b>278'062.85</b>	
020-503.00	Hochbauten	16'000.00					
020-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	240'000.00		165'000.00		278'062.85	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>2'703'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>198'211.50</b>	
<b>113</b>	<b>Gemeindepolizei</b>			<b>20'000.00</b>		<b>80'329.35</b>	
113-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			20'000.00		80'329.35	
<b>140</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>2'495'000.00</b>				<b>117'882.15</b>	
140-503.00	Hochbauten	2'460'000.00				117'882.15	
140-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	35'000.00					
<b>151</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>19'000.00</b>		<b>80'000.00</b>			
151-503.00	Hochbauten	19'000.00		80'000.00			
<b>160</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>189'000.00</b>					
160-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	189'000.00					
<b>161</b>	<b>Übrige Zivile Sicherheit</b>			<b>20'000.00</b>			
161-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			20'000.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>219'000.00</b>		<b>585'000.00</b>		<b>366'720.95</b>	
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>			<b>20'000.00</b>		<b>31'370.00</b>	
200-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			20'000.00		31'370.00	
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>			<b>10'000.00</b>			
210-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			10'000.00			
<b>230</b>	<b>Sekundarschule</b>			<b>35'000.00</b>		<b>31'983.00</b>	
230-506.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			35'000.00		31'983.00	
<b>240</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>219'000.00</b>		<b>520'000.00</b>		<b>303'367.95</b>	
240-503.00	Hochbauten	119'000.00		520'000.00		303'367.95	
240-509.00	übrige Sachgüter	100'000.00					

## 11. INVESTITIONSRECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>27'000.00</b>		<b>125'000.00</b>		<b>2'820'275.00</b>	
<b>301</b>	<b>Museum</b>			<b>25'000.00</b>			
301-503.00	Hochbauten			25'000.00			
<b>340</b>	<b>Sport</b>			<b>100'000.00</b>		<b>1'660'640.60</b>	
340-501.00	Tiefbauten					1'660'640.60	
340-503.00	Hochbauten			100'000.00			
<b>342</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>27'000.00</b>					
342-503.00	Hochbauten	27'000.00					
<b>359</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>					<b>1'159'634.40</b>	
359-503.00	Hochbauten					1'159'634.40	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>699'000.00</b>	<b>299'000.00</b>	<b>270'000.00</b>		<b>270'000.00</b>	
<b>410</b>	<b>Pflegeheime</b>	<b>699'000.00</b>	<b>299'000.00</b>	<b>270'000.00</b>		<b>270'000.00</b>	
410-565.00	Private Institutionen	699'000.00		270'000.00		270'000.00	
410-665.00	Private Institutionen		299'000.00				
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>			<b>45'000.00</b>		<b>31'590.35</b>	
<b>540</b>	<b>Jugend</b>			<b>45'000.00</b>		<b>970.00</b>	
540-503.00	Hochbauten			45'000.00		970.00	
<b>581</b>	<b>Unterstützungen gem. Sozialhilfegesetz</b>					<b>30'620.35</b>	
581-506.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge					30'620.35	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'453'000.00</b>	<b>1'752'000.00</b>	<b>2'704'000.00</b>	<b>944'000.00</b>	<b>695'391.25</b>	<b>119'081.90</b>
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>3'453'000.00</b>	<b>1'752'000.00</b>	<b>2'704'000.00</b>	<b>944'000.00</b>	<b>695'391.25</b>	<b>119'081.90</b>
620-501.00	Tiefbauten	3'215'000.00		2'629'000.00		425'784.05	
620-503.00	Hochbauten	38'000.00				126'968.00	
620-506.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	200'000.00		75'000.00		142'639.20	
620-611.00	Erschliessungsbeiträge		1'752'000.00		944'000.00		-50'155.45
620-666.00	Private Haushalte						169'237.35

## 11. INVESTITIONSRECHNUNG - DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG

KONTO	EINWOHNERGEMEINDE ALLSCHWIL DETAIL FUNKTIONALE GLIEDERUNG	VORANSCHLAG 2009		VORANSCHLAG 2008		RECHNUNG 2007	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMPLANUNG</b>	<b>2'897'000.00</b>	<b>590'000.00</b>	<b>3'337'000.00</b>	<b>2'990'000.00</b>	<b>1'479'475.05</b>	<b>1'258'133.20</b>
<b>700</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'167'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>1'459'000.00</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>952'289.45</b>	<b>558'028.30</b>
700-501.00	Tiefbauten	1'047'000.00		1'279'000.00		773'578.20	
700-506.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	120'000.00		180'000.00		178'711.25	
700-610.00	Anschlussbeiträge		300'000.00		1'300'000.00		501'869.90
700-661.00	Kanton						52'000.00
700-666.00	Private Haushalte						4'158.40
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'270'000.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>1'361'000.00</b>	<b>1'690'000.00</b>	<b>426'969.90</b>	<b>700'104.90</b>
710-501.00	Tiefbauten	1'270'000.00		1'361'000.00		426'969.90	
710-610.00	Anschlussbeiträge		100'000.00		1'500'000.00		700'104.90
710-661.00	Kanton		190'000.00		190'000.00		
<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>90'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
720-501.00	Tiefbauten	90'000.00		100'000.00			
<b>740</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>			<b>97'000.00</b>		<b>89'156.30</b>	
740-501.00	Tiefbauten			97'000.00		89'156.30	
<b>770</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>370'000.00</b>		<b>320'000.00</b>		<b>11'059.40</b>	
770-501.00	Tiefbauten	370'000.00		320'000.00		11'059.40	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>12'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>75'000.00</b>		<b>1'481'553.35</b>	<b>6'244'065.20</b>
<b>942</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>12'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>75'000.00</b>		<b>104'338.25</b>	<b>104'338.25</b>
942-503.00	Hochbauten	12'000.00		75'000.00		104'338.25	
942-695.00	Zugänge Liegenschaften Finanzvermögen		12'000.00				104'338.25
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>1'377'215.10</b>	<b>6'139'726.95</b>
999-590.00	Passivierte Einnahmen					1'104'080.10	
999-593.00	Übertrag in Sonderfinanzierungen					273'135.00	
999-690.00	Aktiviert Ausgaben						6'139'726.95

## 12. VERZEICHNIS DER INVESTITIONSKREDITE (IK) / VERPFLICHTUNGSKREDITE (SONDERVORLAGEN SV)

Objekt	Konto-Nr.	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2007	Voraus-sichtliche Ausgaben 2008	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2008	+ Restkredit - Überschreitung	Tranche Budget 2009	Datum Schlussabrechnung
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>										
Gemeindebauten	020-503.03	10.12.2008	IK	16'000.00			-	16'000.00	16'000.00	
EDV-Projekt NILA	020-506.05	08.09.1999	SV	1'621'486.00	1'618'803.05		1'618'803.05	2'682.95		
IT Hardware / Software 2007	020-506.10	20.12.2006	IK	267'000.00	278'062.85		278'062.85	-11'062.85		
IT Hardware / Software 2008	020-506.10	11.12.2007	IK	165'000.00		165'000.00	165'000.00	0.00		
IT Hardware / Software 2009	020-506.10	10.12.2008	IK	190'000.00			-	190'000.00	190'000.00	
Registerharmonisierung	020-506.13	10.12.2008	IK	50'000.00			-	50'000.00	50'000.00	
<b>1 Öffentliche Sicherheit</b>										
Radaranlage	113-506.01	20.12.2006	IK	100'000.00	80'329.35		80'329.35	19'670.65		
Feuerwehrmagazin (Planung)	140-503.01	16.12.2004	IK	300'000.00	297'949.15		297'949.15	2'050.85		
Feuerwehrmagazin	140-503.01	21.05.2008	IK	2'960'000.00	-	200'000.00	200'000.00	2'760'000.00	2'460'000.00	
Hochregalstapler FWM	140-506.06	10.12.2008	IK	35'000.00	-		-	35'000.00	35'000.00	
Schiessanlage Mühlerain Kugelfang	151-503.02	11.12.2007	IK	80'000.00		80'000.00	80'000.00	0.00		
Pistolenstand Schiessanlage Mühlerain	151-503.03	10.12.2008	IK	19'000.00	-		-	19'000.00	19'000.00	
Zivilschutz Ausbau mobile Einsatzbereitschaft	160-506.02	21.12.2005	IK	83'000.00	82'951.30		82'951.30	48.70		07.03.2007
Zivilschutz Ausbau Führungs- und Einsatzbereitschaft	160-506.02	10.12.2008	IK	91'000.00			-	91'000.00	91'000.00	
Notstromversorgung OKP/GV	160-506.03	10.12.2008	IK	98'000.00			-	98'000.00	98'000.00	
IT-Infrastruktur Ortskommandoposten	161-506.01	11.12.2007	IK	20'000.00		-				entfällt

## 12. VERZEICHNIS DER INVESTITIONSKREDITE (IK) / VERPFLICHTUNGSKREDITE (SONDERVORLAGEN SV)

Objekt	Konto-Nr.	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2007	Voraus-sichtliche Ausgaben 2008	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2008	+ Restkredit - Überschreitung	Tranche Budget 2009	Datum Schlussabrechnung
<b>2 Bildung</b>										
Mobiliar-Erneuerung Kindergärten höhenverstellbare Stühle und Tische in 5 Tranchen	200-506.01	16.12.2004	IK	105'000.00	49'432.00	16'653.10	66'085.10	38'914.90		
Mobiliar-Ersatz Primar (alle SH)	210-506.01	11.12.2007	IK	10'000.00		10'000.00	10'000.00	0.00		
Mobiliar-Ersatz Sekundarschule (alle SH)	230-506.02	22.12.2005	IK	35'000.00		26'548.00	26'548.00	8'452.00		
Kindergarten Metzgersmatten Beleuchtung	240-503.01	10.12.2008	IK	19'000.00	-		-	19'000.00	19'000.00	
Kindergarten Pestalozzi	240-503.07	16.12.2004	IK	900'000.00	145'174.00		145'174.00	754'826.00		
Kindergarten Rankacker	240-503.08	20.12.2006	IK	100'000.00		100'000.00	100'000.00	0.00		
Schulhaus Gartenstrasse (Planung)	240-503.09	20.12.2006	IK	50'000.00	19'475.60	-	19'475.60	30'524.40		
SZ Neuallschwil (Duschensanierung)	240-503.16	11.12.2007	IK	55'000.00		55'000.00	55'000.00	0.00		
SH Schönenbuchstr. (Aussentreppenanlage)	240-503.17	11.12.2007	IK	20'000.00		20'000.00	20'000.00	0.00		
SH Bettenacker (Zaun, Schliessanl.)	240-503.18	11.12.2007	IK	95'000.00		95'000.00	95'000.00	0.00		
SH Gartenstrasse (Planungskosten)	240-503.19	11.12.2007	IK	250'000.00		150'000.00	150'000.00	100'000.00	100'000.00	
Studie Sanierung Gemeindeschulbauten	240-509.01	10.12.2008	IK	100'000.00			-	100'000.00	100'000.00	
<b>3 Kultur und Freizeit</b>										
Heimatmuseum	301-503.01	12.12.2001	IK	205'000.00	138'939.20		138'939.20	66'060.80		10.12.03 / 07.06.05
Heimatmuseum	301-503.02	11.12.2007	IK	25'000.00		25'000.00	25'000.00	0.00		
Sportanlage im Brüel	340-501.01	05.06.2005	SV	4'621'236.40	4'613'491.60		4'613'491.60	7'744.80		16.01.2008
Sporthalle (Planungskosten)	340-503.01	11.12.2007	IK	100'000.00			-	100'000.00		entfällt
Hallenbad	342-503.03	10.12.2008	IK	27'000.00			-	27'000.00	27'000.00	

## 12. VERZEICHNIS DER INVESTITIONSKREDITE (IK) / VERPFLICHTUNGSKREDITE (SONDERVORLAGEN SV)

Objekt	Konto-Nr.	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2007	Voraus-sichtliche Ausgaben 2008	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2008	+ Restkredit - Überschreitung	Tranche Budget 2009	Datum Schlussabrechnung
<b>4 Gesundheit</b>										
Investitionsbeitrag Alterszentrum	410-565.01	09.02.2003	SV	7'050'000.00	3'540'000.00	270'000.00	3'810'000.00	3'240'000.00	270'000.00	
Investitionsbeitrag Alterszentrum	410-565.01	10.12.2008	IK	429'000.00			-	429'000.00	429'000.00	25.06.2008
<b>5 Soziale Wohlfahrt</b>										
Tagesheim Baslerstrasse 255d	540-503.03	11.12.2007	IK	45'000.00		51'700.00	51'700.00	-6'700.00		
<b>6 Verkehr</b>										
Landerwerbskosten für Verkehrsanlagen	620-501.10	16.12.2004	IK	90'000.00	3'226.05		3'226.05	86'773.95		
Spitzwaldstrasse, Teilsanierung	620-501.25	16.12.2004	IK	310'000.00	133.35		133.35	309'866.65		
Ziegelei Ost, Bauinsel, 1. Etappe	620-501.28	10.12.2003	IK	2'400'000.00	866'292.25		866'292.25	1'533'707.75		
Herrenweg Korrektion, Weiherweg bis Ofenstr.	620-501.29	10.12.2003	IK	1'050'000.00	69'695.65		69'695.65	980'304.35	1'050'000.00	
Ziegelei West, Brennerstrasse, 1. Etappe	620-501.31	10.12.2003	IK	300'000.00	443'517.50		443'517.50	-143'517.50		21.11.2007
Ziegelei Ost, Ofenstrasse, 1. Teilstück	620-501.32	11.12.2002	IK	2'126'534.95	1'454'591.90		1'454'591.90	671'943.05		
Kreisel Baslerstrasse/Grabenring	620-501.38	21.12.2005	IK	440'000.00	9'144.10		9'144.10	430'855.90		
Verlängerung Rauracherweg	620-501.40	21.12.2005	IK	235'000.00			-	235'000.00		
Leitungskataster 2007	620-501.46	20.12.2006	IK	10'000.00	8'919.35		8'919.35	1'080.65		05.03.2008
Strassensanierungen 2007	620-501.47	20.12.2006	IK	185'000.00	185'442.10		185'442.10	-442.10		05.03.2008
Öffentliche Beleuchtung, Ersatz 2007	620-501.48	20.12.2006	IK	150'000.00	143'143.80		143'143.80	6'856.20		05.03.2008
Brennerstrasse, 2. Teilstück	620-501.49	20.12.2006	IK	810'000.00	13'043.20	220'000.00	233'043.20	576'956.80	590'000.00	
Projektkredite Strasse 2007	620-501.50	20.12.2006	IK	175'000.00	10'125.30		10'125.30	164'874.70		
Strassensanierungen 2008	620-501.52	11.12.2007	IK	374'000.00		374'000.00	374'000.00	0.00		

## 12. VERZEICHNIS DER INVESTITIONSKREDITE (IK) / VERPFLICHTUNGSKREDITE (SONDERVORLAGEN SV)

Objekt	Konto-Nr.	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2007	Voraus-sichtliche Ausgaben 2008	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2008	+ Restkredit - Überschreitung	Tranche Budget 2009	Datum Schlussabrechnung
Öffentliche Beleuchtung, Ersatz 2008	620-501.53	11.12.2007	IK	150'000.00		150'000.00	150'000.00	0.00		
Brennerstrasse, 3. Teilstück	620-501.54	11.12.2007	IK	1'135'000.00		-	-	1'135'000.00	600'000.00	
Ziegelei, Übergang Täli	620-501.55	10.12.2008	IK	245'000.00			-	245'000.00	145'000.00	
Heimgartenweg, Sanierung	620-501.56	10.12.2008	IK	350'000.00			-	350'000.00	350'000.00	
Belchenring, Deckbelag	620-501.57	10.12.2008	IK	130'000.00			-	130'000.00	130'000.00	
Grabenring, Bushaltestelle	620-501.58	10.12.2008	IK	130'000.00			-	130'000.00	130'000.00	
Kreisel Baslerstrasse/Grabenring	620-501.59	15.10.2008	SV	220'000.00			-	220'000.00	220'000.00	
Stützmauer Parkplätze Baslerstrasse	620-501.xx	15.10.2008	SV	200'000.00			-	200'000.00		
Werkhof div. Investitionen	620-503.03	10.12.2008	IK	38'000.00			-	38'000.00	38'000.00	
Ersatz MB-Trac	620-506.01	10.12.2008	IK	200'000.00			-	200'000.00	200'000.00	
Ersatz Kleinlastwagen Regiebetriebe	620-506.12	20.12.2006	IK	120'000.00		135'138.50	135'138.50	-15'138.50		18.06.2008
Ersatz zwei Mehrzweckfahrzeuge	620-506.13	20.12.2006	IK	180'000.00	142'639.20	5'957.80	148'597.00	31'403.00		18.06.2008
Ersatz Kleintraktor Schlegelmähwerk	620-506.14	11.12.2007	IK	75'000.00		75'000.00	75'000.00	0.00		

## 12. VERZEICHNIS DER INVESTITIONSKREDITE (IK) / VERPFLICHTUNGSKREDITE (SONDERVORLAGEN SV)

Objekt	Konto-Nr.	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2007	Voraus-sichtliche Ausgaben 2008	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2008	+ Restkredit - Überschreitung	Tranche Budget 2009	Datum Schlussab-rechnung
<b>7 Umwelt und Raumplanung</b>										
WL Spitzwaldstrasse, Ersatz	700-501.13	16.12.2004	IK	730'000.00	332'096.45	300'000.00	632'096.45	97'903.55		
WL Areal Ziegelei West	700-501.30	11.12.2002	IK	350'000.00	132'809.30		132'809.30	217'190.70		16.01.2008
Ziegeleiareal Ost, 1. Bauinsel	700-501.33	11.12.2002	IK	943'254.65	346'884.90		346'884.90	596'369.75		
WL Kreisel Baslerstrasse / Grabenring, Ersatz	700-501.34	21.12.2005	IK	205'000.00				205'000.00	205'000.00	
Netzerneuerungen und -erweiterungen 2009	700-501.40	10.12.2008	IK	477'000.00				477'000.00	477'000.00	
Leitungsnetz-Leckerkennungssystem	700-501.44	16.12.2004	IK	100'000.00	83'173.00		83'173.00	16'827.00		
WL Ziegelei, Sporn bis Bauinsel Ost	700-501.51	21.12.2005	IK	90'000.00			-	90'000.00	90'000.00	
Leitungskataster 2007	700-501.53	20.12.2006	IK	50'000.00	28'820.25		28'820.25	21'179.75		23.01.2008
WL Ziegelei, Brennerstr. - Herrengartenweg	700-501.54	20.12.2006	IK	95'000.00	52'585.20		52'585.20	42'414.80		05.03.2008
Netzerneuerungen und -erweiterungen 2007	700-501.55	20.12.2006	IK	295'000.00	282'486.50		282'486.50	12'513.50		23.01.2008
Neubau WL Brennerstr. 2. Teilstück	700-501.56	20.12.2006	IK	135'000.00	2'268.95	10'000.00	12'268.95	122'731.05	125'000.00	
Hausanschlussleitungen 2007	700-501.57	20.12.2006	IK	230'000.00	74'829.10		74'829.10	155'170.90		05.03.2008
Netzerneuerungen und -erweiterungen 2008	700-501.58	11.12.2007	IK	590'000.00		590'000.00	590'000.00	0.00		
Leitungskataster 2008	700-501.59	11.12.2007	IK	58'000.00		58'000.00	58'000.00	0.00		
Neubau WL Brennerstr. 3. Teilstück	700-501.60	13.12.2007	IK	220'000.00			-	220'000.00	120'000.00	
Neubau WL Übergang Täli	700-501.61	10.12.2008	IK	45'000.00			-	45'000.00	30'000.00	
WW-Fahrzeug (Ersatz)	700-506.02	10.12.2008	IK	120'000.00			-	120'000.00	120'000.00	
Wassermesser 2007	700-506.07	20.12.2006	IK	180'000.00	178'711.25		178'711.25	1'288.75		05.03.2008
Wassermesser 2008	700-506.08	11.12.2007	IK	180'000.00		180'000.00	180'000.00	0.00		

## 12. VERZEICHNIS DER INVESTITIONSKREDITE (IK) / VERPFLICHTUNGSKREDITE (SONDERVORLAGEN SV)

Objekt	Konto-Nr.	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2007	Voraus-sichtliche Ausgaben 2008	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2008	+ Restkredit - Überschreitung	Tranche Budget 2009	Datum Schlussabrechnung
Areal Ziegelei West	710-501.05	11.12.2002	IK	350'000.00	443'439.50		443'439.50	-93'439.50		18.06.2008
Ziegeleiareal Ost, 1. Bauinsel	710-501.06	10.12.2003	IK	830'000.00	675'257.65		675'257.65	154'742.35		
Kreisel Baslerstrasse / Grabenring (Kanalisationsschacht)	710-501.10	10.12.2008	IK	135'000.00			-	135'000.00	135'000.00	
Kanalсанierung Mühlebachweg 1. Etappe	710-501.12	21.12.2005	IK	240'000.00	165'961.00		165'961.00	74'039.00		
Leitungskataster 2007	710-501.16	20.12.2006	IK	50'000.00	36'035.10		36'035.10	13'964.90		05.03.2008
Neubau WAS Brennerstrasse 2. Teilstück	710-501.17	20.12.2006	IK	170'000.00	2'433.35	10'000.00	12'433.35	157'566.65	160'000.00	
Kanalсанierung und -erweiterungen 07	710-501.18	20.12.2006	IK	210'000.00	125'864.70	1'677.25	127'541.95	82'458.05		18.06.2008
Kanal-TV, Inspektion 1. Etappe	710-501.19	20.12.2006	IK	125'000.00	99'129.15	21'000.00	120'129.15	4'870.85		18.06.2008
Kanalersatz Schönenbuchstr., 1. Etappe	710-501.20	21.12.2006	IK	430'000.00		300'000.00	300'000.00	130'000.00		
Leitungskataster 2008	710-501.21	22.12.2006	IK	69'000.00		69'000.00	69'000.00	0.00		
Kanalсанierungen und -erweiterungen 08	710-501.22	23.12.2006	IK	390'000.00		390'000.00	390'000.00	0.00		
Kanal-TV, Inspektion, 2. Etappe	710-501.23	24.12.2006	IK	117'000.00		117'000.00	117'000.00	0.00		
Neubau WAS Brennerstrasse 3. Teilstück	710-501.24	25.12.2006	IK	280'000.00			-	280'000.00	160'000.00	
Kanal-TV, Inspektion 3. Etappe	710-501.25	10.12.2008	IK	105'000.00			-	105'000.00	105'000.00	
Neubau WAS Übergang Täli	710-501.26	10.12.2008	IK	55'000.00			-	55'000.00	40'000.00	
Ersatz WAS Schönenbuchstr. 2. Etappe	710-501.27	10.12.2008	IK	570'000.00			-	570'000.00	170'000.00	
Kanalсанierungen 2009	710-501.28	10.12.2008	IK	500'000.00			-	500'000.00	500'000.00	
Genereller Entwässerungsplan Phase 3	710-506.04	1997	IK	225'000.00	223'888.95		223'888.95	1'111.05		
Wertstoffsammelstelle FWM	720-501.02	10.12.2008	IK	90'000.00			-	90'000.00	90'000.00	
Wertstoffsammelstelle Dürrenmattweg	720-501.03	11.12.2007	IK	100'000.00		80'000.00	80'000.00	20'000.00		

## 12. VERZEICHNIS DER INVESTITIONSKREDITE (IK) / VERPFLICHTUNGSKREDITE (SONDERVORLAGEN SV)

Objekt	Konto-Nr.	Datum Beschluss	Art	Kredit Gesamtbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2007	Voraus-sichtliche Ausgaben 2008	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2008	+ Restkredit - Überschreitung	Tranche Budget 2009	Datum Schlussabrechnung
Friedhof Grabräumungen 2007	740-501.08	20.12.2006	IK	135'000.00	89'156.30		89'156.30	45'843.70		05.03.2008
Friedhof Grabräumungen 2008	740-501.09	11.12.2007	IK	97'000.00		97'000.00	97'000.00	0.00		
Hochwassersicherung Mühlebach	750-501.01	13.11.2002	SV	2'000'000.00	1'800'000.00		1'800'000.00	200'000.00		
Natur- und Erholungszone Ziegeleiareal	770-501.01	22.05.1991	SV	870'000.00	854'238.75	10'000.00	864'238.75	5'761.25		
Ziegeleiareal, Gestaltung Täli	770-501.02	21.12.2005	IK	310'000.00		10'000.00	10'000.00	300'000.00	25'000.00	
Ziegeleiareal, Sanierung Grosse Weiher	770-501.03	10.12.2008	IK	345'000.00			-	345'000.00	345'000.00	
<b>9 Finanzen und Steuern</b>										
Mühlebachweg 41 (Mühle) div.	942-503.02	10.12.2008	IK	12'000.00			-	12'000.00	12'000.00	
Schönenbuchstrasse 39 (Heizung / Fenster)	942-503.03	11.12.2007	IK	50'000.00		50'000.00	50'000.00	0.00		
Dorfplatz 3 (Heizung)	942-503.04	11.12.2007	IK	25'000.00		25'000.00	25'000.00	0.00		
<b>TOTAL</b>				46'143'512.00	20'244'591.20	4'543'674.65	24'788'265.85	21'335'246.15	10'266'000.00	

## 12. ERLÄUTERUNGEN DES GEMEINDERATES

### A. Laufende Rechnung

In der Regel werden Veränderungen gegenüber dem Vorjahresbudget von 5% und mindestens CHF 2'000 begründet. Zur Verbesserung der Transparenz sind auch zusätzliche Detailangaben zu einzelnen Positionen enthalten.

### Generelle Bemerkungen

#### Personalaufwand

Die Budgetierung der Löhne basiert auf einem angenommenen Teuerungsausgleich von 2.5%. Das Kantonsbudget 2009 rechnet mit 2.6%.

Die Löhne des festangestellten Personals wurden aufgrund der aktuell bekannten und geplanten Veränderungen sowie den durch das Lohnsystem bedingten Einflüssen detailliert berechnet. Die Lehrerlöhne wurden aufgrund der Hochrechnung Basis Januar – Mai 2008 und der bekannten Veränderungen budgetiert.

Um unnötige Wiederholungen zu vermeiden, werden in den Detailpositionen des Personalaufwandes nur andere Abweichungen erläutert.

#### Sachaufwand

Aufgrund der massiven Preissteigerungen bei den Energie-, Wärme-, Wasser-, Treibstoff- und Rohstoffkosten mussten erhebliche Anpassungen vorgenommen werden. Um unnötige Wiederholungen zu vermeiden, werden die entsprechenden Detailpositionen xxx.312 hiermit generell erläutert.

#### Interne Verrechnungen

Das Konzept für die Internen Verrechnungen wurde überarbeitet. Die Internen Verrechnungen beschränken sich neu auf die Spezialfinanzierungen und entsprechen nach wie vor den gesetzlichen Vorschriften. Im Budget 2009 entfallen deshalb einige Positionen von Internen Verrech-

nungen. Alle weiteren Be- und Entlastungen werden bereits in der Kostenrechnung dargestellt.

Für die Budgetierung wurden die effektiv geleisteten Stunden 2007 als Berechnungsgrundlage verwendet. Die Berechnungsmethode wurde ebenfalls überarbeitet, darin begründen sich auch Abweichungen vom Budget 2009 zur Rechnung 2007. Für die Internen Verrechnungen der Kapitaldienste wurde wie bereits im Jahresabschluss 2007 der durchschnittliche Zinssatz des mittel- und langfristigen Fremdkapitals verwendet. Um unnötige Wiederholungen zu vermeiden, werden die Detailpositionen der Internen Verrechnungen nicht erläutert.

### **0            Allgemeine Verwaltung**

#### **012        Gemeinderat**

##### 012-319    Übriger Sachaufwand

Im Juni 2009 wird H.P. Frey zum Landratspräsidenten gewählt. Damit geht ein Volksfest einher. Der Kanton unterstützt dieses mit CHF 30'000 (Konto 012-451.00). Die Gemeinde Allschwil trägt einen Anteil von CHF 30'000. Wegen der Bruttoverbuchung sind CHF 60'000 einzusetzen.

#### **020        Gemeindeverwaltung**

##### 020-308    Temporäre Arbeitskräfte

Um das Facility Management Tool noch besser nutzen zu können, müssen noch Detaildaten von Gebäuden erfasst werden. Für die temporär beschäftigte Person sind CHF 20'000 budgetiert.

##### 020-309    Übriger Personalaufwand

Diese Position beinhaltet einen allgemeinen Kostenanstieg für die Fortbildung der Mitarbeitenden, für die Ausbildung der Lernenden sowie für Personalanlässe aufgrund grösserer Teilnahme (u.a Personalanlass, Pensioniertenausflug). D. h.

- für die Personalentwicklung werden lediglich 0,4% der Lohnsumme investiert. Für einen Dienstleistungsbetrieb ist das unterdurchschnittlicher Erfahrungswert.
- 020-310 Büromaterial, Drucksachen  
Einerseits sind die Kopiervolumen angestiegen, andererseits erfuhr das Verbrauchsmaterial für die Informatik einen Preis- sowie Mengenanstieg. Ein strenge Verbrauchskontrolle sowie optimierte administrative Abläufe sollen diesem Trend entgegenwirken.
- 020-311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge  
Ab Budget 2009 werden wiederkehrende (Ersatz) IT-Investitionen nicht mehr unter 020-506.10 budgetiert. Im Weiteren enthält diese Position die Reparatur und den Ersatz von Mobiliar. Die Anschaffung von Mobiliar wurde auch in diesem Jahr auf das absolut Notwendigste beschränkt.
- 020-312 Wasser, Energie, Heizmaterialien  
Die Mehrausgaben entstehen durch die angestiegenen Preise für Heizöl/Gas/Wasser.
- 020-314 Baulicher Unterhalt  
Neben Reparaturen und kleineren Erneuerungen sowie den jährlichen Wartungsarbeiten sind eine Sicherheitsschliessung zum IT-Bereich und der Akkuersatz für die Notlichtanlage vorgesehen.
- 020-316 Mieten, Pachten und Benützungskosten  
In den Sekretariaten steht ein Hochleistungsfarbdrucker im Einsatz. Mit diesem Gerät können die Druckkosten für Kleinauflagen von mehrfarbigen Drucksachen gesenkt werden. Für diesen Drucker besteht ein Leasing-Vertrag.
- 020-431 Gebühren für Amtshandlungen  
Aufgrund des neuen Anmeldungs- und Registergesetzes dürfen ab 2009 keine Anmeldegebühren mehr verlangt werden.
- 020-435 Verkäufe Verwaltungsabteilungen  
Die Verkäufe im Allservice sind rückläufig.
- 030 Leistungen für Pensionierte**
- 030-307 Rentenleistungen  
Teuerungszulagen auf Renten pensionierter AbeitnehmerInnen. Die Gemeinde hat 50% der Rentenerhöhungen zu übernehmen. Die Erhöhung basiert auf Erfahrungswerten 2008 plus Teuerung.
- 1 Öffentliche Sicherheit**
- 100 Grundbuch, Mass und Gewicht**
- 100-318 Dienstleistungen, Honorare  
Neben den übrigen Vermessungsunterhalts- und Mutationsarbeiten enthält diese Position u.a. die Migration bestehender Baulinien ins neue kantonale Datenmodell und die Anbindung der Dialog-Kataster-Software ans geographische Informationssystem (GIS) sowie ein neues Orthofoto der Baugebiete. Letzteres wird aus Kostengründen in Koordination mit den umliegenden Gemeinden durchgeführt.
- 101 Übrige Rechtspflege**
- 101-318 Dienstleistungen, Honorare  
Neu werden unter dieser Budgetposition neben den Kosten für die Rechtsauskunftsstelle auch die Kosten für vormundschaftliche Massnahmen geführt, in der Vergangenheit wurden diese Positionen unter dem Konto 581-318.00 verbucht.

<b>113</b>	<b>Gemeindepolizei</b>	160-381	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen / Ersatzabgaben</u> Einlage der geleisteten Ersatzabgaben für private Zivilschutzräume (Kto. 160-466) in den dafür vorgesehenen zweckgebundenen Fonds.
113-431	<u>Gebühren für Amtshandlungen</u> Die Einnahmen aus Pass- und Identitätskartengebühren sind zurückgegangen.	<b>165</b>	<b>Bevölkerungsschutz Allschwil und Schönenbuch</b>
<b>140</b>	<b>Feuerwehr</b>	165-318	<u>Dienstleistungen, Honorare</u> Vom Kanton werden dem Zivilschutz Polycom Funkgeräte zur Verfügung gestellt. Die jährlichen Gebühren von rund CHF 6'000 gehen jedoch zu Lasten der Gemeinde.
140-311	<u>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</u> Neben div. Änderungen gegenüber dem Budget 08 schlägt die Umrüstung der Atemschutzfüllanlage mit CHF 8'000 zu Buche.	165-462	<u>Gemeinden</u> Gemäss Vertrag leistet Schönenbuch voraussichtlich einen jährlichen Pauschalbetrag pro Einwohner. Für 2009 wurden CHF 27'000 budgetiert. Beim Restbetrag handelt es sich um den buchhalterischen Ausgleichsbeitrag der Gemeinde Allschwil. (siehe Konto 160-362)
140-331	<u>Ordentliche Abschreibungen</u> Die Abschreibungen sind höher, da der im 2008 investierte Anteil des Feuerwehrmagazins bereits abgeschrieben werden muss.	<b>2</b>	<b><u>Bildung</u></b>
<b>151</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>
151-314	<u>Baulicher Unterhalt</u> Diese Position enthält neben kleineren Reparaturen und Erneuerungen, Wartungsarbeiten sowie eine Marderschutzvorkehrung für das Dachgeschoss.	200-311	<u>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</u> Ab Budget 2009 wird der Mobiliar-Ersatz neu in der Laufenden Rechnung budgetiert (vorher Investitionsrechnung, Konto 200-506).
151-331	<u>Abschreibungen</u> Die im 2008 erfolgte Investition in künstliche Kugelfänge ist erstmals abzuschreiben.	200-352	<u>Gemeinden</u> Diese Position beinhaltet die Kosten für den auswärtigen Kindergartenbesuch in Schönenbuch für ein in Allschwil wohnendes Kind.
<b>160</b>	<b>Zivilschutz</b>		
160-362	<u>Gemeinden</u> Das ist der buchhalterische Ausgleichsbeitrag in die Aufgabenstelle 165 „Bevölkerungsschutz Allschwil und Schönenbuch“ der Gemeinde Allschwil. Dabei handelt es sich nicht um einen Vollkostenbeitrag. (siehe Konto 165-462)		

200-365 Private Institutionen  
Hierbei handelt es sich um den Gemeinde-Anteil für den jährlichen Präventionspool (Bereich Kindergarten). Der Kanton belastet den Gemeinden einen Betrag pro Klasse, welcher den Schulen für Prävention und Gesundheitsförderung (gemäss Bildungsgesetz) zur Verfügung steht.

200-433 Schulgelder  
Die Schulgelder werden jeweils auf den zum Zeitpunkt der Budgetierung bekannten Schülerzahlen berechnet und variiert von Jahr zu Jahr. (siehe auch Konto 200-352)

## **210 Primarschule**

210-311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge  
Ab Budget 2009 wird der Mobiliar-Ersatz neu in der Laufenden Rechnung budgetiert (vorher Investitionsrechnung, Konto 210-506). Darüber hinaus wurde die Anpassung der Kosten für Kopierer (inkl. Papier) an den effektiven Verbrauch (Rechnung 2007) notwendig.

210-352 Gemeinden  
Der Aufwand (Zahlung Schulgelder) wird jeweils auf den zum Zeitpunkt der Budgetierung bekannten Schülerstand berechnet und variiert von Jahr zu Jahr. (siehe auch Konto 210.433)

## **230 Sekundarschule**

230-311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge  
Ab Budget 2009 wird der Mobiliar-Ersatz neu in der Laufenden Rechnung budgetiert (vorher Investitionsrechnung, Konto 230-506).

230-317 Spesenentschädigungen  
Ab Schuljahr 2008/2009 entrichtet der Kanton Beiträge für Klassenlager und Schulanlässe. Die Einsparungen betragen CHF 38'000.

## **240 Schulliegenschaften**

240-314 Baulicher Unterhalt durch Dritte  
Im Jahr 2008 sind mehrere kleinere Projekte in die Investitionsrechnung verschoben worden. Ab Budget 2009 erfolgt die Zuordnung unter anderem nach den Kriterien „Werterhalt“ und „Wertvermehrung“. Daraus resultiert ein Teil der relativ grossen Abweichung zum Budget 2009 der allgemeinen baulichen Unterhaltsarbeiten. Damit soll vermieden werden, dass werterhaltende Massnahmen aktiviert werden und die Laufende Rechnung mittels Abschreibungen langfristig belasten.

240-318 Dienstleistungen und Honorare  
Neu sind die Gesprächskosten der Geschäftsnetels der Hauswarte/Bademeister auf Konto Nr. 240-318.03 aufgeführt.

240-434 Andere Benützungsgebühren  
Wegfall der Mieteinnahmen des KG Langenhag infolge Kündigung und aufgrund neuer Verwendung als Lehrer- und Sitzungszimmer sowie Ludothek.

## **250 Musikschule**

250-311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge  
Das Budget 2009 wurde gegenüber dem höheren Vorjahresbudget auf das Niveau der Rechnung 2007 gekürzt.

<b>260</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>301</b>	<b>Museum</b>
260-361	<u>Beiträge an Kanton</u> Der budgetierte Betrag basiert auf dem effektiven Beitrag für 2008 von CHF 1.998 Mio. (siehe auch Erläuterung zu Konto 540.361)	301-314	<u>Baulicher Unterhalt</u> Im Jahr 2009 sind neben den üblichen kleineren Reparaturarbeiten auch das Streichen der äusseren Fenstereinfassungen und punktuelle Verputzausbesserungen vorgesehen.
<b>296</b>	<b>Tageskindergarten</b>	301-315	<u>Übriger Unterhalt</u> Der gegenüber dem Vorjahr erhöhte Betrag ist auf die Inventarisierung im Heimatmuseum zurückzuführen (letzte Phase, abschliessende Arbeiten). Im Gegenzug wurde der Sachaufwand unter Pos. 301-311 um CHF 23'000 gegenüber dem Vorjahresbudget reduziert.
296-30x	<u>Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal</u> Bei dieser Position handelt es sich um die Lohnkosten für die Betreuung im geplanten Tageskindergarten (Betrieb vorgesehen ab August 2009), gemäss ER-Bericht Nr. 3488). Die zu erwartenden Elternbeiträge sind auf Konto 296-466 budgetiert.	<b>310</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>
296-460	<u>Bundessubventionen Tageskindergarten</u> Der Bund richtet befristete Subventionen aus.	310-366	<u>Private Haushalte</u> Gestützt auf die Richtlinien betreffend Gemeindebeiträge im Siedlungsgebiet sind nach dem Bauinventar des Kantons Basel-Landschaft und der Ortsbildschutzzone „Borerhof / Lindenplatz“ Sanierungen subventionsberechtigt. Voraussetzung dafür ist die regierungsrätliche Genehmigung der Zonenvorschriften Siedlung.
<b>299</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>340</b>	<b>Sport</b>
299-302	<u>Löhne Lehrkräfte</u> Basierend auf der Finanzausstattung musste sich die Gemeinde im Rahmen der Umsetzung NFA im Jahr 2008 einmalig mit einem Betrag von CHF 64'549 an den Lohnnachzahlungen für die Fachlehrpersonen (TWH) beteiligen. Im Budget 2009 entfällt dieser Beitrag.	340-302	<u>Löhne Lehrkräfte</u> Der erhöhte Aufwand ist auf den Ausgleich der Teuerung (kumuliert) auf die Entschädigungen der Kursleiter/innen Freiwilliger Schulsport zurückzuführen.
<b>3</b>	<b><u>Kultur und Freizeit</u></b>	340-433	<u>Schulgelder</u> Der Ertrag wurde an die effektiven Einnahmen auf Basis der Rechnung 2007 angepasst.
<b>300</b>	<b>Kulturförderung</b>		
300-363	<u>Zweckverbände</u> Die Erhöhung wird durch die Durchführung des Banntags im 2009 (nur alle 2 Jahre) verursacht.		

## **342 Hallenbad**

### **342-314 Baulicher Unterhalt**

In dieser Position sind die jährlich notwendigen Service- und Unterhaltsarbeiten an den technischen Einrichtungen sowie die Reinigung der Zu- und Abluftkanäle des Monoblocks und der Garderoben/Duschen/WC enthalten. Zusätzlich werden für die Duschen diverse Ersatzteile benötigt.

### **342-318 Dienstleistungen und Honorare**

Die Öffnungs- und Schliessrunde im Sportplatz Brüel erfolgt durch ein externes Unternehmen. Für ein Vorprojekt für den Ersatz der Flutlichtanlage Gartenhof sind CHF 15'000 budgetiert.

## **344 Leichtathletik und Fussballanlagen**

### **344-312 Wasser, Energie, Heizmaterialien**

Die Mehrausgaben entstehen durch die angestiegenen Preise für Heizöl/Gas/Wasser.

## **350 Jugendhaus**

### **350-301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal**

Der höhere Aufwand resultiert aus der Teuerung und separaten Lohnanpassungen.

### **350-314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**

Zusätzlich zu den Reparaturen und kleineren Erneuerungen sowie den jährlich notwendigen Service- und Wartungsarbeiten sind altersbedingt ein neuer Bodenbelag im Hauptraum und neue WC-Abschlüsse vorgesehen.

## **359 Übrige Freizeitgestaltung**

### **359-314 Baulicher Unterhalt durch Dritte**

Neben den üblichen Unterhalts- und Servicearbeiten sind das Richten der Dachrinnen sowie eine Dachkontrolle des „Quartiertreffs Dürrenmatten“ notwendig.

## **4 Gesundheit**

### **440 Ambulante Krankenpflege**

#### **440-364 Beiträge an Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen**

Mit dem neuen kantonalen Krankenkassenvertrag zwischen dem Spitexverband des Kantons Basel-Landschaft und der Santésuisse werden für gleiche Leistungen tiefere Erträge erzielt. Ursache dafür ist unter anderem die geänderte Zeitrapportierung. Die Teuerung und entfallende Mieterträge tragen ebenfalls dazu bei.

### **461 Kinder- und Jugendzahnpflege**

#### **461-434 Entgelte**

Mit der Teilrevision des Kinder- und Jugendzahnpflege-Reglements soll der Subventionsschlüssel angepasst werden (Bericht des Gemeinderates zum ER-Geschäft 3745). Dadurch resultieren höhere Elternbeiträge von zirka CHF 50'000.

<b>5</b>	<b><u>Soziale Wohlfahrt</u></b>				
<b>530</b>	<b>Sonstige Sozialversicherungen</b>				
530-361	<u>Anteil Kantonsbeitrag EL</u>	Der Budgetbetrag basiert auf den effektiven Beiträgen des Jahres 2008. Der Beitrag an die Ergänzungsleistungen wird einerseits nach Finanzausstattung (CHF 2.7 Mio.) und andererseits nach einem separaten Schlüssel (CHF 1.9 Mio.) aufgeteilt.			
<b>540</b>	<b>Jugend</b>				
540-314	<u>Baulicher Unterhalt</u>	Diese Budgetposition enthält Reparaturen und kleinere Erneuerungen sowie das Optimieren der Beleuchtung in einer Abteilung und das Montieren eines Schuhregals.			
540-361	<u>Beiträge an Kanton</u>	Hier werden neu die Beiträge an die Kosten der jugendstrafrechtlichen Massnahmen verbucht, die in der Vergangenheit fälschlicherweise unter dem Konto 260.361.01 (Beitrag an Sonderschulung) geführt wurden.			
540-364	<u>Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen</u>	Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:			
	a) Stiftung Tagesheime Allschwil	CHF	1'241'300		
	b) Tageselternverein	CHF	218'700		
	c) Tagesheimkosten Unterst. Bedürftige	CHF	<u>35'000</u>		
	Total	CHF	<u>1'495'000</u>		
<b>560</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau</b>				
560-366	<u>Private Haushalte Mietzinszuschüsse</u>	Mit der Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen können Sozialhilfeunterstützungen verhindert werden. Die Zahl der Beitragsge-			
				suche schwankt. Auf Basis der Erfahrungswerte aus dem laufenden Jahr werden im Budget gegenüber dem Vorjahr CHF 25'000 mehr eingestellt.	
<b>581</b>	<b>Unterstützungen gemäss Sozialhilfegesetz</b>				
581-436	<u>Rückerstattungen von Privaten</u>	Dieser Budgetwert wurde aufgrund von aktuellen Erfahrungszahlen angepasst.			
<b>585</b>	<b>Asylwesen</b>				
585-451	<u>Rückerstattungen Kanton</u>	Seit 1.1.2008 entrichtet der Kanton nur noch eine Pauschale pro Tag und Person. Mit dieser Pauschale wird der gesamte Aufwand abgegolten. Das Risiko der Kostenneutralität wurde den Gemeinden „delegiert“. Bei den Budgetwerten handelt es sich um Schätzungen, welche auf Erfahrungswerten und aktuellen Trends betreffend Aufwand und Auslastung des ATLAS basieren.			
<b>586</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>				
586-365	<u>Private Institutionen</u>	Für das Beschäftigungsprogramm für Asylsuchende im Werkhof wurde erstmals ein Betrag budgetiert. Diese Kosten wurden in den Vorjahren direkt vom Kanton finanziert.			
586-461	<u>Kantone</u>	Aufgrund der erwarteten niedrigeren Aufwände im Bereich Integrationsmassnahmen für Erwerbslose (Konto 586-361.00) reduzieren sich auch die Beiträge des Kantons an die Programme.			

## 589 Übrige Sozialhilfe

### 589-364 Beiträge an gemeinnützige Institutionen

Unter dieser Position sind vorgesehen:

a) Dr. Augustin-Haus (Beschäftigungsstätte und Wohnheim für Behinderte, Allschwil); Betriebskostenbeitrag	CHF	10'000
b) Tagesstätte für Betagte; Betriebskostenbeitrag	CHF	47'500
c) Tagesstätte für Betagte; Mietkostenbeitrag	CHF	47'000
d) Seniorendienst Allschwil; Beitrag für Sekretariat und Betriebskosten Erhöhung	CHF	69'500
e) Freunde Pro REHAB	CHF	5'000
f) Pro Senectute Baselland; Beitrag	CHF	10'450
g) Ausländerdienst Baselland	CHF	400
h) Diverse Beiträge (Kompetenz SHB)	CHF	7'000
Total	CHF	<u>196'850</u>

### 589-365 Beiträge an Private Institutionen

Unter dieser Position sind vorgesehen:

a) Verein für Schuldenfragen Baselland	CHF	15'500
b) Stiftung Anlaufstelle Baselland	CHF	5'700
c) Verein öffentl. Sozialhilfe Baselland	CHF	1'500
d) Behindertenforum, Rechtsdienst für Behinderte	CHF	2'000
e) Diverse Beiträge	CHF	850
Total	CHF	<u>25'550</u>

### 589-366 Beiträge an Private Haushalte

Der Einwohnerrat hat die Winterzulage erstmals 1981 eingeführt und im 2004 die Anspruchsvoraussetzungen angepasst. Der Gemeinderat ist der Ansicht, dass die Winterzulage, die ohnehin eine freiwillige Leistung darstellt, nicht mehr zeitgemäss ist. Zudem zeigt sich, dass sie in der Regel nicht mehr für den ursprünglichen Zweck (Winterkleider etc.) verwendet wird. Es liegt in der Kompetenz des Einwohnerrates, seinen Beschluss vom 18. Februar 2004 (Geschäft-Nr. 3486) im Zuge

des Budgetprozesses aufzuheben. Gleichzeitig entfallen die Positionen der Winterhilfe und der Weihnachtsgeschenke.

### 589-427 Liegenschaftserträge

Die Liegenschaft Schönenbuchstr. 39 soll noch im Jahre 2008 verkauft werden. Somit entfallen die bisherigen Mieteinnahmen.

### 589-431 Gebühren für Amtshandlungen

Diese Kosten werden neu unter der Aufgabenstelle 101 „Übrige Rechtspflege“ gebucht.

## 6 Verkehr

### 620 Gemeindestrassen / Werkhof

#### 620-311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge

Im 2009 ist der Ersatz des Häckslers der Gärtnergruppe vorgesehen. Das Budget bewegt sich in der Höhe der Rechnung 2007

#### 620-313 Verbrauchsmaterialien

Der Anstieg des Aufwandes ist auf die erhöhten Treibstoffkosten zurückzuführen.

#### 620-314 Baulicher Unterhalt durch Dritte

Die markante Erhöhung des Aufwandes hauptsächlich auf die Verschiebung von Sanierungsmassnahmen von der Investitionsrechnung in die Laufende Rechnung zurückzuführen. Diese wurden nach dem Prinzip „Werterhalt / Wertvermehrung“ beurteilt. Zudem sind aus Sicherheitsgründen dringende Massnahmen an einem Flurweg beim Dorenbach sowie die Errichtung eines neuen Kandelabers im Langgartenweg erforderlich. Im Weiteren enthält diese Budgetposition den Betrag von CHF 40'000 für die ordentlichen Unterhalts-, Service- und

- Wartungsarbeiten am Werkhofgebäude und das Beschaffen bzw. Installieren eines Elektrokettenaufzugs fürs Holzlager sowie die Vornahme von punktuellen äusseren Gebäudeabdichtungsarbeiten.
- 620-318 Dienstleistungen und Honorare  
Im 2009 ist die Erarbeitung eines Grünflächenkonzeptes über die gesamte Gemeinde sowie die Co-Finanzierung am regionalen Projekt bzgl. des grenzüberschreitenden Verkehrs vorgesehen.
- 620-381 Einlagen in Sonderfinanzierungen  
Unter dem Konto 620-466 wurden CHF 5'000 Ersatzabgaben für 2 Parkplätze budgetiert. Dieser Betrag wird ergebnisneutral dem entsprechenden, zweckgebundenen Fonds zugewiesen.
- 651 Regionalverkehr**
- 651-361 Beiträge an Kanton  
Die erhebliche Erhöhung der Beiträge gegenüber dem Jahr 2007 ist auf den neuen Finanzausgleich zwischen Bund und Kanton zurückzuführen. Gegenüber dem Jahr 2008 ist zudem mit generell höheren Kosten im öffentlichen Verkehr zu rechnen.
- 690 Übriger Verkehr**
- 690-318 Dienstleistungen und Honorare  
Neu ist der Ankauf von zwei Sätzen Tageskarten Gemeinde der SBB vorgesehen. Die Verkäufe der Tageskarten werden im Konto 690-435 budgetiert.

- 7 Umwelt und Raumplanung**
- 700 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**
- 700-312 Wasser, Energie, Heizmaterialien  
Der Anstieg des Aufwandes ist auf die erhöhten Stromkosten zurückzuführen.
- 700-314 Baulicher Unterhalt durch Dritte  
Die Wasserzähler müssen ausgetauscht werden, bevor sie vollständig abgeschrieben sind. Deshalb wird der jährliche Ersatz der Wasserzähler ab 2009 in der Laufenden Rechnung und nicht mehr über die Investitionsrechnung verbucht.
- 700-315 Übriger Unterhalt durch Dritte  
Im 2009 sind Revisionen an den Ortomaten vorgesehen, welche das Wassernetz laufend in Bezug auf Wasserlecks überwachen.
- 700-318 Drittleistungen, Honorare  
Ein Teil der Erhöhung im 2009 ist auf die Verschiebung des Aufwandes für die Nachführung des Leitungskatasters aus der Investitionsrechnung in die Laufende Rechnung zurückzuführen. Ausserdem ist eine materialtechnologische Untersuchung des Wasserturmbauwerkes vorgesehen.
- 700-333 Abschreibung Bilanzfehlbetrag  
Der Bilanzfehlbetrag der Spezialfinanzierung Wasserversorgung ist gemäss § 13 der Gemeindefinanzverordnung längstens innert fünf Jahren abzuschreiben. Im Voranschlag 2009 wird dafür CHF 114'000 eingestellt.
- 700-353 Zweckverbände  
Aufgrund der Erhöhung des Wasserpreises der Hardwasser AG, der Erhöhung des Durchleitungspreises der IWB sowie

aufgrund der Einstellung des Wasserbezuges von Schönenbuch ergibt sich ein bedeutender Mehraufwand.

- 700-361 Kantone  
Es handelt sich um die Wassernutzungsgebühr der Hardwasser AG und richtet sich nach dem effektiven Wasserbezug. Aufgrund der neusten Wasserbezugsdaten wurde ein höherer Bezug als in den Jahren 2007 und 2008 zu Grunde gelegt.
- 700-434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen  
Zur Erreichung eines ausgeglichenen Finanzhaushaltes und dem Abbau des Bilanzfehlbetrages müssen die kommunalen Gebühren aufgrund des Kostenanstiegs beim Wassereinkauf erhöht werden.
- 700-452 Gemeinden  
Aufgrund der Einstellung des Bezugs von Rohwasser aus Schönenbuch ergibt sich bei dieser Position eine Reduktion des Ertrages, da kein von Allschwil aufbereitetes Trinkwasser mehr an Schönenbuch abgegeben wird.
- 710 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**
- 710-315 Übriger Unterhalt durch Dritte  
Im 2009 ist eine grössere Reinigung des Rückhaltebeckens beim Tulpenweg vorgesehen.
- 710-318 Dienstleistungen und Honorare  
Es handelt sich hierbei um den Aufwand für die Nachführung des Leitungskatasters, der erstmals im 2008 von der Investitionsrechnung in die Laufende Rechnung verschoben wurde.
- 710-351 Kantone  
Der Budgetbetrag richtet sich nach der Rechnung des Kantons vom Juli 2008, bei der erstmals das neue Gebührensystm des Kantons angewendet wurde. Der Budgetbetrag des

Jahres 2008 musste damals in Unkenntnis der Auswirkungen des neuen kantonalen Gebührensystms abgeschätzt werden.

- 720 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)**
- 720-314 Baulicher Unterhalt durch Dritte  
Im 2009 sind diverse Reparaturen an bestehenden Wertstoffsammelstellen vorgesehen.
- 720-318 Dienstleistungen Honorare  
Die Kehrichtverbrennungsanlage Basel (KVA) senkt die Gebühren von CHF 190 auf CHF 160 pro Tonne.
- 720-434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen  
Die Gebührensenkung der KVA wird an die Verursacher weitergeben. Die Gebühr für eine Kehrichtvignette wird per 1.1.2009 von CHF 2.60 auf CHF 2.30 gesenkt, dadurch resultieren tiefere Erträge.
- 720-436 Rückerstattungen  
Durch die grosse Nachfrage auf dem globalen Rohstoffmarkt können für die Wertstoffe höhere Erträge erzielt werden.
- 730 Abfallbewirtschaftung**
- 730-318 Dienstleistungen und Honorare  
Im 2009 ist erneut ein Projekt zur Littering-Prävention vorgesehen.
- 740 Friedhof und Bestattung**
- 740-314 Baulicher Unterhalt durch Dritte  
Die Erhöhung des Aufwandes ist zur Hauptsache auf die Verschiebung der Grabfeldräumungen aus der Investitionsrechnung in die Laufende Rechnung zurückzuführen. Zudem ist

- im 2009 die Stabilisierung der Kies-Randzonen entlang der Grabfelder vorgesehen.
- 740-318 Dienstleistungen und Honorare  
Die Kremationskosten werden vom Hörnli der Gemeinde belastet. Die Gemeinde verrechnet sie anschliessend den Angehörigen weiter (siehe auch Anpassung Konto 740-436.00).
- 750 Gewässerverbauungen**
- 750-314 Baulicher Unterhalt durch Dritte  
Einerseits ist im 2009 eine weitere Etappe der Verjüngung des Baumbestandes am Bachgraben vorgesehen, nachdem im 2008 keine solche vorgesehen war. Zudem ist aufgrund eines Böschungsrutsches beim Mülibach eine Uferstabilisierung erforderlich.
- 780 Übriger Umweltschutz**
- 780-314 Baulicher Unterhalt durch Dritte  
Im Zuge des Kreiselbaus beim Knoten Baslerstrasse/Grabenring ist der Ersatz der alten Anschlussleitung des Brunnens im Gemeindepark geplant.
- 780-315 Übriger Unterhalt durch Dritte  
Im 2009 ist die Erstellung eines Brunnenkatasters vorgesehen, bei welchem der Zustand sämtlicher Brunnen der Gemeinde erfasst wird.
- 780-431 Gebühren für Amtshandlungen  
Trotz Erhöhung der Gebühren für die Feuerungskontrolle ergibt sich gegenüber dem 2009 und teilweise auch 2008 ein Minderertrag. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im 2007 und 2008 erstmals auch die atmosphärischen Heizungen gemessen werden mussten. Im 2009 entfällt dieser Aufwand und somit auch der entsprechende Ertrag.

- 8 Volkswirtschaft**
- 810 Forstwirtschaft**
- 810-362 Beiträge an Bürgergemeinde  
Bisher wurde die Entschädigung an die Bürgergemeinde auf dem Konto 800-362.00 verbucht. Neu erfolgt dies auf diesem Konto. Zudem wurde der Beitrag von CHF 110'000 auf CHF 145'000 erhöht.
- 820 Jagd und Fischerei**
- 820-361 Wildschäden / Fischhege  
Bisher wurden die Entschädigungen für die Wildschadenverhütung auf dem Konto 800-318.00 verbucht. Neu erfolgt dies auf diesem Konto. Die Aufwendungen liegen im Bereich der Vorjahre.
- 840 Industrie, Gewerbe, Handel**
- 840-318 Dienstleistungen und Honorare  
Der gegenüber dem Vorjahresbudget erhöhte Betrag ist auf die neue Mitgliedschaft bei Metrobasel Leimental inkl. Organisation eines Forums Metrobasel zurückzuführen (CHF 17'000). Für die übrigen Anlässe wie Neuzuzügerapéro wurde den effektiven Kosten des Vorjahres Rechnung übertragen.
- 9 Finanzen und Steuern**
- 90 Steuern**
- 900-400 Steuern Natürlicher Personen  
Die Annahmen für den Steuerertrag basieren im Wesentlichen auf den vollständig veranlagten Steuerrechnungen des Jahres 2006. Die Erhöhung erfolgte unter der Annahme, dass sich die

Steuergesetzrevision im Bereich der Familienbesteuerung nicht so gravierend auswirkt, wie ursprünglich angenommen wurde. Gegenüber dem Vorjahr wurden CHF 650'000 mehr Steuererträge budgetiert.

904-40x Steuern Juristischer Personen

Die Ertrags- und Kapitalsteuern wurden im Rahmen des Vorjahresbudgets erwartet. Der massiven Steigerung der Vorjahre folgt eine Stagnation der Ertragssteuern. Bei den Kapitalsteuern erfolgt im Rahmen der gesetzlichen Übergangsregelung im 2009 noch keine weitere Senkung des Steuersatzes.

**940 Kapital- /Zinsendienst Allgemein**

940-392 Verrechnete Kapitaldienste

Die Verpflichtungen gegenüber den Spezialfinanzierungen Abwasser- und Abfallbeseitigung werden zum durchschnittlichen Zinssatz für mittel- und langfristiges Fremdkapital (voraussichtlich 2.9%) verzinst.

940-422 Kapitalerträge des Finanzvermögens

Aufgrund der schlechten Ertragslage des Blockheizkraftwerkes Bettenacker AG kann im 2009 nicht mit einer Verzinsung des Darlehens und der Ausschüttung von Management-Fee gerechnet werden.

940-492 Verrechnete Kapitaldienste

Die Verpflichtungen gegenüber der Spezialfinanzierung Wasserversorgung wird zum durchschnittlichen Zinssatz für mittel- und langfristiges Fremdkapital (voraussichtlich 2.9%) verzinst.

**941 Zinsendienst Steuern**

941-321 Zinsen auf Steuern

Auf Vorauszahlungen der Gemeindesteuern wird ein Vergütungszins ausbezahlt. Bei der Budgetierung wurde der Entwicklung im laufenden Jahr Rechnung getragen.

941-421 Verzugszinsen auf Steuern

Auf Steuerbeträge, die erst nach dem Fälligkeitsdatum 31. Oktober bezahlt werden ist ein Verzugszins zu entrichten. Bei der Budgetierung wurde der Entwicklung im laufenden Jahr Rechnung getragen.

## **B. Investitionsvoranschlag**

Für den Investitionsvoranschlag werden alle Ausgaben oder Einnahmen sowie der Stand des Projekts erläutert.

### **0 Allgemeine Verwaltung**

#### **020 Gemeindeverwaltung**

##### 503.03 Gemeindebauten

Im Zusammenhang mit dem Neubau des Feuerwehrmagazins ist eine zusätzliche Autoboxe zu beschaffen sowie das Versetzen der zwei bestehenden Autoboxen vorzusehen (gemäss GR-Bericht an ER vom 30. Januar 2008, Geschäft Nr. 3766). Der Einwohnerrat hat am 21. Mai 2008 dem Verpflichtungskredit für das Erstellen des Feuerwehrmagazins zugestimmt.

##### 506.10 IT-Hardware / Software

Der IT-Investitionskredit 2009 beinhaltet folgende Hard- und Softwarebeschaffungen:

a) Anschaffung von zwei zusätzlichen Servern für neue Applikationen und Server-Virtualisierung. Die bestehenden Server Ressourcen reichen nicht mehr aus.

b) Aus Sicherheits- und Verfügbarkeitsgründen werden die Server redundant ans Netzwerk angebunden. Zusätzlich werden die Logikeinheiten des Storage Area Networks redundant ausgelegt.

c) Die Gemeindeapplikationen NEST und ABACUS müssen auf den aktuellen Softwarestand gebracht werden.

d) Die Homepage ist heute eine der wichtigsten Informationsquellen und eine bedeutende überregionale Visitenkarte der Gemeinde. Sowohl die ansässige Bevölkerung als auch anderweitige Interessenten können hier im Sinne eines Portals umfassende und aktuelle Informationen rund um Allschwil einfach und schnell beziehen. Neben ihrer Funktion als zentrale Informations- und Dialogplattform muss die Homepage auch

das Erscheinungsbild der Gemeinde mittragen. Die Website von Allschwil soll in Form, Funktion und Inhalt aktualisiert werden. Ziel ist es, dem Standard der besten Websites vergleichbarer Gemeinden punkto Benutzerfreundlichkeit, Gestaltung und Angebot zu entsprechen.

e) Ablösung der bisherigen Arbeitszeiterfassung. Heute kommen zwei Erfassungssysteme zur Anwendung (Excel für BOA sowie Time Packer für Kosten-/Leistungsrechnung).

f) Erweiterung der Facility Management – Software inkl. Schnittstellen zu Abacus.

##### 506.13 Registerharmonisierung

Die Registerharmonisierung bringt einen erheblichen Mehraufwand für die Wohnungszuteilung mit sich. Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet die Harmonisierung innert Frist durchzuführen.

### **1 Öffentliche Sicherheit**

#### **140 Feuerwehr**

##### 503.01 Feuerwehrmagazin

Der Einwohnerrat hat am 21. Mai 2008 dem Verpflichtungskredit für das Erstellen des Feuerwehrmagazins zugestimmt (GR-Bericht an ER vom 30. Januar 2008, Geschäft Nr. 3766).

##### 506.06 Hochregalstapler

Im neuen Feuerwehrmagazin wird ein Hochregal eingebaut. Darin werden Geräte, Ausrüstung und Material auf Paletten versorgt oder gelagert. Für die Bewirtschaftung ist ein Hochregalstapler erforderlich.

<p><b>151</b>      <b>Schiesswesen</b></p> <p>503.03    <u>Pistolenstand Schiessanlage Mühlerain</u> Die bestehenden Wand-/Deckenakustikverkleidungen sind an die heutigen Anforderungen anzupassen.</p> <p><b>160</b>      <b>Zivilschutz</b></p> <p>506.02    <u>Ausbau Führungs- und Einsatzbereitschaft</u> Bund und Kanton sorgen für die strategische Koordination der bereichsübergreifenden Telematiksysteme der Behörden und Organisationen für Rettung und Sicherheit im Rahmen der nationalen Sicherheitskooperation in normalen, besonderen und ausserordentlichen Lagen. Der Kanton empfiehlt den Gemeinden, eine standardisierte und zeitgemässe IT-Basisinfrastruktur für die Führungsstandorte (OKP) und die Sanitätshilfsstellen zur Verfügung zu stellen (siehe 506.03). Im Weiteren wird empfohlen, die bezeichneten Standorte mit der heute landesweit eingesetzten Generation von Kommunikationsmitteln (Fixstation Polycom, digitale Telefonvermittlung, Antennen, universelle Kommunikationsverkabelung) auszurüsten.</p> <p>506.03    <u>Notstromversorgung OKP/GV</u> Der Kanton empfiehlt den Gemeinden eine standardisierte, zeitgemässe IT-Basisinfrastruktur für die Führungsstandorte (OKP) zur Verfügung zu stellen (siehe 506.02). Wichtige IT-Komponenten befinden sich wenige Meter neben dem OKP im UG der Gemeindeverwaltung. Zur Verwendung derselben im Katastrophenfall muss einerseits eine Verbindung vom OKP zu den Gemeindeservern eingerichtet und andererseits der von der Netzstromversorgung unabhängige IT-Betrieb sichergestellt werden. Da die Gemeindeverwaltung jedoch keine Notstromversorgung hat, ist diese vorzusehen. Eine weitere Nutzungsmöglichkeit der Notstromversorgung ergibt sich aus der</p>	<p><b>2</b>            <b><u>Bildung</u></b></p> <p><b>240</b>        <b>Schulliegenschaften</b></p> <p>503.01      <u>Sanierung Kindergarten</u> Die ungenügenden Lichtverhältnisse sind in beiden Abteilungen des Kindergartens Metzgersmatten zu optimieren.</p> <p>503.19      <u>Schulhaus Gartenstrasse (Planungskosten)</u> Das im Jahre 1910 erbaute Schulhaus wurde 1962 in der Südwestecke erweitert und umfassend saniert. Einige Bauteile haben ihr technisches Alter erreicht. Diese Position enthält die Planungsarbeiten und die Kostenermittlung für die anstehende Sanierung.</p> <p>509.01      <u>Studie Sanierung Gemeindeschulbauten</u> Die Sanierung von Gemeindeschulbauten verursacht in den nächsten 10 Jahren ein enormes Investitionsvolumen. Mit der Erarbeitung eines Raumkonzepts sowie der umfassenden Analyse der bestehenden Bauten und deren Sanierungsmöglichkeiten soll ein unabhängiges Planungs-/ Beratungsunternehmen beauftragt werden.</p>	<p>Aufrechterhaltung des Betriebes der Gemeindeverwaltung im Falle eines längeren Stromunterbruches.</p> <p><b>3</b>            <b><u>Kultur und Freizeit</u></b></p> <p><b>342</b>        <b>Hallenbad</b></p> <p>503.02      <u>Hallenbad</u> Im Aussenbereich des Hallenbades müssen spezielle CNS-Schachtabdeckungen (Zu-/Abluft) angebracht werden, damit die Luftqualität verbessert werden kann.</p>
--	--	---

**4**      **Gesundheit**

**410**    **Pflegeheime**

565.01    Investitionsbeitrag Alterszentrum am Bachgraben  
Bei den TCHF 270 handelt es sich um die dritte von fünfzehn Tranchen des Finanzierungskredites (Verzinsung und Amortisation).  
Mit der Erweiterungen des Alterszentrum entstanden durch Provisorien sowie unvorhergesehenen und unverschuldeten Gründen zusätzliche Ausgaben von rund TCHF 600. Davon trägt der Kanton einen Viertel. Die Gemeinde übernimmt den Restbetrag und verrechnet damit ihre im Jahre 1975 geleisteten Subventionsbeiträge von TCHF 429 per Saldo aller Ansprüche. (siehe Erläuterungen Konto 410-665.01)

665.01    Rückerstattung Beiträge Alterszentrum am Bachgraben  
Die im Jahre 1975 gemäss Gesetz über die Beitragsleistung an einfache Wohnbauten für Familien in bescheidenen Verhältnissen und an Alterswohnungen vom 21. Mai 1953 geleisteten Subventionsbeiträge von TCHF 429 werden bei einer Zweckentfremdung rückerstattungspflichtig. In der Bestandesrechnung der Einwohnergemeinde Allschwil wurden in früheren Jahren TCHF 129 aktiviert. Nun soll ohne Berücksichtigung einer allfälligen Zweckentfremdung der von der Gemeinde geleisteten Subventionen der Restbetrag von rund TCHF 300 aktiviert werden. Der Gesamtbetrag wird ohne Geldfluss buchmässig verrechnet. (siehe Erläuterungen Konto 410-565.01)

**6**      **Verkehr**

**620**    **Gemeindestrassen/Werkhof**

501.29    Korrektion Herrenweg, Weiherweg-Ofenstrasse  
Der Herrenweg ist aufgrund seines schlechten Zustandes sanierungsbedürftig. Er dient als Sammelstrasse von den Wohngebieten im Ziegeleiareal zum übrigen Strassennetz. Im Laufe der Projektbearbeitung entstanden höhere Landerwerbskosten, was zu diesem Zusatzkredit führte (gemäss GRB Nr. 176 vom 02.04.2008). Das Projekt war bereits im 2008 vorgesehen und musste aus verschiedenen Gründen verschoben werden. Kompensationsinvestitionen werden nicht getätigt.

501.49    Brennerstrasse, 2. Teilstück  
Private Investoren beabsichtigen, die Bauinsel Mitte ab Herbst 2008 zu überbauen. Zusätzliche Massnahmen im Bereich der Böschung zum Geologischen Denkmal verursachten diesen Zusatzkredit.

501.54    Brennerstrasse, 3. Teilstück  
Der Kredit für die Brennerstrasse 3. Teilstück von CHF 430'000.00 wurde für die 1. Etappe eingereicht. Die privaten Investoren beabsichtigen, das gesamte 3. Teilstück der Brennerstrasse im Zeitraum 2009/2010 zu erstellen. Aufgrund dieser neuen Ausgangslage wird ein Zusatzkredit benötigt.

501.55    Ziegelei, Übergang Täli  
Private Investoren beabsichtigen, mit der Realisierung der Brennerstrasse 3. Teilstück den Übergang Täli (Verbindung Brennerstrasse zur Ofenstrasse) im Zeitraum 2009/2010 zu erstellen.

- 501.56 Heimgartenweg, Sanierung  
Der Heimgartenweg befindet sich in einem schlechten Zustand und muss erneuert werden.
- 501.57 Belchenring, Deckbelag  
Die Strassenbauarbeiten und die privaten Hochbauarbeiten sind abgeschlossen. Nun muss zur Fertigstellung der Strasse noch der Deckbelag erstellt werden.
- 501.58 Grabenring, Bushaltestelle  
Mit dem Bau des Kreisels Baslerstrasse / Grabenring soll im Hinblick auf die Einführung der Buslinie vom Bachgrabengebiet Richtung Dorf und Bahnhof eine Bushaltestelle erstellt werden. Da diese auf einer Kantonsstrasse errichtet wird, hat sich die Gemeinde zu 50% an den Kosten zu beteiligen.
- 501.59 Kreisel Baslerstrasse / Grabenring  
Für die Realisierung des Kreisels Grabenring/Baslerstrasse hat die Gemeinde einen pauschalen Anteil von CHF 200'000 (zzgl. Teuerung) zu leisten. Für besondere Gestaltungsmaßnahmen ist zudem ein Betrag von CHF 20'000 reserviert.
- 503.03 Werkhof div. Investitionen  
Diese Position enthält das Anbringen einer Wetterschutzverkleidung beim Holzlager und die Vornahme der statischen Überprüfung des Lagerhallendaches auf Tragsicherheit.
- 506.01 MB-Trac Ersatz  
Das Zugfahrzeug/Lastwagen MB-Trac der Regiebetriebe mit Jahrgang 1990 hat seine Lebensdauer überschritten. Die Reparaturkosten in den vergangenen Jahren sind dadurch laufend gestiegen. Dieses Grossfahrzeug muss daher ersetzt werden. Da dieses Fahrzeug im Winterdienst eingesetzt wurde, ist das neue Fahrzeug ebenfalls mit einem Schneepflug und Salzstreuer auszurüsten.
- 611.09 Brennerstrasse, 2. Teilstück  
Die privaten Anwänder haben sich an den Kosten für den Bau der Brennerstrasse 2. Teilstück zu beteiligen. Gemäss Quartierplanvertrag Ziegeleiareal können mit dem Bau der Strasse Infrastrukturbeiträge bis max. 80% der Baukosten erhoben werden. Aufgrund der aktuellen Kostenermittlung entstehen Mehrkosten und somit ist ein Kreditnachtrag erforderlich (vgl. dazu Kommentar zu Konto 620-501.49).
- 611.10 Brennerstrasse, 3. Teilstück  
Die privaten Anwänder haben sich an den Kosten für den Bau der Brennerstrasse 3. Teilstück zu beteiligen. Gemäss Quartierplanvertrag Ziegeleiareal können mit dem Bau der Strasse Infrastrukturbeiträge bis max. 80% der Baukosten erhoben werden. Aufgrund der aktuellen Kostenermittlung entstehen Mehrkosten und somit ist ein Kreditnachtrag erforderlich (vgl. dazu Kommentar zu Konto 620-501.54).
- 611.11 Ziegelei, Übergang Täli  
Die privaten Anwänder haben sich an den Kosten für den Bau des Übergangs Täli zu beteiligen. Gemäss Quartierplanvertrag Ziegeleiareal können mit dem Bau der Strasse Infrastrukturbeiträge bis max. 80% der Baukosten erhoben werden (vgl. dazu Kommentar zu Konto 620-501.55).
- 7 Umwelt und Raumplanung**
- 700 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**
- 501.34 Baslerstrasse, Kreisel Grabenring (Ersatz)  
Dieser Kredit wurde bereits mit dem Voranschlag 2006 bewilligt. Allerdings verzögerte sich die Ausführung, da der Kreisel nicht realisiert werden konnte. Gemäss Terminprogramm des Kantons ist nun die Realisierung im 2009 geplant.

- 501.40 Netzerneuerungen und –erweiterungen 2009  
Bei dieser Position handelt es sich um verschiedene Werterhaltungsmassnahmen und allfällige kleinere Netzerweiterungen. Unter anderem sind im 2009 folgende Arbeiten vorgesehen:  
a) Ersatz der Wasserleitungen im Heimgartenweg und Beim Lindenbaum  
b) Neubau von Leitungen zwischen Schönenbuchstrasse und Rosenbergweg und zwischen Ochsenegasse und Oberwilerstrasse.
- 501.51 WL Ziegelei, Sporn bis Bauinsel Ost  
Aufgrund von Verzögerungen auf Seite der privaten Investoren verschiebt sich die Realisierung dieser Wasserleitung in das Jahr 2009.
- 501.56 WL Brennerstrasse, 2. Teilstück (Neubau)  
Private Investoren beabsichtigen, die Bauinsel Mitte ab Herbst 2008 zu überbauen. Die Wasserleitung wird im Zusammenhang mit den Strassenbauarbeiten erstellt.
- 501.60 WL Brennerstrasse, 3. Teilstück (Neubau)  
Der Kredit für die Brennerstrasse 3. Teilstück von CHF 76'000 wurde nur für die 1. Etappe budgetiert. Die privaten Investoren beabsichtigen, das gesamte 3. Teilstück der Brennerstrasse im Zeitraum 2009/2010 zu erstellen. Aufgrund dieser neuen Ausgangslage wird der Zusatzkredit benötigt.
- 501.61 WL Übergang Täli (Neubau)  
Private Investoren beabsichtigen, mit der Realisierung der Brennerstrasse 3. Teilstück den Übergang Täli (Verbindung Brennerstrasse zur Ofenstrasse) im Zeitraum 2009/2010 zu erstellen.
- 506.02 Fahrzeuge Wasserwerke  
Der Kleinlastwagen Iveco des Wasserwerkes mit Jahrgang 1997 hat seine Lebensdauer erreicht. Eine sichere Einsatzbereitschaft ist nur noch bedingt gewährleistet. Dieses Fahrzeug muss somit ersetzt werden. Da dieses Fahrzeug beim Leitungsbau eingesetzt wird, benötigt es zudem einen hydraulischen Kran zum Heben schwerer Lasten.
- 610.01 Wasseranschlussbeiträge, Private  
Bei dieser Position handelt es sich um die Anschlussbeiträge, welche bei Neubauten oder grösseren Erweiterungen erhoben werden. Die Höhe der Beiträge hängt von der privaten Bautätigkeit ab. Im Jahr 2009 ist unter anderem mit den Beiträgen der Überbauung Rosenbergrain zu rechnen.
- 710 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**
- 501.10 Kreisel Baslerstr. / Grabenring (Kanalisationsschacht)  
Im Zusammenhang mit dem Kreiselneubau Baslerstrasse/Grabenring muss ein neuer Kanalisationsschacht erstellt werden. Die Abhängigkeiten und Terminvorgaben des Kantons sind derart komplex, dass neu die Ingenieurleistungen durch den vom Kanton beauftragten Ingenieur zu erbringen sind.
- 501.17 Brennerstrasse, 2. Teilstück (Neubau WAS)  
Private Investoren beabsichtigen, die Bauinsel Mitte ab Herbst 2008 zu überbauen. Die Kanalisation wird im Zusammenhang mit den Strassenbauarbeiten erstellt.
- 501.24 Brennerstrasse, 3. Teilstück (Neubau WAS)  
Der Kredit für die Brennerstrasse 3. Teilstück von CHF 185'000.00 wurde für die 1. Etappe eingereicht. Die privaten Investoren beabsichtigen, das gesamte 3. Teilstück der Brennerstrasse im Zeitraum 2009/2010 zu erstellen. Aufgrund dieser neuen Ausgangslage wird der Zusatzkredit benötigt.

- 501.25 Kanal-TV, Inspektion 3. Etappe  
Der Zustand des Kanalnetzes wurde letztmals im Jahre 1997 aufgenommen. Im Hinblick auf die anstehenden Kanalsanierungen ist eine aktuelle Zustandserhebung erforderlich. Die TV-Untersuchung erfolgt in drei Jahresetappen in Koordination mit der Kanalspülung.
- 501.26 Ziegelei, Übergang Täli (Neubau WAS)  
Private Investoren beabsichtigen, mit der Realisierung der Brennerstrasse 3. Teilstück den Übergang Täli (Verbindung Brennerstrasse zur Ofenstrasse) im Zeitraum 2009/2010 zu erstellen.
- 501.27 Schönenbuchstrasse, 2. Etappe (Ersatz WAS)  
Im Bereich des Dorfplatzes Richtung Klarastrasse befindet sich auf 2 Kanalhaltungen ein Engpass. Die bestehende Kanalleitung DN 300 mm muss mit einer Kapazitätserweiterung auf DN 600 mm vergrössert werden.
- 501.28 Kanalsanierungen 2009  
Bei dieser Position handelt es sich um verschiedene Werterhaltungsmassnahmen und allfällige kleinere Netzerweiterungen. Im 2009 sind unter anderem Arbeiten für die Kanalsanierung im Muesmattweg sowie diverse Muffenprüfungen vorgesehen.
- 610.01 Kanalisationsanschlussbeiträge Private  
Bei dieser Position handelt es sich um die Anschlussbeiträge, welche bei Neubauten oder grösseren Erweiterungen erhoben werden. Die Höhe der Beiträge hängt von der privaten Bautätigkeit ab.
- 661.01 Genereller Entwässerungsplan, Subventionen  
Da eine Anpassung des GEP aufgrund des neuen Zonenplanes erforderlich wurde, ist mit einer Genehmigung des Gene-
- rellen Entwässerungsplanes und damit mit der Verrechnung der Subventionen erst im 2009 zu rechnen.
- 720 Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)**
- 501.02 Wertstoffsammelstelle Feuerwehrmagazin (Ersatz)  
Im Zusammenhang mit dem Bau des neuen Feuerwehrmagazins ist vorgesehen, die alten und unansehnlichen Sammelstellen-Container durch ein modernes, unterirdisches Container-Sammelsystem zu ersetzen (analog Spitzwaldstrasse).
- 770 Naturschutz**
- 501.02 Ziegeleiareal, Gestaltung Täli  
Diese Position enthält den Aufwand für die Bepflanzung und Ansaat der Natur- und Freiflächen in der Ziegelei. Ursprünglich ging man bei der Kreditgenehmigung davon aus, dass die Erdarbeiten und Weihererstellung durch die Gemeinde zu finanzieren ist. Inzwischen konnte erreicht werden, dass diese Arbeiten im Rahmen der Grubenendgestaltung durch die privaten Grundeigentümer finanziert werden. Der Kredit wird somit um rund CHF 240'000 unterschritten. Im Jahr 2009 ist die Bepflanzung einer ersten Teilfläche vorgesehen.
- 501.03 Ziegeleiareal, Sanierung Grosse Weiher  
Die beiden Weiher sind undicht und das Meteorwasser versickert in den Deponiekörper. Damit die Weiher als Retentionsbecken für die Ziegeleiüberbauung dienen können, müssen sie zwingend saniert werden. Eine Offerte im Sinne einer maximalen Kostenschätzung für die Sanierung liegt vor. Art und Ausmass der Sanierung muss jedoch noch evaluiert werden. Bei einer eventuellen Redimensionierung der Weiher können die Kosten voraussichtlich reduziert werden.

**9**        **Finanzen und Steuern**

**942**      **Liegenschaften des Finanzvermögens**

503.02    Mühlebachweg 41

In den WC-Anlagen sind Plattenarbeiten vorzusehen und neue Trennwände inkl. Wickeltisch einzubauen.

695.01    Übertrag Liegenschaften

Der Übertrag auf die Bestandesrechnung von Investitionen in die Liegenschaften des Finanzvermögens erfolgt direkt in der Aufgabenstelle 942 und nicht wie die anderen Aktivierungen und Passivierung von Investitionen. (siehe Konto 503.02)