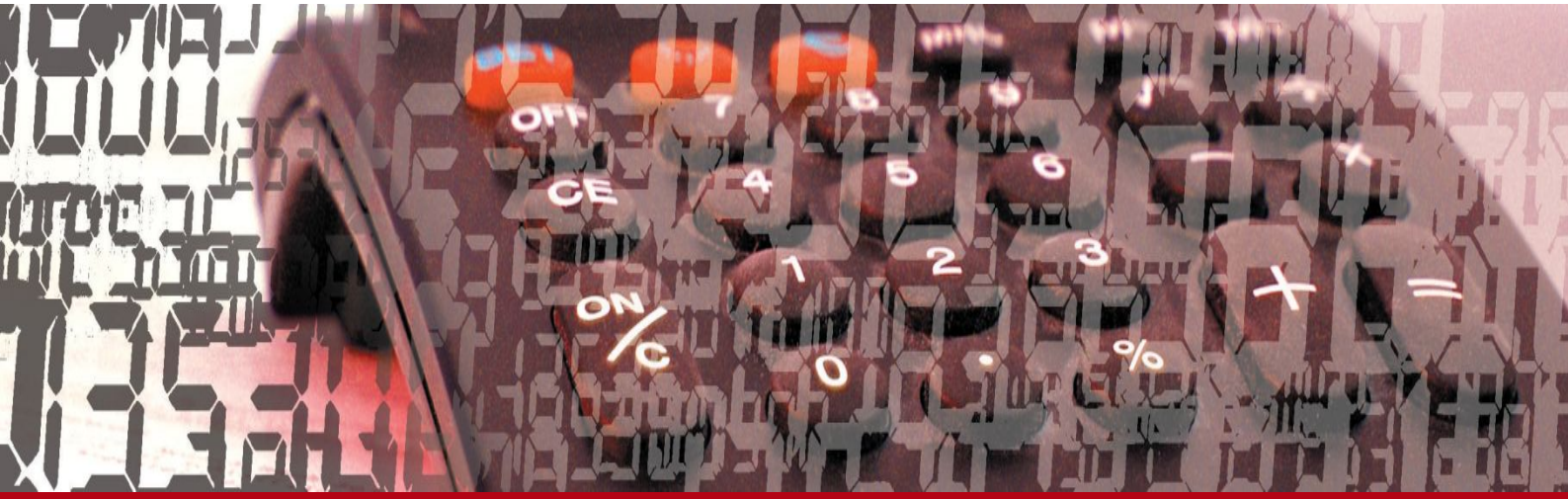
Oberwil BL



Einwohnergemeinde Oberwil

Leistungs-Rechnung 2018

Zusammenfassung des Gemeinderates ... **3**
Erläuterungen zur Rechnungslegung ... **5**
Ergebnisübersicht ... **6**
Saldo je Leistungsbereich und Leistung ... **7**
101 - Leistungsbereich Gemeinderat ... **10**
10101 - Führungsaufgaben des Gemeinderates ... 11
10102 - Öffentlichkeitsarbeit ... 12
10103 - Anlässe der Gemeinde ... 13
102 - Leistungsbereich Allgemeine Dienstleistungen ... **14**
10201 - Wahlen und Abstimmungen ... 15
10202 - Gemeindeversammlung ... 16
10203 - Informationsdienst und allgemeine Dienste der Einwohnerzentrale ... 17
10204 - Einwohnerdienste ... 18
10206 - Tierkontrolle ... 19
10207 - Parkraumbewirtschaftung ... 20
10208 - Gemeindepolizei ... 21
111 - Leistungsbereich Schutz und Rettung ... **22**
11101 - Feuerwehr und Feuerschau ... 23
11102 - Bevölkerungsschutz ... 24
121 - Leistungsbereich Bildung ... **25**
12101 - Stufe Kindergarten ... 26
12102 - Stufe Primarschule ... 27
12103 - Schulsozialdienst Kindergarten und Primarschule ... 28
12105 - Musikschule Leimental ... 29
122 - Leistungsbereich für Sekundarschule ... **30**
12201 - Schulsozialdienst Sekundarschule ... 31
131 - Leistungsbereich Freizeit, Kultur und Sport ... 32
13101 - Unterstützung kultureller Aktivitäten ... 33
13103 - Freizeit und Sport, Sportliche Anlässe ... 34
13104 - Gartenbad Bottmingen ... 35
132 - Leistungsbereich Sport- und Freizeitanlagen ... **36**
13201 - Sportanlagen ... 37
13202 - Hallenbad ... 38
13203 - Kinderspielplätze und Freizeitanlagen ... 39
141 - Leistungsbereich Gesundheit ... **40**
14101 - Gesundheitsschutz ... 41
14102 - Ambulante Pflegeleistungen ... 42
151 - Leistungsbereich Alter ... **43**
15103 - Informationen für Senioren, Unterstützung bei Sozialversicherungsanträgen ... 44
15104 - Tagesbetreuung für Senioren ... 45
15105 - Stationäre Pflegeleistungen ... 46
152 - Leistungsbereich Familien- und Schulergänzende Tagesstrukturen ... **47**
15201 - Familienergänzende Betreuung, Tagesfamilien ... 48
15202 - Familienergänzende Betreuung, Kinderkrippen ... 49
15203 - Tageskindergarten ... 50
15204 - Mittagstisch ... 51
15205 - Tagesstrukturen Primarschule ... 52
15206 - Ferienbetreuung ... 53
153 - Leistungsbereich Soziales ... **54**
15301 - Kindes- und Erwachsenenschutz ... 55
15302 - Sozialberatung ... 56

15303 - Gesetzliche Sozialhilfe ... 57
15304 - Betreuung und Unterstützung von Asylsuchenden ... 58
15305 - Spenden und Beiträge an soziale Institutionen ... 59
15306 - Erziehungs- und Jugendberatung ... 60
154 - Leistungsbereich Jugend ... 61
15401 - Angebote für die Jugend ... 62
161 - Leistungsbereich Verkehrswege und Grünanlagen ... 63
16101 - Strassen und Wege ... 64
16102 - Pflege der Grünanlagen ... 65
162 - Leistungsbereich Öffentlicher Verkehr ... 66
16201 - Ruftaxi ... 67
16202 - Ortsbus ... 68
171 - Leistungsbereich Wasser und Abwasser, GGA ... 69
17101 - Wasserversorgung ... 70
17102 - Abwasserbeseitigung ... 71
17103 - Gross-Gemeinschaftsantennenanlage (GGA) ... 72
172 - Leistungsbereich Umwelt und Natur ... 73
17201 - Abfallbeseitigung ... 74
17202 - Natur- und Umweltschutz, Landschaftspflege ... 75
173 - Leistungsbereich Bestattungswesen ... 76
17301 - Bestattungswesen ... 77
174 - Leistungsbereich Raumplanung ... 78
17401 - Raumplanung und Geoinformationen ... 79
17402 - Vollzug Baureglemente für private Hochbauten ... 80
191 - Leistungsbereich Finanzen ... 81
19101 - Debitorenmanagement ... 82
19102 - Verwaltung von Anlagen und Schulden ... 83
19103 - Liegenschaften des Finanzvermögens ... 84
19104 - Erträge aus Grund und Boden ... 85
19105 - Katasterführung ... 86
192 - Leistungsbereich Steuern und Finanzausgleich ... 87
19201 - Steuerveranlagung von unselbständig Erwerbenden ... 88
19202 - Steuererträge ... 89
19203 - Finanzausgleich ... 90
Darstellungen nach HRM ... 91
Anhang ... 113
Bericht der Rechnungsprüfungskommission ... 133
Beschluss der Gemeindeversammlung ... 134

Zusammenfassung des Gemeinderates

Allgemeine Bemerkungen

In der Gemeinde Oberwil wird die Rechnung nach den Grundsätzen der „Wirkungsorientierten Verwaltungsführung (WOV)“ geführt, entsprechend beschliesst die Gemeindeversammlung Budget und Rechnung nach WOV. Die konventionelle Darstellung der Rechnung der Gemeinde Oberwil nach HRM2 kommt nur für interne Zwecke sowie für den innerkantonalen Vergleich zwischen den Gemeinden zur Anwendung. Die Investitionsrechnung wird hingegen wie in allen anderen Gemeinden konventionell, das heisst nach HRM2-Grundsätzen, dargestellt.

Bemerkungen zur Leistungsrechnung 2018

Die Leistungsrechnung 2018 schliesst um rund 4,6 Mio. Franken besser ab als budgetiert; statt eines Defizits von 2,3 Mio. Franken resultiert ein Überschuss von 2,3 Mio. Franken.
Hauptgrund dafür sind zum einen um 3,2 Mio. Franken höhere Steuereinnahmen und zum andern ein Betrag von 1,1 Mio. Franken, welcher der Gemeinde im Rahmen der letztes Jahr vom Stimmvolk angenommenen Fairness-Initiative vom Kanton überwiesen wurde. Die Ergebnisse der übrigen Leistungsbereiche halten sich per Saldo aller Verschiebungen in etwa die Waage, sie trugen gesamthaft nur 0,3 Mio. Franken zum besseren Ergebnis 2018 bei.
Die deutlich höheren Steuereinnahmen waren bei der Budgetierung so nicht absehbar, sie resultieren zum allergrössten Teil aus zusätzlichen Einkommenssteuern. Die Auswertung der letzten fünf Jahre zeigt, dass 2018 die Steuereinnahmen sprunghaft zugenommen haben, nachdem sie zuvor über ca. drei Jahre hinweg stagnierten hatten.
Ausserhalb der WoV-Rechnung ist ein Buchgewinn in der Höhe von knapp 900‘000 Franken zu verzeichnen. Dieser resultierte aus dem Abtausch der Liegenschaft Hauptstrasse 28 mit der Schulstrasse 9 mit der Bürgergemeinde.
Das Rechnungsresultat 2018 der Einwohnergemeinde ist vor diesem Hintergrund als sehr gut zu bezeichnen, auch wird der Ausblick für die Folgejahre damit um einiges besser als noch im letzten Finanzplan vorgesehen

Die wichtigsten Abweichungen

Gemäss WOV-Reglement hat der Gemeinderat Abweichungen gegenüber dem Budget von mehr als 10% bei Leistungsbereichen zu begründen. Für die Rechnung 2018 schlossen folgende Leistungsbereiche mit einem schlechteren Saldo ab als budgetiert:

	Abweichung		
Leistungsbereich	%	CHF	Wichtigste Gründe
151 - Alter	17	327‘185	Höhere Kosten für stationäre Pflegeleistungen
174 - Raumplanung	27	86‘389	Erwarteter Infrastrukturbeitrag hat sich verzögert

Folgende Leistungsbereiche schlossen um mehr als 10% besser ab als budgetiert:

	Abweichung		
Leistungsbereich	%	CHF	Wichtigste Gründe
111 - Schutz und Rettung	72	114‘239	Verschiedene Budgetposten der Feuerwehr wurden nur teilweise beansprucht resp. es resultierten höhere Erlöse. Auch der Beitrag an den Bevölkerungsschutz fiel tiefer aus als budgetiert
122 - Leistungen für Sekundarschule	27	8‘426	Höhere Abgeltung des Kantons
132 - Sport- und Freizeitanlagen	13	121‘910	Einmalig weniger Kosten fürs Hallenbad
162 - Öffentlicher Verkehr	21	58‘524	Höhere Fahrgasteinnahmen beim Ortsbus
171 - Wasser und Abwasser, GGA	23	54‘839	Höherer Wasserverbrauch und deshalb höhere Erträge
173 - Bestattungs-wesen	13	75‘324	Es wurden mehr Gräber als budgetiert erworben, zudem weniger Kosten als budgetiert
192 - Steuern und Finanzausgleich	17	4‘291‘671	Deutlich höhere Steuern Vorjahre und Beitrag des Kantons im Rahmen der Fairness-Initiative

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2018 weist Nettoinvestitionen von gut 3,5 Mio. Franken statt budgetierter 6,6 Mio. Franken aus. Gemäss Budget haben nur die Bereiche 0 – Allgemeine Verwaltung und 1 – Öffentliche Sicherheit abgeschlossen, alle andern Funktionsbereiche liegen per Ende Jahr deutlich unter dem budgetierten Niveau. Im Bereich 2 – Bildung haben sich die vorgesehenen Ausgaben für Gebäudesanierungen verzögert, im Bereich 3 – Kultur, Sport, Freizeit, Kirche wurden die Investitionen in das GGA-Netz deutlich unterschritten und im Bereich 6 – Verkehr wurde insbesondere die Sanierung der Schmiedengasse noch nicht in Angriff genommen, aber auch andere Projekte verursachten 2018 nicht die im Budget eingestellten Kosten. Und auch die Investitionen bzgl. der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser fielen nur halb so hoch aus wie budgetiert.

Vorfinanzierungen

Mit Abschluss 2017 bestanden bereits Vorfinanzierungen für den Neubau Gemeindehaus und die Sanierung des Thomasgarten-Schulhauses in der Höhe von 11 Mio. Franken resp. 2,9 Mio. Franken. Mit dem Überschuss 2018 nach HRM2 in der Höhe von 2,9 Mio. Franken wird die Vorfinanzierung des Gemeindehauses weiter aufgestockt.

Jahresrechnung 2018 nach HRM2

Nach der Einlage in die Vorfinanzierung schliesst die Jahresrechnung nach HRM2 schliesst noch mit einem Überschuss von 4‘437 Franken. Die Finanzierungsrechnung nach HRM2 ergibt im Zuge dieser Vorgänge folgendes Bild:

	Operatives Ergebnis HRM2	2‘904‘436.67
+	Abschreibungen	2‘811‘698.55
=	Total Finanzierung	5‘716‘135.22
-	Nettoinvestitionen	3‘486‘324.91
=	Finanzierungssaldo	2‘229‘810.31
entspricht	Finanzierungsgrad	164 %

Bilanz

Die Aktiven der Bilanz setzen sich zusammen aus rund 66 Mio. Franken Finanzvermögen und 43 Mio. Franken Verwaltungsvermögen.
Auf der Passivseite bilanziert sind 41 Mio. Franken Fremdkapital, darin enthalten sind u.a. 5,7 Mio. Franken Rückstellungen für die Finanzierung der Pensionskasse von Verwaltungs- und Lehrpersonal. Das Eigenkapital beträgt 69 Mio. Franken. Dieses wiederum setzt sich zusammen aus knapp 35 Mio. Franken Eigenkapital der Spezialfinanzierungen, aus 3,7 Mio. Franken gebundenem Fonds-Kapital, aus dem eigentlichen Eigenkapital des steuerfinanzierten Haushalts von 13,8 Mio. Franken sowie schliesslich aus 16,8 Mio. Franken an Vorfinanzierungen (davon 13,9 Mio. für das neue Gemeindehaus und 2,9 Mio. für das Thomasgarten-Schulhaus). Diese werden den Haushalt über die nächsten 30 Jahre entlasten, da sie parallel zu den Abschreibungen aufzulösen sind.

Fazit

Das Rechnungsergebnis 2018 ist deutlich besser als budgetiert. Dies insbesondere auf Grund höherer Steuererträge aus Vorjahren. Die Entwicklung der Erträge muss weiterhin aufmerksam beobachtet werden.
Die Personal- und Sachausgaben lagen im Rahmen des Budgets. Sorge bereitet weiterhin die Entwicklung der Kosten in Bereichen, die von der Gemeinde kaum gesteuert werden können, wie Alter, Soziales und Bildung. Damit der Haushalt der Gemeinde ausgeglichen bleibt, müssen die übrigen Ausgaben sorgfältig geplant werden.

Erläuterungen zur Rechnungslegung

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der vorliegenden Gemeinderechnung.
Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich grundsätzlich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Absatz 2 des Gemeindegesetzes).

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

Kosten- und Leistungsrechnung nach WoV-Grundsätzen
Die Genehmigung von Budget und Rechnung nach WoV richtet sich nach den Vorgaben der Gemeinderechnungsverordnung des Kantons Basel-Landschaft zur Globalbudgetierung (SGS 180.10) sowie nach dem WoV-Reglement der Gemeinde Oberwil. Der vorliegende Bericht beinhaltet eine Kosten- und Leistungsrechnung. Die darin ausgewiesenen Leistungsbereiche und Leistungen sind eine aufgabenorientierte und bürgernähere Darstellung der Aufwendungen und Erträge als die rein buchhalterische Darstellung gemäss dem harmonisierten Rechnungsmodell (HRM 2). Sie ersetzt die im vorherigen Abschnitt erwähnte Erfolgsrechnung.

Die Kosten- und Leistungsrechnung beinhaltet rund 60 einzelne Leistungen, die in 20 Leistungsbereichen zusammengefasst werden. Zu diesen Leistungen werden neben den direkten Kosten und Erlösen folgende Kostenstufen (Gemeinkostenarten) ausgewiesen:

1. Die Personalkosten enthalten sämtlichen Aufwand für das Personal wie Löhne, Sozialversicherungen, Spesen oder Aus- und Weiterbildung.
2. Die Arbeitsplatzkosten enthalten sämtliche Kosten, die für die Bereitstellung und den Betrieb der Arbeitsplätze notwendig sind, wie Mobiliar, EDV-Infrastruktur, Verbrauchsmaterial oder Telekommunikation.
3. Die Liegenschaftskosten enthalten sämtliche gebäudebezogenen Kosten wie Unterhalt, Reparaturen, Reinigung, allfällige Mieten, den Sachaufwand für Energie, Wasser und Abwasser oder den Versicherungs- und Abschreibungsaufwand.
4. Die Organisations- und Führungskosten enthalten den Personal- und Sachaufwand für die Führung, Koordination und Organisation der Verwaltung.
5. Die Querschnittskosten enthalten Aufwendungen und Erträge von unterstützenden Funktionen innerhalb der Verwaltung, wie beispielsweise Personaladministration, Rechnungswesen, EDV-Support oder Rechtsdienst.

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

Bilanz
Die Bilanz zeigt die Vermögens- und Schuldenstruktur der Gemeinde zu Jahresbeginn und zum Jahresende. Sie umfasst die Aktiven (Finanz- und Verwaltungsvermögen) und Passiven (Fremd- und Eigenkapital).

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

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

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

Ergebnisübersicht

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Abw. in %	Budget 2018	Rechnung 2017
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'875'518**	**3 %**	**1'937'214**	**1'844'304**
101	Gemeinderat	927'431	3 %	897'608	884'483
102	Allgemeine Dienstleistungen	948'087	9 %	1'039'606	959'821
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**45'480**	**72 %**	**162'874**	**115'134**
111	Schutz und Rettung	45'480	72 %	162'874	115'134
2	**Bildung**	**11'572'377**	**1 %**	**11'444'161**	**11'106'116**
121	Bildung	11'549'981	1 %	11'413'339	11'080'495
122	Leistungen für Sekundarschule	22'396	27 %	30'822	25'621
3	**Kultur, Sport, Freizeit**	**1'452'348**	**11 %**	**1'639'504**	**1'524'580**
131	Freizeit, Kultur und Sport	644'832	9 %	710'078	650'047
132	Sport- und Freizeitanlagen	807'516	13 %	929'426	874'533
4	**Gesundheit**	**521'904**	**4 %**	**500'333**	**525'464**
141	Gesundheit	521'904	4 %	500'333	525'464
5	**Soziale Sicherheit**	**8'507'375**	**4 %**	**8'151'367**	**7'175'309**
151	Alter	2'234'839	17 %	1'907'654	1'832'825
152	Familienergänzende Tagesbetreuung	609'751	7 %	658'470	550'760
153	Soziales	5'255'271	1 %	5'187'176	4'441'413
154	Jugend	407'514	2 %	398'067	350'311
6	**Verkehr**	**2'554'961**	**2 %**	**2'499'359**	**2'508'034**
161	Verkehrswege und Grünanlagen	2'329'123	5 %	2'214'997	2'258'944
162	Öffentlicher Verkehr	225'838	21 %	284'362	249'090
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**1'311'038**	**7 %**	**1'405'867**	**1'689'434**
171	Wasser und Abwasser, GGA	-291'001	23 %	-236'162	-32'508
172	Umwelt und Natur	700'913	7 %	751'968	627'385
173	Bestattungswesen	496'017	13 %	571'341	640'851
174	Raumplanung	405'109	27 %	318'720	453'706
9	**Finanzen und Steuern**	**-30'720'313**	**16 %**	**-26'480'959**	**-27'212'897**
191	Finanzen	-902'365	5 %	-954'682	-1'023'707
192	Steuern und Finanzausgleich	-29'817'948	17 %	-25'526'277	-26'189'190
70	**Leistungen ohne Umlage**	**626'542**	**40 %**	**1'051'333**	**792'099**
701	Leistungen zu Gunsten Dritter	-17'123	221 %	-5'337	-30'942
702	Verwaltungsinterne Leistungen	499'815	11 %	564'333	462'374
703	Vandalenschäden	5'611		3'646	8'564
709	Andere nicht umgelegte Kostenstellen	138'239	72 %	488'691	352'103
	Ergebnis WoV	**-2'252'770**		**2'311'053**	**67'577**
	Sonderfinanzierungen HRM	187'182		131'300	-60'720
	Diverses, nicht WoV-relevant	2'061'201		0	-79'124
	Total	**-4'387**		**2'442'353**	**-72'267**
	Rundung	-50		-3	2
	Ergebnis HRM	**-4'437**		**2'442'350**	**-72'265**

Saldo je Leistungsbereich und Leistung

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
101	**Gemeinderat**	**927'431**	**897'608**	**884'483**
10101	Führungsaufgaben des Gemeinderates	499'937	508'729	502'643
10102	Öffentlichkeitsarbeit	232'295	217'879	223'469
10103	Anlässe der Gemeinde	195'199	171'000	158'371
102	**Allgemeine Dienstleistungen**	**948'087**	**1'039'606**	**959'821**
10201	Wahlen und Abstimmungen	89'312	95'597	78'188
10202	Gemeindeversammlung	119'105	145'388	116'817
10203	Informationsdienst, allg. Dienste Einwohnerzentrale	141'314	128'507	132'896
10204	Einwohnerdienste	349'838	312'203	345'530
10206	Tierkontrolle	-7'682	-2'691	-10'161
10207	Parkraumbewirtschaftung	-13'693	-6'490	-15'393
10208	Gemeindepolizei	269'893	367'092	311'944
111	**Schutz und Rettung**	**45'480**	**162'874**	**115'134**
11101	Feuerwehr und Feuerschau	-70'798	30'874	-2'638
11102	Bevölkerungsschutz	116'278	132'000	117'772
121	**Bildung**	**11'549'981**	**11'413'339**	**11'080'495**
12101	Stufe Kindergarten	2'520'570	2'291'389	2'340'302
12102	Stufe Primarschule	7'534'688	7'719'458	7'399'514
12103	Schulsozialdienst Kindergarten und Primarschule	281'791	263'448	236'715
12105	Musikschule Leimental	1'212'932	1'139'044	1'103'964
122	**Leistungen für die Sekundarschule**	**22'396**	**30'822**	**25'621**
12201	Schulsozialdienst Sekundarschule	22'396	30'822	25'621
131	**Freizeit, Kultur, Sport**	**644'832**	**710'078**	**650'047**
13101	Unterstützung kultureller Aktivitäten	401'965	379'456	330'227
13103	Freizeit und Sport, Sportliche Anlässe	84'367	87'311	56'102
13104	Gartenbad Bottmingen	158'500	243'311	263'718
132	**Sport- und Freizeitanlagen**	**807'516**	**929'426**	**874'533**
13201	Sportanlagen	329'134	271'271	258'783
13202	Hallenbad	360'352	521'422	522'552
13203	Kinderspielplätze und Freizeitanlagen	118'030	136'733	93'198
141	**Gesundheit**	**521'904**	**500'333**	**525'464**
14101	Gesundheitsschutz	122'334	114'939	113'857
14102	Ambulante Pflegeleistungen	399'570	385'394	411'607
151	**Alter**	**2'234'839**	**1'907'654**	**1'832'825**
15103	Information für Senioren, Unterstützung bei SV-Anträgen	88'768	102'953	24'045
15104	Tagesbetreuung für Senioren	24'431	24'789	27'178
15105	Stationäre Pflegeleistungen	2'121'640	1'779'912	1'781'602

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
152	**Familienergänzende Tagesbetreuung**	**609'751**	**658'470**	**550'761**
15201	Tagesfamilien	123'493	131'990	121'155
15202	Kinderkrippen	114'980	156'898	132'907
15203	Tageskindergarten	128'544	127'742	107'212
15204	Mittagstisch	126'967	139'132	146'529
15205	Hort	116'779	92'793	42'958
15206	Ferienbetreuung	-1'012	9'915	
153	**Soziales**	**5'255'271**	**5'187'176**	**4'441'413**
15301	Kindes- und Erwachsenenschutz	260'266	324'876	218'291
15302	Sozialberatung	281'235	219'484	213'811
15303	Gesetzliche Sozialhilfe	4'553'515	4'515'987	3'905'707
15304	Betreuung und Unterstützung von Asylsuchenden	25'833	2'301	-36'353
15305	Spenden und Beiträge an soziale Institutionen	121'800	114'107	127'888
15306	Erziehungs- und Jugendberatung	12'622	10'421	12'069
154	**Jugend**	**407'514**	**398'067**	**350'311**
15401	Angebote für die Jugend	407'514	398'067	350'311
161	**Verkehrswege und Grünanlagen**	**2'329'123**	**2'214'997**	**2'258'944**
16101	Strassen und Wege	1'716'426	1'567'485	1'592'878
16102	Pflege der Grünanlagen	612'697	647'512	666'066
162	**Öffentlicher Verkehr**	**225'838**	**284'362**	**249'090**
16201	Ruftaxi	46'891	48'681	46'694
16202	Ortsbus	178'947	235'681	202'396
171	**Wasser und Abwasser, GGA**	**-291'001**	**-236'162**	**-32'509**
17101	Wasserversorgung	-192'175	-135'471	-33'273
17102	Abwasserbeseitigung	-122'004	-63'565	114'542
17103	Gross-Gemeinschaftsantennenanlage (GGA)	23'178	-37'126	-113'778
172	**Umwelt und Natur**	**700'913**	**751'968**	**627'385**
17201	Abfallbeseitigung	322'436	296'255	224'911
17202	Natur- und Umweltschutz, Landschaftspflege	378'477	455'713	402'474
173	**Bestattungswesen**	**496'017**	**571'341**	**640'851**
17301	Bestattungswesen und Friedhofanlage	496'017	571'341	640'851
174	**Raumplanung**	**405'109**	**318'720**	**453'706**
17401	Raumplanung und Geoinformationen	275'434	360'173	349'626
17402	Vollzug Baureglemente für private Hochbauten	129'675	-41'453	104'080
191	**Finanzen**	**-902'365**	**-954'682**	**-1'023'707**
19101	Debitorenmanagement	-123'585	-74'850	-209'243
19102	Verwaltung von Anlagen und Schulden	70'036	70'131	68'949
19103	Liegenschaften des Finanzvermögens	-354'262	-369'318	-370'310
19104	Erträge aus Grund und Boden	-558'272	-640'369	-565'041
19105	Katasterführung	63'718	59'724	51'938

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
192	**Steuern und Finanzausgleich**	**-29'817'948**	**-25'526'277**	**-26'189'190**
19201	Steuerveranlagung von unselbständig Erwerbenden	463'709	455'584	350'763
19202	Steuererträge	-37'249'881	-34'054'292	-34'579'843
19203	Finanzausgleich	6'968'224	8'072'431	8'039'890
70	**Kostenstellen ohne Umlagen**	**626'542**	**1'051'333**	**792'099**
701	Leistungen zu Gunsten Dritter	-17'123	-5'337	-30'942
702	Verwaltungsinterne Leistungen	499'815	564'333	462'374
703	Vandalenschäden	5'611	3'646	8'564
709	Nicht umgelegte Kostenstellen	138'239	488'691	352'103
	Ergebnis WoV	**-2'296'029**	**2'311'053**	**67'577**

101 - Leistungsbereich Gemeinderat

Enthält folgende Kostenträger
10101 - Führungsaufgaben des Gemeinderates
10102 - Öffentlichkeitsarbeit
10103 - Anlässe der Gemeinde

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Tanja Bieg, Zentrale Dienste

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-579.70	-500	-714.00
Direkte Kosten	CHF	556'793.19	533'450	523'144.25
Direkte Kosten netto	CHF	556'213.49	532'950	522'430.25
Personalkosten	CHF	241'375.79	238'047	236'624.39
Arbeitsplatzkosten	CHF	33'307.93	30'169	28'130.62
Liegenschaftskosten	CHF	21'916.54	19'431	21'317.99
Führungskosten	CHF	21'537.96	19'139	20'109.18
Querschnittskosten	CHF	53'079.25	57'872	55'871.12
Gemeinkosten Netto	CHF	371'217.47	364'658	362'053.30
Vollkosten netto	CHF	927'430.96	897'608	884'483.55

Kommentar
Die direkten Kosten dieses Leistungsbereichs liegen etwas höher als budgetiert, weil in der Öffentlichkeitsarbeit unvorhergesehene Kosten für den Web-Auftritt sowie für eine Gemeinde-Initiative (Fairness-Initiative) angefallen sind, und weil für die Anlässe der Gemeinde neue Faltzelte beschafft werden mussten. Die übrigen Kosten bewegen sich im gewohnten Rahmen.

10101 - Führungsaufgaben des Gemeinderates

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Claudia Ackermann - Zentrale Dienste

Ausgangslage
Der Gemeinderat als oberste leitende und vollziehende Behörde der Gemeinde verantwortet den sachgerechten und zweckmässigen Umgang mit den vorhandenen Mitteln sowohl in wirtschaftlicher als auch in personeller Hinsicht.
Dazu verfügt er über geeignete Führungsinstrumente in rechtlicher, finanzieller, personeller und organisatorischer Hinsicht.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gemeindegesetz
> Gemeindeordnung
> Organisations- und Verwaltungsreglement der Gemeinde
> WoV-Reglement

Wirkungsziel
Die Gemeinde ist zur Zufriedenheit aller Anspruchsgruppen geführt.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Sitzungen des Gemeinderats pro Jahr	Anz	39.00	42.00	40.00
Anzahl behandelte GR-Geschäfte pro Jahr	Anz	372.00	700.00	547.00
Anzahl Gemeindeversammlungs-Geschäfte pro Jahr	Anz	9.00	12.00	6.00
Anzahl der Leistungsbereiche, deren Vollkostensaldo um mehr als 10% (+/-) vom Global-Budget abweicht	Anz	9.00	0.00	7.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	332'366.35	340'850	327'643.45
Direkte Kosten netto	CHF	332'366.35	340'850	327'643.45
Personalkosten	CHF	104'300.06	104'947	111'452.53
Arbeitsplatzkosten	CHF	10'489.52	8'939	10'572.67
Liegenschaftskosten	CHF	6'197.93	5'392	6'051.61
Führungskosten	CHF	8'798.02	7'818	8'693.51
Querschnittskosten	CHF	37'785.23	40'783	38'229.56
Gemeinkosten Netto	CHF	167'570.76	167'879	174'999.88
Vollkosten netto	CHF	499'937.11	508'729	502'643.33

Kommentar
Die Leistung bewegt sich kostenmässig im gewohnten Rahmen.
Bei der Anzahl behandelter Geschäfte im Gemeinderat ist anzumerken, dass mit der Einführung mobilen Sitzungsvorbereitung des Gemeinderates nur noch die protokollierten Geschäfte registriert werden. Dokumente, welche lediglich als Information dem Gemeinderat zur Kenntnisnahme vorgelegt werden, gehören nicht mehr dazu.

10102 - Öffentlichkeitsarbeit

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Toni Schürmann - Zentrale Dienste

Ausgangslage
In Übereinstimmung mit dem Öffentlichkeitsprinzip kommuniziert die Gemeinde aktiv und transparent. Sie nutzt dazu zeitgemässe Kommunikationsmittel. Sie reagiert auf Neuerungen offen und flexibel.
Die Leistung umfasst das Erstellen, Redigieren, Aufbereiten und Publizieren von amtlichen Publikationen, diversen Mitteilungen, Berichten und Drucksachen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Informations- und Datenschutzgesetz
> Informations- und Kommunikationskonzept für Gemeinderat und Gemeindeverwaltung
> Vertrag mit dem Cratander-Verlag

Wirkungsziel
Die Einwohnerinnen und Einwohner wissen zeitgerecht und umfassend über alle öffentlich relevanten politischen und administrativen Vorgänge in der Gemeinde Bescheid.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Mitteilungen und Beiträge im Bibo pro Jahr	Anz	341.00	280.00	282.00
Anzahl Besucherinnen und Besucher der Homepage pro Tag	Anz	173.00	420.00	385.00
Anzahl Gesuche zur Akteneinsicht gemäss Öffentlichkeitsprinzip pro Jahr	Anz	0.00	2.00	0.00
Anteil rechtzeitig veröffentlichte Wahl- und Abstimmungsergebnisse	Prozent	100.00	100.00	100.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	152'657.55	141'500	154'291.10
Direkte Kosten netto	CHF	152'657.55	141'500	154'291.10
Personalkosten	CHF	56'918.08	57'757	51'457.55
Arbeitsplatzkosten	CHF	8'779.19	4'979	4'816.44
Liegenschaftskosten	CHF	3'380.66	2'941	2'771.08
Führungskosten	CHF	4'798.89	4'264	3'980.83
Querschnittskosten	CHF	5'760.88	6'437	6'151.93
Gemeinkosten Netto	CHF	79'637.70	76'378	69'177.83
Vollkosten netto	CHF	232'295.25	217'878	223'468.93

Kommentar
Die Kosten liegen leicht über Budget, weil die Kosten für Web, Gemeinde-App und Social Media etwas zu tief und die Kosten für die Unterstützung der Lancierung der Gewerbezeitung "Gwärbler" und für eine Gemeinde-Initiative (Fairness-Initiative) nicht budgetiert waren.
Die Anzahl Besucherinnen und Besucher der Homepage liegt deutlich unter dem Budget, weil mit der neuen Datenschutzrichtlinie nicht mehr alle Besucher gezählt werden können.

10103 - Anlässe der Gemeinde

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Mireille Frabotta - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Die Gemeinde organisiert öffentliche Anlässe in den Bereichen Information, Kultur und Sport.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Beschluss der Gemeindeversammlung zum Global-Budget

Wirkungsziel
Die Gemeinde bezweckt im Rahmen der Anlässe die Information der Bevölkerung, die Förderung der Dorfkultur und die Unterstützung der Vereine. Weiter zeigt sie so ihre Wertschätzung gegenüber engagierten Einwohnerinnen und Einwohnern. Konkret handelt es sich um folgende wiederkehrende Anlässe:
- Neujahrs- und Neuzuzügerapéro
- Dreikönigs-Apéro
- Maibaumfeier
- Vereinstreffen
- 1. August
- z Oberwil underwäggs
- Gratulationskonzert
- Totengedenkfeier
- Jungbürgerfeier

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl öffentliche Anlässe der Gemeinde pro Jahr	Anz	9.00	9.00	11.00
Anteil teilnehmende Neuzuzüger am Neuzuzüger-Apéro	Prozent	11.60	15.15	0.00
Anteil teilnehmende JungbürgerInnen an Jungbürger-Feier	Prozent	18.60	23.52	24.09
Anzahl Teilnehmende an 1. August-Feier	Anz	250.00	300.00	300.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-579.70	-500	-714.00
Direkte Kosten	CHF	71'769.29	51'100	41'209.70
Direkte Kosten netto	CHF	71'189.59	50'600	40'495.70
Personalkosten	CHF	80'157.65	75'343	73'714.31
Arbeitsplatzkosten	CHF	14'039.22	16'250	12'741.51
Liegenschaftskosten	CHF	12'337.95	11'099	12'495.30
Führungskosten	CHF	7'941.05	7'056	7'434.84
Querschnittskosten	CHF	9'533.14	10'652	11'489.63
Gemeinkosten Netto	CHF	124'009.01	120'400	117'875.59
Vollkosten netto	CHF	195'198.60	171'000	158'371.29

Kommentar
Die Abweichung in dieser Leistung begründet sich mit der Neuanschaffung von Faltzelten für die Anlässe der Gemeinde. Dieser Betrag wurde ausser Budget gesprochen. Die Aufwendungen bewegen sich gegenüber dem Budget 2018 ansonsten im gewohnten Rahmen.

102 - Leistungsbereich Allgemeine Dienstleistungen

Enthält folgende Kostenträger
10201 - Wahlen und Abstimmungen
10202 - Gemeindeversammlung
10203 - Informationsdienst und allgemeine Dienste der Einwohnerzentrale
10204 - Einwohnerdienste
10205 - Katasterführung
10206 - Tierkontrolle
10207 - Parkraumbewirtschaftung
10208 - Gemeindepolizei

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Geneviève Boinay - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-424'809.62	-350'850	-386'022.01
Direkte Kosten	CHF	284'491.78	325'100	286'718.32
Direkte Kosten netto	CHF	-140'317.84	-25'750	-99'303.69
Personalkosten	CHF	734'023.73	704'562	700'503.46
Arbeitsplatzkosten	CHF	124'733.26	135'322	115'004.08
Liegenschaftskosten	CHF	58'802.77	52'592	56'979.80
Führungskosten	CHF	77'525.59	68'889	73'323.89
Querschnittskosten	CHF	93'319.55	103'990	113'313.08
Gemeinkosten Netto	CHF	1'088'404.90	1'065'355	1'059'124.31
Vollkosten netto	CHF	948'087.06	1'039'605	959'820.62

Kommentar
Im 2018 fanden zwei Gemeindeversammlungen weniger statt als budgetiert. Ebenfalls fiel die durchschnittliche Stimmbeteiligung bei Abstimmungen tiefer aus als erwartet. Dies führte zu geringeren Kommissionsentschädigungen und somit zu geringeren Kosten als budgetiert. Die Einnahmen durch Parkkarten und Bussen waren höher als budgetiert, daraus resultieren höhere Erlöse.

10201 - Wahlen und Abstimmungen

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Angela Furrer - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Ausgangslage
Die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger wählen die Mitglieder der kommunalen Behörden sowie der Gemeindekommission und stimmen über eidgenössische, kantonale und kommunale Vorlagen ab.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gesetz über die Organisation und die Verwaltung der Gemeinden (Gemeindegesetz)
> Gemeindeordnung Oberwil
> Organisations- und Verwaltungsreglement der Gemeinde
> übergeordnete Gesetzgebung von Bund und Kanton über die politischen Rechte (inkl. Auslandschweizer)

Wirkungsziel
Die politischen Rechte sämtlicher Stimmberechtigter sind sichergestellt.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Stimmberechtigte per 31.12.	Anz	7'374.00	7'600.00	7'430.00
...davon Auslandschweizer	Anz	156.00	160.00	156.00
Anzahl Abstimmungstermine pro Jahr	Anz	4.00	4.00	4.00
Anzahl Wahl- und Abstimmungsgeschäfte pro Jahr	Anz	25.00	24.00	20.00
Stimmbeteiligung pro Termin (Durchschnitt)	Prozent	40.91	48.00	45.00
Anteil fristgerechter Versände (mind. 3 Wochen vor Abstimmungstermin)	Prozent	100.00	100.00	100.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	35'129.90	38'550	38'573.85
Direkte Kosten netto	CHF	35'129.90	38'550	38'573.85
Personalkosten	CHF	21'444.58	20'054	13'724.92
Arbeitsplatzkosten	CHF	26'099.53	29'154	20'316.44
Liegenschaftskosten	CHF	1'609.82	2'743	1'847.42
Führungskosten	CHF	2'285.11	2'031	1'463.53
Querschnittskosten	CHF	2'743.13	3'065	2'261.71
Gemeinkosten Netto	CHF	54'182.17	57'047	39'614.02
Vollkosten netto	CHF	89'312.07	95'597	78'187.87

Kommentar
Zusätzliche Anschaffung einer neuen Zählmaschine für das Wahlbüro wegen Defekt des alten Gerätes. Tiefere Stimmbeteiligung als budgetiert, weshalb weniger Entschädigungen ausbezahlt wurden. Restliche Positionen bewegen sich im Rahmen des Budgets.

10202 - Gemeindeversammlung

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Claudia Ackermann - Zentrale Dienste

Ausgangslage
Die Gemeindeversammlung ist das oberste Entscheidungsgremium der Gemeinde. Ihre Geschäfte werden vom Gemeinderat mit Unterstützung durch die Verwaltung vorbereitet. Die Gemeindekommission berät die Geschäfte z. H. der Versammlung. Die gesetzlich vorgeschriebenen Kontrollorgane üben im Auftrag der Versammlung die Oberaufsicht über die Behörden und Verwaltung aus. Die Leistung umfasst die Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung/Protokollierung der Versammlung.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gemeindegesetz
> Gemeindefinanzverordnung
> Gemeindeordnung
> Organisations- und Verwaltungsreglement der Gemeinde
> Reglement für die Gemeindekommission der Gemeinde

Wirkungsziel
Die Gemeindeversammlung ist in der Lage, aufgrund der rechtzeitig verschickten, qualitativ guten und vollständigen Unterlagen die Gemeindeversammlungsgeschäfte zu beraten und zu beschliessen.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Gemeindeversammlungen pro Jahr	Anz	2.00	4.00	2.00
Anzahl Gemeindeversammlungs-Geschäfte pro Jahr	Anz	9.00	12.00	6.00
Anzahl Sitzungen der Gemeindekommission pro Jahr	Anz	7.00	10.00	5.00
Kosten pro Gemeindeversammlung	CHF	59'553.00	36'347.00	58'408.00
Kosten pro Gemeindeversammlungs-Geschäft (Anträge)	CHF	13'234.00	12'116.00	19'469.00
Anteil der fristgerecht beim Stimmbürger eingetroffenen Gemeindeversammlungs-Unterlagen (14 Tage vor GV) pro Jahr	Prozent	100.00	100.00	100.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	66'441.00	84'550	68'624.25
Direkte Kosten netto	CHF	66'441.00	84'550	68'624.25
Personalkosten	CHF	31'743.04	31'482	23'547.29
Arbeitsplatzkosten	CHF	13'120.92	21'723	17'692.90
Liegenschaftskosten	CHF	1'891.55	1'646	2'035.09
Führungskosten	CHF	2'685.03	2'386	1'931.87
Querschnittskosten	CHF	3'223.25	3'602	2'985.46
Gemeinkosten Netto	CHF	52'663.79	60'839	48'192.61
Vollkosten netto	CHF	119'104.79	145'389	116'816.86

Kommentar
Zwei von vier Gemeindeversammlungen wurden mangels beschlussfähiger Traktanden abgesagt, was tiefere Kosten mit sich zieht (Sitzungsgelder Gemeindekommission, Honorar Protokoll, Druckkosten Einladung etc.)

10203 - Informationsdienst und allgemeine Dienste der Einwohnerzentrale

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Angela Furrer - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Ausgangslage
Die Bevölkerung hat umfassende Informationsansprüche. Die Gemeinde unterhält aus diesem Grund einen Telefon- und Schalterdienst. Dieser erteilt nach Möglichkeit direkte Auskünfte oder leitet die Anfragen intern weiter. Inhalt dieser Leistung ist im Weiteren die Organisation der Gratulationen zu Geburtstags- oder Hochzeitsjubiläen von älteren Einwohnerinnen und Einwohnern.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Beschluss der Gemeindeversammlung zum Global-Budget

Wirkungsziel
Hohe Kundenzufriedenheit beim Erstkontakt mit der Verwaltung.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Telefon-Anrufe an die Zentrale pro Jahr	Anz	11'661.00	16'000.00	14'500.00
Anzahl Jubiläen von Einwohnerinnen und Einwohnern pro Jahr	Anz	193.00	200.00	190.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-2'081.30	-150	-527.80
Direkte Kosten	CHF	5'481.25	5'000	3'686.85
Direkte Kosten netto	CHF	3'399.95	4'850	3'159.05
Personalkosten	CHF	91'647.10	84'076	85'709.18
Arbeitsplatzkosten	CHF	17'224.29	11'159	12'622.34
Liegenschaftskosten	CHF	7'043.13	6'127	6'744.37
Führungskosten	CHF	9'997.77	8'884	9'688.70
Querschnittskosten	CHF	12'002.23	13'411	14'972.72
Gemeinkosten Netto	CHF	137'914.52	123'657	129'737.31
Vollkosten netto	CHF	141'314.47	128'507	132'896.36

Kommentar
Durch die Anschaffung von neuen Neuzuzüger-Mappen fiel der Repräsentationsaufwand, welcher in den direkten Kosten abgebildet ist, etwas höher aus als erwartet. Die Verkäufe von Postkarten, Ortsplänen und Oberwiler Chroniken am Empfang sind gestiegen, dadurch ergeben sich höhere Einnahmen.

10204 - Einwohnerdienste

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Lena Brugger - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Ausgangslage
Die Einwohnerdienste führen das Einwohnerregister anhand persönlicher An-, Um- und Abmeldungen oder Meldungen der verschiedensten Amtsstellen. Sie erteilen schriftliche und telefonische Auskünfte gemäss Informations- und Datenschutzgesetz und stellen Beglaubigungen aus. Aufgrund der korrekten Führung des Einwohnerregisters können für die Bewohnerinnen und Bewohner Ausweise und Bescheinigungen erstellt werden. Für externe und interne Stellen werden Statistiken und Auswertungen erstellt. Weiter erbringen die Einwohnerdienste Dienstleistungen für verschiedene andere Angebote der Gemeinde, wie z. B. SBB-Tageskarten, Abfallmarken, Parkkarten.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Schweizerisches Zivilgesetzbuch (ZGB)
> Gesetz über die Harmonisierung der Einwohnerregister und anderer amtlicher Personenregister (RHG)
> Anmeldungs- und Registergesetz (ARG)
> Informations- und Datenschutzgesetz
> Gebührenordnung der Gemeinde
> Bundesgesetz über die Ausweise für Schweizer Staatsangehörige (AwG)

Wirkungsziel
Die Daten des Einwohnerregisters sind vollständig, richtig und aktuell.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner per 31.12.	Anz	11'177.00	11'400.00	11'261.00
Anzahl Mutationen Einwohnerkontrolle pro Jahr	Anz	10'815.00	6'500.00	6'634.00
...davon Zuzüge	Anz	819.00	800.00	958.00
...davon Wegzüge	Anz	893.00	700.00	801.00
Anzahl ausgestellte ID-Karten pro Jahr	Anz	514.00	600.00	577.00
Anzahl angebotene SBB-Tageskarten pro Jahr	Anz	2'190.00	2'190.00	2'190.00
Anteil verkaufter SBB-Tageskarten	Prozent	94.10	92.69	95.38
Anteil fehlerhafter Meldungen, die an das statistische Amt geschickt wurden (nicht validierte Datensätze)	Prozent	0.00	0.00	0.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-139'628.00	-151'000	-148'755.00
Direkte Kosten	CHF	102'726.90	108'000	100'450.40
Direkte Kosten netto	CHF	-36'901.10	-43'000	-48'304.60
Personalkosten	CHF	263'943.71	242'139	259'374.63
Arbeitsplatzkosten	CHF	39'149.94	31'210	38'819.17
Liegenschaftskosten	CHF	20'284.31	17'646	20'538.86
Führungskosten	CHF	28'793.76	25'586	29'505.21
Querschnittskosten	CHF	34'567.09	38'623	45'596.69
Gemeinkosten Netto	CHF	386'738.81	355'204	393'834.56
Vollkosten netto	CHF	349'837.71	312'204	345'529.96

Kommentar
Die Anzahl Mutationen in den Einwohnerdiensten ist höher als budgetiert, da durch den Anbieter der Software eine Änderung der Merkmale betreffend Sorgerechtszuweisung vorgenommen wurde. Diese löste bei jeder betroffenen Person eine Mutation aus. Die Einnahmen für Beglaubigungen und Bescheinigungen aller Art waren tiefer als budgetiert, weshalb der direkte Erlös tiefer ausfiel. Die restlichen Kosten bewegen sich im gewohnten Rahmen.

10206 - Tierkontrolle

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Rita Rüegsegger - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Ausgangslage
Die Gemeinde führt das Hunderegister und die Liste mit allen Reittierbesitzerinnen und Reittierbesitzern. Dies beinhaltet Neuerfassungen, Abmeldungen und Mutationen. Die Gemeinde fakturiert die jährlichen Hundegebühren. Weiter verkauft sie Kennzeichen für Reittiere.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Kantonales Gesetz über das Halten von Hunden
> Regierungsratsverordnung über das Halten potenziell gefährlicher Hunde
> Reglement über die Hundehaltung (Hundereglement)
> Reittier-Reglement
> Eidg. Tierschutzverordnung

Wirkungsziel
Das Hunderegister und die Liste der Reittierbesitzerinnen und -besitzer sind richtig, vollständig und aktuell.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl registrierte Hunde per 31.12.	Anz	443.00	500.00	479.00
Anzahl registrierte Reittier-Nummern per 31.12.	Anz	147.00	132.00	133.00
Anteil der Hundebesitzer, die die jährliche Rechnung erhalten	Prozent	95.04	96.40	96.65

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-60'735.00	-58'200	-56'970.00
Direkte Kosten	CHF	7'380.85	12'200	7'883.90
Direkte Kosten netto	CHF	-53'354.15	-46'000	-49'086.10
Personalkosten	CHF	25'842.44	24'021	21'040.87
Arbeitsplatzkosten	CHF	7'343.69	7'429	6'443.43
Liegenschaftskosten	CHF	6'200.56	5'490	5'927.19
Führungskosten	CHF	2'856.41	2'538	2'166.03
Querschnittskosten	CHF	3'429.02	3'832	3'347.38
Gemeinkosten Netto	CHF	45'672.12	43'310	38'924.90
Vollkosten netto	CHF	-7'682.03	-2'690	-10'161.20

Kommentar
Die Besitzer von Blinden- sowie Therapiehunden sind von der Hundegebühr befreit und erhalten keine jährliche Rechnung.
Die tieferen direkten Kosten ergeben sich, weil weniger Verbrauchsmaterial benötigt wurde als budgetiert. Da es im 2018 keine Änderung der Hunde- und Reittiergebühren gab, bewegen sich die Erlöse im Rahmen des Budgets.

10207 - Parkraumbewirtschaftung

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Sara Sperisen - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Ausgangslage
Die Parkraumbewirtschaftung bezweckt, den Pendler- und Suchverkehr zum Schutz von Anwohnerinnen und Anwohnern zu reduzieren, so dass der vorhandene öffentliche Parkraum zweckmässig genutzt wird.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Beschluss der Gemeindeversammlung vom 23.06.2011
> Reglement über die Parkraumbewirtschaftung der Gemeinde vom 01.02.2012

Wirkungsziel
Minimierung der Fahrzeuge auswärtiger Pendler in Wohngebieten entlang der Bus- und Tramlinien.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Parkkarten insgesamt pro Jahr	Anz	2'178.00	2'080.00	2'268.00
... davon Parkkarten für Einwohner, inkl. Besucher	Anz	1'760.00	1'730.00	1'870.00
... davon Parkkarten für Oberwiler Geschäfte	Anz	190.00	100.00	217.00
... davon Parkkarten für Handwerker	Anz	19.00	10.00	12.00
... davon Parkkarten für Mitarbeitende, Geschäftsbetriebe, Verwaltung, Schule	Anz	209.00	240.00	169.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-49'033.57	-40'000	-41'806.43
Direkte Kosten	CHF	1'860.00	2'500	2'971.10
Direkte Kosten netto	CHF	-47'173.57	-37'500	-38'835.33
Personalkosten	CHF	23'042.67	21'139	15'438.96
Arbeitsplatzkosten	CHF	3'136.22	2'725	2'310.67
Liegenschaftskosten	CHF	1'770.80	1'541	1'222.55
Führungskosten	CHF	2'513.65	2'234	1'756.29
Querschnittskosten	CHF	3'017.46	3'372	2'714.09
Gemeinkosten Netto	CHF	33'480.80	31'011	23'442.56
Vollkosten netto	CHF	-13'692.77	-6'489	-15'392.77

Kommentar
Die Einnahmen durch Parkkarten sind höher als erwartet. Parkkarten wurden erst im Januar bezogen, weshalb die Einnahmen im 2018 verzeichnet werden. Es ist nicht vorhersehbar, ob Monats- oder Jahresparkkarten gekauft werden, resp. ob diese bereits im Dezember oder erst im Januar bezogen werden.

10208 - Gemeindepolizei

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
René Kathriner - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Ausgangslage
Die Gemeinde nimmt polizeiliche Aufgaben wahr und ist für Ruhe und Ordnung verantwortlich.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Kantonales Polizeigesetz vom 1.1.2015
> Kooperation mit den Gemeinden Aesch, Ettingen, Reinach und Therwil sowie Zusammenarbeit mit Sicherheitsfirmen zur ganzjährigen Aufgabenerfüllung rund um die Uhr.
> Gemeindeversammlungs-Beschluss vom 24.9.2013
> Ordnungsbussengesetz vom 24.6.1970
> Strassenverkehrsgesetz vom 19.12.1958

Wirkungsziel
Die Gemeinde stellt innerhalb ihrer Möglichkeiten sicher, dass die öffentliche Ruhe und Ordnung sowie die Gesetze eingehalten werden.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Einsätze pro Jahr wegen Störung der öffentlichen Ruhe und Ordnung (z. B. Littering, Lärm, Vandalismus)	Anz	52.00	70.00	45.00
Anzahl Einsatzstunden für Patrouillen, Personenkontrollen, Kontrollen von Baustellensignalisationen, Fahrverboten, Ruhestörungen inkl. Pikett pro Jahr	Std.	1'200.00	1'200.00	1'380.00
Anzahl Stunden für Geschwindigkeitskontrollen (Gemeindestrassen) pro Jahr	Std.	83.00	120.00	40.00
Anzahl Einsatzstunden Bannwart pro Jahr	Std.	368.00	550.00	690.00
Anzahl Massnahmen betreffend Tierhaltung pro Jahr	Anz	21.00	10.00	4.00
Mindestanteil Aussendienst am Jahrespensum	Prozent	75.00	75.00	75.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-173'331.75	-101'500	-137'962.78
Direkte Kosten	CHF	65'471.88	74'300	64'527.97
Direkte Kosten netto	CHF	-107'859.87	-27'200	-73'434.81
Personalkosten	CHF	276'360.19	281'651	281'667.61
Arbeitsplatzkosten	CHF	18'658.67	31'923	16'799.13
Liegenschaftskosten	CHF	20'002.60	17'401	18'664.32
Führungskosten	CHF	28'393.86	25'230	26'812.26
Querschnittskosten	CHF	34'337.37	38'086	41'435.03
Gemeinkosten Netto	CHF	377'752.69	394'291	385'378.35
Vollkosten netto	CHF	269'892.82	367'091	311'943.54

Kommentar
Im Unterhalt und Betrieb konnte das Budget gut eingehalten werden.
Abweichungen ergaben sich vor allem im Bereich der Bussen, welche deutlich höher ausgefallen sind als angenommen. Für Geschwindigkeitskontrollen wurden ca. 30 % weniger Stunden aufgewendet als budgetiert.

111 - Leistungsbereich Schutz und Rettung

Enthält folgende Kostenträger
11101 - Feuerwehr und Feuerschau
11102 - Bevölkerungsschutz

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Geneviève Boinay - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-570'528.00	-527'000	-532'488.40
Direkte Kosten	CHF	538'594.67	628'100	579'075.99
Direkte Kosten netto	CHF	-31'933.33	101'100	46'587.59
Personalkosten	CHF	16'538.78	15'373	19'173.02
Arbeitsplatzkosten	CHF	6'428.64	6'288	7'294.79
Liegenschaftskosten	CHF	50'423.67	36'036	37'161.53
Führungskosten	CHF	1'828.06	1'624	1'931.90
Querschnittskosten	CHF	2'194.44	2'452	2'985.55
Gemeinkosten Netto	CHF	77'413.59	61'773	68'546.79
Vollkosten netto	CHF	45'480.26	162'873	115'134.38

Kommentar
Der Beitrag an den Verband Bevölkerungs- und Zivilschutz Leimental (VBZL) ist tiefer ausgefallen als budgetiert.
Die Feuerwehr verzeichnete weniger Notfall-Einsätze wie auch -stunden als budgetiert und es konnten mehr Einsätze weiterverrechnet werden. Zudem fielen die Materialkosten tiefer aus als angenommen.

11101 - Feuerwehr und Feuerschau

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Geneviève Boinay - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Ausgangslage
Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet, eine Feuerwehr zu unterhalten. Die Feuerwehr schützt und rettet Leben, Eigentum und Umwelt bei Bränden, Sturm, Wassernot, Unglücksfällen und Katastrophen durch adäquaten Einsatz ihrer Mittel.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gesetz über den Feuerschutz
> Feuerwehrreglement

Wirkungsziel
Die Gemeinde stellt sicher, dass jederzeit eine einsatzfähige, effektive und effiziente Feuerwehr bereitsteht. Dies wird erreicht durch eine adäquate Ausrüstung sowie deren Unterhalt. Weiter sollen die Feuerwehrleute adäquat ausgebildet und trainiert sein.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Angehörige der Feuerwehr Oberwil per 31.12.	Anz	53.00	55.00	48.00
Anteil ausgerückter Feuerwehrleute bei Alarmierungen am Tag (Jahresdurchschnitt)	Prozent	51.00	50.00	49.00
Anteil ausgerückter Feuerwehrleute bei Alarmierungen in der Nacht (Jahresdurchschnitt)	Prozent	57.00	70.00	68.00
Anzahl Notfalleinsätze pro Jahr	Anz	82.00	85.00	74.00
... davon Fehlalarme	Anz	18.00	10.00	20.00
Anzahl Notfall-Einsatzstunden pro Jahr	Std.	1'039.00	1'300.00	1'362.00
Anteil fristgerecht ausgerückter Fahrzeuge (1. Fz innert 5 Min., 2. Fz innert 10 Min.)	Prozent	100.00	100.00	100.00
Kosten pro Notfall-Einsatzstunde	CHF	618.00	429.00	389.00
Kosten der Feuerwehr pro Einwohner	CHF	-6.33	2.70	-0.23

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-570'528.00	-527'000	-532'488.40
Direkte Kosten	CHF	423'268.82	497'000	463'158.04
Direkte Kosten netto	CHF	-147'259.18	-30'000	-69'330.36
Personalkosten	CHF	16'538.78	15'373	19'173.02
Arbeitsplatzkosten	CHF	6'428.64	6'288	7'294.79
Liegenschaftskosten	CHF	49'471.72	35'136	35'307.06
Führungskosten	CHF	1'828.06	1'624	1'931.90
Querschnittskosten	CHF	2'194.44	2'452	2'985.55
Gemeinkosten Netto	CHF	76'461.64	60'873	66'692.32
Vollkosten netto	CHF	-70'797.54	30'873	-2'638.04

Kommentar
Es konnten mehr Einsätze der Feuerwehr weiterverrechnet werden als budgetiert. Zudem sind die Einnahmen beim Feuerwehr-Pflichtersatz einiges höher als angenommen.

11102 - Bevölkerungsschutz

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Geneviève Boinay - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Ausgangslage
Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet, die Bevölkerung sowie die Infrastruktur im Katastrophen- und Kriegsfall zu schützen. Dies umfasst die Aus- und Weiterbildung, die Administration, das Training in Kursen. Mit dem Inkrafttreten des Zweckverbands "Bevölkerungs- und Zivilschutz Leimental" (VBZL) auf den 1. Januar 2012 wurde die bisherige Zivilschutzorganisation Leimental (ZSOL) zu einer Körperschaft öffentlichen Rechts mit eigener Rechtspersönlichkeit. Die Verwaltung von Schutzräumen umfasst die periodische Schutzraumkontrolle, Wartung und Instandhaltung der öffentlichen Schutzräume und Anlagen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Zivilschutzgesetz (ZSG)
> Kulturgüterschutzgesetz (KGSG)
> Bundesgesetz über die Militärversicherung (VG)
> Gesetz über den zivilen Schutz und der Kulturgüter
> Verträge über die Nutzung der Anlagen
> Statuten Zweckverband Bevölkerungs- und Zivilschutz Leimental vom 19.4.2011

Wirkungsziel
Der Verband Bevölkerungs- und Zivilschutz Leimental (VBZL) stellt sicher, dass jederzeit ein einsatzfähiger, effektiver und effizienter Bevölkerungsschutz bereitsteht. Dies wird erreicht durch eine adäquate Ausrüstung sowie deren Unterhalt. Weiter sollen die Leute des Bevölkerungsschutzes adäquat ausgebildet und trainiert sein.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Kosten VBZL pro EinwohnerIn pro Jahr	CHF	10.32	11.50	10.30
Beitrag Oberwils an VBZL	CHF	115'326.00	131'100.00	115'918.00
Anzahl Zivilschutz-Anlagen in Oberwil per 31.12.	Anz	1.00	1.00	1.00
Anzahl Schutzplätze in Oberwil per 31.12.	Anz	11'834.00	11'834.00	11'829.00
Verhältnis von Schutzplätzen zu EinwohnerInnen in Oberwil per 31.12.	Prozent	105.88	103.80	105.04

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	115'325.85	131'100	115'917.95
Direkte Kosten netto	CHF	115'325.85	131'100	115'917.95
Personalkosten	CHF	0.00	0	0.00
Arbeitsplatzkosten	CHF	0.00	0	0.00
Liegenschaftskosten	CHF	951.95	900	1'854.47
Führungskosten	CHF	0.00	0	0.00
Querschnittskosten	CHF	0.00	0	0.00
Gemeinkosten Netto	CHF	951.95	900	1'854.47
Vollkosten netto	CHF	116'277.80	132'000	117'772.42

Kommentar
Der Beitrag an den Verband Bevölkerungs- und Zivilschutz Leimental (VBZL) ist tiefer ausgefallen als budgetiert.

121 - Leistungsbereich Bildung

Enthält folgende Kostenträger
12101 - Stufe Kindergarten
12102 - Stufe Primarschule
12103 - Schulsozialdienst Kindergarten und Primarschule
12105 - Musikschule Leimental

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Tanja Bieg - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-1'473'370.70	-1'568'300	-1'537'665.60
Direkte Kosten	CHF	1'626'720.61	1'702'850	1'624'443.71
Direkte Kosten netto	CHF	153'349.91	134'550	86'778.11
Personalkosten	CHF	8'615'753.92	8'514'796	8'127'485.65
Arbeitsplatzkosten	CHF	103'174.97	158'801	146'974.52
Liegenschaftskosten	CHF	2'609'786.09	2'536'284	2'651'465.02
Führungskosten	CHF	30'792.97	27'363	26'548.79
Querschnittskosten	CHF	37'123.10	41'545	41'243.30
Gemeinkosten Netto	CHF	11'396'631.05	11'278'789	10'993'717.28
Vollkosten netto	CHF	11'549'980.96	11'413'339	11'080'495.39

Kommentar
Der Leistungsbereich schliesst kostenmässig im budgetierten Rahmen ab. Die direkten Kosten liegen tiefer als budgetiert, weil 2018 das Abrechnungssystem umgestellt wurde. Neu wird ein Teil der Lehrmittelkosten im August fürs ganze Schuljahr bevorschusst und erst Ende Schuljahr abgerechnet. So fehlen im 2018 einmalig die Kosten für die Lehrmittel von August bis Dezember. Anstatt den budgetierten 33,5 Klassen wurden 33 Klassen geführt, was wiederum geringere Kosten zur Folge hat. Im Jahr 2018 besuchten weniger Kinder aus Biel-Benken die Kleinklassen in Oberwil, wodurch die Schulgeldeinnahmen geringer als budgetiert ausfallen. Die Aufstockung des Schulsekretariats, sowie eine Langzeitabsenz und die Aufstockung des Pensums in der Vorschulheilpädagogik führen im Kindergarten zu leicht erhöhten Personalkosten. Die Anzahl Fachbelegungen an der Musikschule ist höher als budgetiert, was zu einem erhöhten Gemeindebeitrag führt. Die Arbeitsplatzkosten des Leistungsbereichs liegen etwas unter Budget, da auf den entsprechenden Kostenstellen, insbesondere beim Schulmobiliar, weniger Kosten angefallen sind als budgetiert.

12101 - Stufe Kindergarten

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Marcel Meier - Schulleitung Kindergarten und Primarschule

Ausgangslage
Die Gemeinde führt nach Vorgabe des Bildungsgesetzes und der entsprechenden Verordnung die Kindergärten in Oberwil. Ergänzende Angebote zur individuellen Förderung der Kinder sind insbesondere Logopädie, Deutsch als Zweitsprache (DaZ), Vorschulheilpädagogik (VHP).

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Kantonales Bildungsgesetz
> Verordnung für den Kindergarten und die Primarschule

Wirkungsziel
Bildung ist ein umfassender und lebenslanger Prozess. Die Gemeinde fördert die Kinder ab ihrem Eintritt in den Kindergarten in ihren geistigen, körperlichen, seelischen, kulturellen und sozialen Fähigkeiten und fordert sie in ihrer Leistungsbereitschaft. Sie legt dabei Wert auf christliche, humanistische und demokratische Tradition.
Die Kindergärten sind optimal über die Gemeinde verteilt und bieten ausreichend Plätze für die Kinder des jeweiligen Quartiers.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl kindergartenpflichtige Kinder per 01.09.	Anz	216.00	240.00	230.00
Anzahl Kinder in Kindergärten der Gemeinde per 01.09.	Anz	191.00	207.00	199.00
Anzahl Kindergarten-Klassen per 01.09.	Anz	10.00	10.00	10.00
Anzahl Kindergarten-Kinder aus Oberwil in anderen Kindergärten (private und staatliche Institutionen) per 01.09.	Anz	25.00	33.00	34.00
Anzahl Lehrpersonen Kindergarten inkl. Spezielle Förderung per 01.09.	Anz	19.00	19.00	19.00
Anzahl Vollzeitstellen Kindergarten inkl. Spezielle Förderung per 01.09.	Anz	13.00	13.00	12.00
Anzahl Kinder mit DaZ-Unterricht per 01.09.	Anz	52.00	65.00	58.00
Anzahl Kinder mit VHP-Förderung per 01.09.	Anz	20.00	20.00	23.00
Anzahl Kinder mit logopädischer Unterstützung per 01.09.	Anz	15.00	20.00	17.00
Kosten pro Kindergarten-Klasse	CHF	252'057.00	229'138.90	234'030.20
Kosten pro Kindergarten-Schüler	CHF	13'197.00	11'069.50	11'760.30

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-1'000.00	-1'500	-2'000.00
Direkte Kosten	CHF	63'299.45	86'100	88'793.20
Direkte Kosten netto	CHF	62'299.45	84'600	86'793.20
Personalkosten	CHF	1'882'757.08	1'694'102	1'685'337.67
Arbeitsplatzkosten	CHF	22'029.61	31'744	33'699.99
Liegenschaftskosten	CHF	546'695.48	474'063	525'232.59
Führungskosten	CHF	3'084.95	2'741	3'629.62
Querschnittskosten	CHF	3'703.35	4'138	5'609.08
Gemeinkosten Netto	CHF	2'458'270.47	2'206'788	2'253'508.95
Vollkosten netto	CHF	2'520'569.92	2'291'388	2'340'302.15

Kommentar
Der Lohnkostenanstieg der Leistung ist auf die Aufstockung des Schulsekretariats, eine Langzeitabsenz sowie einen Stellenprozentanstieg VHP von 78 % auf 94% zurückzuführen. Die direkten Kosten liegen tiefer als budgetiert, weil 2018 das Abrechnungssystem umgestellt wurde. Neu wird ein Teil der Lehrmittelkosten im August fürs ganze Schuljahr bevorschusst und erst Ende Schuljahr abgerechnet. So fehlen im 2018 einmalig die Kosten für die Lehrmittel von August bis Dezember. Im 2019 sind die ausgewiesenen Kosten dann wieder vollständig.

12102 - Stufe Primarschule

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Marcel Meier - Schulleitung Kindergarten und Primarschule

Ausgangslage
Die Gemeinde führt nach Vorgaben des Bildungsgesetzes und der entsprechenden Verordnung die Primarschule in Oberwil. Ergänzende Angebote zur individuellen Förderung der Kinder sind insbesondere Logopädie, Deutsch als Zweitsprache (DaZ), Förderunterricht sowie verstärkte Massnahmen (Kleinklassen).

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Kantonales Bildungsgesetz
> Verordnung für den Kindergarten und die Primarschule

Wirkungsziel
Bildung ist ein umfassender und lebenslanger Prozess. Die Gemeinde fördert die Kinder in der Primarschule in ihren geistigen, körperlichen, seelischen, kulturellen und sozialen Fähigkeiten und fordert sie in ihrer Leistungsbereitschaft. Sie legt dabei Wert auf christliche, humanistische und demokratische Tradition.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl primarschulpflichtige Kinder per 01.09.	Anz	743.00	790.00	754.00
Anzahl Kinder in der Primarschule der Gemeinde per 01.09.	Anz	643.00	660.00	658.00
Anzahl Primarschul-Klassen per 01.09.	Anz	33.00	34.00	33.00
Anzahl Kinder aus Oberwil in anderen Primarschulen (private und staatliche Institutionen) per 01.09.	Anz	100.00	130.00	103.00
Anzahl Lehrpersonen Primarschule inkl. Spezielle Förderung per 01.09.	Anz	76.00	68.00	68.00
Anzahl Vollzeitstellen Primarschule inkl. Spezielle Förderung per 01.09.	Anz	46.00	46.00	45.00
Anzahl Kinder in Förderunterricht per 01.09.	Anz	131.00	135.00	168.00
Anzahl Kinder mit DaZ-Unterricht per 01.09.	Anz	122.00	110.00	126.00
Anzahl Kinder mit logopädischer Unterstützung per 01.09.	Anz	26.00	35.00	32.00
Kosten pro Primarschul-Klasse	CHF	228'324.00	227'042.85	224'227.70
Kosten pro Primarschulkind	CHF	11'451.00	11'696.15	11'245.45

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-1'472'370.70	-1'566'800	-1'535'665.60
Direkte Kosten	CHF	489'305.53	605'600	560'054.29
Direkte Kosten netto	CHF	-983'065.17	-961'200	-975'611.31
Personalkosten	CHF	6'514'640.43	6'635'847	6'267'366.57
Arbeitsplatzkosten	CHF	71'739.29	104'508	102'776.06
Liegenschaftskosten	CHF	1'912'013.65	1'920'599	1'987'779.88
Führungskosten	CHF	8'798.02	7'818	6'673.79
Querschnittskosten	CHF	10'561.92	11'885	10'528.86
Gemeinkosten Netto	CHF	8'517'753.31	8'680'657	8'375'125.16
Vollkosten netto	CHF	7'534'688.14	7'719'457	7'399'513.85

Kommentar
Die direkten Kosten liegen tiefer als budgetiert, weil 2018 das Abrechnungssystem umgestellt wurde. Neu wird ein Teil der Lehrmittelkosten im August fürs ganze Schuljahr bevorschusst und erst Ende Schuljahr abgerechnet. So fehlen im 2018 einmalig die Kosten für die Lehrmittel von August bis Dezember. Dies gilt auch für das textile Werken. Im 2019 sind die ausgewiesenen Kosten dann wieder vollständig. Ausserdem wurde die Berechnung im Budget mit 33.5 Klassen vorgenommen. Effektiv waren es jedoch nur 33 Klassen.
Die Schulgeldeinnahmen von Biel-Benken sind gesunken, da weniger Kinder in den Kleinklassen in Oberwil eingeschult wurden als budgetiert.

12103 - Schulsozialdienst Kindergarten und Primarschule

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Véronique Alessio - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Durch die regelmässige Präsenz der Schulsozialarbeit an den Kindergärten und Primarschulen besteht für Schüler und Schülerinnen, Eltern und Lehrpersonen ein niederschwelliges Beratungsangebot. So soll ein aktiver Beitrag zu einem positiven Schulhausklima und zur Schulentwicklung geleistet werden.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gemeindeversammlungsbeschluss vom 21.03.2013

Wirkungsziel
Effiziente, präventive und erfolgreiche Beratung aller an der Schule Beteiligter durch die Schulsozialarbeit.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Kinder in Kindergärten und Primarschulen der Gemeinde per 01.09.	Anz	834.00	867.00	857.00
Anzahl Fälle des Schulsozialdienstes pro Jahr	Anz	285.00	174.00	273.00
...davon in der Mittelstufe (3.-6. Klasse)	Anz	195.00	116.00	211.00
...davon in der Unterstufe (1.-2. Klasse)	Anz	71.00	44.00	47.00
...davon in der Kindergartenstufe	Anz	19.00	7.00	14.00
Anzahl Beratungen pro Jahr	Anz	887.00	452.00	520.00
Anzahl beratene/unterstützte Schulklassen pro Jahr	Anz	27.00	18.00	19.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	2'243.38	5'450	1'491.22
Direkte Kosten netto	CHF	2'243.38	5'450	1'491.22
Personalkosten	CHF	215'815.58	182'456	172'817.27
Arbeitsplatzkosten	CHF	9'305.48	22'278	10'316.84
Liegenschaftskosten	CHF	13'160.64	11'449	11'186.32
Führungskosten	CHF	18'681.59	16'600	16'069.77
Querschnittskosten	CHF	22'583.85	25'215	24'833.93
Gemeinkosten Netto	CHF	279'547.14	257'998	235'224.13
Vollkosten netto	CHF	281'790.52	263'448	236'715.35

Kommentar
Die Leistung bewegt sich kostenmässig im gewohnten Rahmen Die Personalkosten sind aufgrund der neuen Leitungsfunktion in der Abteilung Kinder-, Jugend und Schulsozialarbeit per Mitte 2018 etwas erhöht. Die Leitungsfunktion wurde tiefer budgetiert, da das Leitungspensum um 35% und nicht die budgetierten 30% erhöht werden musste. Zudem wurde das Gesamtpensum teurer, weil eine bestehende Person aus dem Team für die Funktion gewonnen werden konnte.

12105 - Musikschule Leimental

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Mireille Frabotta - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Gemäss den kantonalen Vorgaben führt die Gemeinde zusammen mit Therwil, Biel-Benken und Ettingen eine gemeinsame Musikschule (Musikschule Leimental, MSL). Auf dieser Grundlage bietet sie freiwilligen Musikunterricht für Kinder und Jugendliche an. Darüber hinaus werden weitere Kurse angeboten (z.B. Tanzunterricht).

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Bildungsgesetz
> Verordnung über die Musikschulen
> Vertrag zwischen den Einwohnergemeinden Biel-Benken, Ettingen, Oberwil und Therwil über die gemeinsame Führung einer Musikschule

Wirkungsziel
Vermittlung einer musikalischen Ausbildung als Teil der ganzheitlichen Bildung und Entwicklung.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Fachbelegungen MSL insgesamt per 31.12.	Anz	1'363.00	1'385.00	1'399.00
Anzahl Fachbelegungen MSL aus Oberwil per 31.12.	Anz	557.00	465.00	544.00
Anzahl Schüler/-innen im Tanzunterricht insgesamt (freiwilliges Angebot der MSL) per 31.12.	Anz	165.00	240.00	231.00
Gesamtaufwand der MSL	CHF	3'863'758.00	3'886'500.00	3'806'069.00
Gemeindebeitrag Oberwil an MSL	CHF	1'030'008.00	975'200.00	938'679.00
Kosten der Gemeinde pro Musikschüler aus Oberwil	CHF	1'849.00	2'097.00	1'726.00
Summe verfügter einkommensabhängiger Subventionsbeiträge	CHF	41'864.00	30'000.00	35'426.00
Anteil Fachbelegungen aus Oberwil per 31.12.	Prozent	41.00	33.57	38.88
Kostenanteil der Gemeinde Oberwil	Prozent	26.66	25.09	24.66

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	1'071'872.25	1'005'700	974'105.00
Direkte Kosten netto	CHF	1'071'872.25	1'005'700	974'105.00
Personalkosten	CHF	2'540.83	2'390	1'964.14
Arbeitsplatzkosten	CHF	100.59	272	181.63
Liegenschaftskosten	CHF	137'916.32	130'173	127'266.23
Führungskosten	CHF	228.41	203	175.61
Querschnittskosten	CHF	273.98	306	271.43
Gemeinkosten Netto	CHF	141'060.13	133'344	129'859.04
Vollkosten netto	CHF	1'212'932.38	1'139'044	1'103'964.04

Kommentar
Die Anzahl Fachbelegungen ist höher als budgetiert, was einen höheren Gemeindebeitrag zur Folge hat. Zudem fallen die Subventionsbeiträge höher wie budgetiert aus.

122 - Leistungsbereich für Sekundarschule

Enthält folgende Kostenträger
12201 - Schulsozialdienst Sekundarschule

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Tanja Bieg - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-87'343.30	-75'000	-85'247.30
Direkte Kosten	CHF	0.00	500	0.00
Direkte Kosten netto	CHF	-87'343.30	-74'500	-85'247.30
Personalkosten	CHF	84'583.76	70'972	79'849.19
Arbeitsplatzkosten	CHF	3'912.27	13'561	7'108.69
Liegenschaftskosten	CHF	5'151.53	4'481	5'134.71
Führungskosten	CHF	7'312.61	6'498	7'376.32
Querschnittskosten	CHF	8'778.72	9'809	11'399.18
Gemeinkosten Netto	CHF	109'738.89	105'321	110'868.09
Vollkosten netto	CHF	22'395.59	30'821	25'620.79

Kommentar
Der Leistungsbereich schliesst kostenmässig im budgetierten Rahmen ab. Die Personalkosten sind aufgrund der neuen Leitungsfunktion in der Abteilung Kinder-, Jugend und Schulsozialarbeit per Mitte 2018 etwas erhöht. Die Leitungsfunktion wurde tiefer budgetiert, da das Leitungspensum um 35% und nicht um die budgetierten 30% erhöht werden musste. Zudem wurde das Gesamtpensum teurer, weil eine bestehende Person aus dem Team für die Funktion gewonnen werden konnte.

12201 - Schulsozialdienst Sekundarschule

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Véronique Alessio - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Durch die regelmässige Präsenz der Schulsozialarbeiter an den Sekundarschulen besteht für Oberstufenschülerinnen und -schüler ein niederschwelliges Beratungsangebot. In Zusammenarbeit mit den Lehrpersonen wird ein Beitrag zur Verbesserung des Schulhausklimas geleistet.
Gemäss Leistungsvereinbarung mit dem Kanton stehen ab 1. August 2007 der Einwohnergemeinde Oberwil 60 Stellenprozente zu, welche vom Kanton vergütet werden. Mit der Gemeinde Biel-Benken besteht eine Vereinbarung betreffend Beteiligung an den Overheadkosten.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Bildungsgesetz
> Verordnung über den Schulsozialdienst auf der Sekundarstufe I und II
> Leistungsvereinbarung über den Schulsozialdienst auf der Sekundarstufe I zwischen dem Kanton und der Einwohnergemeinde vom 1. August 2013
> Vereinbarung mit Biel-Benken vom 20.12.2006 über die Kostenbeteiligung der Gemeinde Biel-Benken am Schulsozialdienst an der Sekundarschule Oberwil/Biel-Benken

Wirkungsziel
Effiziente und erfolgreiche Beratung durch die Schulsozialarbeit.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Schüler Sekundarstufe per 01.09.	Anz	435.00	403.00	404.00
Anzahl Fälle des Schulsozialdienstes pro Jahr	Anz	36.00	40.00	65.00
Anzahl Beratungen pro Jahr (2015: Anz. Std.)	Anz	175.00	210.00	229.00
Präventionsprojekte pro Jahr	Anz	11.00	6.00	6.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-87'343.30	-75'000	-85'247.30
Direkte Kosten	CHF	0.00	500	0.00
Direkte Kosten netto	CHF	-87'343.30	-74'500	-85'247.30
Personalkosten	CHF	84'583.76	70'972	79'849.19
Arbeitsplatzkosten	CHF	3'912.27	13'561	7'108.69
Liegenschaftskosten	CHF	5'151.53	4'481	5'134.71
Führungskosten	CHF	7'312.61	6'498	7'376.32
Querschnittskosten	CHF	8'778.72	9'809	11'399.18
Gemeinkosten Netto	CHF	109'738.89	105'321	110'868.09
Vollkosten netto	CHF	22'395.59	30'821	25'620.79

Kommentar
Die Leistung bewegt sich kostenmässig im gewohnten Rahmen Die Personalkosten sind aufgrund der neuen Leitungsfunktion in der Abteilung Kinder-, Jugend und Schulsozialarbeit per Mitte 2018 etwas erhöht. Die Leitungsfunktion wurde tiefer budgetiert, da das Leitungspensum um 35% und nicht um die budgetierten 30% erhöht wurde. Zudem wurde das Gesamtpensum teurer, weil eine bestehende Person aus dem Team für die Funktion gewonnen werden konnte. Die Arbeitsplatzkosten sind tiefer ausgefallen, da auf den entsprechenden Kostenstellen in der Rechnung weniger Kosten angefallen sind als budgetiert.

131 - Leistungsbereich Freizeit, Kultur und Sport

Enthält folgende Kostenträger
13101 - Unterstützung kultureller Aktivitäten
13103 - Freizeit und Sport, Sportliche Anlässe
13104 - Gartenbad Bottmingen

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Tanja Bieg - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-11'213.00	-20'000	-11'150.00
Direkte Kosten	CHF	406'651.60	517'600	492'190.40
Direkte Kosten netto	CHF	395'438.60	497'600	481'040.40
Personalkosten	CHF	97'964.22	91'695	63'620.36
Arbeitsplatzkosten	CHF	21'878.32	24'041	16'583.72
Liegenschaftskosten	CHF	107'113.17	74'007	72'130.37
Führungskosten	CHF	10'054.66	8'935	6'439.62
Querschnittskosten	CHF	12'383.15	13'800	10'232.49
Gemeinkosten Netto	CHF	249'393.52	212'478	169'006.56
Vollkosten netto	CHF	644'832.12	710'078	650'046.96

Kommentar
Die direkten Kosten dieser Leistung sind gegenüber dem Budget 2018 tiefer ausgefallen, da der Jahresbeitrag 2018 an das Gartenbad Bottmingen geringer war. Dies begründet sich unter anderem mit den gestiegenen Besucherzahlen (+ 11%) gegenüber der Badesaison 2017 infolge der schönen und warmen Temperaturen von Frühling bis Herbst des letzten Jahres. Gleichzeitig sind die Beiträge an kulturelle Institutionen nicht voll ausgeschöpft worden.

13101 - Unterstützung kultureller Aktivitäten

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Mireille Frabotta - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Es ist der Gemeinde ein grosses Anliegen, dass ein aktives und lebendiges Dorfleben durch Anlässe und Aktivitäten für Freizeit, Kultur und Sport erhalten bleibt. Die Gemeinde unterstützt Vereine und Institutionen dabei, kulturelle Anlässe durchzuführen. Dazu stellt sie ihre Anlagen und Räumlichkeiten zur Verfügung und stellt ihre Homepage für Werbung über Anlässe zur Verfügung.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Kulturkonzept

Wirkungsziel
Zufriedenheit der Bevölkerung mit dem kulturellen Angebot.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Summe Beiträge an kulturelle Institutionen	CHF	76'673.00	89'000.00	80'014.00
Anteil Beiträge an kulturelle Anlässe in Oberwil	Prozent	30.60	28.08	33.57
Beiträge an Gemeindebibliothek	CHF	105'000.00	105'000.00	128'000.00
Anzahl Anträge an die Kulturkommission für Verbesserungen des kulturellen Angebots pro Jahr	Anz	15.00	20.00	26.00
Gemeindebeitrag für Kultur pro Einwohner	CHF	6.86	7.80	7.10

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-11'213.00	-20'000	-11'150.00
Direkte Kosten	CHF	233'723.90	252'850	211'699.90
Direkte Kosten netto	CHF	222'510.90	232'850	200'549.90
Personalkosten	CHF	57'574.52	53'920	42'246.57
Arbeitsplatzkosten	CHF	11'819.62	13'234	10'207.02
Liegenschaftskosten	CHF	96'924.79	66'143	66'064.78
Führungskosten	CHF	5'827.23	5'178	4'273.56
Querschnittskosten	CHF	7'308.48	8'129	6'885.09
Gemeinkosten Netto	CHF	179'454.64	146'604	129'677.02
Vollkosten netto	CHF	401'965.54	379'454	330'226.92

Kommentar
Die Summe Beiträge an kulturelle Institutionen fällt gegenüber dem Budget2018 geringer aus, da einige Subventionen und Defizitgarantien nicht oder nur teilweise ausbezahlt werden mussten.

13103 - Freizeit und Sport, Sportliche Anlässe

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Mireille Frabotta - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Es ist der Gemeinde ein grosses Anliegen, dass ein aktives und lebendiges Dorfleben durch Anlässe und Aktivitäten für Freizeit, Kultur und Sport erhalten bleibt. Die Gemeinde unterstützt Vereine und Institutionen dabei, eigene Anlässe durchzuführen. Dazu stellt sie ihre Anlagen und Räumlichkeiten zur Verfügung und stellt ihre Homepage für Werbung über Anlässe zur Verfügung.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Beschluss der Gemeindeversammlung zum Global-Budget

Wirkungsziel
Hohe Zufriedenheit der Bevölkerung mit dem Sportangebot.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Summe Beiträge an Sportvereine	CHF	3'586.00	7'700.00	3'400.00
Anzahl Anträge an die Sportkommission für Verbesserungen des Sportangebots pro Jahr	Anz	3.00	1.00	2.00
Gemeindebeitrag für Sport pro Einwohner	CHF	0.32	0.70	0.30

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	17'732.60	24'750	17'576.70
Direkte Kosten netto	CHF	17'732.60	24'750	17'576.70
Personalkosten	CHF	37'848.87	35'385	20'791.44
Arbeitsplatzkosten	CHF	9'958.11	10'535	6'344.49
Liegenschaftskosten	CHF	10'027.47	7'724	6'024.80
Führungskosten	CHF	3'999.02	3'554	2'107.50
Querschnittskosten	CHF	4'800.69	5'364	3'256.89
Gemeinkosten Netto	CHF	66'634.16	62'562	38'525.12
Vollkosten netto	CHF	84'366.76	87'312	56'101.82

Kommentar
Die Beiträge an private Sport- und Freizeitorganisationen sind gegenüber Budget 2018 etwas geringer ausgefallen infolge Wegfall einer Subvention sowie insgesamt weniger Teilnehmer/innen aus Oberwil in den Jugend- und Sportlagern.

13104 - Gartenbad Bottmingen

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser, Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Mireille Frabotta - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Die Gemeinde Oberwil betreibt zusammen mit den Gemeinden Bottmingen und Binningen das Gartenbad beim Schloss Bottmingen. Gemäss der bestehenden Leistungsvereinbarung ist für den Betrieb und Unterhalt des Gartenbades die Gemeinde Bottmingen verantwortlich.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Vertrag zwischen den Trägergemeinden

Wirkungsziel
Das Gartenbad Bottmingen ist für seine Besucher attraktiv.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anteil Oberwil an den Gesamtkosten des Gartenbads	Prozent	33.60	33.61	34.12
Gemeindebeitrag Oberwil	CHF	181'736.00	218'400.00	239'964.00
Total aller Gartenbadbenutzer pro Saison	Anz	117'987.00	95'000.00	106'436.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	155'195.10	240'000	262'913.80
Direkte Kosten netto	CHF	155'195.10	240'000	262'913.80
Personalkosten	CHF	2'540.83	2'390	582.35
Arbeitsplatzkosten	CHF	100.59	272	32.21
Liegenschaftskosten	CHF	160.91	140	40.79
Führungskosten	CHF	228.41	203	58.56
Querschnittskosten	CHF	273.98	306	90.51
Gemeinkosten Netto	CHF	3'304.72	3'311	804.42
Vollkosten netto	CHF	158'499.82	243'311	263'718.22

Kommentar
Die Gesamtkosten des Gartenbads beim Schloss Bottmingen sind gegenüber dem Budget 2018 tiefer ausgefallen. Dies begründet sich unter anderem mit den gestiegenen Besucherzahlen (+ 11%) gegenüber der Badesaison 2017 infolge der schönen und warmen Temperaturen von Frühling bis Herbst des letzten Jahres.
Im Jahr 2018 wurde der Jahresbeitrag 2017 für das Gartenbad Bottmingen transitorisch zu hoch abgegrenzt weil damals die Jahresrechnung 2017 des Gartenbads Bottmingen noch nicht vorlag. Die definitive Rechnung 2017 ist aber wesentlich tiefer ausgefallen. Diese Buchung führt zu einer Verzerrung der Rechnung 2018. Der effektive Beitrag an das Gartenbad Bottmingen für das Jahr 2018 beträgt 181'700 Franken.

132 - Leistungsbereich Sport- und Freizeitanlagen

Enthält folgende Kostenträger
13201 - Sportanlagen
13202 - Hallenbad
13203 - Kinderspielplätze und Freizeitanlagen

Zuständiger Gemeinderat
Urs Hänggi - Gemeindeeigene Liegenschaften

Verantwortliche Person
Sven Böttcher - Abteilung Bau

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-429'174.10	-440'000	-428'741.75
Direkte Kosten	CHF	24'724.72	182'100	142'159.87
Direkte Kosten netto	CHF	-404'449.38	-257'900	-286'581.88
Personalkosten	CHF	306'699.55	320'548	420'104.94
Arbeitsplatzkosten	CHF	8'803.92	30'598	12'781.45
Liegenschaftskosten	CHF	818'309.84	756'653	633'604.04
Führungskosten	CHF	35'363.76	31'424	36'940.03
Querschnittskosten	CHF	42'788.40	48'103	57'685.43
Gemeinkosten Netto	CHF	1'211'965.47	1'187'326	1'161'115.89
Vollkosten netto	CHF	807'516.09	929'426	874'534.01

Kommentar
Es ist im Jahr 2018 hinsichtlich der Zuordnung diverser Konti eine Praxisänderung erfolgt. Teile der Direkten Kosten wurden in die Kostenstelle Liegenschaftskosten verlagert, sowie die Personalkosten der Sportanlagen in die Löhne des Liegenschaftsdienstes integriert.
Die Liegenschaftskosten weisen einen leicht höheren Aufwand gegenüber Budget 2018 auf, profitieren jedoch durch den Wegfall einer höheren Rückstellungsumme für Wärme- und Energie-Nebenkostenzahlungen des Hallenbads gegenüber dem Kanton, welche nach Abzug der definitiven Nebenkosten entsprechend gutgeschrieben werden konnten.

13201 - Sportanlagen

Zuständiger Gemeinderat
Urs Hänggi - Gemeindeeigene Liegenschaften

Verantwortliche Person
Sven Böttcher - Abteilung Bau

Ausgangslage
Die Leistung umfasst die Sportplätze, die dazugehörenden Garderoben sowie die Schiessanlage Schnäggeberg. Die Anlagen werden bereitgestellt für die Benützung durch die Schulen, Vereine und private Organisationen gemäss ihren Bedürfnissen. Der laufende Unterhalt der Gebäude und der dazugehörenden technischen Anlagen und Geräte zur dauernden Werterhaltung werden geplant und koordiniert.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Beschluss der Gemeindeversammlung zum Global-Budget

Wirkungsziel
Die Sportanlagen sind unter Berücksichtigung der Witterungsverhältnisse betriebsbereit und sicher.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Spielfelder per 31.12.	Anz	3.00	3.00	3.00
Rasenfläche Spielfelder per 31.12.	m2	22'602.00	22'602.00	22'602.00
Jährliche Unterhaltskosten für Rasenfläche der Spielfelder	CHF	43'991.00	40'000.00	24'905.00
Jährliche Unterhaltskosten für Schiesswesen	CHF	0.00	2'000.00	1'574.00
Jährliche Vollkosten netto pro m2 Spielfeld	CHF	14.00	12.00	11.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-15'060.10	-13'200	-14'922.10
Direkte Kosten	CHF	5'726.83	79'500	63'722.45
Direkte Kosten netto	CHF	-9'333.27	66'300	48'800.35
Personalkosten	CHF	0.00	0	117'433.95
Arbeitsplatzkosten	CHF	0.00	0	0.00
Liegenschaftskosten	CHF	338'467.30	204'971	92'549.06
Führungskosten	CHF	0.00	0	0.00
Querschnittskosten	CHF	0.00	0	0.00
Gemeinkosten Netto	CHF	338'467.30	204'971	209'983.01
Vollkosten netto	CHF	329'134.03	271'271	258'783.36

Kommentar
Es ist im Jahr 2018 hinsichtlich der Zuordnung diverser Konti eine Praxisänderung erfolgt. Teile der Direkten Kosten wurden in die Kostenstelle Liegenschaftskosten verlagert. Daraus resultiert ein entsprechend höherer Rechnungsabschluss auf den Liegenschaftskosten. Im 2018 war zusätzlich ein Mehraufwand beim Wasserbezug wegen des trockenen Sommers zu verzeichnen.
Ebenso ist bei den Personalkosten eine Praxisänderung erfolgt. Die Personalkosten der Sportanlagen wurden in die Löhne des Liegenschaftsdienstes integriert.

13202 - Hallenbad

Zuständiger Gemeinderat
Urs Hänggi - Gemeindeeigene Liegenschaften

Verantwortliche Person
Sven Böttcher - Abteilung Bau

Ausgangslage
Die Anlagen werden bereitgestellt für die Benützung durch die Schulen, Vereine und Öffentlichkeit gemäss ihren Bedürfnissen. Der laufende Unterhalt der Gebäude und der dazugehörenden technischen Anlagen und Geräte zur dauernden Werterhaltung werden geplant und koordiniert (auf Kostenstelle Hallenbad gebucht, in der Leistung Hallenbad als Liegenschaftskosten ausgewiesen).

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Beschluss der Gemeindeversammlung zum Global-Budget

Wirkungsziel
Die Anlage ist betriebsbereit und sicher.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Hallenbadbesucher / registrierte Eintritte pro Jahr	Anz	47'055.00	46'000.00	50'614.00
...davon Schulbetrieb	Anz	21'729.00	22'000.00	23'598.00
Wasser-Fassungsvermögen Schwimmbecken per 31.12.	m3	650.00	650.00	650.00
Wasserverbrauch pro Jahr	m3	11'066.00	11'000.00	10'650.00
Energieverbrauch (Wärme und Strom) pro Jahr	kWh	405'835.00	454'000.00	442'472.00
Anzahl durch Externe (Kanton etc.) durchgeführte Wasserhygiene-Prüfungen pro Jahr	Anz	10.00	4.00	4.00
Anzahl insgesamt durchgeführte Wasserhygiene-Messungen pro Jahr	Anz	600.00	600.00	600.00
Anteil durchgeführter Wasserhygiene-Messungen mit eingehaltenen Grenzwerten	Prozent	100.00	100.00	100.00
Anzahl Unfälle mit Haftungsfolgen wegen mangelndem Unterhalt oder mangelhafter Aufsicht pro Jahr	Anz	0.00	0.00	0.00
Kostendeckungsgrad	Prozent	53.55	45.01	44.19

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-414'114.00	-426'800	-413'819.65
Direkte Kosten	CHF	18'911.39	56'600	68'032.92
Direkte Kosten netto	CHF	-395'202.61	-370'200	-345'786.73
Personalkosten	CHF	306'699.55	320'548	302'670.99
Arbeitsplatzkosten	CHF	8'803.92	30'598	12'781.45
Liegenschaftskosten	CHF	361'898.75	460'949	458'261.28
Führungskosten	CHF	35'363.76	31'424	36'940.03
Querschnittskosten	CHF	42'788.40	48'103	57'685.43
Gemeinkosten Netto	CHF	755'554.38	891'622	868'339.18
Vollkosten netto	CHF	360'351.77	521'422	522'552.45

Kommentar
Es ist im Jahr 2018 hinsichtlich der Zuordnung diverser Konti eine Praxisänderung erfolgt. Teile der Direkten Kosten wurden in die Kostenstelle Liegenschaftskosten verlagert. Daraus resultiert ein entsprechend höherer Rechnungsabschluss auf den Liegenschaftskosten. Im baulichen Unterhalt gegenüber Budget ist ein erhöhter Aufwand zu verbuchen. Hohe Rückstellungen für Wärme- und Energie-Nebenkostenzahlungen für das Hallenbad entfallen und konnten nach Abzug def. Nebenkosten gutgeschrieben werden.

13203 - Kinderspielplätze und Freizeitanlagen

Zuständiger Gemeinderat
Urs Hänggi - Gemeindeeigene Liegenschaften

Verantwortliche Person
Sven Böttcher - Abteilung Bau

Ausgangslage
Die Gemeinde betreibt verschiedene öffentliche Kinderspielplätze. Die Leistung umfasst das Bereitstellen der Anlagen für die Benützung durch die Öffentlichkeit gemäss ihrer Bedürfnisse. Planung und Koordination des laufenden Unterhalts der Anlagen und Geräte zur dauernden Werterhaltung.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Beschluss der Gemeindeversammlung zum Global-Budget

Wirkungsziel
Die Anlagen sind betriebsbereit und sicher.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Spielplätze per 31.12.	Anz	12.00	12.00	12.00
Fläche aller Spielplätze per 31.12.	m2	4'810.00	4'810.00	4'810.00
Anzahl Unfälle mit Haftungsfolgen wegen mangelndem Unterhalt pro Jahr	Anz	0.00	0.00	0.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	86.50	46'000	10'404.50
Direkte Kosten netto	CHF	86.50	46'000	10'404.50
Personalkosten	CHF	0.00	0	0.00
Arbeitsplatzkosten	CHF	0.00	0	0.00
Liegenschaftskosten	CHF	117'943.79	90'733	82'793.70
Führungskosten	CHF	0.00	0	0.00
Querschnittskosten	CHF	0.00	0	0.00
Gemeinkosten Netto	CHF	117'943.79	90'733	82'793.70
Vollkosten netto	CHF	118'030.29	136'733	93'198.20

Kommentar
Es ist im Jahr 2018 hinsichtlich der Zuordnung diverser Konti eine Praxisänderung erfolgt. Die Direkten Kosten Unterhalt Spielplätze und Freizeitanlagen wurden in die Kostenstelle Liegenschaftskosten verlagert. Mit der Umlagerung resultiert ein entsprechend höherer Rechnungsabschluss auf den Liegenschaftskosten. Der effektive Aufwand baulicher Unterhalt korreliert mit dem Budget 2018.

141 - Leistungsbereich Gesundheit

Enthält folgende Kostenträger
14101 - Gesundheitsschutz
14102 - Ambulante Pflegeleistungen

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-286'524.80	-311'900	-287'106.35
Direkte Kosten	CHF	724'002.79	736'300	734'699.00
Direkte Kosten netto	CHF	437'477.99	424'400	447'592.65
Personalkosten	CHF	56'880.80	52'098	52'777.71
Arbeitsplatzkosten	CHF	6'206.55	5'241	6'157.95
Liegenschaftskosten	CHF	11'155.79	8'170	8'188.48
Führungskosten	CHF	4'627.35	4'112	4'185.74
Querschnittskosten	CHF	5'554.83	6'312	6'562.03
Gemeinkosten Netto	CHF	84'425.32	75'933	77'871.91
Vollkosten netto	CHF	521'903.31	500'333	525'464.56

Kommentar
Die Kosten im Leistungsbereich Gesundheit steigen auf Grund des höheren Leistungsumfanges im Bereich der ambulanten Pflege und den dafür durch die Spitex und die privaten Leistungserbringer im Spitexbereich in Rechnung gestellten Pflegenormkosten im ambulanten Bereich an. Zusätzlich werden den Gemeinden die MiGel-Kosten (Mittel und Gegenstände) belastet anstelle der Krankenversicherer.

14101 - Gesundheitsschutz

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Andrea Delmas - Abteilung Finanzen

Ausgangslage
Die Gemeinde hat den gesetzlichen Auftrag zur Gesundheitsprophylaxe, namentlich Kinder- und Jugendzahnpflege, Schulärztlicher Dienst und Pilzkontrolle.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Kinder- und Jugendzahnpflegegesetz, SGS 902
> Reglement über die Kinder- und Jugendzahnpflege
> Gesundheitsgesetz SGS 901, § 81 (Pilzkontrolle)

Wirkungsziel
Allgemeiner Gesundheitsschutz sowie Erhaltung und Förderung gesunder und funktionstüchtiger Kauapparate der Kinder und Jugendlichen zu vertretbaren Kosten bei gesicherter Qualität.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Kinder in Kinder- und Jugendzahnpflege per 31.12.	Anz	1'242.00	1'260.00	1'234.00
Anzahl abgerechnete Behandlungen	Anz	1'433.00	1'500.00	1'481.00
Anzahl Zahnarztabrechnungen pro Jahr	Anz	469.00	450.00	489.00
... davon beanstandete Rechnungen	Anz	43.00	60.00	85.00
Durchschnittliche Kosten pro konservierende Behandlung	CHF	144.00	136.00	158.00
Durchschnittliche Kosten pro kieferorthopädische Behandlung	CHF	561.00	618.00	570.00
Anteil Kinder und Jugendlicher mit jährlicher Kontrolluntersuchung an der Gesamtzahl der Kinder und Jugendlichen	Prozent	75.64	78.75	65.82
Summe verfügter einkommensabhängiger Subventionsbeiträge Kinder- und Jugendzahnpflege	CHF	105'252.00	100'000.00	96'087.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-286'524.80	-311'900	-287'106.35
Direkte Kosten	CHF	343'061.20	366'000	337'969.60
Direkte Kosten netto	CHF	56'536.40	54'100	50'863.25
Personalkosten	CHF	48'944.42	44'885	45'763.21
Arbeitsplatzkosten	CHF	5'401.83	4'643	5'466.93
Liegenschaftskosten	CHF	2'776.98	2'416	2'506.23
Führungskosten	CHF	3'941.90	3'503	3'600.34
Querschnittskosten	CHF	4'732.13	5'392	5'657.43
Gemeinkosten Netto	CHF	65'797.26	60'839	62'994.14
Vollkosten netto	CHF	122'333.66	114'939	113'857.39

14102 - Ambulante Pflegeleistungen

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales

Ausgangslage
Die Gemeinde hat den gesetzlichen Auftrag, ambulante Pflegeleistungen anzubieten (z.B. Spitex, Mütter- und Väterberatung). Die Gemeinde hat verschiedene externe Organisationen mit dieser Aufgabe beauftragt.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gesundheitsgesetz, SGS 901
> Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG)
> verschiedene Leistungsvereinbarungen

Wirkungsziel
Sicherstellung eines effizienten und bedarfsgerechten Angebots von spitalexterner Haus- und Krankenpflege sowie der Mütter- und Väterberatung.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl durch Spitex betreute Personen pro Jahr	Anz	216.00	350.00	212.00
Anzahl geleistete Betreuungs-Stunden durch Spitex Oberwil plus pro Jahr	Std.	11'968.00	17'000.00	12'104.00
Anzahl Beratungsfälle durch Mütter- und Väterberatung pro Jahr in Oberwil	Anz	107.00	100.00	119.00
Anzahl geleisteter Beratungsgespräche durch Mütter- und Väterberatung pro Jahr	Anz	567.00	450.00	638.00
Anteil Geburten in Beratung	Prozent	58.00	60.24	58.92

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	380'941.59	370'300	396'729.40
Direkte Kosten netto	CHF	380'941.59	370'300	396'729.40
Personalkosten	CHF	7'936.38	7'213	7'014.50
Arbeitsplatzkosten	CHF	804.72	598	691.02
Liegenschaftskosten	CHF	8'378.81	5'755	5'682.25
Führungskosten	CHF	685.45	609	585.40
Querschnittskosten	CHF	822.70	920	904.60
Gemeinkosten Netto	CHF	18'628.06	15'095	14'877.77
Vollkosten netto	CHF	399'569.65	385'395	411'607.17

Kommentar
Die Leistung schliesst im budgetierten Rahmen ab.

151 - Leistungsbereich Alter

Enthält folgende Kostenträger
15101 - Erziehungs- und Jugendberatung
15102 - Angebote für die Jugend
15103 - Informationen für Senioren, Unterstützung bei Sozialversicherungsanträgen
15104 - Tagesbetreuung für Senioren
15105 - Stationäre Pflegeleistungen

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-15'895.80	-16'000	-15'893.40
Direkte Kosten	CHF	2'194'391.45	1'877'300	1'825'855.10
Direkte Kosten netto	CHF	2'178'495.65	1'861'300	1'809'961.70
Personalkosten	CHF	35'969.28	32'625	16'654.02
Arbeitsplatzkosten	CHF	10'252.13	3'821	1'465.44
Liegenschaftskosten	CHF	2'454.85	2'136	1'018.74
Führungskosten	CHF	3'484.60	3'097	1'463.56
Querschnittskosten	CHF	4'182.71	4'675	2'261.72
Gemeinkosten Netto	CHF	56'343.57	46'354	22'863.48
Vollkosten netto	CHF	2'234'839.22	1'907'654	1'832'825.18

Kommentar
In diesem Leistungsbereich waren etwas mehr Aufwendungen (rund 17%) als budgetiert notwendig. Die Abweichung ist auf die Entwicklung bei den stationären Pflegeleistungen zurückzuführen. Zum einen ist der Anteil der Personen, welche auswärts Unterstützung benötigen, stark gestiegen und zum anderen die Höhe der notwendigen Unterstützung im Einzelfall. In den nächsten Jahren ist in diesem Bereich mit Kostensteigerungen zu rechnen, da die EL-Obergrenze weiterhin reduziert wird.

15103 - Informationen für Senioren, Unterstützung bei Sozialversicherungsanträgen

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Ausgangslage
Auf der Grundlage des Altersleitbilds und gesetzlicher Vorgaben bietet die Gemeinde eine Anlaufstelle mit Informationen zu Fragen des Alters an. Begleitet wird die Verwaltung durch die Altersfachkommission.
Die Gemeinde berät und unterstützt die Einwohnerinnen und Einwohner beim Ausfüllen der Anträge für Sozialversicherungsleistungen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Altersbetreuungs- und Pflegegesetz (APG), SGS 941.11
> Leitbild "Älterwerden in Oberwil"
> Altersstrategie Bottmingen-Oberwil 2017-2021
> Bundesgesetze über AHV und IV
> Wegleitungen und Weisungen der Sozialversicherungsanstalt BL
> Interkommunale Vereinbarung [mit Bottmingen] über die Errichtung einer gemeinsamen, ständigen beratenden Altersfachkommission sowie den Betrieb einer gemeinsamen Projektstelle Alter

Wirkungsziel
Die Bevölkerung kennt die Informationsstelle für Altersfragen und wird mit aktuellen Informationen versorgt.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl über 65-jährige Personen in Oberwil per 31.12.	Anz	2'520.00	2'550.00	2'508.00
Anteil über 65-jährige Personen an der Gesamtbevölkerung in Oberwil	Prozent	22.55	22.36	22.27
Anzahl Beratungsdossiers pro Jahr	Anz	39.00	60.00	48.00
Anzahl Anträge für die Sozialversicherungsanstalt pro Jahr	Anz	123.00	100.00	119.00
Anteil innert Wochenfrist erledigter Anfragen	Prozent	100.00	100.00	97.91

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-15'895.80	-16'000	-15'893.40
Direkte Kosten	CHF	53'624.95	76'600	19'965.55
Direkte Kosten netto	CHF	37'729.15	60'600	4'072.15
Personalkosten	CHF	32'765.57	29'726	14'528.57
Arbeitsplatzkosten	CHF	8'979.58	3'533	1'269.36
Liegenschaftskosten	CHF	2'253.75	1'961	896.50
Führungskosten	CHF	3'199.19	2'843	1'287.91
Querschnittskosten	CHF	3'840.48	4'291	1'990.33
Gemeinkosten Netto	CHF	51'038.57	42'354	19'972.67
Vollkosten netto	CHF	88'767.72	102'954	24'044.82

Kommentar
Die Vorgaben aus dem Budget konnten eingehalten werden.

15104 - Tagesbetreuung für Senioren

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Ausgangslage
Die Gemeinde stellt zusammen mit anderen Gemeinden ein gemeinsames Tagesstättenangebot für ältere Menschen im Leimental bereit. Das APH Blumenrain in Therwil ist beauftragt, eine Tagesstätte für Senioren zu betreiben. Der Aufenthalt in der Senioren-Tagesstätte soll dazu beitragen, dass betagte Menschen möglichst lange in der eigenen Wohnumgebung im Kreise der Angehörigen verbleiben können. Ausserdem trägt ein Aufenthalt dazu bei, die Angehörigen zu entlasten.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Altersbetreuungs- und Pflegegesetz (APG), SGS 941.11
> Gemeindeversammlungsbeschluss vom 12. Dezember 2013

Wirkungsziel
Das Angebot richtet sich an betagte Menschen mit dem Ziel der Erhaltung und Förderung der Alltagsbewältigung und Lebensqualität.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Auslastung der Tagesstätte	Prozent	87.47	90.00	92.00
Anteil Gästetage aus Oberwil pro Jahr	Prozent	25.67	17.50	16.83
Anteil Oberwil an den Gesamtkosten der Tagesstätte	Prozent	27.23	26.11	25.45

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	23'468.00	24'000	26'198.00
Direkte Kosten netto	CHF	23'468.00	24'000	26'198.00
Personalkosten	CHF	624.77	563	743.66
Arbeitsplatzkosten	CHF	172.68	64	46.68
Liegenschaftskosten	CHF	40.18	35	40.79
Führungskosten	CHF	57.01	51	58.56
Querschnittskosten	CHF	68.24	77	90.51
Gemeinkosten Netto	CHF	962.88	790	980.20
Vollkosten netto	CHF	24'430.88	24'790	27'178.20

Kommentar
Die Auslastung der Tagesstätte ist einerseits gesunken andererseits wurde das Angebot von der Bevölkerung gut genutzt. Die Vorgaben aus dem Budget konnten eingehalten werden.

15105 - Stationäre Pflegeleistungen

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Ausgangslage
Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet, die Differenz zwischen den anrechenbaren Kosten der Pflegeleistungen und dem Beitrag der obligatorischen Krankenversicherung abzüglich des Anteils der versicherten Person zu bezahlen. Zusätzlich muss die Gemeinde Zusatzbeiträge bezahlen in der Höhe der Differenz zwischen der EL-Obergrenze bzw. dem Einkommen der BewohnerInnen und der Taxe des APH.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG)
> Verordnung über die Finanzierung von Pflegeleistungen, SGS 362.14
> Ergänzungsleistungsgesetz zur AHV und IV, SGS 833
> Verordnung zum Ergänzungsleistungsgesetz zur AHV und IV, SGS 833.11

Wirkungsziel
Umsetzung des gesetzlichen Auftrags, wonach die Finanzierung von Pflegeleistungen gesichert sein muss. Die Gemeinde leistet je Pflegestufe einen durch den Kanton festgelegten Beitrag. Im Bedarfsfall sichert die Gemeinde mit Zusatzbeiträgen den Aufenthalt der Bewohnerinnen und Bewohner im APH.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Unterstützte Personen in Oberwil pro Jahr	Anz	75.00	80.00	68.00
Unterstützte Personen auswärts pro Jahr	Anz	21.00	15.00	17.00
Durchschnittlicher Unterstützungsbeitrag pro APH-Bewohner und Tag	CHF	49.73	38.05	45.15

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	2'117'298.50	1'776'700	1'779'691.55
Direkte Kosten netto	CHF	2'117'298.50	1'776'700	1'779'691.55
Personalkosten	CHF	2'578.94	2'336	1'381.79
Arbeitsplatzkosten	CHF	1'099.87	225	149.40
Liegenschaftskosten	CHF	160.92	140	81.45
Führungskosten	CHF	228.40	203	117.09
Querschnittskosten	CHF	273.99	307	180.88
Gemeinkosten Netto	CHF	4'342.12	3'211	1'910.61
Vollkosten netto	CHF	2'121'640.62	1'779'911	1'781'602.16

Kommentar
Die Anzahl Personen, welche auswärts Unterstützung benötigten ist stark gestiegen um rund 40%. Die EL-Obergrenze, gemäss dem neuen EL Gesetz, war im 2018 bei CHF 200.00. In diesen Fällen musste die Gemeinde Zusatzbeiträge erbringen um den Aufenthalt sicher zu stellen, da die Betroffenen in diesem Sinne bedürftig waren.
Da die EL-Obergrenze nun Jahr für Jahr (2019: CHF 190.00) bis auf CHF 170.00 im 2021 gesenkt wird, ist in den nächsten Jahren in diesem Bereich mit grossen Kostensteigerungen zu rechnen.

152 - Leistungsbereich Familien- und Schulergänzende Tagesstrukturen

Enthält folgende Kostenträger
15201 - Familienergänzende Betreuung, Tagesfamilien
15202 - Familienergänzende Betreuung, Kinderkrippen
15203 - Tageskindergarten
15204 - Mittagstisch
15205 - Tagesstrukturen Primarschule
15206 - Ferienbetreuung

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Marlen Fiechter - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-630'519.60	-626'500	-592'445.30
Direkte Kosten	CHF	455'836.10	518'100	477'401.07
Direkte Kosten netto	CHF	-174'683.50	-108'400	-115'044.23
Personalkosten	CHF	557'082.58	540'493	481'262.66
Arbeitsplatzkosten	CHF	10'816.86	15'084	5'150.64
Liegenschaftskosten	CHF	185'655.14	179'666	153'933.01
Führungskosten	CHF	12'625.20	11'219	8'898.46
Querschnittskosten	CHF	18'253.88	20'408	16'559.76
Gemeinkosten Netto	CHF	784'433.66	766'870	665'804.53
Vollkosten netto	CHF	609'750.16	658'470	550'760.30

Kommentar
Der Leistungsbereich schliesst kostenmässig im budgetierten Rahmen ab. In den familienergänzenden Betreuungsangeboten (KiTas und Tagesfamilien) sind die einkommensabhängigen Subventionsbeiträge an private Haushalte geringer ausgefallen wie budgetiert. Der Tageskindergarten weist leicht erhöhte Elternbeiträge aus, was auf die erhöhte Kinderzahl und eine höhere Modulbelegung pro Kind zurückzuführen ist. In den Tagesstrukturen Primarschule fallen die Elternbeiträge trotz höheren Kinderzahlen geringer aus. Dies lässt sich mit der kleineren Modulbelegung pro Kind erklären. Die Tagesferien weisen sich im 2018 als selbsttragend aus.

15201 - Familienergänzende Betreuung, Tagesfamilien

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Sabrina Hollinger - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
In Oberwil besteht ein ausgewiesener Bedarf an familienergänzender Betreuung, welcher mit unterschiedlichen Angeboten abgedeckt wird. Der Verein Tagesfamilie (VTF) vermittelt Eltern Betreuungsplätze für Kinder in Familien. Die Gemeinde subventioniert Eltern, die ihre Kinder betreuen lassen, mit einkommensabhängigen Beiträgen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Beschluss der Gemeindeversammlung zum Global-Budget
> Leistungsvereinbarung mit dem Verein Tagesfamilien vom 28.12.2012 PAVO

Wirkungsziel
Es stehen ausreichend familienergänzende Betreuungsplätze für Kinder in Tagesfamilien zur Verfügung.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl geleisteter Betreuungsstunden pro Jahr	Std.	26'089.00	25'000.00	26'058.00
Anzahl betreute Kinder per 31.12.	Anz	54.00	80.00	69.00
...davon subventionierte Kinder	Anz	21.00	19.00	19.00
Anzahl Tagesfamilien per 31.12.	Anz	18.00	18.00	21.00
Summe verfügter einkommensabhängiger Subventionsbeiträge	CHF	109'019.00	120'000.00	110'710.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	109'019.05	120'000	110'710.35
Direkte Kosten netto	CHF	109'019.05	120'000	110'710.35
Personalkosten	CHF	5'775.87	5'392	4'292.73
Arbeitsplatzkosten	CHF	448.72	573	310.42
Liegenschaftskosten	CHF	7'117.88	4'879	4'798.22
Führungskosten	CHF	514.05	457	409.79
Querschnittskosten	CHF	616.97	690	633.28
Gemeinkosten Netto	CHF	14'473.49	11'991	10'444.44
Vollkosten netto	CHF	123'492.54	131'991	121'154.79

Kommentar
Es werden geringere Subventionsbeiträge gemäss Sozialtarifliste an private Haushalte ausbezahlt als budgetiert.

15202 - Familienergänzende Betreuung, Kinderkrippen

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Sabrina Hollinger - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
In Oberwil gibt es insgesamt vier Kinderkrippen. Die Gemeinde subventioniert Eltern, die ihre Kinder in einer Kinderkrippe in Oberwil und Umgebung betreuen lassen mit einkommensabhängigen Beiträgen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Sozialtarifordnung der Gemeinde (Beschluss Gemeinderat)
> GV-Beschluss zu FEB-Reglement vom 24. September 2013

Wirkungsziel
Es stehen ausreichend familienergänzende Betreuungsplätze in Kinderkrippen zur Verfügung.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl subventionierter Kinder per 31.12.	Anz	15.00	17.00	12.00
Summe verfügter einkommensabhängiger Subventionsbeiträge	CHF	113'537.00	145'000.00	123'643.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	102'670.75	145'000	123'643.30
Direkte Kosten netto	CHF	102'670.75	145'000	123'643.30
Personalkosten	CHF	7'046.31	6'587	4'875.07
Arbeitsplatzkosten	CHF	619.98	709	342.65
Liegenschaftskosten	CHF	442.66	385	325.99
Führungskosten	CHF	628.33	558	468.34
Querschnittskosten	CHF	3'571.75	3'658	3'251.31
Gemeinkosten Netto	CHF	12'309.03	11'897	9'263.36
Vollkosten netto	CHF	114'979.78	156'897	132'906.66

Kommentar
Es werden geringere Subventionseiträge gemäss Sozialtarifliste an private Haushalte ausbezahlt als budgetiert.

15203 - Tageskindergarten

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Marlen Fiechter - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
In Oberwil besteht ein ausgewiesener Bedarf an familienergänzender Betreuung, welcher mit unterschiedlichen Angeboten abgedeckt wird.
In Ergänzung zum Mittagstisch der Primarschule stehen hier 22 Betreuungs-Plätze für Kindergartenkinder zur Verfügung.
Die Gemeinde subventioniert Eltern, die ihre Kinder betreuen lassen, mit einkommensabhängigen Beiträgen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Beschluss der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2013
> Beschluss der Gemeindeversammlung vom 27. Oktober 2016

Wirkungsziel
Es stehen ausreichend familienergänzende Betreuungsplätze im Tageskindergarten zur Verfügung.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Betreuungsplätze pro Nachmittag (1 Kind pro Platz)	Anz	22.00	22.00	22.00
Anzahl teilnehmende Kinder per 31.12.	Anz	22.00	16.00	16.00
Anzahl subventionierte Kinder per 31.12.	Anz	2.00	1.00	1.00
Summe verfügter einkommensabhängiger Subventionsbeiträge	CHF	11'420.00	11'000.00	13'792.00
Anzahl max. möglicher Betreuungs-Nachmittage pro Jahr	Anz	4'180.00	4'290.00	4'950.00
Anzahl beanspruchter Betreuungs-Nachmittage pro Jahr	Anz	2'850.00	1'950.00	2'070.00
Kostendeckungsgrad	Prozent	57.95	53.50	61.50
Auslastung der Betreuungs-Nachmittage pro Jahr	Prozent	58.00	45.45	41.81
Anzahl Kinder auf Warteliste per 31.12.	Anz	0.00	0.00	0.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-177'132.50	-147'000	-171'255.80
Direkte Kosten	CHF	49'426.70	50'300	54'189.03
Direkte Kosten netto	CHF	-127'705.80	-96'700	-117'066.77
Personalkosten	CHF	166'684.73	161'764	173'569.74
Arbeitsplatzkosten	CHF	3'048.13	4'668	1'481.60
Liegenschaftskosten	CHF	78'219.95	49'539	42'373.16
Führungskosten	CHF	3'770.50	3'351	2'692.95
Querschnittskosten	CHF	4'526.30	5'120	4'161.62
Gemeinkosten Netto	CHF	256'249.61	224'442	224'279.07
Vollkosten netto	CHF	128'543.81	127'742	107'212.30

Kommentar
Aufgrund höherer Kinderzahlen und einer höheren Modulbelegung pro Kind sind die Elternbeiträge höher als budgetiert.

15204 - Mittagstisch

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Marlen Fiechter - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Die Gemeinde organisiert während der Schulzeit einen täglichen Mittagstisch für Schülerinnen und Schüler der Primarschule Oberwil. In dessen Rahmen werden die Kinder über den Mittag betreut und verpflegt. Die Gemeinde subventioniert das Angebot mit einkommensabhängigen Beiträgen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gemeindeversammlungsbeschluss vom 25.03.1993

Wirkungsziel
Alle zum Mittagstisch angemeldeten Kinder sind verpflegt und betreut.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Essen pro Jahr	Anz	12'920.00	12'950.00	12'977.00
Anzahl Schulwochen pro Jahr	Anz	38.00	38.00	38.00
Durchschnittliche Anzahl ausgegebener Essen pro Woche	Anz	340.00	332.00	333.00
Anzahl Primarschulkinder per 31.12.	Anz	643.00	660.00	658.00
Durchschnittliche Anzahl angemeldeter Kinder pro Schuljahr	Anz	145.00	140.00	154.00
Durchschnittliche Anzahl Essen pro Woche pro Schüler	Anz	2.34	2.37	2.16
Anzahl Betreuungspersonen insgesamt per 31.12.	Anz	13.00	12.00	10.00
Anzahl geleisteter Betreuungsstunden pro Jahr	Std.	2'736.00	3'330.00	2'463.00
Summe verfügter einkommensabhängiger Subventionsbeiträge	CHF	30'438.00	20'000.00	36'367.00
Kosten pro Mittagessen	CHF	32.58	34.20	33.75
...abzgl. durchschnittlicher Beitrag der Eltern pro Mittagessen	CHF	22.47	23.45	22.45
...von der Gemeinde getragene Kosten pro Mittagessen	CHF	10.11	10.75	11.30
Kostendeckungsgrad	Prozent	68.97	68.60	66.51

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-290'318.60	-304'000	-291'123.50
Direkte Kosten	CHF	155'590.90	155'200	167'341.95
Direkte Kosten netto	CHF	-134'727.70	-148'800	-123'781.55
Personalkosten	CHF	202'226.87	196'841	195'915.16
Arbeitsplatzkosten	CHF	2'798.03	3'873	1'437.74
Liegenschaftskosten	CHF	49'223.40	79'363	66'418.22
Führungskosten	CHF	3'256.32	2'894	2'458.78
Querschnittskosten	CHF	4'189.84	4'962	4'080.58
Gemeinkosten Netto	CHF	261'694.46	287'933	270'310.48
Vollkosten netto	CHF	126'966.76	139'133	146'528.93

Kommentar
Die Subventionsbeiträge gemäss Sozailtarifliste an private Hauhalte fallen höher aus als budgetiert.

15205 - Tagesstrukturen Primarschule

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Marlen Fiechter - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Die Gemeinde organisiert während der Schulzeit ein ausserschulisches Betreuungsangebot für Schülerinnen und Schüler der Primarschule Oberwil. Die Kinder werden zu Randstunden (Vorschul- und Nachschulbetreuung) sowie, bei ausreichendem Bedarf, während des ganzen Nachmittags beaufsichtigt. Die Gemeinde subventioniert das Angebot mit einkommensabhängigen Beiträgen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gemeindeversammlungsbeschluss vom 25.03.1993
> Jährlicher Beschluss der Gemeindeversammlung zum Global-Budget

Wirkungsziel
Alle zum Hort angemeldeten Kinder sind betreut.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl angemeldete Kinder per 31.12.	Anz	60.00	56.00	56.00
Kinder in der Vorschulbetreuung	Anz	40.00	27.00	24.00
Kinder in der Nachschulbetreuung	Anz	22.00	10.00	10.00
Kinder in der Nachmittagsbetreuung	Anz	39.00	28.00	26.00
Anzahl geleisteter Betreuungsstunden pro Jahr	Std.	1'683.00	1'443.00	1'650.00
Summe verfügter einkommensabhängiger Subventionsbeiträge	CHF	19'307.00	30'000.00	18'183.00
Kosten pro Betreuungsstunde	CHF	143.91	175.55	104.85
...abzgl. durchschnittlicher Beitrag der Eltern pro Betreuungsstunde	CHF	76.69	111.25	78.85
...durch Gemeinde getragene Kosten pro Betreuungsstunde	CHF	67.22	64.30	26.05
Kostendeckungsgrad	Prozent	53.29	63.36	75.17

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-129'068.50	-160'500	-130'066.00
Direkte Kosten	CHF	26'206.70	42'100	21'516.44
Direkte Kosten netto	CHF	-102'861.80	-118'400	-108'549.56
Personalkosten	CHF	156'801.86	151'878	102'609.96
Arbeitsplatzkosten	CHF	3'378.18	4'853	1'578.23
Liegenschaftskosten	CHF	50'409.84	45'290	40'017.42
Führungskosten	CHF	4'113.32	3'655	2'868.60
Querschnittskosten	CHF	4'937.86	5'518	4'432.97
Gemeinkosten Netto	CHF	219'641.06	211'194	151'507.18
Vollkosten netto	CHF	116'779.26	92'794	42'957.62

Kommentar
Trotz einer höheren Anzahl Kinder ist die durchschnittliche Modulbelegung pro Kind kleiner als budgetiert. Die Folge sind geringere Elternbeiträge aber auch tiefere Kosten. Die Subventionsbeiträge fielen kleiner aus als budgetiert.

15206 - Ferienbetreuung

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Marlen Fiechter - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Die Gemeinde organisiert während fünf Wochen in den Schulferien ein Betreuungsangebot für Schülerinnen und Schüler des Kindergartens und der Primarschule. Die Gemeinde subventioniert das Angebot mit einkommensabhängigen Beiträgen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gemeindeversammlungsbeschluss vom 25.03.1993
> Jährlicher Beschluss der Gemeindeversammlung zum Global-Budget

Wirkungsziel
Alle zur Ferienbetreuung angemeldeten Kinder sind betreut.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Durchschnittliche Anzahl betreuter Kinder pro Tag in der Ferienbetreuung	Anz	14.00	6.00	
Summe verfügter einkommensabhängiger Subventionsbeiträge	CHF	8'802.00	2'700.00	
Kostendeckungsgrad	Prozent	103.07	60.20	

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-34'000.00	-15'000	0.00
Direkte Kosten	CHF	12'922.00	5'500	0.00
Direkte Kosten netto	CHF	-21'078.00	-9'500	0.00
Personalkosten	CHF	18'546.94	18'033	0.00
Arbeitsplatzkosten	CHF	523.82	408	0.00
Liegenschaftskosten	CHF	241.41	210	0.00
Führungskosten	CHF	342.68	305	0.00
Querschnittskosten	CHF	411.16	460	0.00
Gemeinkosten Netto	CHF	20'066.01	19'416	0.00
Vollkosten netto	CHF	-1'011.99	9'916	0.00

Kommentar
Das Angebot weist sich im Jahr 2018 als selbsttragend aus. Die Kinderzahlen und Elternbeiträge sind massiv höher als budgetiert.

153 - Leistungsbereich Soziales

Enthält folgende Kostenträger
15301 - Kindes- und Erwachsenenschutz
15302 - Sozialberatung
15303 - Gesetzliche Sozialhilfe
15304 - Betreuung und Unterstützung von Asylsuchenden
15305 - Spenden und Beiträge an soziale Institutionen
15306 - Erziehungs- und Jugendberatung

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-2'444'350.40	-2'403'500	-2'508'232.48
Direkte Kosten	CHF	6'097'648.95	6'203'750	5'671'894.35
Direkte Kosten netto	CHF	3'653'298.55	3'800'250	3'163'661.87
Personalkosten	CHF	1'022'422.84	922'238	929'693.42
Arbeitsplatzkosten	CHF	149'836.49	104'442	58'556.08
Liegenschaftskosten	CHF	224'042.71	149'268	100'644.76
Führungskosten	CHF	93'465.11	83'052	73'294.66
Querschnittskosten	CHF	112'204.95	127'926	115'561.45
Gemeinkosten Netto	CHF	1'601'972.10	1'386'926	1'277'750.37
Vollkosten netto	CHF	5'255'270.65	5'187'176	4'441'412.24

Kommentar
Die Bereiche Kindes- und Erwachsenenschutz, Sozialberatung, Spenden und Beiträge an soziale Institutionen sowie Erziehungs- und Jugendberatung entsprechen den budgetierten Vorgaben. Bei der gesetzlichen Sozialhilfe war ein Mengenwachstum mit geringeren Ablösungen zu verzeichnen, was folglich zu höheren Aufwendungen führte. Im Bereich der Asylsuchenden fiel die Abweichung im Bereich der Liegenschaftskosten besonders hoch aus. Die Gründe dazu liegen im Auftrag der Bereitstellung, der Nutzung und der entsprechenden Abgrenzungen.

15301 - Kindes- und Erwachsenenschutz

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Ausgangslage
Aufgrund der Revision des ZGBs im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutzrecht (KESR) entstand eine regionale Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB). Die Gemeinde trägt anteilig die Kosten der KESB. Sie führt im Auftrag der KESB Abklärungen durch und führt Berufsbeistandschaften in indizierten Fällen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> ZGB
> EG ZGB, SGS 211
> Vertrag über regionale KESB vom 29. Mai 2012

Wirkungsziel
Sicherstellung des Kindes- und Erwachsenenschutzes gemäss gesetzlichem Auftrag.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Beistandschaften pro Jahr	Anz	62.00	45.00	62.00
Anzahl Stunden Beistandschaften pro Jahr	Std.	882.00	810.00	791.00
Durchschnittliche Anzahl Stunden pro Beistandschaft	Std.	15.00	18.00	21.00
Anzahl Aufträge der KESB pro Jahr	Anz	25.00	35.00	25.00
Anzahl Stunden Aufträge KESB pro Jahr	Std.	316.00	560.00	255.00
Durchschnittliche Anzahl Stunden pro KESB-Auftrag	Std.	13.00	16.00	12.00
Anteil innerhalb behördlich gesetzter Frist erledigte Aufträge pro Jahr	Prozent	88.00	100.00	95.45

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	111'542.35	193'000	126'161.25
Direkte Kosten netto	CHF	111'542.35	193'000	126'161.25
Personalkosten	CHF	104'347.21	94'094	69'905.71
Arbeitsplatzkosten	CHF	16'661.19	10'660	4'386.03
Liegenschaftskosten	CHF	6'721.15	5'847	3'830.69
Führungskosten	CHF	9'540.70	8'478	5'502.97
Querschnittskosten	CHF	11'453.57	12'798	8'504.16
Gemeinkosten Netto	CHF	148'723.82	131'877	92'129.56
Vollkosten netto	CHF	260'266.17	324'877	218'290.81

Kommentar
Im Kindes- und Erwachsenenschutz hat die Gemeinde Oberwil mit dem Modell der Führung der Mandate und der Abklärungen im Kindes- und Erwachsenenschutz durch die von der Gemeinde angestellten Mitarbeitenden seit Jahren ein sehr gutes Kosten-/Nutzenverhältnis.

15302 - Sozialberatung

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Ausgangslage
Die Gemeinde bietet Personen in sozialen Problemlagen ein niederschwelliges Beratungs- und Hilfsangebot. Ebenfalls initiiert die Gemeinde soziale Projekte, die den Kernauftrag unterstützen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
Sozialhilfegesetz, SGS 850 § 2 Abs. 1

Wirkungsziel
Früherfassung und Beratung bei sämtlichen sozialen Problemen zwecks Vermeidung der Abhängigkeit von der gesetzlichen Sozialhilfe.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl ratsuchende Personen pro Jahr	Anz	148.00	190.00	137.00
Anzahl Beratungsstunden pro Jahr	Std.	1'839.00	1'800.00	1'402.00
Anzahl Gesuche an Institutionen pro Jahr	Anz	35.00	30.00	32.00
Anzahl Gesuche um Mietzinsbeitrag pro Jahr	Anz	7.00	5.00	7.00
Anzahl Auskünfte und weitervermittelte Anfragen pro Jahr	Anz	2'195.00	1'600.00	2'279.00
Durchschnittskosten Personal pro Beratungsstunde	CHF	153.00	103.00	108.00
Anzahl freiwillige Lohn- und Rentenverwaltungen pro Jahr	Anz	68.00	45.00	45.00
Anteil Beratungsfälle die innert 6 Monaten abgeschlossen sind	Prozent	33.78	42.10	24.81

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-132'559.10	-150'500	-205'978.98
Direkte Kosten	CHF	200'957.20	185'200	268'853.87
Direkte Kosten netto	CHF	68'398.10	34'700	62'874.89
Personalkosten	CHF	146'211.06	131'844	114'526.36
Arbeitsplatzkosten	CHF	27'791.17	14'936	7'185.66
Liegenschaftskosten	CHF	9'417.69	8'193	6'275.79
Führungskosten	CHF	13'368.46	11'879	9'015.49
Querschnittskosten	CHF	16'048.81	17'932	13'932.31
Gemeinkosten Netto	CHF	212'837.19	184'784	150'935.61
Vollkosten netto	CHF	281'235.29	219'484	213'810.50

Kommentar
Die Sozialberatung führt unter anderem viele freiwillige Geldverwaltungen und kann schwierige Situationen mit freiwilliger Beratung lösen. Der niederschwellige Zugang zur Beratung und die gute Vernetzung innerhalb der Gemeinde helfen Probleme frühzeitiger zu erkennen und einer Lösung zuzuführen.

15303 - Gesetzliche Sozialhilfe

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Ausgangslage
Die Gemeinde hat den gesetzlichen Auftrag, bedürftige Personen sowie Alkohol- oder Drogenkranke zu beraten, ihnen materielle Unterstützung zukommen zu lassen und sie einzugliedern und, wo notwendig, Therapien zu ermöglichen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Sozialhilfegesetz, SGS 850
> Sozialhilfeverordnung, SGS 850.11

Wirkungsziel
Die Sozialhilfe hilft persönlicher Hilfsbedürftigkeit vorzubeugen, deren Folgen zu lindern oder zu beheben sowie die Selbständigkeit und die Selbsthilfe zu erhalten und zu fördern.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl neue Anträge pro Jahr	Anz	93.00	65.00	57.00
Durchschnittlicher Zeitaufwand pro Abklärung neuer Fall	Std.	4.00	5.00	9.00
Total Fälle im Vollzug pro Jahr	Anz	283.00	269.00	239.00
Durchschnittlicher Zeitaufwand pro Fall im Vollzug	Std.	31.65	31.59	39.05
Anteil Fälle mit Unterstützungsdauer bis 1 Jahr	Prozent	36.40	29.73	23.01
Anteil Fälle mit Unterstützungsdauer 1 - 4 Jahre	Prozent	34.98	47.95	38.49
Anteil Fälle mit Unterstützungsdauer über 4 Jahre	Prozent	28.62	22.30	37.65
Anzahl gebuchte Belege in der Personenbuchhaltung pro Jahr	Anz	15'908.00	17'000.00	17'500.00
Anteil Erstabklärung innert Wochenfrist	Prozent	97.85	100.00	100.00
Anteil von Klienten mit Zwischenbesprechung und Anpassung des Behandlungsplans innert 12 Monaten	Prozent	97.17	95.45	93.58

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-1'205'000.00	-1'205'000	-1'538'808.95
Direkte Kosten	CHF	4'792'782.60	4'845'050	4'585'614.43
Direkte Kosten netto	CHF	3'587'782.60	3'640'050	3'046'805.48
Personalkosten	CHF	691'066.18	623'160	649'974.32
Arbeitsplatzkosten	CHF	91'111.06	70'597	40'780.84
Liegenschaftskosten	CHF	44'512.91	38'723	35'616.97
Führungskosten	CHF	63'186.42	56'147	51'165.73
Querschnittskosten	CHF	75'855.92	87'310	81'363.90
Gemeinkosten Netto	CHF	965'732.49	875'937	858'901.76
Vollkosten netto	CHF	4'553'515.09	4'515'987	3'905'707.24

Kommentar
Im 2018 war die Anzahl der Neuanträge stark gestiegen, mit einem Wachstum von rund 43%. Diese Realität liess auch die Anzahl der geführten Fälle in die Höhe schnellen. Es lässt sich feststellen, dass der Anteil der Personen, die mehr als 4 Jahre durch die Sozialhilfe unterstützt wurden, gewachsen ist. Dies sind alles Faktoren, welche die Ressourcen der Mitarbeiter binden. Mittelfristig ist somit mit höheren Ausgaben zu rechnen.

15304 - Betreuung und Unterstützung von Asylsuchenden

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Nicole Poyyayil - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Ausgangslage
Die Gemeinde hat den gesetzlichen Auftrag, zugewiesene Asylsuchende unterzubringen und ihnen materielle Unterstützung und Beratung zukommen zu lassen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Kantonales Asylgesetz
> Asylverordnung, SGS 850.19

Wirkungsziel
Sicherstellung der Unterbringung, des Lebensunterhalts und der medizinischen Grundversorgung für die Asylsuchenden.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Asylsuchende pro Jahr	Anz	70.00	100.00	93.00
...davon Anzahl Asylsuchende VA7+, NEE, Stopp pro Jahr	Anz	20.00	40.00	33.00
Anzahl Stunden für Betreuung und Vernetzung von Asylsuchenden pro Jahr	Std.	487.00	1'100.00	559.00
Anzahl vermittelte Kurse und Beschäftigungsangebote pro Jahr	Anz	167.00	200.00	185.00
Anzahl fristgerechte, korrekte und vollständige Asyl-Abrechnungen für Kanton und Bund pro Jahr	Anz	1.00	4.00	4.00
Anzahl wöchentlicher Kontrollen der Asyl-Unterkunft (bzgl. Sauberkeit, Abfallversorgung, Schäden, Anwesenheit)	Anz	24.00	50.00	40.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-1'085'826.00	-1'034'000	-746'524.40
Direkte Kosten	CHF	848'804.30	853'500	547'836.05
Direkte Kosten netto	CHF	-237'021.70	-180'500	-198'688.35
Personalkosten	CHF	71'855.85	64'795	85'522.94
Arbeitsplatzkosten	CHF	13'714.19	7'340	5'365.91
Liegenschaftskosten	CHF	162'827.61	96'015	54'310.05
Führungskosten	CHF	6'569.92	5'838	6'732.35
Querschnittskosten	CHF	7'887.07	8'813	10'404.00
Gemeinkosten Netto	CHF	262'854.64	182'801	162'335.25
Vollkosten netto	CHF	25'832.94	2'301	-36'353.10

Kommentar
Es finden zurzeit keine kantonalen Asylzuweisungen in die Gemeinde Oberwil statt.
In Folge Statuswechsel sowie Ablösungen von der Sozialhilfe sind die Zahlen der Asylsuchenden weiterhin rückläufig. Infolge eines Missverständnisses sind die Abgrenzungen zu den Rechnungsjahren 2017 und 2019 vollumfänglich im Rechnungsjahr 2018 verbucht worden.

15305 - Spenden und Beiträge an soziale Institutionen

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Ausgangslage
Die Gemeinde profitiert von der Arbeit gemeinnütziger Organisationen und hat somit ein Interesse, diese zu unterstützen. Auch leistet die Gemeinde Beiträge an Institutionen im In- und Ausland, die sich im Rahmen der Entwicklungs- und Katastrophenhilfe engagieren. Weiter kann Oberwil verbunden sein mit einer Patengemeinde und diese mit einem Beitrag unterstützen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Leistungsauftrag mit Verein für Schuldenfragen
> Beschluss der Gemeindeversammlung zum Global-Budget

Wirkungsziel
Finanzielle Beiträge an private Institutionen im Sozialbereich, welche die Gemeinde in der Erfüllung ihres Auftrags unterstützen.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anteil freiwillige Zuwendungen am Gesamtaufwand der Gemeinde	Prozent	0.21	0.20	0.23

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	112'765.70	105'000	117'330.45
Direkte Kosten netto	CHF	112'765.70	105'000	117'330.45
Personalkosten	CHF	6'987.42	6'573	7'638.64
Arbeitsplatzkosten	CHF	221.26	747	641.53
Liegenschaftskosten	CHF	442.66	385	489.01
Führungskosten	CHF	628.33	558	702.51
Querschnittskosten	CHF	754.15	843	1'085.65
Gemeinkosten Netto	CHF	9'033.82	9'106	10'557.34
Vollkosten netto	CHF	121'799.52	114'106	127'887.79

Kommentar
Bei den Spenden gibt es im Wesentlichen keine Veränderungen.

15306 - Erziehungs- und Jugendberatung

Zuständiger Gemeinderat
Rita Schaffter - Soziales, Gesundheit und Alter

Verantwortliche Person
Martin Spörri - Abteilung Soziales, Gesundheit und Alter

Ausgangslage
Die Erziehungs- und Jugendberatungsstelle (EJB) ist eine von den Gemeinden Biel-Benken und Oberwil geschaffene, unabhängige Anlaufstelle für Kinder, Jugendliche, Eltern und Erziehende, die in Lebens-, Beziehungs- und Schulfragen Beratung und Hilfe suchen. Das Angebot der Stelle umfasst sowohl Abklärung, Beratung als auch Interventionen.
Die EJB arbeitet eng mit den Schulen, Kindergärten, Amtsstellen und Behörden von Kanton und Gemeinden zusammen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gemeindeversammlungsbeschluss vom 16.06.1989
> Vereinbarung mit Biel-Benken gültig ab 01.01.2014

Wirkungsziel
Früherkennung problematischer Entwicklungen und Vermeidung kostspieliger späterer Massnahmen durch ein niederschwelliges Beratungsangebot.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Beratungsstunden pro Jahr	Std.	172.00	200.00	200.00
Anzahl Beratungsfälle pro Jahr	Anz	35.00	30.00	35.00
Anteil der nach 10 Beratungsstunden abgeschlossenen Fälle	Prozent	94.29	66.66	92.85
Durchschnittliche Kosten pro Beratungsstunde	CHF	73.00	52.00	76.00
Anteil innert 2 Wochen durchgeführter Erstgespräche	Prozent	100.00	100.00	100.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-20'965.30	-14'000	-16'920.15
Direkte Kosten	CHF	30'796.80	22'000	26'098.30
Direkte Kosten netto	CHF	9'831.50	8'000	9'178.15
Personalkosten	CHF	1'955.12	1'772	2'125.45
Arbeitsplatzkosten	CHF	337.62	161	196.11
Liegenschaftskosten	CHF	120.69	105	122.25
Führungskosten	CHF	171.28	152	175.61
Querschnittskosten	CHF	205.43	230	271.43
Gemeinkosten Netto	CHF	2'790.14	2'420	2'890.85
Vollkosten netto	CHF	12'621.64	10'420	12'069.00

Kommentar
Das Angebot der Erziehungs- und Jugendberatungsstelle wird von der Bevölkerung geschätzt und genutzt. Die Kosten bewegen sich im budgetierten Rahmen.

154 - Leistungsbereich Jugend

Enthält folgende Kostenträger
15401 - Angebote für die Jugend

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Véronique Alessio - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-3'645.25	-2'000	-2'373.55
Direkte Kosten	CHF	37'932.54	61'700	32'642.44
Direkte Kosten netto	CHF	34'287.29	59'700	30'268.89
Personalkosten	CHF	247'813.81	210'745	210'621.08
Arbeitsplatzkosten	CHF	11'882.85	18'198	22'141.35
Liegenschaftskosten	CHF	65'822.32	61'134	37'723.05
Führungskosten	CHF	21'538.16	19'139	19'377.41
Querschnittskosten	CHF	26'169.64	29'151	30'179.47
Gemeinkosten Netto	CHF	373'226.78	338'367	320'042.36
Vollkosten netto	CHF	407'514.07	398'067	350'311.25

Kommentar
Die Leistung bewegt sich kostenmässig im gewohnten Rahmen. Die Personalkosten sind aufgrund der neuen Leitungsfunktion in der Abteilung Kinder-, Jugend- und Schulsozialarbeit per Mitte 2018 etwas erhöht. Die Leitungsfunktion wurde tiefer budgetiert, da das Leitungspensum um 35% und nicht um die budgetierten 30% erhöht werden musste. Die grosse Zunahme der regelmässigen Besucherinnen und Besucher des Jugendhauses führt zu höheren direkten Erlösen. Für Projekte der Jugendarbeit sind Mittel eingestellt, welche aufgrund der Projektdauer im Jahr 2019 weiter beansprucht werden. Der Jugendfranken wurde im 2018 nicht ausgeschöpft.

15401 - Angebote für die Jugend

Zuständiger Gemeinderat
Regula Messerli - Bildung, Familienergänzende Betreuung und Jugend

Verantwortliche Person
Véronique Alessio - Abteilung Bildung, Kultur, Freizeit

Ausgangslage
Oberwil möchte eine für Familien attraktive Gemeinde sein und Jugendlichen ein Angebot der offenen Jugendarbeit bieten.
Die Jugendpolitik der Gemeinde hat zum Ziel, durch Betreuung, Beratung und Animation günstige Lebensbedingungen zu schaffen, die die Integration Jugendlicher ins Gemeinwesen fördert, Partizipation ermöglicht und präventiv und motivierend wirkt.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gemeindeversammlungsbeschluss vom 22.06.2000

Wirkungsziel
Klärung von Lebenssituationen durch Angebote von Lösungsmöglichkeiten von sozialen Problemen von Jugendlichen sowie die Möglichkeit von Mitbestimmung und Mitwirkung an gesellschaftlichen Fragen der Gemeinde.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl organisierte Anlässe / Angebote pro Jahr	Anz	9.00	14.00	13.00
Anzahl mit dem Jugendfranken finanzierte Projekte pro Jahr	Anz	2.00	5.00	2.00
Anzahl regelmässige Benutzer des Jugendtreffs pro Jahr	Anz	318.00	120.00	227.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-3'645.25	-2'000	-2'373.55
Direkte Kosten	CHF	37'932.54	61'700	32'642.44
Direkte Kosten netto	CHF	34'287.29	59'700	30'268.89
Personalkosten	CHF	247'813.81	210'745	210'621.08
Arbeitsplatzkosten	CHF	11'882.85	18'198	22'141.35
Liegenschaftskosten	CHF	65'822.32	61'134	37'723.05
Führungskosten	CHF	21'538.16	19'139	19'377.41
Querschnittskosten	CHF	26'169.64	29'151	30'179.47
Gemeinkosten Netto	CHF	373'226.78	338'367	320'042.36
Vollkosten netto	CHF	407'514.07	398'067	350'311.25

Kommentar
Die Leistung bewegt sich kostenmässig im gewohnten Rahmen Die Personalkosten sind aufgrund der neuen Leitungsfunktion in der Abteilung Kinder-, Jugend und Schulsozialarbeit per Mitte 2018 etwas erhöht. Die Leitungsfunktion wurde tiefer budgetiert, da das Leitungspensum um 35% und nicht um die budgetierten 30% erhöht werden musste. Die grosse Zunahme der regelmässigen Besucherinnen und Besucher des Jugendhauses führt zu höheren direkten Erlösen. Für Projekte der Jugendarbeit sind Mittel eingestellt, welche aufgrund der Projektdauer im Jahr 2019 weiter beansprucht werden. Der Jugendfranken wurde im 2018 nicht ausgeschöpft.

161 - Leistungsbereich Verkehrswege und Grünanlagen

Enthält folgende Kostenträger
16101 - Strassen und Wege
16102 - Pflege der Grünanlagen

Zuständiger Gemeinderat
Peter Thanei - Tiefbau, Umwelt, Energie, Ver- und Entsorgung

Verantwortliche Person
Kevin Lang - Abteilung Bau

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-22'791.80	-42'000	-41'235.75
Direkte Kosten	CHF	1'473'880.16	1'435'050	1'470'733.89
Direkte Kosten netto	CHF	1'451'088.36	1'393'050	1'429'498.14
Personalkosten	CHF	480'915.44	454'692	453'205.03
Arbeitsplatzkosten	CHF	146'439.26	142'412	134'678.80
Liegenschaftskosten	CHF	132'424.13	107'063	125'725.77
Führungskosten	CHF	52'045.82	46'247	44'901.72
Querschnittskosten	CHF	66'210.42	71'533	70'934.73
Gemeinkosten Netto	CHF	878'035.07	821'947	829'446.05
Vollkosten netto	CHF	2'329'123.43	2'214'997	2'258'944.19

Kommentar
Generell zeigt der Leistungsbereich keine grossen Abweichungen zum Budget. Die grössten Differenzen gab es bei den wetterbedingten und unvorhergesehenen Posten. Auf Grund von einem sehr warmen und trockenen Sommer führten starke Regenfälle zu Überschwemmungen auf Wald und Feldwegen welche notbedingt saniert werden mussten. Ebenso benötigte der Werkhof mehr Material für die Einsätze im Winterdienst als angenommen.

16101 - Strassen und Wege

Zuständiger Gemeinderat
Peter Thanei - Tiefbau, Umwelt, Energie, Ver- und Entsorgung

Verantwortliche Person
Kevin Lang - Abteilung Bau

Ausgangslage
Die kommunalen Verkehrsflächen innerhalb und ausserhalb des Siedlungsgebiets sind zu unterhalten und deren Betriebssicherheit ist zu gewährleisten.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Strassenverkehrsgesetz
> Verkehrsflächenreglement der Gemeinde

Wirkungsziel
Die Verkehrsflächen können gefahrenfrei benutzt werden.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Fläche Gemeindestrassen, inkl. Trottoir, Rad- und Fusswege per 31.12.	m2	259'700.00	257'600.00	257'600.00
Laufmeter zu reinigende Gemeindestrassen per 31.12.	lfm	37'900.00	37'800.00	37'800.00
Laufmeter Trottoir Gemeinde per 31.12.	lfm	16'990.00	16'500.00	16'500.00
Laufmeter Trottoir Kanton per 31.12.	lfm	11'850.00	11'850.00	11'850.00
Anzahl Strassenlampen per 31.12.	Anz	1'058.00	1'050.00	1'053.00
Anzahl zu reinigende Strassenlampen per 31.12.	Anz	350.00	350.00	350.00
Anzahl Strassensammler und Einlaufschächte per 31.12.	Anz	2'008.00	2'000.00	2'000.00
Anzahl Laufmeter Feldwege per 31.12.	lfm	22'300.00	22'300.00	22'300.00
Anzahl Laufmeter Waldwege per 31.12.	lfm	11'500.00	11'500.00	11'500.00
Anzahl Laufmeter Reitwege per 31.12.	lfm	1'000.00	1'000.00	1'000.00
Anzahl maschinelle Strassenreinigungen pro Jahr (Zentrum)	Anz	52.00	52.00	52.00
Anzahl maschinelle Strassenreinigungen pro Jahr (Quartiere)	Anz	52.00	52.00	52.00
Anteil Reparaturen von defekten Leuchtmitteln innert einer Woche	Prozent	100.00	100.00	100.00
Kosten pro lfm gepflegte Strassen und Wege (baulicher und betrieblicher Unterhalt)	CHF	17.00	16.00	16.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-22'791.80	-42'000	-41'235.75
Direkte Kosten	CHF	1'233'593.70	1'135'650	1'145'682.75
Direkte Kosten netto	CHF	1'210'801.90	1'093'650	1'104'447.00
Personalkosten	CHF	282'263.22	268'549	272'763.42
Arbeitsplatzkosten	CHF	80'640.87	77'929	75'988.84
Liegenschaftskosten	CHF	72'613.18	58'371	70'334.35
Führungskosten	CHF	30'164.88	26'804	26'636.63
Querschnittskosten	CHF	39'942.24	42'182	42'708.24
Gemeinkosten Netto	CHF	505'624.39	473'835	488'431.48
Vollkosten netto	CHF	1'716'426.29	1'567'485	1'592'878.48

Kommentar
Durch den kalten Winter waren Strassen und Wege häufiger gefroren. Der Werkhof rückte entsprechend öfter als budgetiert aus, um die Strassen vom Eis zu befreien. Deshalb sind die Unterhalts- und Materialkosten für den Winterdienst um mehr als 50 % höher ausgefallen als budgetiert.
Im Sommer haben die starken Regenfälle zu Überschwemmungen ausserhalb des Siedlungsgebietes geführt und dem zu Folge kam es zu erheblichen Schäden an Wald- und Feldwegen.
Erfreulich ist die sichtbare Kostenreduktion beim Energiebezug der öffentlichen Beleuchtung. Durch die stetige Umrüstung auf LED können diese Kosten weiterhin reduziert werden.
Die Kosten für die jährlichen Belagsarbeiten wurden richtigerweise in der Leistungsrechnung verbucht, aber in der Investitionsrechnung budgetiert. Zudem musste für die Umsetzung des Grünflächenmanagements eine ausserordentliche Abschreibung vorgenommen werden.

16102 - Pflege der Grünanlagen

Zuständiger Gemeinderat
Peter Thanei - Tiefbau, Umwelt, Energie, Ver- und Entsorgung

Verantwortliche Person
Kevin Lang - Abteilung Bau

Ausgangslage
Pflege der Grünanlagen im Strassenbereich (Rabatten) sowie derjenigen Anlagen, die der Werkhof unterhält. Der Unterhalt von Grünanlagen einer Liegenschaft wird direkt dieser Liegenschaft belastet.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Pflegekonzept für Grünanlagen der Gemeinde
> Strassenverkehrsgesetz
> Verkehrsflächenreglement der Gemeinde

Wirkungsziel
Die Rabatten sind im Sinne des Pflegekonzeptes und zur Zufriedenheit der Bevölkerung zu unterhalten.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Gesamtfläche der gepflegten Grünanlagen per 31.12.	m2	59'900.00	59'900.00	59'900.00
...davon durch Dritte gepflegt	m2	14'000.00	14'000.00	14'000.00
Kosten pro qm Grünanlagen	CHF	10.00	11.00	11.00
Zeitlicher Aufwand des Werkhofs pro Are (100m2) Grünanlagen pro Jahr	Std.	7.19	7.18	7.18

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	240'286.46	299'400	325'051.14
Direkte Kosten netto	CHF	240'286.46	299'400	325'051.14
Personalkosten	CHF	198'652.22	186'143	180'441.61
Arbeitsplatzkosten	CHF	65'798.39	64'483	58'689.96
Liegenschaftskosten	CHF	59'810.95	48'692	55'391.42
Führungskosten	CHF	21'880.94	19'443	18'265.09
Querschnittskosten	CHF	26'268.18	29'350	28'226.49
Gemeinkosten Netto	CHF	372'410.68	348'111	341'014.57
Vollkosten netto	CHF	612'697.14	647'511	666'065.71

Kommentar
Die Leistung Pflege der Grünanlagen zeigt keine grossen Veränderungen.
Beim Unterhalt der Dienstleistungen Dritter sind nur 3 Quartale von deren 4 verbucht.

162 - Leistungsbereich Öffentlicher Verkehr

Enthält folgende Kostenträger
16201 - Ruftaxi
16202 - Ortsbus

Zuständiger Gemeinderat
Christian Pestalozzi - Raumplanung und Mobilität

Verantwortliche Person
Daniela Serio - Abteilung Bau

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-113'313.90	-80'000	-86'987.70
Direkte Kosten	CHF	335'860.85	361'000	334'164.30
Direkte Kosten netto	CHF	222'546.95	281'000	247'176.60
Personalkosten	CHF	2'443.00	2'495	1'408.72
Arbeitsplatzkosten	CHF	185.00	217	124.80
Liegenschaftskosten	CHF	160.86	140	81.58
Führungskosten	CHF	228.32	203	117.12
Querschnittskosten	CHF	273.66	307	181.02
Gemeinkosten Netto	CHF	3'290.84	3'362	1'913.24
Vollkosten netto	CHF	225'837.79	284'362	249'089.84

Kommentar
Durch die Zunahme der Anzahl Fahrgäste beim Ortsbus sind die direkten Erlöse deutlich höher ausgefallen als budgetiert. Somit konnte der Kostendeckungsgrad gesteigert werden.
Beim Ruftaxi ist die Anzahl Fahrgäste deutlich zurückgegangen, entsprechend sind die Kosten pro Fahrgast höher.

16201 - Ruftaxi

Zuständiger Gemeinderat
Christian Pestalozzi - Raumplanung und Mobilität

Verantwortliche Person
Daniela Serio - Abteilung Bau

Ausgangslage
Zur Gewährleistung eines sicheren Transportes am Abend zwischen der Tramhaltestelle "Oberwil" und dem Zuhause in der Gemeinde Oberwil betreibt die Gemeinde ein Ruftaxi.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gemeindeversammlungsbeschluss vom 10.12.1998 und 14.09.2000

Wirkungsziel
Sicherer Transport zwischen Zentrum und Wohnort am Abend.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Fahrgäste (Ruftaxi) pro Jahr	Anz	3'004.00	4'000.00	4'231.00
Kosten pro Fahrgast Ruftaxi	CHF	15.05	12.15	11.05

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	45'246.00	47'000	45'737.30
Direkte Kosten netto	CHF	45'246.00	47'000	45'737.30
Personalkosten	CHF	1'221.50	1'247	704.36
Arbeitsplatzkosten	CHF	92.50	109	62.40
Liegenschaftskosten	CHF	80.43	70	40.79
Führungskosten	CHF	114.16	102	58.56
Querschnittskosten	CHF	136.83	153	90.51
Gemeinkosten Netto	CHF	1'645.42	1'681	956.62
Vollkosten netto	CHF	46'891.42	48'681	46'693.92

Kommentar
Das Budget wurde eingehalten und zeigt keine nennenswerten Abweichungen.
Die Anzahl Fahrgäste ist deutlich zurückgegangen, entsprechend sind die Kosten pro Fahrgast höher.

16202 - Ortsbus

Zuständiger Gemeinderat
Christian Pestalozzi - Raumplanung und Mobilität

Verantwortliche Person
Daniela Serio - Abteilung Bau

Ausgangslage
Zur Verbesserung der Erschliessung des Siedlungsgebiets durch den ÖV betreibt die Gemeinde geeignete Ortsbuslinien.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Gemeindeversammlungsbeschluss vom 18.06.2009

Wirkungsziel
Flächendeckende ÖV-Erschliessung des Siedlungsgebietes.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Fahrgäste (Ortsbus) pro Jahr	Anz	196'440.00	160'000.00	193'861.00
Kosten pro Fahrgast Ortsbus	CHF	0.91	1.45	1.04
Kostendeckungsgrad Ortsbus	Prozent	38.77	25.34	30.05

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-113'313.90	-80'000	-86'987.70
Direkte Kosten	CHF	290'614.85	314'000	288'427.00
Direkte Kosten netto	CHF	177'300.95	234'000	201'439.30
Personalkosten	CHF	1'221.50	1'247	704.36
Arbeitsplatzkosten	CHF	92.50	109	62.40
Liegenschaftskosten	CHF	80.43	70	40.79
Führungskosten	CHF	114.16	102	58.56
Querschnittskosten	CHF	136.83	153	90.51
Gemeinkosten Netto	CHF	1'645.42	1'681	956.62
Vollkosten netto	CHF	178'946.37	235'681	202'395.92

Kommentar
Durch die Zunahme der Anzahl Fahrgäste beim Ortsbus sind die direkten Erlöse deutlich höher ausgefallen als budgetiert. Somit konnte auch der Kostendeckungsgrad erhöht werden.

171 - Leistungsbereich Wasser und Abwasser, GGA

Enthält folgende Kostenträger
17101 - Wasserversorgung
17102 - Abwasserbeseitigung
17103 - Gross-Gemeinschaftsantennenanlage (GGA)

Zuständiger Gemeinderat
Peter Thanei - Tiefbau, Umwelt, Energie, Ver- und Entsorgung

Verantwortliche Person
Kevin Lang - Abteilung Bau

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-3'730'900.95	-3'618'500	-3'396'218.52
Direkte Kosten	CHF	3'148'547.75	3'104'250	3'128'983.52
Direkte Kosten netto	CHF	-582'353.20	-514'250	-267'235.00
Personalkosten	CHF	182'993.70	173'358	146'467.30
Arbeitsplatzkosten	CHF	39'851.49	36'815	31'786.03
Liegenschaftskosten	CHF	28'404.24	27'276	22'647.80
Führungskosten	CHF	18'224.35	16'194	13'289.10
Querschnittskosten	CHF	21'878.03	24'446	20'536.67
Gemeinkosten Netto	CHF	291'351.81	278'089	234'726.90
Vollkosten netto	CHF	-291'001.39	-236'161	-32'508.10

Kommentar
Generell zeigt der Leistungsbereich keine grossen Abweichungen zum Budget.
Auf Grund eines sehr warmen und trockenen Sommers wurde mehr Wasser / Abwasser verbraucht. Dies führte, trotz einer Gebührensenkung beim Abwasser, netto zu mehr Gebühreneinnahmen als budgetiert.

17101 - Wasserversorgung

Zuständiger Gemeinderat
Peter Thanei - Tiefbau, Umwelt, Energie, Ver- und Entsorgung

Verantwortliche Person
Kevin Lang - Abteilung Bau

Ausgangslage
Die Gemeinde ist zuständig für die Versorgung der Liegenschaften mit qualitativ hochwertigem Trinkwasser und betreibt und unterhält dazu ein Leitungsnetz.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Lebensmittelgesetz
> Reglement über die Wasseranlagen der Gemeinde
> Genereller Wasserplan
> SVGW-Richtlinien (Schweizerischer Verein des Gas- und Wasserfaches)
> WQS+

Wirkungsziel
Die Gemeinde erweitert und unterhält das kommunale Wassernetz, so dass die Abgabe von hygienisch einwandfreiem Wasser gewährleistet werden kann. Weiter fakturiert sie die jährlichen Wasserbezüge.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Länge der Wasserleitungen per 31.12.	km	43.30	43.30	43.30
Anzahl Hydranten per 31.12.	Anz	391.00	390.00	390.00
Anzahl Hauswasserzähler per 31.12.	Anz	2'575.00	2'575.00	2'553.00
Total Länge Hausanschlüsse per 31.12.	km	39.10	39.10	39.10
Anzahl Beanstandungen wegen mangelnder Qualität (Schwebstoffe, Farbe) pro Jahr	Anz	3.00	0.00	0.00
Unterhaltskosten pro km Wasserleitungsnetz pro Jahr	CHF	4'235.00	4'308.00	4'345.00
Anzahl Gesamt-Wasserleitungsbrüche pro Jahr	Anz	15.00	20.00	10.00
... davon Hausanschlüsse	Anz	2.00	10.00	5.00
Anteil fristgerecht kontrollierter Zähler (Periodizität = 5 Jahre) pro Jahr	Prozent	100.00	100.00	100.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-1'673'268.45	-1'637'000	-1'500'562.05
Direkte Kosten	CHF	1'333'916.05	1'359'000	1'340'693.02
Direkte Kosten netto	CHF	-339'352.40	-278'000	-159'869.03
Personalkosten	CHF	90'846.10	86'530	76'377.54
Arbeitsplatzkosten	CHF	21'545.78	20'293	18'003.36
Liegenschaftskosten	CHF	14'419.40	15'068	14'184.72
Führungskosten	CHF	9'255.05	8'224	7'083.61
Querschnittskosten	CHF	11'110.64	12'414	10'946.88
Gemeinkosten Netto	CHF	147'176.97	142'529	126'596.11
Vollkosten netto	CHF	-192'175.43	-135'471	-33'272.92

Kommentar
Die Ausgaben für die Leistung Wasser sind gemäss Budget und zeigen keine grösseren Abweichungen.
Jedoch sind die Wasserbezugsgebühren im Vergleich zum Vorjahr auf Grund des sehr warmen und trockenen Sommer deutlich gestiegen und führen zu mehr Einnahmen als budgetiert.

17102 - Abwasserbeseitigung

Zuständiger Gemeinderat
Peter Thanei - Tiefbau, Umwelt, Energie, Ver- und Entsorgung

Verantwortliche Person
Kevin Lang - Abteilung Bau

Ausgangslage
Die Gemeinde betreibt und unterhält eine Abwasserbeseitigung.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Reglement über die Abwasseranlagen der Gemeinde
> Genereller Entwässerungsplan (GEP)

Wirkungsziel
Erweitern und Unterhalten des kommunalen Abwassernetzes gemäss Generellem Entwässerungsplan (GEP). Massnahmen zur Werterhaltung des bestehenden Netzes. Jährliche Fakturierung der Abwassergebühren.
Reduktion des Meteor-Wasser-Anteils im Abwasser mittels Erweiterung des Sauberwassernetzes.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Länge Kanalisationsleitungen per 31.12.	km	41.80	41.70	41.70
Länge Sauberwasserleitungen per 31.12.	km	26.00	26.00	26.00
Unterhaltskosten pro km Kanalisation pro Jahr	CHF	1'943.00	2'083.00	2'427.00
Anzahl Spülungen des Kanalisationsnetzes gemäss Unterhaltsplan pro Jahr	Anz	2.00	2.00	2.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-1'389'360.10	-1'375'500	-1'270'242.95
Direkte Kosten	CHF	1'164'544.45	1'215'100	1'316'791.00
Direkte Kosten netto	CHF	-224'815.65	-160'400	46'548.05
Personalkosten	CHF	61'769.53	58'112	40'938.04
Arbeitsplatzkosten	CHF	15'120.42	14'146	10'768.12
Liegenschaftskosten	CHF	12'093.29	10'563	6'751.51
Führungskosten	CHF	6'284.27	5'584	3'746.71
Querschnittskosten	CHF	7'544.14	8'430	5'790.06
Gemeinkosten Netto	CHF	102'811.65	96'835	67'994.44
Vollkosten netto	CHF	-122'004.00	-63'565	114'542.49

Kommentar
Durch den sehr warmen und trockenen Sommer wurde deutlich mehr Wasser bezogen als budgetiert, dementsprechend sind auch die Abwassergebühren, trotz vorgenommener Gebührensenkung, deutlich höher als angenommen.

17103 - Gross-Gemeinschaftsantennenanlage (GGA)

Zuständiger Gemeinderat
Peter Thanei - Tiefbau, Umwelt, Energie, Ver- und Entsorgung

Verantwortliche Person
Kevin Lang - Abteilung Bau

Ausgangslage
Die Gemeinde betreibt und unterhält ein Telekommunikationsnetz (GGA).

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Reglement über die Antennenanlagen

Wirkungsziel
Erweitern und Unterhalten der kommunalen Gross-Gemeinschaftsantennenanlage (GGA), so dass ab HUB
einwandfreie Signale bis zum Übergabepunkt an der Liegenschaft übermittelt werden. Sicherstellen eines fristgerechten GGA-Neuanschlusses in Oberwil.
Nachführen der GGA-Abonnenten und jährliche Fakturierung der GGA-Gebühren. Rückvergütung des Gemeinde-Anteils an Internet-Geb

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl GGA-Anschlüsse per 31.12.	Anz	4'276.00	4'430.00	4'371.00
Anzahl Internet-Benützer über GGA per 31.12.	Anz	1'997.00	1'950.00	1'949.00
Anzahl Voice-Benützer über GGA (Telefonie) per 31.12.	Anz	1'178.00	840.00	1'246.00
Anzahl Plombierungen pro Jahr	Anz	130.00	140.00	143.00
Anzahl Wieder-Aufschaltungen pro Jahr	Anz	27.00	15.00	20.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-668'272.40	-606'000	-625'413.52
Direkte Kosten	CHF	650'087.25	530'150	471'499.50
Direkte Kosten netto	CHF	-18'185.15	-75'850	-153'914.02
Personalkosten	CHF	30'378.07	28'715	29'151.72
Arbeitsplatzkosten	CHF	3'185.29	2'375	3'014.55
Liegenschaftskosten	CHF	1'891.55	1'646	1'711.57
Führungskosten	CHF	2'685.03	2'386	2'458.78
Querschnittskosten	CHF	3'223.25	3'602	3'799.73
Gemeinkosten Netto	CHF	41'363.19	38'724	40'136.35
Vollkosten netto	CHF	23'178.04	-37'126	-113'777.67

Kommentar
Der Unterhalt am GGA-Netz wurde gemäss Budget eingehalten.
Eine grössere Abweichung zum Budget gab es bei den Betriebsbeiträgen an die InterGGA auf Grund der nicht budgetierten Beiträge für den Sender MySports. Zudem sind im 2018 sechs Quartalsrechnungen verbucht worden anstelle deren vier. Das heisst im 2019 werden die Kosten wieder tiefer sein.

172 - Leistungsbereich Umwelt und Natur

Enthält folgende Kostenträger
17201 - Abfallbeseitigung
17202 - Natur- und Umweltschutz, Landschaftspflege

Zuständiger Gemeinderat
Peter Thanei - Tiefbau, Umwelt, Energie, Ver- und Entsorgung

Verantwortliche Person
Daniela Serio - Abteilung Bau

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-676'521.37	-635'500	-700'073.54
Direkte Kosten	CHF	886'006.57	911'350	843'361.34
Direkte Kosten netto	CHF	209'485.20	275'850	143'287.80
Personalkosten	CHF	287'460.98	275'543	279'797.86
Arbeitsplatzkosten	CHF	76'418.81	73'534	68'191.36
Liegenschaftskosten	CHF	56'154.35	54'762	61'730.79
Führungskosten	CHF	30'221.89	26'855	26'578.09
Querschnittskosten	CHF	41'171.36	45'424	47'799.15
Gemeinkosten Netto	CHF	491'427.39	476'118	484'097.25
Vollkosten netto	CHF	700'912.59	751'968	627'385.05

Kommentar
Das Budget für den Unterhalt und Betrieb wurde eingehalten und zeigt keine nennenswerten Abweichungen.
Durch die im Jahr 2017 vorgenommene Gebührenreduktion für Abfallbeseitigung kann das Eigenkapital der spezialfinanzierten Abfallkasse kontinuierlich gesenkt werden.
Innerhalb der Leistung Natur- und Umweltschutz, Landschaftspflege konnten diverse Projekte aufgrund einer unvorhergesehenen Vakanz nicht realisiert werden

17201 - Abfallbeseitigung

Zuständiger Gemeinderat
Peter Thanei - Tiefbau, Umwelt, Energie, Ver- und Entsorgung

Verantwortliche Person
Daniela Serio - Abteilung Bau

Ausgangslage
Gemäss § 21 des Umweltschutzgesetzes sorgen die Gemeinden für die Sammlung der Siedlungsabfälle und für den Transport zu den Abfallanlagen oder zu den vom Kanton bezeichneten Sammelstellen. Die Leistung umfasst sämtliche Kosten und Erlöse im Zusammenhang mit der Abfallbeseitigung, unabhängig davon, ob es sich gemäss Vorgaben der Gemeinderechnungs-Verordnung um gebühren- oder steuerfinanzierte Aufwendungen handelt. Aus diesem Grund wird der Kostendeckungsgrad nicht 100% erreichen können.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Bundesgesetz über den Umweltschutz (Umweltschutzgesetz, USG)
> Kantonales Umweltschutzgesetz Basel-Landschaft (USG BL)
> Abfallreglement vom 10.12.1992

Wirkungsziel
Funktionierende Abfallbeseitigung, Abfalltrennung und Recyclingmöglichkeiten für die verschiedenen Wertstoffe innerhalb der gesetzlichen Rahmenbedingungen.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Hauskehricht-Sammlungen pro Woche	Anz	1.00	1.00	1.00
Anzahl Papier/Karton-Sammlungen pro Jahr	Anz	12.00	12.00	12.00
Anzahl Metall-Sammlungen pro Jahr	Anz	4.00	4.00	4.00
Anzahl Grüngut-Sammlungen pro Jahr	Anz	52.00	52.00	52.00
Anzahl Häckseldienste pro Jahr	Anz	14.00	7.00	7.00
Anzahl Sonderabfall-Tage pro Jahr	Anz	1.00	1.00	1.00
Anzahl Öffentliche Abfall-Sammelstellen per 31.12.	Anz	6.00	6.00	6.00
Anteil Wertstoffe an Haushalt-Kehricht (Tonnage)	Prozent	51.69	50.00	42.79
Anzahl zu leerender Abfalleimer (inkl. Robidog) per 31.12.	Anz	154.00	153.00	153.00
Kostendeckungsgrad	Prozent	68.66	67.72	75.36

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-649'692.66	-621'700	-681'840.69
Direkte Kosten	CHF	687'772.52	643'800	646'780.39
Direkte Kosten netto	CHF	38'079.86	22'100	-35'060.30
Personalkosten	CHF	162'532.55	153'615	147'155.72
Arbeitsplatzkosten	CHF	48'662.18	46'652	39'857.73
Liegenschaftskosten	CHF	34'818.01	35'031	36'599.39
Führungskosten	CHF	17'424.74	15'484	14'284.24
Querschnittskosten	CHF	20'918.45	23'373	22'074.59
Gemeinkosten Netto	CHF	284'355.93	274'155	259'971.67
Vollkosten netto	CHF	322'435.79	296'255	224'911.37

Kommentar
Die Dienstleistung Dritter für Bioabfälle sind gestiegen. Im Allgemeinen konnten die Kosten für die Abfallbeseitigung gut eingehalten werden.

17202 - Natur- und Umweltschutz, Landschaftspflege

Zuständiger Gemeinderat
Peter Thanei - Tiefbau, Umwelt, Energie, Ver- und Entsorgung

Verantwortliche Person
Daniela Serio - Abteilung Bau

Ausgangslage
Die Gemeinde setzt sich ein für eine saubere Umwelt, den sorgfältigen Umgang mit Ressourcen und für den Schutz der Natur. Sie unterstützt die Bevölkerung und die Schulen der Gemeinde in Fragen der Umwelt und unterstützt die Aktivitäten der Energie- und Umweltkommission.
Weiter pflegt und unterhält sie die Landschaft (ausserhalb Siedlungsgebiet), die Uferzonen und die geschützten Gehölze sowie die Biotope "Bielhübel" und "Chuegraben". Die Koordination der Waldarbeiten erfolgt in Zusammenarbeit mit dem Förster.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Bundesgesetz über den Umweltschutz (Umweltschutzgesetz, USG) und den Natur- und Heimatschutz (NHG)
> Kantonales Umweltschutzgesetz Basel-Landschaft (USG BL), Gesetz über den Natur- und Landschaftsschutz und Waldgesetz
> Reglement über die Öl- und Gasfeuerungskontrolle
> Zonenreglement Landschaft

Wirkungsziel
Die Gemeinde selbst nimmt ihre Möglichkeiten für Natur- und Umweltschutz-Massnahmen wahr und unterstützt die Bevölkerung in ihren Bemühungen für eine saubere Umwelt. Sie orientiert sich am Energieleitbild des Gemeinderats und bleibt Trägerin des Energie-Stadt-Labels.
Sicherstellung der einwandfreien Funktion von Feuerungsanlagen (Gas und Öl) zur Einhaltung der Luftreinhalteverordnung.
Erhalt und Unterhalt von Naherholungszonen zur Zufriedenheit der Bevölkerung.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl registrierte Ölfeuerungsanlagen per 31.08.	Anz	606.00	630.00	611.00
Anzahl registrierte Gasfeuerungsanlagen per 31.08.	Anz	1'354.00	1'320.00	1'353.00
Anzahl durchgeführter Umweltschutzanlässe (z.B. Neophyten Bekämpfung und "Bachputzete") pro Jahr	Anz	6.00	6.00	10.00
Anzahl Umweltinformationen (Artikel) im Birsigtaler Boten pro Jahr	Anz	17.00	12.00	21.00
Anteil in der zugehörigen Messperiode kontrollierte Feuerungsanlagen	Prozent	16.00	50.00	17.40
Anzahl umgesetzte Massnahmen im Energiestadtbereich pro Jahr	Anz	2.00	4.00	9.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-26'828.71	-13'800	-18'232.85
Direkte Kosten	CHF	198'234.05	267'550	196'580.95
Direkte Kosten netto	CHF	171'405.34	253'750	178'348.10
Personalkosten	CHF	124'928.43	121'927	132'642.14
Arbeitsplatzkosten	CHF	27'756.63	26'883	28'333.63
Liegenschaftskosten	CHF	21'336.34	19'731	25'131.40
Führungskosten	CHF	12'797.15	11'371	12'293.85
Querschnittskosten	CHF	20'252.91	22'051	25'724.56
Gemeinkosten Netto	CHF	207'071.46	201'963	224'125.58
Vollkosten netto	CHF	378'476.80	455'713	402'473.68

Kommentar
Für den Unterhalt an Grundstückpflege der Naturschutzgebiete wurden weniger Projekte realisiert als angenommen. Ebenfalls ist die Fachperson für Umwelt & Energie seit dem Oktober 2018 krankheitshalber ausgefallen.
Zusätzlich gab es eine grössere Rückverteilung aus CO2-Abgaben als budgetiert.

173 - Leistungsbereich Bestattungswesen

Enthält folgende Kostenträger
17301 - Bestattungswesen

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Geneviève Boinay - Abteilung Einwohnerdienste und Sicherheit

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-65'320.00	-28'000	-25'070.00
Direkte Kosten	CHF	68'535.75	75'500	84'079.75
Direkte Kosten netto	CHF	3'215.75	47'500	59'009.75
Personalkosten	CHF	66'395.31	61'493	73'626.96
Arbeitsplatzkosten	CHF	17'398.86	16'036	16'794.03
Liegenschaftskosten	CHF	392'915.40	430'005	474'134.80
Führungskosten	CHF	7'312.61	6'498	6'790.91
Querschnittskosten	CHF	8'778.72	9'809	10'494.51
Gemeinkosten Netto	CHF	492'800.90	523'841	581'841.21
Vollkosten netto	CHF	496'016.65	571'341	640'850.96

Kommentar
Die Bestattungsart Urnenwand nimmt stetig zu, damit steigen auch die Einnahmen (Beitrag der Angehörigen für die Beschriftung der Urnenwandplatte).
Ausserdem wurden im 2018 mehrere Familien- und Erd-Doppelgräber kostenpflichtig erworben.
Bei den Gärtnerarbeiten wurden nur 3 von 4 Quartalen verrechnet.

17301 - Bestattungswesen

Zuständiger Gemeinderat
Hanspeter Ryser - Präsidiales, Bevölkerungsdienste und Sicherheit

Verantwortliche Person
Rita Rüegsegger - Abteilung Bevölkerung, Bauten, Planung

Ausgangslage
Die Gemeinde verfügt über einen eigenen Friedhof mit einer Friedhofkapelle und führt das Bestattungswesen. Sie stellt mittels langfristiger Planung sicher, dass jederzeit genügend Gräber zur Verfügung stehen (Erd- und Urnenbestattungen).
Nach Anmeldung eines Todesfalles unterstützt die Gemeinde die Angehörigen in administrativen Belangen. Zusammen mit Pfarrer und Angehörigen bestimmt sie die Art und Weise der Bestattung. Sie informiert das Zivilstands- und Erbschaftsamt zwecks Beurkundung sowie weitere interne Stellen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Reglement über das Bestattungs- und Friedhofwesen
> Reglement und Verordnung über Friedhof- und Bestattungswesen
> Eidgenössische Zivilstandsverordnung
> Kant. Gesetz über das Begräbniswesen
> Gemeindegesetz und Gemeindeordnung

Wirkungsziel
Wahrung einer würdevollen Bestattung und Ruhezeit.
Koordination von Bestattung, kompetente Beratung und Begleitung der Angehörigen.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Todesfälle pro Jahr	Anz	129.00	120.00	123.00
Anzahl Bestattungen in Oberwil pro Jahr	Anz	80.00	90.00	76.00
Anzahl belegter Gräber per 31.12.	Anz	1'440.00	1'409.00	1'420.00
Anzahl freier Grabstätten per 31.12.	Anz	459.00	391.00	297.00
Anzahl Reklamationen und Beanstandungen bei Bestattungen in Oberwil pro Jahr	Anz	0.00	0.00	0.00
Kosten pro belegtes Grab	CHF	344.00	405.00	451.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-65'320.00	-28'000	-25'070.00
Direkte Kosten	CHF	68'535.75	75'500	84'079.75
Direkte Kosten netto	CHF	3'215.75	47'500	59'009.75
Personalkosten	CHF	66'395.31	61'493	73'626.96
Arbeitsplatzkosten	CHF	17'398.86	16'036	16'794.03
Liegenschaftskosten	CHF	392'915.40	430'005	474'134.80
Führungskosten	CHF	7'312.61	6'498	6'790.91
Querschnittskosten	CHF	8'778.72	9'809	10'494.51
Gemeinkosten Netto	CHF	492'800.90	523'841	581'841.21
Vollkosten netto	CHF	496'016.65	571'341	640'850.96

Kommentar
Die Bestattungsart Urnenwand nimmt stetig zu, damit steigen auch die Einnahmen (Beitrag der Angehörigen für die Beschriftung der Urnenwandplatte).
Ausserdem wurden im 2018 mehrere Familien- und Erd-Doppelgräber kostenpflichtig erworben.

174 - Leistungsbereich Raumplanung

Enthält folgende Kostenträger
17401 - Raumplanung und Geoinformationen
17402 - Vollzug Baureglemente für private Hochbauten

Zuständiger Gemeinderat
Christian Pestalozzi - Raumplanung und Mobilität

Verantwortliche Person
Felix Keller - Abteilung Bau

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-80'939.05	-249'000	-107'775.20
Direkte Kosten	CHF	175'954.05	262'700	244'415.78
Direkte Kosten netto	CHF	95'015.00	13'700	136'640.58
Personalkosten	CHF	221'714.70	226'357	233'480.24
Arbeitsplatzkosten	CHF	28'135.26	19'708	20'678.69
Liegenschaftskosten	CHF	14'609.45	12'709	13'509.17
Führungskosten	CHF	20'738.22	18'428	19'406.67
Querschnittskosten	CHF	24'896.04	27'818	29'990.70
Gemeinkosten Netto	CHF	310'093.67	305'020	317'065.47
Vollkosten netto	CHF	405'108.67	318'720	453'706.05

Kommentar
Im 2018 wurde wegen des "Quartierplans Therwilerstrasse Betreutes Wohnen" ein Infrastrukturbeitrag in der Höhe von TCHF 140 sowie die Gebühr für die Sondernutzungsplanung Mutation Ziegelei budgetiert. Die Umsetzung des QP hat sich verzögert und ist aktuell im Baugesuchsverfahren.
Da im Bereich Tiefbau weniger Bauprojekte realisiert werden konnten als angenommen, fallen die budgetierten Vermessungskosten tiefer aus. Zudem ist aufgrund der Konzentration auf bevorstehende Grossprojekte das Volumen von kleineren Projekten zurückgegangen, womit auch die Planungs- und Projektkosten deutlich tiefer ausgefallen sind als budgetiert.

17401 - Raumplanung und Geoinformationen

Zuständiger Gemeinderat
Christian Pestalozzi - Raumplanung und Mobilität

Verantwortliche Person
Felix Keller - Abteilung Bau

Ausgangslage
Die Raumplanung richtet sich nach den Zielen und Planungsgrundsätzen des Bundesgesetzes über die Raumplanung. Die Aufgabe der Raumplanung ist es, alle raumwirksamen Tätigkeiten zu koordinieren. Die Gemeinde hat die gesetzlichen Aufgaben, das Leitungs-Kataster und die amtliche Vermessung zu unterhalten, allgemeine Planungsgrundlagen aktuell zu halten und in Form von Geoinformationen zur Verfügung zu stellen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Raumplanungsgesetz des Bundes (RPG)
> Kantonales Raumplanungs- und Baugesetz (RBG)
> Kantonale Verordnung über die Amtliche Vermessung (AV 93)
> Kantonaler Richtplan
> Kommunaler Richtplan

Wirkungsziel
Die raumplanerische Tätigkeit berücksichtigt den haushälterischen Umgang mit dem vorhandenen Boden und die Vorgaben des kantonalen und kommunalen Richtplans.
Die Daten im GIS sind vollständig, korrekt und aktuell.

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten	CHF	175'954.05	262'700	244'415.78
Direkte Kosten netto	CHF	175'954.05	262'700	244'415.78
Personalkosten	CHF	70'850.97	72'335	77'474.54
Arbeitsplatzkosten	CHF	9'377.63	6'298	6'861.68
Liegenschaftskosten	CHF	4'668.56	4'061	4'482.66
Führungskosten	CHF	6'627.05	5'889	6'439.62
Querschnittskosten	CHF	7'955.65	8'889	9'951.66
Gemeinkosten Netto	CHF	99'479.86	97'472	105'210.16
Vollkosten netto	CHF	275'433.91	360'172	349'625.94

Kommentar
Da weniger Bauprojekte realisiert werden konnten als angenommen, fallen die budgetierten Vermessungskosten tiefer aus.
Aufgrund der Konzentration auf bevorstehende Grossprojekte ist das Volumen von kleineren Projekten zurückgegangen, womit auch die Planungs- und Projektkosten deutlich tiefer ausgefallen sind als budgetiert.

17402 - Vollzug Baureglemente für private Hochbauten

Zuständiger Gemeinderat
Christian Pestalozzi - Raumplanung und Mobilität

Verantwortliche Person
Sven Böttcher - Abteilung Bau

Ausgangslage
Die Gemeinde hat die gesetzliche Aufgabe, Baugesuche hinsichtlich ihrer Zonen-Konformität zu prüfen. Die Abteilung Bau prüft die privaten Hochbauvorhaben auf die Einhaltung der kommunalen Vorschriften und erstattet Bericht zu Handen der Bewilligungs- und Rekurs-Instanzen (Bauinspektorat, Gemeinderat, Gerichte etc.). Weiter ist sie zuständig für die Abnahme von Bauten und Einrichtungen (Kleinbauten, Reklamen etc.), die der Hoheit des Gemeinderates unterstellt sind.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Raumplanungs- und Baugesetz (RBG) vom 08.01.1998
> Verordnung zum Raumplanungs- und Baugesetz (RBV) vom 27.10.1998
> Kantonale Verordnung über Reklamen vom 29.10.1996
> Zonenreglement Siedlung vom 7.4.2005
> Zonenreglement Landschaft vom 26.4.1979
> Reglement über Verkehrsflächen vom 1.4.2006

Wirkungsziel
Bauvorschriften werden in einem korrekten Verfahren rechtsgleich und fristgerecht vollzogen.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl behandelte Baugesuche pro Jahr	Anz	76.00	90.00	92.00
...davon Anzahl ordentliche Baugesuche	Anz	48.00	60.00	64.00
...davon Anzahl Kleinbaugesuche	Anz	17.00	15.00	16.00
...davon Anzahl Reklamegesuche	Anz	11.00	15.00	12.00
Anteil innert 4 Wochen erledigter Kleinbaugesuche / Reklamegesuche	Prozent	100.00	100.00	100.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-80'939.05	-249'000	-107'775.20
Direkte Kosten	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten netto	CHF	-80'939.05	-249'000	-107'775.20
Personalkosten	CHF	150'863.73	154'022	156'005.70
Arbeitsplatzkosten	CHF	18'757.63	13'410	13'817.01
Liegenschaftskosten	CHF	9'940.89	8'648	9'026.51
Führungskosten	CHF	14'111.17	12'539	12'967.05
Querschnittskosten	CHF	16'940.39	18'928	20'039.04
Gemeinkosten Netto	CHF	210'613.81	207'547	211'855.31
Vollkosten netto	CHF	129'674.76	-41'453	104'080.11

Kommentar
Im 2018 wurde wegen des "Quartierplans Therwilerstrasse Betreutes Wohnen" ein Infrastrukturbeitrag in der Höhe von TCHF 140 sowie die Gebühr für die Sondernutzungsplanung Mutation Ziegelei budgetiert. Die Umsetzung des QP hat sich verzögert und ist aktuell im Baugesuchsverfahren. Im Jahr 2018 wurden allerdings etwas weniger Baugesuche bearbeitet als erwartet.

191 - Leistungsbereich Finanzen

Enthält folgende Kostenträger
19101 - Debitorenmanagement
19102 - Verwaltung von Anlagen und Schulden
19103 - Liegenschaften des Finanzvermögens
19104 - Erträge aus Grund und Boden
19105 - Katasterführung

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Maurus Zink - Abteilung Finanzen

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-1'476'832.65	-1'490'750	-1'533'122.30
Direkte Kosten	CHF	301'488.13	283'900	274'803.61
Direkte Kosten netto	CHF	-1'175'344.52	-1'206'850	-1'258'318.69
Personalkosten	CHF	200'902.12	185'341	167'760.83
Arbeitsplatzkosten	CHF	20'299.55	16'155	18'081.65
Liegenschaftskosten	CHF	12'556.71	10'924	10'473.17
Führungskosten	CHF	17'824.22	15'839	15'045.33
Querschnittskosten	CHF	21'397.20	23'910	23'250.72
Gemeinkosten Netto	CHF	272'979.80	252'169	234'611.70
Vollkosten netto	CHF	-902'364.72	-954'681	-1'023'706.99

Kommentar
Der Leistungsbereich schliesst um CHF 50‘000 schlechter ab als budgetiert. Diese Differenz ergibt sich netto primär aus rund CHF 50‘000 höheren Verzugszinsen und zurückgekauften Verlustscheinen im Rahmen des Debitorenmanagements, aus CHF 15‘000 tieferem Erlös bei den Liegenschaften des Finanzvermögens sowie einem im Vergleich zum Budget um CHF 80‘000 tieferen Erlös bei den Erträgen aus Grund und Boden.

19101 - Debitorenmanagement

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Sandra Müller - Abteilung Finanzen

Ausgangslage
Die Gemeinde hat sicherzustellen, dass sie alle ihre auf Reglementen oder Verträgen basierenden Forderungen korrekt in Rechnung stellt. Nicht fristgerecht bezahlte Forderungen unterliegen einem ordentlichen Mahnwesen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Steuerreglement der Gemeinde
> OR
> SchKG

Wirkungsziel
Sämtliche Forderungen der Gemeinde werden fristgerecht in Rechnung gestellt, gemahnt und betrieben.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Debitorenumsatz insgesamt pro Jahr	CHF	59'494'022.00	56'000'000.00	58'737'976.00
Anteil fristgerecht bezahlte Forderungen	Prozent	96.51	92.85	96.68
Anteil Umsatz Mahnstufe 1	Prozent	3.49	4.46	3.30
Anteil Umsatz Mahnstufe 2	Prozent	1.57	2.67	1.31
Summe der betriebenen Forderungen Laufendes Jahr	CHF	288'145.00	450'000.00	284'919.00
Anteil abgeschriebene Forderungen Laufendes Jahr	Promille	2.00	3.00	4.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-362'616.88	-309'500	-414'088.16
Direkte Kosten	CHF	62'117.29	74'000	38'611.56
Direkte Kosten netto	CHF	-300'499.59	-235'500	-375'476.60
Personalkosten	CHF	130'945.36	119'081	120'214.94
Arbeitsplatzkosten	CHF	13'274.80	9'575	12'999.68
Liegenschaftskosten	CHF	7'928.57	6'897	7'090.79
Führungskosten	CHF	11'254.64	10'001	10'186.29
Querschnittskosten	CHF	13'511.14	15'097	15'741.77
Gemeinkosten Netto	CHF	176'914.51	160'651	166'233.47
Vollkosten netto	CHF	-123'585.08	-74'849	-209'243.13

Kommentar
Die Leistung schliesst besser ab als budgetiert. Dies aufgrund von Mehreinnahmen aus Verzugszinsen und Verlustscheinen, welche eingefordert werden konnten.

19102 - Verwaltung von Anlagen und Schulden

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Maurus Zink - Abteilung Finanzen

Ausgangslage
Für die Erfüllung ihrer Aufgaben benötigt die Gemeinde flüssige Mittel in ausreichender Höhe. Diese beschafft sie durch Steuer- und Gebührenerträge und Fremdkapital. Zurzeit verfügt die Gemeinde über eine hohe Liquidität.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Anlagerichtlinien

Wirkungsziel
Sicherstellung ausreichender Liquidität.
Wirtschaftliche und sichere Verwaltung der Geldanlagen und Schulden.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Total flüssige Mittel per 31.12.	CHF	23'514'458.00	25'000'000.00	24'919'695.00
Durchschnittliche Rendite auf Flüssigen Mitteln	Prozent	0.00	0.00	0.00
Total mittel- und langfristige Schulden per 31.12.	CHF	15'000'000.00	15'000'000.00	15'000'000.00
Durchschnittlicher Zinssatz von langfristigen Schulden	Prozent	0.38	0.38	0.38
Total Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen per 31.12.	CHF	34'521'777.00	34'000'000.00	34'350'686.00
Zinsbelastungsanteil	Prozent	-0.33	0.00	0.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-145.98	0	-196.54
Direkte Kosten	CHF	68'428.24	68'500	68'190.06
Direkte Kosten netto	CHF	68'282.26	68'500	67'993.52
Personalkosten	CHF	1'329.34	1'209	690.87
Arbeitsplatzkosten	CHF	92.50	97	74.76
Liegenschaftskosten	CHF	80.43	70	40.79
Führungskosten	CHF	114.16	102	58.56
Querschnittskosten	CHF	136.83	153	90.51
Gemeinkosten Netto	CHF	1'753.26	1'631	955.49
Vollkosten netto	CHF	70'035.52	70'131	68'949.01

Kommentar
Die Leistung weist exakt die budgetierten Kosten aus. Diese beinhalten hauptsächlich die Verzinsung der Postfinance-Darlehen.

19103 - Liegenschaften des Finanzvermögens

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Maurus Zink - Abteilung Finanzen

Ausgangslage
Die Gemeinde besitzt verschiedene Liegenschaften, die nicht für den eigentlichen Betrieb der Verwaltung benötigt werden. Sie gehören zum Finanzvermögen und können jederzeit veräussert werden. Die Liegenschaften werden von einer externen Immobilienverwaltung betreut. Die Finanzabteilung überwacht deren Aktivitäten. Die Anlagen im Liegenschaftsbereich werden nicht nur nach renditeorientierten Überlegungen vorgenommen, sondern auch nach strategischen und/oder sozialen Aspekten. Der Gemeinderat legt die Strategien fest. Finanzabteilung und Bauabteilung bereiten den Kauf und Verkauf solcher Liegenschaften vor.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Mietverträge

Wirkungsziel
Der Besitz von Liegenschaften des Finanzvermögens durch die Gemeinde verfolgt zwei Ziele:
• Wohnobjekte mit günstigen Mietzinsen, über welche die Gemeinde verfügen kann (z.B. im Zusammenhang mit der Sozialhilfe oder dem Asylwesen). Es werden generell marktkonforme Mietzinse verlangt.
• Strategisch interessante Objekte, die bei Bedarf für allgemeine Gemeindeinteressen eingesetzt werden können.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Liegenschaften des Finanzvermögens per 31.12.	Anz	11.00	12.00	12.00
... davon mit Fremdverwaltung	Anz	5.00	5.00	5.00
Total Erlös fremdverwalteter Liegenschaften	CHF	323'573.00	323'000.00	323'573.00
Total Kosten für baulichen Unterhalt fremdverwalteter Liegenschaften	CHF	45'941.00	35'000.00	46'380.00
Total Erlös durch Gemeinde verwalteter Liegenschaften	CHF	168'520.00	190'700.00	189'280.00
Total Kosten für baulichen Unterhalt durch Gemeinde verwalteter Liegenschaften	CHF	18'821.00	21'000.00	36'499.00
Angemessene Rendite des Finanzvermögens	Prozent	4.84	5.00	5.05
Angemessener Anteil des Verwaltungshonorars im Verhältnis zum Ertrag	Prozent	3.39	3.50	3.39

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-550'367.55	-535'750	-547'698.30
Direkte Kosten	CHF	170'942.60	141'400	168'001.99
Direkte Kosten netto	CHF	-379'424.95	-394'350	-379'696.31
Personalkosten	CHF	19'154.58	18'287	5'255.59
Arbeitsplatzkosten	CHF	697.63	1'547	620.17
Liegenschaftskosten	CHF	1'287.84	1'120	753.89
Führungskosten	CHF	1'828.08	1'625	1'083.04
Querschnittskosten	CHF	2'194.45	2'452	1'673.63
Gemeinkosten Netto	CHF	25'162.58	25'031	9'386.32
Vollkosten netto	CHF	-354'262.37	-369'319	-370'309.99

Kommentar
Die Leistung schliesst im budgetierten Rahmen ab. Da die Abrechnungen der fünf extern betreuten Liegenschaften nicht rechtzeitig eingetroffen sind, wurden für diese die Vorjahreszahlen eingebucht. Dieses Vorgehen wurde mittels eines Abgleichs mit dem uns bekannten Stand der Bankkonti, welche wir pro Liegenschaft führen, plausibilisiert.

19104 - Erträge aus Grund und Boden

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Maurus Zink - Abteilung Finanzen

Ausgangslage
Die Gemeinde erzielt aus ihrem Grundbesitz Erträge in Form von Konzessionsabgaben und Baurechtszinsen.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Konzessionsverträge mit EBM und IWB
> div. Baurechtsverträge

Wirkungsziel
Nicht überbaute Grundstücke sollen optimal genutzt werden. Konzessionspflichtige Unternehmen entschädigen die Gemeinde angemessen.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Konzessionsertrag der EBM	CHF	158'099.00	168'000.00	168'177.00
Konzessionsertrag der IWB	CHF	75'956.00	74'000.00	73'825.00
Baurechtszinsen insgesamt, pro Jahr	CHF	326'382.00	400'000.00	326'382.00
Maximaler Rabattsatz für Baurechtsverträge mit gemeinnützigen Organisationen (Alpha-Faktor)	Prozent	50.00	50.00	50.00
Anzahl der verpassten Vertragsfristen	Anz	0.00	0.00	0.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-560'437.24	-642'000	-568'384.30
Direkte Kosten	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten netto	CHF	-560'437.24	-642'000	-568'384.30
Personalkosten	CHF	1'329.34	1'209	2'418.12
Arbeitsplatzkosten	CHF	506.15	97	261.48
Liegenschaftskosten	CHF	80.43	70	142.61
Führungskosten	CHF	114.16	102	204.90
Querschnittskosten	CHF	136.83	153	316.65
Gemeinkosten Netto	CHF	2'166.91	1'631	3'343.76
Vollkosten netto	CHF	-558'270.33	-640'369	-565'040.54

Kommentar
Die Leistung schliesst nicht auf dem budgetierten Niveau ab, da die Baurechtszinsen noch immer unverändert in Rechnung gestellt werden, und weil der Konzessionsertrag der EBM um CHF 10'000 geringer ausfiel als budgetiert.

19105 - Katasterführung

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Thomas Friedlin - Abteilung Finanzen

Ausgangslage
Die Katasterführung beinhaltet das gesamte Mutationswesen von Parzellen auf dem Gemeindegebiet von Oberwil. Es werden die Eigentumsverhältnisse sowie die Vermögenswerte von Grundstücken und Gebäuden für die Grundstückeigentümer/innen ermittelt. Diese Werte bilden die Grundlage für Steuerdeklarationen (Vermögenswerte bzw. Berechnung der Eigenmietwerte von Liegenschaften).

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Regierungsratsverordnung über das Verfahren für die Katasterneuschätzung 1983
> kantonale Steuer- und Finanzgesetzgebung

Wirkungsziel
Die Daten des Katasters (inkl. Steuerwerte der Liegenschaften) sind richtig, vollständig und aktuell.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Anzahl Registereinträge Grundbuchkataster per 31.12.	Anz	7'820.00	8'050.00	7'799.00
Anzahl bearbeitete Katasteranzeigen (Mutationen) pro Jahr	Anz	817.00	1'270.00	687.00
...davon Handänderungen	Anz	344.00	480.00	318.00
...davon Schätzungen von der Basellandschaftlichen Gebäudeversicherung	Anz	139.00	240.00	153.00
...davon Mutationen Vermessungsamt	Anz	96.00	250.00	69.00
...und übrige	Anz	238.00	300.00	147.00
Durchschnittliche Kosten pro Katasteranzeige (Mutation)	CHF	77.99	47.05	75.60

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-3'265.00	-3'500	-2'755.00
Direkte Kosten	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten netto	CHF	-3'265.00	-3'500	-2'755.00
Personalkosten	CHF	48'143.50	45'554	39'181.31
Arbeitsplatzkosten	CHF	5'728.47	4'839	4'125.56
Liegenschaftskosten	CHF	3'179.44	2'766	2'445.09
Führungskosten	CHF	4'513.18	4'011	3'512.54
Querschnittskosten	CHF	5'417.95	6'054	5'428.16
Gemeinkosten Netto	CHF	66'982.54	63'224	54'692.66
Vollkosten netto	CHF	63'717.54	59'724	51'937.66

Kommentar
Es sind insgesamt etwas über 800 Katasteranzeigen im Rechnungsjahr 2018 mutiert worden. Die durchschnittlichen Kosten pro Katasteranzeige bewegen sich im Rahmen der Vorjahresrechnung. Diese Zahl schwankt auf Grund der Tatsache verstärkt, dass bei der Abrechnung die budgetierten Stunden zählen.

192 - Leistungsbereich Steuern und Finanzausgleich

Enthält folgende Kostenträger
19201 - Steuerveranlagung von unselbständig Erwerbenden
19202 - Steuererträge
19203 - Finanzausgleich

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Maurus Zink - Abteilung Finanzen

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-39'424'348.88	-35'036'300	-35'660'248.45
Direkte Kosten	CHF	8'812'715.55	8'756'300	8'855'084.60
Direkte Kosten netto	CHF	-30'611'633.33	-26'280'000	-26'805'163.85
Personalkosten	CHF	560'112.10	548'842	447'316.44
Arbeitsplatzkosten	CHF	69'385.42	44'258	34'874.56
Liegenschaftskosten	CHF	39'810.28	34'626	28'730.01
Führungskosten	CHF	56'513.46	50'207	41'272.16
Querschnittskosten	CHF	67'863.65	75'790	63'781.15
Gemeinkosten Netto	CHF	793'684.91	753'723	615'974.32
Vollkosten netto	CHF	-29'817'948.42	-25'526'277	-26'189'189.53

Kommentar
Der Leistungsbereich schliesst um CHF 4,3 Mio. besser ab als budgetiert. Gründe dafür sind zum einen um CHF 3,2 Mio. höhere Einkommenssteuern aus Vorjahren und zum andern der Betrag von rund CHF 1,1 Mio., welcher der Gemeinde im Rahmen der letztes Jahr vom Stimmvolk angenommenen Fairness-Initiative vom Kanton überwiesen wurde. Dies stellten ursprünglich versprochene, aber vom Kanton auf Grund seiner schlechten Finanzlage zunächst einbehaltene CHF 30 Mio. für die neue Pflegefinanzierung dar.

19201 - Steuerveranlagung von unselbständig Erwerbenden

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Ueli Schöpfer - Abteilung Finanzen

Ausgangslage
Die Steuerveranlagungen bilden die Grundlagen für die Erstellung der definitiven Steuerrechnungen.
Mit einem eigenen Steuerteam stellt die Gemeinde den nahen Kontakt mit der Bevölkerung sicher.
Die Arbeit des Steuerteams umfasst die Veranlagung, die Behandlung von Steuererlassgesuchen sowie von Nach- und Strafsteuerverfahren.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Nationale und kantonale Steuergesetzgebung
> Steuerreglement der Gemeinde

Wirkungsziel
Sämtliche Veranlagungen der Gemeinde sind rechtsgleich, gerecht und korrekt.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Total Steuerpflichtige Natürliche Personen per 31.12.	Anz	6'800.00	6'850.00	6'787.00
Total Steuerpflichtige Juristische Personen per 31.12.	Anz	454.00	450.00	434.00
Durch Gemeinde zu veranlagende Natürliche Personen per 31.12.	Anz	5'978.00	5'970.00	5'922.00
Nicht definitiv erledigte Veranlagungen Natürlicher Personen (aktuelle Steuerperiode) per 31.12.	Anz	531.00	597.00	1'057.00
Im Berichtsjahr eingetroffene Einsprache-Entscheide	Anz	46.00	45.00	18.00
Anteil Stunden für Bearbeitung von Steuererlassen, Nach- und Strafsteuern	Prozent	0.89	0.95	1.38
Anteil definitiv durch die Gemeinde veranlagte Steuererklärungen der aktuellen Steuerperiode	Prozent	91.12	90.00	82.15

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-321'878.90	-290'800	-260'434.30
Direkte Kosten	CHF	0.00	0	0.00
Direkte Kosten netto	CHF	-321'878.90	-290'800	-260'434.30
Personalkosten	CHF	554'128.24	543'402	443'862.02
Arbeitsplatzkosten	CHF	68'815.67	43'820	34'500.95
Liegenschaftskosten	CHF	39'441.79	34'311	28'526.19
Führungskosten	CHF	55'987.97	49'750	40'979.42
Querschnittskosten	CHF	67'214.08	75'100	63'328.73
Gemeinkosten Netto	CHF	785'587.75	746'383	611'197.31
Vollkosten netto	CHF	463'708.85	455'583	350'763.01

Kommentar
2017 wurde nicht ganz das übliche Soll an Veranlagungen erledigt, da eine Mitarbeiterin längere Zeit krank war. Diese offenen Veranlagungen wurden im 2018 aufgearbeitet, so dass zum einen höhere Entschädigungen des Kantons resultierten, zum andern aber auch per Ende Jahr wieder der gewohnte, erfreuliche Erledigungsstand von über 90 Prozent erreicht war. Kosten und Kostenstruktur dieser Leistung sind im Übrigen stabil.

19202 - Steuererträge

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Maurus Zink - Abteilung Finanzen

Ausgangslage
Die Gemeinde verwendet die Steuererträge zur Finanzierung ihrer Aufgaben. Damit für diese eine hohe Planungssicherheit besteht, sind die Steuererträge möglichst exakt zu budgetieren.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Steuerreglement der Gemeinde
> Gemeindeversammlungsbeschluss über Steuerfuss und Steuersätze

Wirkungsziel
Ausreichende Finanzierung der Gemeindeaktivitäten mit hoher Planungssicherheit.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Steuerfuss Natürliche Personen (NP) per 31.12.	Prozent	48.00	48.00	48.00
Steuererträge NP für das laufende Jahr	CHF	32'204'348.00	29'810'000.00	31'535'487.00
Steuererträge NP aus Vorjahren	CHF	3'405'972.00	2'900'000.00	3'256'455.00
Total Steuererträge NP pro Einwohner	CHF	3'186.00	2'869.00	3'090.00
Steuerertrag NP pro Steuerfussprozent	CHF	670'924.00	621'042.00	656'989.00
Anteil Vermögenssteuern am Steuerertrag NP	Prozent	11.99	13.23	12.81
Ertragssteuersatz Juristische Personen (JP) per 31.12.	Prozent	4.00	4.00	4.00
Kapitalsteuersatz JP per 31.12.	Promille	2.75	2.75	2.75
Steuererträge JP für das laufende Jahr	CHF	1'634'414.00	1'400'000.00	1'455'958.00
Steuererträge JP aus Vorjahren	CHF	119'878.00	100'000.00	-381'068.00
Maximale positive oder negative Abweichung zw. Budget und Rechnung	Prozent	9.00	5.00	0.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-37'364'611.98	-34'210'000	-34'700'783.15
Direkte Kosten	CHF	108'464.55	150'000	117'118.60
Direkte Kosten netto	CHF	-37'256'147.43	-34'060'000	-34'583'664.55
Personalkosten	CHF	4'652.83	4'231	2'763.55
Arbeitsplatzkosten	CHF	452.44	340	298.85
Liegenschaftskosten	CHF	281.66	245	163.03
Führungskosten	CHF	399.79	355	234.18
Querschnittskosten	CHF	479.76	536	361.91
Gemeinkosten Netto	CHF	6'266.48	5'707	3'821.52
Vollkosten netto	CHF	-37'249'880.95	-34'054'293	-34'579'843.03

Kommentar
Die Steuererträge fielen um CHF 3,2 Mio. höher aus als budgetiert. Dies wegen rund CHF 3,07 Mio. Steuererträgen aus den Jahren 2016 und 2017, welche bei der damaligen Bestimmung der Abgrenzungen in dieser Höhe nicht absehbar waren. Es handelt sich dabei ausschliesslich um Einkommenssteuern. Die Vermögens-, Ertrags- und Kapitalsteuern wurden in einer korrekten Grössenordnung budgetiert.

19203 - Finanzausgleich

Zuständiger Gemeinderat
Karl Schenk - Finanzen, Kultur, Freizeit und Sport

Verantwortliche Person
Maurus Zink - Abteilung Finanzen

Ausgangslage
Die Gemeinde Oberwil gehört zu den finanzkräftigeren Gemeinden des Kantons. Der Kanton ermittelt im Rahmen des Finanzausgleichs das Ausgleichsniveau und die Beträge welche die Gemeinde Oberwil in den Horizontalen Finanzausgleich zu entrichten hat. Dazu kommen Kompensationsleistungen der Gemeinde an den Kanton.

Politische und gesetzliche Grundlagen
> Kantonales Finanzausgleichsgesetz

Wirkungsziel
Ziel des Kantons: ausgeglichene Finanzkraft unter den Gemeinden.

Leistungsinformation	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Horizontaler Finanzausgleich	CHF	5'917'619.00	5'623'000.00	5'871'691.00
Kompensationsleistung an den Kanton	CHF	295'467.00	295'700.00	295'696.00
Zahlung Oberwil an die Ergänzungsleistungen AHV/IV	CHF	2'484'529.00	2'679'000.00	2'564'678.00
Steuerkraft Oberwil pro Einwohner	CHF	3'506.00	3'470.00	3'498.00
Ausgleichsniveau BL pro Einwohner	CHF	2'485.00	2'485.00	2'340.00
Beitrag an den Ausgleichsfonds	CHF	0.00	0.00	0.00
Summe der Sonderlastenabgeltungen	CHF	-174'649.00	-139'000.00	-138'971.00

Leistungs-Kosten und -Erlöse	Einheit	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Direkte Erlöse	CHF	-1'737'858.00	-535'500	-699'031.00
Direkte Kosten	CHF	8'704'251.00	8'606'300	8'737'966.00
Direkte Kosten netto	CHF	6'966'393.00	8'070'800	8'038'935.00
Personalkosten	CHF	1'331.03	1'209	690.87
Arbeitsplatzkosten	CHF	117.31	97	74.76
Liegenschaftskosten	CHF	86.83	70	40.79
Führungskosten	CHF	125.70	102	58.56
Querschnittskosten	CHF	169.81	153	90.51
Gemeinkosten Netto	CHF	1'830.68	1'631	955.49
Vollkosten netto	CHF	6'968'223.68	8'072'431	8'039'890.49

Kommentar
Die Belastung durch den Finanzausgleich fiel netto um rund CHF 1,1 Mio. tiefer aus als budgetiert. Dies wg. der vom Volk im Frühjahr 2018 angenommenen "Fairness-Initiative", mit welchen sie vom Kanton ursprünglich versprochene CHF 30 Mio. für gestiegene Pflegekosten einforderten. Der Anteil Oberwils an diesem Transfer betrug CHF 1,16 Mio.

Darstellungen nach HRM

Bestehend aus:

- Ergebnisübersicht
- Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen
- Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten
- Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen
- Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten
- Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung
- Zusammenzug der Bilanz
- Detaildarstellung der Bilanz

Ergebnisübersicht

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Soll	**Haben**	**Soll**	**Haben**	**Soll**	**Haben**
ERFOLGSRECHNUNG		**54'449'607.81**	**54'454'044.48**	**51'366'100**	**48'923'750**	**62'797'557.94**	**62'869'823.15**
+ Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss				3'794'200		1'364'932.34
	Ertragsüberschuss	772'296.94					
+ Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss	2'132'139.73		1'351'850		1'345'073.15	
	Ertragsüberschuss						
= Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)	Aufwandüberschuss	2'904'436.67			2'442'350		19'859.19
	Ertragsüberschuss						
+ Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss		2'900'000.00				
	Ertragsüberschuss					92'124.40	
= Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)	Aufwandüberschuss	4'436.67			2'442'350		
	Ertragsüberschuss					72'265.21	
INVESTITIONSRECHNUNG		**4'034'424.46**	**548'099.55**	**8'407'000**	**1'780'000**	**2'731'447.03**	**656'303.50**
Zunahme der Nettoinvestitionen			3'486'324.91		6'627'000		2'075'143.53
Abnahme der Nettoinvestitionen							
BILANZ		**110'007'087.77**	**110'002'651.10**			**108'396'089.77**	**108'396'089.77**
Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag			13'843'578.58				13'843'578.58

Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
0	**Allgemeine Verwaltung**	**9'150'596.72**	**1'007'216.10**	**6'364'850**	**1'009'450**	**15'927'418.43**	**1'125'474.90**
	Nettoaufwand		8'143'380.62		5'355'400		14'801'943.53
1	**Oeffentliche Sicherheit**	**1'052'623.05**	**767'874.75**	**1'297'000**	**652'600**	**1'158'600.23**	**694'394.18**
	Nettoaufwand		284'748.30		644'400		464'206.05
2	**Bildung**	**13'808'264.07**	**992'449.25**	**13'679'900**	**1'027'000**	**16'218'646.34**	**1'031'370.70**
	Nettoaufwand		12'815'814.82		12'652'900		15'187'275.64
3	**Kultur und Freizeit**	**2'533'345.01**	**1'131'939.30**	**2'671'950**	**1'060'700**	**2'518'294.12**	**1'060'592.82**
	Nettoaufwand		1'401'405.71		1'611'250		1'457'701.30
4	**Gesundheit**	**2'726'683.49**	**286'524.80**	**2'416'400**	**311'900**	**2'517'704.80**	**287'106.35**
	Nettoaufwand		2'440'158.69		2'104'500		2'230'598.45
5	**Soziale Wohlfahrt**	**10'289'562.92**	**2'518'573.80**	**10'379'800**	**2'498'000**	**9'625'928.82**	**2'605'362.25**
	Nettoaufwand		7'770'989.12		7'881'800		7'020'566.57
6	**Verkehr**	**3'419'680.35**	**866'208.17**	**3'383'700**	**834'500**	**3'452'579.73**	**888'387.83**
	Nettoaufwand		2'553'472.18		2'549'200		2'564'191.90
7	**Umwelt und Raumplanung**	**4'696'431.72**	**3'996'347.92**	**4'696'650**	**3'856'350**	**4'632'507.04**	**3'744'944.39**
	Nettoaufwand		700'083.80		840'300		887'562.65
8	**Volkswirtschaft**	**94'277.75**	**240'956.04**	**116'250**	**247'300**	**112'652.05**	**249'948.10**
	Nettoertrag	146'678.29		131'050		137'296.05	
9	**Finanzen und Steuern**	**6'678'142.73**	**42'645'954.35**	**6'359'600**	**37'425'950**	**6'633'226.38**	**51'182'241.63**
	Nettoertrag	35'967'811.62		31'066'350		44'549'015.25	
	Total	**54'449'607.81**	**54'454'044.48**	**51'366'100**	**48'923'750**	**62'797'557.94**	**62'869'823.15**
	Ertragsüberschuss	4'436.67				72'265.21	
	Aufwandüberschuss				2'442'350		
	T o t a l	**54'454'044.48**	**54'454'044.48**	**51'366'100**	**51'366'100**	**62'869'823.15**	**62'869'823.15**

Einwohnergemeinde Artengliederung		Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
	Einwohnergemeinde	**54'449'607.81** 4'436.67	**54'454'044.48**	**51'366'100**	**48'923'750** 2'442'350	**62'869'823.15**	**62'869'823.15**
3	**Aufwand**	**54'449'607.81**		**51'366'100**		**62'797'557.94**	
30	Personalaufwand	18'334'099.25		18'076'300		17'605'250.07	
31	Sach- und Betriebsaufwand	8'494'306.44		8'701'000		8'255'006.01	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'811'698.55		2'875'400		2'815'617.80	
34	Finanzaufwand	202'264.63		180'500		208'505.80	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	371'968.55		267'250		149'538.25	
36	Transferaufwand	20'557'270.39		20'493'650		20'085'640.01	
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'900'000.00				12'900'000.00	
39	Interne Verrechnungen	778'000.00		772'000		778'000.00	
4	**Ertrag**		**54'454'044.48**		**48'923'750**		**62'869'823.15**
40	Fiskalertrag		37'364'611.98		34'210'000		34'700'783.15
41	Regalien und Konzessionen		236'356.04		244'300		244'748.10
42	Entgelte		7'526'346.66		7'186'250		7'251'956.74
43	Verschiedene Erträge						129'303.25
44	Finanzertrag		2'334'404.36		1'532'350		1'553'578.95
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		212'608.66		192'950		181'254.43
46	Transferertrag		6'001'716.78		4'785'900		5'038'074.13
48	Ausserordentlicher Ertrag						12'992'124.40
49	Interne Verrechnungen		778'000.00		772'000		778'000.00
9	**Abschlusskonten**					**72'265.21**	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					72'265.21	

Einwohnergemeinde Artengliederung		Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
3	**Aufwand**	**54'449'607.81**		**51'366'100**		**62'797'557.94**	
30	**Personalaufwand**	**18'334'099.25**		**18'076'300**		**17'605'250.07**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**352'731.00**		**407'800**		**361'300.75**	
3000	Entschädigungen	352'731.00		407'800		361'300.75	
301	**Verwaltungs- und Betriebspersonal**	**7'883'606.00**		**7'631'300**		**7'539'286.75**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'883'606.00		7'631'300		7'539'286.75	
302	**Lehrkräfte**	**7'078'251.25**		**6'990'000**		**6'754'242.90**	
3020	Löhne der Lehrkräfte	7'078'251.25		6'990'000		6'754'242.90	
303	**Temporäre Arbeitskräfte**	**18'347.30**		**3'100**		**93'592.40**	
3030	Lohnaufwand für temporäre Arbeitskräfte	18'347.30		3'100		93'592.40	
304	**Zulagen**	**14'900.00**		**18'200**		**21'398.00**	
3049	Übrige Zulagen	14'900.00		18'200		21'398.00	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**2'662'353.77**		**2'714'750**		**2'506'996.85**	
3050	AHV IV EO ALV inkl. Verw.kost.	1'024'794.50		1'041'350		974'910.33	
3052	Pensionskasse	1'365'269.22		1'404'900		1'299'218.87	
3053	Unfallversicherungen	78'099.95		97'900		74'095.80	
3054	Familienausgleichskasse	93'694.05		92'000		89'319.45	
3055	Krankentaggeldversicherung	100'496.05		78'600		69'452.40	
309	**Übriger Personalaufwand**	**323'909.93**		**311'150**		**328'432.42**	
3090	Aus- und Weiterbildung	129'076.67		118'500		125'400.87	
3091	Personalrekrutierung	61'513.95		46'500		67'548.05	
3099	Sonstiger Personalaufwand	133'319.31		146'150		135'483.50	
31	**Sach- und Betriebsaufwand**	**8'494'306.44**		**8'701'000**		**8'255'006.01**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**998'788.06**		**1'012'750**		**1'069'035.29**	
3100	Büromaterial	36'747.82		47'000		49'136.95	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmat.	356'860.51		311'100		401'140.70	
3102	Drucksachen, Publikationen	235'944.77		237'000		230'178.24	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	4'896.35		6'500		5'405.15	
3104	Lehrmittel	153'298.72		215'150		197'163.25	
3105	Lebensmittel	136'833.90		148'000		146'185.60	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	74'205.99		48'000		39'825.40	
311	**Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**	**380'638.24**		**481'200**		**423'830.44**	
3110	Büromöbel und -geräte	90'629.82		84'950		46'422.18	
3111	Apparate, Maschinen, Fahr- und Werkzeuge	162'487.97		196'900		225'310.46	
3112	Dienstkleider	26'645.35		30'500		37'866.75	
3113	Hardware	32'587.20		87'000		64'351.10	
3118	Immaterielle Anlagen	10'392.85		24'850		29'292.75	
3119	Übrige Anschaffungen	57'895.05		57'000		20'587.20	
312	**Aufwand für Ver- und Entsorgung**	**543'024.47**		**652'150**		**677'169.62**	
3120	Ver- und Entsorgungsaufwand	543'024.47		652'150		677'169.62	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**3'316'309.61**		**3'399'700**		**3'056'157.65**	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'315'160.85		2'226'200		2'160'791.02	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	59'320.65		160'000		79'570.80	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	783'103.65		844'300		661'606.19	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	32'454.70		30'000		20'322.90	
3134	Sachversicherungsprämien	114'878.81		125'400		123'408.54	
3137	Steuern und Gebühren	11'390.95		13'800		10'458.20	
314	**Baulicher Unterhalt**	**2'150'571.19**		**1'962'500**		**1'908'636.63**	
3140	Unterhalt an Grundstücken	53'285.40		100'000		62'210.50	
3141	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	481'738.46		405'000		432'852.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	806'767.25		800'500		736'366.45	
3144	Unterhalt Hochbauten	749'463.78		587'000		614'616.18	
3145	Unterhalt Wald	58'573.15		70'000		60'600.00	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	743.15				1'991.50	
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**326'981.15**		**341'000**		**326'070.15**	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte			21'500		40'580.70	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	113'136.72		143'500		116'596.01	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	211'765.83		171'000		168'893.44	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'078.60		5'000			

Einwohnergemeinde Artengliederung		Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**513'518.14**		**505'650**		**511'171.76**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	469'164.55		447'650		464'748.80	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'801.91		8'500		8'276.35	
3162	Raten für operatives Leasing	32'551.68		49'500		38'146.61	
317	**Spesenentschädigungen**	**75'113.16**		**91'900**		**63'462.70**	
3170	Reisekosten und Spesen	29'071.20		36'850		27'114.25	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	46'041.96		55'050		36'348.45	
318	**Wertberichtigungen Debitoren**	**117'393.44**		**170'000**		**103'379.55**	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'457.00-				35'767.00-	
3181	Tatsächliche Forderungs-verluste	14'385.89		20'000		22'028.00	
3182	WB Steuerguthaben Natürliche Personen	19'591.30-				87'330.70-	
3183	Tatsächliche Forderungs-verluste Steuerguthaben NP	120'600.05		145'000		210'405.20	
3184	WB Steuerguthaben Juristische Personen	1'500.00				21'000.00-	
3185	Tatsächliche Forderungs-verluste Steuerguthaben JP	5'955.80		5'000		15'044.05	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**71'968.98**		**84'150**		**116'092.22**	
3199	Übriger Betriebsaufwand	71'968.98		84'150		116'092.22	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**2'811'698.55**		**2'875'400**		**2'815'617.80**	
330	**Abschreibungen Sachanlagen**	**2'735'920.00**		**2'797'200**		**2'737'739.35**	
3300	Planmässige Abschreibungen	2'719'752.25		2'797'200		2'737'739.35	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen	16'167.75					
332	**Abschreibungen Immaterielle Anlagen**	**75'778.55**		**78'200**		**77'878.45**	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	75'778.55		78'200		77'878.45	
34	**Finanzaufwand**	**202'264.63**		**180'500**		**208'505.80**	
340	**Zinsaufwand**	**90'581.82**		**90'500**		**93'818.85**	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten					477.40	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	33'741.35		34'000		36'724.25	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	56'500.00		56'500		56'500.00	
3409	Übrige Passivzinsen	340.47				117.20	
343	**Aufwand für Liegenschaften des Finanzvermögens**	**109'740.38**		**89'000**		**114'145.85**	
3430	Baulicher Unterhalt für Liegenschaften des FV	106'678.45		84'000		110'727.15	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	3'061.93		5'000		3'418.70	
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**1'942.43**		**1'000**		**541.10**	
3499	Übriger Finanzaufwand	1'942.43		1'000		541.10	
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**371'968.55**		**267'250**		**149'538.25**	
351	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK**	**371'968.55**		**267'250**		**149'538.25**	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	362'168.05		267'250		149'538.25	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	9'800.50					
36	**Transferaufwand**	**20'557'270.39**		**20'493'650**		**20'085'640.01**	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**2'917'999.50**		**3'037'600**		**3'168'623.90**	
3611	Entschädigungen an Kanton	1'001'319.15		1'257'300		1'312'415.10	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	273'924.65		460'300		455'537.25	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'642'755.70		1'320'000		1'400'671.55	
362	**Finanz- und Lastenausgleich**	**5'917'619.00**		**5'623'000**		**5'871'691.00**	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	5'917'619.00		5'623'000		5'871'691.00	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**11'721'651.89**		**11'833'050**		**11'045'325.11**	
3631	Beiträge an Kanton	2'780'434.50		2'975'450		2'860'812.50	

Einwohnergemeinde Artengliederung		Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'875'906.75		1'835'300		1'750'839.55	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	230'521.65		111'600		106'893.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	84'019.23		180'000		341'902.75	
3636	Beiträge an private Organisationen o. Erwerbszweck	889'322.11		807'000		538'024.70	
3637	Beiträge an private Haushalte	5'861'447.65		5'923'700		5'446'852.61	
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**2'900'000.00**				**12'900'000.00**	
389	**Einlagen in das Eigenkapital**	**2'900'000.00**				**12'900'000.00**	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen	2'900'000.00				12'900'000.00	
39	**Interne Verrechnungen**	**778'000.00**		**772'000**		**778'000.00**	
390	**Material- und Warenbezüge**	**10'000.00**		**10'000**		**10'000.00**	
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		10'000		10'000.00	
391	**Dienstleistungen**	**768'000.00**		**762'000**		**768'000.00**	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	768'000.00		762'000		768'000.00	
4	**Ertrag**		**54'454'044.48**		**48'923'750**		**62'869'823.15**
40	**Fiskalertrag**		**37'364'611.98**		**34'210'000**		**34'700'783.15**
400	**Steuern natürliche Personen**		**35'610'319.98**		**32'710'000**		**33'625'893.20**
4000	Einkommenssteuern Natürliche Personen		30'860'144.59		27'870'000		29'226'230.98
4001	Vermögenssteuern Natürliche Personen		4'268'046.50		4'340'000		4'283'544.36
4002	Quellensteuern Natürliche Personen		482'128.89		500'000		116'117.86
401	**Steuern Juristische Personen**		**1'754'292.00**		**1'500'000**		**1'074'889.95**
4010	Ertragssteuern Juristische Personen		877'342.45		850'000		503'860.10
4011	Kapitalsteuern Juristische Personen		876'949.55		650'000		571'029.85
41	**Regalien und Konzessionen**		**236'356.04**		**244'300**		**244'748.10**
410	**Regalien**		**2'301.00**		**2'300**		**2'746.00**
4100	Regalien		2'301.00		2'300		2'746.00
412	**Konzessionen**		**234'055.04**		**242'000**		**242'002.10**
4120	Konzessionen		234'055.04		242'000		242'002.10
42	**Entgelte**		**7'526'346.66**		**7'186'250**		**7'251'956.74**
420	**Ersatzabgaben**		**491'356.60**		**460'000**		**446'134.10**
4200	Ersatzabgaben		491'356.60		460'000		446'134.10
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**180'115.65**		**381'000**		**235'447.75**
4210	Gebühren für Amtshandlungen		180'115.65		381'000		235'447.75
423	**Schul- und Kursgelder**		**5'975.65**				**9'243.85**
4230	Schulgelder		5'975.65				9'243.85
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungsertrag**		**5'750'042.00**		**5'469'900**		**5'302'880.52**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungsertrag		5'750'042.00		5'469'900		5'302'880.52
425	**Erlös aus Verkäufen**		**92'531.00**		**93'750**		**114'927.80**
4250	Verkäufe		92'531.00		93'750		114'927.80
426	**Rückerstattungen**		**780'564.46**		**658'700**		**901'088.34**
4260	Rückerstattungen Dritter		780'564.46		658'700		901'088.34
427	**Bussen**		**170'011.75**		**97'900**		**134'885.43**
4270	Bussen		170'011.75		97'900		134'885.43
429	**Übrige Entgelte**		**55'749.55**		**25'000**		**107'348.95**
4293	Eingang bereits abgeschrieb. Steuerforderung NP		55'639.55		25'000		106'581.50
4295	Eingang bereits abgeschrieb. Steuerforderung JP		110.00				767.45
43	**Verschiedene Erträge**						**129'303.25**
439	**Übriger Ertrag**						**129'303.25**
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						129'303.25

Einwohnergemeinde Artengliederung		Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
44	**Finanzertrag**		**2'334'404.36**		**1'532'350**		**1'553'578.95**
440	**Zinsertrag**		**271'522.26**		**240'550**		**275'781.80**
4400	Zinsen Flüssige Mittel		145.98		50		19.65
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'428.40		500		2'104.35
4403	Verzugszinsen Steuern		269'947.88		240'000		273'480.91
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						176.89
443	**Erträge aus Liegenschaften des Finanzvermögens**		**876'749.75**		**935'700**		**874'080.50**
4430	Pacht- und Mietzinse aus Liegenschaften des FV		855'426.50		913'700		851'563.50
4439	Übriger Ertrag aus Liegenschaften des FV		21'323.25		22'000		22'517.00
444	**Wertberichtigungen auf Finanzvermögen**		**893'799.00**				
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen		893'799.00				
447	**Erträge aus Liegenschaften des Verwaltungsvermögens**		**183'333.35**		**246'100**		**291'966.65**
4470	Pacht- und Mietzinse aus Liegenschaften des VV		175'100.00		236'900		277'400.00
4472	Benützungsgebühren für Liegenschaften des VV		7'545.35		8'400		13'878.65
4479	Übrige Erträge aus Liegenschaften des VV		688.00		800		688.00
448	**Erträge aus gemieteten Liegenschaften**		**109'000.00**		**110'000**		**111'750.00**
4480	Mietzinse aus gemieteten Liegenschaften		109'000.00		110'000		111'750.00
45	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen**		**212'608.66**		**192'950**		**181'254.43**
451	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK**		**212'608.66**		**192'950**		**181'254.43**
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		184'786.56		135'950		80'955.45
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		27'822.10		57'000		100'298.98
46	**Transferertrag**		**6'001'716.78**		**4'785'900**		**5'038'074.13**
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**2'753'720.70**		**2'742'400**		**2'815'214.05**
4611	Entschädigungen vom Kanton		2'550'654.75		2'481'000		2'558'025.85
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		203'065.95		261'400		257'188.20
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**174'649.00**		**139'000**		**138'971.00**
4621	Sonderlastenabgeltungen		174'649.00		139'000		138'971.00
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**3'053'419.37**		**1'894'000**		**2'073'602.23**
4630	Beiträge vom Bund		15'895.80				15'999.80
4631	Beiträge vom Kanton		2'991'954.57		1'848'700		2'012'497.43
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		8'300.00		8'300		8'300.00
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		37'269.00		37'000		36'805.00
469	**Verschiedener Transferertrag**		**19'927.71**		**10'500**		**10'286.85**
4699	Rückverteilungen		19'927.71		10'500		10'286.85
48	**Ausserordentlicher Ertrag**						**12'992'124.40**
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital**						**12'992'124.40**
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						12'992'124.40
49	**Interne Verrechnungen**		**778'000.00**		**772'000**		**778'000.00**
490	**Material- und Warenbezüge**		**10'000.00**		**10'000**		**10'000.00**
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		10'000.00		10'000		10'000.00
491	**Dienstleistungen**		**768'000.00**		**762'000**		**768'000.00**
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		768'000.00		762'000		768'000.00

Einwohnergemeinde Artengliederung		Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Budget 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
9	**Abschlusskonten**					**72'265.21**	
90	**Abschluss Erfolgsrechnung**					**72'265.21**	
900	**Abschluss Erfolgsrechnung**					**72'265.21**	
9000	Ertragsüberschuss					72'265.21	

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Soll	**Haben**	**Soll**	**Haben**	**Soll**	**Haben**
0	**Allgemeine Verwaltung**	**582'201.06**	**151'201.00**	**606'000**		**407'344.44**	
	Nettoaufwand		431'000.06		606'000		407'344.44
1	**Oeffentliche Sicherheit**	**87'698.65**	**17'817.00**	**89'000**	**20'000**		
	Nettoaufwand		69'881.65		69'000		
2	**Bildung**	**375'115.66**		**800'000**		**92'215.49**	
	Nettoaufwand		375'115.66		800'000		92'215.49
3	**Kultur und Freizeit**	**147'873.25**	**30'400.00**	**530'000**	**90'000**	**205'863.55**	**8'250.00**
	Nettoaufwand		117'473.25		440'000		197'613.55
5	**Soziale Wohlfahrt**	**8'595.00**				**103'173.55**	
	Nettoaufwand		8'595.00				103'173.55
6	**Verkehr**	**978'748.75**		**3'222'000**	**130'000**	**921'871.30**	
	Nettoaufwand		978'748.75		3'092'000		921'871.30
7	**Umwelt und Raumplanung**	**1'854'192.09**	**348'681.55**	**3'160'000**	**1'540'000**	**886'962.40**	**592'367.50**
	Nettoaufwand		1'505'510.54		1'620'000		294'594.90
8	**Volkswirtschaft**					**114'016.30**	**55'686.00**
	Nettoaufwand						58'330.30
	T o t a l	**4'034'424.46**	**548'099.55**	**8'407'000**	**1'780'000**	**2'731'447.03**	**656'303.50**
	Zunahme der Nettoinvestitionen		3'486'324.91		6'627'000		2'075'143.53

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde Artengliederung		Rechnung 2018 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2018 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2017 Ausgaben	 Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**4'582'524.01**		**8'407'000**		**3'387'750.53**	
			4'582'524.01		8'407'000		3'387'750.53
50	Sachanlagen	3'859'470.28		8'091'000		2'591'564.13	
52	Immaterielle Anlagen	174'954.18		316'000		139'882.90	
59	Abschluss Investitionsrechnung	548'099.55				656'303.50	
6	**Investitionseinnahmen**		**4'582'524.01**		**1'780'000**		**3'387'750.53**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		151'201.00				
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		396'898.55		1'780'000		656'303.50
69	Abschluss Investitionsrechnung		4'034'424.46				2'731'447.03

Einwohnergemeinde Artengliederung		Rechnung 2018 Ausgaben	 Einnahmen	Budget 2018 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2017 Ausgaben	 Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**4'582'524.01**		**8'407'000**		**3'387'750.53**	
50	**Sachanlagen**	**3'859'470.28**		**8'091'000**		**2'591'564.13**	
501	**Strassen/Verkehrswege**	**693'861.70**		**2'695'000**		**1'035'887.60**	
5010	Strassen/Verkehrswege	693'861.70		2'695'000		1'035'887.60	
503	**Übriger Tiefbau**	**1'864'082.79**		**3'430'000**		**818'206.25**	
5030	Übrige Tiefbauten	1'864'082.79		3'430'000		818'206.25	
504	**Hochbauten**	**548'679.43**		**830'000**		**493'155.74**	
5040	Hochbauten	548'679.43		830'000		493'155.74	
506	**Mobilien**	**752'846.36**		**1'136'000**		**244'314.54**	
5060	Mobilien	752'846.36		1'136'000		244'314.54	
52	**Immaterielle Anlagen**	**174'954.18**		**316'000**		**139'882.90**	
520	**Software**	**110'538.38**		**166'000**		**103'173.55**	
5200	Software	110'538.38		166'000		103'173.55	
529	**Übrige immaterielle Anlagen**	**64'415.80**		**150'000**		**36'709.35**	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	64'415.80		150'000		36'709.35	
59	**Abschluss Investitionsrechnung**	**548'099.55**				**656'303.50**	
590	**Passivierungen**	**548'099.55**				**656'303.50**	
5900	Allgemeiner Haushalt	169'018.00				55'686.00	
5901	Wasserversorgung	185'567.80				334'102.00	
5902	Abwasserbeseitigung	163'113.75				258'265.50	
5905	Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement	30'400.00				8'250.00	
6	**Investitionseinnahmen**		**4'582'524.01**		**1'780'000**		**3'387'750.53**
60	**Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen**		**151'201.00**				
600	**Übertragung von Grundstücken**		**151'201.00**				
6000	Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen		151'201.00				
63	**Investitionsbeiträge für eigene Rechnung**		**396'898.55**		**1'780'000**		**656'303.50**
631	**Kanton**		**17'817.00**		**20'000**		**65'686.00**
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		17'817.00		20'000		65'686.00
635	**Private Unternehmungen**				**130'000**		
6352	Erschliessungsbeiträge von privaten Unternehmungen				130'000		
637	**Private Haushalte**		**379'081.55**		**1'630'000**		**590'617.50**
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		379'081.55		1'630'000		590'617.50
69	**Abschluss Investitionsrechnung**		**4'034'424.46**				**2'731'447.03**
690	**Aktivierungen**		**4'034'424.46**				**2'731'447.03**
6900	Allgemeiner Haushalt		2'240'196.42				1'919'708.13
6901	Wasserversorgung		581'986.24				594'137.70
6902	Abwasserbeseitigung		1'108'085.05				117'887.25
6905	Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement		104'156.75				99'713.95

Einwohnergemeinde		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**582'201.06**	**151'201.00**	**606'000**		**407'344.44**	
02	**Allgemeine Dienste**	**582'201.06**	**151'201.00**	**606'000**		**407'344.44**	
022	**Allgemeine Dienste**	**133'401.23**		**286'000**		**105'560.74**	
0220	**Allgemeine Dienste**	**133'401.23**		**286'000**		**105'560.74**	
5060.01	EDV-Hardware (Netzwerktechnik)	31'457.85		120'000		105'560.74	
5200.01	Software Verwaltung allg.	85'960.70		36'000		0.00	
5200.02	CAFM-Software, Liegenschaftsbuchhaltung	15'982.68		130'000			
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**448'799.83**	**151'201.00**	**320'000**		**301'783.70**	
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**448'799.83**	**151'201.00**	**320'000**		**301'783.70**	
5040.01	Innenausbau Büroräumlichkeiten Kerngarten	0.00		0		180'341.25	
5040.02	Umbau und Sanierung Hauptstrasse 24	0.00		20'000			
5040.04	Ausbau Büroräumlichkeiten Hohlegasse 4	0.00		0		52'326.15	
5040.07	Neubau Gemeindeverwaltung, Projektstudie	0.00		0		36'512.10	
5040.08	Neubau Gemeindeverwaltung, Planungskredit	448'799.83		300'000			
	SV-Beschluss vom 14.12.2017 Betrag CHF 450'000.00						
5060.01	Kleinlieferwagen für Liegenschaftsdienst	0.00		0		32'604.20	
6000.01	Übertragung von Grundstücken ins Finanzvermögen		151'201.00		0		
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**87'698.65**	**17'817.00**	**89'000**	**20'000**		
11	**Polizei**	**31'677.30**		**30'000**			
111	**Polizei**	**31'677.30**		**30'000**			
1110	**Polizei**	**31'677.30**		**30'000**			
5060.02	Geschwindigkeits-Messgerät	31'677.30		30'000		0.00	
15	**Feuerwehr**	**56'021.35**	**17'817.00**	**59'000**	**20'000**		
150	**Feuerwehr**	**56'021.35**	**17'817.00**	**59'000**	**20'000**		
1500	**Feuerwehr**	**56'021.35**	**17'817.00**	**59'000**	**20'000**		
5060.02	Ersatz Toyota Mannschaftswagen	56'021.35		59'000		0.00	
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton		17'817.00		20'000		
2	**BILDUNG**	**375'115.66**		**800'000**		**92'215.49**	
21	**Obligatorische Schule**	**375'115.66**		**800'000**		**92'215.49**	
212	**Primarschule**	**375'846.21**		**390'000**			
2120	**Primarschule**	**375'846.21**		**390'000**			
5060.01	Neue Notebooks für die Schüler und Schülerinnen	375'846.21		390'000			
217	**Schulliegenschaften**	**730.55-**		**410'000**		**92'215.49**	
2171	**Schulanlage Am Marbach**					**88'693.14**	
5040.12	Neues Primar-Schulhaus Am Marbach	0.00		0		88'693.14	
	SV-Beschluss vom 12.12.2013 Betrag CHF22'700'000.00						
	Kreditabrechnung 13.12.2018						
2172	**Thomasgarten-Schulhaus**			**200'000**			
5040.01	Sanierung Thomasgarten-Schulhaus	0.00		200'000			
2174	**Wehrlinhalle**	**730.55-**		**210'000**			
5040.01	Wehrlinhalle, Ersatz Hallenboden	4'052.00-		100'000			
5060.01	Evakuations-/Brandmeldeanlage u. neue LED Wehrlinhalle	3'321.45		110'000			
2179	**Kindergärten**					**3'522.35**	
5040.01	KIGA/Mittagstisch Kerngarten	0.00		0		7'117.25-	
	SV-Beschluss vom 12.06.2013 Betrag CHF 1'200'000.00						
	Kreditabrechnung 14.12.2017						
5040.03	Sonnenschutz KG Kerngarten	0.00		0		10'639.60	

Einwohnergemeinde		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT KIRCHE**	**147'873.25**	**30'400.00**	**530'000**	**90'000**	**205'863.55**	**8'250.00**
33	**Medien**	**104'156.75**	**30'400.00**	**500'000**	**90'000**	**99'713.95**	**8'250.00**
332	**Massenmedien**	**104'156.75**	**30'400.00**	**500'000**	**90'000**	**99'713.95**	**8'250.00**
3321	**Antennen- und Kabelanlagen**	**104'156.75**	**30'400.00**	**500'000**	**90'000**	**99'713.95**	**8'250.00**
5030.01	GGA-Antennenanlage Diverse Erweiterungen	104'156.75		500'000		99'713.95	
6371.01	GGA-Anschlussbeiträge		30'400.00		90'000		8'250.00
34	**Sport und Freizeit**	**43'716.50**		**30'000**		**106'149.60**	
341	**Sport**	**43'716.50**		**30'000**		**106'149.60**	
3412	**Hallenbad**	**43'716.50**		**30'000**		**26'310.80**	
5040.02	Fernwärmeeinspeisung Hallenbad	4'846.50		30'000		0.00	
5060.01	Mobilien u. Technische Anlagen Hallenbad	0.00		0		32'033.80	
5060.02	Sanierung der Lüftungsanlage Hallenbad SV-Beschluss vom 11.12.2014 Betrag CHF 580'000.00	38'870.00		0		5'723.00-	
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**					**79'838.80**	
5060.01	Sportplatz, Ersatz Allradtraktor	0.00		0		79'838.80	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**8'595.00**				**103'173.55**	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**8'595.00**				**103'173.55**	
579	**Übriges Sozialwesen**	**8'595.00**				**103'173.55**	
5790	**Übriges Sozialwesen**	**8'595.00**				**103'173.55**	
5200.01	Neue Sozialhilfe-Software	8'595.00		0		103'173.55	
6	**VERKEHR**	**978'748.75**		**3'222'000**	**130'000**	**921'871.30**	
61	**Strassenverkehr**	**978'748.75**		**3'222'000**	**130'000**	**921'871.30**	
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**978'748.75**		**3'222'000**	**130'000**	**921'871.30**	
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**978'748.75**		**3'222'000**	**130'000**	**921'871.30**	
5010.01	Diverse Gemeinde-Strassen Sanierungen, Belagsersatz	0.00		220'000		127'128.70	
5010.02	Gemeinde-Strassen, Beleuchtung Diverse Strassen	298'309.60		380'000		448'475.70	
5010.11	Ausbau Baumgartenweg	66'723.25		163'000		212'889.80	
5010.12	Fussgängersicherheit Konsumstrasse	0.00		110'000		18'789.80	
5010.13	Ausbau Hohlegasse	17'865.90		115'000		0.00	
5010.14	Gehweg QP Therwilerstrasse	0.00		72'000		0.00	
5010.15	Aufwertung Bertschenackerweg	0.00		50'000		0.00	
5010.16	Aufwertung Sperberweg	0.00		50'000		0.00	
5010.48	Sanierung Schmiedengasse	30'499.40		880'000		0.00	
5010.49	Neubau Langmattstrasse Abschn. Therwilerstr.-Langeg.	214'290.85		320'000		90'709.25	
5010.51	Strassenausbau Sägestrasse, Abschnitt Langegasse - Talstr.	66'172.70		315'000		23'878.05	
5010.53	Sanierung Hohlweg	0.00		20'000		0.00	
5040.02	Erneuerung Bodenbeschichtung Werkhof	69'234.85		100'000			
5060.09	Ersatz MAN	191'444.30		350'000		0.00	
5060.10	Ersatz Aufsatzstreuer	0.00		50'000		0.00	
5060.21	Ersatz Funkanlage	24'207.90		27'000		0.00	
6352.01	Erschliessungsbeiträge von privaten Unternehmungen		0.00		130'000		
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMPLANUNG**	**1'854'192.09**	**348'681.55**	**3'160'000**	**1'540'000**	**886'962.40**	**592'367.50**
71	**Wasserversorgung**	**581'986.24**	**185'567.80**	**900'000**	**640'000**	**594'137.70**	**334'102.00**
710	**Wasserversorgung**	**581'986.24**	**185'567.80**	**900'000**	**640'000**	**594'137.70**	**334'102.00**
7101	**Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)**	**581'986.24**	**185'567.80**	**900'000**	**640'000**	**594'137.70**	**334'102.00**
5030.01	Werterhaltung, Leitungsersatz Wasser-Leitungsnetz	503'816.49		900'000		48'939.55	
5030.04	WL-Ersatz Hohestrasse Vorderbergrain-Hohlweg	0.00		0		7'427.50	
5030.06	WL-Ersatz Hochlettenstrasse	60'866.10		0		0.00	
5030.13	WL-Ersatz Nelkenweg	0.00		0		809.20	
5030.14	WL-Ersatz Marbachweg	0.00		0		125'481.50	

Einwohnergemeinde		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.15	WL-Ersatz Lettenhofstrasse	0.00		0		118'543.15	
5030.16	WL-Ersatz Reservoirstrasse	17'303.65		0		176'873.10	
5030.17	WL-Ersatz Hohlegasse	0.00		0		116'063.70	
6310.01	Löschbeiträge der Kantonalen Gebäudeversicherung		0.00		0		10'000.00
6371.01	Wasseranschlussbeiträge		185'567.80		640'000		324'102.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'108'085.05**	**163'113.75**	**1'980'000**	**900'000**	**128'965.25**	**258'265.50**
720	**Abwasserbeseitigung**	**1'108'085.05**	**163'113.75**	**1'980'000**	**900'000**	**128'965.25**	**258'265.50**
7201	**Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**	**1'108'085.05**	**163'113.75**	**1'980'000**	**900'000**	**128'965.25**	**258'265.50**
5030.01	Innensanierungen, Leitungsnetz	162'122.30		150'000		27'989.65	
5030.02	Erweiterungen, Leitungsersatz Kanalisatons-Leitungsnetz	0.00		100'000			
5030.04	Drainageleitungen Sanierung	822'047.85		1'000'000		64'524.10	
5030.05	GEP-Massnahme Sägestrasse, Langegasse - Talstrasse	0.00		350'000		4'598.00	
5030.06	WAR-Leitung Hohlegasse	0.00		50'000		0.00	
5030.07	Schmutzwasserleitung (WAS) Friedhofweg u. Bielstrasse	121'582.50		295'000			
5030.10	GEP-Massnahmen Langegasse Umlegung Schnäggebergbächli	0.00		35'000		6'480.00	
5290.01	Generelle Entwässerungsplanung GEP	2'332.40		0		25'373.50	
6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge		163'113.75		900'000		258'265.50
77	**Friedhof und Bestattung**	**102'037.40**		**130'000**		**152'523.60**	
771	**Friedhof und Bestattung**	**102'037.40**		**130'000**		**152'523.60**	
7710	**Friedhof und Bestattung**	**102'037.40**		**130'000**		**152'523.60**	
5030.02	Friedhof Rüti, Umgestaltung	72'187.15		50'000		20'762.85	
5040.01	Friedhofkapelle Rüti	0.00		0		131'760.75	
5040.02	Friedhofkapelle, Sanierung Tragwerk und Terrazzoboden	29'850.25		80'000			
79	**Raumordnung**	**62'083.40**		**150'000**		**11'335.85**	
790	**Raumordnung**	**62'083.40**		**150'000**		**11'335.85**	
7900	**Raumplanung**	**62'083.40**		**150'000**		**11'335.85**	
5290.03	Revision Nutzungsplanung	62'083.40		150'000		11'335.85	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**					**114'016.30**	**55'686.00**
81	**Landwirtschaft**					**114'016.30**	**55'686.00**
812	**Strukturverbesserungen**					**114'016.30**	**55'686.00**
8120	**Strukturverbesserungen**					**114'016.30**	**55'686.00**
5010.01	Melioration Bruderholzhof	0.00		0		114'016.30	
6310.01	Investitionsbeitr. vom Kanton Melioration Bruderholzhof		0.00		0		55'686.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**548'099.55**	**4'034'424.46**			**656'303.50**	**2'731'447.03**
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**548'099.55**	**4'034'424.46**			**656'303.50**	**2'731'447.03**
999	**Abschluss**	**548'099.55**	**4'034'424.46**			**656'303.50**	**2'731'447.03**
9990	**Abschluss**	**548'099.55**	**4'034'424.46**			**656'303.50**	**2'731'447.03**
5900.01	Passivierung Investitionseinnahmen Allg. Haushalt	169'018.00		0		55'686.00	
5901.01	Passivierung Investitionseinnahmen Wasserversorgung	185'567.80		0		334'102.00	
5902.01	Passivierung Investitionseinnahmen Abwasser	163'113.75		0		258'265.50	
5905.01	Passivierung Investitionseinnahmen GGA	30'400.00		0		8'250.00	
6900.01	Aktivierung Investitionsausgaben Allg. Haushalt		2'240'196.42		0		1'919'708.13
6901.01	Aktivierung Investitionsausgaben Wasserversorgung		581'986.24		0		594'137.70
6902.01	Aktivierung Investitionsausgaben Abwasser		1'108'085.05		0		117'887.25
6905.01	Aktivierung Investitionsausgaben GGA		104'156.75		0		99'713.95

Bilanz

Einwohnergemeinde		Anfangsbestand per 01.01.2018	Veränderung Zuwachs	Veränderung Abgang	Endbestand per 31.12.2018
1	**Aktiven**	**108'396'089.77**	**245'648'207.41**	**244'037'209.41**	**110'007'087.77**
10	**Finanzvermögen**	**65'583'508.86**	**241'533'673.15**	**240'597'301.51**	**66'519'880.50**
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	24'919'694.68	74'058'126.35	75'463'363.08	23'514'457.95
101	Forderungen	12'237'737.48	161'967'683.00	161'328'338.09	12'877'082.39
102	Kurzfristige Finanzanlagen	1'500'018.65	19.98		1'500'038.63
104	Aktive Rechnungsabgrenzung	3'092'840.88	3'521'785.52	2'689'260.28	3'925'366.12
106	Vorräte	96'611.57	66'058.30	71'340.06	91'329.81
108	Sachanlagen	23'736'605.60	1'920'000.00	1'045'000.00	24'611'605.60
14	**Verwaltungsvermögen**	**42'812'580.91**	**4'114'534.26**	**3'439'907.90**	**43'487'207.27**
140	Sachanlagen	38'325'853.96	3'939'580.08	2'962'721.05	39'302'712.99
142	Immaterielle Anlagen	896'523.80	174'954.18	98'861.85	972'616.13
145	Beteiligungen	610'900.00			610'900.00
146	Investitionsbeiträge	2'979'303.15		378'325.00	2'600'978.15
2	**Passiven**	**108'396'089.77**	**84'422'443.16**	**82'815'881.83**	**110'002'651.10**
20	**Fremdkapital**	**42'549'404.90**	**80'444'284.06**	**81'897'082.62**	**41'096'606.34**
200	Laufende Verbindlichkeiten	19'324'746.73	79'769'987.79	80'732'372.10	18'362'362.42
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'193'510.52	619'296.27	1'014'710.52	798'096.27
205	Kurzfristige Rückstellungen	6'074'674.40	55'000.00	150'000.00	5'979'674.40
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000'000.00			15'000'000.00
209	Fonds im Fremdkapital	956'473.25			956'473.25
29	**Eigenkapital**	**65'846'684.87**	**3'978'159.10**	**918'799.21**	**68'906'044.76**
290	Verpflichtungen/Vorschüsse gegenüb. Spezialfinanzierungen	34'344'395.89	1'068'358.60	890'977.11	34'521'777.38
291	Fonds im Eigenkapital	3'758'710.40	9'800.50	27'822.10	3'740'688.80
293	Vorfinanzierungen	13'900'000.00	2'900'000.00		16'800'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	13'843'578.58			13'843'578.58

Einwohnergemeinde		Anfangsbestand per 01.01.2018	Veränderung Zuwachs	Veränderung Abgang	Endbestand per 31.12.2018
1	**Aktiven**	**108'396'089.77**	**245'648'207.41**	**244'037'209.41**	**110'007'087.77**
10	**Finanzvermögen**	**65'583'508.86**	**241'533'673.15**	**240'597'301.51**	**66'519'880.50**
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**24'919'694.68**	**74'058'126.35**	**75'463'363.08**	**23'514'457.95**
1000	**Kasse**	**6'494.75**	**148'058.80**	**146'847.05**	**7'706.50**
10000	**Kasse**	**6'494.75**	**148'058.80**	**146'847.05**	**7'706.50**
10000	Kasse	6'494.75	148'058.80	146'847.05	7'706.50
1001	**Post**	**15'445'075.54**	**52'864'793.74**	**52'004'546.94**	**16'305'322.34**
10010	**Post**	**15'445'075.54**	**52'864'793.74**	**52'004'546.94**	**16'305'322.34**
10010	Post	15'445'075.54	52'864'793.74	52'004'546.94	16'305'322.34
1002	**Bank**	**9'466'400.18**	**20'862'754.21**	**23'131'194.44**	**7'197'959.95**
10020	**Bank**	**9'466'400.18**	**20'862'754.21**	**23'131'194.44**	**7'197'959.95**
10020	Bank	9'466'400.18	20'862'754.21	23'131'194.44	7'197'959.95
1009	**Übrige flüssige Mittel**	**1'724.21**	**182'519.60**	**180'774.65**	**3'469.16**
10090	**Übrige flüssige Mittel**	**1'724.21**	**182'519.60**	**180'774.65**	**3'469.16**
10090	Übrige flüssige Mittel	1'724.21	182'519.60	180'774.65	3'469.16
101	**Forderungen**	**12'237'737.48**	**161'967'683.00**	**161'328'338.09**	**12'877'082.39**
1010	**Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen gegenüber Dritten**	**1'729'214.05**	**20'331'238.80**	**19'838'351.80**	**2'222'101.05**
10100	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**	**1'754'473.05**	**20'325'737.70**	**19'838'351.80**	**2'241'858.95**
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'754'473.05	20'325'737.70	19'838'351.80	2'241'858.95
10101	**Wertberichtigung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**	**25'259.00-**	**5'457.00**		**19'802.00-**
10101	Wertberichtigung Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25'259.00-	5'457.00		19'802.00-
10102	**Forderungen Verrechnungssteuer**		**44.10**		**44.10**
10102	Forderungen Verrechnungssteuer		44.10		44.10
1011	**Kontokorrente mit Dritten**	**300'469.60**	**179'251.95**	**162'394.35**	**317'327.20**
10110	**Kontokorrente mit Dritten**	**300'469.60**	**179'251.95**	**162'394.35**	**317'327.20**
10110	Kontokorrente mit Dritten	300'469.60	179'251.95	162'394.35	317'327.20
1012	**Steuerforderungen**	**9'213'565.40**	**69'510'911.59**	**69'404'433.60**	**9'320'043.39**
10120	**Forderungen Gemeindesteuern**	**10'069'259.40**	**69'431'778.09**	**69'343'240.10**	**10'157'797.39**
10120	Forderungen Gemeindesteuern	10'069'259.40	69'431'778.09	69'343'240.10	10'157'797.39
10121	**Wertberichtigung Forderungen Gemeindesteuern**	**855'694.00-**	**79'133.50**	**61'193.50**	**837'754.00-**
10121	Wertberichtigung Forderungen Gemeindesteuern	855'694.00-	79'133.50	61'193.50	837'754.00-
1013	**Anzahlungen an Dritte**	**201'215.00**	**174'341.35**	**265'238.50**	**110'317.85**
10130	**Allgemeine Anzahlungen an Dritte**	**201'215.00**	**174'341.35**	**265'238.50**	**110'317.85**
10130	Allgemeine Anzahlungen an Dritte	201'215.00	174'341.35	265'238.50	110'317.85
1015	**Durchlaufskonto**	**636'897.58**	**71'070'136.80**	**71'095'322.54**	**611'711.84**
10150	**Durchlaufskonto**	**636'897.58**	**71'070'136.80**	**71'095'322.54**	**611'711.84**
10150	Durchlaufskonto	636'897.58	71'070'136.80	71'095'322.54	611'711.84
1016	**Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben**		**154'178.50**	**25'698.50**	**128'480.00**
10160	**Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben**		**154'178.50**	**25'698.50**	**128'480.00**
10160	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben		154'178.50	25'698.50	128'480.00
1019	**Übrige Forderungen**	**156'375.85**	**547'624.01**	**536'898.80**	**167'101.06**
10190	**Übrige Forderungen**	**43'701.20**	**22'106.50**	**22'410.80**	**43'396.90**
10190	Übrige Forderungen	43'701.20	22'106.50	22'410.80	43'396.90
10192	**MWST-Vorsteuerguthaben**	**112'674.65**	**525'517.51**	**514'488.00**	**123'704.16**
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	112'674.65	525'517.51	514'488.00	123'704.16

Einwohnergemeinde		Anfangsbestand per 01.01.2018	Veränderung Zuwachs	Veränderung Abgang	Endbestand per 31.12.2018
102	**Kurzfristige Finanzanlagen**	**1'500'018.65**	**19.98**		**1'500'038.63**
1022	**Verzinsliche Anlagen**	**1'500'018.65**	**19.98**		**1'500'038.63**
10220	**Kurzfristige verzinsliche Anlagen**	**1'500'018.65**	**19.98**		**1'500'038.63**
10220	Kurzfristige verzinsliche Anlagen	1'500'018.65	19.98		1'500'038.63
104	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**3'092'840.88**	**3'521'785.52**	**2'689'260.28**	**3'925'366.12**
1042	**Aktive Rechnungsabgrenzung Steuern**	**2'020'000.00**	**2'704'600.00**	**2'020'000.00**	**2'704'600.00**
10420	**Aktive Rechnungsabgrenzung Steuern**	**2'020'000.00**	**2'704'600.00**	**2'020'000.00**	**2'704'600.00**
10420	Aktive Rechnungsabgrenzung Steuern	2'020'000.00	2'704'600.00	2'020'000.00	2'704'600.00
1045	**Übrige aktive Rechnungsabgrenzung**	**1'017'154.88**	**788'370.17**	**613'574.28**	**1'191'950.77**
10450	**Übrige aktive Rechnungsabgrenzung**	**1'017'154.88**	**788'370.17**	**613'574.28**	**1'191'950.77**
10450	Übrige aktive Rechnungsabgrenzung	1'017'154.88	788'370.17	613'574.28	1'191'950.77
1046	**Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung**	**55'686.00**	**28'815.35**	**55'686.00**	**28'815.35**
10460	**Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung**	**55'686.00**	**28'815.35**	**55'686.00**	**28'815.35**
10460	Aktive Rechnungsabgrenzung Investitionsrechnung	55'686.00	28'815.35	55'686.00	28'815.35
106	**Vorräte**	**96'611.57**	**66'058.30**	**71'340.06**	**91'329.81**
1060	**Handelswaren**	**96'611.57**	**66'058.30**	**71'340.06**	**91'329.81**
10600	**Handelswaren**	**96'611.57**	**66'058.30**	**71'340.06**	**91'329.81**
10600	Handelswaren	96'611.57	66'058.30	71'340.06	91'329.81
108	**Sachanlagen**	**23'736'605.60**	**1'920'000.00**	**1'045'000.00**	**24'611'605.60**
1080	**Grundstücke**	**15'933'605.60**			**15'933'605.60**
10800	**Grundstücke ohne Baurechte**	**6'650'605.60**			**6'650'605.60**
10800	Grundstücke ohne Baurechte	6'650'605.60			6'650'605.60
10801	**Grundstücke mit Baurechten**	**9'283'000.00**			**9'283'000.00**
10801	Grundstücke mit Baurechten	9'283'000.00			9'283'000.00
1084	**Überbaute Liegenschaften**	**7'803'000.00**	**1'920'000.00**	**1'045'000.00**	**8'678'000.00**
10840	**Überbaute Liegenschaften**	**7'803'000.00**	**1'920'000.00**	**1'045'000.00**	**8'678'000.00**
10840	Überbaute Liegenschaften	7'803'000.00	1'920'000.00	1'045'000.00	8'678'000.00
14	**Verwaltungsvermögen**	**42'812'580.91**	**4'114'534.26**	**3'439'907.90**	**43'487'207.27**
140	**Sachanlagen**	**38'325'853.96**	**3'939'580.08**	**2'962'721.05**	**39'302'712.99**
1400	**Grundstücke**	**229'755.00**		**1.00**	**229'754.00**
14000	**Allgemeiner Haushalt**	**229'755.00**		**1.00**	**229'754.00**
14000	Allgemeiner Haushalt	229'755.00		1.00	229'754.00
1401	**Strassen/Verkehrswege**	**4'623'611.35**	**693'861.70**	**453'907.15**	**4'863'565.90**
14010	**Strassen/Verkehrswege**	**4'623'611.35**	**693'861.70**	**453'907.15**	**4'863'565.90**
14010	Strassen/Verkehrswege	4'623'611.35	693'861.70	453'907.15	4'863'565.90
1402	**Wasserbau**		**76'057.80**	**1'950.20**	**74'107.60**
14020	**Wasserbau**		**76'057.80**	**1'950.20**	**74'107.60**
14020	Wasserbau		76'057.80	1'950.20	74'107.60
1403	**Übrige Tiefbauten**	**3'577'618.60**	**1'864'082.79**	**709'623.55**	**4'732'077.84**
14030	**Allgemeiner Haushalt**	**172'641.35**	**72'187.15**	**20'241.05**	**224'587.45**
14030	Allgemeiner Haushalt	172'641.35	72'187.15	20'241.05	224'587.45
14031	**Wasserversorgung**	**2'377'930.20**	**581'986.24**	**390'000.45**	**2'569'915.99**
14031	Wasserversorgung	2'377'930.20	581'986.24	390'000.45	2'569'915.99

Einwohnergemeinde		Anfangsbestand per 01.01.2018	Veränderung Zuwachs	Veränderung Abgang	Endbestand per 31.12.2018
14032	**Abwasserbeseitigung**	**4.00**	**1'105'752.65**	**163'113.75**	**942'642.90**
14032	Abwasserbeseitigung	4.00	1'105'752.65	163'113.75	942'642.90
14033	**Abfallbeseitigung**	**1.00**			**1.00**
14033	Abfallbeseitigung	1.00			1.00
14035	**Gross-Gemeinschaftsantennen-Anlage (GGA)**	**1'027'042.05**	**104'156.75**	**136'268.30**	**994'930.50**
14035	Gross-Gemeinschaftsantennen-Anlage (GGA)	1'027'042.05	104'156.75	136'268.30	994'930.50
1404	**Hochbauten**	**27'702'842.42**	**552'731.43**	**1'509'998.15**	**26'745'575.70**
14040	**Allgemeiner Haushalt**	**27'702'842.42**	**552'731.43**	**1'509'998.15**	**26'745'575.70**
14040	Allgemeiner Haushalt	27'702'842.42	552'731.43	1'509'998.15	26'745'575.70
1405	**Waldungen**	**121'464.60**		**15'420.00**	**106'044.60**
14050	**Waldungen**	**121'464.60**		**15'420.00**	**106'044.60**
14050	Waldungen	121'464.60		15'420.00	106'044.60
1406	**Mobilien**	**2'070'561.99**	**752'846.36**	**271'821.00**	**2'551'587.35**
14060	**Allgemeiner Haushalt**	**2'070'560.99**	**752'846.36**	**271'821.00**	**2'551'586.35**
14060	Allgemeiner Haushalt	2'070'560.99	752'846.36	271'821.00	2'551'586.35
14061	**Wasserversorgung**	**1.00**			**1.00**
14061	Wasserversorgung	1.00			1.00
142	**Immaterielle Anlagen**	**896'523.80**	**174'954.18**	**98'861.85**	**972'616.13**
1420	**Software**	**103'173.55**	**110'538.38**	**22'927.75**	**190'784.18**
14200	**Allgemeiner Haushalt**	**103'173.55**	**110'538.38**	**22'927.75**	**190'784.18**
14200	Allgemeiner Haushalt	103'173.55	110'538.38	22'927.75	190'784.18
1421	**Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenenrechte**	**5.00**			**5.00**
14210	**Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenenrechte**	**5.00**			**5.00**
14210	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenenrechte	5.00			5.00
1429	**Planwerke**	**793'345.25**	**64'415.80**	**75'934.10**	**781'826.95**
14290	**Allgemeiner Haushalt**	**793'340.25**	**62'083.40**	**75'778.55**	**779'645.10**
14290	Allgemeiner Haushalt	793'340.25	62'083.40	75'778.55	779'645.10
14292	**Abwasserbeseitigung**	**4.00**	**2'332.40**	**155.55**	**2'180.85**
14292	Abwasserbeseitigung	4.00	2'332.40	155.55	2'180.85
14295	**Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement**	**1.00**			**1.00**
14295	Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement	1.00			1.00
145	**Beteiligungen**	**610'900.00**			**610'900.00**
1454	**Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen**	**608'800.00**			**608'800.00**
14540	**Allgemeiner Haushalt**	**510'500.00**			**510'500.00**
14540	Allgemeiner Haushalt	510'500.00			510'500.00
14545	**Gross-Gemeinschaftsantenne**	**98'300.00**			**98'300.00**
14545	Gross-Gemeinschaftsantenne	98'300.00			98'300.00
1456	**Beteiligungen an privaten Organisationen o. Erwerbszweck**	**2'100.00**			**2'100.00**
14560	**Beteiligungen an privaten Organisationen o. Erwerbszweck**	**2'100.00**			**2'100.00**
14560	Beteiligungen an privaten Organisationen o. Erwerbszweck	2'100.00			2'100.00
146	**Investitionsbeiträge**	**2'979'303.15**		**378'325.00**	**2'600'978.15**
1461	**Investitionsbeiträge an Kantone**	**2.00**			**2.00**
14610	**Investitionsbeiträge an Kantone**	**2.00**			**2.00**
14610	Investitionsbeiträge an Kantone	2.00			2.00

Einwohnergemeinde		Anfangsbestand per 01.01.2018	Veränderung Zuwachs	Veränderung Abgang	Endbestand per 31.12.2018
1462	**Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände**	**170'104.00**		**21'600.00**	**148'504.00**
14620	**Allgemeiner Haushalt**	**170'101.00**		**21'600.00**	**148'501.00**
14620	Allgemeiner Haushalt	170'101.00		21'600.00	148'501.00
14621	**Wasserversorgung**	**1.00**			**1.00**
14621	Wasserversorgung	1.00			1.00
14622	**Abwasserbeseitigung**	**2.00**			**2.00**
14622	Abwasserbeseitigung	2.00			2.00
1466	**Investitionsbeitr. an private Organisationen ohne Erwerbsz**	**2'809'197.15**		**356'725.00**	**2'452'472.15**
14660	**Investitionsbeitr. an private Organisationen o. Erwerbszweck**	**2'809'197.15**		**356'725.00**	**2'452'472.15**
14660	Investitionsbeitr. an private Organisationen o. Erwerbszweck	2'809'197.15		356'725.00	2'452'472.15
2	**Passiven**	**108'396'089.77**	**84'422'443.16**	**82'815'881.83**	**110'002'651.10**
20	**Fremdkapital**	**42'549'404.90**	**80'444'284.06**	**81'897'082.62**	**41'096'606.34**
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**19'324'746.73**	**79'769'987.79**	**80'732'372.10**	**18'362'362.42**
2000	**Kreditoren**	**4'046'989.80**	**26'643'509.68**	**26'777'459.33**	**3'913'040.15**
20000	**Kreditoren**	**4'046'989.80**	**26'643'509.68**	**26'777'459.33**	**3'913'040.15**
20000	Kreditoren	4'046'989.80	26'643'509.68	26'777'459.33	3'913'040.15
2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**1'181'882.14**	**13'464'384.45**	**13'945'722.94**	**700'543.65**
20010	**Kontokorrente mit Dritten**	**1'181'882.14**	**13'464'384.45**	**13'945'722.94**	**700'543.65**
20010	Kontokorrente mit Dritten	1'181'882.14	13'464'384.45	13'945'722.94	700'543.65
2002	**Steuern**	**13'053'856.17**	**14'863'286.68**	**15'072'480.40**	**12'844'662.45**
20020	**Steuerguthaben der Steuerpflichtigen**	**13'053'856.17**	**13'886'812.23**	**14'096'005.95**	**12'844'662.45**
20020	Steuerguthaben der Steuerpflichtigen	13'053'856.17	13'886'812.23	14'096'005.95	12'844'662.45
20022	**Steuerschulden MWST**		**976'474.45**	**976'474.45**	
20022	Steuerschulden MWST		976'474.45	976'474.45	
2005	**Durchlaufskonto**	**713'586.42**	**24'706'849.08**	**24'906'849.08**	**513'586.42**
20050	**Durchlaufskonto**	**713'586.42**	**24'706'849.08**	**24'906'849.08**	**513'586.42**
20050	Durchlaufskonto	713'586.42	24'706'849.08	24'906'849.08	513'586.42
2006	**Depotgelder und Kautionen**	**326'000.55**	**74'506.30**	**27'428.70**	**373'078.15**
20060	**Depotgelder und Kautionen**	**326'000.55**	**74'506.30**	**27'428.70**	**373'078.15**
20060	Depotgelder und Kautionen	326'000.55	74'506.30	27'428.70	373'078.15
2009	**Übrige laufende Verpflichtungen**	**2'431.65**	**17'451.60**	**2'431.65**	**17'451.60**
20090	**Übrige laufende Verpflichtungen**	**2'431.65**	**17'451.60**	**2'431.65**	**17'451.60**
20090	Übrige laufende Verpflichtungen	2'431.65	17'451.60	2'431.65	17'451.60
204	**Passive Rechnungsabgrenzungen**	**1'193'510.52**	**619'296.27**	**1'014'710.52**	**798'096.27**
2045	**Übrige passive Rechnungsabgrenzungen**	**1'193'510.52**	**619'296.27**	**1'014'710.52**	**798'096.27**
20450	**Übrige passive Rechnungsabgrenzungen**	**1'193'510.52**	**619'296.27**	**1'014'710.52**	**798'096.27**
20450	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	1'193'510.52	619'296.27	1'014'710.52	798'096.27
205	**Kurzfristige Rückstellungen**	**6'074'674.40**	**55'000.00**	**150'000.00**	**5'979'674.40**
2050	**Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals**	**200'000.00**	**55'000.00**		**255'000.00**
20500	**Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals**	**200'000.00**	**55'000.00**		**255'000.00**
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	200'000.00	55'000.00		255'000.00

Einwohnergemeinde		Anfangsbestand per 01.01.2018	Veränderung Zuwachs	Veränderung Abgang	Endbestand per 31.12.2018
2056	**Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen**	**5'724'674.40**			**5'724'674.40**
20560	**Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen**	**5'724'674.40**			**5'724'674.40**
20560	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	5'724'674.40			5'724'674.40
2059	**Übrige kurzfristige Rückstellungen**	**150'000.00**		**150'000.00**	
20590	**Übrige kurzfristige Rückstellungen**	**150'000.00**		**150'000.00**	
20590	Übrige kurzfristige Rückstellungen	150'000.00		150'000.00	
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**15'000'000.00**			**15'000'000.00**
2064	**Darlehen**	**15'000'000.00**			**15'000'000.00**
20640	**Darlehen**	**15'000'000.00**			**15'000'000.00**
20640	Darlehen	15'000'000.00			15'000'000.00
209	**Fonds im Fremdkapital**	**956'473.25**			**956'473.25**
2091	**Fonds im Fremdkapital**	**956'473.25**			**956'473.25**
20910	**Ersatzabgaben für Schutzraumbauten**	**956'473.25**			**956'473.25**
20910	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	956'473.25			956'473.25
29	**Eigenkapital**	**65'846'684.87**	**3'978'159.10**	**918'799.21**	**68'906'044.76**
290	**Verpflichtungen/Vorschüsse gegenüb. Spezialfinanzierungen**	**34'344'395.89**	**1'068'358.60**	**890'977.11**	**34'521'777.38**
2900	**Verpflichtungen/Vorschüsse gegenüb. Spezialfinanzierungen**	**34'344'395.89**	**1'068'358.60**	**890'977.11**	**34'521'777.38**
29001	**Wasserversorgung**	**10'774'321.23**	**637'289.80**	**419'937.40**	**10'991'673.63**
29001	Wasserversorgung	10'774'321.23	637'289.80	419'937.40	10'991'673.63
29002	**Abwasserbeseitigung**	**21'249'846.04**	**431'068.80**	**286'253.15**	**21'394'661.69**
29002	Abwasserbeseitigung	21'249'846.04	431'068.80	286'253.15	21'394'661.69
29003	**Abfallbeseitigung**	**1'279'997.51**		**157'971.71**	**1'122'025.80**
29003	Abfallbeseitigung	1'279'997.51		157'971.71	1'122'025.80
29005	**Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement**	**1'040'231.11**		**26'814.85**	**1'013'416.26**
29005	Gross-Gemeinschaftsantennen-Anlage (GGA)	1'040'231.11		26'814.85	1'013'416.26
291	**Fonds im Eigenkapital**	**3'758'710.40**	**9'800.50**	**27'822.10**	**3'740'688.80**
2910	**Fonds im Eigenkapital**	**2'521'036.07**	**9'800.50**	**27'822.10**	**2'503'014.47**
29100	**Ersatzabgaben für Parkplatzbauten**	**10'000.00**			**10'000.00**
29100	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	10'000.00			10'000.00
29102	**Fonds nach Gemeindereglement**	**1'194'986.72**	**9'800.50**	**16'609.10**	**1'188'178.12**
29102	Fonds nach Gemeindereglement	1'194'986.72	9'800.50	16'609.10	1'188'178.12
29103	**Fonds nach Gemeindereglement**	**170'049.35**		**11'213.00**	**158'836.35**
29103	Fonds nach Gemeindereglement	170'049.35		11'213.00	158'836.35
29104	**Fonds nach Gemeindereglement**	**1'146'000.00**			**1'146'000.00**
29104	Fonds nach Gemeindereglement	1'146'000.00			1'146'000.00
2911	**Privatrechtliche Zweckbindungen**	**1'237'674.33**			**1'237'674.33**
29110	**Privatrechtliche Zweckbindungen**	**550'000.00**			**550'000.00**
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen	550'000.00			550'000.00
29111	**Privatrechtliche Zweckbindungen**	**25'000.00**			**25'000.00**
29111	Privatrechtliche Zweckbindungen	25'000.00			25'000.00

Einwohnergemeinde		Anfangsbestand per 01.01.2018	Veränderung Zuwachs	Veränderung Abgang	Endbestand per 31.12.2018
29112	**Privatrechtliche Zweckbindungen**	**592'174.33**			**592'174.33**
29112	Privatrechtliche Zweckbindungen	592'174.33			592'174.33
29113	**Privatrechtliche Zweckbindungen**	**50'000.00**			**50'000.00**
29113	Privatrechtliche Zweckbindungen	50'000.00			50'000.00
29119	**Privatrechtliche Zweckbindungen**	**20'500.00**			**20'500.00**
29119	Privatrechtliche Zweckbindungen	20'500.00			20'500.00
293	**Vorfinanzierungen**	**13'900'000.00**	**2'900'000.00**		**16'800'000.00**
2930	**Vorfinanzierungen für noch nicht realisierte Projekte**	**13'900'000.00**	**2'900'000.00**		**16'800'000.00**
29300	**Allgemeiner Haushalt**	**13'900'000.00**	**2'900'000.00**		**16'800'000.00**
29300	Allgemeiner Haushalt	13'900'000.00	2'900'000.00		16'800'000.00
299	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**13'843'578.58**			**13'843'578.58**
2999	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**13'843'578.58**			**13'843'578.58**
29990	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**13'843'578.58**			**13'843'578.58**
29990	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	13'843'578.58			13'843'578.58

Anhang

Bestehend aus:

- Auflistung der Finanzkennzahlen
- Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen
- Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens
- Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens
- Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten
- Auflistung der Rückstellungen
- Auflistung der Eventualverpflichtungen und -guthaben
- Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen
- Auflistung der Gemeindebeteiligungen
- Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

Kennzahl		Rechnung 2018		Rechnung 2017	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	Gesamt	167 %	-	133 %	106 %	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	Allgemeiner Haushalt	258 %	-	128 %	118 %	
	Wasser	106 %	-	97 %	n.v.	
	Abwasser	15 %	-	n.v.	n.v.	
Zinsbelastungsanteil		- 0,3 %	Gut	0,4 %	0.4 %	< 4%: Gut 4% - 9%: Genügend > 9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		4,9 %	Geringe Belastung	5,4 %	4,4 %	< 5%: Geringe Belastung 5% - 15%: Tragbare Belastung > 15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		11 %	Mittel	6 %	11 %	> 20%: Gut 10% - 20%: Mittel < 10% Schlecht
Investitionsanteil		8 %	Schwache Investitions-tätigkeit	6 %	19 %	< 10%: Schwache Investitionstätigkeit 10% - 20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20% - 30%: Starke Investitionstätigkeit > 30%: Sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoverschuldungsquotient		- 68 %	Gut	- 66 %	- 76 %	< 100%: Gut 100% - 150%: Genügend > 150%: Schlecht
Nettoschuld in Fr./Einwohner		-	-	- 2‘049 CHF	- 1‘946 CHF	< 0 Franken: Nettovermögen 0 - 1‘000 Franken: Geringe Verschuldung 1‘001 - 2‘500 Franken: Mittlere Verschuldung 2‘501 - 5‘000 Franken: Hohe Verschuldung > 5‘000 Franken: Sehr hohe Verschuldung
Bruttoverschuldungsanteil		62 %	Gut	70 %	55 %	< 50%: Sehr gut 50% - 100%: Gut 100% - 150%: Mittel 150% - 200%: Schlecht > 200%: Kritisch

Auflistung der Investitionen

Einwohnergemeinde Oberwil
Buchungsperiode 2018

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schluss-abrechnung
	Einwohnergemeinde			**36'773'500.00**	**22'752'507.72**	**14'020'992.28**	**3'953'922.31**	**9'326'513.34**	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**			**1'015'000.00**	**0.00**	**1'015'000.00**	**582'201.06**	**432'798.94**	
0220.5060.01	EDV-Hardware (Netzwerktechnik)	14.12.2017	BU	120'000.00	0.00	120'000.00	31'457.85	88'542.15	
0220.5200.01	Software Verwaltung allg.	14.12.2017	BU	36'000.00	0.00	36'000.00	85'960.70	49'960.70-	
0220.5200.02	CAFM-Software, Liegenschaftsbuchhaltung	14.12.2017	BU	189'000.00	0.00	189'000.00	15'982.68	173'017.32	
0290.5040.02	Umbau und Sanierung Hauptstrasse 24	14.12.2017	BU	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	
0290.5040.07	Neubau Gemeindeverwaltung, Projektstudie	15.12.2016	BU	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	
0290.5040.08	Neubau Gemeindeverwaltung, Planungskredit	14.12.2017	SV	450'000.00	0.00	450'000.00	448'799.83	1'200.17	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**			**255'000.00**	**0.00**	**255'000.00**	**87'698.65**	**167'301.35**	
1110.5060.02	Geschwindigkeits-Messgerät	14.12.2017	BU	30'000.00	0.00	30'000.00	31'677.30	1'677.30-	
1500.5060.01	Ersatzbeschaffung Mercedes UNIMOG Feuerwehr	13.12.2018	BU	166'000.00	0.00	166'000.00	0.00	166'000.00	
1500.5060.02	Ersatz Toyota Mannschaftswagen	14.12.2017	BU	59'000.00	0.00	59'000.00	56'021.35	2'978.65	
2	**BILDUNG**			**23'600'000.00**	**21'947'674.82**	**1'652'325.18**	**375'115.66**	**524'884.34**	
2120.5060.01	Neue Notebooks für die Schüler und Schülerinnen	14.12.2017	BU	390'000.00	0.00	390'000.00	375'846.21	14'153.79	
2171.5040.12	Neues Primar-Schulhaus Am Marbach	12.12.2013	SV	22'700'000.00	21'947'674.82	752'325.18	0.00	(752'325.18)	13.12.2018
2172.5040.01	Sanierung Thomasgarten-Schulhaus	14.12.2017	BU	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	
2174.5040.01	Wehrlinhalle, Ersatz Hallenboden	14.12.2017	BU	100'000.00	0.00	100'000.00	4'052.00-	104'052.00	
2174.5060.01	Evakuations-/Brandmeldeanlage u. neue LED Wehrlinhalle	14.12.2017	BU	110'000.00	0.00	110'000.00	3'321.45	106'678.55	
2179.5040.04	Sanierung/Neubau Kindergarten Wasen	13.12.2018	BU	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT KIRCHE**			**1'420'000.00**	**341'993.85**	**1'078'006.15**	**147'873.25**	**930'132.90**	
3321.5030.01	GGA-Antennenanlage Diverse Erweiterungen	14.12.2017	BU	500'000.00	0.00	500'000.00	104'156.75	395'843.25	
3412.5040.02	Fernwärmeeinspeisung Hallenbad	14.12.2017	BU	340'000.00	0.00	340'000.00	4'846.50	335'153.50	
3412.5060.02	Sanierung der Lüftungsanlage Hallenbad	11.12.2014	SV	580'000.00	341'993.85	238'006.15	38'870.00	199'136.15	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**			**100'000.00**	**103'173.55**	**3'173.55-**	**8'595.00**	**0.00**	
5790.5200.01	Neue Sozialhilfe-Software	15.12.2016	BU	100'000.00	103'173.55	3'173.55-	8'595.00	(11'768.55-)	31.12.2018
6	**VERKEHR**			**6'423'500.00**	**343'731.65**	**6'079'768.35**	**978'748.75**	**5'101'019.60**	
6150.5010.01	Diverse Gemeinde-Strassen Sanierungen, Belagsersatz	14.12.2017	BU	220'000.00	0.00	220'000.00	0.00	220'000.00	
6150.5010.02	Gemeinde-Strassen, Beleuchtung Diverse Strassen	14.12.2017	BU	380'000.00	0.00	380'000.00	298'309.60	81'690.40	
6150.5010.11	Ausbau Baumgartenweg	15.12.2016	BU	275'000.00	212'889.80	62'110.20	66'723.25	4'613.05-	
6150.5010.12	Fussgängersicherheit Konsumstrasse	14.12.2017	BU	110'000.00	18'789.80	91'210.20	0.00	91'210.20	
6150.5010.13	Ausbau Hohlegasse	14.12.2017	BU	1'515'000.00	0.00	1'515'000.00	17'865.90	1'497'134.10	
6150.5010.14	Gehweg QP Therwilerstrasse	14.12.2017	BU	72'000.00	0.00	72'000.00	0.00	72'000.00	
6150.5010.15	Aufwertung Bertschenackerweg	14.12.2017	BU	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	
6150.5010.16	Aufwertung Sperberweg	14.12.2017	BU	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	
6150.5010.48	Sanierung Schmiedengasse	14.12.2017	BU	1'760'000.00	0.00	1'760'000.00	30'499.40	1'729'500.60	
6150.5010.49	Neubau Langmattstrasse Abschn. Therwilerstr.-Langeg.	14.12.2017	BU	370'000.00	0.00	370'000.00	214'290.85	155'709.15	
6150.5010.50	Kreisel Langmattstr./Feldstr.	13.12.2018	BU	75'000.00	0.00	75'000.00	0.00	75'000.00	
6150.5010.51	Strassenausbau Sägestrasse, Abschnitt Langegasse - Talstr.	15.12.2016	BU	450'000.00	23'878.05	426'121.95	66'172.70	359'949.25	
6150.5010.53	Sanierung Hohlweg	14.12.2017	BU	550'000.00	0.00	550'000.00	0.00	550'000.00	
6150.5040.02	Erneuerung Bodenbeschichtung Werkhof	14.12.2017	BU	100'000.00	0.00	100'000.00	69'234.85	30'765.15	
6150.5060.02	Ersatz Puch	13.12.2018	BU	19'500.00	88'174.00	68'674.00-	0.00	68'674.00-	
6150.5060.09	Ersatz MAN	14.12.2017	BU	350'000.00	0.00	350'000.00	191'444.30	158'555.70	
6150.5060.10	Ersatz Aufsatzstreuer	14.12.2017	BU	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	
6150.5060.21	Ersatz Funkanlage	14.12.2017	BU	27'000.00	0.00	27'000.00	24'207.90	2'792.10	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMPLANUNG**			**3'960'000.00**	**15'933.85**	**3'944'066.15**	**1'773'689.94**	**2'170'376.21**	
7101.5030.01	Werterhaltung, Leitungsersatz Wasser-Leitungsnetz	14.12.2017	BU	900'000.00	0.00	900'000.00	503'816.49	396'183.51	
7201.5030.01	Innensanierungen, Leitungsnetz	14.12.2017	BU	150'000.00	0.00	150'000.00	162'122.30	12'122.30-	
7201.5030.02	Erweiterungen, Leitungsersatz Kanalisatons-Leitungsnetz	14.12.2017	BU	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	
7201.5030.04	Drainageleitungen Sanierung	14.12.2017	BU	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	822'047.85	177'952.15	
7201.5030.05	GEP-Massnahme Sägestrasse, Langegasse - Talstrasse	15.12.2016	BU	385'000.00	4'598.00	380'402.00	0.00	380'402.00	
7201.5030.06	WAR-Leitung Hohlegasse	14.12.2017	BU	650'000.00	0.00	650'000.00	0.00	650'000.00	
7201.5030.07	Schmutzwasserleitung (WAS) Friedhofweg u. Bielstrasse	14.12.2017	BU	295'000.00	0.00	295'000.00	121'582.50	173'417.50	
7710.5030.02	Friedhof Rüti, Umgestaltung	14.12.2017	BU	50'000.00	0.00	50'000.00	72'187.15	22'187.15-	
7710.5040.02	Friedhofkapelle, Sanierung	14.12.2017	BU	80'000.00	0.00	80'000.00	29'850.25	50'149.75	

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum	Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2017	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2018	Ausgaben 2018	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schluss-abrechnung
	Tragwerk und Terrazzoboden								
7900.5290.03	Revision Nutzungsplanung	15.12.2016	BU	350'000.00	11'335.85	338'664.15	62'083.40	276'580.75	

SV = Sondervorlage, BU = Budget, NK = Nachtragskredit, NNB = Noch nicht beschlossene Ausgaben, GR = Gemeinderat, GV = Gemeindeversammlung, ER = Einwohnerrat, ÜFV = Überträge aus dem Finanzvermögen, ÜER = Überträge aus der Erfolgsrechnung

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Par-zelle	Fläche in m2	Jahr der ersten Absch-reibung	Nutzungsdauer kateg.	verk. letztes Jahr	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmäss.	ausserplan.	Buchwert 31.12.2018
Einwohnergemeinde														
14	**Verwaltungsvermögen**						**67'056'623.65**	**55'046'649.37**	**42'812'580.91**	**4'085'996.14**	**599'671.23**	**2'795'530.80**	**16'167.75**	**43'487'207.27**
140	**Sachanlagen**						**60'067'034.02**	**48'992'727.59**	**38'325'853.96**	**3'911'041.96**	**599'671.23**	**2'318'343.95**	**16'167.75**	**39'302'712.99**
1400	**Grundstücke**						**229'755.00**	**229'754.00**	**229'755.00**		**1.00**			**229'754.00**
14000	**Allgemeiner Haushalt**						**229'755.00**	**229'754.00**	**229'755.00**		**1.00**			**229'754.00**
14000.0003.01	Bottmingerstr. 61, Asylunterkunft	3	763.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0034.01	Talstrasse 65, Schulpavillon Sekundarschul	34	1'649.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0239.01	Bahnhofstrasse 6, diverse Leistungen der Gemeinde	239	314.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0268.01	Bielstrasse	268	2'639.00	2014			25'856.00	25'856.00	25'856.00					25'856.00
14000.0310.01	Sägestrasse 5, Werkhof	310	2'516.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0322.01	Hohlegasse 6, Bauverwaltun	322	1'755.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0335.01	Schmiedengasse (Allmendstreifen)	335	195.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0355.01	Hauptstrasse 28/28a, Abteilung Soziales	355	540.00	2014			1.00		1.00		1.00			
14000.0372.01	Gemeindeverwaltung, ZSA, Schulanlage Wehrlin	372	7'321.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0377.01	Hauptstrasse 18, Abteilung Finanzen	377	378.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0418.01	Rebgartenweg 45/47, Musikschul-Pavillons	418	1'921.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0423.01	Föhrenstrasse 17, Kindergarten und Tiefgarage	423	1'413.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0517.01	Lindenrain (Allmendstreifen)	517	276.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0785.01	Löchlimattstrasse 1, Sicherheitszentrum	785	3'163.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.0819.01	Spitzacker (Allmendstreifen)	819	228.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.1052.01	Therwilerstrasse (Allmendstreifen)	1052	126.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.1078.01	Schneggenberg 20/22, Schiessanlagen im BR	1078	7'922.00	2014			77'635.00	77'635.00	77'635.00					77'635.00
14000.1595.01	Hohestrasse (unbebaut)	1595	9'919.00	2014			97'188.00	97'188.00	97'188.00					97'188.00
14000.1961.01	Im Wasen 1, Kindergarten	1961	699.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.2074.01	GS Langegasse BR (P3100) an WBG Langegasse			2014										
14000.2126.01	Im Thomasgarten, Schulanla	2126	8'022.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.2728.01	Hohestrasse (unbebaut)	2728	1'765.00	2014			17'294.00	17'294.00	17'294.00					17'294.00
14000.3253.01	Gempenstrasse (Allmendstreifen)	3253	52.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.3828.01	Unterm Stallen (unbebaut)	3828	1'200.00	2014			11'760.00	11'760.00	11'760.00					11'760.00
14000.3994.01	GS Rebgarten BR (P3995) an Stiftung INLUMINE			2014										
14000.4956.01	Sperberweg 1, Kindergarten Bertschenacker	4956	1'499.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.7129.01	Hinterbergweg (Uferzone)	7129	2'544.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.7131.01	Hinterbergweg (Uferzone)	7131	1'716.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14000.7218.01	Sägestrasse 8d, Hallenbad und WOT	7218	1'716.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
1401	**Strassen/Verkehrswege**						**7'688'563.70**	**6'796'779.20**	**4'623'611.35**	**617'803.90**		**377'849.35**		**4'863'565.90**
14010	**Strassen/Verkehrswege**						**7'688'563.70**	**6'796'779.20**	**4'623'611.35**	**617'803.90**		**377'849.35**		**4'863'565.90**
14010.0000.01	Strassenbeleuchtung 2014			2015	40		138'709.75	138'709.75	128'306.50			3'467.75		124'838.75
14010.0000.02	Strassenbeleuchtung 2015			2016	40		263'906.80	263'906.80	250'711.50			6'597.65		244'113.85
14010.0000.03	Strassenbeleuchtung 2016			2017	40		365'943.15	365'943.15	356'794.55			9'148.60		347'645.95
14010.0000.04	Strassenbeleuchtung 2017			2018	40		467'265.50	467'265.50	467'265.50			11'681.65		455'583.85
14010.0000.05	Strassenbeleuchtung 2018			2019	40		298'309.60	298'309.60		298'309.60				298'309.60
14010.0001.01	Bushaltestelle Allschwilerstrasse 2016			2017	40		117'543.50	117'543.50	114'604.90			2'938.60		111'666.30
14010.0002.01	Dammstrasse			2014										
14010.0010.01	Allmendrain	1643	510.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0020.01	Am Chatzebach	412	560.00	2014			8'448.00	8'448.00	5'318.00			675.00		4'643.00
14010.0030.01	Amselstrasse	732	1'521.00	2014			22'944.00	22'944.00	14'454.00			1'835.00		12'619.00
14010.0039.01	Bleimattweg			2014										
14010.0040.01	Auf den Hallen	3243	847.00	2014			12'777.00	12'777.00	8'047.00			1'020.00		7'027.00
14010.0049.01	Bleimattweg			2014										
14010.0050.01	Auf der Wacht	692, 731	5'862.00	2014			88'429.00	88'429.00	55'709.00			7'075.00		48'634.00
14010.0060.01	Bachstrasse	767	1'200.00	2014			18'102.00	18'102.00	11'402.00			1'450.00		9'952.00
14010.0070.01	Bahnhofstrasse	224, 242	2'232.00	2014			32'031.00	32'031.00	20'171.00			2'560.00		17'611.00
14010.0080.01	Baumgartenweg	597	896.00	2014			13'516.00	13'516.00	8'516.00			1'080.00		7'436.00
14010.0080.02	Baumgartenweg 2015			2017	40		300'150.45	300'150.45	231'231.10	66'723.25		7'639.85		290'314.50
14010.0090.01	Benkenstrasse	470, 134	4'204.00	2014			63'438.00	63'438.00	39'981.40			5'070.00		34'911.40
14010.0100.01	Bertschenackerstrasse	1571, 15	4'768.00	2014			71'927.00	71'927.00	45'307.00			5'755.00		39'552.00
14010.0110.01	Bielhübel	1666, 16	3'823.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0120.01	Bienenstrasse	2038, 21	4'403.00	2014			61'986.00	61'986.00	39'046.00			4'960.00		34'086.00
14010.0130.01	Birkenstrasse	2012, 20	2'581.00	2014			38'947.00	38'947.00	24'549.70			3'115.00		21'434.70
14010.0130.02	Birkenstrasse			2018	40		47'086.80	47'086.80	47'086.80			1'177.15		45'909.65
14010.0140.01	Birlibenz	1707	1'171.00	2014			17'670.00	17'670.00	11'045.90			1'430.00		9'615.90
14010.0150.01	Birsigstrasse	11	1'815.00	2014			27'388.00	27'388.00	17'265.30			2'190.00		15'075.30
14010.0160.01	Blachen	1545	3'453.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0170.01	Blauenstrasse	1347	3'310.00	2014			68'537.05	49'933.00	31'453.00			3'995.00		27'458.00
14010.0170.02	Blauenstrasse Sanierung 201			2015	40		77'881.25	77'881.25	72'040.10			1'947.05		70'093.05
14010.0180.01	Bleimattweg	39, 45, 1	4'021.00	2014			60'659.00	60'659.00	38'214.00			4'855.00		33'359.00
14010.0190.01	Blumenweg	596	874.00	2014			13'184.00	13'184.00	8'309.00			1'055.00		7'254.00

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Par-zelle	Fläche in m2	Jahr der ersten Absch-reibung	Nutzungsdauer kateg.	verk. letztes Jahr	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmäss.	ausserplan.	Buchwert 31.12.2018
Einwohnergemeinde														
14010.0200.01	Bockmatt	4334	537.00	2014										
14010.0210.01	Botenlohn	1616, 16	4'704.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0220.01	Bottmingerstrasse	3799	71.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0227.01	Stasigässli			2014	40									
14010.0230.01	Bruderholzstrasse	852, 101	11'549.00	2014			170'001.00	170'001.00	107'049.30			13'610.00		93'439.30
14010.0240.01	Brügglistrasse	414, 558	2'461.00	2014			37'126.00	37'126.00	23'391.00			2'970.00		20'421.00
14010.0250.01	Buchenstrasse	520, 197	4'454.00	2014			67'190.00	67'190.00	42'330.00			5'375.00		36'955.00
14010.0250.02	Buchenstrasse, Sanierung 20			2015	40		6'595.55							
14010.0260.01	Bündtenweg	622	3'076.00	2014			46'402.00	46'402.00	29'232.00			3'710.00		25'522.00
14010.0270.01	Chriechbäumen	1607, 16	3'029.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0280.01	Dammstrasse	2	634.00	2014			9'564.00	9'564.00	6'024.00			765.00		5'259.00
14010.0290.01	Eggfluhweg	1345	203.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0300.01	Elsternstrasse	2326	1'161.00	2014			17'514.00	17'514.00	11'034.00			1'400.00		9'634.00
14010.0310.01	Entenwuhr	1173	238.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0320.01	Falterstrasse	623	1'103.00	2014			16'644.00	16'644.00	10'482.90			1'330.00		9'152.90
14010.0330.01	Feldstrasse	1192, 63	3'640.00	2014			41'485.00	41'485.00	26'135.00			3'320.00		22'815.00
14010.0340.01	Finkenstrasse	3462	1'693.00	2014			25'540.00	25'540.00	16'090.00			2'045.00		14'045.00
14010.0350.01	Föhrenstrasse	413	1'191.00	2014			17'967.00	17'967.00	11'327.00			1'435.00		9'892.00
14010.0360.01	Fraumattstrasse	1226, 12	8'311.00	2014			114'525.00	114'525.00	72'200.20			9'155.00		63'045.20
14010.0370.01	Friedhofweg	1340	810.00	2014			12'219.00	12'219.00	7'699.00			980.00		6'719.00
14010.0380.01	Fürstenrainstrasse	691, 710	3'604.00	2014			54'368.00	54'368.00	34'253.00			4'350.00		29'903.00
14010.0390.01	Gartenstrasse	850	2'107.00	2014			31'785.00	31'785.00	20'025.00			2'545.00		17'480.00
14010.0400.01	Gempenstrasse	471, 134	1'516.00	2014			22'869.00	22'869.00	14'404.00			1'830.00		12'574.00
14010.0410.01	Goldenthalweg	191	806.00	2014			12'159.00	12'159.00	7'659.00			975.00		6'684.00
14010.0420.01	Grenzweg	106, 557	1'182.00	2014			10'011.00	10'011.00	6'330.00			800.00		5'530.00
14010.0430.01	Grubenmattweg	1316, 13	3'013.00	2014			34'498.00	34'498.00	21'763.70			2'755.00		19'008.70
14010.0440.01	Hafenrainstrasse	621, 709	6'078.00	2014			91'689.00	91'689.00	57'764.00			7'335.00		50'429.00
14010.0440.02	Hafenrainstrasse, Sanierung 2014			2015	40		13'153.20							
14010.0450.01	Hagendörnli	1030, 43	2'065.00	2014			26'762.00	26'762.00	16'792.00			2'155.00		14'637.00
14010.0460.01	Hallenrain	855	1'916.00	2014			28'903.00	28'903.00	18'213.00			2'310.00		15'903.00
14010.0460.02	Hallenrain, Sanierung 2014			2015	40		2'429.05							
14010.0470.01	Hallenstrasse	49, 3786	2'336.00	2014			35'240.00	35'240.00	22'200.00			2'820.00		19'380.00
14010.0480.01	Hänslisreben	1337, 13	6'461.00	2014			29'332.00	29'332.00	18'444.80			2'350.00		16'094.80
14010.0490.01	Hauptstrasse	362, 362	233.00	2014			3'514.00	3'514.00	2'214.00			280.00		1'934.00
14010.0500.01	Heidacker	1546, 15	1'596.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0510.01	Helbigacker	1527	892.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0520.01	Hinterbergweg	1222, 12	3'372.00	2014			44'105.00	44'105.00	27'606.00			3'560.00		24'046.00
14010.0530.01	Hochlettenstrasse	820, 185	4'685.00	2014			70'696.00	70'696.00	42'229.90			6'050.00		36'179.90
14010.0540.01	Hofmattstrasse	168, 188	828.00	2014			12'491.00	12'491.00	7'871.00			1'000.00		6'871.00
14010.0550.01	Hohestrasse	518, 326	24'794.00	2014			501'767.90	37'421.00	1.00					1.00
14010.0550.02	Hohestrasse Umgestaltung 2			2017	40		371'440.85	102'285.60	98'143.50			2'516.50		95'627.00
14010.0560.01	Hohlegasse	408, 411	4'486.00	2014			67'673.00	67'673.00	42'638.00			5'415.00		37'223.00
14010.0560.02	Hohlegasse, Ausbau 2018			2019	40		17'865.90	17'865.90		17'865.90				17'865.90
14010.0570.01	Hohlweg	315, 326	4'632.00	2014			69'876.00	69'876.00	44'016.00			5'590.00		38'426.00
14010.0580.01	Hummelweg	620, 624	751.00	2014			11'329.00	11'329.00	7'134.00			905.00		6'229.00
14010.0590.01	Hundsgalgen	1520, 15	1'675.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0600.01	Hüslimatt	71	72.00	2014			1'086.00	1'086.00	681.00			85.00		596.00
14010.0610.01	Im Buech	1617, 16	2'774.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0620.01	Im Eich	1669	273.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0630.01	Im Fuchshag	3455	1'059.00	2014			15'975.00	15'975.00	10'055.00			1'280.00		8'775.00
14010.0640.01	Im Goldbrunnen	920	668.00	2014			10'077.00	10'077.00	6'352.00			805.00		5'547.00
14010.0650.01	Im Lohgraben	2082, 22	2'144.00	2014			32'352.00	32'352.00	20'389.40			2'585.00		17'804.40
14010.0660.01	Im Nell	4201, 42	2'770.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0670.01	Im Ropperhag	1522, 15	3'154.00	2014			4'762.00	4'762.00	3'003.00			380.00		2'623.00
14010.0680.01	Im Roth	1601, 16	3'693.00	2014			50'594.00	50'594.00	31'733.60			4'070.00		27'663.60
14010.0690.01	Im Spitzhägli	1031, 10	472.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0700.01	Im Thal	3633	116.00	2014			1'750.00	1'750.00	1'100.00			140.00		960.00
14010.0710.01	Im Thomasgarten	333, 594	2'288.00	2014			34'515.00	34'515.00	21'745.00			2'760.00		18'985.00
14010.0720.01	Im Wasen	1895	1'224.00	2014			18'464.00	18'464.00	11'634.00			1'475.00		10'159.00
14010.0730.01	In den Gstüden	1518, 15	5'953.00	2014			69'828.00	69'828.00	43'714.00			5'635.00		38'079.00
14010.0740.01	In den Lettenreben	823	840.00	2014			12'672.00	12'672.00	7'987.00			1'015.00		6'972.00
14010.0750.01	Kaibmattweg	754, 382	292.00	2014			4'405.00	4'405.00	2'775.00			350.00		2'425.00
14010.0760.01	Keibhölzli	1114	254.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0770.01	Kerngartenstrasse	653, 382	4'080.00	2014			61'548.00	61'548.00	38'778.00			4'925.00		33'853.00
14010.0780.01	Konsumstrasse	226	2'163.00	2014			32'631.00	32'631.00	20'556.00			2'610.00		17'946.00
14010.0790.01	Kummelengässlein	264	200.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0800.01	Kummelenstrasse	472	1'314.00	2014			19'822.00	19'822.00	12'487.00			1'585.00		10'902.00
14010.0810.01	Lachenstrasse	853	2'912.00	2014			43'929.00	43'929.00	27'669.00			3'515.00		24'154.00
14010.0820.01	Langegasse	24, 93, 3	3'747.00	2014			56'524.00	56'524.00	35'614.00			4'520.00		31'094.00
14010.0830.01	Langmattstrasse	69, 80, 1	4'628.00	2014			69'836.00	69'836.00	41'867.50			5'950.00		35'917.50
14010.0830.02	Langmattstrasse Neubau 2017			2017	40		344'315.30	344'315.30	129'041.55	214'290.85		8'803.40		334'529.00
14010.0840.01	Lerchenbergweg	4053	1'277.00	2014			19'264.00	19'264.00	12'139.00			1'540.00		10'599.00
14010.0850.01	Lettenhofstrasse	921, 922	7'923.00	2014			119'558.00	119'558.00	75'088.70			9'605.00		65'483.70
14010.0860.01	Lettenrain	822	586.00	2014			8'840.00	8'840.00	5'570.00			705.00		4'865.00
14010.0870.01	Lettenweg	851	597.00	2014			9'006.00	9'006.00	5'676.00			720.00		4'956.00
14010.0880.01	Libellenstrasse	2147, 23	1'318.00	2014			19'888.00	19'888.00	12'540.10			1'590.00		10'950.10
14010.0890.01	Lindenrain	2015, 20	512.00	2014			7'724.00	7'724.00	4'869.00			620.00		4'249.00
14010.0900.01	Löchlimattstrasse	777	1'109.00	2014			16'730.00	16'730.00	10'540.00			1'340.00		9'200.00
14010.0910.01	Lohgraben	4364	1'674.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0920.01	Löli	4274	1'617.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0930.01	Louisrebenweg	1344, 26	2'187.00	2014			32'991.00	32'991.00	20'781.00			2'640.00		18'141.00
14010.0940.01	Marbachweg	127	509.00	2014			7'678.00	7'678.00	4'833.00			615.00		4'218.00
14010.0950.01	Meierhag	3736	188.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0960.01	Meierhägli	1706, 43	3'406.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0970.01	Meierten	1525, 15	4'096.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.0980.01	Meisenstrasse	733	1'106.00	2014			16'685.00	16'685.00	10'510.00			1'335.00		9'175.00

Konto	Bezeichnung	Par-zelle	Fläche in m2	Jahr der ersten Absch-reibung	Nutzungsdauer kateg.	verk. letztes Jahr	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmäss.	ausserplan.	Buchwert 31.12.2018
Einwohnergemeinde														
14010.0980.02	Meisenstrasse			2018	40		36'420.30	36'420.30	36'420.30			910.50		35'509.80
14010.0990.01	Mühlematttstrasse	1203, 36	245.00	2014			2'060.00	2'060.00	1'299.30			165.00		1'134.30
14010.1000.01	Nelkenrain	672	358.00	2014			5'401.00	5'401.00	3'401.00			430.00		2'971.00
14010.1010.01	Nelkenweg	673	1'089.00	2014			16'428.00	16'428.00	10'348.00			1'315.00		9'033.00
14010.1020.01	Neuallmend	1620	1'173.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.1030.01	Neuhofweg	559, 152	2'257.00	2014			34'058.00	34'058.00	21'460.60			2'725.00		18'735.60
14010.1030.02	Neuhofweg, Melioration 2016 Feldweg Richtung Froloo			2017	40		58'909.40	3'223.40	76'057.80	76'057.80-				
14010.1040.01	Neusatz	4355	3'602.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.1050.01	Neuwilerstrasse	519, 152	15'183.00	2014			229'086.00	204'669.60	128'947.05			16'375.00		112'572.05
14010.1060.01	Passwangweg	1343, 13	447.00	2014			6'743.00	6'743.00	4'248.00			540.00		3'708.00
14010.1070.01	Rain	1314	1'031.00	2014			15'557.00	15'557.00	9'872.50			1'230.00		8'642.50
14010.1080.01	Rebgartenweg	409	1'462.00	2014			22'056.00	22'056.00	13'896.00			1'765.00		12'131.00
14010.1090.01	Reservoirstrasse	516	1'581.00	2014			23'850.00	23'850.00	15'030.00			1'910.00		13'120.00
14010.1090.02	Reservoirstrasse			2018	40		43'621.60	43'621.60	43'621.60			1'090.55		42'531.05
14010.1100.01	Rohrhagstrasse	3631	1'816.00	2014			27'395.00	27'395.00	17'255.00			2'190.00		15'065.00
14010.1110.01	Rosenweg	595	858.00	2014			12'943.00	12'943.00	8'153.00			1'035.00		7'118.00
14010.1120.01	Rüti	4289, 43	4'472.00	2014			1'156.60	1.00	1.00					1.00
14010.1130.01	Rütimattstrasse	1318	487.00	2014			7'348.00	7'348.00	4'634.70			585.00		4'049.70
14010.1140.01	Rüttacker	4237	1'202.00	2014										
14010.1150.01	Rüttackerweg	854	747.00	2014			11'268.00	11'268.00	7'098.00			900.00		6'198.00
14010.1160.01	Sägestrasse	90, 313,	4'269.00	2014			64'400.00	64'400.00	40'570.00			5'150.00		35'420.00
14010.1160.02	Sägestrasse 2017			2018	40		90'050.75	90'050.75	23'878.05	66'172.70		2'251.25		87'799.50
14010.1170.01	Schmiedengasse	329, 332	3'457.00	2014			52'151.00	52'151.00	32'851.00			4'170.00		28'681.00
14010.1170.02	Schmiedengasse, Sanierung 2014			2015	40		14'530.15							
14010.1170.03	Schmiedengasse, Sanierung 2018			2019	40		30'499.40	30'499.40		30'499.40				30'499.40
14010.1180.01	Schmiedengässlein	334	480.00	2014			7'241.00	7'241.00	4'561.00			580.00		3'981.00
14010.1190.01	Schneggenberg	1079	3'661.00	2014			55'228.00	55'228.00	34'793.00			4'420.00		30'373.00
14010.1200.01	Schulstrasse	358	833.00	2014			12'565.00	12'565.00	7'915.00			1'005.00		6'910.00
14010.1210.01	Schützenweg	467, 469	944.00	2014			14'240.00	14'240.00	8'970.00			1'140.00		7'830.00
14010.1220.01	Sonnenrain	364	291.00	2014			4'390.00	4'390.00	2'765.00			350.00		2'415.00
14010.1230.01	Sonnenweg	1926	579.00	2014			8'735.00	8'735.00	5'505.00			700.00		4'805.00
14010.1240.01	Spechtstrasse	2327	1'090.00	2014			16'443.00	16'443.00	10'358.00			1'315.00		9'043.00
14010.1250.01	Sperberweg	4115	1'076.00	2014			16'231.00	16'231.00	10'226.00			1'300.00		8'926.00
14010.1260.01	Stallenmattstrasse	3824, 38	2'806.00	2014			42'331.00	42'331.00	26'666.00			3'385.00		23'281.00
14010.1270.01	Stallenrain	1215	1'521.00	2014			22'951.00	22'951.00	14'486.20			1'830.00		12'656.20
14010.1280.01	Stasigässli	227	138.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.1290.01	Steinacker	1315	3'077.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14010.1300.01	Storchenweg	4044	471.00	2014			7'105.00	7'105.00	4'475.00			570.00		3'905.00
14010.1310.01	Talstrasse	13, 50, 8	6'540.00	2014			98'660.00	98'660.00	62'155.00			7'895.00		54'260.00
14010.1310.02	Talstrasse Sanierung Velowe			2015	40		26'460.25	26'460.25	24'475.75			661.50		23'814.25
14010.1320.01	Therwilerstrasse	107, 105	809.00	2014			12'118.00	12'118.00	7'632.00			970.00		6'662.00
14010.1330.01	Tichelengraben	410	624.00	2014			9'413.00	9'413.00	5'933.00			755.00		5'178.00
14010.1340.01	Unterm Stallen	652, 753	4'439.00	2014			66'964.00	66'964.00	42'194.00			5'355.00		36'839.00
14010.1350.01	Vorderbergrain	2616, 26	3'726.00	2014			77'920.35	56'208.00	35'408.00			4'495.00		30'913.00
14010.1360.01	Vorderbergstrasse	468, 511	7'254.00	2014			109'462.00	109'462.00	68'986.80			8'755.00		60'231.80
14010.1370.01	Waldrain	3632, 36	1'677.00	2014			12'022.00	12'022.00	7'582.00			960.00		6'622.00
14010.1380.01	Wartenbergstrasse	1341	1'878.00	2014			28'330.00	28'330.00	17'845.00			2'265.00		15'580.00
14010.1380.02	Wartenbergstrasse 2015			2016	40		53'493.30	53'493.30	50'818.60			1'337.35		49'481.25
14010.1390.01	Wasenmattstrasse	766	914.00	2014			13'789.00	13'789.00	8'689.00			1'105.00		7'584.00
14010.1400.01	Wehrlingasse	363	821.00	2014			12'385.00	12'385.00	7'800.00			990.00		6'810.00
14010.1410.01	Weidenstrasse	257, 265	852.00	2014			10'665.00	10'665.00	6'720.00			855.00		5'865.00
14010.1420.01	Weiermatt	1570, 16	4'034.00	2014			41'711.00	41'711.00	26'219.00			3'345.00		22'874.00
14010.1430.01	Weiherweg	56	450.00	2014			6'788.00	6'788.00	4'278.00			545.00		3'733.00
14010.1440.01	Wiesenrain	1349	410.00	2014			6'185.00	6'185.00	3'895.00			495.00		3'400.00
14010.1450.01	Wiesenstrasse	2621	1'177.00	2014			17'756.00	17'756.00	11'186.00			1'420.00		9'766.00
14010.1460.01	Ziegelmatt	1618, 16	13'472.00	2014			84'065.00	84'065.00	52'750.70			6'760.00		45'990.70
1402	**Wasserbau**						**76'057.80**	**76'057.80**		**76'057.80**		**1'950.20**		**74'107.60**
14020	**Wasserbau**						**76'057.80**	**76'057.80**		**76'057.80**		**1'950.20**		**74'107.60**
14020.1030.01	Neuhofweg, Melioration 2016 Bachöffnung			2017	40		76'057.80	76'057.80		76'057.80		1'950.20		74'107.60
1403	**Übrige Tiefbauten**						**15'783'331.09**	**6'284'219.79**	**3'577'618.60**	**1'875'081.14**	**390'079.90**	**314'374.25**	**16'167.75**	**4'732'077.84**
14030	**Allgemeiner Haushalt**						**259'746.45**	**252'143.55**	**172'641.35**	**72'187.15**		**4'073.30**	**16'167.75**	**224'587.45**
14030.0000.01	Umsetzung Grünflächen-Kon Massnahmen			2016	40		24'621.55	17'018.65	16'167.75				16'167.75	
14030.0053.01	Isweyer, Sportplatz	53	31'693.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14030.0309.01	Sägestrasse 5, Muldenplatz Werkhof	309	426.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14030.1401.01	Friedhof	1401	32'669.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14030.1401.02	Friedhof Rüti Umgestaltung 2015			2016	40		24'428.25	24'428.25	23'206.85			610.70		22'596.15
14030.1401.03	Friedhof Rüti Umgestaltung 2016			2017	40		67'298.60	67'298.60	65'616.15			1'682.45		63'933.70
14030.1401.04	Friedhof Rüti Umgestaltung 2018			2019	40		72'187.15	72'187.15		72'187.15				72'187.15
14030.2586.01	Kunstrollrasen FC Oberwil 20			2016	40		71'205.90	71'205.90	67'645.60			1'780.15		65'865.45
14030.7219.01	Langmannwerk, Sportplatz/Familiengärten	7219	15'129.00	2014			2.00	2.00	2.00					2.00
14031	**Wasserversorgung**						**8'941'940.04**	**3'601'651.39**	**2'377'930.20**	**581'986.24**	**185'567.80**	**204'432.65**		**2'569'915.99**
14031.0001.01	HRM1-Wasserleitungsnetz			2014			2'500'000.00	912'500.00	182'806.45		20'306.45	162'500.00		
14031.0002.01	Leitungsnetz Wasser Ersatz			2015	50		1'172'154.70	675'649.35	790'456.10		165'261.35	13'302.00		611'892.75

Konto	Bezeichnung	Par-zelle	Fläche in m2	Jahr der ersten Absch-reibung	Nutzungsdauer kateg.	verk. letztes Jahr	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmäss.	ausserplan.	Buchwert 31.12.2018
Einwohnergemeinde														
	2014													
14031.0002.02	Leitungsnetz Wasser Ersatz 2015			2016	50		2'872'795.70	170'928.20	164'091.10			3'418.55		160'672.55
14031.0002.03	Leitungsnetz Wasser Ersatz 2016			2017	50		1'221'674.90	1'001'361.10	981'350.05			20'027.55		961'322.50
14031.0002.04	Leitungsnetz Wasser Ersatz 2017			2018	50		593'328.50	259'226.50	259'226.50			5'184.55		254'041.95
14031.0002.05	Leitungsnetz Wasser Ersatz 2018			2019	50		581'986.24	581'986.24		581'986.24				581'986.24
14032	**Abwasserbeseitigung**						**4'973'362.65**	**942'642.90**	**4.00**	**1'116'751.00**	**174'112.10**			**942'642.90**
14032.0001.01	HRM1-Kanalisationsanlagen			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14032.0002.01	Leitungsnetz Abwasser Ersat 2014			2015	50		988'296.20							
14032.0002.02	Leitungsnetz Abwasser Ersat 2015			2016	50		2'054'970.95							
14032.0002.03	Leitungsnetz Abwasser Ersat 2016			2017	50		515'925.40	1.00	1.00					1.00
14032.0002.04	Leitungsnetz Abwasser Ersat 2017			2018	50		232'894.00	1.00	1.00					1.00
14032.0002.05	Leitungsnetz Abwasser Ersat 2018			2019	50		294'703.15	120'591.05		294'703.15	174'112.10			120'591.05
14032.0003.01	Drainagen 2017			2018	50		64'524.10	1.00	1.00					1.00
14032.0003.02	Drainagen 2018			2019	50		822'047.85	822'047.85		822'047.85				822'047.85
14033	**Abfallbeseitigung**						**1.00**	**1.00**	**1.00**					**1.00**
14033.0001.01	HRM1-Quartiersammelsteller (Unterflur)			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14035	**Gross-Gemeinschaftsanten Anlage (GGA)**						**1'608'280.95**	**1'487'780.95**	**1'027'042.05**	**104'156.75**	**30'400.00**	**105'868.30**		**994'930.50**
14035.0001.01	HRM1-Antennenanlage GGA			2014			870'000.00	839'600.00	548'100.00		30'400.00	69'600.00		448'100.00
14035.0002.03	Antennenanlage GGA 2016			2017	15		190'675.55	108'825.55	101'570.50			7'255.05		94'315.45
14035.0002.04	Antennenanlage GGA 2014			2015	15		179'937.10	179'937.10	143'949.70			11'995.80		131'953.90
14035.0002.05	Antennenanlage GGA 2015			2016	15		163'797.60	163'797.60	141'957.90			10'919.85		131'038.05
14035.0002.06	Antennenanlage GGA 2017			2018	15		99'713.95	91'463.95	91'463.95			6'097.60		85'366.35
14035.0002.07	Antennenanlage GGA 2018			2019	15		104'156.75	104'156.75		104'156.75				104'156.75
1404	**Hochbauten**						**32'758'150.63**	**32'131'448.40**	**27'702'842.42**	**584'152.76**	**186'673.33**	**1'354'746.15**		**26'745'575.70**
14040	**Allgemeiner Haushalt**						**32'758'150.63**	**32'131'448.40**	**27'702'842.42**	**584'152.76**	**186'673.33**	**1'354'746.15**		**26'745'575.70**
14040.0000.01	HRM1-Aussenanlagen,Spielp			2014			200'000.00	200'000.00	126'000.00			16'000.00		110'000.00
14040.0000.02	Neue Gemeindeverwaltung, Planung			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0000.03	WC-Anlagen Langmattstr. 41 /Weiherweg			2014	30									
14040.0003.01	Bottmingerstrasse 61, Asylunterkunft	3		2014			900'000.00	900'000.00	567'000.00			72'000.00		495'000.00
14040.0003.02	Bottmingerstrasse 61, Asylhe Dachsanierung, Malerarbeiter			2017	30		34'401.50	34'401.50	33'254.80			1'146.70		32'108.10
14040.0034.01	Talstrasse 65, Schulpavillon Sekundarschule	34		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0053.01	Weiherweg 7, Jugendtreff	53		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0053.02	Neues Jugendhaus, Planung	53		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0053.03	Sägestrasse 13 Garderobengebäude Sportpla	53		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0053.04	Langmattstr. 41/Weiherweg 5 WC-Anlagen	53		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0053.05	Sägestrasse 17, Kindergarter	53		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0053.06	Sägestrasse 17, Schulanlage Am Marbach	53		2016	30		22'696'501.17	22'692'639.07	21'184'690.32			756'596.10		20'428'094.22
14040.0239.01	Bahnhofstrasse 6, diverse Leistungen der Gemeinde	239		2014			400'000.00	400'000.00	252'000.00			32'000.00		220'000.00
14040.0310.01	Sägestrasse 5, Werkhof (inkl. Stehtankanlage)	310		2014			600'000.00	600'000.00	378'000.00			48'000.00		330'000.00
14040.0310.02	Sägestrasse 5, Werkhof, Erweiterung 2014			2015	30		148'876.60	148'876.60	133'988.95			4'962.55		129'026.40
14040.0310.03	Sägestrasse 5, Werkhof Bodenbeschichtung, 2018			2019	30		69'234.85	69'234.85		69'234.85				69'234.85
14040.0322.01	Hohlegasse 6 (Kuenze-Huus) Bauverwaltung	322		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0355.01	Hauptstrasse 28/28a, Abteilung Soziales	355		2014			240'000.00	88'800.00	151'200.00		151'200.00			
14040.0372.01	Hauptstrasse 24, Gemeindeverwaltung	372		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0372.02	Wehrlingasse 13, Schulanlage Wehrlin	372		2014			1'509'049.00	1'459'750.00	913'500.00			116'000.00		797'500.00
14040.0372.03	Schulstrasse 6, Wehrlinhalle	372		2014			240'000.00	240'000.00	151'200.00			19'200.00		132'000.00
14040.0372.04	Schulstrasse 4, Zivilschutzanlage	372		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0372.05	Wehrlingasse 13, Schulanlage Wehrlin, Vordac			2016	30		21'093.40	21'093.40	19'687.20			703.10		18'984.10

Auszug aus der Anlagenbuchhaltung des Verwaltungsvermögens

Konto	Bezeichnung	Par-zelle	Fläche in m2	Jahr der ersten Absch-reibung	Nutzungsdauer kateg.	verk. letztes Jahr	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmäss.	ausserplan.	Buchwert 31.12.2018
Einwohnergemeinde														
14040.0372.06	Schulstrasse 8 Wohnhaus			2014			40'250.00	40'250.00	31'500.00			4'000.00		27'500.00
14040.0372.07	Schulstrasse 6, Wehrlinhalle Sanierung Garderobe			2017	30		82'569.75	74'209.75	79'817.40		8'360.00	2'464.05		68'993.35
14040.0372.08	Schulstrasse 6, Wehrlinhalle 2018			2019	30		4'308.00	4'308.00		4'308.00				4'308.00
14040.0372.10	Neue Gemeindehaus			2023	30		514'963.26	485'311.93	36'512.10	475'913.16	27'113.33			485'311.93
14040.0377.01	Hauptstrasse 18, Abteilung Finanzen	377		2014			300'000.00	300'000.00	189'000.00			24'000.00		165'000.00
14040.0377.02	Hauptstrasse 18, Abt. Finanz Umbau	377		2016	30		667'879.20	667'879.20	623'353.90			22'262.65		601'091.25
14040.0418.01	Rebgartenweg 45/47, Musikschul-Pavillons	418		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0423.01	Föhrenstrasse 17, Kindergarten und Tiefgarage	423		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.0661.01	Unterm Stallen 2b, Kindergarten	661		2014			622.55	1.00	1.00					1.00
14040.0661.02	Bottmingerstrasse 74, Innenausbau Kindergarten			2016	30		942'962.90	921'845.65	865'823.95			30'922.30		834'901.65
14040.0661.04	Bottmingerstrasse 74, Innenausbau Mittagstisch			2014			370'400.00	370'400.00	302'400.00			38'400.00		264'000.00
14040.0785.01	Löchlimattstrasse 1, Sicherheitszentrum	785		2014			100'000.00	100'000.00	63'000.00			8'000.00		55'000.00
14040.0785.02	Löchlimattstrasse 1, Salz- und Splittsilos	785		2014			9'267.75	1.00	1.00					1.00
14040.0785.03	Löchlimattstrasse 1, Salz-Silo und Sole-Anlage			2015	30		371'283.95	86'746.70	78'072.05			2'891.55		75'180.50
14040.1401.01	Friedhofweg 7, Friedhofkapelle und -anlage	1401		2014			320'000.00	320'000.00	201'600.00			25'600.00		176'000.00
14040.1401.02	Friedhof-Kapelle Renovation			2015	30		96'760.15	96'760.15	87'084.10			3'225.35		83'858.75
14040.1401.03	Friedhof-Kapelle 2015			2016	30		42'001.20	42'001.20	39'201.10			1'400.05		37'801.05
14040.1401.04	Friedhofweg 7, Friedhof Sanierung Kapelle 2016			2017	30		253'580.75	230'660.75	222'672.05			7'678.35		214'993.70
14040.1401.05	Friedhofweg 7, Friedhof, 201 Tragwerk und Terrazzoboden			2019	30		29'850.25	29'850.25		29'850.25				29'850.25
14040.1961.01	Im Wasen 1, Kindergarten	1961		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.2126.01	Im Thomasg. 7a/Schmieden Schulanlage Thomasgarten	2126		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.2972.01	Im Goldbrunnen 61, Kindergarten (P 2871, BR 29	2972		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.3977.01	Büroräumlichkeiten Hohlegasse 4			2018	30		52'326.15	52'326.15	52'326.15			1'744.20		50'581.95
14040.4251.01	Schneggenberg 20a, Schiessanlagen Kugelfang 3(	4251		2014			100'000.00	100'000.00	63'000.00			8'000.00		55'000.00
14040.4956.01	Sperberweg 1, Kindergarten Bertschenacker	4956		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.7218.01	Sägestrasse 8d, Hallenbad	7218		2014			1'337'779.80	1'320'000.00	831'600.00			105'600.00		726'000.00
14040.7218.02	Sägestrasse 8d, Heiz- und Wasserverteilung	7218		2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14040.7218.03	Sägestrasse 8d, Hallenbad, Sanierungen 2014/15			2016	15		57'324.95	29'237.75	25'339.35			1'949.20		23'390.15
14040.7218.04	Sägestrasse 8d, Hallenbad Fernwärmeeinspeisung 2018			2019	15		4'846.50	4'846.50		4'846.50				4'846.50
1405	**Waldungen**						**192'775.00**	**192'775.00**	**121'464.60**			**15'420.00**		**106'044.60**
14050	**Waldungen**						**192'775.00**	**192'775.00**	**121'464.60**			**15'420.00**		**106'044.60**
14050.0239.01	Roemisloch Neuwiller FR	239 (FR)	7'737.00	2014			75'808.00	75'808.00	47'758.00			6'065.00		41'693.00
14050.0690.01	Auf der Wacht	690	6'134.00	2014			60'101.00	60'101.00	37'861.00			4'810.00		33'051.00
14050.1649.01	Ziegelmatt	1649	1'794.00	2014			17'581.00	17'581.00	11'132.10			1'400.00		9'732.10
14050.1668.01	Bielhübel	1668	2'471.00	2014			24'215.00	24'215.00	15'223.50			1'940.00		13'283.50
14050.3951.01	Auf der Wacht	3951	808.00	2014			7'917.00	7'917.00	4'987.00			635.00		4'352.00
14050.4251.01	Schneggenberg, Schiessanlagen	4251	9'828.00	2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14050.4271.01	Löli	4271	730.00	2014			7'152.00	7'152.00	4'502.00			570.00		3'932.00
14050.4316.01	Im Müllerhägli	4316	4'928.00	2014										
1406	**Mobilien**						**3'338'400.80**	**3'281'693.40**	**2'070'561.99**	**757'946.36**	**22'917.00**	**254'004.00**		**2'551'587.35**
14060	**Allgemeiner Haushalt**						**3'338'399.80**	**3'281'692.40**	**2'070'560.99**	**757'946.36**	**22'917.00**	**254'004.00**		**2'551'586.35**
14060.0001.01	HRM1-Maschinen und Einrich ehem. FV			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14060.0001.02	HRM1-Mobilien / Maschinen allg. Verwaltung			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14060.0001.03	HRM1-Mobilien / Maschinen Schulwesen / Bildung			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14060.0001.04	HRM1-Mobilien / Maschinen Kultur&Freizeit, Hallenbad			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14060.0001.05	HRM1-Mobilien / Maschinen EDV-Informatik-Lösung			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14060.0001.06	HRM1-Mobilien / Maschinen / Fahrzeuge Werkhof			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14060.0001.07	TLF Mercedes-Benz Atego			2014			420'000.00	420'000.00	264'600.00			33'600.00		231'000.00
14060.0001.08	Mobilien / Maschinen / Fahrzeuge Werkhof 2015			2016	10		497'696.05	478'256.05	382'604.85			47'825.60		334'779.25
14060.0001.09	Mobilien / Maschinen / Fahrzeuge Werkhof 2016			2017	10		268'925.90	268'925.90	242'033.30			26'892.60		215'140.70
14060.0002.01	Hardware Telefon-Anlage 20			2015	10		187'981.70	187'981.70	131'587.20			18'798.15		112'789.05
14060.0003.01	Audio-Anlage 2014			2015	10		33'334.65	33'334.65	23'334.30			3'333.45		20'000.85

Konto	Bezeichnung	Par-zelle	Fläche in m2	Jahr der ersten Absch-reibung	Nutzungsdauer kateg.	verk. letztes Jahr	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmäss.	ausserplan.	Buchwert 31.12.2018
Einwohnergemeinde														
	Thomasgarten-Turnhalle													
14060.0003.02	Notebooks für Schule 2018 Verteilen auf 0021.01/0021.0			2019	5		331'617.01	331'617.01		331'617.01				331'617.01
14060.0004.01	Netzwerkanlage Am Marbach			2016	10		21'749.10	21'749.10	17'399.30			2'174.90		15'224.40
14060.0005.01	Hallenbad Hüslimatt 2015 Kassa-Anlage			2016	10		70'121.60	70'121.60	56'097.30			7'012.15		49'085.15
14060.0006.01	Hallenbad Hüslimatt 2015 Lüftungsanlage			2016	15		435'959.35	423'611.05	336'929.85	38'870.00		28'907.70		346'892.15
14060.0006.02	Hallenbad Hüslimatt 2016 Unterwasserbeleuchtung			2017	15		214'084.20	213'810.10	199'556.10			14'254.00		185'302.10
14060.0006.03	Hallenbad Hüslimatt 2018 Einspeisung Fernwärme			2019	15									
14060.0007.01	EDV-Software 2015 Dell Converged System			2016	5		42'697.80	42'697.80	25'618.70			8'539.55		17'079.15
14060.0007.02	EDV-Hardware (Netzwerktecl 2016			2017	5		115'691.95	113'963.95	91'171.15			22'792.80		68'378.35
14060.0007.03	EDV-Hardware (Netzwerktecl 2017			2018	5		105'560.74	105'560.74	105'560.74			21'112.15		84'448.59
14060.0007.04	EDV-Hardware (Netzwerktecl 2018			2019	5		31'457.85	31'457.85		31'457.85				31'457.85
14060.0008.01	Volvo XC60 D5 AVD Gemeindepolizei, 2015			2016	10		39'355.75	39'355.75	31'484.60			3'935.60		27'549.00
14060.0008.02	Digitales Lasermesssystem L 2018			2019	10		31'677.30	31'677.30		31'677.30				31'677.30
14060.0009.01	Renault Kangoo Business Liegenschaftsdienst, 2017			2018	10		32'604.20	32'604.20	32'604.20			3'260.40		29'343.80
14060.0010.01	John Deere Allradtraktor 406 Sportplatz, 2017			2018	10		79'838.80	79'838.80	79'838.80			7'983.90		71'854.90
14060.0011.01	SCANIA Truck G 410 B4x4H2 2018			2019	10		191'444.30	191'444.30		191'444.30				191'444.30
14060.0012.01	Funkanlage Werkhof, Ersatz 2018			2019	15		24'207.90	24'207.90		24'207.90				24'207.90
14060.0021.01	Notebooks für Kindergarten 2018			2019	5		1'605.95	1'605.95		1'605.95				1'605.95
14060.0021.02	Notebooks für Primarschule 2018			2019	5		42'623.25	42'623.25		42'623.25				42'623.25
14060.0310.01	Werkhof, Warmwasseranlage Waschplatz, 2016			2017	15		53'715.65	53'715.65	50'134.60			3'581.05		46'553.55
14060.0372.01	Evakuations-/Brandmeldeanl neue LED Wehrlinhalle, 2018			2019	15		3'321.45	3'321.45		3'321.45				3'321.45
14060.1500.01	Mannschaftstransporter (MA\ Feuerwehr, 2018			2019	10		61'121.35	38'204.35		61'121.35	22'917.00			38'204.35
14061	**Wasserversorgung**						**1.00**	**1.00**	**1.00**					**1.00**
14061.0001.01	HRM1-Mobilien / Maschinen Wasserversorgung			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
142	**Immaterielle Anlagen**						**1'960'156.63**	**1'324'864.63**	**896'523.80**	**174'954.18**		**98'861.85**		**972'616.13**
1420	**Software**						**213'711.93**	**213'711.93**	**103'173.55**	**110'538.38**		**22'927.75**		**190'784.18**
14200	**Allgemeiner Haushalt**						**213'711.93**	**213'711.93**	**103'173.55**	**110'538.38**		**22'927.75**		**190'784.18**
14200.0001.01	Sozialhilfe-Software KlibNet 2017			2018	5		114'638.75	114'638.75	103'173.55	11'465.20		22'927.75		91'711.00
14200.0002.01	Software GEVER 2018			2019	5									
14200.0002.02	CAFM-Software, 2018 Liegenschaftsbuchhaltung			2019	5		15'982.68	15'982.68		15'982.68				15'982.68
14200.0220.03	Software inova.smartkit 2019 Aufgaben- und Finanzplanun			2019	5		83'090.50	83'090.50		83'090.50				83'090.50
1421	**Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenenrechte**						**5.00**	**5.00**	**5.00**					**5.00**
14210	**Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenenrechte**						**5.00**	**5.00**	**5.00**					**5.00**
14210.0001.01	Jagd-Regal-Oberwil BL			2014	5		1.00	1.00	1.00					1.00
14210.0002.01	Fisch-Regal Marbach			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14210.0002.03	Fisch-Regal Birsig Los II			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14210.0010.01	Sozialhilfe-Software KlibNet INAKTIV			2018	5									
14210.0002.02	Fisch-Regal Birsig Los I			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14210.2972.01	Baurecht Land "Kindergarten Goldbrunnen" D2972			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
1429	**Planwerke**						**1'746'439.70**	**1'111'147.70**	**793'345.25**	**64'415.80**		**75'934.10**		**781'826.95**
14290	**Allgemeiner Haushalt**						**1'120'582.75**	**1'108'810.30**	**793'340.25**	**62'083.40**		**75'778.55**		**779'645.10**
14290.0001.01	Leitungskataster			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14290.0002.01	Werkskataster			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14290.0003.01	Kommunaler Richtplan			2014			420'000.00	420'000.00	264'600.00			33'600.00		231'000.00
14290.0004.01	Baulandumlegung Hüslimatt			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14290.0005.01	Quartierplanung Hochletten			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14290.0006.01	Amtliche Vermessung			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14290.0100.01	Leitungskataster 2014			2015	15		35'907.35	35'907.35	28'725.90			2'393.85		26'332.05
14290.0200.01	Nutzungsplanung Revision 2(			2015	15		263'691.75	251'919.30	206'300.10			17'191.70		189'108.40
14290.0200.03	Nutzungsplanung Revision 2(			2019	15		62'083.40	62'083.40		62'083.40				62'083.40
14290.0210.01	Umnutzung Eisweiher			2016	15		338'895.25	338'895.25	293'709.25			22'593.00		271'116.25
14292	**Abwasserbeseitigung**						**625'855.95**	**2'336.40**	**4.00**	**2'332.40**		**155.55**		**2'180.85**
14292.0001.01	Genereller Entwässerungspla			2014			1.00	1.00	1.00					1.00

Konto	Bezeichnung	Par-zelle	Fläche in m2	Jahr der ersten Absch-reibung	Nutzungsdauer kateg.	verk. letztes Jahr	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 01.01.2018	2018 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmäss.	ausserplan.	Buchwert 31.12.2018
Einwohnergemeinde														
	(GEP) Abwasser													
14292.0001.02	Genereller Entwässerungspla (GEP) Abwasser, 2015			2016	15		329'649.25	1.00	1.00					1.00
14292.0001.03	Genereller Entwässerungspla (GEP) Abwasser, 2016			2017	15		268'499.80	1.00	1.00					1.00
14292.0001.04	Genereller Entwässerungspla (GEP) Abwasser, 2017			2018	15		27'705.90	2'333.40	1.00	2'332.40		155.55		2'177.85
14295	**Spezialfinanzierungen gemä Gemeindereglement**						**1.00**	**1.00**	**1.00**					**1.00**
14295.0001.01	Leitungskataster GGA			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
144	**Darlehen**						**14'800.00**							
1446	**Darlehen an private Organisationen o. Erwerbsz**						**14'800.00**							
14460	**Darlehen an private Organisationen o. Erwerbsz**						**14'800.00**							
14460.0001.01	Darlehen an MA			2014			4'800.00							
14460.0002.01	Darlehen an Verein Tagesfamilien			2014			10'000.00							
145	**Beteiligungen**						**124'624.00**	**4.00**	**610'900.00**					**610'900.00**
1454	**Beteiligungen an öffentliche Unternehmungen**						**3.00**	**3.00**	**608'800.00**					**608'800.00**
14540	**Allgemeiner Haushalt**						**2.00**	**2.00**	**510'500.00**					**510'500.00**
14540.0001.01	BLT AG, Namenaktie NW CH			2014			1.00	1.00	500.00					500.00
14540.0002.01	Beteiligung WOT (Wärmeverl Oberwil-Therwil)			2014			1.00	1.00	510'000.00					510'000.00
14545	**Gross-Gemeinschaftsanten**						**1.00**	**1.00**	**98'300.00**					**98'300.00**
14545.0001.01	Beteiligungn InterGGA			2014			1.00	1.00	98'300.00					98'300.00
1456	**Beteiligungen an privaten Organisationen o. Erwerbsz**						**124'621.00**	**1.00**	**2'100.00**					**2'100.00**
14560	**Beteiligungen an privaten Organisationen o. Erwerbsz**						**124'621.00**	**1.00**	**2'100.00**					**2'100.00**
14560.0001.01	Wohngenossenschaft "Uf eig Bode", Anteilsscheine			2014			1.00	1.00	2'100.00					2'100.00
14560.0002.01	Beteiligung Kompostieranlage Hardacker			2014			124'620.00							
146	**Investitionsbeiträge**						**4'890'009.00**	**4'729'053.15**	**2'979'303.15**			**378'325.00**		**2'600'978.15**
1461	**Investitionsbeiträge an Kantone**						**2.00**	**2.00**	**2.00**					**2.00**
14610	**Investitionsbeiträge an Kantone**						**2.00**	**2.00**	**2.00**					**2.00**
14610.0001.01	Investitionsbeitrag an Kanton für BLT			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14610.0002.01	Investitionsbeitrag an Kanton für rechtsufrige Birsigstrasse			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
1462	**Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverb**						**270'004.00**	**270'004.00**	**170'104.00**			**21'600.00**		**148'504.00**
14620	**Allgemeiner Haushalt**						**270'001.00**	**270'001.00**	**170'101.00**			**21'600.00**		**148'501.00**
14620.0001.01	Investitionsbeitrag an Gartenbad Bottmingen			2014			270'000.00	270'000.00	170'100.00			21'600.00		148'500.00
14620.0001.02	IR-Beitrag an Gartenbad Bottmingen für WC-Anlage			2016	30									
14620.0002.01	Investitionsbeitrag an Thermalbad Neuwiller			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14621	**Wasserversorgung**						**1.00**	**1.00**	**1.00**					**1.00**
14621.0001.01	Investitionsbeiträge Wasser für Feuerwehrmagazin			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14622	**Abwasserbeseitigung**						**2.00**	**2.00**	**2.00**					**2.00**
14622.0001.01	Einkauf Sammelkanal			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14622.0002.01	Investitionsbeitrag Abwasser für Feuerwehrmagazin			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
1466	**Investitionsbeitr. an private Organisationen ohne Erwer**						**4'620'003.00**	**4'459'047.15**	**2'809'197.15**			**356'725.00**		**2'452'472.15**
14660	**Investitionsbeitr. an private Organisationen o. Erwerbsz**						**4'620'003.00**	**4'459'047.15**	**2'809'197.15**			**356'725.00**		**2'452'472.15**
14460.0003.01	Investitionsbeitrag an röm. kath. Kirchgemeinde			2014										
14660.0001.01	Investitionsbeitrag an Alters- und Pflegeheim Dreilinden			2014			4'620'000.00	4'459'044.15	2'809'194.15			356'725.00		2'452'469.15
14660.0002.01	Investitionsbeiträge an private Zivilschutzbauten			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14660.0003.01	Investitionsbeitrag an röm.-kath. Kirchgemeinde			2014			1.00	1.00	1.00					1.00
14660.0004.01	Investitionsbeitrag an reformierte Kirchgemeinde			2014			1.00	1.00	1.00					1.00

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Zone	Buchwert	Veränderung		Buchwert
Einwohnergemeinde					01.01.2018	Zu-/Abgänge	Neubewertung	31.12.2018
10	**Finanzvermögen**				**23'736'605.60**	**875'000.00**		**24'611'605.60**
108	**Sachanlagen**				**23'736'605.60**	**875'000.00**		**24'611'605.60**
1080	**Grundstücke**				**15'933'605.60**			**15'933'605.60**
10800	**Grundstücke ohne Baurechte**				**6'650'605.60**			**6'650'605.60**
10800.0095.01	Therwilerstrasse	95	1'072.00	Ausserhalb Baugebiet	10'505.60			10'505.60
10800.0424.01	Föhrenstrasse (Pflanzgarten Teuchelgarten)	424	1'669.00	W2b Zweigeschossige Wohnzone	2'418'381.00			2'418'381.00
10800.1178.01	Feldstrasse	1178	1'190.00	Ausserhalb Baugebiet	11'662.00			11'662.00
10800.1223.01	Hinterbergweg	1223	3'131.00	Ausserhalb Baugebiet	30'683.80			30'683.80
10800.1237.01	Bernhardsberg	1237	2'498.00	Ausserhalb Baugebiet	24'480.40			24'480.40
10800.1285.01	Hinterbergweg	1285	5'480.00	Ausserhalb Baugebiet	53'704.00			53'704.00
10800.1361.01	Hänslisreben	1361	6'030.00	Ausserhalb Baugebiet	59'094.00			59'094.00
10800.1366.01	Hänslisreben	1366	5'117.00	Ausserhalb Baugebiet	50'146.60			50'146.60
10800.1459.01	Blauenstrasse (Pflanzgarten)	1459	1'200.00	W2a Zweigeschossige Wohnzone	1'738'800.00			1'738'800.00
10800.1511.01	Neuwilerstrasse	1511	3'697.00	Ausserhalb Baugebiet	36'230.60			36'230.60
10800.1627.01	Im Buech	1627	9'770.00	Ausserhalb Baugebiet	78'160.00			78'160.00
10800.1648.01	Ziegelmatt	1648	16'446.00	Ausserhalb Baugebiet	161'170.80			161'170.80
10800.1692.01	Bielhübel	1692	5'471.00	Ausserhalb Baugebiet	53'615.80			53'615.80
10800.2033.01	Im Ropperhag	2033	3'702.00	Ausserhalb Baugebiet	36'279.60			36'279.60
10800.2039.01	Birsig/Mühlematt (Familiengärten Entenwuhr)	2039	5'258.00	Ausserhalb Baugebiet	51'528.40			51'528.40
10800.3082.01	Bernhardsberg, Fraumatt	3082	9'935.00	Ausserhalb Baugebiet	97'363.00			97'363.00
10800.3648.01	Hochlettenstrasse (Schafweide)	3648	1'200.00	Q7 Quartierplan Hochletten	1'738'800.00			1'738'800.00
10801	**Grundstücke mit Baurechten**				**9'283'000.00**			**9'283'000.00**
10801.0067.01	Bahnhofstrasse BR (P5174) Autoeinstellplätze Spritimatte	67	2'556.00	WG2b Zweigeschossige Wohn-/Geschäfts	1'398'000.00			1'398'000.00
10801.0661.01	Zuchtstierhof-Areal BR (P7217) an S.&K. Binding Stiftung	661	4'031.00	WG3 Dreigeschossige Wohn-/Geschäftszc	4'423'000.00			4'423'000.00
10801.0661.02	Zuchstierhof-Areal Planung							
10801.0736.01	Auf der Wacht BR (P4179) an WBG Auf der Wacht	736	7'270.00	A8 Ausnahmeüberbauung Auf der Wacht	2'509'000.00			2'509'000.00
10801.2074.01	Langegasse BR (P3100) an WBG Langegasse	2074	1'555.00	ÖWA Zone für öffentl. Werke u. Anlagen	82'000.00			82'000.00
10801.2334.01	Langegasse BR (P2335) an WBG Langegasse	2334	3'339.00	W3 Dreigeschossige Wohnzohne	175'000.00			175'000.00
10801.3994.01	Rebgarten BR (P3995) an Stiftung INLUMINE	3994	2'000.00	ÖWA Zone für öffentl. Werke u. Anlagen	696'000.00			696'000.00
1084	**Überbaute Liegenschaften**				**7'803'000.00**	**875'000.00**		**8'678'000.00**
10840	**Überbaute Liegenschaften**				**7'803'000.00**	**875'000.00**		**8'678'000.00**
10840.0066.01	Bahnhofstrasse 35, Mehrfamilienhaus	66	392.00	WG2b Zweigeschossige Wohn-/Geschäfts	611'000.00			611'000.00
10840.0344.01	Schmiedengasse 2, Mehrfamilienhaus	344	254.00	Kernzone / Neubauten	536'000.00			536'000.00
10840.0354.01	Schulstrasse 9 Einfamilienhaus	354				875'000.00		875'000.00
10840.0355.01	Hauptstrasse 28 u. 28a Geschäftshaus	355						
10840.0361.01	Hauptstrasse 20, Wohn- und Geschäftshaus	361	588.00	Kernzone / Neubauten	1'007'000.00			1'007'000.00
10840.0657.01	Binningerstrasse 47/47a Mehrfamilienhaus	657	619.00	Zonenplan	1'070'000.00			1'070'000.00
10840.0659.01	Binningerstrasse 51 Mehrfamilienhaus	659	344.00	Zonenplan	641'000.00			641'000.00
10840.3176.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3176	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3177.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3177	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3178.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3178	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3179.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3179	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3180.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3180	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3181.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3181	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3182.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3182	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3183.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3183	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3184.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3184	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3186.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3186	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3187.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3187	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3188.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3188	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3189.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3189	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3190.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3190	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3191.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, Einstellhallenplatz	3191	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00
10840.3192.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75,	3192	8.00	Zentrumzone	32'000.00			32'000.00

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Zone	Buchwert	Veränderung		Buchwert
Einwohnergemeinde					01.01.2018	Zu-/Abgänge	Neubewertung	31.12.2018
10840.4584.01	Einstellhallenplatz Bahnhofstrasse 37, Kinderkrippe (vermietet)	4584	870.00	WG2b Zweigeschossige Wohn-/Geschäfts	1'438'000.00			1'438'000.00
10840.5181.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, STWE Wohnhaus	5181	395.00	Zentrumzone	1'557'000.00			1'557'000.00
10840.5728.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, STWE Studio	5728	97.00	Zentrumzone	384'000.00			384'000.00
10840.5729.01	Konsumstr. 6/Bottming.str. 75, STWE Lagerraum	5729	12.00	Zentrumzone	47'000.00			47'000.00

Konto	Bezeichnung / Gläubigerschaft	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten	Buchwert 1.1.	Veränderung	Buchwert 31.12.
	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten							
201	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**							
	Keine vorhanden.							
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**					**15‘000‘000**		**15‘000‘000**
	Darlehens-Schuldschein Postfinance	27.02.2015	27.02.2020	0.25 %	12‘500.00	5'000'000	-	5'000'000
	Darlehens-Schuldschein Postfinance	27.02.2015	27.02.2025	0.44 %	44‘000.00	10'000'000	-	10'000'000

Auflistung der Rückstellungen

Konto Einwohnergemeinde	Bezeichnung/Zweck	Buchwert 01.01.2018	Veränderung	Buchwert 31.12.2018	Begründung
	Total Rückstellungen	**6'074'674.40**	**95'000.00-**	**5'979'674.40**	
1.205	**Kurzfristige Rückstellungen**	**6'074'674.40**	**95'000.00-**	**5'979'674.40**	
1.2050	**Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals**	**200'000.00**	**55'000.00**	**255'000.00**	
1.20500	**Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals**	**200'000.00**	**55'000.00**	**255'000.00**	
1.20500.01	Rückstellungen aus Mehrleistun	200'000.00	55'000.00	255'000.00	
1.2052	**Rückstellungen für Prozesse**				
1.20520	**Rückstellungen für Prozesse**				
1.20520.01	Kurzfristige Rückstellungen fü				
1.2053	**Rückstellungen für nicht versicherte Schäden**				
1.20530	**Rückstellungen für nicht versicherte Schäden**				
1.20530.01	Rückstellungen für nicht versi				
1.2056	**Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen**	**5'724'674.40**		**5'724'674.40**	
1.20560	**Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen**	**5'724'674.40**		**5'724'674.40**	
1.20560.01	Rückstellung Sanierung der PK	5'724'674.40		5'724'674.40	
1.2059	**Übrige kurzfristige Rückstellungen**	**150'000.00**	**150'000.00-**		
1.20590	**Übrige kurzfristige Rückstellungen**	**150'000.00**	**150'000.00-**		
1.20590.01	Übrige kurzfristige Rückstellungen	150'000.00	150'000.00-		
1.208	**Langfristige Rückstellungen**				
1.2089	**Übrige langfr. Rückstellungen der Erfolgsrechnung**				
1.20890	**Übrige langfr. Rückstellungen der Erfolgsrechnung**				
1.20890.01	Übrige langfristige Rückstellungen				

Bezeichnung	Begründung	Forderungsbetrag
Eventualverpflichtungen		
Alters- und Pflegeheim Dreilinden	Subsidiäre Kostengutsprachen	CHF 151'000
Alters- und Pflegeheim Blumenrain	Subsidiäre Kostengutsprache	CHF 20'000
Alters- und Pflegeheim Binningen	Subsidiäre Kostengutsprache	CHF 10'000

Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindungen

Einwohnergemeinde Oberwil

Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz	Stand per 1.1.	Zunahme	Abnahme	Stand per 31.12.
2911	**Privatrechtliche Zweckbindungen**				**1‘237‘674**			**1‘237‘674**
29110.01	DDGG-Fonds		ertragsverzehrend	unverzinst	550‘000	-	-	550‘000
29111.01	Wagner-Fonds		kapitalverzehrend	unverzinst	25‘000	-	-	25‘000
29112.01	Erbeinsetzung Rudolf Schweizer		kapitalverzehrend	unverzinst	592‘174	-	-	592‘174
29113.01	Legat Dahel		kapitalverzehrend	unverzinst	50‘000	-	-	50‘000
29119.01	Vorfin. Erschliessung Lerchenbergweg	s. Bezeichnung		unverzinst	20‘500	-	-	20‘500

Auflistung der Gemeindebeteiligungen

Einwohnergemeinde Oberwil

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Kapital	Anteil der Gemeinde		Bilanzkonto	Anschaffungswert des Anteils	Buchwert des Anteils	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
				Kapital	Stimmen					
Total							**610‘900**	**610‘900**		
BLT AG	AG	Personentransport	13‘100‘000	0.01%		14540.01	500	500		R. Messerli
InterGGA	AG	Kabelnetz	930‘700	10.56%		14545.01	98‘300	98‘300		P. Thanei S. Alessio
WOT	AG	Wärmegewinnung	1‘025‘000	49.76%		14540.01	510‘000	510‘000		P. Thanei K. Schenk Ch. Kunz
WBG Uf eigen. Bode	Gen.schft.	Günstiger Wohnraum	41‘500	5.00%		14560.01	2‘100	2‘100		K. Schenk

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Partner-Gemeinden	Zahlungen 2018	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
Wasserwerk Reinach u. Umgebung	Zweckverband		Reinach Ettingen Therwil Biel-Benken Bottmingen	677‘760.00		Hp. Ryser P. Thanei M. Amrein / F. Lopez
Gartenbad Bottmingen	Interkomm. Vertrag		Binningen Bottmingen	133‘595.10		Hp. Ryser
VBZL (ZSO, RFS)	Interkomm. Vertrag	Zivil-, Bevölkerungsschutz	Bättwil Biel-Benken Binningen Bottmingen Burg Ettingen Hofstetten-Flüh Metzerlen-Mariastein Rodersdorf Therwil Witterswil	102‘183.09		Hp. Ryser
Musikschule Leimental	Interkomm. Vertrag		Therwil Ettingen Biel-Benken	1‘030‘008.25		R. Messerli K. Schenk
KESB Leimental	Interkomm. Vertrag		Allschwil Biel-Benken Binningen Bottmingen Ettingen Schönenbuch Therwil	111‘312.05		R. Schaffter
Verband BL-Gemeinden (VBLG)			BL-Gemeinden	21‘921.90		Hp. Ryser R. Schaffter A. Schmassmann
Job-Börse Leimental	Verein		Binningen Bottmingen Ettingen	23‘591.40		R. Schaffter
Senioren-Tagesstätte	Interkomm. Vertrag		Biel-Benken Bottmingen Ettingen Therwil	20‘468.00		R. Schaffter
Mütter- und Väterberatung	Verein		Allschwil Biel-Benken Binningen Birsfelden Bottmingen Ettingen Schönenbuch Therwil	45‘647.36		R. Schaffter

Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

Einwohnergemeinde Oberwil

Name	Rechtsform	Zweck/Tätigkeit	Partner-Gemeinden	Zahlungen 2018	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
APH Dreilinden	Stiftung		Bottmingen	1‘318‘282.35		R. Schaffter
Abfallbewirtschaft.kommission Leimental			Biel-Benken Binningen Bottmingen Ettingen Therwil	-		P. Thanei
Schlossacker	Stiftung	Naturschutz	Binningen	-		Ch. Pestalozzi
Verkehrs- und Raumplanungs-kommission Leimental	Interkomm. Vertrag		Allschwil Bättwil Biel-Benken Binningen Bottmingen Burg i.L. Ettingen Hofstetten-Flüh Rodersdorf Schönenbuch Therwil Witterswil	10‘450.35		Ch. Pestalozzi
Altersfachkommission	Interkomm. Vertrag			42‘364.40		R. Schaffter
Region Leimental Plus			Allschwil Biel-Benken Binningen Bottmingen Burg i.L. Ettingen Oberwil Schönenbuch Therwil	-		Hp. Ryser

Bericht der Rechnungsprüfungskommission

Gemäss gesetzlichem Auftrag haben wir

- die Buchführung,
- die konventionelle Jahresrechnung (HRM) und
- die Leistungs-Rechnung nach WoV (Wirkungsorientierte Verwaltungsführung)

der Einwohnergemeinde Oberwil geprüft.

Für die Erstellung der Jahresrechnung ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen und zu beurteilen.

Die Prüfung erfolgte nach den derzeit geltenden Grundsätzen, wonach eine Prüfung so zu planen und durchzuführen ist, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Die Posten und Angaben der Jahresrechnung wurden mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben geprüft. Ferner wurden die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungs-grundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes beurteilt.
Die Prüfungen erfolgten teilweise durch die von uns beauftragte Wirtschaftsprüferin BDO AG. Im Weiteren wurde das Rechnungswesen der Zweckverbände und Anstalten, an welchen die Gemeinde beteiligt ist, durch die Rechnungsprüfungskommission (RPK) geprüft.

Gestützt auf den Bericht der Wirtschaftsprüferin BDO AG sowie unserer eigenen Prüfungen kommen wir zum Schluss, dass die Buchführung und die Jahresrechnung (konventionelle und WoV-Darstellung) den gesetzlichen Vorschriften und reglementarischen Bestimmungen entsprechen.

Die Rechnung 2018 nach HRM weist dieses Jahr ein deutlich besseres Ergebnis aus, als budgetiert. War nach konventioneller Rechnungslegung (HRM) ein Aufwandüberschuss von CHF 2‘442‘350 budgetiert, so resultierte in der Rechnung 2018 nun ein Ertragsüberschuss von CHF 4‘437. Die wesentlichsten Budgetabweichungen werden in der Zusammenfassung des Gemeinderates zur Leistungs-Rechnung 2018 ausführlich erläutert.

Bei den Leistungsbereichen «Bildung», «Soziale Sicherheit» und «Verkehr» gab es wesentliche Budgetüberschreitungen. Besonders positiv schliesst in diesem Jahr der Leistungsbereich «Finanzen» ab. Hier liegen Mehreinnahmen von rund CHF 4.2 Mio. vor. Dies betrifft höhere Steuereinnahmen sowie eine Zahlung von CHF 1,1 Mio. von der Fairness-initiative welche der Kanton der Gemeinde Oberwil überwiesen hat. Zudem hat der an der Gemeindeversammlung vom 14. Dezember 2017 beschlossene Landabtausch mit der Bürgergemeinde Oberwil einen Buchgewinn von CHF 0.9 Mio. generiert.

Der Gewinn von CHF 2.9 Mio wurde vollumfänglich der Vorfinanzierung des Verwaltungsneubaus zugewiesen, weshalb nur CHF 4'437 als Ergebnis ausgewiesen werden.

Die RPK hat die Rechnung eingehend geprüft. Die gestellten Fragen wurden bestmöglich beantwortet. Die RPK möchte insbesondere auf folgende Punkte aufmerksam machen:

- Die Sozialhilfebuchhaltung konnte, aufgrund eines Systemwechsels und daraus entstandenen Differenzen bei der Datenmigration, nicht abschliessend geprüft werden. Aufgrund der noch vorhandenen Differenzen wurden vereinzelt Budgetwerte in die Rechnung übernommen.
- Die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals haben im Vergleich zum Vorjahr und Budget wiederum beachtlich zugenommen.
  Innerhalb der letzten 5 Jahre sind die Lohnkosten des Verwaltungs- und Betriebspersonal der Gemeinde Oberwil von CHF 6,5 Mio. auf CHF 7,8 Mio. angestiegen. Dieser Kostenzunahme von rund CHF 1.3 Mio. ist sehr hoch, auch wenn ein grosser Anteil aus den entsprechenden Mehraufgaben aus kantonaler Überwälzung sowie aus Gemeindebeschlüssen resultierte.

Die Wirtschaftsprüferin BDO AG hat im Rechnungsjahr 2018 aufgrund der Systemumstellung die Sozialhilfebuchhaltung vertieft geprüft. Diese Prüfung konnte leider nicht abgeschlossen werden. Zudem hat sie Verkehrsprüfungen in den Bereichen «Soziale Sicherheit» sowie «Volkswirtschaft» vorgenommen und keine nennenswerten Mängel festgestellt. Allfällige Verbesserungsvorschläge wurden der Verwaltung wie dem Gemeinderat direkt mitgeteilt.

Die RPK empfiehlt der Gemeindeversammlung, die nach WoV-Grundsätzen erstellte Leistungs-Rechnung 2018 und die Investitionsrechnung 2018 zu genehmigen.

Die Rechnungsprüfungskommission

Marc Trächslin	Philipp Hägeli
Präsident der RPK	Vizepräsident der RPK

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat Oberwil hat diese Jahresrechnung an seiner Sitzung vom 8. April 2019 beschlossen und beantragt der Gemeindeversammlung vom 20. Juni 2019, diese zu genehmigen.

Oberwil, den 9. April 2019

Gemeinderat Oberwil

Hanspeter Ryser
Gemeindepräsident

André Schmassmann
Gemeindeverwalter

Beschluss der Gemeindeversammlung

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung Oberwil hat diese Rechnung am 20. Juni 2019 beschlossen.

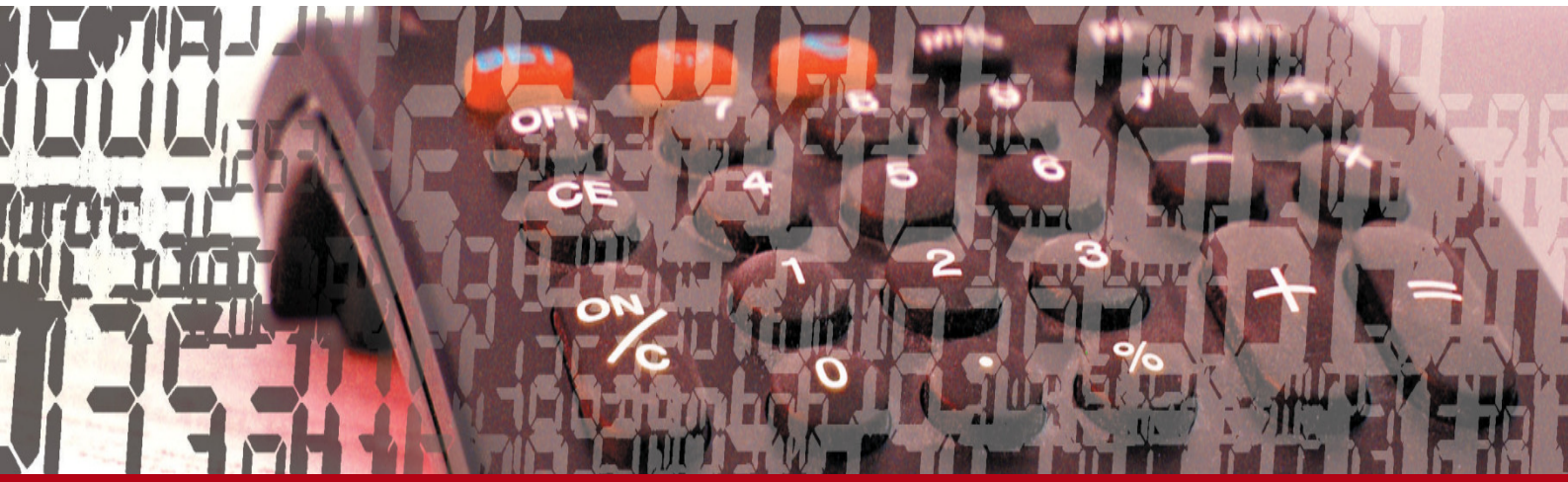
Oberwil, den 21. Juni 2019

Gemeinderat Oberwil

Entwurf

Hanspeter Ryser
Gemeindepräsident

André Schmassmann
Gemeindeverwalter


OFF
CE
ON
C
7
8
9
4
5
6
1
2
3
0
.
%
+
=