



Einladung

zur

Bürgergemeinde - Versammlung

auf Dienstag, 3. Dezember 2019, 19.30 Uhr im Gemeindezentrum

Traktanden:

1. Protokoll der Bürgergemeindeversammlung vom 14. Juni 2019
2. Budget 2020 der Bürgergemeinde
3. Einbürgerung *[Die Vorlage wird online nicht publiziert]*
4. Verschiedenes

und anschliessend auf 20.00 Uhr zur

Einwohnergemeinde - Versammlung

Traktanden:

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 14. Juni 2019
2. Budget 2020 der Einwohnergemeinde
 - a) Steuersätze und Gebühren
 - b) Budget 2020 der Einwohnergemeinde
3. Wahl eines Mitglieds der Umweltkommission Bretzwil für den Rest der Amtsperiode bis am 30. Juni 2020
4. Verschiedenes

Mit freundlichen Grüssen
Gemeinderat Bretzwil

Die detaillierten Budgets 2020, weitere Unterlagen zu den einzelnen Traktanden sowie das Protokoll der letzten Versammlung können auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.

BÜRGERGEMEINDE-VERSAMMLUNG

TRAKTANDUM 2: Budget 2020 der Bürgergemeinde

Das Budget 2020 der Bürgergemeinde sieht bei Ausgaben von Fr. 369'800.-- und Einnahmen von Fr. 364'170.-- einen **Aufwandüberschuss von Fr. 5'630.--** vor. Im Jahr 2020 sind ordentliche Abschreibungen von Fr. 11'700.-- geplant. Nettoinvestitionen fallen keine an, so dass ein **Finanzierungsüberschuss von Fr. 6'070.--** resultiert.

Erläuterungen zu den einzelnen Konti der Erfolgsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0220 Allgemeine Dienste

Dieses Konto beinhaltet sämtliche Ausgaben, die nicht präzise einem Aufgabenbereich zugeordnet werden können. Insbesondere die Abgeltung an die Einwohnergemeinde für das Führen der Rechnung und das Erledigen der administrativen Aufgaben in der Höhe von Fr. 2'000.-- sowie Versicherungsprämien und Mitgliederbeiträge.

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

Für den Unterhalt der Strassen sowie der Feld- und Waldwege der Bürgergemeinde wurden im kommenden Jahr Fr. 30'000.-- eingesetzt. Die letzten Jahre haben gezeigt, dass die vorhandenen Mergelwege bei einem Starkregenereignis jeweils relativ schnell in Mitleidenschaft gezogen werden und im Anschluss einer Instandstellung bedürfen. Mit Blick auf diesen Sachverhalt sowie den im oberen Bereich des Stierenbergwegs regelmässig anfallenden Unterhalt ist der Betrag für den Unterhalt der Strassen sowie der Feld- und Waldwege der Bürgergemeinde gegenüber dem Vorjahr unverändert belassen worden.

Für den Um- und Anbau des Holzschopfs in der Wäsch wurde an der Bürgergemeindeversammlung vom 15. Juni 2018 mit einer Sondervorlage ein Kredit in der Höhe von Fr. 350'000.-- bewilligt. Nach dem Abschluss dieser Arbeiten gilt es den neuen Holzschopf über die nächsten 30 Jahre abzuschreiben. Daraus ergeben sich ab dem Jahr 2020 Abschreibungen von jährlich Fr. 11'700.--.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8200 Forstwirtschaft

Für das Forstjahr 2019/2020 sind beim Amt für Wald beider Basel 24 Holzschläge im Umfang von 2'982 m³ eingegeben worden. Gegenüber dem offiziellen Hiebsatz von 1'500 m³ wurden abermals deutlich mehr Holzschläge eingeplant, um flexibel auf die aktuell mit den extrem tiefen Preisen sehr schwierige Marktsituation reagieren zu können. Die im kommenden Forstjahr beabsichtigten Eingriffe beinhalten im Gebiet Binzenberg unter anderem erneut einen Seilkraneinsatz. Vorbehalten der Genehmigung der kantonalen Beiträge werden zudem wiederum zahlreiche Naturschutzeinsätze ausgeführt.

Die Aufwendungen für die Leistungen von Dritten, wie zum Beispiel das Herstellen der Holzschnitzel, das Aufbereiten des Brennholzes oder verschiedene Forwardereinsätze und Holztransporte können im Voraus nur sehr schwer abgeschätzt werden. Entsprechend ist im Budget 2020 basierend auf einem Durchschnittswert der vergangenen Jahre ein Betrag von Fr. 55'100.-- eingesetzt worden.

Für die Arbeiten der Forstequipe des Forstreviers Hohwacht im Wald der Bürgergemeinde Bretzwil wurde eine Entschädigung in der Höhe von Fr. 130'000.-- ins Budget 2020 aufgenommen. Dieser Betrag steht in einem direkten Zusammenhang mit den Aufwendungen für die Leistungen von Dritten. Je mehr Holzschläge extern vergeben werden, je mehr fallen diese Ausgaben zulasten des Kontos Dienstleistungen Dritter an, wobei die Gesamtbelastung letztlich unverändert bleibt.

Die Einnahmen im Bereich der Forstrechnung setzen sich aus dem Erlös der Holzverkäufe, den Beiträgen des Kantons für die in den Naturschutzgebieten geleisteten Einsätze sowie einem Zuschuss der Einwohnergemeinde in der Höhe von Fr. 10'000.-- für den Nutzen des Waldes für die Allgemeinheit als Naherholungsgebiet zusammen. Mit insgesamt Fr. 218'000.-- liegt dieser Betrag leicht unter dem Budget des laufenden Jahres und rund Fr. 73'000.-- unter den effektiv im Jahr 2018 erzielten Einnahmen. Dies unter Berücksichtigung des Umstands, dass die Anzahl der ausgeführten Holzschläge aufgrund der aktuell sehr tiefen Holzpreise eher zurückgehen wird.

8900 Stierenberg

Für das Gehalt des Hirten während der Sömmerung auf dem Stierenberg sind analog der Vorjahre Fr. 21'000.-- ins Budget 2020 aufgenommen worden. Dieser Betrag umfasst nebst der Pauschalentschädigung eine Sömmerungszulage von Fr. 7.-- pro Rind und von Fr. 25.-- pro Mutterkuh mit Kalb sowie ein Weihnachtsgeld.

In Zusammenhang mit dem Mieterwechsel auf dem Stierenberg ist im kommenden Frühjahr geplant, für Fr. 26'000.-- sowohl die Wohnung, als auch den Restaurantbereich komplett neu zu streichen sowie im Wohntrakt für Fr. 25'000.-- eine Küche einzubauen. Das Finanzieren dieser Arbeiten erfolgt zum einen über eine Entnahme aus dem Erneuerungsfonds für die Liegenschaften des Finanzvermögens der Bürgergemeinde Bretzwil in der Höhe von Fr. 25'000.-- sowie zum andern über eine Marktwertanpassung des Bergrestaurants Stierenberg um Fr. 25'000.-- auf neu Fr. 386'518.03, was nach wie vor deutlich unter dem effektiven Marktwert liegt.

Eine Begutachtung der Gebäude auf dem Stierenberg hat ergeben, dass sich das Dach des Stalls in einem schlechten Zustand befindet. Aus diesem Grund wurden Fr. 6'000.-- ins Budget 2020 aufgenommen, um die vorhandenen Beschädigungen reparieren zu können. Darüber hinaus muss der Mergelweg, respektive Platz ausgebessert werden, wofür ein Betrag von Fr. 6'500.-- vorgesehen ist.

In Anbetracht des Alters der im Restaurant Stierenberg im Einsatz stehenden Gerätschaften wurde für den möglichen Unterhalt dieser Apparate und Maschinen wiederum ein Betrag von Fr. 8'000.-- ins Budget 2020 aufgenommen. Gegebenenfalls besteht die Möglichkeit, mit diesen finanziellen Mitteln auch eine allenfalls notwendige Ersatzbeschaffung zu tätigen.

Aufgrund der im Jahr 2020 anstehenden ausserordentlichen Ausgaben und der damit verbundenen Entnahme erfolgt im nächsten Jahr einmalig keine Einlage in den Erneuerungsfonds für die Liegenschaften des Finanzvermögens der Bürgergemeinde Bretzwil. Die finanziellen Mittel dieses Fonds werden mittel- bis langfristig für den Werterhalt der Gebäulichkeiten auf dem Stierenberg eingesetzt.

Im Bereich der Sömmerung besteht weiterhin eine sehr grosse Nachfrage und es kann davon ausgegangen werden, dass die auf dem Stierenberg vorhandenen Plätze auch im Jahr 2020 vollumfänglich belegt sein dürften. Dies entspricht der Sömmerung von rund 40 Mutterkühen mit ihren Kälbern, einem Stier sowie 15 Rindern. Eine Anpassung der Sömmerungsgebühren ist nicht vorgesehen, so dass mit einem stabilen Ertrag gerechnet werden kann. Mit den damit verbundenen Einnahmen bezahlt die Bürgergemeinde unter anderem die Miete für den Stier, der den Sommer zusammen mit den Mutterkühen auf den Weiden des Stierenbergs verbringt.

Basierend auf dem mit der Stardrinks AG, Luzern abgeschlossenen Bierliefervertrag erhält die Bürgergemeinde Bretzwil für jeden im Restaurant Stierenberg bezogenen Hektoliter Ziegelhofbier einen Betrag von Fr. 35.-- vergütet. Damit wird das von der Stardrinks AG anlässlich des Neubaus gewährte zinslose Darlehen abbezahlt. Unter Berücksichtigung der Vorjahreswerte kann diesbezüglich im Jahr 2020 mit einem Ertrag von Fr. 700.-- gerechnet werden.

Mit den neuen Mietern des Wohn- und Restaurationsgebäudes auf dem Stierenberg wurde für die neu mit einer eigenen Küche ausgestattete Wohnung ab dem 1. April 2020 ein Mietzins von Fr. 750.-- pro Monat und für das Restaurant, inklusive dem Stall für das Angebot Schlafen im Stroh von Fr. 1'500.-- pro Monat vereinbart. Bisher betrug der Mietzins für die Wohnung Fr. 505.-- pro Monat und für das Restaurant Fr. 1'395.-- pro Monat.

Gestützt auf die mit dem Landwirtschaftlichen Zentrum Ebenrain für die Bewirtschaftung und die Sömmerung auf dem Stierenberg abgeschlossenen Verträge erhält die Bürgergemeinde Bretzwil vom Bund und Kanton Sömmerungs- und Ökobeiträge in der Höhe von insgesamt rund Fr. 32'500.--. Ohne diese finanzielle Unterstützung könnte die Sömmerung auf dem Stierenberg nicht aufrecht erhalten werden.

8901 Bürgerland

Die Pachtzinsen für das landwirtschaftlich und anderweitig, beispielsweise als Pflanzland genutzte Bürgerland bleiben im Jahr 2020 unverändert. Aufgrund einer Anpassung der Fläche für das Ferienhaus von Michael Schmidtrupp in auf der Parzelle 1364 im Gebiet Eichengraben gehen die Einnahmen aus den Baurechtszinsen von Fr. 3'000.-- auf neu noch Fr. 1'700.-- zurück.

8902 Kirschbaumanlage

Analog zu den letzten Jahren zeichnet sich für die Kirschbaumanlage ein Defizit ab. Dies insbesondere aufgrund des Aufwands für das erforderliche Schneiden der in der Anlage im Gebiet Grund vorhandenen 62 Kirschbäume. Trotzdem vertritt der Gemeinderat die Auffassung, dass diese Anlage aufgrund der unverändert guten Nachfrage und der in der Zwischenzeit bereits regionalen Ausstrahlung weiterhin ihre Berechtigung hat.

9 FINANZEN UND STEUERN

9610 Zinsen

Zur Finanzierung des Um- und Anbaus des Holzschopfs in der Wäsch wurde bei der Basellandschaftlichen Kantonalbank ein Darlehen von Fr. 350'000.-- zu einem Zinssatz von 0.8 % und mit einer Laufzeit von fünf Jahren aufgenommen. Damit verbunden fallen im kommenden Jahr Zinszahlungen von Fr. 2'800.- an.

Der Gemeinderat beantragt, das Budget 2020 der Bürgergemeinde in der vorliegenden Form zu genehmigen.

Bericht der Rechnungsprüfungskommission über die Begutachtung des Budgets für das Jahr 2020 der Bürgergemeinde Bretzwil

Gestützt auf die Verordnung über den Finanzhaushalt und das Rechnungswesen der Bürgergemeinden (Bürgergemeindefinanzverordnung) vom 12. Oktober 1999 sowie auf die Verordnung vom 14. Februar 2012 über die Rechnungslegung der Einwohnergemeinden (Gemeinderechnungsverordnung) haben wir das Budget für das Jahr 2020 der Bürgergemeinde Bretzwil begutachtet.

Namentlich haben wir anlässlich der Budgetbegutachtung das Budget und seine Beilagen hinsichtlich Richtigkeit und Rechtmässigkeit überprüft.

Wir haben die Budgetbegutachtung so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen im Budget mit angemessener Sicherheit erkannt wurden und dass die Begutachtung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Aufgrund unserer Budgetbegutachtung können wir bestätigen, dass im Budget für das Jahr 2020 die Vorschriften der Bürgergemeindefinanzverordnung und der Gemeinderechnungsverordnung (Kontenplan und Terminologie) eingehalten sind.

Wir empfehlen der Bürgergemeindeversammlung, das Budget für das Jahr 2020 zu genehmigen.

Bretzwil, 29. Oktober 2019

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Bretzwil


Peter Wagner, Präsident


Alexander Oehler, Mitglied


Sibylle Schweizer, Mitglied

Budget 2020 der Bürgergemeinde

ERFOLGSRECHNUNG

Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung						
Total Aufwand und Ertrag	Fr. 386'610.38	Fr. 398'194.10	Fr. 313'950.00	Fr. 317'410.00	Fr. 369'800.00	Fr. 364'170.00
Aufwandüberschuss						Fr. 5'630.00
Ertragsüberschuss	Fr. 11'583.72		Fr. 3'460.00			
Total Erfolgsrechnung	Fr. 398'194.10	Fr. 398'194.10	Fr. 317'410.00	Fr. 317'410.00	Fr. 369'800.00	Fr. 369'800.00
Ergebnisübersicht						
<u>Betriebliches Ergebnis</u>						
Aufwandüberschuss		Fr. 32'497.88		Fr. 36'990.00		Fr. 70'630.00
Ertragsüberschuss						
<u>Ergebnis aus Finanzierung</u>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	Fr. 44'081.60		Fr. 40'450.00		Fr. 65'000.00	
<u>Operatives Ergebnis (Betrieb und Finanzierung)</u>						
Aufwandüberschuss						Fr. 5'630.00
Ertragsüberschuss	Fr. 11'583.72		Fr. 3'460.00			
<u>Ausserordentliches Ergebnis</u>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
<u>Gesamtergebnis (operativ und ausserordentlich)</u>						
Aufwandüberschuss						Fr. 5'630.00
Ertragsüberschuss	Fr. 11'583.72		Fr. 3'460.00			
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben und Einnahmen						
Zunahme der Nettoinvestitionen						
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Total Investitionsrechnung						

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	Fr. 386'610.38		Fr. 313'950.00		Fr. 369'800.00	
300 Behörden und Kommissionen	Fr. 3'862.05		Fr. 4'300.00		Fr. 4'350.00	
301 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	Fr. 20'498.35		Fr. 21'000.00		Fr. 21'000.00	
305 Arbeitgeberbeiträge	Fr. 13'878.95		Fr. 1'850.00		Fr. 2'000.00	
309 Übriger Personalaufwand	Fr. 5'700.85		Fr. 0.00		Fr. 0.00	
310 Material- und Warenaufwand	Fr. 3'704.50		Fr. 3'600.00		Fr. 3'100.00	
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Fr. 22'821.07		Fr. 3'500.00		Fr. 3'500.00	
313 Dienstleistungen und Honorare	Fr. 87'111.56		Fr. 81'450.00		Fr. 72'250.00	
314 Baulicher/betrieblicher Unterhalt	Fr. 40'145.20		Fr. 36'000.00		Fr. 101'000.00	
315 Unterhalt Mobilien/immat. Anlagen	Fr. 7'608.40		Fr. 8'000.00		Fr. 8'000.00	
316 Mieten/Pachten/Benützungskosten	Fr. 1'246.00		Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00	
317 Spesenentschädigungen	Fr. 0.00		Fr. 50.00		Fr. 0.00	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	Fr. 861.60		Fr. 1'000.00		Fr. 1'200.00	
330 Abschreibungen Sachanlagen	Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 11'700.00	
340 Zinsaufwand	Fr. 262.15		Fr. 3'500.00		Fr. 3'500.00	
349 Verschiedener Finanzaufwand	Fr. 0.00		Fr. 200.00		Fr. 200.00	
351 Einlagen Fonds Eigenkapital	Fr. 20'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 0.00	
361 Entschädigung an Gemeinwesen	Fr. 158'909.70		Fr. 143'000.00		Fr. 136'500.00	
4 Ertrag		Fr. 398'194.10		Fr. 317'410.00		Fr. 364'170.00
424 Benützungsgebühren/Dienstleistungen		Fr. 19'118.00		Fr. 19'100.00		Fr. 18'500.00
425 Erlös aus Verkäufen		Fr. 149'644.90		Fr. 155'000.00		Fr. 137'000.00
426 Rückerstattungen		Fr. 64'044.50		Fr. 10'750.00		Fr. 23'750.00
439 Übriger Ertrag		Fr. 986.50		Fr. 700.00		Fr. 700.00
440 Zinsertrag		Fr. 6.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00
442 Beteiligungsertrag Finanzvermögen		Fr. 600.00		Fr. 600.00		Fr. 700.00
443 Liegenschaftsertrag Finanzvermögen		Fr. 43'737.75		Fr. 43'550.00		Fr. 43'000.00
444 Wertberichtigung Finanzvermögen		Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 25'000.00
451 Entnahme Fonds Eigenkapital		Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 25'000.00
461 Entschädigung von Gemeinwesen		Fr. 77'424.15		Fr. 45'000.00		Fr. 48'000.00
463 Beiträge von Gemeinwesen/Dritten		Fr. 42'602.15		Fr. 42'700.00		Fr. 42'500.00
469 Verschiedener Transferertrag		Fr. 30.15		Fr. 10.00		Fr. 20.00
Total	Fr. 386'610.38	Fr. 398'194.10	Fr. 313'950.00	Fr. 317'410.00	Fr. 369'800.00	Fr. 364'170.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	Fr. 11'583.72		Fr. 3'460.00			Fr. 5'630.00
Total	<u>Fr. 398'194.10</u>	<u>Fr. 398'194.10</u>	<u>Fr. 317'410.00</u>	<u>Fr. 317'410.00</u>	<u>Fr. 369'800.00</u>	<u>Fr. 369'800.00</u>

TRAKTANDUM 3: Einbürgerung

[Die Vorlage wird online nicht publiziert]

EINWOHNERGEMEINDE-VERSAMMLUNG

TRAKTANDUM 2: Budget 2020 der Einwohnergemeinde

a) Steuersätze und Gebühren

Anträge des Gemeinderats betreffend die Steuersätze und Gebühren

Einkommens-/Vermögenssteuern nat. Personen in % der Staatssteuer	58.000 %	(wie bisher)
Ertragssteuern juristische Personen in % des steuerbaren Ertrags	4.000 %	(wie bisher)
Kapitalsteuern juristische Personen in % des steuerbaren Kapitals	0.275 %	(wie bisher)*

* Am 24. November 2019 findet die Abstimmung über eine Änderung des Steuergesetzes, Steuervorlage 17 statt. Bei Annahme wird die Kapitalsteuer für juristische Personen ab dem 1. Januar 2020 mit 0.055 % des steuerbaren Kapitals, mindestens aber Fr. 165.-- festgesetzt.

Wasserbezugsgebühren	Fr. 1.90 pro m ³	(wie bisher)
Grundgebühr	Fr. 60.-- (für die Periode vom 1.7.2019 - 30.6.2020)	(wie bisher)
Kanalisationsgebühren	Fr. 2.35 pro m ³ Wasserverbrauch (für die Periode vom 1.7.2019 - 30.6.2020)	(wie bisher)

GEBÜHRENTARIFE ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG

Kehrichtsäcke	35 Liter	Fr. 2.30	exkl. MwSt.	(wie bisher)
	60 Liter	Fr. 4.20	exkl. MwSt.	(wie bisher)
Gebührenmarke für Sperrgut		Fr. 8.00		(wie bisher)
Gebührenmarke für Container	800 Liter	Fr. 48.00		(wie bisher)

Der Gemeinderat beantragt, die Steuersätze und Gebühren für das Jahr 2020 in der vorliegenden Form zu genehmigen.

b) Budget 2020 der Einwohnergemeinde

ALLGEMEINER HAUSHALT

Im Bereich des allgemeinen Haushalts sieht das Budget 2020 der Einwohnergemeinde bei Ausgaben von Fr. 3'077'680.-- und Einnahmen von Fr. 3'051'350.-- einen **Aufwandüberschuss von Fr. 26'330.--** vor. Im Jahr 2020 sind ordentliche Abschreibungen von Fr. 136'750.-- geplant. Bei Nettoinvestitionen von Fr. 95'000.-- ergibt dies einen **Finanzierungsüberschuss von Fr. 15'420.--**.

SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG

Im Bereich der Spezialfinanzierung Wasserversorgung sieht das Budget 2020 der Einwohnergemeinde bei Ausgaben von Fr. 119'260.-- und Einnahmen von Fr. 98'700.-- einen **Aufwandüberschuss von Fr. 20'560.--** vor. Im Jahr 2020 sind ordentliche Abschreibungen von Fr. 64'100.-- geplant. Bei einem Nettoinvestitionsertrag von Fr. 10'000.-- ergibt dies einen **Finanzierungsüberschuss von Fr. 53'540.--**

SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSERBESEITIGUNG

Im Bereich der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung sieht das Budget 2020 der Einwohnergemeinde bei Ausgaben von Fr. 124'820.-- und Einnahmen von Fr. 85'000.-- einen **Aufwandüberschuss von Fr. 39'820.--** vor. Im Jahr 2020 sind ordentliche Abschreibungen von Fr. 34'850.-- geplant. Bei einem Nettoinvestitionsertrag von Fr. 20'000.-- ergibt dies einen **Finanzierungsüberschuss von Fr. 15'030.--**.

SPEZIALFINANZIERUNG ABFALLBESEITIGUNG

Im Bereich der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung sieht das Budget 2020 der Einwohnergemeinde bei Ausgaben von Fr. 45'430.-- und Einnahmen von Fr. 45'750.-- einen **Einnahmenüberschuss von Fr. 320.--** vor. Im Jahr 2020 sind ordentliche Abschreibungen von Fr. 1'800.-- geplant. Bei einem Nettoinvestitionsaufwand von Fr. 150'000.-- ergibt dies einen **Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 147'880.--**.

Im Vergleich zum Budget des Vorjahres ergibt sich in der Erfolgsrechnung 2020 mit einer negativen Abweichung von Fr. 30'170.-- und damit einem erwarteten kleinen Aufwandüberschuss ein leicht schlechteres Bild. Die negative Entwicklung in der Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde hat verschiedene Ursachen.

In den nächsten Jahren ist davon auszugehen, dass sich eine grössere Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner aus Bretzwil in Alters- und Pflegeheimen aufhalten wird. Dies führt zu einer entsprechenden Kostensteigerung bei den Pflegebeiträgen. Weitere Mehrausgaben fallen durch eine Reduktion der Krankenkassenbeiträge bei den Dienstleistungen der Spitex an. Dies verbunden mit höheren Gemeindebeiträgen.

Darüber hinaus wird derzeit eine stetig steigende Zahl von Einwohnerinnen und Einwohnern aus Bretzwil durch die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Frenkentaler betreut, was im Jahr 2020 ebenfalls deutliche Mehrkosten zur Folge haben dürfte. Unter Berücksichtigung der gleichermassen weiter angestiegenen Abschreibungen führen diese Aspekte im Budget 2020 zum erwarteten Aufwandüberschuss in der Höhe von Fr. 26'330.--.

Unter Vorbehalt der Genehmigung des Budgets 2020 erfolgt nach dem Abschluss der Arbeiten für das Erstellen des Entsorgungs- und Parkplatzes sowie der Neugestaltung des Platzes zwischen dem ehemaligen Feuerwehrmagazin und dem Werkhof das Instandstellen des Vorplatzes des Gemeindezentrums. Der dafür benötigte Kredit von rund Fr. 180'000.-- wird in der Form einer Sondervorlage an einer der nächsten Einwohnergemeindeversammlungen beantragt.

Erläuterungen zu den einzelnen Konti der Erfolgsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0220 Allgemeine Dienste

Bereits seit vielen Jahren erfolgen die Veranlagung der Steuerpflichtigen sowie der Bezug und die Bewirtschaftung der Gemeindesteuern in Bretzwil durch die Kantonale Steuerverwaltung. Diese preisgünstige Lösung verursacht im Jahr 2020 Kosten in der Höhe von Fr. 21'000.--. Ebenfalls hat dieses Verfahren den Vorteil, dass die Steuerpflichtigen nur eine Steuerrechnung erhalten und die Veranlagung von einer neutralen Stelle ohne direkten Bezug zur Gemeinde vorgenommen wird.

0292 Garagen Schulgasse 3

Im Gegensatz zur Liegenschaft Kirchgasse 3, respektive Schulgasse 5 handelt es sich beim ehemaligen Feuerwehrmagazin an der Schulgasse 3 um Verwaltungsvermögen. Dies in Anbetracht der Nutzung des kompletten ersten Stocks als Museum sowie der teilweisen Beanspruchung des Erdgeschosses durch den Werkhof. Folglich ist die Liegenschaft Schulgasse 3 unter dem Konto Verwaltungsliegenschaften aufgeführt und die im Jahr 2016 getätigten Investitionen werden mit Fr. 3'350.-- pro Jahr abgeschrieben.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

Im Bereich der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde sowie der Berufsbeistandschaft Frenkentaler betragen die Kosten im Jahr 2016 Fr. 59'091.30 und im Jahr 2018 Fr. 77'513.90. Aufgrund einer konstanten Zahl arbeitsaufwendiger Kindes- und Erwachsenenschutzfälle werden vom Gemeinderat im Jahr 2020 Kosten von Fr. 90'280.-- erwartet. Der Kostenanstieg begründet sich insbesondere mit den hohen Ausgaben für die Honorare von externen Fachexperten.

1500 Feuerwehr

Die Ausgaben der Feuerwehr werden je länger je mehr durch die immer zahlreicheren eidgenössischen und kantonalen Vorschriften beeinflusst. Dies führt sowohl zu einem materiellen, als auch einem personellen Zusatzaufwand. In diesem Zusammenhang gilt es die mittelfristigen Bestrebungen zu einer Regionalisierung im Auge zu behalten, wobei die Feuerwehr Bretzwil dieser Entwicklung aus einer Position der Stärke entgegensehen kann. Der Rückgang der Kosten im Vergleich mit dem Budget des Vorjahres ist in der im Jahr 2019 erfolgten Anschaffung einer Waschmaschine für das Reinigen der Brandschutzbekleidung begründet.

1611 Schiesswesen

Im Rahmen der Aufhebung der Schiessanlage Leugger in Bretzwil im Jahr 2000 wurde mit der Gemeinde Reigoldswil ein Vertrag über die Mitbenützung der Schiessanlage Widentäli abgeschlossen. Die Vereinbarung mit der Gemeinde Reigoldswil sieht vor, dass sich die Gemeinde Bretzwil im Umfang von 3/8 an den jährlichen Unterhaltskosten beteiligt. Zu diesem Zweck ist ein Betrag von Fr. 4'000.-- ins Budget 2020 der Einwohnergemeinde aufgenommen worden.

2 BILDUNG

2120 Primarschule

Seit dem Schuljahr 2018/2019, das heisst seit dem 1. August 2018 werden an der Primarschule Bretzwil lediglich noch drei, anstatt wie in den vorangegangenen Jahren vier Klassen geführt. Die provisorischen Schätzungen für die nächsten Jahre zeigen tendenziell eher eine weitere Abnahme der Schülerzahlen, so dass davon auszugehen ist, dass diese Situation für die kommenden Schuljahre Bestand haben dürfte.

Nachdem im Schuljahr 2018/2019 aufgrund der ungünstigen Verteilung der Schülerzahlen für die 5./6. Klasse noch 12 Zusatzlektionen erforderlich waren, konnte die Klassenbildung für das Schuljahr 2019/2020 ohne Zusatzlektionen erfolgen. Für das nächste Schuljahr dürften ebenfalls keine Zusatzlektionen notwendig werden. Dank diesem Umstand reduzieren sich die Personalkosten im Bereich der Primarschule Bretzwil auf das kommende Jahr nochmals um Fr. 21'500.-- auf dannzumal noch Fr. 690'400.--.

Im Rahmen eines von der Primarschule Bretzwil ausgearbeiteten Informatikkonzepts ist im nächsten Jahr der Kauf von fünf weiteren iPads mit externen Tastaturen und Kopfhörern sowie jeweils einem dazugehörenden Koffer geplant. Die iPads sollen mit der passenden Software im Unterricht mit den älteren Schülerinnen und Schüler eingesetzt werden. Die für das Beschaffen der iPads anfallenden Kosten belaufen sich auf Fr. 3'800.--.

Der Logopädieunterricht für die Kinder und Jugendlichen aus Bretzwil wird durch die Kreisschule für Sprachentwicklung und Kommunikation in Reigoldswil sichergestellt. Die Ausgaben für den Logopädieunterricht sind abhängig von der Anzahl Schülerinnen und Schüler, die dieses Angebot in Anspruch nehmen. Folglich geht ein Rückgang der Schülerzahlen nicht automatisch mit geringeren Ausgaben für den Logopädieunterricht einher. Im Jahr 2020 wird mit im Vergleich zum Vorjahr leicht rückläufigen Aufwendungen von Fr. 27'000.-- gerechnet.

2140 Musikschule

Als Folge der gestiegenen Lohnkosten und des vom Regierungsrat beschlossenen Ausgleichs der Teuerung hat die Delegiertenversammlung der Musikschule beider Frenkentaler beschlossen, das Schulgeld der Musikschule beider Frenkentaler per den 20. Januar 2020 um 1.65 % anzuheben. Die 15 Mitgliedsgemeinden der Musikschule beider Frenkentaler unterstützen die Schülerinnen und Schüler durch eine Mitfinanzierung des doppelten Elternbeitrags, so dass sich diese Erhöhung auch auf die Kosten für die Gemeinden auswirkt. Im Fall der Gemeinde Bretzwil steigen die Ausgaben im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 6'000.-- auf neu Fr. 98'000.-- an. Die Gesamtkosten für eine Einzellektion à 50 Minuten pro Woche belaufen sich neu auf rund Fr. 6'648.-- pro Jahr, wovon die Eltern Fr. 2'216.-- und die Gemeinde Fr. 4'432.-- zu übernehmen haben.

2170 Baumgartenschulhaus

Auf Wunsch der Schülerinnen und Schüler der Primarschule Bretzwil wurde ein Betrag von Fr. 3'000.-- für den Kauf und das Aufstellen eines Tischtennistischs ins Budget 2020 der Einwohnergemeinde aufgenommen. Den genauen Standort im Bereich des Baumgartenschulhauses gilt es noch zu definieren. Nebst den Schülerinnen und Schülern der Primarschule Bretzwil steht dieser Tischtennistisch selbstverständlich auch allen anderen Interessierten zur Verfügung.

Als Folge des im laufenden Jahr für einen Betrag von Fr. 240'000.-- erfolgten behindertengerechten Ersatzes der WC-Anlagen im Baumgartenschulhaus steigen die ordentlichen Abschreibungen im Konto Baumgartenschulhaus im Jahr 2020 von Fr. 26'700.-- auf neu Fr. 34'700.-- an.

2171 Kindergarten

Um eine räumliche Trennung zwischen dem angrenzenden Spielplatz und dem zum Kindergarten gehörenden und teilweise für den Unterricht genutzten Vorplatz zu schaffen, ist vorgesehen, in diesem Bereich einen Zaun aus Holz anzubringen. Die dafür im nächsten Jahr anfallenden Kosten betragen Fr. 5'000.--.

2190 Schulleitung und Schulrat

Die Leitungszeit für die Schulleitungen der Volksschulen besteht aus einem Lektionensockel und einer Leitungszeitzuteilung, die aufgrund der Anzahl der an einer Schule vorhandenen Klassen berechnet werden. Für Kindergärten und Primarschulen beträgt der Lektionensockel bei 1 bis 4 Klassen eine Lektion und bei 5 bis 7 Klassen drei Lektionen. Dazu kommt eine Leitungszeitzuteilung von 1.25 Lektionen pro Klasse. Aufgrund der seit dem 1. August 2018 an der Primarschule Bretzwil nur noch vorhandenen drei Klassen erfolgt im Bereich der Leitungszeit der Schulleitung eine entsprechende Anpassung. Dies verbunden mit Einsparungen in der Höhe von Fr. 9'100.--.

2192 Volksschule, sonstiges

An der Einwohnergemeindeversammlung vom 16. Juni 2017 wurde dem Reglement über die Beteiligung an den Kosten der Umweltschutzabonnemente zugestimmt. Gestützt auf die vom Gemeinderat vorgenommenen Berechnungen ergeben sich dadurch jährlich wiederkehrende Kosten in der Höhe von in etwa Fr. 2'000.--. Ein entsprechender Betrag ist ins Budget 2020 der Einwohnergemeinde aufgenommen worden.

3 KULTUR , SPORT, FREIZEIT, KIRCHE

3210 Bibliothek

Der Betrieb der Gemeinde- und Schulbibliothek Bretzwil wird von der Einwohnergemeinde mit einem jährlichen Gemeindebeitrag in der Höhe von Fr. 7'400.-- unterstützt. Darüber hinaus übernimmt die Einwohnergemeinde die Kosten von Fr. 1'100.-- pro Jahr für die Ausleihe von Büchern bei der Bibliomedia in Solothurn.

3290 Kultur, sonstiges

Alle zwei Jahre findet in Bretzwil der Banntag sowie die Jungbürgeraufnahme statt. Diese beiden traditionellen und von den Teilnehmerinnen und Teilnehmern sehr geschätzten und gut besuchten Anlässe verursachen Kosten in der Höhe von insgesamt rund Fr. 7'000.--, die jeweils in den ungeraden Jahren und damit im Jahr 2020 nicht anfallen.

3410 Übriger Sport

Im kommenden Jahr plant der Turnverein Bretzwil eine Reinigung des Sands des Beachvolleyball-Felds auf dem Baumgartenareal sowie den Kauf einer Platzabdeckung mit zwei speziellen, hälftigen Netzblachen. Die damit verbundenen Kosten betragen rund Fr. 4'000.--. Die Einwohnergemeinde beteiligt sich an diesen Aufwendungen mit einem Anteil von 50 %.

3420 Freizeit

Für den Unterhalt der Bäume und Sträucher auf dem Baumgartenareal wird jährlich ein Betrag von Fr. 3'000.-- ins Budget aufgenommen. Damit kann ein kontinuierlicher Rückschnitt sichergestellt und vermieden werden, dass diese Kosten konzentriert in einem Jahr anfallen.

4 GESUNDHEIT

4120 Kranken- und Pflegeheime

Auf das Jahr 2020 wurden vom Bundesrat die Beiträge der Krankenkassen an die Pflegekosten für die Bewohnerinnen und Bewohner der Alters- und Pflegeheime um rund 6.7 % erhöht. Damit verbunden steigen auch die Beiträge der Bewohnerinnen und Bewohner der Alters- und Pflegeheime von bislang maximal Fr. 21.60 auf maximal Fr. 23.-- pro Tag an. Da die Ansätze für die Pflegekosten unverändert bleiben, reduziert sich damit der Gemeindeanteil entsprechend. Trotz dieser für die Gemeinden positiven Entwicklung muss damit gerechnet werden, dass die Beiträge an die Pflegekosten in den Alters- und Pflegeheimen im nächsten Jahr deutlich ansteigen. Dies aufgrund des Umstands, dass sich momentan eine grössere Zahl an Einwohnerinnen und Einwohnern aus Bretzwil in einem Alters- und Pflegeheim aufhält. Für eine Bewohnerin, einen Bewohner mit einem mittleren Pflegebedarf ergeben sich für die Gemeinde Aufwendungen von Fr. 22'746.90, für eine Bewohnerin, einen Bewohner mit einem hohen Pflegebedarf von Fr. 58'651.50 pro Jahr.

4210 Ambulante Krankenpflege

Im Gegensatz zu den Beiträgen der Krankenkasse an die Pflegekosten in den Alters- und Pflegeheimen, die vom Bundesrat erhöht worden sind, erfolgte bei den Beiträgen an die Dienstleistungen der Spitex eine Kürzung um 3.6 %, womit gleichzeitig eine Reduktion der Beiträge der Nutzerinnen und Nutzer der Spitex einhergeht. Zudem hat der Regierungsrat entschieden, per den 1. Januar 2020 eine Anpassung der Normkosten für die ambulanten Pflegeleistungen vorzunehmen. Gestützt auf diesen Sachverhalt sind die Gemeinden, die die Restkosten zu finanzieren haben, von einer dreifachen Erhöhung betroffen, was bei der Gemeinde Bretzwil insgesamt zu einem erwarteten Anstieg der Kosten um 21,4 % auf neu Fr. 53'500.-- führt.

5 SOZIALE SICHERHEIT

5320 Ergänzungsleistungen AHV

Gemäss den aktuellen Erwartungen des Kantons wird der im Jahr 2020 auf die Gemeinden entfallende Anteil an den Ergänzungsleistungen zur AHV rund 50.4 Mio. Franken oder rund Fr. 173.-- pro Einwohner betragen. Auf der Basis dieser Kostenschätzung des Kantons sind im Budget 2020 der Einwohnergemeinde für die Ergänzungsleistungen zur AHV Fr. 138'400.-- eingestellt worden. Der weitere Rückgang im Vergleich mit dem Budget des Vorjahres hat seine Ursache in der Begrenzung der Heimtaxen in den Alters- und Pflegeheimen.

5350 Leistungen an Alter

Seit dem Jahr 2018 werden die Heimtaxen der Bezügerinnen und Bezüger von Ergänzungsleistungen begrenzt. Im Jahr 2020 liegt die Obergrenze für die Kosten der Hotellerie und der Betreuung bei Fr. 180.-- pro Tag. Den Anteil der Heimtaxen oberhalb der jeweils gültigen Begrenzung haben die Gemeinden mit sogenannten Zusatzbeiträgen zu übernehmen. In Anlehnung an die für das kommende Jahr in den regionalen Alters- und Pflegeheimen erwarteten Taxen wurde zu diesem Zweck ein Betrag von Fr. 15'000.-- ins Budget 2020 aufgenommen.

5720 Sozialhilfe

Basierend auf der Entwicklung im Jahr 2019 dürften die Ausgaben für die Sozialhilfe im kommenden Jahr relativ stabil bleiben und rund Fr. 85'000.-- betragen. Da auf den Zu- und Wegzug von Personen nach und von Bretzwil kein Einfluss genommen werden kann, handelt es sich bei dieser Zahl allerdings lediglich um eine Momentaufnahme. Rückerstattungen dürften in der Höhe von Fr. 2'500.-- geltend gemacht werden können, so dass letztlich mit Nettoaufwendungen von Fr. 82'500.-- zu rechnen ist.

5730 Asylwesen

Das Budget 2020 der Einwohnergemeinde wurde mit der Annahme erstellt, dass der Gemeinde Bretzwil im nächsten Jahr weiterhin keine Asylbewerber zugewiesen werden. Sofern entgegen den Erwartungen in Bretzwil doch Asylbewerber aufgenommen werden müssten, erfolgt die Betreuung unter Berücksichtigung der Beiträge des Bundes kostenneutral.

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

Der Gemeindearbeiter Simon Rüegg wird im kommenden Jahr 24 Jahre alt. Im Bereich der Pensionskasse sind bei Simon Rüegg aktuell lediglich die Risiken Invalidität und Tod versichert. Das Alterssparen beginnt mit 25 Jahren, im Fall von Simon Rüegg also im Jahr 2021. Im übernächsten Jahr dürften sich die Ausgaben für die Arbeitgeberbeiträge an die Basellandschaftliche Pensionskasse im Konto Gemeindestrassen/Werkhof somit deutlich erhöhen.

Unter dem Begriff "Teerungen" wird jährlich ein grösserer Betrag in die Investitionsrechnung aufgenommen, um an den Strassen und Wegen die erforderlichen Unterhaltsarbeiten ausführen zu können. Normalerweise werden Investitionen in die Strassen und Wege über 40 Jahre abgeschrieben. Da die Instandstellungen und Sanierungen, die unter dem Begriff "Teerungen" zusammengefasst werden, in der Regel jedoch eine wesentlich kürzere Haltbarkeit aufweisen, wurde vom Gemeinderat entschieden, die entsprechende Abschreibungsdauer auf fünf Jahre zu verkürzen. Dies hat zur Folge, dass die jährlichen Abschreibungen entsprechend höher ausfallen.

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101 Wasserversorgung

In der Spezialfinanzierung Wasserversorgung wird im nächsten Jahr ein Mehraufwand von Fr. 20'560.-- erwartet. Dies aufgrund der Abschreibungen auf den An- und Umbau des Pumpwerks Aumatt, wobei diese Arbeiten gegenwärtig noch nicht abgeschlossen sind und genaue Angaben über die damit verbundenen Kosten und Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung erst im nächsten Jahr gemacht werden können. Dannzumal gilt es auch eine eventuelle Anpassung im Bereich der Gebühren zu prüfen.

In Anbetracht der aktuell für den Um- und Anbau des Pumpwerks Aumatt laufenden Arbeiten sind die im Jahr 2020 im Bereich der Spezialfinanzierung Wasserversorgung budgetierten Ausgaben generell mit einer gewissen Vorsicht zu betrachten. So resultieren aus der neuen Technik veränderte Kosten für das Verbrauchsmaterial und den Unterhalt, die gegenwärtig nur bis zu einem gewissen Grad abgeschätzt werden können.

Ein unveränderter Betrag von Fr. 15'000.-- wurde im Budget 2020 für das Beheben von allfälligen Wasserleitungsbrüchen sowie den Unterhalt an den Hydranten eingesetzt, wobei die effektiven Kosten in diesem Bereich von Jahr zu Jahr stark variieren können und daher eine Vorhersage nur in einem begrenzten Rahmen gemacht werden kann.

7201 Abwasserbeseitigung

Aufgrund der in den Ausbau und den Unterhalt der Kanalisation getätigten Investitionen sowie den damit verbundenen Abschreibungen schliesst die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung im Jahr 2020 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 39'820.-- ab. Trotz dieses deutlich negativen Ergebnisses sieht der Gemeinderat keine Erhöhung der Abwassergebühren vor, da der erwartete Ausgabenüberschuss mit dem vorhandenen Eigenkapital in der Höhe von aktuell Fr. 386'749.84 finanziert werden kann.

Gleichzeitig gilt es dabei den Umstand zu berücksichtigen, dass die Werkleitungen der Kanalisation sowie die Generelle Entwässerungsplanung im kommenden Jahr mit den ordentlichen Abschreibungen sowie dank den erwarteten Anschlussgebühren vollumfänglich abgeschrieben und die Abschlüsse in der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung ab dem Jahr 2021 damit voraussichtlich wieder ausgeglichen gestaltet werden können.

7300 Abfallbewirtschaftung

Die Abfallbewirtschaftung umfasst die zwei Kleinmulden für Bauschutt, den Häckseldienst sowie die Kadaverentsorgung. Das Angebot und die Gebühren für diese Dienstleistungen bleiben im nächsten Jahr unverändert. Gleichzeitig werden über die Abfallbewirtschaftung die Aufwendungen des Gemeindearbeiters im Bereich der Abfallentsorgung verbucht.

7301 Abfallbeseitigung

In der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung wird im kommenden Jahr mit einem kleinen Gewinn von Fr. 320.-- gerechnet. Die Preise für die Entsorgung des Hauskehrichts sowie der verschiedenen wiederverwertbaren Abfälle bleiben im nächsten Jahr stabil, so dass dank dem aktuell noch vorhandenen Eigenkapital von Fr. 99'694.14 auch unter Berücksichtigung der Ausgaben für den neu geplanten Entsorgungsplatz zumindest mittelfristig keine Gebührenerhöhung erforderlich sein dürfte.

Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung beinhaltet unter anderem auch die Grüngutmulde. Hier bleiben die Gebühren für das Jahr 2020 unverändert bei Fr. 100.-- für ein ganzes und bei Fr. 60.-- für die Benützung während eines halben Jahres. Die Ausgaben für die Planung des nicht realisierten Entsorgungsplatzes werden bis ins Jahr 2022 mit jeweils Fr. 1'800.-- pro Jahr abgeschrieben.

7620 Hundehaltung

Unter Berücksichtigung sämtlicher Eventualitäten wird im Budget 2020 mit einem geringfügigen Ertragsüberschuss von Fr. 370.-- gerechnet. Zudem dürfte auch die Rechnung 2019 ohne grössere unerwartete Ausgaben zumindest ausgeglichen abgeschlossen werden können. Folglich sieht der Gemeinderat keinen Anlass für eine Anpassung der Gebühren für die Hundehaltung von aktuell Fr. 80.-- für den ersten und von Fr. 160.-- für jeden weiteren Hund.

7900 Raumordnung

Analog zu den Vorjahren wurde im Konto Raumordnung ein Betrag von Fr. 4'000.-- für allfällig kurzfristig notwendig werdende Anpassungen in den Planwerken ins Budget 2020 aufgenommen. Darüber hinaus fallen im Bereich der Raumplanung im kommenden Jahr Beiträge an den Kanton für das Einrichten des ÖREB-Katasters sowie eine Nachführung der amtlichen Vermessung ausserhalb des Siedlungsgebiets in der Höhe von insgesamt Fr. 17'500.-- an.

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8731 Fernwärmebetriebe

Im Jahr 2019 konnte die Liegenschaft Hauptstrasse 21 der Hans Rudolf und Monika Huber neu an den Wärmeverbund der Einwohnergemeinde Bretzwil angeschlossen werden. Dank der damit verbundenen Einnahmen reduziert sich der aktuell im Konto Fernwärmebetriebe einkalkulierte jährliche Verlust, so dass je nach Aufwand beim Unterhalt im nächsten Jahr letztlich eventuell sogar mit einem ausgeglichenen Abschluss gerechnet werden kann.

Die von der Einwohnergemeinde auf dem Platz vis-à-vis des Gemeindezentrums betriebene Waage muss alle drei Jahre durch die dafür zuständige offizielle kantonale Stelle geeicht werden. Die damit verbundenen Kosten betragen rund Fr. 800.--. Aus diesem Grund resultiert im Konto Sonstige gewerbliche Betriebe im Jahr 2020 ein kleines Defizit, das über die folgenden zwei Jahre durch die Einnahmen aus den Waagegebühren wieder ausgeglichen werden kann.

9 FINANZEN UND STEUERN

9100 Steuern aktuelles Jahr

Unter Berücksichtigung der für das Jahr 2018 vorliegenden definitiven Veranlagungen sowie basierend auf den kantonalen Annahmen für den Steuerertrag im Jahr 2020 wird bei den Gemeindesteuern im Vergleich zum Budget 2019 mit stabilen Einnahmen in der Höhe von insgesamt Fr. 925'000.-- gerechnet.

9101 Steuern Vorjahre

Basierend auf den Erfahrungswerten aus den Vorjahren sind Steuerabschreibungen in der Höhe von Fr. 5'000.-- ins Budget 2020 aufgenommen worden.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Aus dem Ausgleichsfonds werden die Übergangs- und Härtebeiträge ausgerichtet. Geöffnet wird der Ausgleichsfonds über Pro-Kopf-Beiträge der Gemeinden. Da es in den letzten Jahren zu grösseren Einlagen in den Ausgleichsfonds gekommen ist, bedarf es im Jahr 2020 keiner weiteren Aufstockung über die Pro-Kopf-Beiträge.

Im Jahr 2019 wurden erstmals Solidaritätsbeiträge an die Gemeinden mit einer besonders hohen Sozialhilfequote ausgerichtet. Diese Solidaritätsbeiträge werden von allen Gemeinden solidarisch mit Fr. 10.-- pro Einwohner alimentiert. Im Budget 2019 konnten diese Beiträge nicht eingeplant werden, da diese Regelung zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht absehbar war, respektive das Baselbieter Stimmvolk die entsprechende Gesetzesänderung erst im Februar 2019 beschlossen hat.

Die Kompensationsleistungen der Gemeinden an den Kanton im Bereich Realschulbauten sowie Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde betragen im Jahr 2020 unverändert 7.55 Mio. Franken. Die Verteilung auf die Gemeinden erfolgt gemäss der Einwohnerzahl, so dass jede Gemeinde im kommenden Jahr eine Ausgleichszahlung an den Kanton in der Höhe von rund Fr. 27.-- pro Einwohner zu leisten hat.

Bei den Sonderlastenabteilungen erhält die Gemeinde Bretzwil Beiträge im Bereich Bildung und Nicht-Siedlungsfläche. Keine Beiträge werden der Gemeinde Bretzwil auf dem Gebiet der Sozialhilfe ausbezahlt. Insgesamt resultiert aus der Sonderlastenabteilung ein Beitrag in der Höhe von Fr. 200'000.--. Der Rückgang der Beiträge aus den Sonderlastenabteilungen hat seine Ursache in den deutlich zurückgegangenen Schülerzahlen.

Die Berechnung des horizontalen Finanzausgleichs richtet sich nach der Steuerkraft 2019, resultierend aus dem Steuerertrag und den Steuersätzen und -füssen des Jahres 2019 sowie dem vom Regierungsrat für die Jahre 2019 bis 2021 auf Fr. 2'650.-- pro Einwohner festgelegten Ausgleichsniveau. In einer direkten Abhängigkeit zu den budgetierten Steuereinnahmen ergibt sich damit ein horizontaler Finanzausgleich in der Höhe von Fr. 1'100'000.--.

Gemäss dem revidierten Finanzausgleichsgesetz erhielten diejenigen Gemeinden, die als Folge der neuen Bestimmungen im Finanzausgleichsgesetz geringere Zahlungen erhalten haben oder mehr einzahlen mussten, während vier Jahren bis ins Jahr 2019 Übergangsbeiträge. Ab dem Jahr 2020 werden keine Übergangsbeiträge mehr ausgerichtet.

Auf das Schuljahr 2015/2016 haben die Einwohnergemeinden das 6. Primarschuljahr übernommen. Den entsprechenden Mehrkosten steht die Kompensationsleistung des Kantons in der Höhe von insgesamt 34.89 Mio. Franken gegenüber. Die Verteilung der Kompensationsleistung orientiert sich an der Anzahl der 1. bis 6. Klässler. Pro Primarschüler wird ein Betrag von voraussichtlich Fr. 2'100.-- ausgerichtet, was für die Einwohnergemeinde Bretzwil unter Berücksichtigung der zurückgehenden Schülerzahlen Einnahmen von Fr. 110'000.-- ergibt.

Zum Ausgleich der im Jahr 2016 eingetretenen Aufgabenverschiebung "Ergänzungsleistungen" leistet der Kanton zugunsten der Gemeinden eine jährliche Kompensationszahlung in der Höhe von 14.3 Mio. Franken. In Zusammenhang mit der Einführung der EL-Obergrenze in den Alters- und Pflegeheimen erfolgt die Auszahlung nicht mehr nach der Einwohnerzahl, sondern nach der Anzahl Betagten in wirtschaftlich bescheidenen Verhältnissen, was gemäss einer Modellrechnung des Kantons für die Einwohnergemeinde Bretzwil eine Vergütung von Fr. 60'000.-- ergibt.

9400 Ertragsanteile Bundessteuern

Zur Abfederung der in Zusammenhang mit der Steuervorlage 17 erwarteten Ertragsausfälle erhöht der Bund den Bundessteueranteil an die Kantone. Davon erhalten die Gemeinden rund 10 Mio. Franken pro Jahr. Im Jahr 2020 werden diese Gelder zu 80 % gemäss der Steuerkraft juristischer Personen der vergangenen 10 Jahre und zu 20 % gemäss der aktuellen Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden verteilt. Mit jedem Jahr sinkt der Anteil der Steuerkraft juristischer Personen um 20 Prozentpunkte, was für die Einwohnergemeinde Bretzwil entsprechende Mehreinnahmen nach sich zieht.

9610 Zinsen

Das langfristige Fremdkapital der Einwohnergemeinde Bretzwil beträgt aktuell 2 Mio. Franken. Bei einem durchschnittlichen Zinssatz von 0.345 % ergibt sich daraus eine jährliche Zinsbelastung in der Höhe von Fr. 6'900.--. Gestützt auf die aktuelle finanzielle Situation der Einwohnergemeinde ist davon auszugehen, dass für die Finanzierung der kurz- bis mittelfristig anstehenden Investitionen kein weiteres Fremdkapital erforderlich sein wird.

9630 Liegenschaft Kirchgasse 3 / Schulgasse 5

Aufgrund der Zuweisung der Liegenschaft Kirchgasse 3, respektive Schulgasse 5 zum Finanzvermögen werden die entsprechenden Ausgaben und Einnahmen unter dem Konto Finanzen und Steuern verbucht. Nachdem der Erneuerungsfonds für die Liegenschaften des Finanzvermögens bislang mit einem Betrag von Fr. 236'400.-- alimentiert wurde, ist im Jahr 2020 keine weitere Einlage vorgesehen.

Gegenwärtig sind alle sechs Wohnungen der Liegenschaft Kirchgasse 3, respektive Schulgasse 5 vermietet, was zu jährlichen Mietzinseinnahmen von Fr. 92'400.-- führt. Dazu kommt die interne Abgeltung der Miete für die Räumlichkeiten der Gemeindeverwaltung von Fr. 24'000.--, so dass sich ein Ertrag von insgesamt Fr. 116'400.-- ergibt.

Erläuterungen zu den einzelnen Konti der Investitionsrechnung

6 VERKEHR

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

Für das Jahr 2020 ist ein Betrag von Fr. 50'000.-- für den Unterhalt der Strassen und Wege der Einwohnergemeinde in die Investitionsrechnung des Budgets aufgenommen worden. Mit dem regelmässigen Unterhalt der Strassen und Wege beabsichtigt der Gemeinderat, grössere unplanmässige Ausgaben vermeiden zu können. Im kommenden Jahr ist unter anderem eine Instandstellung des Dietelwegs sowie des untersten Teils des Stierenbergwegs vorgesehen.

Im kommenden Jahr plant die Kirchgemeinde Bretzwil-Lauwil eine Instandstellung der Stützmauer unterhalb des Pfarrsaals im Bereich der Liegenschaften Schulgasse 1 (Gemeindezentrum) und Schulgasse 3 (Garagen/Museum). In Abstimmung mit den Arbeiten der Kirchgemeinde Bretzwil-Lauwil ist vorgesehen, den unterhalb dieser Stützmauer zwischen dem Werkhof und den Garagen liegenden Bereich neu zu gestalten. Zu diesem Zweck wurde ein Betrag von Fr. 45'000.-- in die Investitionsrechnung des Budgets 2020 aufgenommen.

7 UMWELT UND RAUMPLANUNG

7101 Wasserversorgung

Unter Berücksichtigung der Bautätigkeit im laufenden Jahr sowie der ausstehenden End- und Nachschätzungen der Basellandschaftlichen Gebäudeversicherung werden im Jahr 2020 Anschlussgebühren in der Höhe von Fr. 10'000.-- erwartet, mit denen die in den Vorjahren durch die Gemeinde getätigten Investitionen amortisiert werden können.

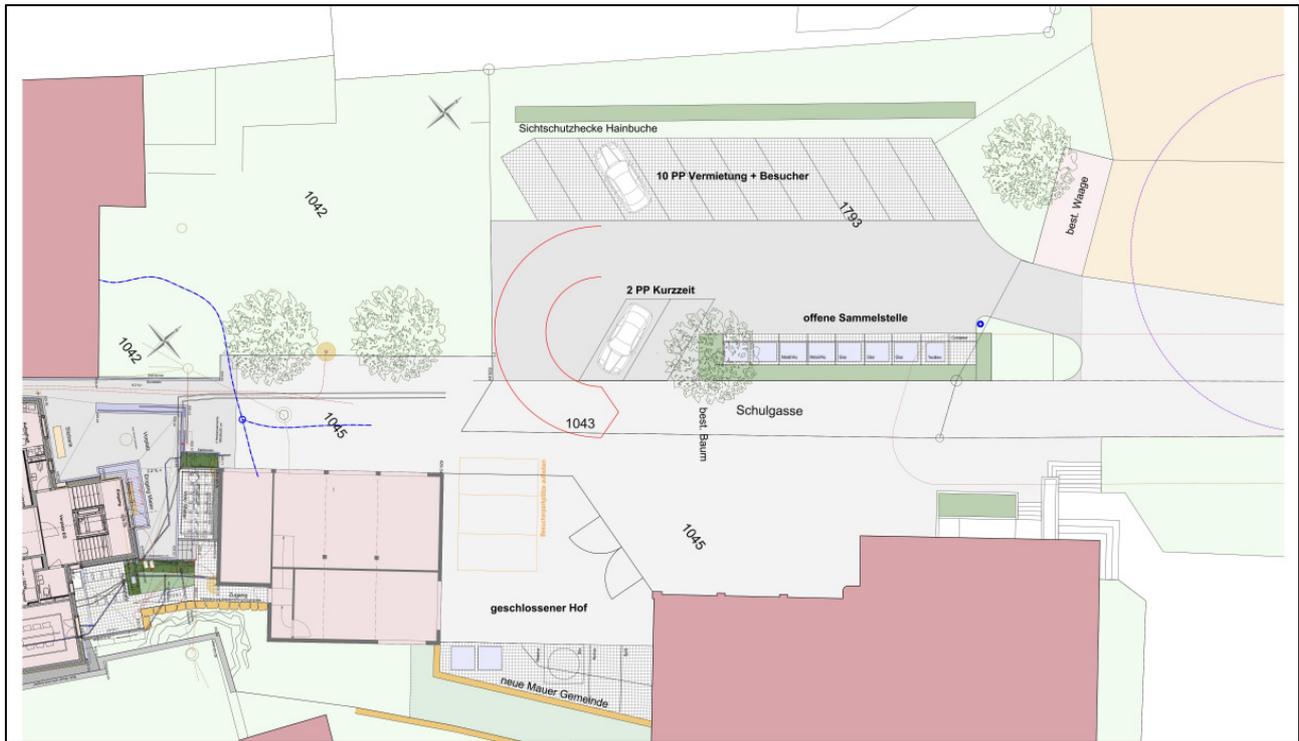
7201 Abwasserbeseitigung

In Anlehnung an die Wasseranschlussgebühren sowie unter Berücksichtigung des für Neubauten höheren Ansatzes von 3 % wird bei den Kanalisationsanschlussgebühren im nächsten Jahr mit Einnahmen von Fr. 20'000.-- gerechnet.

7301 Abfallbeseitigung

Nachdem ein Kredit von Fr. 290'000.-- für das Erstellen eines neuen Entsorgungsplatzes auf der Parzelle 1793 vis-à-vis des Gemeindezentrums an der Einwohnergemeindeversammlung vom 16. Juni 2017 abgelehnt worden ist, wurde vom Gemeinderat unter Berücksichtigung der damals vorgebrachten Einwände in der Zwischenzeit beim Baumgartenschulhaus ein neuer Standort für die Grüngutmulde realisiert. Dies mit Zustimmung der Einwohnergemeindeversammlung vom 7. Dezember 2018.

Gleichzeitig hat sich eine Änderung der Entsorgung im Bereich des Altpapiers und des Kartons ergeben, so dass das Projekt eines Entsorgungsplatzes auf der Parzelle 1793 nun in einer redimensionierten Form vorgelegt werden kann.



Mit der Umgestaltung der sich im Eigentum der Einwohnergemeinde befindlichen Parzelle 1793 soll die Möglichkeit geschaffen werden, die aktuell auf dem Mergelplatz auf einem lediglich gepachteten Grundstück stehenden Container langfristig an einer zentralen Stelle in der Gemeinde platzieren zu können. Dies unter Berücksichtigung einer sowohl zu Fuss, als auch mit dem Auto guten Zugänglichkeit.

Zudem hat sich seit der Fertigstellung des Neubaus des Wohn- und Verwaltungsgebäudes an der Kirchgasse 3, respektive Schulgasse 5 gezeigt, dass für die Mieter und die Besucher deutlich zu wenig Parkplätze vorhanden sind. Diesem Umstand wird mit dem Erstellen von zusätzlichen Parkplätzen Rechnung getragen. Dies auch als Ersatz für die drei, mit der Neugestaltung des Bereichs zwischen dem Werkhof und den Garagen an der Schulgasse 3 wegfallenden Parkplätzen. In diesem Zusammenhang ist geplant, einen Teil dieser Parkplätze auch an Dritte zu vermieten.

Einem Wunsch aus der Einwohnerschaft folgend wird im Bereich der Containerreihe ein Sichtschutz gegen das Gemeindezentrum angebracht, so dass die Container beim Verlassen des Gemeindezentrums nicht direkt sichtbar sind. Ein weiterer Sichtschutz ist gegen die Liegenschaft Hauptstrasse 21 von Hans Rudolf und Monika Huber geplant.

Die Detailplanung und Ausführung erfolgt unter Einbezug der direkten Anstösser an die Parzelle 1793, so dass die entsprechenden Anliegen und Wünsche bei der Umsetzung nach Möglichkeit berücksichtigt werden können.

Mit Kosten für dieses Vorhaben von Fr. 150'000.-- wird der Schwellenwert für eine Sondervorlage nicht überschritten und dieser Betrag kann daher über das ordentliche Budget der Einwohnergemeinde bewilligt werden.

Der Gemeinderat beantragt, das Budget 2020 der Einwohnergemeinde in der vorliegenden Form zu genehmigen.

Bericht der Rechnungsprüfungskommission über die Begutachtung des Budgets für das Jahr 2020 der Einwohnergemeinde Bretzwil

Gestützt auf die Verordnung vom 14. Februar 2012 über die Rechnungslegung der Einwohnergemeinden (Gemeinderechnungsverordnung) haben wir das Budget für das Jahr 2020 der Einwohnergemeinde Bretzwil begutachtet.

Namentlich haben wir anlässlich der Budgetbegutachtung

- das Budget und seine Beilagen hinsichtlich Richtigkeit und Rechtsgrundlagen für die budgetierten Ausgaben überprüft.
- das Budget sowie den Aufgaben- und Finanzplan hinsichtlich der Tragbarkeit und der Erreichung eines auf die Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalts finanzpolitisch gewürdigt.

Wir haben die Budgetbegutachtung so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen im Budget mit angemessener Sicherheit erkannt wurden und dass die Begutachtung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Aufgrund unserer Budgetbegutachtung können wir bestätigen, dass im Budget für das Jahr 2020 die Vorschriften der Gemeinderechnungsverordnung eingehalten sind.

Weiter sind wir der Meinung, dass die uns vorgelegten Aufgaben- und Finanzpläne sowie der Investitionsplan für die nächsten fünf Jahre aufzeigen, dass die geplanten Investitionen den finanziellen Möglichkeiten der Einwohnergemeinde Bretzwil entsprechen.

Wir empfehlen der Einwohnergemeindeversammlung, das Budget für das Jahr 2020 zu genehmigen.

Bretzwil, 29. Oktober 2019

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Bretzwil



Peter Wagner, Präsident



Alexander Oehler, Mitglied



Sibylle Schweizer, Mitglied

Budget 2020 der Einwohnergemeinde

ERFOLGSRECHNUNG

Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung						
Total Aufwand und Ertrag	Fr. 3'257'544.04	Fr. 3'415'119.44	Fr. 3'063'550.00	Fr. 3'067'390.00	Fr. 3'077'680.00	Fr. 3'051'350.00
Aufwandüberschuss						Fr. 26'330.00
Ertragsüberschuss	Fr. 157'575.40		Fr. 3'840.00			
Total Erfolgsrechnung	Fr. 3'415'119.44	Fr. 3'415'119.44	Fr. 3'067'390.00	Fr. 3'067'390.00	Fr. 3'077'680.00	Fr. 3'077'680.00
Ergebnisübersicht						
<u>Betriebliches Ergebnis</u>						
Aufwandüberschuss				Fr. 102'310.00		Fr. 132'510.00
Ertragsüberschuss	Fr. 144'667.67					
<u>Ergebnis aus Finanzierung</u>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	Fr. 106'881.08		Fr. 100'150.00		Fr. 100'180.00	
<u>Operatives Ergebnis (Betrieb und Finanzierung)</u>						
Aufwandüberschuss				Fr. 2'160.00		Fr. 32'330.00
Ertragsüberschuss	Fr. 251'548.75					
<u>Ausserordentliches Ergebnis</u>						
Aufwandüberschuss		Fr. 93'973.35				
Ertragsüberschuss			Fr. 6'000.00		Fr. 6'000.00	
<u>Gesamtergebnis (operativ und ausserordentlich)</u>						
Aufwandüberschuss						Fr. 26'330.00
Ertragsüberschuss	Fr. 157'575.40		Fr. 3'840.00			
Investitionsrechnung						
Total Ausgaben und Einnahmen	Fr. 237'091.90	Fr. 80'396.00	Fr. 145'000.00	Fr. 30'000.00	Fr. 245'000.00	Fr. 30'000.00
Zunahme der Nettoinvestitionen		Fr. 156'695.90		Fr. 115'000.00		Fr. 215'000.00
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Total Investitionsrechnung	Fr. 237'091.90	Fr. 237'091.90	Fr. 145'000.00	Fr. 145'000.00	Fr. 245'000.00	Fr. 245'000.00

Artengliederung	Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	Fr. 3'257'544.04		Fr. 3'063'550.00		Fr. 3'077'680.00	
30 Personalaufwand	Fr. 1'392'010.52		Fr. 1'348'720.00		Fr. 1'329'440.00	
31 Sach-/übriger Betriebsaufwand	Fr. 576'335.38		Fr. 648'690.00		Fr. 578'900.00	
33 Abschreibungen Verwaltungsverm.	Fr. 169'692.55		Fr. 174'150.00		Fr. 237'500.00	
34 Finanzaufwand	Fr. 7'265.39		Fr. 8'250.00		Fr. 8'220.00	
35 Einlagen in Fonds Spezialfinanz.	Fr. 119'198.50		Fr. 27'740.00		Fr. 320.00	
36 Transferaufwand	Fr. 808'461.10		Fr. 770'900.00		Fr. 836'600.00	
38 Ausserordentlicher Aufwand	Fr. 100'000.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00	
39 Interne Verrechnungen	Fr. 84'580.60		Fr. 85'100.00		Fr. 86'700.00	
4 Ertrag		Fr. 3'415'119.44		Fr. 3'067'390.00		Fr. 3'051'350.00
40 Fiskalertrag		Fr. 1'005'266.00		Fr. 925'000.00		Fr. 925'000.00
41 Regalien und Konzessionen		Fr. 16'777.00		Fr. 15'950.00		Fr. 15'750.00
42 Entgelte		Fr. 439'218.95		Fr. 354'560.00		Fr. 344'920.00
43 Verschiedene Erträge		Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00
44 Finanzertrag		Fr. 114'146.47		Fr. 108'400.00		Fr. 108'400.00
45 Entnahmen aus Fonds Spezialfinanz.		Fr. 75'971.80		Fr. 63'280.00		Fr. 60'380.00
46 Transferertrag		Fr. 1'673'131.97		Fr. 1'509'100.00		Fr. 1'504'200.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		Fr. 6'026.65		Fr. 6'000.00		Fr. 6'000.00
49 Interne Verrechnungen		Fr. 84'580.60		Fr. 85'100.00		Fr. 86'700.00
Total Aufwand-/Ertragsüberschuss	Fr. 3'257'544.04 Fr. 157'575.40	Fr. 3'415'119.44	Fr. 3'063'550.00 Fr. 3'840.00	Fr. 3'067'390.00	Fr. 3'077'680.00 Fr. 26'330.00	Fr. 3'051'350.00
Total	Fr. 3'415'119.44	Fr. 3'415'119.44	Fr. 3'067'390.00	Fr. 3'067'390.00	Fr. 3'077'680.00	Fr. 3'077'680.00

Funktionale Gliederung Zusammenzug	Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	Fr. 292'336.55	Fr. 26'702.40 Fr. 265'634.15	Fr. 309'860.00	Fr. 24'060.00 Fr. 285'800.00	Fr. 309'860.00	Fr. 24'770.00 Fr. 285'090.00
011 Legislative Nettoaufwand	Fr. 6'787.45	Fr. 0.00 Fr. 6'787.45	Fr. 10'260.00	Fr. 0.00 Fr. 10'260.00	Fr. 10'160.00	Fr. 0.00 Fr. 10'160.00
012 Exekutive Nettoaufwand	Fr. 44'882.70	Fr. 0.00 Fr. 44'882.70	Fr. 48'400.00	Fr. 0.00 Fr. 48'400.00	Fr. 48'750.00	Fr. 0.00 Fr. 48'750.00
022 Allgemeine Dienste Nettoaufwand	Fr. 219'429.50	Fr. 20'872.40 Fr. 198'557.10	Fr. 226'100.00	Fr. 18'260.00 Fr. 207'840.00	Fr. 230'100.00	Fr. 18'970.00 Fr. 211'130.00
029 Verwaltungsliegenschaften Nettoaufwand	Fr. 21'236.90	Fr. 5'830.00 Fr. 15'406.90	Fr. 25'100.00	Fr. 5'800.00 Fr. 19'300.00	Fr. 20'850.00	Fr. 5'800.00 Fr. 15'050.00
1 Öffentliche Ordnung u. Sicherheit Nettoaufwand	Fr. 229'364.94	Fr. 79'771.80 Fr. 149'593.14	Fr. 211'110.00	Fr. 35'800.00 Fr. 175'310.00	Fr. 213'040.00	Fr. 32'600.00 Fr. 180'440.00
111 Polizei Nettoaufwand	Fr. 105.05	Fr. 0.00 Fr. 105.05	Fr. 360.00	Fr. 0.00 Fr. 360.00	Fr. 360.00	Fr. 0.00 Fr. 360.00
140 Allg. Rechts-/Vormundschaftsw. Nettoaufwand	Fr. 79'560.20	Fr. 1'710.00 Fr. 77'850.20	Fr. 74'390.00	Fr. 1'700.00 Fr. 72'690.00	Fr. 92'380.00	Fr. 1'500.00 Fr. 90'880.00
150 Feuerwehr Nettoaufwand	Fr. 89'218.29	Fr. 40'599.50 Fr. 48'618.79	Fr. 113'120.00	Fr. 33'600.00 Fr. 79'520.00	Fr. 96'410.00	Fr. 30'600.00 Fr. 65'810.00
161 Militär Nettoaufwand	Fr. 4'623.60	Fr. 200.00 Fr. 4'423.60	Fr. 4'080.00	Fr. 0.00 Fr. 4'080.00	Fr. 5'030.00	Fr. 0.00 Fr. 5'030.00
162 Bevölkerungsschutz Nettoaufwand	Fr. 55'857.80	Fr. 37'262.30 Fr. 18'595.50	Fr. 19'160.00	Fr. 500.00 Fr. 18'660.00	Fr. 18'860.00	Fr. 500.00 Fr. 18'360.00
2 Bildung Nettoaufwand	Fr. 1'291'965.90	Fr. 16'557.80 Fr. 1'275'408.10	Fr. 1'299'890.00	Fr. 3'900.00 Fr. 1'295'990.00	Fr. 1'265'990.00	Fr. 3'900.00 Fr. 1'262'090.00
211 Kindergarten Nettoaufwand	Fr. 174'716.27	Fr. 0.00 Fr. 174'716.27	Fr. 178'500.00	Fr. 0.00 Fr. 178'500.00	Fr. 174'700.00	Fr. 0.00 Fr. 174'700.00
212 Primarschule Nettoaufwand	Fr. 812'167.87	Fr. 7'287.05 Fr. 804'880.82	Fr. 791'500.00	Fr. 0.00 Fr. 791'500.00	Fr. 767'300.00	Fr. 0.00 Fr. 767'300.00
214 Musikschule Nettoaufwand	Fr. 93'994.00	Fr. 0.00 Fr. 93'994.00	Fr. 93'170.00	Fr. 0.00 Fr. 93'170.00	Fr. 99'170.00	Fr. 0.00 Fr. 99'170.00
217 Schulliegenschaften Nettoaufwand	Fr. 137'299.55	Fr. 9'270.75 Fr. 128'028.80	Fr. 154'370.00	Fr. 3'900.00 Fr. 150'470.00	Fr. 154'970.00	Fr. 3'900.00 Fr. 151'070.00

Funktionale Gliederung Zusammensetzung	Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219 Übrige obligatorische Schule Nettoaufwand	Fr. 73'788.21	Fr. 0.00	Fr. 82'350.00	Fr. 0.00	Fr. 69'850.00	Fr. 0.00
		Fr. 73'788.21		Fr. 82'350.00		Fr. 69'850.00
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche Nettoaufwand	Fr. 50'272.00	Fr. 0.00	Fr. 58'110.00	Fr. 0.00	Fr. 49'330.00	Fr. 0.00
		Fr. 50'272.00		Fr. 58'110.00		Fr. 49'330.00
311 Museen und Kulturförderung Nettoaufwand	Fr. 2'168.35	Fr. 0.00	Fr. 3'600.00	Fr. 0.00	Fr. 3'200.00	Fr. 0.00
		Fr. 2'168.35		Fr. 3'600.00		Fr. 3'200.00
321 Bibliotheken Nettoaufwand	Fr. 12'054.45	Fr. 0.00	Fr. 9'750.00	Fr. 0.00	Fr. 9'750.00	Fr. 0.00
		Fr. 12'054.45		Fr. 9'750.00		Fr. 9'750.00
322 Konzert und Theater Nettoaufwand	Fr. 6'500.00	Fr. 0.00	Fr. 6'500.00	Fr. 0.00	Fr. 6'500.00	Fr. 0.00
		Fr. 6'500.00		Fr. 6'500.00		Fr. 6'500.00
329 Kultur, sonstiges Nettoaufwand	Fr. 6'906.15	Fr. 0.00	Fr. 15'910.00	Fr. 0.00	Fr. 7'960.00	Fr. 0.00
		Fr. 6'906.15		Fr. 15'910.00		Fr. 7'960.00
341 Sport Nettoaufwand	Fr. 5'262.70	Fr. 0.00	Fr. 10'250.00	Fr. 0.00	Fr. 8'820.00	Fr. 0.00
		Fr. 5'262.70		Fr. 10'250.00		Fr. 8'820.00
342 Freizeit Nettoaufwand	Fr. 17'380.35	Fr. 0.00	Fr. 12'100.00	Fr. 0.00	Fr. 13'100.00	Fr. 0.00
		Fr. 17'380.35		Fr. 12'100.00		Fr. 13'100.00
350 Kirchen/religiöse Angelegenheiten Nettoaufwand	Fr. 0.00					
		Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00
4 Gesundheit Nettoaufwand	Fr. 166'335.40	Fr. 48'929.90	Fr. 212'910.00	Fr. 46'400.00	Fr. 268'340.00	Fr. 48'500.00
		Fr. 117'405.50		Fr. 166'510.00		Fr. 219'840.00
412 Kranken- und Pflegeheime Nettoaufwand	Fr. 59'852.40	Fr. 0.00	Fr. 100'180.00	Fr. 0.00	Fr. 150'310.00	Fr. 0.00
		Fr. 59'852.40		Fr. 100'180.00		Fr. 150'310.00
421 Ambulante Krankenpflege Nettoaufwand	Fr. 47'339.85	Fr. 0.00	Fr. 55'230.00	Fr. 0.00	Fr. 58'530.00	Fr. 0.00
		Fr. 47'339.85		Fr. 55'230.00		Fr. 58'530.00
433 Schulgesundheitsdienst Nettoaufwand	Fr. 59'143.15	Fr. 48'929.90	Fr. 57'500.00	Fr. 46'400.00	Fr. 59'500.00	Fr. 48'500.00
		Fr. 10'213.25		Fr. 11'100.00		Fr. 11'000.00
5 Soziale Sicherheit Nettoaufwand	Fr. 372'292.50	Fr. 124'263.65	Fr. 279'680.00	Fr. 34'500.00	Fr. 254'200.00	Fr. 3'500.00
		Fr. 248'028.85		Fr. 245'180.00		Fr. 250'700.00
522 Ergänzungsleistungen IV Nettoaufwand	Fr. 0.00					
		Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00
531 Alters-/Hinterlassenenversicherung Nettoertrag	Fr. 0.00	Fr. 1'062.60	Fr. 0.00	Fr. 1'000.00	Fr. 0.00	Fr. 1'000.00
	Fr. 1'062.60		Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00	

Funktionale Gliederung Zusammenzug	Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
532 Ergänzungsleistungen AHV Nettoaufwand	Fr. 172'687.00	Fr. 0.00 Fr. 172'687.00	Fr. 148'000.00	Fr. 0.00 Fr. 148'000.00	Fr. 138'400.00	Fr. 0.00 Fr. 138'400.00
535 Leistungen an Alter Nettoaufwand	Fr. 67'701.60	Fr. 60'516.15 Fr. 7'185.45	Fr. 12'470.00	Fr. 0.00 Fr. 12'470.00	Fr. 22'690.00	Fr. 0.00 Fr. 22'690.00
545 Leistungen an Familien Nettoaufwand	Fr. 1'562.00	Fr. 0.00 Fr. 1'562.00	Fr. 1'750.00	Fr. 0.00 Fr. 1'750.00	Fr. 1'750.00	Fr. 0.00 Fr. 1'750.00
560 Soziales Wohnungswesen Nettoertrag	Fr. 0.00 Fr. 0.00	Fr. 0.00	Fr. 0.00 Fr. 0.00	Fr. 0.00	Fr. 0.00 Fr. 0.00	Fr. 0.00 Fr. 0.00
572 Sozialhilfe Nettoaufwand	Fr. 110'716.75	Fr. 46'760.95 Fr. 63'955.80	Fr. 95'000.00	Fr. 18'000.00 Fr. 77'000.00	Fr. 85'000.00	Fr. 2'500.00 Fr. 82'500.00
573 Asylwesen Nettoertrag	Fr. 14'669.25 Fr. 1'254.70	Fr. 15'923.95	Fr. 15'500.00 Fr. 0.00	Fr. 15'500.00	Fr. 0.00 Fr. 0.00	Fr. 0.00 Fr. 0.00
579 Übriges Sozialwesen Nettoaufwand	Fr. 4'955.90	Fr. 0.00 Fr. 4'955.90	Fr. 6'960.00	Fr. 0.00 Fr. 6'960.00	Fr. 6'360.00	Fr. 0.00 Fr. 6'360.00
6 Verkehr Nettoaufwand	Fr. 303'833.60	Fr. 33'960.42 Fr. 269'873.18	Fr. 216'160.00	Fr. 25'400.00 Fr. 190'760.00	Fr. 223'360.00	Fr. 25'200.00 Fr. 198'160.00
615 Gemeindestrassen/Werkhof Nettoaufwand	Fr. 303'737.30	Fr. 33'359.72 Fr. 270'377.58	Fr. 215'500.00	Fr. 25'400.00 Fr. 190'100.00	Fr. 222'700.00	Fr. 25'200.00 Fr. 197'500.00
623 Agglomerationsverkehr Nettoaufwand/-ertrag	Fr. 96.30 Fr. 504.40	Fr. 600.70	Fr. 660.00	Fr. 0.00 Fr. 660.00	Fr. 660.00	Fr. 0.00 Fr. 660.00
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	Fr. 316'427.74	Fr. 290'489.30 Fr. 25'938.44	Fr. 334'920.00	Fr. 302'080.00 Fr. 32'840.00	Fr. 354'530.00	Fr. 300'830.00 Fr. 53'700.00
710 Wasserversorgung Spezialfinanzierung	Fr. 99'143.55	Fr. 99'143.55	Fr. 95'700.00	Fr. 95'700.00	Fr. 119'260.00	Fr. 119'260.00
720 Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung	Fr. 125'327.15	Fr. 125'327.15	Fr. 125'030.00	Fr. 125'030.00	Fr. 124'820.00	Fr. 124'820.00
730 Abfallwirtschaft Nettoaufwand	Fr. 60'572.80	Fr. 51'013.80 Fr. 9'559.00	Fr. 79'610.00	Fr. 71'250.00 Fr. 8'360.00	Fr. 57'610.00	Fr. 46'750.00 Fr. 10'860.00
750 Arten- und Landschaftsschutz Nettoaufwand	Fr. 1'599.55	Fr. 0.00 Fr. 1'599.55	Fr. 1'600.00	Fr. 0.00 Fr. 1'600.00	Fr. 1'500.00	Fr. 0.00 Fr. 1'500.00
762 Tierhaltung Nettoertrag	Fr. 6'903.05 Fr. 2'371.95	Fr. 9'275.00	Fr. 9'050.00 Fr. 50.00	Fr. 9'100.00	Fr. 8'630.00 Fr. 370.00	Fr. 9'000.00
771 Friedhof und Bestattung Nettoaufwand	Fr. 20'202.44	Fr. 5'729.80 Fr. 14'472.64	Fr. 19'520.00	Fr. 1'000.00 Fr. 18'520.00	Fr. 19'810.00	Fr. 1'000.00 Fr. 18'810.00
790 Raumordnung Nettoaufwand	Fr. 2'679.20	Fr. 0.00 Fr. 2'679.20	Fr. 4'410.00	Fr. 0.00 Fr. 4'410.00	Fr. 22'900.00	Fr. 0.00 Fr. 22'900.00

Funktionale Gliederung Zusammenzug Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 Volkswirtschaft	Fr. 83'842.63	Fr. 77'748.50	Fr. 83'660.00	Fr. 81'350.00	Fr. 85'610.00	Fr. 83'350.00
Nettoaufwand		Fr. 6'094.13		Fr. 2'310.00		Fr. 2'260.00
814 Produktionsverbesserungen	Fr. 2'144.65	Fr. 0.00	Fr. 2'620.00	Fr. 0.00	Fr. 2'710.00	Fr. 0.00
Nettoaufwand		Fr. 2'144.65		Fr. 2'620.00		Fr. 2'710.00
820 Forstwirtschaft	Fr. 10'000.00	Fr. 0.00	Fr. 10'000.00	Fr. 0.00	Fr. 10'000.00	Fr. 0.00
Nettoaufwand		Fr. 10'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 10'000.00
830 Jagd und Fischerei	Fr. 1'012.35	Fr. 4'763.00	Fr. 1'070.00	Fr. 4'750.00	Fr. 1'070.00	Fr. 4'750.00
Nettoertrag	Fr. 3'750.65		Fr. 3'680.00		Fr. 3'680.00	
840 Tourismus	Fr. 911.95	Fr. 0.00	Fr. 880.00	Fr. 0.00	Fr. 940.00	Fr. 0.00
Nettoaufwand		Fr. 911.95		Fr. 880.00		Fr. 940.00
871 Elektrizität	Fr. 209.20	Fr. 10'874.00	Fr. 420.00	Fr. 10'000.00	Fr. 420.00	Fr. 10'000.00
Nettoertrag	Fr. 10'664.80		Fr. 9'580.00		Fr. 9'580.00	
873 Übrige Energie	Fr. 69'281.08	Fr. 61'665.50	Fr. 68'310.00	Fr. 66'000.00	Fr. 69'310.00	Fr. 68'000.00
Nettoaufwand		Fr. 7'615.58		Fr. 2'310.00		Fr. 1'310.00
890 Sonstige gewerbliche Betriebe	Fr. 283.40	Fr. 446.00	Fr. 360.00	Fr. 600.00	Fr. 1'160.00	Fr. 600.00
Nettoaufwand/-ertrag	Fr. 162.60		Fr. 240.00		Fr. 560.00	
9 Finanzen und Steuern	Fr. 150'872.78	Fr. 2'716'695.67	Fr. 57'250.00	Fr. 2'513'900.00	Fr. 53'420.00	Fr. 2'528'700.00
Nettoertrag	Fr. 2'565'822.89		Fr. 2'456'650.00		Fr. 2'475'280.00	
910 Steuern	Fr. 3'091.50	Fr. 1'024'759.35	Fr. 7'500.00	Fr. 935'000.00	Fr. 5'500.00	Fr. 935'000.00
Nettoertrag	Fr. 1'021'667.85		Fr. 927'500.00		Fr. 929'500.00	
930 Finanz- und Lastenausgleich	Fr. 20'536.00	Fr. 1'573'709.00	Fr. 21'000.00	Fr. 1'462'000.00	Fr. 29'000.00	Fr. 1'470'000.00
Nettoertrag	Fr. 1'553'173.00		Fr. 1'441'000.00		Fr. 1'441'000.00	
940 Ertragsanteile Bundessteuern	Fr. 0.00	Fr. 6'300.00				
Nettoertrag	Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 6'300.00	
961 Zinsen	Fr. 7'761.68	Fr. 233.12	Fr. 7'950.00	Fr. 0.00	Fr. 7'920.00	Fr. 0.00
Nettoaufwand		Fr. 7'528.56		Fr. 7'950.00		Fr. 7'920.00
963 Liegenschaften Finanzvermögen	Fr. 119'483.60	Fr. 116'400.00	Fr. 20'800.00	Fr. 116'400.00	Fr. 11'000.00	Fr. 116'400.00
Nettoaufwand/-ertrag		Fr. 3'083.60	Fr. 95'600.00		Fr. 105'400.00	
971 Rückerverteilung CO₂-Abgabe	Fr. 0.00	Fr. 1'594.20	Fr. 0.00	Fr. 500.00	Fr. 0.00	Fr. 1'000.00
Nettoertrag	Fr. 1'594.20		Fr. 500.00		Fr. 1'000.00	
Total	Fr. 3'257'544.04	Fr. 3'415'119.44	Fr. 3'063'550.00	Fr. 3'067'390.00	Fr. 3'077'680.00	Fr. 3'051'350.00
Nettoaufwand/-ertrag	Fr. 157'575.40		Fr. 3'840.00			Fr. 26'330.00
Total	Fr. 3'415'119.44	Fr. 3'415'119.44	Fr. 3'067'390.00	Fr. 3'067'390.00	Fr. 3'077'680.00	Fr. 3'077'680.00

SPEZIALFINANZIERUNGEN

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018				Budget 2019				Budget 2020			
Bezeichnung		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag	
7101	Wasserversorgung	Fr.	99'143.55	Fr.	99'143.55	Fr.	95'700.00	Fr.	95'700.00	Fr.	119'260.00	Fr.	119'260.00
7101.3000	Behörden und Kommissionen	Fr.	493.50			Fr.	500.00			Fr.	500.00		
7101.3010	Löhne Betriebspersonal	Fr.	0.00			Fr.	0.00			Fr.	0.00		
7101.3050	AHV, IV, EO, ALV, VK	Fr.	38.85			Fr.	50.00			Fr.	50.00		
7101.3053	Unfallversicherungen	Fr.	0.75			Fr.	10.00			Fr.	10.00		
7101.3090	Weiterbildung Personal	Fr.	0.00			Fr.	2'200.00			Fr.	0.00		
7101.3101	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	Fr.	3'493.20			Fr.	2'000.00			Fr.	2'000.00		
7101.3111	Apparate, Maschinen	Fr.	3'909.00			Fr.	2'500.00			Fr.	2'500.00		
7101.3120	Ver- und Entsorgung	Fr.	5'268.90			Fr.	5'500.00			Fr.	5'500.00		
7101.3130	Dienstleistungen Dritter	Fr.	6'240.65			Fr.	1'000.00			Fr.	600.00		
7101.3132	Honorare ext. Fachexperten	Fr.	2'990.15			Fr.	5'000.00			Fr.	5'000.00		
7101.3134	Sachversicherungsprämien	Fr.	707.25			Fr.	1'500.00			Fr.	1'000.00		
7101.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	Fr.	18'139.10			Fr.	15'000.00			Fr.	15'000.00		
7101.3144	Unterhalt Hochbauten	Fr.	0.00			Fr.	500.00			Fr.	500.00		
7101.3151	Unterhalt Apparate, Maschinen	Fr.	5'411.35			Fr.	6'500.00			Fr.	8'000.00		
7101.3170	Reisekosten und Spesen	Fr.	61.10			Fr.	0.00			Fr.	0.00		
7101.3300	Abschreibungen Sachanlagen	Fr.	21'113.15			Fr.	13'300.00			Fr.	56'200.00		
7101.3320	Abschreibungen immat. Anlag.	Fr.	7'833.25			Fr.	7'900.00			Fr.	7'900.00		
7101.3499	Skonti WAG	Fr.	0.00			Fr.	500.00			Fr.	500.00		
7101.3510	Mehrertrag Wasserversorg.	Fr.	9'198.50			Fr.	17'740.00			Fr.	0.00		
7101.3611	Entschädigung an Kanton	Fr.	3'982.85			Fr.	4'000.00			Fr.	4'000.00		
7101.3910	Verrechnete Dienstleistungen	Fr.	10'262.00			Fr.	10'000.00			Fr.	10'000.00		
7101.3940	Verrechneter Finanzaufwand	Fr.	0.00			Fr.	0.00			Fr.	0.00		
7101.4240	Wasserbezugsgebühren			Fr.	90'353.50			Fr.	87'000.00			Fr.	90'000.00
7101.4240	Miete Wasserzähler			Fr.	3'790.05			Fr.	3'700.00			Fr.	3'700.00
7101.4260	Rückerstattungen Dritter			Fr.	0.00			Fr.	0.00			Fr.	0.00
7101.4401	Verzugszinsen			Fr.	0.00			Fr.	0.00			Fr.	0.00
7101.4510	Mehraufwand Wasservers.			Fr.	0.00			Fr.	0.00			Fr.	20'560.00
7101.4900	Verrechnete Materialbezüge			Fr.	5'000.00			Fr.	5'000.00			Fr.	5'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
Bezeichnung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung	Fr. 125'327.15	Fr. 125'327.15	Fr. 125'030.00	Fr. 125'030.00	Fr. 124'820.00	Fr. 124'820.00
7201.3000	Behörden und Kommissionen	Fr. 43.20		Fr. 150.00		Fr. 100.00	
7201.3050	AHV, IV, EO, ALV, VK	Fr. 3.50		Fr. 20.00		Fr. 10.00	
7201.3053	Unfallversicherungen	Fr. 0.05		Fr. 10.00		Fr. 10.00	
7201.3132	Honorare ext. Fachexperten	Fr. 9'027.85		Fr. 10'000.00		Fr. 10'000.00	
7201.3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	Fr. 6'370.45		Fr. 9'000.00		Fr. 6'500.00	
7201.3170	Reisekosten und Spesen	Fr. 14.30		Fr. 50.00		Fr. 50.00	
7201.3300	Abschreibungen Sachanlagen	Fr. 37'119.80		Fr. 37'200.00		Fr. 34'600.00	
7201.3320	Abschreibungen immat. Anlag.	Fr. 260.55		Fr. 300.00		Fr. 250.00	
7201.3499	Skonti KAG	Fr. 0.00		Fr. 300.00		Fr. 300.00	
7201.3510	Mehrertrag Abwasserbes.	Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00	
7201.3611	Abwassergebühren an Kanton	Fr. 70'487.45		Fr. 66'000.00		Fr. 71'000.00	
7201.3910	Verrechnete Dienstleistungen	Fr. 2'000.00		Fr. 2'000.00		Fr. 2'000.00	
7201.3940	Verrechneter Finanzaufwand	Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00	
7201.4210	Kanalisationsbewilligungen		Fr. 7'666.80		Fr. 2'500.00		Fr. 3'000.00
7201.4240	Abwassergebühren		Fr. 82'638.90		Fr. 81'000.00		Fr. 82'000.00
7201.4401	Verzugszinsen		Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00
7201.4510	Mehraufwand Abwasserbes.		Fr. 35'021.45		Fr. 41'530.00		Fr. 39'820.00
7201.4940	Verrechneter Finanzaufwand		Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
7301 Abfallbeseitigung	Fr. 49'684.80	Fr. 49'684.80	Fr. 70'450.00	Fr. 70'450.00	Fr. 45'750.00	Fr. 45'750.00	
7301.3010 Löhne Betriebspersonal	Fr. 55.50		Fr. 0.00		Fr. 300.00		
7301.3050 AHV, IV, EO, ALV, VK	Fr. 4.45		Fr. 0.00		Fr. 20.00		
7301.3053 Unfallversicherungen	Fr. 0.10		Fr. 0.00		Fr. 10.00		
7301.3111 Apparate, Maschinen	Fr. 5'988.10		Fr. 0.00		Fr. 0.00		
7301.3130 Abfallbeseitigung Hauskehricht	Fr. 24'429.30		Fr. 25'000.00		Fr. 25'000.00		
7301.3130 Abfallbeseitigung Blech/Alu	Fr. 418.05		Fr. 350.00		Fr. 450.00		
7301.3130 Abfallbeseitigung Glas	Fr. 2'260.45		Fr. 2'000.00		Fr. 2'300.00		
7301.3130 Abfallbeseitigung Altöl	Fr. 158.30		Fr. 350.00		Fr. 200.00		
7301.3130 Abfallbeseitigung Karton	Fr. 215.40		Fr. 250.00		Fr. 250.00		
7301.3130 Abfallbeseitigung Styropor	Fr. 0.00		Fr. 500.00		Fr. 0.00		
7301.3130 Abfallbeseitigung Grüngut	Fr. 13'790.95		Fr. 14'000.00		Fr. 14'000.00		
7301.3130 Abfallbeseitigung Kunststoffe	Fr. 586.95		Fr. 700.00		Fr. 600.00		
7301.3130 Abfallbeseitigung Altmetall	Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00		
7301.3140 Unterhalt an Grundstücken	Fr. 0.00		Fr. 25'000.00		Fr. 0.00		
7301.3151 Unterhalt Apparate, Maschinen	Fr. 0.00		Fr. 500.00		Fr. 500.00		
7301.3170 Reisekosten und Spesen	Fr. 9.10		Fr. 0.00		Fr. 0.00		
7301.3300 Planm. Abschr. Sachanlagen	Fr. 1'768.15		Fr. 1'800.00		Fr. 1'800.00		
7301.3510 Mehrertrag Abfallbeseitigung	Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 320.00		
7301.4240 Gebühren Hauskehricht		Fr. 29'152.80		Fr. 32'500.00		Fr. 29'000.00	
7301.4240 Gebühren Grüngut		Fr. 13'790.95		Fr. 14'000.00		Fr. 14'000.00	
7301.4240 Gebühren Kunststoffe		Fr. 670.00		Fr. 700.00		Fr. 650.00	
7301.4260 Entschädigung Altpapier		Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00	
7301.4260 Rückerstattung Altglas		Fr. 1'518.80		Fr. 1'500.00		Fr. 1'700.00	
7301.4260 Entschädigung Altmetall		Fr. 564.20		Fr. 0.00		Fr. 400.00	
7301.4510 Mehraufwand Abfallbeseit.		Fr. 3'988.05		Fr. 21'750.00		Fr. 0.00	
7301.4940 Verrechneter Finanzaufwand		Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00	

INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung	Rechnung 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 Bildung	Fr. 34'975.60	Fr. 68'896.00	Fr. 0.00		Fr. 0.00	
2170 Baumgartenschulhaus	Fr. 34'975.60	Fr. 68'896.00	Fr. 0.00		Fr. 0.00	
2170.5030.3 Vorplatz Schulhaus	Fr. 19'597.90		Fr. 0.00		Fr. 0.00	
2170.5060.3 Beleuchtung Schulhaus	Fr. 15'377.70		Fr. 0.00		Fr. 0.00	
2170.6340.1 Einmalverg. PVA Schulhaus		Fr. 68'896.00		Fr. 0.00		Fr. 0.00
6 Verkehr	Fr. 42'048.10		Fr. 125'000.00		Fr. 95'000.00	
6150 Gemeindestrassen/Werkhof	Fr. 42'048.10		Fr. 125'000.00		Fr. 95'000.00	
6150.5010.6 Teerungen 2018	Fr. 42'048.10		Fr. 0.00		Fr. 0.00	
6150.5010.7 Teerungen 2019	Fr. 0.00		Fr. 100'000.00		Fr. 0.00	
6150.5010.8 Teerungen 2020	Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 50'000.00	
6150.5030.1 Werkhofplatz	Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 45'000.00	
6150.5060.2 Salzstreuer gr. Traktor	Fr. 0.00		Fr. 25'000.00		Fr. 0.00	
7 Umweltschutz und Raumord.	Fr. 160'068.20	Fr. 11'500.00	Fr. 20'000.00	Fr. 30'000.00	Fr. 150'000.00	Fr. 30'000.00
7101 Wasserversorgung	Fr. 160'068.20	Fr. 11'500.00	Fr. 0.00	Fr. 10'000.00	Fr. 0.00	Fr. 10'000.00
7101.5040.1 Erneuerung Pumpwerk Aumatt	Fr. 160'068.20		Fr. 0.00		Fr. 0.00	
7101.6371.1 Wasseranschlussgebühren		Fr. 11'500.00		Fr. 10'000.00		Fr. 10'000.00
7201 Abwasserbeseitigung	Fr. 0.00	Fr. 0.00	Fr. 0.00	Fr. 20'000.00	Fr. 0.00	Fr. 20'000.00
7201.6371.1 Kanalisationsanschlussgeb.		Fr. 0.00		Fr. 20'000.00		Fr. 20'000.00
7301 Abfallwirtschaft	Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 150'000.00	
7301.5030.1 Entsorgungs-/Parkplatz	Fr. 0.00		Fr. 0.00		Fr. 150'000.00	
7900 Raumordnung	Fr. 0.00		Fr. 20'000.00		Fr. 0.00	
7900.5290.1 Revision Zonenplan Siedlung	Fr. 0.00		Fr. 20'000.00		Fr. 0.00	
Total	Fr. 237'091.90	Fr. 80'396.00	Fr. 145'000.00	Fr. 30'000.00	Fr. 245'000.00	Fr. 30'000.00
Zunahme der Nettoinvestitionen		Fr. 156'695.90		Fr. 115'000.00		Fr. 215'000.00
Total	Fr. 237'091.90	Fr. 237'091.90	Fr. 145'000.00	Fr. 145'000.00	Fr. 245'000.00	Fr. 245'000.00

Investitionsplan der Einwohnergemeinde Bretzwil 2020 - 2024

Ausgaben und Einnahmen in 1'000

	2020		2021		2022		2023		2024	
	Ausgaben	Einnahmen								
ALLGEMEINER HAUSHALT										
Sanierung/Teerungen Strassen	50		50		50		50		50	
Belag/Beleuchtung Dentschenstrasse			400							
Belag/Beleuchtung Fluhmattweg							200			
Belag Vorplatz Gemeindezentrum *	180									
Entsorgungs- und Parkplatz	150									
Platz zwischen Garagen/Werkhof	45									
Revision Zonenplan Landschaft									40	
Ersatz alte Strassenlampen					30				30	
Total	425	0	450	0	80	0	250	0	120	0
SPEZIALFINANZIERUNG WASSER										
Ersatz Wasserleitung Fluhmattweg							110			
Ersatz Wasserleitung Dentschenstr.			280							
Revision Wasserreglement			10							
Hausanschlussgebühren		10		10		15		15		15
Total	0	10	290	10	0	15	110	15	0	15
SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSER										
Sanierung Hauptleitungsnetz					30		30			
TV-Aufnahmen Kanalisation			20							
Hausanschlussgebühren		20		20		20		20		20
Total	0	20	20	20	30	20	30	20	0	20
TOTAL	425	30	760	30	110	35	390	35	120	35

* In Abhängigkeit zur Ausführung der im Bereich des Gemeindezentrums anstehenden Arbeiten wird an einer der nächsten Einwohnergemeindeversammlungen eine entsprechende Sondervorlage traktandiert.

Aufgaben- und Finanzpläne der Einwohnergemeinde Bretzwil 2020 - 2024

Entwicklung der Ausgaben und Einnahmen nach Funktionen in 1'000

ALLGEMEINER HAUSHALT

	Rechnung 2020		Rechnung 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen								
0 Allgemeine Verwaltung	305	25	305	25	306	25	306	25	307	25
1 Öff. Ordnung und Sicherheit	213	33	213	33	213	33	213	33	213	33
2 Bildung	1231	4	1236	4	1231	4	1236	4	1241	4
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	44	0	51	0	44	0	51	0	44	0
4 Gesundheit	268	48	268	48	268	48	268	48	268	48
5 Soziale Sicherheit	254	3	250	3	250	3	250	3	250	3
6 Verkehr	172	25	179	25	181	25	183	25	185	25
7 Umweltschutz/Raumordnung	353	301	344	301	344	301	336	301	336	301
8 Volkswirtschaft	47	83	47	83	47	83	47	83	47	83
9 Finanzen und Steuern	53	2529	53	2543	53	2557	53	2572	53	2587
Total 1	2940	3051	2946	3065	2937	3079	2943	3094	2944	3109
Abschreibungen	137		146		162		165		172	
Total 2	3077	3051	3092	3065	3099	3079	3108	3094	3116	3109
Mehrausgaben		26		27		20		14		7
Mehreinnahmen										
	3077	3077	3092	3092	3099	3099	3108	3108	3116	3116
Abschreibungen	137		146		162		165		172	
Saldo Erfolgsrechnung	-26		-27		-20		-14		-7	
Cash flow	111		119		142		151		165	
Nettoinvestitionen	-425		-450		-80		-250		-120	
Finanzierungssaldo	-314		-331		62		-99		45	

WASSERVERSORGUNG

		Rechnung 2020		Rechnung 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	Wasserversorgung	55	99	55	99	55	109	55	109	55	109
	Total 1	55	99	55	99	55	109	55	109	55	109
	Abschreibungen	64		62		51		51		53	
	Total 2	119	99	117	99	106	109	106	109	108	109
	Mehrausgaben		20		18						
	Mehreinnahmen					3		3		1	
		119	119	117	117	109	109	109	109	109	109
	Abschreibungen Saldo Erfolgsrechnung	64 -20		62 -18		51 3		51 3		53 1	
	Cash flow	44		44		54		54		54	
	Nettoinvestitionen	10		-280		15		-95		15	
	Finanzierungssaldo	54		-236		69		-41		69	

ABWASSERBESEITIGUNG

		Rechnung 2020		Rechnung 2021		Rechnung 2022		Rechnung 2023		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen								
7201	Abwasserbeseitigung	90	85	92	85	90	85	92	85	90	85
	Total 1	90	85	92	85	90	85	92	85	90	85
	Abschreibungen	35		4		6		7		7	
	Total 2	125	85	96	85	96	85	99	85	97	85
	Mehrausgaben		40		11		11		14		12
	Mehreinnahmen										
		125	125	96	96	96	96	99	99	97	97
	Abschreibungen Saldo Erfolgsrechnung	35 -40		4 -11		6 -11		7 -14		7 -12	
	Cash flow	-5		-7		-5		-7		-5	
	Nettoinvestitionen	20		0		-10		-10		20	
	Finanzierungssaldo	15		-7		-15		-17		15	

TRAKTANDUM 3: Wahl eines Mitglieds der Umweltkommission Bretzwil für den Rest der Amtsperiode bis am 30. Juni 2020

Aufgrund seines Wegzugs aus Bretzwil ist Andreas Otto per den 30. April 2019 nach knapp sieben Jahren Tätigkeit aus der Umweltkommission Bretzwil zurückgetreten. Seit diesem Zeitpunkt wird die anfallende Arbeit durch die restlichen zwei Mitglieder erledigt, was eine zusätzliche Belastung der verbliebenen Mitglieder der Umweltkommission Bretzwil bedeutet.

Gemäss § 7 Abs. 2 des Verwaltungs- und Organisationsreglements der Einwohnergemeinde Bretzwil werden die Mitglieder der Umweltkommission Bretzwil durch die Gemeindeversammlung gewählt. Dies mit Ausnahme des zuständigen Gemeinderats, der von Amtes wegen Einsitz in die Umweltkommission Bretzwil nimmt.

An der letzten Einwohnergemeindeversammlung vom 14. Juni 2019 konnte diese Vakanz in der Umweltkommission Bretzwil nicht besetzt werden. Gestützt auf diesen Sachverhalt wird die Ersatzwahl eines Mitglieds der Umweltkommission Bretzwil für den Rest der Amtsperiode bis am 30. Juni 2020 an der Einwohnergemeindeversammlung vom 3. Dezember 2019 erneut traktandiert.

Die Publikation der Vakanz in der Umweltkommission Bretzwil erfolgte in den Mitteilungsblättern der Gemeinde von Ende Juni und September 2019 sowie auf der Homepage der Gemeinde Bretzwil.

Auf die erfolgte Ausschreibung hat sich

Sabina Burkhard Ehram

für dieses Amt zur Verfügung gestellt.

Weitere Kandidaturen für die Ersatzwahl in die Umweltkommission Bretzwil können, das Einverständnis der Kandidatin, des Kandidaten vorausgesetzt auf der Gemeindeverwaltung oder dann direkt an der Einwohnergemeindeversammlung vom 3. Dezember 2019 eingereicht, respektive bekannt gegeben werden.