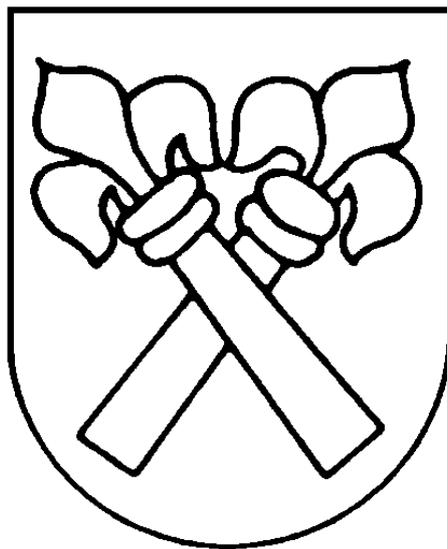


Einwohnergemeinde Brislach

Budget 2024



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Inhaltsverzeichnis	2
Einladung zur Einwohnergemeinde-Versammlung mit Geschäftsliste	3
Steuer- und Gebührensätze 2024	4
Erläuterungen zur Rechnungslegung öff. Haushalte	5
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2024	6 - 9
Auflistung Finanzkennzahlen	10
Ergebnisübersicht	11
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	12
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	13 - 21
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	22 - 51
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	52
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	53 - 54
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	55 - 57
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	58
Aufgaben- und Finanzplan (Investitionsprogramm 2024 - 2028)	59 - 60
Antrag des Gemeinderates und der Rechnungs- + Geschäftsprüfungskommission	61



Einwohnergemeinde Brislach

Einladung zur Einwohnergemeindeversammlung

Mittwoch, 13. Dezember 2023, 20:00 Uhr, Gemeindesaal

Geschäfte:

1. Genehmigung Protokoll der Gemeindeversammlung vom 14. Juni 2023
2. Budget 2024; Festsetzung der Steueranlagen und der Gebührensätze
 - a. Erfolgsrechnung
 - b. Investitionsrechnung
 - c. Steuer- und Gebührensätze
 - d. Information zum Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2028
3. Einbürgerung: Isen JONUZI (Jahrgang 1995), Nordmazedonien
4. Revidiertes Reglement: Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen
5. Statuenrevision: Statuten Zweckverband Versorgungsregion APG Laufental
6. Sondervorlage: Sanierung Käpelimattweg CHF 590'000.00
7. Führungsstruktur Primarschule: Wechsel vom Schulratsmodell auf das Gemeinderatsmodell
8. Gemeindeordnung: Anpassungen Gemeindeordnung in der Folge Änderungen Beschlussfassung Traktandum 7
Hinweis I:
Traktandum Nr. 8 wird zurückgezogen, wenn bei Traktandum Nr. 7 kein Modellwechsel beschlossen wird.
Hinweis II:
Eine Änderung an der Gemeindeordnung obliegt dem obligatorischen Referendum (Urnenabstimmung)
9. Verschiedenes

Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 14. Juni 2023 kann auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden. Die Unterlagen zu Traktandum Nr. 4 (Mietzinsreglement) und zu Traktandum Nr. 5 (Statutenrevision Zweckverband Versorgungsregion APG Laufental) sind auf der Internetseite www.brislach.ch unter der Rubrik Neuigkeiten aufgeschaltet. Das Budget 2024 wird in jede Haushaltung verteilt.

Die Gemeindeversammlungen sind nach § 53 des kantonalen Gemeindegesetzes öffentlich. Mit der Vollendung des 18. Altersjahres sind Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger mit Wohnsitz in Brislach an der Gemeindeversammlung stimmberechtigt. Nicht Stimmberechtigte haben sich an die für sie bestimmten Plätze zu begeben. Sie dürfen nur unter Vorbehalt mitreden.

Anschliessend an die Gemeindeversammlung wird von der Einwohnergemeinde ein kleiner Apéro offeriert.

Brislach, 27. November 2023, der Gemeinderat

Steuer- und Gebührensätze zum Budget 2024

Einkommens- + Vermögenssteuer	
Natürliche Person:	57 % der Staatssteuer
Ertragssteuer der jur. Person:	50 % der Staatssteuer
Kapitalsteuer der jur. Person:	55 % der Staatssteuer
Sondersatz der jur. Person:	50 % der Staatssteuer
Hundegebühren:	CHF 100.00 p.a. je Tier CHF 300.00 p.a. für gewerbsmässige Zucht
Jährliche Wassergebühr:	CHF 2.80 je Kubikmeter Frischwasser
Jährliche Abwassergebühren:	CHF 2.60 je Kubikmeter Frischwasser (Tarif 1) CHF 2.00 je Kubikmeter Frischwasser (Tarif 2) CHF 1.70 je Kubikmeter Frischwasser (Tarif 3) CHF 1.30 je m ² Strassenfläche (Mischwasserkanal) CHF 0.70 je m ² Strassenfläche (Meteorwasserkanal)
Abwasserabgabe an ARA:	CHF 9.00 pro angeschlossenen Einwohner (Einwohnergemeinde verzichtet auf eine separate Weiterverrechnung an die angeschlossenen Einwohner)
Abfallgrundgebühr:	CHF 70.00 p.a. je Wohnung, Dienstleistungs- und Gewerbebetrieb

Die Gebührenansätze beinhalten auch eine allfällige Mehrwertsteuer.

Brislach, 27. November 2023

Der Gemeinderat

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmers 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 von Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegten (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 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht-zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeindewesens: 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 Spezialfinanzierungen sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2024

Allgemeine Bemerkungen

Das Budget 2024 wurde nach dem „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2“ (HRM2) erstellt. Es werden die von Gesetzes wegen verlangten Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung) geführt.

Die Zinsen sind in letzter Zeit wieder angestiegen. Daher empfiehlt das Statistische Amt BL bei der internen Verzinsung der Spezialfinanzierungen mit einem Zinssatz von 0.8 % zu rechnen.

Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 der Erfolgsrechnung sieht bei einem Aufwand von CHF 7'788'971.00 und einem Ertrag von CHF 7'691'921.00 einen **Aufwandüberschuss von CHF 97'050.00** vor, welcher somit CHF 162'642.00 unter dem Budget 2023 liegt.

Mit dem Um- und Erweiterungsbau der Gemeindeverwaltung Brislach wurde ein Archivraum erstellt, welcher die gesetzlichen Anforderungen zur sicheren Aufbewahrung von historischen Dokumenten erfüllt. In einem weiteren Schritt soll das bestehende Archiv durch eine externe Firma, welche sich auf Akten- und Archivmanagement spezialisiert hat, geprüft und in das neue Archiv integriert werden. Für dieses Vorhaben werden mit Gesamtkosten von ca. CHF 49'000.00 gerechnet. Dies beinhaltet die Kosten für die externe Firma (0220.3130.10), das Material wie z.B. Archivschachteln, Aktenumschläge etc. (0220.3100.00) sowie den Lohn und die Arbeitgeberbeiträge eines Hilfsarbeiters (0220.3010.00), welcher durch die Einwohnergemeinde Brislach angestellt würde.

Das Lohnsystem der Einwohnergemeinde Brislach für die Angestellten der Verwaltung, welche nach öffentlich-rechtlichem Vertrag angestellt sind, und für die Gemeindelehrkräfte, ist an das Lohnsystem des Kantons Baselland gekoppelt. Da der Kanton Baselland von einem Teuerungsausgleich von 2.5 % für das Jahr 2024 ausgeht, wird es voraussichtlich zu höheren Lohnkosten bei den Funktionen 0220 Allgemeine Dienste, 2110 Kindergarten, 2120 Primarschule, 2171 Schulhaus, Hinter den Gärten 14 (Hauswart), 2190 Schulleitung und 6150 Gemeindestrasen/Werkhof kommen.

Bemerkungen zu den einzelnen Konten (mit * gekennzeichnet):

0220.3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (+ CHF 10'650.00 oder 74.22 %)

0220.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (- CHF 22'500.00 oder 90.00 %)

Im Zusammenhang mit dem Um- und Erweiterungsbau der Gemeindeverwaltung Brislach wurde die Informatik von Grund auf frisch aufgebaut. Neben den erweiterten Büroräumlichkeiten wurden die bestehenden Büros komplett neu verkabelt. Weiter wird ebenfalls nicht mehr mit einem eigenen, sich vor Ort befindenden Server gearbeitet, sondern es wird neu mit einem externen IT-Partner zusammengearbeitet und somit wurde zeitgleich die Serverinfrastruktur ausgelagert. Auf diese Weise ist sichergestellt, dass die Daten sicher und auch den Datenschutzrichtlinien entsprechend bearbeitet und gelagert werden. Ein grosser Teil der jährlichen IT-Kosten wird nun über das Konto 0220.3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand und nicht wie bisher über das Konto 0220.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlage abgerechnet.

1500.3111.00 Anschaffung Ausrüstung, Material, Geräte etc. (- CHF 2'460.00 oder 34.36 %)

Damit die kantonalen Vorgaben weiterhin erfüllt werden können, wurde der Mannschaftsbestand in den letzten Jahren stetig vergrössert. Da die Alarmierung der Feuerwehr über das Telepagesystem erfolgt, müssen für die zusätzlichen Feuerwehrangehörigen 10 Stk. Pager angeschafft

werden. Zudem hat die Feuerwehr Brislach aktuell nur auf den Einsatzfahrzeugen, den Gesetzen entsprechende Faltsignale mit der Aufschrift «Vorsicht andere Gefahren». Um Verkehrssituationen schneller und effizienter bewältigen zu können sollen deshalb noch je 1 Stk. Faltsignale mit der Aufschrift «Umleitung nach rechts» und «Umleitung nach links» angeschafft werden.

1500.3138.00 Aus- und Weiterbildungskurse (+ CHF 6'500.00 oder 44.83 %)

Mehrere Feuerwehrangehörige der Feuerwehr Brislach haben im November 2021 die Ausbildung zum Firstresponder abgeschlossen. Durch diese Ausbildung konnten in den letzten beiden Jahren 2 Menschenleben durch Feuerwehrangehörige gerettet werden. Da das Zertifikat im November 2024 ausläuft, benötigen die Feuerwehrangehörigen eine Auffrischung der Ausbildung. Diese kostet ca. CHF 4'500.00. Für die neuen Atemschutzgeräte muss der Atemschutzgerätewart der Feuerwehr Brislach einen Gerätewartkurs absolvieren. Da der Atemschutzgerätewart der Feuerwehr Brislach nur noch 3 Jahre Feuerwehrdienst leisten muss, soll zudem sein Nachfolger auch am Gerätewartkurs teilnehmen. Die Kosten für den Gerätewartkurs belaufen sich für beide Teilnehmer auf ca. CHF 1'000.00.

1611.3632.00 Betriebskosten Schiessanlage Breitenbach (+ CHF 11'890.00 oder 90.69 %)

Die Einwohnergemeinde Brislach beteiligt sich mit 30 % an den Kosten für den Unterhalt und die Wartung der Schiessanlage Breitenbach. Im Jahr 2024 ist eine Sanierung des Daches vom Schützenhaus geplant.

2120.3612.02 Schulgelder Kreisschule Laufental Logopädie (+ CHF 50'000.00 oder 100.00 %)

Seit dem Schuljahr 2023/2024 bezieht die Einwohnergemeinde Brislach die Logopädie wieder über die Kreisschule Laufental und nicht wie bisher über die Einwohnergemeinde Zwingen, mit welcher ein Zusammenarbeitsvertrag für die Logopädie bestand. Das Bedürfnis nach Logopädie-Dienstleistungen steigt stetig. Mit dem Wechsel zum Angebot der Kreisschule Laufental kann dieses Bedürfnis auch besser abgedeckt werden, da die Einwohnergemeinde Zwingen Schwierigkeiten hatte die nötigen Ressourcen an Logopädiepersonal zur Verfügung stellen zu können.

2171.3111.00 Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc. (+ CHF 4'810.00 oder 100.00 %)

Anschaffung einer Akku-Hochheckenschere und einem dazugehörigen Schnellladegerät. Zudem sollen die Pfosten bei der Zufahrt zum Hartplatz auf dem Schulareal durch eine Schwenkbarriere ersetzt werden. Durch die Schwenkbarriere soll es, im Gegensatz zu den Pfosten keine Stolperfallen mehr geben.

2171.3144.00 Unterhalt Liegenschaft (+ CHF 20'500.00 oder 178.26 %)

Aufgrund der neuen Gesetzeslage muss evtl. die Beleuchtung ersetzt werden. In einem ersten Schritt würde dann die Beleuchtung im 2. Stock des Schulhauses Haus A teilweise auf LED-Leuchten umgerüstet.

3420.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (- CHF 2'824.00 oder 10.19 %)

Gemeindebeitrag für das Gründungsjahr 2024 des Vereins Sport- und Freizeitregion Laufental-Thierstein. Der Verein bezweckt die Förderung von Sport und Freizeit in der Region Laufental-Thierstein. Er leistet einen Beitrag zur Steigerung der Attraktivität der Region für die Wohnbevölkerung vor allem auch für Kinder und Jugendliche. Der Gemeindebeitrag setzt sich aus dem Mitgliederbeitrag sowie aus der Beteiligung an den Betriebskosten zusammen.

5320.3631.00 Ergänzungsleistungen zur AHV (- CHF 14'245.00 oder 7.67 %)

Der Gemeindeanteil an den Ergänzungsleistungen bezieht sich jeweils auf die Ergänzungsleistungen des Vorjahres. Daher sind für den Gemeindeanteil 2024 die Ergänzungsleistungen des Jahres 2023 massgebend. Gemäss aktuellen Erwartungen für das Jahr 2023 wird der im Jahr 2024 auf die Gemeinden verrechnete Anteil rund CHF 102.80 pro Einwohner betragen.

5350.3637.02 Betreuung und Pflege zu Hause (+ CHF 22'000.00 oder 100.00 %)

Die Einwohnergemeinde-Versammlung vom 14. Juni 2023 hat das Reglement über die Beiträge an die Betreuung und Pflege zu Hause genehmigt. Das Reglement wird per 1. Januar 2024 in Kraft treten. Mit diesem Reglement soll das Leben in der gewohnten Umgebung länger ermöglicht und gefördert werden. Es würden so Beiträge für die Betreuung und Pflege durch Angehörige oder Dritte ausgerichtet.

5350.3637.03 Entlastungsdienst (+ CHF 15'000.00 oder 100.00 %)

Die Einwohnergemeinde-Versammlung vom 14. Juni 2023 hat das Reglement über die Beiträge an Entlastungsleistungen bei der Betreuung und Pflege zu Hause genehmigt. Das Reglement wird per 1. Januar 2024 in Kraft treten. Das Reglement soll zur Entlastung der betreuenden und pflegenden Angehörigen beitragen. Es würden so Beitrag für Entlastungsleistungen ausgerichtet.

5450.3637.00 Beiträge Familienergänzende Tagesbetreuung (- CHF 25'000.00 oder 41.67 %)

Die Einwohnergemeinde Brislach leistet Beiträge an die nachgewiesenen Kinderbetreuungskosten im Früh- und Schulbereich für den Besuch einer Kindertagesstätte oder einer Tagesfamilie. Aufgrund der aktuellen Inanspruchnahme dieser finanziellen Leistungen der Einwohnergemeinde Brislach durch die Erziehungsberechtigten wird für das Budget 2024 mit tieferen Kosten gerechnet.

6150.3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege (+ CHF 20'000.00 oder 40.00 %)

Die Fussgängerbrücke Hofgarten/Mühlering muss altersbedingt saniert werden. Der Boden und die Brüstungsverkleidung sollen ersetzt werden. Für die Sanierung der Fussgängerbrücke Hofgarten/Mühlering werden ca. CHF 30'000.00 benötigt.

6150.3141.01 Unterhalt Strassenbeleuchtung (+ CHF 35'000.00 oder 700.00 %)

Bei der Strassenbeleuchtung Ebnetweg (8 Stk.), Fraumattweg (7 Stk.), Holzgase (3 Stk.) und Käpelimattweg (6 Stk.) müssen bestehende Leuchten ausgetauscht und durch neue LED-Leuchten ersetzt werden. Weiter werden Betonkandelaber am Mühlemattweg (2 Stk.) und am Mühlirain (1 Stk.) durch Alukandelaber mit LED-Leuchten ersetzt.

7101.3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge (+ CHF 43'000.00 oder 100.00 %)

30 Stk. Hydranten müssen altersbedingt ersetzt werden.

7201.3143.00 Unterhalt Kanalisationsnetz (+ CHF 0.00 oder 0.00 %)

Die Einwohnergemeinde Brislach beabsichtigt in den nächsten Jahren alle Schmutzwasserleitungen (WAS) und alle Sauberwasserleitungen (WAR) zu spülen, damit die Funktionstüchtigkeit gewährleistet bleibt. Dazu soll im Jahr 2024 eine weitere Spületappe erfolgen. Da die erste Spületappe für das Jahr 2023 budgetiert und auch im Jahr 2023 ausgeführt wurde, kommt es zu keiner Veränderung der Kosten für das Budget 2024.

7620.4240.00 Hundegebühren (- CHF 2'200.00 oder 16.92 %)

Der Gemeinderat schlägt der Einwohnergemeinde-Versammlung vom 13. Dezember 2023 mit der Festsetzung der Steuer- und Gebührensätze der Einwohnergemeinde Brislach vor die Hundesteuer pro Jahr von aktuell CHF 120.00 je Hund auf CHF 100.00 je Hund zu reduzieren. Daher reduziert sich der Ertrag der Hundesteuer.

9100.4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen (+ CHF 50'000.00 oder 1.98 %)

Für das Jahr 2024 kann gegenüber dem Jahr 2022 gemäss Prognose der BAK Basel Economics mit ca. 4.90 % höheren Steuererträgen bei den Einkommensteuern der natürlichen Personen gerechnet werden.

9400.4600.00 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen (+ CHF 6'436.00 oder 8.98 %)

Zur Abfederung der zu erwartenden Ertragsausfälle infolge der Steuervorlage 17 (SV17) erhöht der Bund den Bundessteueranteil an die Kantone. Ab dem Jahr 2024 werden diese Gelder zu 100.00 % gemäss der aktuellen Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden verteilt. Im Jahr 2024 werden voraussichtlich CHF 13'381'000.00 an die Gemeinden verteilt. Der Anteil der Einwohnergemeinde Brislach würde sich auf CHF 78'114.00 belaufen.

9610.4402.00 Zinsen Finanzanlagen (+ CHF 23'500.00 oder 100.00 %)

Die Einwohnergemeinde Brislach hat am 8. August 2023 CHF 1'900'000.00 Festgeld für ein Jahr angelegt. Der draus resultierende Zinsertrag für das Jahr 2024 wird ca. CHF 23'500.00 betragen.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2024 sieht einen Ausgabeüberschuss von CHF 617'636.00 vor.

Bemerkungen zu den einzelnen Konten:

6150.5010.11 Belag, Beleuchtung Käpelimattweg

7101.5030.04 Wasserleitung Käpelimattweg

Die Sondervorlage wird an der Gemeindeversammlung vom 13. Dezember 2023 detailliert vorgestellt und zum Beschluss vorgelegt.

7900.5290.00 Revision Zonenvorschriften Siedlung / Dorfkern

Die vom Gemeinderat eingesetzte Arbeitsgruppe «Überarbeitung Zonenreglement» hat diverse Vorarbeiten geleistet. In einem nächsten Schritt muss ein Ingenieurbüro zur professionellen Unterstützung hinzugezogen werden.

Brislach, 27. November 2023

Einwohnergemeinde Brislach		FINANZKENNZAHLEN Budget 2024				
Kennzahl	Budget 2024		Budget 2023	5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.						
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	33%	-	36%	35%	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	39%	-	30%	34%	
	- Wasser	N/V	-	N/V	N/V	
	- Abwasser	N/V	-	N/V	N/V	
Zinsbelastungsanteil	-0.2%	Gut	0.2%	0.1%	0.1%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend > 9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil	8.2%	Tragbare Belastung	8.2%	8.0%	8.0%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung > 15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	3%	Schlecht	6%	5%	5%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel < 10%: Schlecht
Investitionsanteil	13%	Mittlere Investitionstätigkeit	20%	18%	18%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit > 30%: Sehr starke Investitionstätigkeit

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	7'788'971	7'691'921	7'708'271	7'773'863	7'396'562.45	7'397'847.13
Betriebliches Ergebnis: Aufwandüberschuss		484'235		304'470		72'162.67
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung: Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	144'718		161'070		170'287.35	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung): Aufwandüberschuss		339'517		143'400		
Ertragsüberschuss					98'124.68	
Ausserordentliches Ergebnis: Aufwandüberschuss						96'840.00
Ertragsüberschuss	242'467		208'992			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich): Aufwandüberschuss		97'050				
Ertragsüberschuss			65'592		1'284.68	
INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Zunahme der Nettoinvestitionen	1'007'636	390'000	1'681'994	370'000	881'279.63	115'771.20
Abnahme der Nettoinvestitionen		617'636		1'311'994		765'508.43

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	994'905	116'305 878'600	927'634	89'310 838'324	948'726.27	117'196.48 831'529.79
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaufwand	339'864	108'186 231'678	338'931	98'542 240'389	299'977.90	111'682.40 188'295.50
2	BILDUNG Nettoaufwand	3'116'177	277'087 2'839'090	3'133'950	310'162 2'823'788	3'026'060.48	316'683.50 2'709'376.98
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	49'676	49'676	86'180	86'180	47'485.99	2'042.70 45'443.29
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	239'360	239'360	255'331	255'331	204'441.15	204'441.15
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	1'619'599	921'150 698'449	1'718'131	1'104'785 613'346	1'268'245.05	739'586.90 528'658.15
6	VERKEHR Nettoaufwand	453'376	142'005 311'371	397'970	133'625 264'345	663'712.50	125'816.06 537'896.44
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	752'411	721'232 31'179	646'279	602'400 43'879	709'633.08	653'235.43 56'397.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	89'565	42'443 47'122	89'487	37'299 52'188	98'292.56	37'676.25 60'616.31
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	134'038 5'229'475	5'363'513	114'378 5'283'362	5'397'740	129'987.47 5'163'939.94	5'293'927.41
	Total Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	7'788'971	7'691'921 97'050	7'708'271 65'592	7'773'863	7'396'562.45 1'284.68	7'397'847.13
	Total	7'788'971	7'788'971	7'773'863	7'773'863	7'397'847.13	7'397'847.13

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	7'788'971		7'708'271		7'396'562.45	
30	PERSONALAUFWAND	2'985'110		2'882'120		2'780'773.05	
300	Behörden und Kommissionen	120'400		125'900		120'102.50	
3000	Behörden und Kommissionen	120'400		125'900		120'102.50	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	773'980		753'900		717'039.45	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	773'980		753'900		717'039.45	
302	Löhne der Lehrpersonen	1'614'900		1'555'500		1'517'307.10	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'614'900		1'555'500		1'517'307.10	
304	Zulagen	32'390		38'725		35'344.25	
3040	Erziehungszulagen	32'390		38'725		35'344.25	
305	Arbeitgeberbeiträge	419'240		387'095		367'647.11	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	155'985		150'630		143'835.36	
3052	Pensionskassen	207'375		185'230		178'309.70	
3053	Unfallversicherungen	5'610		6'405		5'859.45	
3054	Familienausgleichskasse	29'960		28'420		27'847.55	
3055	Krankentaggeldversicherungen	20'310		16'410		11'795.05	
309	Übriger Personalaufwand	24'200		21'000		23'332.64	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000		7'000		5'674.44	
3091	Personalrekrutierung	400		400		1'010.30	
3099	Sonstiger Personalaufwand	16'800		13'600		16'647.90	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	1'285'828		1'225'073		1'299'472.34	
310	Material- und Warenaufwand	167'675		165'370		161'868.16	
3100	Büromaterial	20'100		13'850		24'880.59	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	48'900		45'100		40'126.74	
3102	Drucksachen, Publikationen	4'700		4'200		6'042.20	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'560		3'450		2'891.75	
3104	Lehrmittel	40'505		42'090		32'631.53	
3105	Lebensmittel	26'000		27'000		28'265.35	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	24'910		29'680		27'030.00	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	126'270		114'160		170'936.66	
3110	Büromöbel und -geräte			16'550		22'003.85	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	54'020		16'310		66'946.31	
3112	Dienstkleider					2'244.30	
3113	Hardware	1'000		14'850		8'055.90	
3118	Immaterielle Anlagen	71'250		66'450		70'937.05	
3119	Übrige Anschaffungen					749.25	
312	Ver- und Entsorgung	179'530		179'710		149'015.30	
3120	Ver- und Entsorgung	179'530		179'710		149'015.30	
313	Dienstleistungen und Honorare	425'500		346'347		318'588.83	
3130	Dienstleistungen Dritter	161'280		155'649		140'773.19	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	95'000		15'000		4'949.35	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	86'220		111'518		127'676.71	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	25'750		14'350			
3134	Sachversicherungsprämien	35'000		34'180		33'836.58	
3137	Steuern und Gebühren	1'250		1'150		1'189.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	21'000		14'500		10'164.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	230'800		223'300		323'479.19	
3140	Unterhalt an Grundstücken	300		300			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	110'000		55'000		122'318.85	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	49'000		82'000		61'454.75	
3144	Unterhalt Hochbauten	71'500		86'000		139'705.59	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen						
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	39'200		59'500		44'302.90	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		1'000		1'762.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	22'000		20'000		17'498.89	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		1'000		1'270.52	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'700		37'500		23'721.29	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen					50.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	33'500		47'600		43'335.00	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	500		20'500		20'000.00	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien		33'000		27'100		23'335.00
317	Spesenentschädigungen		55'153		58'786		54'936.55
3170	Reisekosten und Spesen		22'000		27'180		23'705.55
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager		33'153		31'606		31'231.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen		1'000		1'000		6'946.00
3181	Tatsächliche Forderungsverluste		1'000		1'000		40.00
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben NP						6'906.00
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben JP						
319	Verschiedener Betriebsaufwand		27'200		29'300		26'063.75
3190	Schadenersatzleistungen						
3192	Abgeltung von Rechten		400		300		167.05
3199	Übriger Betriebsaufwand		26'800		29'000		25'896.70
33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN		598'858		583'826		557'102.87
330	Abschreibungen Sachanlagen		520'445		505'501		477'548.60
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen		520'445		505'501		477'548.60
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen		78'413		78'325		79'554.27
3320	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen		78'413		78'325		79'554.27
34	FINANZAUFWAND		53'960		55'268		54'381.37
340	Zinsaufwand		42'500		42'880		42'375.45
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern		2'500		2'500		2'112.85
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten		39'900		40'280		40'280.00
3409	Übrige Passivzinsen		100		100		-17.40
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen		11'460		12'338		11'783.12
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen		1'000		2'000		823.80
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen		800		800		1'680.40
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen		9'660		9'538		9'278.92
349	Verschiedener Finanzaufwand				50		222.80

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499	Übriger Finanzaufwand			50		222.80	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZ.	16'507		34'116		88'761.63	
351	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen im EK	16'507		34'116		88'761.63	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	16'507		34'116		88'761.63	
36	TRANSFERAUFWAND	2'634'328		2'724'243		2'150'262.19	
361	Entschädigung an Gemeinwesen	990'005		937'529		810'845.76	
3611	Entschädigungen an Kanton	47'200		49'200		45'842.19	
3612	Entschädigungen an Gemeinden + Zweckverbände	802'345		723'869		647'370.67	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	140'460		164'460		117'632.90	
362	Finanz- und Lastenausgleich	17'350		17'350		17'190.00	
3623	Finanzierung Härtefonds						
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	17'350		17'350		17'190.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'624'934		1'767'121		1'319'779.63	
3631	Beiträge an den Kanton	268'455		228'203		256'328.30	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	98'976		126'189		110'766.40	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'225		5'210		870.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen					5'600.00	
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	83'578		77'519		80'612.76	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'168'700		1'330'000		865'602.17	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'039		2'243		2'446.80	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'039		2'243		2'446.80	
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND					290'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					290'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					290'000.00	
3894	Einlage in finanzpolitische Reserve						
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	214'380		203'625		175'809.00	
391	Dienstleistungen	166'780		188'625		160'809.00	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	166'780		188'625		160'809.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	32'600					
3940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	32'600					

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		7'691'921		7'773'863		7'397'847.13
40	FISKALERTRAG		2'923'000		2'879'800		2'939'752.55
400	Steuern natürliche Personen		2'805'000		2'756'000		2'772'451.25
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'570'000		2'520'000		2'508'295.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		200'000		200'000		219'999.65
4002	Quellensteuern natürliche Personen		35'000		36'000		44'156.60
401	Steuern juristische Personen		118'000		123'800		167'301.30
4010	Ertragssteuern juristische Personen		109'700		111'500		154'382.60
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		8'300		12'300		12'918.70
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		36'793		31'679		32'032.30
410	Regalien		6'793		6'679		7'166.30
4100	Regalien		6'793		6'679		7'166.30
412	Konzessionen		30'000		25'000		24'866.00
4120	Konzessionen		30'000		25'000		24'866.00
42	ENTGELTE		970'010		1'029'010		1'089'473.33
420	Ersatzabgaben		70'000		62'000		69'763.45
4200	Ersatzabgaben		70'000		62'000		69'763.45
421	Gebühren für Amtshandlungen		19'900		20'500		38'169.50
4210	Gebühren für Amtshandlungen		19'900		20'500		38'169.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		620'300		609'900		645'526.48
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		620'300		609'900		645'526.48
425	Erlös aus Verkäufen		700		700		597.40
4250	Verkäufe		700		700		597.40
426	Rückerstattungen		258'400		335'200		332'205.60
4260	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter		258'400		335'200		332'205.60
427	Bussen		710		710		2'476.30

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270	Bussen		710		710		2'476.30
429	Übrige Entgelte						734.60
4293	Eingang abgeschr. Steuern NP						734.60
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE						2'042.70
439	Übriger Ertrag						2'042.70
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						2'042.70
44	FINANZERTRAG		198'678		216'338		224'668.72
440	Zinsertrag		53'550		27'550		36'355.47
4400	Zinsen flüssige Mittel		50		50		6.92
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000		2'500		4'539.25
4402	Zinsen Finanzanlagen		23'500				
4403	Verzugszinsen Steuern		28'000		25'000		31'809.30
441	Realisierte Gewinne Finanzvermögen						
4410	Realisierte Gewinne auf Finanzanlagen						
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen		50		50		32.50
4420	Dividenden		50		50		32.50
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		60'788		60'098		60'096.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		60'788		60'098		60'096.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen						
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		7'520		7'520		7'520.00
4450	Ertrag aus Darlehen Verwaltungsvermögen		7'520		7'520		7'520.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		76'770		121'120		120'664.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		76'770		121'120		120'664.75
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZ.		75'432				
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital						
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz. im EK		75'432				

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		75'432				
46	TRANSFERERTRAG		3'031'161		3'204'419		2'740'908.53
460	Ertragsanteile von Dritten		78'114		71'678		49'939.00
24600	Anteil an Bundeserträgen		78'114		71'678		49'939.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		650'950		757'460		456'675.78
4610	Entschädigungen vom Bund						
4611	Entschädigungen vom Kanton		642'950		747'760		433'535.77
4612	Entschädigungen von Gemeinden + Zweckverbänden		8'000		9'700		23'140.01
462	Finanz- und Lastenausgleich		1'978'402		2'063'314		1'939'518.00
4621	Lastenabgeltungen		178'402		206'314		178'206.00
4622	Ressourcenausgleich		1'800'000		1'857'000		1'761'312.00
4625	Solidaritätsbeitrag						
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		322'195		310'967		293'050.76
4630	Beiträge vom Bund						10'693.00
4631	Beiträge vom Kanton		282'195		307'792		279'327.66
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'000		3'175		3'030.10
4637	Beiträge von privaten Haushalten		37'000				
469	Verschiedener Transferertrag		1'500		1'000		1'724.99
4699	Rückverteilungen		1'500		1'000		1'724.99
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		242'467		208'992		193'160.00
484	Ausserordentliche Finanzerträge						
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		242'467		208'992		193'160.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		242'467		208'992		193'160.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		214'380		203'625		175'809.00
491	Dienstleistungen		166'780		188'625		160'809.00
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		166'780		188'625		160'809.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		32'600				
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		32'600				
	Total	7'788'971	7'691'921	7'708'271	7'773'863	7'396'562.45	7'397'847.13
	Ertragsüberschuss			65'592		1'284.68	
	Aufwandüberschuss		97'050				
	Total	7'788'971	7'788'971	7'773'863	7'773'863	7'397'847.13	7'397'847.13

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	994'905	116'305	927'634	89'310	948'726.27	117'196.48
01	Legislative und Exekutive	126'380		127'600		128'809.25	
011	Legislative	10'480		13'000		10'995.10	
0110	Legislative	10'480		13'000		10'995.10	
3000.00	Entschädigungen RGPK	1'400		1'400		1'368.75	
3000.01	Entschädigungen Wahlbüro	4'000		7'000		4'140.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25		40		25.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5		10		4.80	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand RGPK	500		500			
3099.01	Sonstiger Personalaufwand Wahlbüro	700		700		404.70	
3100.01	Büromaterial Wahlbüro					924.45	
3102.00	Stimm- und Wahlmaterial, Publikationen	3'500		3'000		3'973.25	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	150		150		150.00	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti					4.00	
3170.00	Spesenentschädigungen RGPK	100		100			
3170.01	Spesenentschädigungen Wahlbüro	100		100			
012	Exekutive	115'900		114'600		117'814.15	
0120	Exekutive	115'900		114'600		117'814.15	
3000.00	Entschädigungen Gemeinderat	97'000		95'000		92'685.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'000		4'800		4'887.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	950		900		929.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'500		2'500		6'360.70	
3100.00	Büromaterial			50			
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.					102.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'740.00	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	3'700		3'700		3'753.90	
3170.00	Spesenentschädigungen Gemeinderat	1'000		1'000		800.60	
3170.01	Repräsentationen	500		500		263.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'500		3'500		3'691.60	
3632.00	Beitrag an Verein Region Laufental	1'750		2'650		2'601.00	
02	Allgemeine Dienste	868'525	116'305	800'034	89'310	819'917.02	117'196.48
022	Allgemeine Dienste	704'828	67'010	657'722	69'210	612'023.14	96'946.48
0220	Allgemeine Dienste	704'828	67'010	657'722	69'210	612'023.14	96'946.48
3000.00	Entschädigungen Kommissionen	3'500		2'000		4'650.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	376'000		352'000		329'098.65	
3010.01	Löhne Dorfweibel	6'000		6'000		5'430.00	
3040.00	Erziehungszulagen	8'850		8'590		8'382.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'500		23'000		21'647.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	32'870		29'430		26'940.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	910		885		815.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'700		4'400		4'114.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	3'400		2'635		1'842.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'000		1'000		1'740.44	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'000		2'500		1'586.75	
3100.00	Büromaterial	14'000		7'500		21'125.79	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		400		511.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		1'630.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	360		350		485.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'257.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.					1'646.90	
3113.00	Anschaffung Hardware			13'350		4'616.70	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	52'000		47'000		47'163.70	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	6'000		12'000		11'476.16	
3130.01	Produktionskosten IDK	6'000		5'000		6'224.90	
3130.02	Betreibungskosten	200		300		-53.30	
3130.04	Porti Amtliche Mitteilungen / Gebührenrechnungen	700		700		685.60	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	36'000				3'404.70	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Aufwand Baugesuchsprüfung etc.	11'000		10'000		11'383.65	
3132.10	Honorare, Expertisen	1'000		1'000			
3133.00	* Informatik-Nutzungsaufwand	25'000		14'350			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'500		10'500		10'391.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		576.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500		1'270.52	
3158.00	* Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500		25'000		12'956.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Kopiergeräte	16'500		17'000		14'923.28	
3170.00	Spesenentschädigungen Verwaltungspersonal	500		500		572.45	
3170.01	Spesenentschädigungen Dorfweibel	100		100			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		129.00	
3611.00	Provision an Kanton für Steuerwesen	46'000		48'000		44'740.00	
3631.00	Beiträge an Kanton (eUmzug)	398		392		-7.05	
3634.00	Beitrag an öffentliche Unternehmungen (EWP)	4'340		4'340			
3636.00	Mitglieder- und Jahresbeiträge	5'000		5'000		5'662.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		1'078.35
4210.01	Gebühren Bauwesen		15'000		17'000		32'033.80
4250.00	Verkäufe		100		100		7.40
4260.02	Inserateinnahmen "Hornvieh-Poscht"		6'000		6'000		5'300.00
4270.00	Ordnungsbussen Steuerwesen		10		10		-3.40
4611.00	Entschädigung vom Kanton		12'000		12'500		25'820.67
4611.01	Entschädigung vom Kanton, Steuerwesen		3'300		3'300		3'109.65
4612.00	Provision Kirchensteuern		8'000		7'700		8'000.01
4910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung		21'600		21'600		21'600.00
029	Verwaltungsliegenschaften	163'697	49'295	142'312	20'100	207'893.88	20'250.00
0290	Gemeindehaus, Breitenbachstrasse 7	67'197	21'845	43'842	100	94'171.61	250.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'500		1'466.02	
3120.00	Strom	5'000		5'000		2'439.55	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	1'000		1'200		1'182.60	
3120.03	Kehrichtgebühren	500		500		190.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.04	Fernwärme	8'500		9'000		8'391.60	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	1'300					
3130.10	Übrige Dienstleistungen	1'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'850		1'700		1'669.62	
3144.00	Unterhalt Gemeindehaus	5'000		5'000		58'035.75	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'182.60	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	26'962		5'317		5'317.32	
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart	14'585		14'125		14'296.00	
4240.00	Benützungsgebührenerlös		200		100		250.00
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		21'645				
0291	Einfamilienhaus, Hinter den Gärten 12	92'530	27'450	95'100	20'000	110'989.10	20'000.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	250		200		283.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen					403.80	
3120.00	Strom	1'600		1'600		1'113.20	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	2'000		2'200		1'809.00	
3120.03	Kehrichtgebühren	70		150		183.45	
3120.04	Fernwärme	5'000		6'000		4'678.65	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti			800		264.00	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	500		300		490.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	450		400		366.55	
3144.00	Unterhalt Einfamilienhaus	1'000		1'000		11'787.95	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	500		500		208.95	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	81'160		81'950		89'400.00	
4470.00	Mietzinserträge		24'120		20'000		20'000.00
4893.00	Entnahme aus Vofinanzierung des EK		3'330				
0292	Grundstück, Laufenweg 10	3'970		3'370		2'733.17	
3120.00	Strom	2'500		2'000		2'502.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	70		70		63.67	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Pumpwerk	1'000		1'000			
3192.00	Konzessionsgebühr Grundwassernutzung	400		300		167.05	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	339'864	108'186	338'931	98'542	299'977.90	111'682.40
11	Polizei	4'830	500	4'495	500	6'129.80	2'480.00
111	Polizei	4'830	500	4'495	500	6'129.80	2'480.00
1110	Polizei	4'830	500	4'495	500	6'129.80	2'480.00
3010.00	Löhne, Entschädigungen	3'800		3'800		5'335.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	240		240		347.85	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10		10		10.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	45		45		66.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	35				28.50	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	100		100		60.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	300				50.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	200		200		231.70	
4270.00	Bussen		500		500		2'480.00
14	Allgemeines Rechts- + Vormundschaftswesen	106'850	4'000	125'050	3'000	104'494.60	4'765.00
140	Allgemeines Rechts- + Vormundschaftswesen	106'850	4'000	125'050	3'000	104'494.60	4'765.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	11'450	4'000	9'600	3'000	5'787.45	4'765.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					11.50	
3132.00	Vermessungskosten, GemGis	10'450		8'600		5'775.95	
3132.10	Grundbuch- und Notariatskosten	1'000		1'000			
4210.00	Bewilligungsgebühren		3'000		2'000		4'085.00
4631.00	Katastervergütungen		1'000		1'000		680.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	95'400		115'450		98'707.15	
3612.00	Entschädigung an KESB Laufental	80'400		100'450		88'239.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Mandatskosten KESB Laufental	15'000		15'000		10'467.30	
15	Feuerwehr	165'133	103'686	157'390	95'042	143'097.00	104'437.40
150	Feuerwehr	165'133	103'686	157'390	95'042	143'097.00	104'437.40
1500	Feuerwehr	165'133	103'686	157'390	95'042	143'097.00	104'437.40
3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder	1'800		1'800		1'200.00	
3010.00	Löhne, Entschädigungen	10'000		10'000		8'015.00	
3010.01	Sold für Übungen	46'000		46'000		42'735.00	
3010.02	Sold für Einsätze	5'000		5'000		8'622.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500		500		286.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100		100		54.55	
3099.00	Ärztliche Untersuchungen	2'000		1'500		2'320.70	
3099.01	Sonstiger Personalaufwand	600		600		461.60	
3100.00	Büromaterial	700		700		175.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'336.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		312.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		450.00	
3111.00	* Anschaffung Ausrüstung, Material, Geräte etc.	4'700		7'160		3'962.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000				999.50	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	2'000		2'000		1'723.20	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	2'000		2'000		1'535.10	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	150		150			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'583.60	
3138.00	* Aus- und Weiterbildungskurse	21'000		14'500		10'164.00	
3151.00	Unterhalt Ausrüstung, Material, Geräte etc.	9'000		7'000		5'003.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'000		1'000		323.10	
3170.00	Spesenentschädigungen	300		300		228.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Hauptübung	5'000		4'800		4'037.05	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	27'030		27'030		27'030.50	
3409.00	Übrige Passivzinsen	100		100		-17.40	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Mitglieder- und Jahresbeiträge	753		750		753.00	
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung	1'800		1'800		1'800.00	
3920.00	Int. Verrechnung Miete Feuerwehrmagazin	15'000		15'000		15'000.00	
4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		70'000		62'000		69'763.45
4210.00	Gebühren		900		500		972.35
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'000		4'389.20
4270.00	Bussen		200		200		-0.30
4401.00	Zinsen auf Forderungen		1'000		1'000		999.70
4631.00	Beiträge von Gebäudeversicherung		8'586		8'342		8'313.00
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		20'000		20'000		20'000.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	63'051		51'996		46'256.50	
161	Militär	27'039		15'353		5'896.20	
1611	Schiesswesen	27'039		15'353		5'896.20	
3632.00	* Betriebskosten Schiessanlage Breitenbach	25'000		13'110		3'449.40	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'039		2'243		2'446.80	
162	Bevölkerungsschutz	36'012		36'643		40'360.30	
1620	Zivilschutz	33'422		34'050		38'396.35	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.00	Strom	2'000		2'200		2'120.50	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	50		50		5.40	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	200					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'110		1'100		1'058.45	
3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Mobilien, Material etc.	300		300			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'477		1'625		1'772.40	
3632.00	Beitrag an Zivilschutzkompanie Laufental	25'900		25'935		32'623.60	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	885		1'340		816.00	
1621	Gemeindeführungsstab	2'590		2'593		1'963.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beitrag an RFS		2'590		2'593		1'963.95
2	BILDUNG	3'116'177	277'087	3'133'950	310'162	3'026'060.48	316'683.50
21	Obligatorische Schule	3'116'177	277'087	3'133'950	310'162	3'026'060.48	316'683.50
211	Kindergarten	354'043		304'416		316'370.32	9'658.35
2110	Kindergarten	354'043		304'416		316'370.32	9'658.35
3020.00	Löhne Lehrpersonen Kindergarten	283'400		246'000		255'971.95	
3040.00	Erziehungszulagen	4'500		4'350		4'302.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	18'500		16'100		16'048.25	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	30'000		18'500		20'305.25	
3053.00	AG Beiträge Unfallversicherung	390		370		378.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	3'540		3'100		3'118.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'500		1'805		1'381.70	
3091.00	Personalrekrutierung	100		100		188.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	650		150		74.95	
3100.00	Büromaterial	500		500		383.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200				116.85	
3104.00	Lehrmittel	6'000		6'000		5'597.12	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Mobilien etc.			1'550			
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	1'300		800		799.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		479.40	
3170.02	Entschädigung Fahrkosten an private Haushalte			2'800		5'212.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'763		1'591		1'591.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200		422.65	
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						3'651.35
4612.00	Schulgeld von Gemeinden						6'007.00
212	Primarschule	1'644'985	12'000	1'676'380	14'000	1'537'021.00	11'344.10
2120	Primarschule	1'644'985	12'000	1'676'380	14'000	1'537'021.00	11'344.10
3020.00	Löhne Lehrpersonen Primarschule	1'186'000		1'169'500		1'117'188.45	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040.00	Erziehungszulagen	11'000		13'100		11'452.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	76'000		76'350		71'479.31	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	106'000		101'000		95'272.05	
3053.00	AG Beiträger Unfallversicherungen	1'615		1'750		1'670.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	14'600		14'620		13'823.25	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	10'300		8'525		6'065.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	4'000		4'000		2'014.00	
3091.00	Personalrekrutierung	300		300		822.30	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	3'600		2'200		3'038.70	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		429.30	
3100.01	Kopiermaterial	2'500		3'000		1'653.20	
3101.00	Verbrauchsmaterial Apotheke	200		200		254.70	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		2'094.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		1'500		617.00	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	22'250		23'350		17'830.56	
3104.01	Material Handarbeiten/Werken	9'355		9'840		8'094.70	
3104.02	Turnmaterial	500		500		378.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, Mobilien etc.			15'000		2'376.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.	1'200				1'024.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					699.70	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	13'400		13'400		5'292.63	
3119.00	Anschaffung Übrige					323.85	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	3'400		3'400		2'471.15	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	20'000		37'000		28'129.60	
3130.20	Dolmetscherkosten	2'000		1'000		1'784.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	750					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'500		2'425.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel, Mobilien etc.	1'000				1'186.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge					169.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Software	5'200		6'000		4'675.00	
3159.00	Unterhalt überige mobile Anlagen					50.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Kopiergeräte	6'500		7'500		4'387.10	
3161.01	Miete Server			600			
3170.00	Spesenentschädigungen	500		1'000			
3170.01	Entschädigung Zivildienstleistender	16'000		16'000		13'923.70	
3170.02	Entschädigung Fahrkosten an private Haushalte			530		530.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'390		30'015		29'640.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300		1'300		880.55	
3199.01	Präventionspool	3'400		3'400		3'400.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'605		21'000			
3612.01	Schulgelder an Logopädie Zwingen			50'000		38'873.40	
3612.02	* Schulgelder Kreisschule Laufental für Logopädie	50'000					
3612.03	Schulgelder Kreisschule Laufental für Kleinklasse	20'420					
3632.02	Schulgelder Kreisschule Laufental			35'000		35'000.00	
3635.00	Schulgelder an private Institutionen					5'600.00	
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						2'211.10
4612.00	Schulgeld von Gemeinden				2'000		9'133.00
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		12'000		12'000		
214	Musikschule	70'200		100'200		92'938.35	
2140	Musikschule	70'200		100'200		92'938.35	
3000.00	Entschädigungen Delegierte Musikschule	200		200			
3612.00	Entschädigung an Musikschule	70'000		100'000		92'938.35	
217	Schulliegenschaften	704'382	242'687	707'755	270'462	728'860.00	245'296.40
2170	Schulhaus, Breitenbachstrasse 5	43'320		47'585		52'506.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'438.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.	310					
3120.00	Strom	2'400		2'400		2'045.20	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	500		500		831.60	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.03	Kehrichtgebühren	500		500		190.55	
3120.04	Fernwärme	8'500		9'000		8'391.65	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	735		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'500		1'481.96	
3144.00	Unterhalt Liegenschaft	15'000		16'000		26'559.89	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	500		500			
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart	10'775		14'185		10'567.00	
2171	Schulhaus, Hinter den Gärten 14	300'792	92'837	284'525	120'612	326'799.35	95'446.40
3010.00	Löhne Hauswart und Aushilfen	150'000		159'000		144'738.90	
3040.00	Erziehungszulagen			4'910		4'789.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'800		10'350		9'138.85	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	14'015		13'800		13'432.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'330		1'990		1'528.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'875		1'500		1'737.15	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'310		1'200		790.20	
3090.00	Kurse und Tagungen	500		500		120.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	900		900		450.00	
3100.00	Büromaterial	100				53.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		8'000		4'289.02	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und- geräte					3'984.90	
3111.00	* Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.	4'810					
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					529.55	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500			
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen			50		27.45	
3120.00	Strom	7'700		7'700		5'307.70	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	1'500		1'500		1'501.20	
3120.03	Kehrichtgebühren	1'000		1'000		340.30	
3120.04	Fernwärme	29'000		30'000		27'742.30	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	700		700		540.90	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	2'700		1'000		409.25	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'900		3'760		3'757.57	
3137.00	Strassenverkehrssteuern	150		150		123.00	
3143.00	Unterhalt Aussenanlagen	5'000		5'000		5'389.50	
3144.00	* Unterhalt Liegenschaft	32'000		11'500		24'798.40	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	2'000		2'000		2'089.30	
3170.00	Spesenentschädigungen	100		100		56.20	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	11'352		12'535		9'871.61	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierung					50'000.00	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	9'050		3'880		9'262.00	
4240.00	Benützungsgebührenerlös		1'000		1'000		925.00
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						230.00
4470.00	Liegenschaftsertrag		3'000		8'850		8'391.40
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		4'662		4'662		3'330.00
4910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart		84'175		106'100		82'570.00
2172	Schulhaus, Hinter den Gärten 14a	360'270	149'850	375'645	149'850	349'553.95	149'850.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		5'000		4'447.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.			2'700			
3120.00	Strom	14'700		14'700		10'346.60	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	1'500		1'500		1'124.20	
3120.03	Kerichtgebühren	1'000		1'000		351.35	
3120.04	Fernwärme	11'500		12'000		9'438.15	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	360		264		264.00	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	2'600		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		2'880		2'877.73	
3144.00	Unterhalt Liegenschaft	8'000		8'000		8'379.40	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	3'000		3'000		2'831.21	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	264'785		264'641		264'641.11	
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart	45'725		59'460		44'853.00	
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		149'850		149'850		149'850.00

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	103'385	13'000	102'010	14'500	97'444.56	24'628.00
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	103'385	13'000	102'010	14'500	97'444.56	24'628.00
3010.00	Entschädigung Personal Mittagstisch	38'500		38'000		38'098.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'500		2'450		2'480.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	75		75		75.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	480		475		471.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	330		310		228.90	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	500		500		444.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'200		683.76	
3105.00	Essen für Mittagstisch	26'000		27'000		28'265.35	
3111.00	Anschaffungen Mittagstisch					167.75	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	200		200			
3612.00	Entschädigungen an Tagesbetreuung	33'800		31'800		26'612.00	
3631.00	Beitrag an Kanton					-82.50	
4260.00	Elternbeiträge an Mittagstisch		13'000		14'500		13'935.00
4630.00	Beitrag vom Bund						10'693.00
219	Übrige obligatorische Schule	239'182	9'400	243'189	11'200	253'426.25	25'756.65
2190	Schulleitung und Schulrat	210'987		207'239		223'443.10	15'556.65
3000.00	Entschädigungen Schulrat	7'500		13'000		12'027.50	
3010.00	Löhne Schulsekretariat	19'680		19'100		22'881.75	
3020.00	Löhne Schulleitung	145'500		140'000		144'146.70	
3040.00	Erziehungszulagen	2'980		2'865		1'629.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'000		9'150		9'979.05	
3052.00	AG-Beitrag Pensionskassen	14'880		14'300		14'596.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	250		215		239.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'150		1'780		2'099.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'450		1'165		824.35	
3090.00	Kurse und Tagungen	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800		600		1'145.80	
3100.00	Büromaterial	500		500		135.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel, Mobilien etc.					11'385.70	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen					329.60	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	500		500		235.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					210.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'000		2'500		507.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		200		705.60	
3631.00	Beiträge an Kanton	297		364		364.00	
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						15'556.65
2192	Volksschule, sonstiges	28'195	9'400	35'950	11'200	29'983.15	10'200.00
3104.00	Bibliothek	2'400		2'400		730.65	
3109.00	Schüler-U-Abonnemente	24'910		29'680		27'030.00	
3199.00	Kosten Schlussfeier			3'000		1'352.50	
3634.00	Spitalbeschulung	885		870		870.00	
4260.00	Elternbeiträge an Schüler-U-Abonnemente		9'400		11'200		10'200.00
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	49'676		86'180		47'485.99	2'042.70
31	Kulturerbe	2'700		2'500		1'218.14	
311	Museen und Kulturförderung	500		500		500.00	
3110	Museen und Kulturförderung	500		500		500.00	
3636.00	Beitrag an Museumsverein Laufental	500		500		500.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'200		2'000		718.14	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'200		2'000		718.14	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700		500		718.14	
3144.00	Unterhalt Brunnen, Brunnstuben etc.	1'500		1'500			
32	Kultur allgemein	12'000		12'400		11'226.95	
321	Bibliotheken und Literatur	2'250		2'200		2'151.00	
3210	Bibliotheken und Literatur	2'250		2'200		2'151.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beitrag an Stedtlibliothek	1'650		1'600		1'551.00	
3636.01	Beitrag an Kultur- und Leseverein Breitenbach	600		600		600.00	
322	Musik und Theater	2'000		2'000		2'000.00	
3220	Musik und Theater	2'000		2'000		2'000.00	
3636.00	Beitrag an Musikverein Brislach	2'000		2'000		2'000.00	
329	Kultur, sonstiges	7'750		8'200		7'075.95	
3290	Kultur, sonstiges	7'750		8'200		7'075.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	150		100		128.00	
3130.01	Montage- und Demontage Dorfbeflaggung	1'200		1'200		1'200.00	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	1'000		1'500		839.15	
3151.00	Unterhalt Dorfbeflaggung	300		300			
3199.00	Bundes- und Jungbürgerfeier	3'000		3'000		3'413.80	
3199.01	Aufwand Banntag	1'100		1'100		1'095.00	
3636.00	Diverse Beiträge	1'000		1'000		400.00	
33	Medien						2'042.70
332	Massenmedien						2'042.70
3321	Antennen- und Kabelanlagen						2'042.70
4391.00	Übertrag aus der Investitionsrechnung						2'042.70
34	Sport und Freizeit	33'826		70'130		33'914.05	
342	Freizeit	33'826		70'130		33'914.05	
3420	Freizeit	33'826		70'130		33'565.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		710.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.			1'450			
3119.00	Anschaffung Übrige					425.40	
3120.01	Wassergebühren	50		50		25.20	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					4'949.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	120		120		115.05	
3140.00	Unterhalt der Grünanlagen	300		300			

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.01	Unterhalt Wanderwege			3'000			
3144.00	Unterhalt der Kinderspielplätze	1'000		25'000		2'889.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					302.45	
3632.00	* Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	24'886		27'710		17'400.00	
3636.00	Diverse Beiträge	4'300		3'000		3'988.00	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	2'970		9'300		2'759.00	
3421	Jugendlokal					349.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Mobilien, Geräte etc.					349.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'150		1'150		1'126.85	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'150		1'150		1'126.85	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'150		1'150		1'126.85	
3636.00	Beitrag an röm. kath. Kirchgemeinde	1'150		1'150		1'126.85	
4	GESUNDHEIT	239'360		255'331		204'441.15	
41	Pflegeheime	127'460		157'460		112'757.80	
412	Pflegeheime	127'460		157'460		112'757.80	
4120	Pflegeheime	127'460		157'460		112'757.80	
3614.00	Beiträge an Pflegefinanzierung	120'000		150'000		112'757.80	
3614.01	Bereitstellung Notfall-/Entlastungsbetten	7'460		7'460			
42	Ambulante Krankenpflege	78'590		64'260		61'913.50	
421	Ambulante Krankenpflege	78'590		64'260		61'913.50	
4210	Ambulante Krankenpflege	78'590		64'260		61'913.50	
3612.00	Entschädigungen an Mütter- und Väterberatung	14'000		10'200		13'678.10	
3614.00	Restfinanzierung Spitex (Organisationen)	4'000		2'500		4'875.10	
3614.01	Tages- und Nachtangebote	9'000		4'500			
3636.00	Beiträge an Spitex Laufental	15'460		19'700		13'706.40	
3636.02	Restfinanzierung Spitex Laufental	35'630		26'860		29'518.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Restfinanzierung Spitex (Private)	500		500		135.40	
43	Gesundheitsprävention	18'460		18'420		15'695.95	
433	Schulgesundheitsdienst	17'710		17'720		14'983.70	
4330	Schulgesundheitsdienst	500		500		95.00	
3132.00	Schularzthonorare	500		500		95.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	17'210		17'220		14'888.70	
3010.00	Entschädigung KJZ-Leiterin	4'500		4'500		4'273.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300		300		281.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10		10		8.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	60		60		53.40	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	40				23.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	50		50		60.00	
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen			50		27.50	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	500		500		305.40	
3132.10	Honorare, Expertisen	450		450		450.00	
3637.00	Beitrag an Schulzahnpflege	11'000		11'000		9'406.30	
434	Lebensmittelkontrolle	750		700		712.25	
4340	Lebensmittelkontrolle	750		700		712.25	
3170.00	Spesenentschädigungen	750		700		712.25	
49	Übriges Gesundheitswesen	14'850		15'191		14'073.90	
490	Übriges Gesundheitswesen	14'850		15'191		14'073.90	
4901	Versorgungsregion	14'850		15'191		14'073.90	
3632.00	Beitrag an IBBS	14'850		15'191		14'073.90	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'619'599	921'150	1'718'131	1'104'785	1'268'245.05	739'586.90

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter und Hinterlassene	256'120	8'570	226'664	8'655	237'001.07	8'490.90
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	6'000	2'050	5'500	1'960	8'572.55	1'940.80
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	6'000	2'050	5'500	1'960	8'572.55	1'940.80
3637.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	6'000		5'500		8'572.55	
4611.00	AHV-Zweigstellenentschädigung der AK		2'050		1'960		1'940.80
532	Ergänzungsleistungen AHV	171'400		185'645		203'285.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	171'400		185'645		203'285.00	
3631.00	* Ergänzungsleistungen zur AHV	171'400		185'645		203'285.00	
534	Wohnen im Alter		3'520		3'520		3'520.00
5340	Wohnen im Alter		3'520		3'520		3'520.00
4450.00	Zinsertrag aus Darlehen		3'520		3'520		3'520.00
535	Leistungen an das Alter	78'720	3'000	35'519	3'175	25'143.52	3'030.10
5350	Leistungen an das Alter	78'720	3'000	35'519	3'175	25'143.52	3'030.10
3130.00	Lieferkosten Mahlzeitendienst Senioren	3'685		3'685		3'683.40	
3199.00	Aufwand Seniorenanlass	4'000		4'000		3'945.10	
3199.01	Aufwand Weihnachtsfeier	4'000		4'000		2'472.85	
3636.00	Übrige Beiträge	300		300		300.00	
3636.01	Beitrag Altersleitbild / ZV Alterspflegegesetz	5'735		5'534		3'393.17	
3637.00	Zusatzbeiträge EL	24'000		18'000		11'349.00	
3637.02	* Betreuung und Pflege zu Hause	22'000					
3637.03	* Entlastungsdienst	15'000					
4632.00	Beitrag Burgerkorporation an Seniorenanlass		1'300		1'300		1'315.05
4632.01	Beitrag röm.-kath. Kirchgemeinde an Seniorenanlass		1'300		1'300		1'315.05
4632.02	Beiträge an Weihnachtsfeier		400		300		400.00
4632.03	Beitrag Pro Senectute beider Basel an Seniorenanlass				275		
54	Familie und Jugend	41'115		66'115		64'369.10	
544	Jugendschutz	4'115		4'115		3'436.10	
5440	Jugendschutz, allgemein	4'115		4'115		3'436.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder	3'800		3'800		3'165.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	250		250		208.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10		10		6.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	55		55		39.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen					17.05	
545	Leistungen an Familien	37'000		62'000		60'933.00	
5450	Leistungen an Familien, allgemein	37'000		62'000		60'933.00	
3612.00	Entschädigungen an Familien- + Erziehungsber.	2'000		2'000		2'429.00	
3637.00	* Beiträge an Familienergänzende Tagesbetreuung	35'000		60'000		58'504.00	
56	Sozialer Wohnungsbau	5'200	2'600	20'000		3'693.20	
560	Sozialer Wohnungsbau	5'200	2'600	20'000		3'693.20	
5601	Mietzinsbeiträge	5'200	2'600	20'000		3'693.20	
3637.00	Mietzinsbeiträge	5'200		20'000		3'693.20	
4611.00	Entschädigung vom Kanton		2'600				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'317'164	909'980	1'405'352	1'096'130	963'181.68	731'096.00
572	Sozialhilfe	631'000	445'000	830'000	560'000	556'402.23	441'618.40
5720	Sozialhilfe	383'000	218'000	480'000	185'000	363'809.98	203'292.05
3631.00	Eingliederungsmassnahmen	3'000					
3637.00	Unterstützungen gemäss SHG	380'000		480'000		363'809.98	
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter		190'000		180'000		197'167.05
4611.01	Vergütung Kanton für Integrationsprogramme		3'000		5'000		6'125.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		25'000				
5722	Sozialhilfe Asylbereich	248'000	227'000	350'000	375'000	192'592.25	238'326.35
3631.00	Eingliederungsmassnahmen	28'000					
3637.00	Beiträge an anerkannte Flüchtlinge	220'000		350'000		192'592.25	
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		100'000		62'200.35
4611.00	Vergütungen Kanton an Sozialhilfe Asylbereich		180'000		245'000		168'630.00
4611.01	Vergütung Kanton für Integrationsprogramme		5'000		30'000		7'496.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		12'000				
573	Asylwesen	523'239	464'980	439'433	536'130	274'793.51	289'477.60
5730	Asylwesen	523'239	464'980	439'433	536'130	274'793.51	289'477.60
3010.00	Löhne Asylantenbetreuung	3'000		3'000		3'450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200		200		226.85	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10		10		6.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	40		40		43.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.00	Strom, Asylunterkunft	4'300		4'300		2'997.65	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren, Asylunterkunft	4'000		2'500		4'735.80	
3120.03	Kehrichtgebühren	200		200		157.00	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti					1'980.60	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	500		500		742.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		950		945.01	
3144.00	Unterhalt Asylunterkunft	2'000					
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	500		500			
3160.00	Mietzins EFH Hinter den Gärten 12			20'000		20'000.00	
3170.00	Spesenentschädigung Asylantenbetreuung	100				79.80	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'889		21'733		21'888.76	
3631.00	Eingliederungsmassnahmen	35'000					
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	450'000		385'000		217'539.49	
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		23'500		6'435.95
4470.00	Mietzinserträge				42'650		42'648.00
4611.00	Vergütungen Kanton an Asylwesen		385'000		450'000		188'637.15
4611.01	Vergütung Kanton für Integrationsprogramme		50'000				31'776.50
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		19'980		19'980		19'980.00
579	Übriges Sozialwesen	162'925		135'919		131'985.94	
5790	Übriges Sozialwesen	162'925		135'919		131'985.94	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100		89.00	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Übrige Dienstleistungen	300				342.80	
3132.10	Honorare, Expertisen	800				753.90	
3612.00	Entschädigung an Sozialberatung Laufental	158'425		132'419		127'461.64	
3636.00	Diverse Beiträge	3'400		3'400		3'338.60	
6	VERKEHR	453'376	142'005	397'970	133'625	663'712.50	125'816.06
61	Strassenverkehr	453'376	142'005	397'970	133'625	663'712.50	125'816.06
615	Gemeindestrassen/Werkhof	453'376	142'005	397'970	133'625	663'712.50	125'816.06
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	453'376	142'005	397'970	133'625	663'712.50	125'816.06
3010.00	Löhne, Entschädigungen	94'500		90'500		88'704.85	
3040.00	Erziehungszulagen	5'060		4'910		4'789.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'170		5'900		5'910.40	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'610		8'200		7'763.40	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	840		850		973.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'180		1'135		1'123.45	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	815		710		524.00	
3090.00	Kurse und Tagungen	500		500		1'800.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	400		300		240.00	
3100.00	Büromaterial	600		400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		8'500		10'045.68	
3101.01	Hausnummern, Strassentafeln und Signale	2'000		2'000		2'172.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Mobilien, Geräte etc.					6'059.45	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					1'714.75	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen			50		27.50	
3120.00	Strom, Zwingenstrasse 70	8'100		8'100		6'062.65	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren, Zwingenstr. 70	400		300		405.00	
3120.02	Heizmaterial, Zwingenstrasse 70	3'500		3'000			
3120.03	Kehrichtgebühren	1'500		1'000		1'230.65	
3120.10	Strom für Strassenbeleuchtung	21'000		21'000		13'889.60	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.11	Abwassergebühren Gemeindestrassen	27'060		27'060		27'060.00	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	2'100		2'300		2'347.50	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	7'000		8'500		4'191.45	
3130.20	Maschinelle Strassenreinigung	7'000		20'000		15'968.37	
3130.21	Winterdienst	5'000		5'000		3'692.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000		5'000			
3132.00	Nachführung Leitungskataster etc.	1'800		6'293		1'292.40	
3132.10	Honorare, Expertisen			8'000		6'940.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'600		6'500		6'525.22	
3137.00	Strassenverkehrssteuern	1'100		1'000		1'066.00	
3141.00	* Unterhalt Strassen und Verkehrswege	70'000		50'000		73'447.45	
3141.01	* Unterhalt Strassenbeleuchtung	40'000		5'000		48'871.40	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	4'000		16'000		7'254.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Mobilien etc.	4'000		4'000		7'196.18	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'000		1'000		1'829.10	
3170.00	Spesenentschädigungen	500		500		438.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300				351.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	59'426		56'482		50'193.05	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierung					240'000.00	
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart	11'815		17'480		11'611.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'500		2'245.00
4250.00	Verkäufe		500		500		390.00
4470.00	Mietzinserträge		48'000		48'000		47'981.40
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500		3'200		3'560.66
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		11'000		2'500		
4910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof		61'005		60'925		56'639.00
4920.00	Int. Verrechnung Miete Feuerwehrmagazin		15'000		15'000		15'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	752'411	721'232	646'279	602'400	709'633.08	653'235.43
71	Wasserversorgung	312'500	312'500	294'000	294'000	330'258.94	330'258.94
710	Wasserversorgung	312'500	312'500	294'000	294'000	330'258.94	330'258.94
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	312'500	312'500	294'000	294'000	330'258.94	330'258.94
3010.00	Entschädigung Pikettdienst	15'000		15'000		13'644.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'000		1'000		888.35	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	150		220		142.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	180		200		168.85	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	130		60		69.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'500		5'000		3'404.52	
3111.00	Anschaffung Wasserzähler			5'000		52'288.96	
3111.01	* Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge	43'000				691.60	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen			50		12'441.57	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	350		350		319.46	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	1'000		1'000		306.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		2'000			
3132.00	Leitungskataster/Werkdokumentation	14'575		20'055		14'871.30	
3132.11	Brunnenmeistertätigkeit	15'000		16'000		16'660.01	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten etc.	30'000		50'000		43'231.25	
3151.00	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobilien etc.	1'000		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'500		6'000		5'879.99	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					387.37	
3170.00	Spesenentschädigungen	100		100		33.10	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	4'190		22'945		40'209.09	
3611.00	Trinkwasserkontrolle	1'200		1'200		1'102.19	
3612.00	Wasserbezug von LWV	126'600		115'000		89'484.08	
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung	7'400		7'400		7'400.00	
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart	1'275		850		1'243.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	27'350		23'570		25'392.00	
4240.00	Wassergebühren		300'000		290'000		313'965.19
4240.01	Wassergebühren Bauwasser		3'000		4'000		975.60
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						15'318.15
4940.00	Interne Verrechnung von Aktivzinsen		9'500				
72	Abwasserbeseitigung	336'432	336'432	237'000	237'000	251'256.84	251'256.84
720	Abwasserbeseitigung	336'432	336'432	237'000	237'000	251'256.84	251'256.84
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	336'432	336'432	237'000	237'000	251'256.84	251'256.84
3000.00	Sitzungsgelder etc.	200		200		60.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	55'000		8'000			
3132.00	Leitungskataster/Werkdokumentation	18'075		23'055		21'282.20	
3132.10	Honorare, Expertisen	8'000		8'000		14'105.45	
3143.00	* Unterhalt Kanalisationsnetz	12'000		12'000		10'475.60	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	3'357		5'770			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK			5'105		40'099.64	
3612.00	Betriebsbeitrag an ARA Zwingen	231'700		167'000		157'186.95	
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung	7'400		7'400		7'400.00	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	700		470		647.00	
4240.00	Abwassergebühren		240'000		237'000		251'256.84
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		75'432				
4940.00	Interne Verrechnung von Aktivzinsen		21'000				
73	Abfallwirtschaft	62'200	54'500	59'100	51'400	58'223.55	51'796.50
730	Abfallwirtschaft	62'200	54'500	59'100	51'400	58'223.55	51'796.50
7300	Abfallbewirtschaftung	8'000	300	8'000	300	6'522.05	95.00
3130.31	Häckseldienst	4'000		4'000		2'867.50	
3632.00	Beitrag an reg. Kadaversammelstelle	4'000		4'000		3'654.55	
4240.00	Einnahmen Häckseldienst		300		300		95.00
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	54'200	54'200	51'100	51'100	51'701.50	51'701.50

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungsgelder etc.					150.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100			
3130.30	Entsorgung Grünmaterial	30'000		32'000		27'052.50	
3132.10	Honorare, Expertisen					4'875.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		47.95	
3151.00	Unterhalt Multisammelstelle	200		200			
3170.00	Spesenentschädigungen					11.20	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	158		174		189.60	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	12'317		6'066		8'452.90	
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung	3'800		3'800		3'800.00	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	7'675		8'710		7'122.00	
4240.00	Abfallgrundgebühren		52'000		51'000		51'501.50
4250.00	Verkaufserlös Textilien		100		100		200.00
4940.00	Interne Verrechnung von Aktivzinsen		2'100				
75	Arten- und Landschaftsschutz	2'000		2'000		656.25	
750	Arten- und Landschaftsschutz	2'000		2'000		656.25	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	2'000		2'000		656.25	
3000.00	Sitzungsgelder etc.	1'000		1'500		656.25	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	500		500			
3130.10	Diverse Naturschutzprojekte	500					
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	9'650	10'800	8'755	13'000	6'822.35	13'223.15
762	Tierhaltung	9'150	10'800	8'755	13'000	6'822.35	13'223.15
7620	Hundehaltung	9'150	10'800	8'755	13'000	6'822.35	13'223.15
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'878.35	
3120.03	Kehrichtgebühren	1'000					
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung	1'200		1'200		1'200.00	
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	4'950		5'555		3'744.00	
4240.00	* Hundegebühren		10'800		13'000		13'223.15

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
769	Übriger Umweltschutz	500					
7690	Übriger Umweltschutz	500					
3130.10	Diverse Umweltschutzprojekte	500					
77	Friedhof und Bestattung	25'119	7'000	35'894	7'000	32'060.10	6'700.00
771	Friedhof und Bestattung	25'119	7'000	35'894	7'000	32'060.10	6'700.00
7710	Friedhof und Bestattung	25'119	7'000	35'894	7'000	32'060.10	6'700.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		133.70	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Mobilien, Geräte etc.					250.00	
3120.01	Wassergebühren	400		500		224.00	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	1'000		1'000		10'846.80	
3130.32	Entsorgung Friedhofabfälle	1'500		1'500		898.05	
3130.40	Gravuraufwand	4'000		4'000		3'159.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		47.95	
3143.00	Unterhalt Friedhofanlage	2'000		12'000		2'358.40	
3160.00	Miete von Räumlichkeiten	500		500			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'244		7'244		7'244.25	
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	7'425		8'100		6'897.00	
4240.00	Bestattungsgebühren		7'000		7'000		6'700.00
79	Raumordnung	4'510		9'530		30'355.05	
790	Raumordnung	4'510		9'530		30'355.05	
7900	Raumplanung	4'510		9'530		30'355.05	
3102.00	Publikationen	200		200		126.00	
3103.00	Zonenpläne, Zonenvorschriften	1'000		1'000		1'250.00	
3132.00	Honorare Planungen, Grundlagen	3'100		8'100		28'727.65	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	210		230		251.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	89'565	42'443	89'487	37'299	98'292.56	37'676.25

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
81	Landwirtschaft	80'363		80'255		81'424.22	
812	Strukturverbesserungen	78'203		78'095		79'302.87	
8120	Strukturverbesserungen	78'203		78'095		79'302.87	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	78'203		78'095		79'302.87	
814	Produktionsverbesserungen	2'160		2'160		2'121.35	
8140	Produktionsverbesserungen	2'160		2'160		2'121.35	
3010.00	Löhne Ackerbaustellenleiter	2'000		2'000		2'012.10	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10		10		3.95	
3170.00	Spesenentschädigungen	150		150		105.30	
82	Forstwirtschaft					7'705.84	
820	Forstwirtschaft					7'705.84	
8200	Forstwirtschaft					7'705.84	
3636.00	Beitrag an Bürgerkorporation gem. Waldgesetz					7'705.84	
83	Jagd und Fischerei	2'632	6'793	2'642	6'679	2'629.85	7'166.30
830	Jagd und Fischerei	2'632	6'793	2'642	6'679	2'629.85	7'166.30
8300	Jagd und Fischerei	2'632	6'793	2'642	6'679	2'629.85	7'166.30
3631.00	Beitrag an Entschädigung von Wildschäden	2'392		2'392		2'391.50	
3631.01	Beitrag an Fischhegefonds	240		250		238.35	
4100.00	Fischereipachtzinsen		1'600		1'896		2'383.30
4100.01	Jagdpachtzinsen		5'193		4'783		4'783.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'100		6'125		6'069.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'100		6'125		6'069.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	6'100		6'125		6'069.00	
3636.00	Beitrag an Promotion Laufental	6'100		6'125		6'069.00	
87	Energie	470	35'650	465	30'620	463.65	30'509.95
871	Elektrizität	470	30'000	465	25'000	463.65	24'866.00
8710	Elektrizität	470	30'000	465	25'000	463.65	24'866.00

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.10	Energieberatung Primeo	470		465		463.65	
4120.00	Konzessionsertrag Primeo		30'000		25'000		24'866.00
873	Übrige Energie		5'650		5'620		5'643.95
8731	Fernwärme		5'650		5'620		5'643.95
4450.00	Zinsertrag aus Darlehen		4'000		4'000		4'000.00
4470.00	Baurechtszinsen		1'650		1'620		1'643.95
9	FINANZEN UND STEUERN	134'038	5'363'513	114'378	5'397'740	129'987.47	5'293'927.41
91	Steuern	2'500	2'951'000	2'500	2'904'800	9'018.85	2'972'296.45
910	Steuern	2'500	2'951'000	2'500	2'904'800	9'018.85	2'972'296.45
9100	Steuern aktuelles Jahr		2'923'000		2'879'800	2.20	2'856'091.75
3183.00	Steuerabschreibung/Verluste NP					2.20	
4000.00	* Einkommenssteuern natürliche Personen		2'570'000		2'520'000		2'449'741.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		200'000		200'000		216'276.70
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		35'000		36'000		44'156.60
4010.00	Ertragssteuern juristische Personen		109'700		111'500		138'064.55
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		8'300		12'300		7'852.35
9101	Steuern Vorjahre					6'903.80	84'395.40
3183.00	Steuerabschreibungen/Verluste NP					6'903.80	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen						58'553.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen						3'722.95
4010.00	Ertragssteuern juristische Personen						16'318.05
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen						5'066.35
4293.00	Eingang abgeschr. Steuern NP						734.60
9102	Zinsendienst Steuern	2'500	28'000	2'500	25'000	2'112.85	31'809.30
3403.00	Vergütungszinsen Steuern	2'500		2'500		2'112.85	
4403.00	Verzugszinsen Steuern		28'000		25'000		31'809.30

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	45'078	2'247'511	56'510	2'358'564	67'329.00	2'206'292.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	45'078	2'247'511	56'510	2'358'564	67'329.00	2'206'292.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	45'078	2'247'511	56'510	2'358'564	67'329.00	2'206'292.00
3625.00	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	17'350		17'350		17'190.00	
3631.00	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	27'728		39'160		50'139.00	
4621.00	Lastenabgeltung Bildung		108'364		136'276		108'168.00
4621.01	Lastenabgeltung Nicht-Siedlungsfläche		70'038		70'038		70'038.00
4622.00	Ressourcenausgleich		1'800'000		1'857'000		1'761'312.00
4631.00	Kompensationsleistung 6. Primarschuljahr		202'950		213'210		202'509.00
4631.01	Kompensationsleistung Neuaufteilung EL		52'828		64'265		64'265.00
4631.02	Kompensationsleistung Vermögenssteuerreform		13'331		17'775		
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		78'114		71'678		49'939.00
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		78'114		71'678		49'939.00
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		78'114		71'678		49'939.00
4600.00	* Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		78'114		71'678		49'939.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	86'460	85'388	55'368	61'698	53'639.62	63'674.97
961	Zinsen	72'500	24'600	40'280	1'600	40'280.00	3'578.97
9610	Zinsen	72'500	24'600	40'280	1'600	40'280.00	3'578.97
3406.00	Zinsen auf langfristigen Finanzverbindlichkeiten	39'900		40'280		40'280.00	
3940.00	Interne Verrechnung von Aktivzinsen	32'600					
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		50		50		6.92
4401.00	Zinsen auf Forderungen		1'000		1'500		3'539.55
4402.00	* Zinsen Finanzanlagen		23'500				
4420.00	Dividenden		50		50		32.50
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	11'460	60'788	12'338	60'098	11'783.12	60'096.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens allg.		788		788		788.00
4430.00	Pachtzinsen		788		788		788.00
9631	Wohn- und Geschäftshaus, Zwingenstrasse 12	11'460	60'000	12'338	59'310	11'783.12	59'308.00

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.00	Unterhalt Wohn- und Geschäftshaus	1'000		2'000		823.80	
3431.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	500		500		1'680.40	
3431.10	Übrige Dienstleistungen	300		300			
3439.01	Wasser- und Abwassergebühren	2'000		2'000		2'030.40	
3439.03	Kehrichtgebühren	140		210		140.00	
3439.04	Gebühren Kommunikation, Porti	720		528		528.00	
3439.05	Sachversicherungsprämien	700		700		674.02	
3439.06	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
3439.07	Fernwärme	6'000		6'000		5'906.50	
4430.00	Mietzinsen		60'000		59'310		59'308.00
969	Übriges Finanzvermögen	2'500		2'750		1'576.50	
9690	Übriges Finanzvermögen	2'500		2'750		1'576.50	
3130.50	Bank- und Postkontospesen	1'500		1'700		1'313.70	
3181.00	Debitorenverluste	1'000		1'000		40.00	
3499.00	Negativzinsen			50		222.80	
97	Rückverteilungen		1'500		1'000		1'724.99
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'000		1'724.99
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'000		1'724.99
4699.00	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		1'500		1'000		1'724.99
	Total	7'788'971	7'691'921	7'708'271	7'773'863	7'396'562.45	7'397'847.13
	Ertragsüberschuss			65'592		1'284.68	
	Aufwandüberschuss		97'050				
	Total	7'788'971	7'788'971	7'773'863	7'773'863	7'397'847.13	7'397'847.13

Investitionsrechnung Funktional - Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben			980'000	980'000	28'869.15	28'869.15
2	BILDUNG Nettoausgaben					123'779.90	123'779.90
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoeinnahmen					2'042.70	2'042.70
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoausgaben					17'108.45	17'108.45
6	VERKEHR Nettoausgaben	425'000	425'000	320'000	320'000	283'955.15	283'955.15
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoeinnahmen / Ausgaben	432'636	390'000 42'636	231'994 138'006	370'000	277'566.98	113'728.50 163'838.48
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000.00	150'000.00
	Total Einnahmenüberschuss	1'007'636	390'000	1'681'994	370'000	881'279.63	115'771.20
	Ausgabenüberschuss		617'636		1'311'994		765'508.43
	Total	1'007'636	1'007'636	1'681'994	1'681'994	881'279.63	881'279.63

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	1'007'636		1'681'994		881'279.63	
50	Sachanlagen	772'636		1'531'994		731'279.63	
500	Grundstücke						
5000	Grundstücke						
501	Strassen/Verkehrswege	425'000		320'000		283'955.15	
5010	Strassen/Verkehrswege	425'000		320'000		283'955.15	
503	Übriger Tiefbau	347'636		231'994		277'566.98	
5030	Übrige Tiefbauten	347'636		231'994		277'566.98	
504	Hochbauten			980'000		91'735.20	
5040	Hochbauten			980'000		91'735.20	
506	Mobilien					78'022.30	
5060	Mobilien					78'022.30	
509	Übrige Sachanlagen						
5090	Übrige Sachanlagen						
52	Immaterielle Anlagen	235'000		150'000		150'000.00	
529	Übrige immaterielle Anlagen	235'000		150'000		150'000.00	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	235'000		150'000		150'000.00	
54	Darlehen						
544	Öffentliche Unternehmungen						
5440	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen						
546	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5460	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
55	BETEILIGUNGEN UND GRUND-KAPITALIEN						

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
555	Private Unternehmungen Beteiligungen an privaten Unternehmungen						
56	Eigene Investitionsbeiträge						
562	Gemeinden und Zweckverbände						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverb.						
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		390'000		370'000		115'771.20
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN						
600	Übertrag von Grundstücken						
6000	Übertrag von Grundstücken ins Finanzvermögen						
603	Übertragung von übrigen Tiefbauten						
6030	Übertragung von übrigen Tiefbauten						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		390'000		370'000		115'771.20
631	Kanton						
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						
637	Private Haushalte		390'000		370'000		115'771.20
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		390'000		370'000		115'771.20
	Total	1'007'636	390'000	1'681'994	370'000	881'279.63	115'771.20
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		617'636		1'311'994		765'508.43
	Total	1'007'636	1'007'636	1'681'994	1'681'994	881'279.63	881'279.63

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			980'000		28'869.15	
02	ALLGEMEINE DIENSTE			980'000		28'869.15	
029	Verwaltungsliegenschaften			980'000		28'869.15	
0290	Gemeindehaus, Breitenbachstrasse 7			500'000		28'869.15	
5040.00	Umbau Gemeindeverwaltung			500'000		28'869.15	
0291	Einfamilienhaus, Hinter den Gärten 12			480'000			
5040.00	Sanierung Einfamilienhaus, Hinter den Gärten 12			480'000			
2	BILDUNG					123'779.90	
21	Obligatorische Schule					123'779.90	
212	Primarschule					78'022.30	
2120	Primarschule					78'022.30	
5060.00	Hardware und Software für ICT-Unterricht					78'022.30	
217	Schulliegenschaften					45'757.60	
2171	Schulhaus, Hinter den Gärten 14					44'459.40	
5040.03	Anpassung Infrastruktur für ICT-Unterricht					44'459.40	
2172	Schulhaus, Hinter den Gärten 14a					1'298.20	
5040.00	Neubau Turnhalle/Schulraumerweiterung					1'298.20	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE						2'042.70
33	Medien						2'042.70
332	Massenmedien						2'042.70
3321	Antennen- und Kabelanlagen						2'042.70
6371.00	Anschlussbeiträge						2'042.70

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT					17'108.45	
57	Sozialhilfe und Asylwesen					17'108.45	
573	Asylwesen					17'108.45	
5730	Asylwesen					17'108.45	
5040.00	Ersatzbau Asylbewerberunterkunft, Laufenweg 34					17'108.45	
6	VERKEHR	425'000		320'000		283'955.15	
61	Strassenverkehr	425'000		320'000		283'955.15	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	425'000		320'000		283'955.15	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	425'000		320'000		283'955.15	
5010.02	Sanierung Grienweg			195'000		3'563.60	
5010.09	Belag, Beleuchtung, Holzgasse					278'239.70	
5010.10	Teilsanierung Chastelweg			125'000		2'151.85	
5010.11	Belag, Beleuchtung, Käpelimattweg	425'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	432'636	390'000	231'994	370'000	277'566.98	113'728.50
71	Wasserversorgung	152'636	160'000	90'994	150'000	129'836.14	41'913.20
710	Wasserversorgung	152'636	160'000	90'994	150'000	129'836.14	41'913.20
7101	Wasserversorgung	152'636	160'000	90'994	150'000	129'836.14	41'913.20
5030.03	Wasserleitung Holzgasse					129'836.14	
5030.04	Wasserleitung Käpelimattweg	152'636		90'994			
6371.00	Anschlussbeiträge		160'000		150'000		41'913.20
72	Abwasserbeseitigung	195'000	230'000	141'000	220'000	147'730.84	71'815.30
720	Abwasserbeseitigung	195'000	230'000	141'000	220'000	147'730.84	71'815.30
7201	Abwasserbeseitigung	195'000	230'000	141'000	220'000	147'730.84	71'815.30

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.05	Kanal- und Schachtsanierung rest.Gemeindegebiet	195'000		141'000		100'240.54	
5030.06	Sauberwasserkanal (WAR) Holzgasse					47'490.30	
6371.00	Anschlussbeiträge		230'000		220'000		71'815.30
79	RAUMORDNUNG	85'000					
790	Raumordnung	85'000					
7900	Raumordnung (allgemein)	85'000					
5290.00	Revision Zonenvorschriften Siedlung/Dorfkern	85'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	150'000		150'000		150'000.00	
81	Landwirtschaft	150'000		150'000		150'000.00	
812	Strukturverbesserungen	150'000		150'000		150'000.00	
8120	Strukturverbesserungen	150'000		150'000		150'000.00	
5290.00	Moderne Melioration Brislach	150'000		150'000		150'000.00	
	Total	1'007'636	390'000	1'681'994	370'000	881'279.63	115'771.20
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		617'636		1'311'994		765'508.43
	Total	1'007'636	1'007'636	1'681'994	1'681'994	881'279.63	881'279.63

Gemeinde Brislach		Auflistung der Investitionen Budget 2024								
Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Ausgabenbe- trag per 31.12.2022	Ausgaben 2023 (Hoch- rechnung)	Ausgaben 2024 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbe- trag per 31.12.2024	
		Datum	Art							
	TOTAL			14'122'188.00	10'079'516.09	4'042'671.91	1'364'810	1'007'636	1'670'225.91	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			1'230'000.00	28'869.15	1'201'130.85	820'000		381'130.85	
0290.5040.0000	Umbau Gemeindeverwaltung	08.12.2021	SV	750'000.00	28'869.15	721'130.85	620'000		101'130.85	
0291.5040.0000	Sanierung Einfamilienhaus, Hinter den Gärten 12	08.12.2021	SV	480'000.00		480'000.00	200'000		280'000.00	
2	BILDUNG			8'635'000.00	8'091'135.59	543'864.41	4'310		539'554.41	
2120.5060.0000	Hardware und Software für ICT-Unterricht	08.12.2021	SV	105'000.00	78'022.30	26'977.70			26'977.70	
2171.5040.0300	Anpassung Infrastruktur für ICT-Unterricht	08.12.2021	SV	80'000.00	44'459.40	35'540.60			35'540.60	
2172.5040.0000	Neubau Turnhalle/Schulraumerweiterung	24.02.2014	SV	7'750'000.00	7'325'312.79	424'687.21	4'310		420'377.21	
2172.5090.0000	Planung Turnhalle/Schulraumerweiterung	13.06.2012	SV	560'000.00	560'000.00					
2172.5090.0000	Planung Turnhalle/Schulraumerweiterung	25.09.2013	NK	140'000.00	83'341.10	56'658.90			56'658.90	
5	SOZIALE SICHERHEIT			765'000.00	657'320.20	107'679.80			107'679.80	
5730.5040.0000	Ersatzbau Asylbewerberunterkunft	03.04.2019	SV	765'000.00	657'320.20	107'679.80			107'679.80	
6	VERKEHR			1'314'000.00	385'048.90	928'951.10	242'500	425'000	261'451.10	
6150.5010.0200	Sanierung Grienweg	08.06.2022	SV	195'000.00	3'563.60	191'436.40	120'000		71'436.40	
6150.5010.0500	Wegverbreiterung Grüt Teil A	12.12.2018	SV	190'000.00		190'000.00			190'000.00	
6150.5010.0900	Belag, Beleuchtung, Holzgasse	17.08.2020	SV	379'000.00	379'333.45	-333.45			-333.45	
6150.5010.1000	Teilsanierung Chastelweg	08.06.2022	SV	125'000.00	2'151.85	122'848.15	122'500		348.15	
6150.5010.1100	Belag, Beleuchtung, Käpelimattweg	13.12.2023	SV	425'000.00		425'000.00		425'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			1'516'188.00	742'778.25	773'409.75	148'000	432'636	192'773.75	
7101.5030.0300	Wasserleitung Holzgasse (Betrag inkl. MwSt: 245'300.00)	17.08.2020	SV	227'762.00	241'545.59	-13'783.59			-13'783.59	
7101.5030.0400	Wasserleitung Käpelimattweg (Betrag inkl. MwSt: 165'000.00)	13.12.2023	SV	152'636.00		152'636.00		152'636		
7201.5030.0500	Kanal- und Schachtsanierung rest. Gemeindegebiet (Betrag inkl. MwSt: 821'000.00)	03.04.2019	SV	762'303.00	333'388.41	428'914.59	148'000	195'000	85'914.59	
7201.5030.0600	Sauberwasserkanal (WAR) Holzgasse (Betrag inkl. MwSt: 310'700.00)	17.08.2020	SV	288'487.00	167'844.25	120'642.75			120'642.75	
7900.5290.0000	Revision Zonenvorschriften Siedlung/Dorfkern	13.12.2023	BU	85'000.00		85'000.00		85'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT			662'000.00	174'364.00	487'636.00	150'000	150'000	187'636.00	
8120.5290.0000	Moderne Melioration Brislach	25.04.2018	NK	662'000.00	174'364.00	487'636.00	150'000	150'000	187'636.00	

Investitionsprogramm 2024 - 2028

Konto	Objekt	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2027
	NETTOINVESTITIONEN	660'000.00	2'612'000.00	887'636.00	850'000.00	800'000.00
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	582'000.00	0.00	0.00	0.00
2170.5040.XX	PV-Anlage, Breitenbachstrasse 5 (KG)		32'000.00			
2171.5030.XX	Sanierung Aussenanlage (Sportplatz)		150'000.00			
2171.5040.XX	PV-Anlage, Hinter den Gärten 14 (Haus A)		200'000.00			
2172.5040.XX	PV-Anlage, Hinter den Gärten 14a (Haus B)		200'000.00			
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr	425'000.00	1'830'000.00	850'000.00	850'000.00	800'000.00
6150.5010.05	Wegverbreiterung Grüt Teil A		190'000.00			
6150.5010.11	Belag, Beleuchtung, Käpelimattweg	425'000.00				
6150.5010.XX	Belagsanierung Hohle Gasse		800'000.00			
6150.5060.00	Kommunalfahrzeug inkl. Anbaugeräte (Werkhof)		190'000.00			
6150.5010.XX	Belag, Beleuchtung, Fusswege		150'000.00			
6150.5010.XX	Belagsanierung Mühlemattweg		500'000.00			
6150.5010.XX	Belagsanierung Fraumattweg			500'000.00		
6150.5010.XX	Belag, Beleuchtung, Beim Käppeli			350'000.00		
6150.5010.XX	Belagsanierung Hinter den Gärten				500'000.00	
6150.5010.XX	Belagsanierung Iberach				350'000.00	
6150.5010.XX	Belagsanierung Vormattweg/Hinter der Mühle					800'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	85'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7900.5290.00	Revision Zonenvorschriften (Siedlung / Dorfkern)	85'000.00				
8	Volkswirtschaft	150'000.00	150'000.00	37'636.00	0.00	0.00
8120.5290.00	Moderne Melioration Brislach	150'000.00	150'000.00	37'636.00		
9	Finanzen und Steuern	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
10840.00	PV-Anlage, Zwingenstrasse 12	0.00	50'000.00	0.00	0.00	

Investitionsprogramm Spezialfinanzierungen 2024 - 2028

Wasser und Abwasser

Konto	Objekt	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
	NETTOINVESTITIONEN SF Wasser	-7'364.00	490'000.00	300'000.00	1'175'000.00	400'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	-7'364.00	490'000.00	300'000.00	1'175'000.00	400'000.00
7101.5030.04	Wasserleitung Käpelimattweg	152'636.00				
7101.5030.XX	Wasserleitung Zwingenstrasse Nord (Kanton)				165'000.00	
7101.5030.XX	Wasserleitung Zwingenstrasse Süd (Kanton)				410'000.00	
7101.5030.XX	Wiederherstellung Anschlüsse an WL der LWV (Hohle Gasse)		80'000.00			
7101.5030.XX	Wasserleitung Mühlemattweg		510'000.00			
7101.5030.XX	Wasserleitung Beim Käppeli			400'000.00		
7101.5030.XX	Wasserleitung Hinter den Gärten				600'000.00	
7101.5030.XX	Wasserleitung Iberach				100'000.00	
7101.5030.XX	Wasserleitung Vormattweg/Hinter der Mühle					500'000.00
7101.6371.00	Anschlussbeiträge	-160'000.00	-100'000.00	-100'000.00	-100'000.00	-100'000.00

Konto	Objekt	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
	NETTOINVESTITIONEN SF Abwasser	-35'000.00	240'000.00	-160'000.00	-160'000.00	240'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	-35'000.00	240'000.00	-160'000.00	-160'000.00	240'000.00
7201.5030.05	Kanal- und Schachtsanierung rest. Gemeindegebiet	195'000.00				
7201.5030.XX	Trennsystem Hohle Gasse		400'000.00			
7201.5030.XX	Trennsystem Vormattweg/Hinter der Mühle					400'000.00
7201.6371.00	Anschlussbeiträge	-230'000.00	-160'000.00	-160'000.00	-160'000.00	-160'000.00

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, sehr geehrte Damen und Herren, das vorliegende Budget sowie die Gebühren- und Steueransätze für das Jahr 2024 zu genehmigen.

Brislach, 27. November 2023

Der Gemeinderat

Bericht und Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Begutachtung:

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat an der Sitzung vom 30. Oktober 2023 folgendes geprüft:

- Erfolgsrechnung
- Investitionsrechnung

Beurteilung:

- Aufwand und Ertragspositionen wurden eingehend geprüft. Es wird für das Jahr 2024 ein Aufwandüberschuss von CHF 97'050.00 budgetiert.
- Die geplanten Investitionen entsprechen, den finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde.
- Der bestehenden Steuersätze können beibehalten werden.

Antrag:

- Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission beantragt, dass die Gemeindeversammlung dem Budget 2024 zustimmt.

Brislach, 31. Oktober 2023

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

sig. Antonio Fasciglione, Präsident

sig. Roman Häring, Sekretär