



**Gemeinde  
Ettingen**

---

# **BUDGET**

für das Jahr 2024

## INHALTSVERZEICHNIS

Inhaltsverzeichnis	2
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	3
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget und Investitionsbudget	4 – 15
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	
Finanzkennzahlen	16
Ergebnisübersicht	17
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	18
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	19 – 24
Detailauszug Funktionale Gliederung	
0 Allgemeine Verwaltung	25 – 27
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	27 – 30
2 Bildung	30 – 34
3 Kultur, Sport, Freizeit und Kirche	34 – 37
4 Gesundheit	37 – 38
5 Soziale Sicherheit	38 – 40
6 Verkehr	40 – 42
7 Umweltschutz und Raumordnung	42 – 45
8 Volkswirtschaft	45 – 47
9 Finanzen und Steuern	47 – 49
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	50
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	51
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	52 – 54
<b>Anträge, Bericht</b>	
Auflistung der Investitionen in das Verwaltungsvermögen	55 - 56
Bericht der Rechnungsprüfungskommission	57
Anträge des Gemeinderats zu Handen der Gemeindeversammlung	58

## **Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte**

Die folgenden Erklärungen dienen dem besseren Verständnis des Gemeindebudgets. Wesentliches Merkmal der Rechnung eines öffentlichen Haushaltes - im Gegensatz zur Rechnung eines Privatunternehmens - ist die Zweiteilung der Verwaltungsrechnung in eine „Erfolgsrechnung“ und in eine „Investitionsrechnung“.

### ***Erfolgsrechnung***

Sie enthält den jährlich wiederkehrenden Aufwand und Ertrag. Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos (Aufwand-/Ertragsüberschuss) ein wesentliches Element für die Festlegung des Steuerfusses.

### ***Investitionsrechnung***

Die Investitionsrechnung enthält Finanzvorfälle, die das Verwaltungsvermögen verändern. Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung, die Verbesserung oder die Sanierung von Sachgütern des Verwaltungsvermögens. Einnahmen resultieren aus der Veräußerung von Verwaltungsvermögen oder aus Beiträgen Dritter an Ausgaben der Gemeinde (Beispiel Anschlussbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

### ***Abschreibungen***

Mit den Abschreibungen wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung der Gemeinde sichergestellt. Es ist zwischen den gesetzlich vorgeschriebenen, ordentlichen Abschreibungen des Restbuchwertes per 1.1., sowie den zusätzlichen, ausserordentlichen Abschreibungen zu unterscheiden.

### ***Steuerfinanzierter Bereich***

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern, zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Verwaltung, Öffentliche Sicherheit, Bildung, Soziale Sicherheit, Verkehr u.a. Die Summe dieser Aufwand- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung macht das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

### ***Gebührenfinanzierte Bereiche***

Die sogenannten Spezialfinanzierungen sind diejenigen Aufgaben der Gemeinde, welche zwingend nicht durch Steuern, sondern durch separate Gebühren finanziert werden müssen. Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierungen die Wasserversorgung (7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Konten im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“ und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des steuerfinanzierten Bereichs.

# Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24

(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>		
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>		
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>		
0120.3132.0000	Honorare Rechtsberatung	Im Jahr 2024 wird auf eine externe Finanzprüfung verzichtet und allfällige Honorare in Sachen Rechtsbeistand werden der Verwaltung unter der Funktion 0220 zugeordnet.	-14'300.00 -
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>		
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>		
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>		
0220.3052.0000	Pensionskasse	Genauere Budgetierung zu 2023. Zusätzlich werden die PK-Beiträge aufgrund des Teuerungsausgleichs höher ausfallen.	32'872.00 +
0220.3110.0000	Anschaffung Büromobiliar, -geräte	Vorgenommene Sparmassnahmen zur Entlastung des Budgets	-24'130.00 -
0220.3118.0000	Immaterielle Anlagen	Mehrkosten aufgrund der geplanten Anschaffung der EBICS-Software mit Banken und der Einführung eines Zeiterfassungssystems.	17'200.00 +
0220.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	Mehrkosten aufgrund der überregionalen Projektteilnahme "Kundenportal BL" und der Erneuerung der Homepage.	127'200.00 +
0220.3132.0000	Honorare Rechtsberatung	Vorgenommene Sparmassnahmen zur Entlastung des Budgets.	-14'800.00 -
0220.3158.0000	Unterhalt immaterielle Anlagen	Leistungen für neue Homepage und Zeiterfassungssystem waren im Jahr 2023 auf diesem Konto geplant.	-72'890.00 -
0220.3611.0000	Entschädigung an Kanton	Anpassung an effektive Steuerpflichtige	-21'000.00 -
0220.3634.0000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen - Einwohnerportal BL	Kantonsprojekt: Digitale Verwaltung für die Einwohnenden. Erstellung Service-Portal. Einbindung von kommunalen Leistungen in die Plattform.	14'250.00 +
0220.4210.0003	Baubewilligungen	Weniger Bautätigkeit führt zu weniger Einnahmen	-12'000.00 -
0220.4260.0001	Betriebskosten	Rückerstattungen von Betriebskosten werden wieder auf diesem Konto verbucht. Letztmals Jahr 2021.	10'000.00 +
0220.4910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	Die internen Verrechnungen im Bereich GGA fallen ab dem Jahr 2024 weg.	-45'600.00 -
0220.4930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	Gemäss Empfehlung des statistischen Amtes Basel-Landschaft werden die Guthaben der Spezialfinanzierungen Wasser/Abwasser/Abfall mit 0.8% verzinst.	127'600.00 +
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>		
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>		
0290.3120.0100	Ver- und Entsorgung, Verwaltung Kirchgasse 13 (ab Jahr 2024)	Die Konten der Ver- und Entsorgung (Wasser/Abwasser, Strom, Gas, Abfall) werden neu als Totalkonten pro Liegenschaft mit einer neuen Konto-Nr. geführt. Die Abweichung kann somit nicht 1:1 angezeigt werden. Die Kosten bewegen sich jedoch im Vorjahresbereich mit einem Strompreiszuschlag von 5%.	18'360.00 +
0290.3120.0200	Ver- und Entsorgung Lohweg 19b (ab Jahr 2024)	Die Konten der Ver- und Entsorgung (Wasser/Abwasser, Strom, Gas, Abfall) werden neu als Totalkonten pro Liegenschaft mit einer neuen Konto-Nr. geführt. Die Abweichung kann somit nicht 1:1 angezeigt werden. Die Kosten bewegen sich jedoch im Vorjahresbereich mit einem Strompreiszuschlag von 5%.	20'430.00 +
0290.3120.1003	Wärme Kirchgasse 13 (bis Jahr 2023)	Die Kosten werden neu unter dem Totalkonto Ver- und Entsorgung nach Liegenschaft angezeigt. Hierzu wurden neue Konten errichtet. Die Ausgaben sind nicht 1:1 nachvollziehbar, bewegen sich jedoch im Vorjahresbereich.	-12'000.00 -
0290.3144.0100	Unterhalt/Sanierung, Verwaltung, Kirchgasse 13 (ab Jahr 2024)	Die Konten Unterhalt und Sanierung werden neu als Totalkonten pro Liegenschaft mit einer neuen Konto-Nr. geführt. Die Abweichung kann somit nicht 1:1 angezeigt werden. Die Kosten bewegen sich jedoch im Vorjahresbereich.	43'000.00 +
0290.3144.0200	Unterhalt/Sanierung, Lohweg 19b (ab Jahr 2024)	Die Konten Unterhalt und Sanierung werden neu als Totalkonten pro Liegenschaft mit einer neuen Konto-Nr. geführt. Die Abweichung kann somit nicht 1:1 angezeigt werden. Die Kosten bewegen sich jedoch im Vorjahresbereich.	31'000.00 +
0290.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Kirchgasse 13 (bis Jahr 2023)	Die Kosten werden neu unter dem Totalkonto Unterhalt/Sanierung nach Liegenschaft angezeigt. Ferner wurden neue Konten errichtet. Die Beträge sind daher nicht 1:1 vergleichbar. Die geplanten Ausgaben sind gegenüber 2023 insgesamt unverändert.	-31'000.00 -
0290.3144.2001	Unterhalt und Reparaturen Lohweg 19b (bis Jahr 2023)	Die Kosten werden neu unter dem Totalkonto Unterhalt/Sanierung nach Liegenschaft angezeigt. Ferner wurden neue Konten errichtet. Die Beträge sind daher nicht 1:1 vergleichbar. Die geplanten Ausgaben sind gegenüber 2023 insgesamt unverändert.	-13'000.00 -

# Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24

(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
0290.3144.3001	Unterhalt und Reparaturen Lohweg 21 (bis Jahr 2023)	Die Kosten werden neu unter dem Totalkonto Unterhalt/Sanierung nach Liegenschaft angezeigt. Ferner wurden neue Konten errichtet. Die Beträge sind daher nicht 1:1 vergleichbar. Die geplanten Ausgaben sind gegenüber 2023 insgesamt unverändert.	-10'000.00 -
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		
<b>11</b>	<b>Polizei</b>		
<b>111</b>	<b>Polizei</b>		
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>		
1110.4240.0001	Nachtparkinggebühren	Die Nachtparkinggebühren wurden vom Konto 1110.4240.0001 in das korrekte Konto 6150.4240.0001 überführt.	-79'000.00 -
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen</b>		
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen</b>		
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>		
1401.4210.0000	Gebühren Rückerstattungen	Erfahrungsgemäss sind die KESB-Budgets zu hoch und es entsteht eine Rückerstattung.	30'000.00 +
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>		
1500.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	Weniger Bedarf als im Vorjahr vorhanden.	-33'335.00 -
1500.3120.4100	Ver- und Entsorgung, Brühlmattweg 5 (ab Jahr 2024)	Die Konten Unterhalt und Sanierung werden neu als Totalkonten pro Liegenschaft mit einer neuen Konto-Nr. geführt. Die Abweichung kann somit nicht 1:1 angezeigt werden. Die Kosten bewegen sich jedoch im Vorjahresbereich.	19'750.00 +
1500.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Brühlmattweg 5 (bis Jahr 2023)	Die Kosten werden neu unter dem Totalkonto Unterhalt/Sanierung nach Liegenschaft angezeigt. Ferner wurden neue Konten errichtet. Die Beträge sind daher nicht 1:1 vergleichbar. Die geplanten Ausgaben sind gegenüber 2023 insgesamt unverändert.	-12'900.00 -
1500.3144.4100	Unterhalt/Sanierung, Feuerwehr, Brühlmattweg 5 (ab Jahr 2024)	Die Konten Unterhalt und Sanierung werden neu als Totalkonten pro Liegenschaft mit einer neuen Konto-Nr. geführt. Die Abweichung kann somit nicht 1:1 angezeigt werden. Die Kosten bewegen sich jedoch im Vorjahresbereich.	15'850.00 +
1500.4200.0000	Feuerwehrgeldersatz	Mit steigenden Steuereinnahmen ist auch mit steigenden Feuerwehrgeldersatz-Erträgen zu rechnen.	40'000.00 +
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>		
<b>161</b>	<b>Militär</b>		
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>		
1611.3632.0000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	Weniger Aufwand als im Vorjahr durch Verwaltungskommission Zweckverband GSA Schürfeld gemeldet.	-18'810.00 -
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>		
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>		
1620.3131.0000	Planungen und Projektierungen	Es ist nur die Ausführungsplanung Sanierung der Zivilschutzanlage budgetiert.	-15'000.00 -
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>		
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>		
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>		
2110.3052.0000	Pensionskasse	Durch steigende Lohnsummen der KG-Lehrpersonen inkl. Teuerung sind auch die PK-Beiträge gestiegen.	13'292.00 +
2110.3053.0000	Unfallversicherung	Trotz steigender Lohnsummen der KG-Lehrpersonen inkl. Teuerung sind die UVG-Beiträge tiefer als im Budget 2023. Der Wert war im Jahr 2023 falsch budgetiert worden.	-10'700.00 -

# Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24  
(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>		
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>		
2120.3020.0000	Löhne der Lehrkräfte	Klassenbildung, Teuerung, Anpassung Lohneinreihung gem. Kantonsvorgabe und die zusätzliche 28. Lektion (Klassenlehrpersonen) führen zu hoher Zunahme an Besoldungen.	459'818.00 +
2120.3030.0000	Temporäre Arbeitskräfte	Es werden für 2024 keine temporären Arbeitskräfte benötigt. Im Jahr 2023 wurde Lohn des Zivildienstleistenden budgetiert, was aber keinem Lohn sondern einem Spesenersatz entspricht.	-24'000.00 -
2120.3040.0000	Erziehungszulagen	Aufgrund der derzeitigen Anstellung wird mit weniger Erziehungszulagen gerechnet.	-15'460.00 -
2120.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	Die gestiegenen Lohnkosten führen zu erhöhten Ausgaben in den Sozialversicherungen.	24'071.00 +
2120.3052.0000	Pensionskasse	Die gestiegenen Lohnkosten führen zu erhöhten Ausgaben in den Sozialversicherungen.	80'040.00 +
2120.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Die Honorare für externe Fachpersonen wurden reduziert.	-13'100.00 -
2120.3151.0000	Unterhalt Geräte	Aufwand konnte gesenkt werden. Keine speziellen Neuerungen.	-11'200.00 -
2120.3158.0000	Unterhalt immaterielle Anlagen	Es wird mit deutlich weniger Aufwendungen gerechnet, da keine grösseren Anschaffungen vorhanden sind.	-20'920.00 -
2120.3170.0000	Reisekosten und Spesen	Auslagen für Mobiles Arbeiten sind im Umfang von CHF 30'000 enthalten.	29'900.00 +
2120.4260.0000	Rückerstattungen Dritter	Erfahrungsgemäss wird nun mit Rückerstattungen aus der KTG-Police gerechnet.	10'000.00 +
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>		
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>		
2140.3632.0001	Beiträge an MS Leimental	Höheres Budget der MS Leimental aufgrund gestiegener Zahlen von Schöler und Schölerinnen.	43'063.00 +
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>		
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>		
2170.3010.0001	Löhne Reinigungspersonal Schulen	Zusätzliche Reinigung des neuen Garderobengebäude «Toggesematt» und vermehrte Eigenleistungen sowie Anpassung an die bestehenden Erfahrungswerte.	37'900.00 +
2170.3052.0000	Pensionskasse	Aufgrund der effektiv ausbezahlten Löhne werden auch mehr Gelder für die Pensionskasse benötigt.	11'890.00 +
2170.3120.2001	Strom Birkenweg 2 (bis Jahr 2023)	Konto ist nur bis 31.12.2023 gültig. Strom wird neu unter 2171.3120.2300 aufgeführt.	-12'000.00 -
2170.3120.2300	Ver- und Entsorgung, KG Birkenweg 2 (ab Jahr 2024)	Neues Konto ab 01.01.2024. Bestehend aus Strom, Wasser- und Abwasser, Wärme und Entsorgung. Ex Konto 2170.3120.2001.	11'681.00 +
2170.3144.2100	Unterhalt/Sanierung, KG Gempenweg 28 (ab Jahr 2024)	Neues Konto, ex Konto 2171.3144.4001 und 2171.3144.4002. Keine Sanierungen im Jahr 2024 vorgesehen.	21'000.00 +
2170.3144.2200	Unterhalt/Sanierung, KG Kammermattweg 12 (ab Jahr 2024)	Sanierung des Holzwerks aussen und normale Wartungskosten.	17'200.00 +
2170.3144.4001	Unterhalt und Reparaturen Gempenweg 28, Trakt 5 (bis Jahr 2023)	Budgetierung auf neuem Konto 2170.3144.2100.	-21'000.00 -
2170.3144.4002	Sanierung und Erneuerung Gempenweg 28, Trakt 5 (bis Jahr 2023)	Budgetierung auf neuem Konto 2170.3144.2100.	-25'000.00 -
2170.3300.4000	Planmässige Abschreibungen Kindergärten	Budgetierung war im Jahr 2023 zu hoch.	-55'700.00 -
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften Hintere Matten</b>		
2171.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Die Budgetierung wurde an die effektiven Kosten angeglichen. Für das Jahr 2023 liegen die Kosten bei CHF 90'000.	15'500.00 +
2171.3120.1001	Strom Trakt 1 (bis Jahr 2023)	Konto nur noch bis 31.12.2023. Neues Konto 2171.3120.3100.	-15'000.00 -
2171.3120.2001	Strom Trakt 2 (bis Jahr 2023)	Konto nur noch bis 31.12.2023. Neues Konto 2171.3120.3200.	-15'000.00 -
2171.3120.2003	Wärme Trakt 2 (bis Jahr 2023)	Konto nur noch bis 31.12.2023. Neues Konto 2171.3120.3200.	-15'000.00 -
2171.3120.3001	Strom Trakt 3 (bis Jahr 2023)	Konto nur noch bis 31.12.2023. Neues Konto 2171.3120.3300.	-12'000.00 -
2171.3120.3100	Ver- und Entsorgung, Trakt 1, SA Hintere Matten (ab Jahr 2024)	Neues Konto ab 01.01.2024. Bestehend aus Strom, Wasser- und Abwasser, Wärme und Entsorgung. Ex Konto 2171.3120.1001	29'430.00 +
2171.3120.3200	Ver- und Entsorgung, Trakt 2, SA Hintere Matten (ab Jahr 2024)	Neues Konto ab 01.01.2024. Bestehend aus Strom, Wasser- und Abwasser, Wärme und Entsorgung. Ex Konto 2171.3120.2001 und 2171.3120.2003.	26'120.00 +
2171.3120.3300	Ver- und Entsorgung, Trakt 3, SA Hintere Matten (ab Jahr 2024)	Neues Konto ab 01.01.2024. Bestehend aus Strom, Wasser- und Abwasser, Wärme und Entsorgung. Ex Konto 2171.3120.3001.	27'580.00 +

# Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24  
(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
2171.3120.3400	Ver- und Entsorgung, Trakt 4, SA Hintere Matten (ab Jahr 2024)	Neues Konto ab 01.01.2024. Bestehend aus Strom, Wasser- und Abwasser, Wärme und Entsorgung. Ex Konto 2171.3120.4001.	55'105.00 +
2171.3120.4001	Strom Trakt 4 (bis Jahr 2023)	Konto nur noch bis 31.12.2023. Neues Konto 2171.3120.3400.	-27'000.00 -
2171.3120.4002	Wa/Abw/GGA Trakt 4 (bis Jahr 2023)	Konto nur noch bis 31.12.2023. Neues Konto 2171.3120.3400.	-12'000.00 -
2171.3120.4003	Wärme Trakt 4 (bis Jahr 2023)	Konto nur noch bis 31.12.2023. Neues Konto 2171.3120.3400.	-10'000.00 -
2171.3140.0000	Unterhalt an Grundstücken	Erstmalige Budgetierung von Grundstückskosten wie Abfalleimer, Brief- und Schaukasten, Vandalismus und genereller Unterhalt der Anlage.	26'000.00 +
2171.3143.0000	Unterhalt übrige Tiefbauten	Brunnen SA Hintere Matten muss mit Sicherheitsmassnahmen vor Ertrinkung geschützt werden. Zusätzliche Fahrradständer.	19'000.00 +
2171.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Trakt 1 (bis Jahr 2023)	Wird neu auf Konto 2171.3144.3100 budgetiert.	-48'300.00 -
2171.3144.1002	Sanierung und Erneuerung Trakt 1 (bis Jahr 2023)	Wird neu auf Konto 2171.3144.3100 budgetiert.	-22'000.00 -
2171.3144.2001	Unterhalt und Reparaturen Trakt 2 (bis Jahr 2023)	Wird neu auf Konto 2171.3144.3200 budgetiert.	-10'000.00 -
2171.3144.3001	Unterhalt und Reparaturen Trakt 3 (bis Jahr 2023)	Wird neu auf Konto 2171.3144.3300 budgetiert.	-10'000.00 -
2171.3144.3100	Unterhalt/Sanierung, SA Hintere Matten, Trakt 1 (ab Jahr 2024)	Neues Konto, ex Konto 2171.3144.1001 + 2171.3144.1002. Rund 23'000 weniger Budget als 2023, resultierend aus Einsparungen im Budget 2024.	49'600.00 +
2171.3144.3200	Unterhalt/Sanierung, SA Hintere Matten, Trakt 2 (ab Jahr 2024)	Neues Konto, ex Konto 2171.3144.2001 + 2171.3144.2002 + 2171.3144.5001. Höhere Aufwendungen für dringend benötigte Wartungen, inkl. Heizung.	27'800.00 +
2171.3144.3400	Unterhalt/Sanierung, SA Hintere Matten, Trakt 4 (ab Jahr 2024)	Klappfenster Turnhallen müssen aus Sicherheitsgründen ersetzt werden. Kleidergarderoben für Schulbetrieb müssen nachgerüstet werden.	80'000.00 +
2171.3144.4001	Unterhalt und Reparaturen Trakt 4 (bis Jahr 2023)	Wird neu auf Konto 2171.3144.3400 budgetiert.	-50'000.00 -
2171.3144.5001	Unterhalt und Reparaturen Heizanlage (bis Jahr 2023)	Budgetierung auf neuem Konto 2171.3144.3200.	-10'000.00 -
2171.3151.0000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Wartung	Im Budget 2023 liefen alle Servicearbeiten (CHF 60'000) über dieses Konto. Diese wurden nun den effektiven Leistungsbezügern direkt auf dem Konto budgetiert.	-67'700.00 -
2171.3300.4000	Planmässige Abschreibungen Schulliegenschaften	Im Budget 2023 wurde zu hoch budgetiert. Rückkehr auf die effektiven Werte.	-101'800.00 -
2171.3300.6000	Planmässige Abschreibungen Schulmobiliar	Höhere Anschaffungen wurden berücksichtigt und führen zu leicht höheren Abschreibungen.	11'800.00 +
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>		
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>		
2180.3010.0000	Löhne Leitung und Betreuung Mittagstisch	Die Löhne wurden bisher fälschlicherweise unter dem Konto 2180.3020.0000 (Schule) gebucht. Bei der Artengliederung xxxx.3020.xxxx handelt es sich um Löhne Lehrpersonen. Mittagstisch sind keine Lehrpersonen. Die Zunahme an Kindern hat zu höheren Personalkosten geführt	184'600.00 +
2180.3020.0000	Löhne Leitung und Betreuung	Siehe Eintrag unter Konto 2180.3010.0000.	-149'344.00 -
2180.4230.0000	Elternbeiträge	Mit höherer Belegung der angebotenen Modulen entstehen auch mehr Beteiligungen der Eltern.	15'000.00 +
2180.4610.0000	Bundesbeiträge Mittagstisch	Wurde im Jahr 2023 erstmals durch den Bund abgerechnet und soll nun jährlich erfolgen.	18'500.00 +
<b>219</b>	<b>Übrige obligatorische Schule</b>		
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulrat</b>		
2190.3052.0000	Pensionskasse	Budgetierung für 2023 zu tief vorgenommen. Budget 2024 zeigt wieder effektiv zu erwartende Kosten.	13'630.00 +
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>		
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>		
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>		
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>		
3210.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Anpassung der Entschädigungen der Angestellten der Bibliothek führt zu erhöhten Kosten.	17'000.00 +
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>		
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>		

# Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24  
(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
3290.3119.0000	Übrige Anschaffungen	Mit der Installation von neuen Fahnenhalterungen an der Hauptstrasse kann künftig die Zumietung eines Lifes eingespart werden. Ersatz Fahnenhalterungen kostet CHF 20'000. Ebenfalls müssen Sitzbank-Garnituren ersetzt werden. Die Modernisierung der Elektroverteilung auf dem Gemeindeparkplatz für Märkte ist vorzunehmen.	34'100.00 +
3290.3159.0000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	Es ist vorgesehen die Weihnachtsbeleuchtung zu ersetzen (CHF 25'200). KMU Ettingen soll sich in gleicher Höhe daran beteiligen. Ohne Beteiligung von KMU Ettingen wird kein Ersatz vorgenommen.	25'200.00 +
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>		
<b>341</b>	<b>Sport</b>		
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>		
3414.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	Vorjahr Heisswassergerät und Aufnehmermäherwerk. Für 2024 ist der altersmässige Ersatz eines Strassentüchtigen Aufsitzrasenmähers vorgesehen.	-46'500.00 -
3414.3120.4400	Ver- und Entsorgung, Landskronweg 32 (ab Jahr 2024)	Neues Konto ab 01.01.2024. Bestehend aus Strom, Wasser- und Abwasser, Wärme und Entsorgung. Nach Fertigstellung neuer Sportanlage.	43'555.00 +
3414.3143.0000	Unterhalt Sportplatz	Beleuchtung Feld 1, Hintere Matten muss ersetzt werden (CHF 18'000). Aufwand Hintere Matten konnte leicht zurück gefahren werden.	15'000.00 +
3414.3144.4400	Unterhalt/Sanierung, Sportplatz, Landskronweg 32 (ab Jahr 2024)	Neues Konto ab 01.01.2024. Für Sanierung und Unterhalt neue Sportanlage.	11'900.00 +
3414.4893.0000	Entnahme aus Vorfinanzierung Sportanlage Toggessenmatten	Nach Fertigstellung des neuen Sportplatzes wird die Vorfinanzierung über 40 Jahre (Abschreibungszeitraum) aufgelöst. Somit wird das Budget jährlich um CHF 53'990 entlastet werden.	53'990.00 +
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>		
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>		
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>		
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>		
4120.3614.0000	APH Blumenrain	Im Gesundheitsbereich führt die generelle Kostensteigerung zu einer Anpassung der Pflgetaxe für die Alters- und Pflegeheime Blumenrain und Drei Linden. Die Kostensteigerungen werden entsprechend den gesetzlichen Grundlagen ausschliesslich durch die Gemeinden getragen, was einer Erhöhung von 47% bei der Restkostenfinanzierung entspricht.	305'000.00 +
4120.3635.0000	Beiträge an private Unternehmungen	Die Restfinanzierung der Pflegenormkosten betreffen auch Heimbewohnende in Alters- und Pflegeheimen ausserhalb des BPA-Zweckverbundes.	180'000.00 +
4120.3660.0000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	Budgetierung wurde den effektiven Werten aus Rechnung 2022 angepasst.	17'200.00 +
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>		
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>		
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>		
4210.3635.0000	Beiträge an private Unternehmungen	Höhere Ausgaben für private Spitex-Anbieter. Bereits im Jahr 2023 stark angestiegen.	20'000.00 +
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>		
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>		
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>		
4331.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Keine Fachexperten/-innen benötigt.	-10'000.00 -
4331.3132.0012	Behandlungskosten orthopädisch	Anpassung an die effektiven Kosten gem. Jahr 2023.	-13'000.00 -
4331.4260.0012	Elternbeiträge Behandlungskosten orthopädisch	Anpassung an die effektiven Kosten gem. Jahr 2023.	-36'000.00 -
4331.4611.0010	Beiträge Kanton (KJZ)	Anpassung an die effektiven Kosten gem. Jahr 2023.	-18'000.00 -
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>		
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>		
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>		



# Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24

(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>		
5320.3631.0000	FAG Ergänzungsleistungen	Weniger Kosten gemäss Budgetbrief des Kantons BL festgesetzt.	-108'800.00 -
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>		
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>		
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>		
5450.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Kein Antrag gemäss neuer Leistungsvereinbarung und Vereinsvermögen per Ende 2022.	-35'000.00 -
5450.3637.0000	Elternschaftsbeihilfe	Subvention Tagesfamilien, Tagessonderschulen. Budgetberechnung gem. Aufwand 2023.	30'000.00 +
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>		
5451.3637.0000	Beiträge an private Haushalte	Seit 2022 neues FEB-Reglement. Sehr viele betreute Kinder aus Familien mit hoher Subventionsstufe. Kosten die vorher über die Sozialhilfe abgerechnet wurden, sind ebenfalls unter diesem Konto zu verrechnen. Sehr gute Belegung der Module vorhanden, weshalb die Kosten bereits im Jahr 2023 sehr stark stiegen.	210'000.00 +
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>		
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>		
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>		
5590.3635.0000	Beiträge an private Unternehmungen Job-Börse	Im Rahmen der Aufgabenüberprüfungen (Kosten/Nutzen) hat der Gemeinderat u.a. am 12.06.2023 beschlossen den Vertrag mit dem Verein Job-Börse zu künden, jedoch weitere Formen der Zusammenarbeit zu prüfen.	-12'000.00 -
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>		
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>		
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>		
5720.3158.0000	Software/Wartung/Lizenzen KLIB	Einführung Modul "elektronische Aktenführung" (CHF 16'000).	18'500.00 +
5720.3635.0000	Eingliederungsmassnahmen Sozialhilfe	Entspricht dem Wert aus Rechnung 2022. War im Budget 2023 nicht budgetiert.	60'000.00 +
5720.4260.0000	Rückerstattung Dritter	Basierend auf den Rückerstattungen der Vorjahre. Erhöhung um CHF 120'000 zum Budget 2023.	120'000.00 +
5720.4611.0000	Entschädigungen vom Kanton	Aufgrund des Pandemieendes (Corona) konnten wieder mehr Eingliederungsmassnahmen verfügt werden, was zu höheren Rückerstattungen durch den Kanton führt.	10'000.00 +
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>		
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>		
5730.3132.0000	Honorare externe Fachexperten Convalere	Steigerung der Asylquote auf 2,6% gemäss Vorgabe des Kantons.	84'900.00 +
5730.3160.0000	Miete und Pacht Liegenschaft	Aufgrund der steigenden Asylquote muss mehr Wohnraum bereitgestellt, respektive zugemietet werden.	90'604.00 +
5730.3635.0000	Eingliederungsmassnahmen Asylbewerber	Auf Konto 5730.3637.0000 beinhaltet.	-236'900.00 -
5730.3637.0000	Beiträge an Asylbewerber	Aufgrund zunehmender Asyl- und Schutzsuchender / Erhöhung der Quote durch Kanton auf 2.6% mehr Aufwand.	294'600.00 +
5730.4611.0000	Entschädigungen vom Kanton	Aufgrund steigender Fallzahlen, Erhöhung der Quote durch den Kanton auf 2.6% auch mehr Rückerstattung vom Kanton.	339'000.00 +
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>		
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>		
5790.3110.0000	Anschaffung Büromobiliar, -geräte	Nur geringfügige Anschaffungen. Für das Jahr 2023 waren grössere Anschaffungen (Tische, Schrank) geplant.	-10'000.00 -
5790.4910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	Interne Verrechnung wird gemäss Budget 2023 so nicht ausgeführt.	-90'000.00 -
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		

# Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24

(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>		
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>		
6150.3052.0000	Pensionskasse	Der Werkhof ist nach einer längeren Krankheitsabsenz nun wieder vollständig besetzt.	12'080.00 +
6150.3053.0000	Unfallversicherung	Niedrigere Prämien und korrekte Kostenverteilung führen zu weniger Aufwand.	-10'150.00 -
6150.3101.0001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Verbrauchsmaterial Rabatten (CHF 12'000) wird neu auf diesem Konto verbucht.	12'000.00 +
6150.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	Es wird nur ein Lastenvelo (E-Bike) für den Lernenden angeschafft. Keine weiteren grösseren Anschaffungen geplant.	-28'300.00 -
6150.3120.2001	Strom Landskronweg 28 (bis Jahr 2023)	Wird ab 01.01.2024 auf dem Konto 6150.3120.2001 budgetiert.	-15'000.00 -
6150.3120.4300	Ver- und Entsorgung, Werkhof, Landskronweg 32 (ab Jahr 2024)	Neues Konto ab 01.01.2024. Bestehend aus Strom, Wasser- und Abwasser, Wärme und Entsorgung.	32'990.00 +
6150.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	Einfache Dienstleistungen wurden bisher über Honorare Fachexperten gebucht und sind nun auf diesem Konto enthalten.	30'000.00 +
6150.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Aufwand wurde um knapp CHF 10'000 reduziert. Einfache Dienstleistungen korrekt unter 6150.3130.0000 aufgeführt.	-38'500.00 -
6150.3141.0001	Unterhalt Strassen, Wege	Unterhalt Feldwege von CHF 45'000 für Mergelwege belasten das Budget für 2024 zusätzlich.	29'400.00 +
6150.3141.0002	Unterhalt Strassenbeleuchtung	Es ist lediglich die Nummerierung der Kandelaber vorgesehen.	-30'000.00 -
6150.3141.0003	Unterhalt Rabatten, Baumpflege	Die Unterhaltskosten wurden auf andere Konten mit effektiverer Zuweisung verteilt.	-27'000.00 -
6150.3144.1002	Sanierung und Erneuerung Hauptstrasse 42a	Es ist keine Sanierung für 2024 geplant. Unterhalt läuft über Konto 6150.3144.1001.	-10'000.00 -
6150.3144.2001	Unterhalt u.Reparaturen Landskronweg 28	Wird neu auf Konto 6150.3144.4300 budgetiert.	-10'000.00 -
6150.3144.4300	Unterhalt/Sanierung, Werkhof, Landskronweg 28 (ab Jahr 2024)	Unter anderem ist eine Wasserenthärtungsanlage für den Werkhof geplant.	39'950.00 +
6150.3151.0000	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	Hoher Bedarf an Reparaturen und Serviceunterhalt von externen Leistungserbringern, aufgrund des jetzigen Allgemeinzustands der Gerätschaften.	11'000.00 +
6150.3300.1000	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	Durch diverse beendete Strassenprojekte steigt der Abschreibungsaufwand entsprechend an.	27'600.00 +
6150.3300.6000	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge Werkhof	Neuanschaffungen für Traktoren lassen die Abschreibungen (10 Jahre Abschreibungsdauer) ansteigen.	37'800.00 +
6150.4240.0001	Einnahmen Nachtparking	Die Einnahmen wurden bisher unter Konto 1110.4240.0001 geführt. Richtig ist jedoch die Kontierung unter der Funktionalen Gliederung 6150 (Strassenwesen).	75'000.00 +
6150.4260.0001	Rückerstattungen Dritter	Geringfügige Einnahmen für Werkhofleistungen. Wurde im Budget 2023 falsch budgetiert.	-49'000.00 -
6150.4631.0000	Beiträge vom Kanton	Einnahmen aus Gewerbeparkkarten. Wurde im Jahr 2023 nicht budgetiert.	12'420.00 +
6150.4910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	Wieder auf den Wert der Rechnung 2022 gesetzt.	89'600.00 +
6150.4930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	Keine interne Verrechnung mehr.	-64'000.00 -
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>		
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>		
<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>		
6290.3109.0001	Ankauf Tageskarten SBB	Das jetzige Angebot der SBB-Tageskarten wird durch die SBB per 01.02.2024 durch die sogenannte Spartageskarte Gemeinde ersetzt. Der Gemeinderat hat beschlossen, am neuen Angebot der SBB nicht mitzumachen, weshalb der Verkauf von SBB-Tageskarten eingestellt wird.	-56'000.00 -
6290.4250.0000	Verkauf Tageskarten SBB	Das jetzige Angebot der SBB-Tageskarten wird durch die SBB per 01.02.2024 durch die sogenannte Spartageskarte Gemeinde ersetzt. Der Gemeinderat hat beschlossen, am neuen Angebot der SBB nicht mitzumachen, weshalb der Verkauf von SBB-Tageskarten eingestellt wird.	-52'000.00 -
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>		

# Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24

(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>		
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>		
7101.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Einkauf Wasserzähler wird neu unter Konto 7101.3111.0000 aufgeführt. Aufwand für Ablesungen neu unter 7101.3132.0000.	-45'000.00 -
7101.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	Aufwand für Kauf Wasserzähler.	28'750.00 +
7101.3131.0000	Planungen und Projektierungen Dritter	Planungsaufwendungen für diverse Wasserversorgungsprojekte werden neu über dieses Konto aufgeführt und nicht mehr unter allgemeinem Aufwand Dienstleistungen oder direkt in der Investitionsrechnung.	41'500.00 +
7101.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Nachführung der Werkdokumentation (CHF 20'000) führt zu höherem Budget.	12'800.00 +
7101.3143.0001	Leitungsbrüche	Budgetierung wurde realistischer vorgenommen, anhand der Zahlen Rechnung 2022 und aktuellem Jahr 2023.	-20'000.00 -
7101.3181.0000	Tatsächliche Forderungsverluste	Aufgrund der Grundpfandhaftung sollte es im Bereich der Wasserversorgung keine Forderungsverluste geben. Daher kein Budget eingesetzt.	-10'000.00 -
7101.3300.3100	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	Erhöhte Abschreibungen aufgrund getätigter Investitionen im Jahr 2023.	14'000.00 +
7101.4510.0000	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	Die Spezialfinanzierung ist noch Defizitär. Aufgrund der guten Eigenkapitalsituation der Spezialfinanzierung Wasserversorgung (CHF 1.23 Mio.) ist die Situation noch komfortabel. Mittelfristig wird aber ein ausgeglichenes Ergebnis angestrebt.	-43'000.00 -
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>		
7201.3119.0000	Übrige Anschaffungen	Ersatz von Kanaldeckeln. Sicherheitsrelevant.	12'500.00 +
7201.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	Es werden umfangreiche Unterhaltsarbeiten an der Kanalisation durchgeführt. Dazu gehören Kanalfernsehaufnahmen um Schadstellen zu entdecken, anschliessend werden Sanierung- und Ausführung eingeplant. Die Kanalreinigung ist mit CHF 50'000 veranschlagt. Ebenfalls wird das spezielle "Nüschelen" Entwässerungssystem intensiv unterhalten.	113'000.00 +
7201.3131.0000	Planungen und Projektierungen Dritter	Mehraufwand für die Planungsstudie Kanalsanierung und Neubau des Trennsystems an der Hauptstrasse. Dieses Projekt ist in Abhängigkeit der Strassensanierung des Kantons Basel-Landschaft, welches bereits angekündigt wurde. Der Ausführungszeitpunkt steht noch nicht fest.	14'000.00 +
7201.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Bearbeitung Kanalisationsgesuche, GEP Genereller Entwässerungsplan und Infrastrukturmanagement Siedlungsentwässerung sind neu unter Konto 7201.3130.0000 aufgeführt und mindern deshalb das Budget.	-48'200.00 -
7201.3143.0000	Unterhalt übrige Tiefbauten (bis 31.12.2023)	Das Konto wird per Ende Jahr 2023 aufgehoben.	-46'500.00 -
7201.3300.0031	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	Aufgrund der Investitionstätigkeit erhöhen sich die Abschreibungen.	66'000.00 +
7201.3611.0000	Entschädigungen an Kanton	Die Abwassergebühren steigen analog der Bevölkerungsentwicklung. Im Jahr 2023 wurde zu tief budgetiert.	110'000.00 +
7201.4240.0000	Abwassergebühren	Die Abwassergebühren und Grundgebühren wurden an die effektiven Werte angepasst.	-95'000.00 -
7201.4510.0000	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	Die Spezialfinanzierung ist weiterhin Defizitär. Jedoch besteht ein grosses Eigenkapital, welches auch reduziert werden kann.	185'340.00 +
7201.4893.0001	Entnahme aus Vorfinanzierung Abwasseranlagen	Alle geplanten Sanierungen für welche Vorfinanzierungen vorhanden waren konnten durchgeführt werden. Deshalb kann nun erstmalig die Vorfinanzierung anhand der Abschreibungsdauer (50 Jahre) vorgenommen werden. Dies entlastet das Budget der Spezialfinanzierung massgeblich.	102'960.00 +
7201.4940.0000	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	Aufgrund der Zinslage an den Finanzmärkten hat der Kanton Basel-Landschaft im Budgetbrief empfohlen die Guthaben der Spezialfinanzierungen mit 0.8% zu verzinsen. Trennung von Gebühren- und Steuerfinanzierten Bereichen der Gemeinderechnung. Gebührenfinanziert und gesetzlich getrennt aufgeführt sind Wasser, Abwasser und Abfall.	27'500.00 +
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>		
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>		

# Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24

(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>		
7301.3930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	Betrag analog Rechnung 2022 eingestellt. Im Budget 2023 nicht enthalten.	33'000.00 +
7301.4510.0000	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	Die Abfallkasse ist weiterhin stark Defizitär. Es müssen Massnahmen ergriffen werden. Notwendigkeit wurde durch den Gemeinderat aufgenommen.	39'110.00 +
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>		
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>		
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>		
7500.3140.0000	Unterhalt an Grundstücken	Die Infotafeln für Kleinstrukturen und die Namensschilder für Bepflanzung im Naturgebiet Toggessenmatten führen zu einem Mehraufwand von CHF 12'000.	11'330.00 +
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>		
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>		
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>		
7620.3930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	Betrag gemäss Rechnung 2022.	13'800.00 +
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>		
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>		
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>		
7710.3131.0000	Planungen und Projektierungen Dritter	Es sind keine Planungen für das Jahr 2023 vorgesehen.	-32'000.00 -
7710.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Leichenhalle (bis Jahr 2023)	Wird neu auf Konto 7710.3144.4200 budgetiert.	-18'000.00 -
7710.3144.4200	Unterhalt/Sanierung, Leichenhalle, Pfaffenholzweg 1 (ab Jahr 2024)	Kosten für Unterhalt und Wartung ex Konto 7710.3144.1001.	11'400.00 +
7710.3300.3000	Planmässige Abschreibungen Urnenwand Friedhof	Der Abschreibungsbedarf wurde anhand des Jahres 2022 für das Budgetjahr 2023 zu tief budgetiert. Daher Anpassung an die effektiven Gegebenheiten.	12'400.00 +
7710.3910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	Die internen Verrechnungen entsprechen dem Jahr 2022.	-43'200.00 -
7710.3930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	Entspricht den internen Verrechnungen des Jahres 2022 wurde im Jahr 2023 nicht budgetiert.	16'800.00 +
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>		
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>		
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>		
7900.3132.0000	Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Leichte Reduktion zum Budget 2023. Kostentreiber ist im Jahr 2024 die Ortsplanrevision mit CHF 97'000.	-20'100.00 -
7900.3300.0090	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	Abschreibung auf abgeschlossene Planungen.	10'000.00 +
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>		
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>		
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>		
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>		
8200.3635.0001	Mehrkosten Wald	Die Kosten für Sicherheitsholzungen wurden reduziert.	-15'000.00 -
<b>87</b>	<b>Energie</b>		
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		
8710.4120.0000	Konzessionen	Aufgrund der gestiegenen Energiepreise kann mit höheren Konzessionseinnahmen gerechnet werden.	30'000.00 +
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		

# Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24  
(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
<b>91</b>	<b>Steuern</b>		
<b>910</b>	<b>Steuern</b>		
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		
9100.4001.0000	Vermögenssteuern natürliche Personen	Es wird mit einer höheren Vermögensteuer budgetiert als im Jahr 2023 aufgrund des guten Resultats der Rechnung 2022.	215'000.00 +
9100.4002.0000	Quellensteuern natürliche Personen	Die Quellensteuern wurden im Jahr 2023 zu optimistisch budgetiert. Daher Absenkung leicht über dem Niveau der Rechnung 2022.	-65'000.00 -
9100.4010.0000	Ertragssteuern juristische Personen	Aufgrund der Steuerreform (STAF'17) werden weniger Steuern von juristischen Personen anfallen.	-120'000.00 -
9100.4011.0000	Kapitalsteuern juristische Personen	Die Kapitalsteuern sind leicht höher budgetiert als im Rechnungsjahr 2022.	97'000.00 +
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>		
9101.3183.0000	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen	Durch konsequentes Mahnen und Betreiben sollen die Forderungsverluste reduziert werden.	-35'000.00 -
9101.4000.0000	Einkommenssteuern natürliche Personen Vj.	Die Einkommensteuern natürliche Personen aus Vorjahren werden nicht budgetiert, gemäss Anleitung des Kantons Basel-Landschaft.	-200'000.00 -
9101.4000.0001	Pausch. Steueranrechnung nat. Pers. (Ertragsminderungskonto)	Wurde bislang nicht budgetiert. Budgetierter Wert ergibt sich aus den Vorjahren.	-12'000.00 -
9101.4001.0000	Vermögenssteuern natürliche Personen Vj.	Budgetierung anhand Vorjahreswerten.	62'000.00 +
9101.4293.0000	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen nat. Personen	Wurde bislang nicht budgetiert. Budgetierung anhand Vorjahreswerten.	12'000.00 +
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>		
9102.4403.0000	Verzugszinsen Steuern	Mit zunehmendem Steuerertrag nehmen auch die Verzugszinsen zu.	20'000.00 +
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		
9300.3622.0000	Horizontaler Finanzausgleich	Für das Jahr 2024 muss die Gemeinde Ettingen in den horizontalen Finanzausgleich einbezahlen. Das durchschnittliche Steuersubstrat der natürlichen Personen liegt für die Gemeinde Ettingen knapp über dem Durchschnitt aller Baselbieter Gemeinden.	39'600.00 +
9300.3631.0000	FAG Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	Gemäss Budgetbrief des Kantons Basel-Landschaft. Aufgrund der Vermögensteuerreform werden die Gemeinden nun durch den Kanton entlastet.	-70'000.00 -
9300.4621.0000	FAG Lastenabgeltungen	Die Lastenabgeltung Bildung steigt aufgrund der Anzahl Schulkinder an.	47'300.00 +
9300.4622.0000	FAG Ressourcenausgleich	Die Gemeinde Ettingen erhält keinen horizontalen Finanzausgleich mehr. Der Aufwand wurde unter Konto 9300.3622.0000 budgetiert.	-551'074.00 -
9300.4631.0000	Beiträge vom Kanton	Erhöhte Lastenabgeltung gemäss Budgetbrief des Kantons Basel-Landschaft.	106'650.00 +
<b>94</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		
<b>940</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		
<b>9400</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		
9400.4600.0000	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	Die Ertragsanteile aus Bundessteuereinnahmen steigen an und gleichen die Mindereinnahmen aus der Umsetzung STAF'17 aus.	23'400.00 +
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>		
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>		
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>		
9610.3401.0000	Verzinsung kurzfristiges FK	Aufgrund er schwachen Liquiditätslage der Gemeinde Ettingen müssen kurzfristige Finanzierungen aufgenommen werden. Dies führt zu höheren Zinskosten als im Vorjahr.	33'200.00 +
9610.3406.0000	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	Die Kapitalzinsen sind am Markt stark angestiegen. Das Tiefzinsumfeld wurde merklich verlassen. Aktuell ist bei mittelfristigen Kapitalaufnahmen mit Zinsen zwischen 1.8 bis 2.4 % zu rechnen. Daher steigen auch die Zinsaufwendungen für Fremdkapital der Gemeinde Ettingen stark an.	125'000.00 +

## Erläuterungen Gemeinderat

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24  
(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
9610.3940.0000	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	Das Eigenkapital der Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall soll ab dem Jahr 2024 gemäss Empfehlung des Kantons Basel-Landschaft verzinst werden. Trennung von Gebühren- und Steuerfinanziertem Bereich.	38'650.00 +
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		
9630.3132.0009	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Schrebergärten, landwirtsch. Grundstücke	Erforderliche Arbeiten für Werterhaltungssystem fallen im Jahr 2024 nicht mehr an.	-17'500.00 -
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>		
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>		
9690.4411.0000	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen	Mit Verkauf der GGA-Anlage im Jahr 2023, fällt dieser einmalige Gewinn auf Sachanlagen wieder weg.	-998'673.00 -

# Erläuterungen Investitionen

Einwohnergemeinde Ettingen

Abw. Budget 23 zu 24

(>CHF 10'000+10%)

KontoNr	Bez	Begründungen	Budget +/-
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>		
1500.5040.0001	Beleuchtung (LED) Feuerwahrmagazin, Brühlweg 5	Ersatz der bestehenden Beleuchtung aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen. Umbau der Beleuchtung auf LED.	33'500.00 +
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>		
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>		
<b>2171</b>	<b>Umbau und Sanierung Schule</b>		
2171.5040.0029	Schliessanlage Trakt 1	Modernisierung der alten Schliessanlage auf neue Gegebenheiten. Es wurden mittlerweile zuviele Schlüsselverluste registriert, welche die Sicherheit und insbesondere die kontrollierte Zutrittskontrolle des Gebäudes nicht mehr zulassen.	87'000.00 +
2171.5040.0030	Beleuchtung Turnalle Trakt 4	Ersatz der bestehenden Beleuchtung aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen. Umbau der Beleuchtung auf LED.	52'000.00 +
2171.5040.0031	SA Hintere Matten, Trakt 2+3, Sanierung	Ausführungsplanung für die Sanierung des Schulhauses Trakt 2 + 3. In Abhängigkeit von der Genehmigung der Sondervorlage "Sanierung Schulhaus Hintere Matten Trakt 2 + 3".	500'000.00 +
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>		
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>		
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>		
3420.5030.0000	Pumptrack und Beachvolleyball-Anlage Hintere Matten	Geplante Bruttokosten für den Pumptrack.	618'400.00 +
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>		
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>		
6150.5010.0059	Strassenbau Fussweg Flühbergweg - Sanierung und Beleuchtungsersatz	Sanierung gemäss Planungsinstrumenten Strassenunterhalt.	30'000.00 +
6150.5060.0004	Fahrzeug Pick-Up (Ersatz Renault)	Ersatz des ausgedienten Werkhof Fahrzeugs Renault Kangoo.	45'000.00 +
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>		
7201.5030.0098	Rohrsanierungen Kanalisation	Sanierung gemäss Planungsinstrumenten Unterhalt Kanalisation.	150'000.00 +
7201.5030.0099	Oberflächenentwässerung Fürstensteinstrasse	Massnahmen Oberflächenwasser (Bereich Überbauung Fürstensteinhof)	245'000.00 +

Ettingen		FINANZKENNZAHLEN Budget 2024				
Kennzahl		Budget 2024		Budget 2023	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	-34%	-	32%	2%	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	-15%	-	35%	9%	
	- Wasser	N/V	-	N/V	N/V	
	- Abwasser	N/V	-	N/V	N/V	
Zinsbelastungsanteil		0,3%	Gut	-0,2%	-0,3%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		6,0%	Tragbare Belastung	5,4%	5,5%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		-3%	Schlecht	4%	1%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		11%	Mittlere Investitionstätigkeit	12%	21%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoverschuldungsquotient		0%	Gut	0%	0%	<100: Gut 100%-150%: Genügend >150%: Schlecht
Nettoschuld in Fr./Einwohner		-	-	-	-	< 0 Franken: Nettovermögen 0 - 600 Franken: Geringe Verschuldung 601 - 1'500 Franken: Mittlere Verschuldung 1'501 - 3'000 Franken: Hohe Verschuldung > 3'000 Franken: Sehr hohe Verschuldung
Bruttoverschuldungsanteil		0%	Sehr gut	0%	0%	<50%: Sehr gut 50%-100%: Gut 100%-150%: Mittel 150%-200%: Schlecht >200%: Kritisch
NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.						



**Budget 2024**  
**ERGEBNISÜBERSICHT**

in CHF	BUDGET 2024		BUDGET 2023		RECHNUNG 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>26'551'348.00</b>	<b>24'977'494.00</b>	<b>24'822'208.00</b>	<b>24'583'878.00</b>	<b>28'675'990.86</b>	<b>29'385'045.02</b>
<b>Betriebliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss		1'626'263.00		1'433'953.00		
Ertragsüberschuss					904'565.86	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	52'409.00		1'195'623.00		195'511.70	
<b>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung)</b>						
Aufwandüberschuss		1'573'854.00		238'330.00		
Ertragsüberschuss					709'054.16	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
<b>Gesamtergebnis (operativ &amp; ausserordentlich)</b>						
Aufwandüberschuss		1'573'854.00		238'330.00		
Ertragsüberschuss					709'054.16	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>2'883'900.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>3'272'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>10'452'897.95</b>	<b>3'248'945.81</b>
<b>Investitionsrechnung</b>						
Zunahme der Nettoinvestitionen		2'283'900.00		2'672'000.00		7'203'952.14
Abnahme der Nettoinvestitionen						
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
<b>BILANZ</b>					<b>49'476'183.73</b>	<b>48'767'129.57</b>
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)						709'054.16

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>26'551'348.00</b>	<b>24'977'494.00</b>	<b>24'822'208.00</b>	<b>24'583'878.00</b>	<b>29'385'045.02</b>	<b>29'385'045.02</b>
	Netto Aufwand		1'573'854.00		238'330.00		
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'334'058.00</b>	<b>480'850.00</b>	<b>3'393'960.00</b>	<b>397'700.00</b>	<b>3'172'729.00</b>	<b>619'820.39</b>
	Netto Aufwand		2'853'208.00		2'996'260.00		2'552'908.61
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>920'730.00</b>	<b>365'000.00</b>	<b>973'473.00</b>	<b>368'431.00</b>	<b>903'735.74</b>	<b>540'830.78</b>
	Netto Aufwand		555'730.00		605'042.00		362'904.96
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>9'183'954.00</b>	<b>237'040.00</b>	<b>8'627'792.00</b>	<b>189'840.00</b>	<b>8'897'495.69</b>	<b>305'194.79</b>
	Netto Aufwand		8'946'914.00		8'437'952.00		8'592'300.90
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>566'315.00</b>	<b>57'300.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>1'910.00</b>	<b>760'678.22</b>	<b>405'105.45</b>
	Netto Aufwand		509'015.00		468'090.00		355'572.77
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'275'443.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>1'786'400.00</b>	<b>161'300.00</b>	<b>1'985'272.47</b>	<b>377'053.75</b>
	Netto Aufwand		2'163'443.00		1'625'100.00		1'608'218.72
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'972'051.00</b>	<b>2'291'630.00</b>	<b>4'681'818.00</b>	<b>1'905'200.00</b>	<b>7'469'987.11</b>	<b>4'990'625.52</b>
	Netto Aufwand		2'680'421.00		2'776'618.00		2'479'361.59
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'801'312.00</b>	<b>304'020.00</b>	<b>1'755'015.00</b>	<b>287'500.00</b>	<b>1'440'410.73</b>	<b>377'752.42</b>
	Netto Aufwand		1'497'292.00		1'467'515.00		1'062'658.31
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'768'034.00</b>	<b>2'352'645.00</b>	<b>2'530'850.00</b>	<b>2'084'800.00</b>	<b>2'440'784.55</b>	<b>2'080'322.68</b>
	Netto Aufwand		415'389.00		446'050.00		360'461.87
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>124'950.00</b>	<b>146'700.00</b>	<b>138'400.00</b>	<b>113'050.00</b>	<b>142'202.69</b>	<b>141'667.36</b>
	Netto Aufwand				25'350.00		535.33
	Netto Ertrag		21'750.00				
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>604'501.00</b>	<b>18'630'309.00</b>	<b>464'500.00</b>	<b>19'074'147.00</b>	<b>2'171'748.82</b>	<b>19'546'671.88</b>
	Netto Ertrag	18'025'808.00		18'609'647.00		17'374'923.06	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>26'551'348.00</b>	<b>24'977'494.00</b>	<b>24'822'208.00</b>	<b>24'583'878.00</b>	<b>29'385'045.02</b>	<b>29'385'045.02</b>
	Netto Aufwand		1'573'854.00		238'330.00		
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>26'551'348.00</b>		<b>24'822'208.00</b>		<b>25'503'626.45</b>	<b>1'624'937.03</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>10'905'773.00</b>		<b>10'257'018.00</b>		<b>10'340'210.97</b>	<b>130'834.87</b>
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>276'285.00</b>		<b>301'310.00</b>		<b>295'018.10</b>	<b>3'317.50</b>
3000	Behörden und Kommissionen	276'285.00		301'310.00		295'018.10	3'317.50
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>3'710'600.00</b>		<b>3'589'171.00</b>		<b>3'347'434.78</b>	<b>42'480.74</b>
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'710'600.00		3'589'171.00		3'347'434.78	42'480.74
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>4'920'610.00</b>		<b>4'514'682.00</b>		<b>4'746'360.06</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	4'920'610.00		4'514'682.00		4'746'360.06	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>22'500.00</b>		<b>39'040.00</b>			
3030	Temporäre Arbeitskräfte	22'500.00		39'040.00			
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>76'140.00</b>		<b>94'600.00</b>		<b>97'828.30</b>	
3040	Erziehungszulagen	76'140.00		94'600.00		97'828.30	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>1'758'048.00</b>		<b>1'557'625.00</b>		<b>1'726'289.30</b>	<b>59'778.43</b>
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	578'160.00		538'747.00		570'787.50	45'484.98
3052	Pensionskassen	863'930.00		692'831.00		785'429.85	2'686.25
3053	Unfallversicherungen	67'120.00		88'510.00		127'802.85	11'607.20
3054	Familienausgleichskasse	108'910.00		99'100.00		101'572.80	
3055	Krankentaggeldversicherungen	139'928.00		138'437.00		140'696.30	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>141'590.00</b>		<b>160'590.00</b>		<b>127'280.43</b>	<b>25'258.20</b>
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	54'905.00		70'350.00		55'488.35	15'628.20
3091	Personalrekrutierung	6'580.00		7'710.00		5'482.65	
3099	Sonstiger Personalaufwand	80'105.00		82'530.00		66'309.43	9'630.00
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>5'134'215.00</b>		<b>4'984'919.00</b>		<b>4'705'546.01</b>	<b>121'123.06</b>
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>555'070.00</b>		<b>625'440.00</b>		<b>614'743.93</b>	<b>2'754.90</b>
3100	Büromaterial	31'200.00		39'300.00		36'229.63	750.00
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	283'600.00		280'590.00		294'212.71	2'004.90
3102	Drucksachen, Publikationen	36'370.00		39'720.00		27'966.10	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	86'315.00		84'900.00		77'156.55	
3104	Lehrmittel	116'085.00		123'430.00		121'037.04	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		57'500.00		58'141.90	
<b>311</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>361'435.00</b>		<b>422'485.00</b>		<b>292'118.79</b>	<b>15'735.95</b>
3110	Büromöbel und -geräte	90'835.00		130'470.00		97'653.28	11'483.40
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	153'850.00		238'635.00		125'562.52	4'252.55
3112	Dienstkleider	22'900.00		15'950.00		16'975.02	
3113	Hardware	23'350.00		28'930.00		43'708.75	
3118	Immaterielle Anlagen	21'900.00		5'000.00		4'392.53	
3119	Übrige Anschaffungen	48'600.00		3'500.00		3'826.69	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>390'227.00</b>		<b>288'475.00</b>		<b>244'799.25</b>	<b>8'182.56</b>
3120	Ver- und Entsorgung	390'227.00		288'475.00		244'799.25	8'182.56
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>2'265'269.00</b>		<b>2'048'986.00</b>		<b>1'866'083.95</b>	<b>43'950.55</b>
3130	Dienstleistungen Dritter	1'246'171.00		957'936.00		958'326.27	38'623.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	95'500.00		84'000.00		36'270.25	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	840'710.00		928'550.00		786'720.53	-2'158.10
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		1'000.00		2'478.45	2'042.55
3134	Sachversicherungsprämien	81'088.00		73'400.00		81'719.45	5'443.10
3137	Steuern und Gebühren	1'300.00		1'100.00		569.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen			3'000.00			
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>826'830.00</b>		<b>796'900.00</b>		<b>938'698.94</b>	<b>13'761.30</b>
3140	Unterhalt an Grundstücken	94'830.00		57'500.00		22'570.44	774.50
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	126'900.00		154'500.00		136'803.82	656.95
3142	Unterhalt Wasserbau	4'000.00		4'000.00		1'084.13	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	195'450.00		231'000.00		237'820.93	368.05
3144	Unterhalt Hochbauten	393'150.00		343'400.00		530'069.65	11'961.80
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	12'500.00		6'500.00		10'349.97	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>355'784.00</b>		<b>483'598.00</b>		<b>396'400.85</b>	<b>21'957.50</b>
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	14'570.00		23'000.00		61'808.58	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	129'649.00		194'610.00		116'012.44	8'144.95
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	600.00		600.00		991.90	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	183'065.00		260'988.00		212'539.78	13'812.55
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	27'900.00		4'400.00		5'048.15	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>157'514.00</b>		<b>67'040.00</b>		<b>55'099.26</b>	<b>982.75</b>
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	119'104.00		28'500.00		27'698.10	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'110.00		15'400.00		9'463.25	780.00
3162	Raten für operatives Leasing	22'000.00		22'840.00		17'937.91	202.75
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	300.00		300.00			
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>99'586.00</b>		<b>81'695.00</b>		<b>52'036.38</b>	<b>1'645.00</b>
3170	Reisekosten und Spesen	52'200.00		26'600.00		20'448.20	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	47'386.00		55'095.00		31'588.18	1'645.00
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>103'800.00</b>		<b>149'000.00</b>		<b>222'958.25</b>	<b>11'216.55</b>
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000.00				81'614.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	2'800.00		14'000.00		9'996.32	4'267.05
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen	100'000.00		135'000.00		131'347.93	6'949.50
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>18'700.00</b>		<b>21'300.00</b>		<b>22'606.41</b>	<b>936.00</b>
3199	Übriger Betriebsaufwand	18'700.00		21'300.00		22'606.41	936.00
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'335'900.00</b>		<b>1'324'200.00</b>		<b>1'134'252.90</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>1'335'900.00</b>		<b>1'324'200.00</b>		<b>1'134'252.90</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'335'900.00		1'324'200.00		1'134'252.90	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>228'200.00</b>		<b>70'500.00</b>		<b>64'582.35</b>	<b>4'085.30</b>
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>228'200.00</b>		<b>70'500.00</b>		<b>64'582.35</b>	<b>4'085.30</b>
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	33'200.00				2'150.03	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	5'000.00		5'500.00		4'559.60	335.30

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	190'000.00		65'000.00		57'872.72	3'750.00
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>					<b>29'930.70</b>	<b>12'004.00</b>
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>					<b>29'930.70</b>	<b>12'004.00</b>
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					29'930.70	12'004.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>8'332'710.00</b>		<b>7'632'971.00</b>		<b>8'634'903.52</b>	<b>1'356'889.80</b>
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>2'591'843.00</b>		<b>2'210'500.00</b>		<b>2'434'198.90</b>	<b>189'905.10</b>
3611	Entschädigungen an Kanton	729'000.00		641'000.00		675'251.30	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	358'000.00		358'000.00		372'123.45	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'504'843.00		1'211'500.00		1'386'824.15	189'905.10
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>96'600.00</b>		<b>57'000.00</b>		<b>55'330.00</b>	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	39'600.00					
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	57'000.00		57'000.00		55'330.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>5'598'267.00</b>		<b>5'336'671.00</b>		<b>6'096'174.57</b>	<b>1'166'984.70</b>
3631	Beiträge an Kanton	687'440.00		864'740.00		819'872.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	818'391.00		798'081.00		772'334.38	11'064.15
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	17'050.00		3'500.00		2'800.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	686'500.00		690'400.00		539'107.40	59'933.75
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	194'386.00		248'550.00		265'235.80	40'355.10
3637	Beiträge an private Haushalte	3'194'500.00		2'731'400.00		3'696'824.49	1'055'631.70
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>46'000.00</b>		<b>28'800.00</b>		<b>49'200.05</b>	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	46'000.00		28'800.00		49'200.05	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>614'550.00</b>		<b>552'600.00</b>		<b>594'200.00</b>	
<b>390</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>	<b>5'700.00</b>					
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	5'700.00					
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>442'600.00</b>		<b>488'600.00</b>		<b>459'600.00</b>	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	442'600.00		488'600.00		459'600.00	
<b>393</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>	<b>127'600.00</b>		<b>64'000.00</b>		<b>134'600.00</b>	
3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	127'600.00		64'000.00		134'600.00	
<b>394</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>38'650.00</b>					
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	38'650.00					
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>24'977'494.00</b>		<b>24'583'878.00</b>	<b>3'172'364.41</b>	<b>27'760'107.99</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>16'968'000.00</b>		<b>16'071'000.00</b>	<b>932'452.40</b>	<b>17'416'899.35</b>

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>16'570'000.00</b>		<b>15'650'000.00</b>	<b>724'193.25</b>	<b>16'721'086.20</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		14'608'000.00		13'900'000.00	695'756.40	14'663'795.35
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'777'000.00		1'500'000.00	18'783.30	1'874'228.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		185'000.00		250'000.00	9'653.55	183'062.85
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>398'000.00</b>		<b>421'000.00</b>	<b>208'259.15</b>	<b>695'813.15</b>
4010	Ertragssteuern juristische Personen		240'000.00		360'000.00	208'226.30	540'240.55
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		158'000.00		61'000.00	32.85	155'572.60
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>143'900.00</b>		<b>115'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>142'519.71</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>700.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>560.00</b>
4100	Regalien		700.00		3'000.00		560.00
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>143'200.00</b>		<b>112'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>141'959.71</b>
4120	Konzessionen		143'200.00		112'000.00	30'000.00	141'959.71
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>3'009'085.00</b>		<b>2'968'650.00</b>	<b>340'377.46</b>	<b>3'746'204.63</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>290'000.00</b>		<b>250'000.00</b>	<b>43.45</b>	<b>284'334.05</b>
4200	Ersatzabgaben		290'000.00		250'000.00	43.45	284'334.05
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>102'000.00</b>		<b>87'500.00</b>	<b>68'797.80</b>	<b>198'183.86</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		102'000.00		87'500.00	68'797.80	198'183.86
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>165'000.00</b>		<b>149'000.00</b>		<b>137'350.10</b>
4230	Schulgelder		165'000.00		149'000.00		137'350.10
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>1'789'040.00</b>		<b>1'840'200.00</b>	<b>24'184.41</b>	<b>1'919'977.50</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'789'040.00		1'840'200.00	24'184.41	1'919'977.50
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>600.00</b>		<b>53'150.00</b>		<b>49'528.50</b>
4250	Verkäufe		600.00		53'150.00		49'528.50
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>637'045.00</b>		<b>575'300.00</b>	<b>232'471.80</b>	<b>1'125'465.92</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		637'045.00		575'300.00	232'471.80	1'125'465.92
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>10'500.00</b>		<b>10'500.00</b>	<b>30.00</b>	<b>5'710.42</b>
4270	Bussen		10'500.00		10'500.00	30.00	5'710.42
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>14'900.00</b>		<b>3'000.00</b>	<b>14'850.00</b>	<b>25'654.28</b>
4290	Übrige Entgelte		2'900.00		3'000.00	14'850.00	17'629.95
4293	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderung natürlicher Personen		12'000.00				8'024.33
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>280'609.00</b>		<b>1'266'123.00</b>	<b>3'686.20</b>	<b>259'694.98</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>150'050.00</b>		<b>130'000.00</b>	<b>3'685.20</b>	<b>135'669.68</b>
4400	Zinsen flüssige Mittel		50.00				13.30
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						4'258.33
4403	Verzugszinsen Steuern		150'000.00		130'000.00	3'685.20	131'398.05
<b>441</b>	<b>Realisierte Gewinne Finanzvermögen</b>				<b>998'673.00</b>		
4411	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen				998'673.00		

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>		<b>116'909.00</b>		<b>120'400.00</b>	<b>1.00</b>	<b>111'267.30</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		116'909.00		120'400.00	1.00	111'267.30
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</b>		<b>13'650.00</b>		<b>17'050.00</b>		<b>12'758.00</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		210.00		2'210.00		
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		13'440.00		14'840.00		12'758.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>438'750.00</b>		<b>257'300.00</b>	<b>11'100.25</b>	<b>436'790.48</b>
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>438'750.00</b>		<b>257'300.00</b>	<b>11'100.25</b>	<b>436'790.48</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		438'750.00		257'300.00	11'100.25	436'790.48
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>3'365'650.00</b>		<b>3'353'205.00</b>	<b>1'854'748.10</b>	<b>5'114'225.04</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile von Dritten</b>		<b>253'400.00</b>		<b>230'000.00</b>		<b>161'099.35</b>
4600	Anteil an Bundeserträgen		253'400.00		230'000.00		161'099.35
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>1'955'580.00</b>		<b>1'585'700.00</b>	<b>1'854'748.10</b>	<b>3'272'393.65</b>
4610	Entschädigungen vom Bund		31'500.00				21'545.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'855'980.00		1'520'700.00	1'853'998.10	3'182'594.20
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		68'100.00		65'000.00	750.00	68'254.45
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>117'300.00</b>		<b>621'074.00</b>		<b>740'132.00</b>
4621	Sonderlastenabgeltungen		117'300.00		70'000.00		78'015.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich				551'074.00		662'117.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>1'033'370.00</b>		<b>913'431.00</b>		<b>934'287.77</b>
4631	Beiträge vom Kanton		1'033'370.00		913'431.00		934'287.77
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>6'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>6'312.27</b>
4699	Rückverteilungen		6'000.00		3'000.00		6'312.27
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>156'950.00</b>				<b>49'573.80</b>
<b>484</b>	<b>Ausserordentliche Finanzerträge</b>						<b>49'573.80</b>
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						49'573.80
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>		<b>156'950.00</b>				
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		156'950.00				
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>614'550.00</b>		<b>552'600.00</b>		<b>594'200.00</b>
<b>490</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>		<b>5'700.00</b>				
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'700.00				
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>442'600.00</b>		<b>488'600.00</b>		<b>459'600.00</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		442'600.00		488'600.00		459'600.00

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>493</b>	<b>Betriebs- und Verwaltungskosten</b>		<b>127'600.00</b>		<b>64'000.00</b>		<b>134'600.00</b>
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		127'600.00		64'000.00		134'600.00
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>38'650.00</b>				
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		38'650.00				
<b>9</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>					<b>709'054.16</b>	
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>					<b>709'054.16</b>	
<b>900</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>					<b>709'054.16</b>	
9000	Ertragsüberschuss					709'054.16	



## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>26'551'348.00</b>	<b>24'977'494.00</b>	<b>24'822'208.00</b>	<b>24'583'878.00</b>	<b>23'878'689.42</b>	<b>24'587'743.58</b>
	Netto Aufwand		1'573'854.00		238'330.00		
	Netto Ertrag					709'054.16	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'334'058.00</b>	<b>480'850.00</b>	<b>3'393'960.00</b>	<b>397'700.00</b>	<b>3'042'587.51</b>	<b>489'678.90</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>320'747.00</b>		<b>345'766.00</b>		<b>285'477.20</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>50'550.00</b>		<b>49'500.00</b>		<b>43'557.00</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>50'550.00</b>		<b>49'500.00</b>		<b>43'557.00</b>	
0110.3000.0001	RPK / GPK	12'000.00		12'000.00		11'946.25	
0110.3000.0002	Wahlbüro	12'000.00		12'000.00		7'711.60	
0110.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	350.00					
0110.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	450.00		500.00		452.40	
0110.3102.0001	Drucksachen	6'000.00		5'000.00		6'227.85	
0110.3102.0002	Gemeindeversammlung Abstimmungsmaterial	12'000.00		12'000.00		12'546.30	
0110.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		3'658.10	
0110.3134.0000	Kollektiv-Amtskautionsversiche- rung			500.00		514.50	
0110.3170.0000	Reisekosten und Spesen	750.00		500.00		500.00	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>270'197.00</b>		<b>296'266.00</b>		<b>241'920.20</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>270'197.00</b>		<b>296'266.00</b>		<b>241'920.20</b>	
0120.3000.0001	Gemeinderat	179'645.00		189'935.00		187'385.15	
0120.3000.0002	Finanzplankommission	2'500.00		2'500.00		3'257.80	
0120.3040.0000	Erziehungszulagen	500.00					
0120.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	12'500.00		12'000.00		12'808.50	
0120.3054.0000	Familienausgleichskasse	2'350.00		2'100.00		2'145.15	
0120.3090.0000	Aus- und Weiterbildung Gemeinderat	1'505.00		3'000.00			
0120.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	6'700.00		6'600.00		1'068.20	
0120.3102.0000	Drucksachen, Publikationen	200.00		1'000.00		178.00	
0120.3113.0000	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'600.00			
0120.3132.0000	Honorare Rechtsberatung	2'500.00		16'800.00		2'914.20	
0120.3133.0000	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		1'000.00		435.90	
0120.3170.0000	Reisekosten und Spesen	1'200.00		5'550.00		1'093.90	
0120.3199.0000	Übriger Betriebsaufwand	8'500.00		5'000.00		3'123.00	
0120.3632.0000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	49'597.00		48'181.00		27'510.40	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>3'013'311.00</b>	<b>480'850.00</b>	<b>3'048'194.00</b>	<b>397'700.00</b>	<b>2'757'110.31</b>	<b>489'678.90</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'765'593.00</b>	<b>480'850.00</b>	<b>2'840'344.00</b>	<b>397'700.00</b>	<b>2'539'608.18</b>	<b>489'678.90</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'765'593.00</b>	<b>480'850.00</b>	<b>2'840'344.00</b>	<b>397'700.00</b>	<b>2'539'608.18</b>	<b>489'678.90</b>
0220.3010.0000	Löhne Verwaltungspersonal inkl. Lernende	1'618'100.00		1'729'877.00		1'538'460.17	
0220.3030.0000	Temporäre Arbeitskräfte	6'540.00		5'040.00			
0220.3040.0000	Erziehungszulagen	9'540.00		6'800.00		13'336.10	
0220.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	112'540.00		112'135.00		99'072.15	
0220.3052.0000	Pensionskasse	167'660.00		134'788.00		154'635.35	
0220.3053.0000	Unfallversicherung	32'950.00		28'290.00		27'975.75	
0220.3054.0000	Familienausgleichskasse	21'160.00		23'000.00		21'118.90	
0220.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	38'620.00		36'336.00		34'240.75	
0220.3090.0000	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'300.00		29'000.00		1'530.00	
0220.3090.0012	Aus- und Weiterbildung Abteilung Zentrale Dienste					1'535.00	
0220.3090.0013	Aus- und Weiterbildung Abteilung Finanzen					500.00	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.0014	Aus- und Weiterbildung Abteilung Soziale Dienste					2'433.00	
0220.3090.0015	Aus- und Weiterbildung Abteilung Bau					1'250.00	
0220.3090.0016	Aus- und Weiterbildung Abteilung Facility Management					3'062.10	
0220.3090.0020	Aus- und Weiterbildung Lernende und Praktikanten Verwaltung					2'408.00	
0220.3091.0000	Personalwerbung	6'580.00		7'710.00		5'213.40	
0220.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	26'285.00		29'000.00		12'661.66	
0220.3099.0001	Personalrat	1'000.00		1'000.00		652.00	
0220.3100.0000	Büromaterial	20'000.00		25'000.00		27'751.70	
0220.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		166.20	
0220.3102.0000	Drucksachen, Publikationen	2'000.00					
0220.3102.0001	Drucksachen, Publikationen (Amtsblatt)	350.00		4'500.00		822.30	
0220.3103.0000	Fachliteratur, Zeitschriften, BiBo	85'000.00		83'000.00		76'158.35	
0220.3110.0000	Anschaffung Büromobiliar, -geräte	10'000.00		34'130.00		23'118.55	
0220.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		7'500.00		3'939.70	
0220.3113.0000	Anschaffung Hardware	11'850.00		14'700.00		36'443.30	
0220.3118.0000	Immaterielle Anlagen	17'200.00					
0220.3119.0000	Deko Material	500.00		2'000.00		1'000.00	
0220.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	143'050.00		15'850.00		11'938.05	
0220.3130.0001	Telefon, Telefax, Telepac	13'500.00		8'000.00		15'667.60	
0220.3130.0002	Betriebskosten	12'000.00		15'000.00		10'350.75	
0220.3130.0003	Porti	50'000.00		55'000.00		49'504.77	
0220.3130.0004	Kosten Pass- und ID-Kartenproduktion	12'000.00		14'000.00		11'367.90	
0220.3130.0006	Aktenvernichtung	2'560.00		2'000.00		1'741.55	
0220.3130.0007	Verbandsbeiträge	1'190.00		2'000.00		1'189.30	
0220.3130.0008	Sicherheitseinrichtungen	850.00		400.00		781.90	
0220.3132.0000	Honorare Rechtsberatung	14'200.00		29'000.00		29'679.90	
0220.3134.0000	Sachversicherungsprämien	32'750.00		33'000.00		31'527.20	
0220.3150.0000	Unterhalt Büromobiliar und -geräte	7'070.00		7'000.00		11'347.55	
0220.3153.0000	Informatik-Unterhalt (Hardware)					991.90	
0220.3158.0000	Unterhalt immaterielle Anlagen	131'448.00		204'338.00		148'080.18	
0220.3161.0000	Mieten, Benützungskosten Mobil					613.90	
0220.3162.0000	Raten für operatives Leasing	16'000.00		16'000.00		11'092.85	
0220.3170.0000	Reisekosten und Spesen	5'950.00		6'250.00		3'129.65	
0220.3181.0000	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		1'000.00		36.80	
0220.3611.0000	Entschädigung an Kanton	84'000.00		105'000.00		105'070.00	
0220.3631.0000	FAG eUmzug	1'300.00		1'200.00		1'262.00	
0220.3634.0000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen - Einwohnerportal BL	14'250.00					
0220.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		10'500.00		4'750.00	
0220.4210.0000	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		1'000.00		450.00
0220.4210.0001	Gebühren Einwohnerkontrolle		4'000.00		4'000.00		4'763.90
0220.4210.0002	Identitätskarten-Gebühren		14'500.00		16'000.00		13'825.00
0220.4210.0003	Baubewilligungen		18'000.00		30'000.00		17'852.00
0220.4210.0004	Mahngebühren		4'500.00		5'000.00		3'193.00
0220.4250.0000	Verkäufe		100.00		100.00		85.00
0220.4260.0000	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'000.00		1'103.20
0220.4260.0001	Betriebskosten		12'000.00		2'000.00		
0220.4260.0002	Lohnrückvergütungen durch Versicherungen		3'000.00				2'529.40
0220.4260.0003	Rückerstattungen Büromaterial, Fotokopien, Porti und Diverses						189.00
0220.4611.0000	Entschädigungen vom Kanton		50.00				43.95
0220.4612.0000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		56'100.00		54'000.00		55'044.45
0220.4910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		239'000.00		284'600.00		256'000.00

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten		127'600.00				134'600.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>247'718.00</b>		<b>207'850.00</b>		<b>217'502.13</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>247'718.00</b>		<b>207'850.00</b>		<b>217'502.13</b>	
0290.3010.0000	Löhne Betriebspersonal					45.55	
0290.3010.0001	Löhne Reinigungspersonal Verwaltung	17'100.00		20'000.00		16'933.60	
0290.3010.0002	Löhne Reinigungspersonal übrige Hauptstrasse			1'500.00		2'716.30	
0290.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	1'340.00		1'500.00		1'286.25	
0290.3052.0000	Pensionskasse	1'540.00		1'000.00		1'016.20	
0290.3053.0000	Unfallversicherung	180.00		500.00		371.60	
0290.3054.0000	Familienausgleichskasse	210.00					
0290.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	410.00		500.00		465.95	
0290.3120.0100	Ver- und Entorgung, Verwaltung Kirchgasse 13 (ab Jahr 2024)	18'360.00					
0290.3120.0200	Ver- und Entsorgung Lohnweg 19b (ab Jahr 2024)	20'430.00					
0290.3120.0300	Ver- und Entsorgung Lohnweg 21 (ab Jahr 2024)	7'733.00					
0290.3120.0500	Ver- und Entsorgung Obere Kirchgasse 5 (ab Jahr 2024)	1'470.00					
0290.3120.1001	Strom Kirchgasse 13 (bis Jahr 2023)			3'750.00		3'922.65	
0290.3120.1002	Wa/Abw/GGA Kirchgasse 13 (bis Jahr 2023)			1'400.00		934.55	
0290.3120.1003	Wärme Kirchgasse 13 (bis Jahr 2023)			12'000.00		7'818.20	
0290.3120.2001	Strom Lohweg 19b (bis Jahr 2023)			4'500.00		3'309.95	
0290.3120.2002	Wa/Abw/GGA Lohweg 19b (bis Jahr 2023)			1'500.00		2'568.20	
0290.3120.2003	Wärme Lohweg 19b (bis Jahr 2023)			7'000.00		1'916.00	
0290.3120.3001	Strom Lohweg 21 (bis Jahr 2023)			3'000.00		3'373.65	
0290.3120.3002	Wa/Abw/GGA Lohweg 21 (bis Jahr 2023)			1'000.00		2'605.25	
0290.3120.5001	Strom Obere Kirchgasse 5 (bis Jahr 2023)			1'500.00		1'088.85	
0290.3134.0000	Sachversicherungsprämien	10'645.00		11'200.00		10'419.10	
0290.3144.0000	Unterhalt Hochbauten					2'140.75	
0290.3144.0100	Unterhalt/Sanierung, Verwaltung, Kirchgasse 13 (ab Jahr 2024)	43'000.00					
0290.3144.0200	Unterhalt/Sanierung, Lohnweg 19b (ab Jahr 2024)	31'000.00					
0290.3144.0300	Unterhalt/Sanierung, Lohnweg 21 (ab Jahr 2024)	6'500.00					
0290.3144.0500	Unterhalt/Sanierung, Obere Kirchgasse 5 (ab Jahr 2024)	3'000.00					
0290.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Kirchgasse 13 (bis Jahr 2023)			31'000.00		7'992.95	
0290.3144.1002	Sanierung und Erneuerung Kirchgasse 13 (bis Jahr 2023)					47'411.63	
0290.3144.2001	Unterhalt und Reparaturen Lohweg 19b (bis Jahr 2023)			13'000.00		3'366.10	
0290.3144.3001	Unterhalt und Reparaturen Lohweg 21 (bis Jahr 2023)			10'000.00		4'282.95	
0290.3144.4001	Unterhalt und Reparaturen Hauptstrasse 74 (bis Jahr 2023)			1'000.00		344.65	
0290.3144.5001	Unterhalt und Reparaturen Obere Kirchgasse 5 (bis Jahr 2023)			1'000.00		471.75	
0290.3300.4000	Planmässige Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften	84'800.00		80'000.00		90'699.50	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>920'730.00</b>	<b>365'000.00</b>	<b>973'473.00</b>	<b>368'431.00</b>	<b>820'722.34</b>	<b>457'817.38</b>
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>162'380.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>180'190.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>181'415.62</b>	<b>74'403.37</b>

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>162'380.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>180'190.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>181'415.62</b>	<b>74'403.37</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>162'380.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>180'190.00</b>	<b>93'000.00</b>	<b>181'415.62</b>	<b>74'403.37</b>
1110.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand			300.00		73.65	
1110.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'950.00		1'054.72	
1110.3101.0002	Signalisation, Strassenbeschilderung	10'000.00		10'000.00		18'232.10	
1110.3102.0000	Drucksachen, Publikationen	100.00		2'400.00		47.30	
1110.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00					
1110.3112.0000	Dienstkleider	800.00		2'850.00		743.35	
1110.3113.0000	Anschaffung Hardware			3'000.00			
1110.3118.0000	Immaterielle Anlagen	800.00		800.00		874.50	
1110.3130.0000	Telefongebühren, Internet	2'010.00		2'500.00		2'023.20	
1110.3130.0001	Wahrung öffentliche Ruhe und Ordnung	12'300.00		13'000.00		7'614.70	
1110.3130.0002	Dienstleistungen Dritter Nachtparking			5'000.00		3'847.60	
1110.3130.0006	Strassenmarkierungen	5'000.00		5'000.00		2'273.20	
1110.3134.0000	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00			
1110.3137.0000	Steuern und Gebühren	900.00		900.00			
1110.3151.0000	Unterhalt Apparate, Maschinen und Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00		1'963.25	
1110.3158.0000	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'870.00		4'290.00		3'940.50	
1110.3158.0001	Unterhalt immaterielle Anlagen Nachtparking			4'200.00		13'812.55	
1110.3632.0000	RLP Verkehr u. Raumplanung					4'915.00	
1110.3910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
1110.4120.0000	Konzessionen		1'200.00		2'000.00		935.00
1110.4210.0000	Dienstleistungen		300.00		1'000.00		360.00
1110.4240.0000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'000.00		1'287.95
1110.4240.0001	Nachtparkinggebühren				79'000.00		66'690.00
1110.4270.0000	Bussen		10'000.00		10'000.00		5'130.42
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundchaftswesen</b>	<b>301'901.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>298'910.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>293'893.90</b>	<b>77'937.96</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundchaftswesen</b>	<b>301'901.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>298'910.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>293'893.90</b>	<b>77'937.96</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>38'460.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>38'910.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>45'033.90</b>	<b>7'212.40</b>
1400.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	4'750.00					
1400.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29'250.00		32'000.00		45'033.90	
1400.3158.0000	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'460.00		5'910.00			
1400.3611.0000	Entschädigung an den Kanton			1'000.00			
1400.4240.0000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00				2'558.00
1400.4611.0000	Entschädigungen vom Kanton		2'500.00		2'500.00		4'654.40
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>263'441.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>260'000.00</b>		<b>248'860.00</b>	<b>70'725.56</b>
1401.3632.0000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	263'441.00		260'000.00		248'860.00	
1401.4210.0000	Gebühren Rückerstattungen		30'000.00				70'725.56
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>365'159.00</b>	<b>317'000.00</b>	<b>373'973.00</b>	<b>272'931.00</b>	<b>260'114.89</b>	<b>305'476.05</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>365'159.00</b>	<b>317'000.00</b>	<b>373'973.00</b>	<b>272'931.00</b>	<b>260'114.89</b>	<b>305'476.05</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>365'159.00</b>	<b>317'000.00</b>	<b>373'973.00</b>	<b>272'931.00</b>	<b>260'114.89</b>	<b>305'476.05</b>
1500.3000.0000	Leitungsausschuss Feuerwehr	15'500.00		19'415.00		22'422.50	
1500.3010.0000	Löhne, Taggelder und Funktionsentschädigungen	20'000.00		20'000.00		72'793.85	
1500.3010.0001	Sold Einsätze	19'750.00		25'000.00			
1500.3010.0002	Sold Übungen	62'250.00		61'200.00			

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3010.0003	Löhne Reinigungspersonal	3'400.00		4'000.00		3'658.50	
1500.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	270.00		2'000.00		1'905.70	
1500.3052.0000	Pensionskasse	310.00		400.00		373.50	
1500.3053.0000	Unfallversicherung	40.00		200.00		113.80	
1500.3054.0000	Familienausgleichskasse	70.00		200.00		276.10	
1500.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	80.00		200.00		121.10	
1500.3090.0000	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		8'650.00		3'823.55	
1500.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	8'420.00		9'130.00		6'517.75	
1500.3100.0000	Büromaterial	200.00		300.00		44.00	
1500.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		1'900.00		2'743.04	
1500.3103.0000	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		700.00		600.00	
1500.3109.0000	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		1'500.00		2'141.90	
1500.3110.0000	Büromöbel und -geräte	1'200.00					
1500.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'700.00		72'035.00		10'066.54	
1500.3112.0000	Dienstkleider	6'000.00					
1500.3113.0000	Anschaffung Hardware	1'000.00		130.00		1'918.35	
1500.3118.0000	Immaterielle Anlagen	3'900.00		4'200.00		3'518.03	
1500.3120.1001	Strom Brühlmattweg 5 (bis Jahr 2023)			4'125.00		2'507.70	
1500.3120.1002	Wa/Abw/GGA Brühlmattweg 5 (bis Jahr 2023)			1'000.00			
1500.3120.1003	Wärme Brühlmattweg 5 (bis Jahr 2023)			4'000.00		6'686.25	
1500.3120.4100	Ver- und Entsorgung, Brühlmattweg 5 (ab Jahr 2024)	19'750.00					
1500.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	12'620.00		13'128.00		10'377.80	
1500.3134.0000	Sachversicherungsprämien	8'600.00		200.00		130.00	
1500.3137.0000	Steuern und Gebühren	200.00					
1500.3144.0000	Unterhalt Hochbauten			3'600.00			
1500.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Brühlmattweg 5 (bis Jahr 2023)			12'900.00		15'857.30	
1500.3144.1002	Sanierung und Erneuerung Brühlmattweg 5 (bis Jahr 2023)					4'570.00	
1500.3144.4100	Unterhalt/Sanierung, Feuerwehr, Brühlmattweg 5 (ab Jahr 2024)	15'850.00					
1500.3144.4109	Einlage in Erneuerungsfonds (STWEG) - Brühlmattweg 5	4'750.00					
1500.3151.0000	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'199.00		25'260.00		18'570.70	
1500.3170.0000	Reisekosten und Spesen					24.40	
1500.3181.0001	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		3'000.00		-3'150.85	
1500.3199.0000	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		600.00		396.73	
1500.3300.4000	Planmässige Abschreibungen Feuerwehrmagazin	27'600.00		35'000.00		29'580.05	
1500.3300.6000	Planmässige Abschreibungen Mobilien Feuerwehrmagazin	44'200.00		40'000.00		36'526.60	
1500.3900.0000	Interne Verrechnung Löschwasser Feuerwehr/Wasser (1500/7101)	5'700.00					
1500.3910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00				5'000.00	
1500.4200.0000	Feuerwehrpflichtersatz		290'000.00		250'000.00		284'290.60
1500.4240.0000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'700.00		5'500.00		3'636.00
1500.4260.0000	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		3'000.00		
1500.4472.0000	Benützungsgebühren Liegenschaften		1'000.00		1'000.00		737.50
1500.4631.0000	Verwaltungsvermögen Beiträge vom Kanton		14'300.00		13'431.00		16'811.95
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>91'290.00</b>		<b>120'400.00</b>		<b>85'297.93</b>	
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>16'690.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>16'800.00</b>	
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>16'690.00</b>		<b>35'500.00</b>		<b>16'800.00</b>	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1611.3632.0000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	16'690.00		35'500.00		16'800.00	
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>74'600.00</b>		<b>84'900.00</b>		<b>68'497.93</b>	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>69'000.00</b>		<b>79'200.00</b>		<b>64'497.93</b>	
1620.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
1620.3131.0000	Planungen und Projektierungen	5'000.00		20'000.00			
1620.3632.0000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	59'000.00		59'200.00		64'497.93	
<b>1621</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>5'600.00</b>		<b>5'700.00</b>		<b>4'000.00</b>	
1621.3632.0000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'600.00		5'700.00		4'000.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>9'183'954.00</b>	<b>237'040.00</b>	<b>8'627'792.00</b>	<b>189'840.00</b>	<b>8'811'170.10</b>	<b>218'869.20</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>9'158'954.00</b>	<b>237'040.00</b>	<b>8'605'292.00</b>	<b>189'840.00</b>	<b>8'786'890.10</b>	<b>218'869.20</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'216'130.00</b>		<b>1'135'014.00</b>		<b>1'113'006.74</b>	
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'216'130.00</b>		<b>1'135'014.00</b>		<b>1'113'006.74</b>	
2110.3020.0000	Löhne der Lehrkräfte	981'600.00		902'088.00		884'713.40	
2110.3040.0000	Erziehungszulagen	6'780.00		5'000.00		6'721.00	
2110.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	61'340.00		58'733.00		52'532.90	
2110.3052.0000	Pensionskasse	105'030.00		91'738.00		99'299.90	
2110.3053.0000	Unfallversicherung	1'300.00		12'000.00		7'692.10	
2110.3054.0000	Familienausgleichskasse	11'750.00		12'000.00		10'990.10	
2110.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	11'410.00		11'000.00		13'049.95	
2110.3090.0000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.00		3'100.00		2'361.90	
2110.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	1'900.00		1'900.00		1'220.90	
2110.3102.0000	Drucksachen, Publikationen	1'500.00					
2110.3104.0000	Lehrmittel, Spielsachen, Verbrauchsmaterial	21'745.00		22'495.00		19'128.44	
2110.3110.0000	Anschaffung Unterrichtsmittel	2'175.00		6'960.00		6'403.00	
2110.3113.0000	Anschauungsmaterial						
2110.3113.0000	Hardware	2'500.00		2'500.00		1'789.55	
2110.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		944.85	
2110.3153.0000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	600.00		600.00			
2110.3159.0000	Unterhalt Spielzeuge / Geräte	1'200.00		2'400.00		858.75	
2110.3612.0000	Schulgelder an andere Gemeinde					5'300.00	
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>4'716'509.00</b>	<b>41'200.00</b>	<b>4'239'660.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>4'472'347.25</b>	<b>56'511.05</b>
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>4'716'509.00</b>	<b>41'200.00</b>	<b>4'239'660.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>4'472'347.25</b>	<b>56'511.05</b>
2120.3020.0000	Löhne der Lehrkräfte	3'579'180.00		3'119'362.00		3'368'566.15	
2120.3030.0000	Temporäre Arbeitskräfte			24'000.00			
2120.3040.0000	Erziehungszulagen	39'540.00		55'000.00		50'500.35	
2120.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	229'840.00		205'769.00		216'634.87	
2120.3052.0000	Pensionskasse	377'290.00		297'250.00		350'076.65	
2120.3053.0000	Unfallversicherung	4'880.00		3'700.00		31'859.25	
2120.3054.0000	Familienausgleichskasse	44'180.00		37'700.00		41'655.55	
2120.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	40'585.00		50'071.00		49'687.95	
2120.3090.0000	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'300.00		26'600.00		12'321.45	
2120.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	11'200.00		10'300.00		17'276.60	
2120.3100.0000	Büromaterial	9'000.00		12'000.00		6'579.24	
2120.3104.0000	Lehrmittel, Büromaterial	94'340.00		100'935.00		101'908.60	
2120.3110.0000	Büromöbel und Geräte / Anschauungsmaterial	71'460.00		71'380.00		54'680.88	
2120.3113.0003	Anschaffung Hardware	6'000.00		6'000.00		3'557.55	
2120.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	34'008.00		33'918.00		24'145.50	
2120.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	11'600.00		24'700.00		19'968.95	
2120.3132.0010	Freiwilliger Schulsport	4'000.00		10'500.00		13'212.75	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3151.0000	Unterhalt Geräte	11'450.00		22'650.00		18'033.15	
2120.3158.0000	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'330.00		33'250.00		8'679.75	
2120.3159.0000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00			
2120.3162.0000	Raten für operatives Leasing	6'000.00		6'840.00		6'642.31	
2120.3169.0000	Übrige Mieten und Benützungskosten	300.00		300.00			
2120.3170.0000	Reisekosten und Spesen	39'700.00		9'800.00		12'017.00	
2120.3171.0000	Schulreisen, Exkursionen und Lager	36'586.00		43'895.00		28'806.30	
2120.3199.0000	Übriger Betriebsaufwand	9'200.00		9'200.00		9'800.00	
2120.3612.0000	Schulgelder an andere Gemeinden	8'000.00		8'000.00			
2120.3612.0001	Einstiegsklassen Entschädigung an Gemeinden					17'835.45	
2120.3631.0000	Beiträge an Kanton	15'540.00		15'540.00			
2120.3632.0000	Beiträge RLP					7'901.00	
2120.4230.0000	Elternbeiträge Schulsport		5'000.00		4'000.00		4'830.00
2120.4260.0000	Rückerstattungen Dritter		10'000.00				17'124.00
2120.4611.0000	Entschädigungen vom Kanton für Logopädische Massnahmen		10'000.00		7'000.00		17'988.05
2120.4611.0010	Entschäd. freiw. Schulsport		4'200.00		3'000.00		4'109.00
2120.4612.0000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000.00		11'000.00		12'460.00
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>417'063.00</b>		<b>375'000.00</b>		<b>371'443.85</b>	
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>417'063.00</b>		<b>375'000.00</b>		<b>371'443.85</b>	
2140.3632.0001	Beiträge an MS Leimental	413'063.00		370'000.00		369'277.85	
2140.3632.0002	Beiträge an MS Leimental (Sozialrabatt)	4'000.00		5'000.00		2'166.00	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'901'997.00</b>	<b>17'340.00</b>	<b>2'026'505.00</b>	<b>19'840.00</b>	<b>2'037'988.36</b>	<b>29'838.05</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>711'562.00</b>	<b>500.00</b>	<b>724'150.00</b>		<b>718'078.52</b>	<b>1'875.00</b>
2170.3010.0000	Löhne Abwarte					3'954.45	
2170.3010.0001	Löhne Reinigungspersonal Schulen	302'900.00		265'000.00		291'866.85	
2170.3010.0003	Löhne Reinigungspersonal Kindergarten	38'000.00		40'000.00		39'113.85	
2170.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	26'690.00		19'500.00		21'567.35	
2170.3052.0000	Pensionskasse	30'640.00		18'750.00		21'667.30	
2170.3053.0000	Unfallversicherung	3'680.00		5'000.00		15'277.45	
2170.3054.0000	Familienausgleichskasse	4'260.00					
2170.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	8'270.00		6'000.00		7'008.10	
2170.3120.1001	Strom Gartenstrasse 11 (bis Jahr 2023)			750.00		442.85	
2170.3120.1002	Wa/Abw/GGA Gartenstrasse 11 (bis Jahr 2023)			800.00		421.70	
2170.3120.1003	Wärme Gartenstrasse 11 (bis Jahr 2023)			4'000.00		3'413.54	
2170.3120.2001	Strom Birkenweg 2 (bis Jahr 2023)			12'000.00		6'242.05	
2170.3120.2002	Wa/Abw/GGA Birkenweg 2 (bis Jahr 2023)			600.00		1'538.65	
2170.3120.2100	Ver- und entsorgung, KG Gempenweg 28 (ab Jahr 2024)	4'581.00					
2170.3120.2200	Ver- und Entsorgung, KG Kammermattweg 12 (ab Jahr 2024)	3'916.00					
2170.3120.2300	Ver- und Entsorgung, KG Birkenweg 2 (ab Jahr 2024)	11'681.00					
2170.3120.2400	Ver- und Entsorgung, KG Gartenstrasse 11 (ab Jahr 2024)	4'941.00					
2170.3120.3001	Strom Kammermattweg 12 (bis Jahr 2023)			1'500.00		754.30	
2170.3120.3002	Wa/Abw/GGA Kammermattweg 12 (bis Jahr 2023)			500.00		419.00	
2170.3120.3003	Wärme Kammermattweg 12 (bis Jahr 2023)			2'500.00		1'838.45	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.4001	Strom Gempenweg 28, Trakt 5 (bis Jahr 2023)			2'250.00		2'364.30	
2170.3120.4002	Wa/Abw/GGA Gempenweg 28, Trakt 5 (bis Jahr 2023)			1'100.00		711.65	
2170.3120.4003	Wärme Gempenweg 28, Trakt 5 (bis Jahr 2023)			2'000.00			
2170.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	8'000.00					
2170.3134.0000	Sachversicherungsprämien	1'803.00		2'000.00		1'695.25	
2170.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Gartenstrasse 11 (bis Jahr 2023)			3'000.00		2'985.55	
2170.3144.2001	Unterhalt und Reparaturen Birkenweg 2 (bis Jahr 2023)			6'400.00		940.65	
2170.3144.2002	Sanierung und Erneuerung Birkenweg 2 (bis Jahr 2023)					5'188.35	
2170.3144.2100	Unterhalt/Sanierung, KG Gempenweg 28 (ab Jahr 2024)	21'000.00					
2170.3144.2200	Unterhalt/Sanierung, KG Kammermattweg 12 (ab Jahr 2024)	17'200.00					
2170.3144.2300	Unterhalt/Sanierung, KG Birkenweg 2 (ab Jahr 2024)	6'400.00					
2170.3144.2400	Unterhalt/Sanierung, KG Gartenstrasse 11 (ab Jahr 2024)	3'000.00					
2170.3144.3001	Unterhalt und Reparaturen Kammermattweg 12 (bis Jahr 2023)			5'200.00		275.50	
2170.3144.4001	Unterhalt und Reparaturen Gempenweg 28, Trakt 5 (bis Jahr 2023)			21'000.00		13'626.45	
2170.3144.4002	Sanierung und Erneuerung Gempenweg 28, Trakt 5 (bis Jahr 2023)			25'000.00		1'333.85	
2170.3150.0000	Unterhalt Mobiliar Schulzimmer	5'000.00		14'000.00		50'224.08	
2170.3160.0000	Miete und Pacht Liegenschaften	15'300.00		15'300.00		15'240.00	
2170.3300.4000	Planmässige Abschreibungen Kindergärten	194'300.00		250'000.00		207'967.00	
2170.4260.0000	Rückerstattungen Dritter		500.00				1'875.00
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften Hintere Matten</b>	<b>1'190'435.00</b>	<b>16'840.00</b>	<b>1'302'355.00</b>	<b>19'840.00</b>	<b>1'319'909.84</b>	<b>27'963.05</b>
2171.3010.0001	Löhne Hauswarte	274'900.00		279'180.00		275'354.80	
2171.3030.0000	Temporäre Arbeitskräfte	7'980.00		10'000.00			
2171.3040.0000	Erziehungszulagen	9'870.00		14'000.00		13'970.40	
2171.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	18'320.00		18'450.00		18'336.75	
2171.3052.0000	Pensionskasse	21'110.00		19'475.00		24'605.05	
2171.3053.0000	Unfallversicherung	3'000.00		8'000.00		4'195.45	
2171.3054.0000	Familienausgleichskasse	3'440.00		6'000.00		5'982.25	
2171.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	5'580.00		6'150.00		5'678.30	
2171.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	2'500.00		3'500.00		2'806.77	
2171.3100.0000	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
2171.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85'500.00		70'000.00		92'445.77	
2171.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'500.00		43'000.00		44'964.20	
2171.3112.0000	Dienstkleider	9'100.00		6'600.00		9'040.58	
2171.3120.1001	Strom Trakt 1 (bis Jahr 2023)			15'000.00		9'965.90	
2171.3120.1002	Wa/Abw/GGA Trakt 1 (bis Jahr 2023)			1'800.00		1'271.75	
2171.3120.1003	Wärme Trakt 1 (bis Jahr 2023)			8'000.00		10'260.93	
2171.3120.2001	Strom Trakt 2 (bis Jahr 2023)			15'000.00		8'849.40	
2171.3120.2002	Wa/Abw/GGA Trakt 2 (bis Jahr 2023)			2'700.00		3'164.25	
2171.3120.2003	Wärme Trakt 2 (bis Jahr 2023)			15'000.00		8'261.47	
2171.3120.3001	Strom Trakt 3 (bis Jahr 2023)			12'000.00		6'466.95	
2171.3120.3002	Wa/Abw/GGA Trakt 3 (bis Jahr 2023)			2'000.00			
2171.3120.3003	Wärme Trakt 3 (bis Jahr 2023)			5'000.00		10'260.73	
2171.3120.3100	Ver- und Entsorgung, Trakt 1, SA Hintere Matten (ab Jahr 2024)	29'430.00					
2171.3120.3200	Ver- und Entsorgung, Trakt 2, SA Hintere Matten (ab Jahr 2024)	26'120.00					



## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3120.3300	Ver- und Entsorgung, Trakt 3, SA Hintere Matten (ab Jahr 2024)	27'580.00					
2171.3120.3400	Ver- und Entsorgung, Trakt 4, SA Hintere Matten (ab Jahr 2024)	55'105.00					
2171.3120.4001	Strom Trakt 4 (bis Jahr 2023)			27'000.00		16'265.15	
2171.3120.4002	Wa/Abw/GGA Trakt 4 (bis Jahr 2023)			12'000.00		11'870.20	
2171.3120.4003	Wärme Trakt 4 (bis Jahr 2023)			10'000.00		11'962.97	
2171.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	6'900.00		14'000.00		5'926.65	
2171.3131.0000	Planungen und Projektierungen	8'000.00		5'000.00			
2171.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		5'000.00		7'153.96	
2171.3134.0000	Sachversicherungsprämien	14'400.00		15'000.00		13'691.90	
2171.3140.0000	Unterhalt an Grundstücken	26'000.00					
2171.3143.0000	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'000.00				3'027.15	
2171.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Trakt 1 (bis Jahr 2023)			48'300.00		19'258.70	
2171.3144.1002	Sanierung und Erneuerung Trakt 1 (bis Jahr 2023)			22'000.00		169'292.35	
2171.3144.2001	Unterhalt und Reparaturen Trakt 2 (bis Jahr 2023)			10'000.00		28'259.10	
2171.3144.2002	Sanierung und Erneuerung Trakt 2 (bis Jahr 2023)					28'014.55	
2171.3144.3001	Unterhalt und Reparaturen Trakt 3 (bis Jahr 2023)			10'000.00		15'581.00	
2171.3144.3002	Sanierung und Erneuerung Trakt 3 (bis Jahr 2023)					14'041.94	
2171.3144.3100	Unterhalt/Sanierung, SA Hintere Matten, Trakt 1 (ab Jahr 2024)	49'600.00					
2171.3144.3200	Unterhalt/Sanierung, SA Hintere Matten, Trakt 2 (ab Jahr 2024)	27'800.00					
2171.3144.3300	Unterhalt/Sanierung, SA Hintere Matten, Trakt 3 (ab Jahr 2024)	1'200.00					
2171.3144.3400	Unterhalt/Sanierung, SA Hintere Matten, Trakt 4 (ab Jahr 2024)	80'000.00					
2171.3144.4001	Unterhalt und Reparaturen Trakt 4 (bis Jahr 2023)			50'000.00		40'216.30	
2171.3144.4002	Sanierung und Erneuerung Trakt 4 (bis Jahr 2023)					1'569.75	
2171.3144.5001	Unterhalt und Reparaturen Heizanlage (bis Jahr 2023)			10'000.00		19'829.13	
2171.3144.5002	Sanierung und Erneuerung Heizanlage (bis Jahr 2023)					14'729.60	
2171.3150.0000	Unterhalt Mobiliar Schulzimmer	2'500.00		2'000.00		236.95	
2171.3151.0000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Wartung	21'500.00		89'200.00		31'464.44	
2171.3151.1000	Unterhalt und Erneuerung Turngeräte	8'000.00		8'000.00			
2171.3161.0000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00		10'000.00		3'242.05	
2171.3170.0000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'424.20	
2171.3300.4000	Planmässige Abschreibungen Schulliegenschaften	278'200.00		380'000.00		297'670.05	
2171.3300.6000	Planmässige Abschreibungen Schulmobiliar	23'800.00		12'000.00		9'300.05	
2171.4260.0000	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		3'000.00		13'162.60
2171.4290.0000	Übrige Entgelte		2'900.00		3'000.00		2'779.95
2171.4472.0000	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		12'440.00		13'840.00		12'020.50
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>330'582.00</b>	<b>178'500.00</b>	<b>275'934.00</b>	<b>145'000.00</b>	<b>245'766.56</b>	<b>132'520.10</b>
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>330'582.00</b>	<b>178'500.00</b>	<b>275'934.00</b>	<b>145'000.00</b>	<b>245'766.56</b>	<b>132'520.10</b>
2180.3010.0000	Löhne Leitung und Betreuung Mittagstisch	184'600.00					
2180.3020.0000	Löhne Leitung und Betreuung			149'344.00		156'183.61	
2180.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	12'310.00		9'800.00		10'298.90	
2180.3052.0000	Pensionskasse	12'210.00		9'900.00		5'832.20	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3053.0000	Unfallversicherung	3'590.00		2'500.00		2'703.75	
2180.3054.0000	Familienausgleichskasse	2'310.00				2'092.85	
2180.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	4'480.00		3'200.00		2'735.90	
2180.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	4'400.00		500.00		1'587.95	
2180.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'550.00		10'640.00		16'890.10	
2180.3101.0001	Verpflegung Mittagstisch	56'200.00		55'900.00		44'123.50	
2180.3101.0002	Ferienbetreuung	3'700.00		2'500.00		1'000.00	
2180.3102.0000	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'200.00		56.95	
2180.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	2'032.00		3'450.00		719.85	
2180.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachten	2'000.00		2'000.00			
2180.3181.0000	Tatsächliche Forderungsverluste					1'541.00	
2180.3637.0000	Beiträge Subventionen	32'000.00		25'000.00			
2180.4230.0000	Elternbeiträge		160'000.00		145'000.00		132'520.10
2180.4610.0000	Bundesbeiträge Mittagstisch		18'500.00				
<b>219</b>	<b>Übrige obligatorische Schule</b>	<b>576'673.00</b>		<b>553'179.00</b>		<b>546'337.34</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulrat</b>	<b>569'313.00</b>		<b>543'729.00</b>		<b>542'907.69</b>	
2190.3000.0000	Schulrat	17'000.00		25'000.00		18'277.50	
2190.3010.0000	Löhne Schulsekretariat	79'400.00		78'351.00		78'462.19	
2190.3020.0000	Löhne Schulleitung	359'830.00		343'888.00		336'896.90	
2190.3040.0000	Erziehungszulagen			2'000.00		1'947.45	
2190.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	30'120.00		27'060.00		27'779.05	
2190.3052.0000	Pensionskasse	55'860.00		42'230.00		49'559.75	
2190.3053.0000	Unfallversicherung	2'040.00		2'600.00		1'903.70	
2190.3054.0000	Familienausgleichskasse	5'610.00		8'000.00		5'317.15	
2190.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	6'653.00		2'000.00		7'024.30	
2190.3090.0010	Aus- und Weiterbildung Abteilung Schulsekretariat					1'150.00	
2190.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	11'600.00		10'600.00		8'679.90	
2190.3158.0000	immaterielle Anlagen Unterhalt Software					4'738.80	
2190.3631.0001	FAG Schulleiterkonferenz	1'200.00		1'000.00		1'171.00	
2190.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00			
<b>2192</b>	<b>Volksschule, sonstiges</b>	<b>7'360.00</b>		<b>9'450.00</b>		<b>3'429.65</b>	
2192.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	4'000.00		5'000.00		174.50	
2192.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	560.00		950.00		455.15	
2192.3634.0000	FAG Spitalbeschulung	2'800.00		3'500.00		2'800.00	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>25'000.00</b>		<b>22'500.00</b>		<b>24'280.00</b>	
<b>299</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>25'000.00</b>		<b>22'500.00</b>		<b>24'280.00</b>	
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>25'000.00</b>		<b>22'500.00</b>		<b>24'280.00</b>	
2990.3632.0000	Koordinationsstelle frühe Sprachförderung			3'500.00			
2990.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		4'280.00	
2990.3637.0000	Subventionsbeiträge frühe Sprachförderung	20'000.00		14'000.00		20'000.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>566'315.00</b>	<b>57'300.00</b>	<b>470'000.00</b>	<b>1'910.00</b>	<b>747'029.57</b>	<b>391'456.80</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>35'900.00</b>		<b>22'600.00</b>		<b>31'902.17</b>	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>35'900.00</b>		<b>22'600.00</b>		<b>31'902.17</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>35'900.00</b>		<b>22'600.00</b>		<b>31'902.17</b>	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.3120.0000	Wasserbezug WZ öffentl. Brunnen	15'300.00		10'000.00		15'636.40	
3120.3143.0000	Unterhalt Dorfbrunnen	8'000.00		6'000.00		5'815.80	
3120.3149.0000	Unterhalt übrige Sachanlagen, Wegkreuze	12'500.00		6'500.00		10'349.97	
3120.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>228'310.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>162'700.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>158'205.72</b>	<b>220.00</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>121'500.00</b>		<b>104'500.00</b>		<b>104'424.00</b>	
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>121'500.00</b>		<b>104'500.00</b>		<b>104'424.00</b>	
3210.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	121'500.00		104'500.00		104'424.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>106'810.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>58'200.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>53'781.72</b>	<b>220.00</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>106'810.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>58'200.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>53'781.72</b>	<b>220.00</b>
3290.3000.0000	Kulturkommission	3'400.00		4'000.00		3'132.55	
3290.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'200.00					
3290.3119.0000	Übrige Anschaffungen	35'600.00		1'500.00		2'826.69	
3290.3130.0000	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3290.3137.0000	Steuern und Gebühren	200.00		200.00		100.00	
3290.3159.0000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	25'700.00		500.00		4'189.40	
3290.3159.0001	Unterhalt übrige mobile Anlagen Schule			500.00			
3290.3161.0000	Mieten, Benützungskosten Mobilien Guggermärt	6'110.00		4'900.00		4'547.30	
3290.3161.0001	Mieten, Benützungsgebühren Mobilien	2'000.00					
3290.3170.0000	Reisekosten und Spesen					241.25	
3290.3170.0001	Reisekosten und Spesen	500.00				300.00	
3290.3199.0000	Übriger Betriebsaufwand (bis 31.12.2023)			6'500.00		8'350.68	
3290.3300.4000	Planmässige Abschreibungen Anlage Möslibach (Anteil Kultur)	10'400.00		12'000.00		10'890.00	
3290.3632.0000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'500.00		5'000.00		9'203.85	
3290.3636.0001	Kulturförderung (Kulturpool)	5'700.00		5'600.00			
3290.3636.0002	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		17'000.00		10'000.00	
3290.4240.0000	Vermietung Festbänke + Grill		500.00		500.00		220.00
3290.4240.0002	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'100.00		1'200.00		
<b>33</b>	<b>Medien</b>					<b>390'649.80</b>	<b>390'649.80</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>					<b>390'649.80</b>	<b>390'649.80</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)</b>					<b>390'649.80</b>	<b>390'649.80</b>
3321.3000.0000	Beirat interGGA					1'872.55	
3321.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					43.90	
3321.3120.0000	Ver- und Entsorgung					2'843.05	
3321.3130.0000	Dienstleistungen Dritter					175'172.30	
3321.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					18'740.45	
3321.3143.0000	Unterhalt übrige Tiefbauten					18'207.80	
3321.3300.3100	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe					113'500.65	
3321.3510.0000	Einlagen in Spezialfinanzierungen					17'926.70	
3321.3637.0000	Beiträge an private Haushalte					8'342.40	
3321.3910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen					27'000.00	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3321.3930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten					7'000.00	
3321.4240.0000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						266'297.40
3321.4260.0000	Rückerstattungen Dritter						124'352.40
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>302'105.00</b>	<b>54'700.00</b>	<b>283'200.00</b>	<b>210.00</b>	<b>164'771.88</b>	<b>587.00</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>267'505.00</b>	<b>54'200.00</b>	<b>259'100.00</b>	<b>210.00</b>	<b>145'704.63</b>	
<b>3410</b>	<b>Übriger Sport</b>			<b>4'200.00</b>		<b>8'641.05</b>	
3410.3636.0001	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			4'200.00		8'641.05	
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>267'505.00</b>	<b>54'200.00</b>	<b>254'900.00</b>	<b>210.00</b>	<b>137'063.58</b>	
3414.3000.0000	Sportplatzkommission (bis 31.12.2023)			3'160.00		3'201.25	
3414.3010.0000	Reinigungspersonal	10'000.00		10'000.00			
3414.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV			3'400.00			
3414.3052.0000	Pensionskasse			5'000.00			
3414.3053.0000	Unfallversicherung			1'540.00			
3414.3055.0000	Krankentaggeldversicherung			1'100.00			
3414.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'550.00		26'700.00		18'969.00	
3414.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'300.00		67'800.00		10'375.85	
3414.3120.1001	Strom Landskronweg 32 (bis Jahr 2023)			3'000.00			
3414.3120.1002	Wa/Abw/GGA Landskronweg 32 (bis Jahr 2023)			2'000.00			
3414.3120.4400	Ver- und Entsorgung, Landskronweg 32 (ab Jahr 2024)	43'555.00					
3414.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	12'500.00		3'500.00		4'224.90	
3414.3143.0000	Unterhalt Sportplatz	76'200.00		61'200.00		40'530.68	
3414.3144.1001	Unterhalt Landskronweg 32			5'000.00			
3414.3144.4400	Unterhalt/Sanierung, Sportplatz, Landskronweg 32 (ab Jahr 2024)	11'900.00					
3414.3151.0000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		4'000.00		3'737.90	
3414.3161.0000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00		500.00		280.00	
3414.3300.3000	Planmässige Abschreibungen Sportanlage	29'200.00		33'000.00		30'720.05	
3414.3300.4000	Planmässige Abschreibungen Anlage Möslibach (Anteil Sport)	23'800.00		24'000.00		25'023.95	
3414.4470.0000	Pacht- und Mietzinse		210.00		210.00		
3414.4893.0000	Verwaltungsvermögen						
	Entnahme aus Vorfinanzierung Sportanlage Toggessenmatten		53'990.00				
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>34'600.00</b>	<b>500.00</b>	<b>24'100.00</b>		<b>19'067.25</b>	<b>587.00</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>34'600.00</b>	<b>500.00</b>	<b>24'100.00</b>		<b>19'067.25</b>	<b>587.00</b>
3420.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00					
3420.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00					
3420.3143.0000	Unterhalt Grünanlagen	24'000.00		17'600.00		15'133.65	
3420.3171.0000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500.00		1'500.00		120.00	
3420.3300.4000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten			3'000.00			
3420.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'600.00		2'000.00		3'813.60	
3420.4250.0000	Rückerstattungen Dritter		500.00				587.00
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>			<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>			<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>	
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>			<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>	
3500.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'500.00		1'500.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'275'443.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>1'786'400.00</b>	<b>161'300.00</b>	<b>1'720'531.07</b>	<b>112'312.35</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'578'000.00</b>		<b>1'075'800.00</b>		<b>1'063'336.50</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'578'000.00</b>		<b>1'075'800.00</b>		<b>1'063'336.50</b>	
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'578'000.00</b>		<b>1'075'800.00</b>		<b>1'063'336.50</b>	
4120.3614.0000	APH Blumenrain	1'055'000.00		750'000.00		744'225.80	
4120.3614.0001	Seniorentagesstätte	18'000.00		18'000.00		17'000.00	
4120.3635.0000	Beiträge an private Unternehmungen	430'000.00		250'000.00		223'910.65	
4120.3660.0000	Planmässige Abschreibungen	46'000.00		28'800.00		49'200.05	
4120.3910.0000	Investitionsbeiträge Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>460'000.00</b>		<b>450'000.00</b>		<b>450'431.05</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>460'000.00</b>		<b>450'000.00</b>		<b>450'431.05</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>460'000.00</b>		<b>450'000.00</b>		<b>450'431.05</b>	
4210.3614.0000	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen Spitex Mittleres Leimental	350'000.00		360'000.00		349'942.70	
4210.3635.0000	Beiträge an private Unternehmungen	110'000.00		90'000.00		100'488.35	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>155'600.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>179'600.00</b>	<b>161'300.00</b>	<b>121'012.97</b>	<b>112'312.35</b>
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>155'000.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>179'000.00</b>	<b>161'300.00</b>	<b>120'412.97</b>	<b>112'312.35</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>					<b>126.67</b>	
4330.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachten, Fachexperten					126.67	
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>155'000.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>179'000.00</b>	<b>161'300.00</b>	<b>120'286.30</b>	<b>112'312.35</b>
4331.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000.00			
4331.3132.0010	Sozialbeitrag Gemeinde (KJZP)	25'000.00		28'000.00		18'338.65	
4331.3132.0011	Behandlungskosten konservierend	75'000.00		73'000.00		64'238.45	
4331.3132.0012	Behandlungskosten orthopädisch	45'000.00		58'000.00		37'709.20	
4331.3910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00			
4331.4260.0011	Elternbeiträge Behandlungskosten konservierend		90'000.00		85'000.00		99'966.85
4331.4260.0012	Elternbeiträge Behandlungskosten orthopädisch		10'000.00		46'000.00		106.40
4331.4260.0013	Medikamente, Prophylaxeartikel				300.00		
4331.4611.0010	Beiträge Kanton (KJZ)		12'000.00		30'000.00		12'239.10
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>600.00</b>	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>600.00</b>		<b>600.00</b>		<b>600.00</b>	
4340.3010.0000	Löhne Pilzkontrolle	600.00		600.00		600.00	
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>81'843.00</b>		<b>81'000.00</b>		<b>85'750.55</b>	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>81'843.00</b>		<b>81'000.00</b>		<b>85'750.55</b>	
<b>4901</b>	<b>Versorgungsregion BPA Leimental</b>	<b>81'843.00</b>		<b>81'000.00</b>		<b>85'750.55</b>	
4901.3614.0000	Versorgungsregion BPA Leimental	81'843.00		81'000.00		85'750.55	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'972'051.00</b>	<b>2'291'630.00</b>	<b>4'681'818.00</b>	<b>1'905'200.00</b>	<b>4'297'235.61</b>	<b>1'817'874.02</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>805'100.00</b>	<b>37'230.00</b>	<b>936'800.00</b>	<b>37'200.00</b>	<b>937'106.55</b>	<b>42'558.70</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>12'500.00</b>	<b>7'230.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>12'350.20</b>	<b>7'114.20</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>12'500.00</b>	<b>7'230.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>12'350.20</b>	<b>7'114.20</b>
5310.3637.0000	Beiträge an private Haushalte	12'500.00		12'000.00		12'350.20	
5310.4611.0000	Entschädigungen vom Kanton		7'230.00		7'200.00		7'114.20
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>577'600.00</b>		<b>686'400.00</b>		<b>654'321.00</b>	
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV FAG Ergänzungsleistungen</b>	<b>577'600.00</b>		<b>686'400.00</b>		<b>654'321.00</b>	
5320.3631.0000	FAG Ergänzungsleistungen	577'600.00		686'400.00		654'321.00	
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>215'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>238'400.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>270'435.35</b>	<b>35'444.50</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>215'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>238'400.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>270'435.35</b>	<b>35'444.50</b>
5350.3000.0000	Alterskommission	800.00		500.00		787.55	
5350.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					13.35	
5350.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					3'000.00	
5350.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'200.00		17'900.00		15'015.30	
5350.3637.0000	Zusatzbeiträge EL-Obergrenze	200'000.00		220'000.00		251'619.15	
5350.4260.0000	Rückerstattung Zusatzbeiträge ELG		30'000.00		30'000.00		35'444.50
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>399'292.00</b>	<b>9'400.00</b>	<b>206'270.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>385'556.45</b>	<b>22'005.00</b>
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>94'466.00</b>	<b>400.00</b>	<b>98'270.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>114'831.61</b>	<b>460.00</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz, allgemein</b>	<b>94'466.00</b>	<b>400.00</b>	<b>98'270.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>114'831.61</b>	<b>460.00</b>
5440.3000.0000	Jugendkommission	1'400.00		1'000.00		1'356.60	
5440.3010.0000	Löhne Jugendarbeit					27'207.34	
5440.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten					1'812.55	
5440.3053.0000	Unfallversicherung					344.30	
5440.3054.0000	Familienausgleichskasse					680.55	
5440.3055.0000	Krankentaggeldversicherung					711.20	
5440.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'290.70	
5440.3102.0000	Drucksachen, Publikationen	3'120.00		3'120.00		1'111.20	
5440.3110.0000	Büromöbel und -geräte	2'000.00		4'000.00		451.80	
5440.3112.0000	Dienstkleider			500.00		719.34	
5440.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	2'196.00		2'000.00		1'053.40	
5440.3130.0001	Vereinsbeiträge / Literatur/Bewilligungen	950.00		4'450.00		707.75	
5440.3170.0000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
5440.3171.0000	Exkursionen, Reisen	7'300.00		5'700.00		1'016.88	
5440.3612.0000	Beitrag an Jugendarbeit					328.00	
5440.3636.0002	Beiträge an private Organisationen					1'040.00	
5440.3910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
5440.4260.0000	Rückerstattung Dritter		400.00		1'000.00		460.00

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>304'826.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>108'000.00</b>		<b>270'724.84</b>	<b>21'545.00</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>54'826.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>68'000.00</b>		<b>58'817.29</b>	<b>3'751.00</b>
5450.3102.0000	Publikationen, Drucksachen	400.00		1'000.00			
5450.3171.0000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		4'000.00			
5450.3632.0000	Ferienbetreuung, Kooperation mit Therwil	2'500.00		6'000.00		2'500.00	
5450.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			35'000.00			
5450.3636.0001	Mütter- und Väterberatung	19'926.00		22'000.00		20'324.79	
5450.3636.0002	Tagesfamilien Ettingen					35'992.50	
5450.3637.0000	Elternschaftsbeihilfe	30'000.00					
5450.4610.0000	Kostenersatz vom Bund		2'500.00				3'751.00
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>250'000.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>40'000.00</b>		<b>211'907.55</b>	<b>17'794.00</b>
5451.3637.0000	Beiträge an private Haushalte	250'000.00		40'000.00		211'907.55	
5451.4610.0000	Kostenersatz vom Bund		6'500.00				17'794.00
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>			<b>12'000.00</b>		<b>11'452.00</b>	
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>			<b>12'000.00</b>		<b>11'452.00</b>	
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>			<b>12'000.00</b>		<b>11'452.00</b>	
5590.3635.0000	Beiträge an private Unternehmungen Job-Börse			12'000.00		11'452.00	
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>45'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>38'513.05</b>	
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>45'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>38'513.05</b>	
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>	
5600.3910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
<b>5601</b>	<b>Mietzinsbeiträge</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>33'513.05</b>	
5601.3637.0000	Beiträge an private Haushalte Mietzinsbeiträge	40'000.00		40'000.00		33'513.05	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'722'659.00</b>	<b>2'245'000.00</b>	<b>3'475'748.00</b>	<b>1'867'000.00</b>	<b>2'924'607.56</b>	<b>1'753'310.32</b>
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>1'432'500.00</b>	<b>440'000.00</b>	<b>1'415'000.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>1'292'734.84</b>	<b>482'321.82</b>
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>1'432'500.00</b>	<b>440'000.00</b>	<b>1'414'000.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>1'292'734.84</b>	<b>482'321.82</b>
5720.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		5'000.00		600.00	
5720.3158.0000	Software/Wartung/Lizenzen KLIB	27'500.00		9'000.00		19'475.45	
5720.3635.0000	Eingliederungsmassnahmen Sozialhilfe	60'000.00				59'411.00	
5720.3637.0000	Beiträge an private Haushalte	1'340'000.00		1'400'000.00		1'212'798.39	
5720.3637.0010	Beiträge an private Haushalte "Grundbedarf"					450.00	
5720.4260.0000	Rückerstattung Dritter		420'000.00		300'000.00		464'962.82
5720.4611.0000	Entschädigungen vom Kanton		20'000.00		10'000.00		17'359.00
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>			<b>1'000.00</b>			
5722.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'000.00			
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'699'344.00</b>	<b>1'800'000.00</b>	<b>1'466'600.00</b>	<b>1'463'000.00</b>	<b>1'130'543.30</b>	<b>1'265'272.40</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'699'344.00</b>	<b>1'800'000.00</b>	<b>1'466'600.00</b>	<b>1'463'000.00</b>	<b>1'130'543.30</b>	<b>1'265'272.40</b>
5730.3120.0002	Wärme Lohweg 19b					3'800.90	
5730.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	540.00		1'000.00		800.00	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730.3132.0000	Honorare externe Fachexperten Convallere	350'000.00		265'100.00		248'340.00	
5730.3144.0000	Unterhalt Hochbauten					5'935.35	
5730.3160.0000	Miete und Pacht Liegenschaft	98'804.00		8'200.00			
5730.3635.0000	Eingliederungsmassnahmen Asylbewerber			236'900.00			
5730.3637.0000	Beiträge an Asylbewerber	1'250'000.00		955'400.00		871'667.05	
5730.4260.0000	Rückerstattungen Asylbewerber						184.00
5730.4470.0000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen				2'000.00		
5730.4611.0000	Entschädigungen vom Kanton		1'800'000.00		1'461'000.00		1'265'088.40
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>590'815.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>594'148.00</b>	<b>94'000.00</b>	<b>501'329.42</b>	<b>5'716.10</b>
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>590'815.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>594'148.00</b>	<b>94'000.00</b>	<b>501'329.42</b>	<b>5'716.10</b>
5790.3000.0000	Sozialhilfebehörde	14'340.00		15'000.00		13'595.25	
5790.3010.0000	Löhne Sozialdienste	451'200.00		448'838.00		377'400.17	
5790.3040.0001	Erziehungszulagen Betreuung Asylwesen	9'910.00					
5790.3040.0002	Erziehungszulagen Sozialdienst			7'000.00		6'563.80	
5790.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	30'580.00		29'200.00		24'983.15	
5790.3052.0000	Pensionskasse	36'580.00		29'300.00		29'173.45	
5790.3053.0000	Unfallversicherung	8'780.00		7'380.00		7'040.75	
5790.3054.0000	Familienausgleichskasse	5'740.00		3'500.00		4'650.90	
5790.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	11'360.00		9'430.00		8'844.80	
5790.3091.0000	Personalwerbung					269.25	
5790.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	450.00		1'000.00		860.00	
5790.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
5790.3103.0000	Fachliteratur, Zeitschriften	715.00		1'200.00		398.20	
5790.3110.0000	Anschaffung Büromobiliar, -geräte	2'000.00		12'000.00			
5790.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	850.00		850.00			
5790.3130.0001	Beiträge an Hilfswerke für die Betreuung von Flüchtlingen	600.00		1'000.00			
5790.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'810.00		9'200.00		9'749.40	
5790.3160.0000	Miete und Pacht Liegenschaften					8'033.00	
5790.3170.0000	Reisekosten und Spesen	800.00		2'000.00		307.30	
5790.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'100.00		10'250.00		8'730.00	
5790.3636.0001	Einkauf Birnel			1'000.00		730.00	
5790.3637.0000	Beiträge an private Haushalte			5'000.00			
5790.4240.0000	TEXAID, Tell-TEX Altkleidersammlung		5'000.00		3'000.00		4'547.60
5790.4250.0000	Verkäufe				1'000.00		762.50
5790.4260.0002	Lohnrückerstattungen						406.00
5790.4910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen				90'000.00		
<b>59</b>	<b>Übrige soziale Wohlfahrt</b>			<b>6'000.00</b>			
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>			<b>6'000.00</b>			
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>			<b>6'000.00</b>			
5920.3636.0000	Hilfsaktionen im Inland			6'000.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'801'312.00</b>	<b>304'020.00</b>	<b>1'755'015.00</b>	<b>287'500.00</b>	<b>1'409'392.33</b>	<b>346'734.02</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'793'212.00</b>	<b>304'020.00</b>	<b>1'690'015.00</b>	<b>235'500.00</b>	<b>1'345'315.88</b>	<b>298'640.02</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'793'212.00</b>	<b>304'020.00</b>	<b>1'690'015.00</b>	<b>235'500.00</b>	<b>1'345'315.88</b>	<b>298'640.02</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'793'212.00</b>	<b>304'020.00</b>	<b>1'690'015.00</b>	<b>235'500.00</b>	<b>1'345'315.88</b>	<b>298'640.02</b>
6150.3010.0000	Löhne Werkhof	601'600.00		570'065.00		542'132.42	
6150.3010.0001	Reinigungspersonal	5'700.00		14'560.00		1'536.25	



## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3010.0010	Löhne Ferienjob	1'000.00		5'500.00			
6150.3030.0000	Temporäre Arbeitskräfte	7'980.00					
6150.3040.0000	Erziehungszulagen			4'800.00		4'789.20	
6150.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	40'550.00		38'000.00		35'123.95	
6150.3052.0000	Pensionskasse	54'580.00		42'500.00		45'996.65	
6150.3053.0000	Unfallversicherung	6'550.00		16'700.00		16'530.50	
6150.3054.0000	Familienausgleichskasse	7'590.00		6'500.00		6'580.65	
6150.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	12'170.00		12'300.00		10'921.15	
6150.3090.0000	Aus- und Weiterbildung des Personals					7'485.15	
6150.3099.0000	Sonstiger Personalaufwand	1'200.00		3'200.00		2'647.15	
6150.3100.0000	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'104.69	
6150.3101.0001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'000.00		36'000.00		30'833.03	
6150.3101.0002	Signalisationen, Strassenbezeichnungsschilder	14'000.00		8'000.00		13'674.95	
6150.3110.0000	Anschaffung Büromobiliar- geräte	1'000.00		1'000.00		1'400.65	
6150.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000.00		46'300.00		45'895.53	
6150.3112.0000	Dienstkleider	7'000.00		6'000.00		6'471.75	
6150.3120.0001	Beleuchtung Strassen und öff. Anlagen	46'200.00		45'000.00		42'959.95	
6150.3120.1001	Strom Hauptstrasse 42a (bis Jahr 2023)					2'400.35	
6150.3120.1002	Wa/Abw/GGA Hauptstrasse 42a (bis Jahr 2023)					883.15	
6150.3120.2001	Strom Landskronweg 28 (bis Jahr 2023)			15'000.00		1'662.60	
6150.3120.2002	Wa/Abw/GGA Landskronweg 28 (bis Jahr 2023)			2'000.00			
6150.3120.4300	Ver- und Entsorgung, Werkhof, Landskronweg 32 (ab Jahr 2024)	32'990.00					
6150.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	30'000.00					
6150.3130.0001	Telefongebühren	2'950.00		6'140.00		2'399.45	
6150.3130.0002	Schneeräumung, Salzen	12'000.00		13'000.00		13'660.66	
6150.3130.0003	Strassenreinigung	57'500.00		55'500.00		46'185.90	
6150.3130.0004	Schächte reinigen und entsorgen	25'500.00		18'000.00			
6150.3130.0005	Mulden leeren	5'000.00		5'000.00		2'518.05	
6150.3130.0009	Nachtparking	3'200.00					
6150.3130.0010	Baumpflege	1'000.00					
6150.3130.0011	Dienstleistungen Dritter, Maschinenunterhalt	3'500.00					
6150.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'750.00		69'250.00		29'497.08	
6150.3134.0000	Versicherungsprämien	295.00		9'000.00		17'264.35	
6150.3137.0000	Steuern und Gebühren					469.00	
6150.3141.0001	Unterhalt Strassen, Wege	124'900.00		95'500.00		82'299.20	
6150.3141.0002	Unterhalt Strassenbeleuchtung	2'000.00		32'000.00		26'479.25	
6150.3141.0003	Unterhalt Rabatten, Baumpflege			27'000.00		27'368.42	
6150.3144.0001	Unterhalt Werkhofgebäude (bis 31.12.2023)			7'500.00		1'412.10	
6150.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Hauptstrasse 42a	3'700.00		3'700.00			
6150.3144.1002	Sanierung und Erneuerung Hauptstrasse 42a			10'000.00			
6150.3144.2001	Unterhalt u.Reparturen Landkronweg 28			10'000.00			
6150.3144.4300	Unterhalt/Sanierung, Werkhof, Landskronweg 28 (ab Jahr 2024)	39'950.00					
6150.3151.0000	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	54'000.00		43'000.00		34'098.05	
6150.3158.0000	Unterhalt immaterielle Anlagen (Nachtparking)	3'457.00					
6150.3161.0000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00					
6150.3170.0000	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'000.00		1'363.50	
6150.3300.1000	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	257'600.00		230'000.00		212'571.10	
6150.3300.4000	Planmässige Abschreibungen Werkhof	155'300.00		150'000.00			

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3300.6000	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge Werkhof	67'800.00		30'000.00		26'700.05	
6150.4240.0000	Dienstleistungen, Allmendbewilligungen		3'000.00		7'500.00		2'632.25
6150.4240.0001	Einnahmen Nachtparking		75'000.00				
6150.4260.0000	Rückerstattungen Dritter Strassen Winterdienst		9'000.00				
6150.4260.0001	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		50'000.00		69'593.55
6150.4260.0002	Lohnausfallentschädigungen						11'997.40
6150.4631.0000	Beiträge vom Kanton		12'420.00				10'816.82
6150.4910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		203'600.00		114'000.00		203'600.00
6150.4930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten				64'000.00		
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>8'100.00</b>		<b>65'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>64'076.45</b>	<b>48'094.00</b>
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>			<b>6'000.00</b>			
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>			<b>6'000.00</b>			
6230.3300.3000	Planmässige Abschreibungen Agglomerationsverkehr			6'000.00			
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>8'100.00</b>		<b>59'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>64'076.45</b>	<b>48'094.00</b>
<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>8'100.00</b>		<b>59'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>64'076.45</b>	<b>48'094.00</b>
6290.3000.0000	Verkehrskommission	2'400.00		3'000.00		2'376.45	
6290.3109.0001	Ankauf Tageskarten SBB			56'000.00		56'000.00	
6290.3132.0000	Dienstleistungen Dritter Pick-e-Bike	5'700.00				5'700.00	
6290.4250.0000	Verkauf Tageskarten SBB				52'000.00		48'094.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'768'034.00</b>	<b>2'352'645.00</b>	<b>2'530'850.00</b>	<b>2'084'800.00</b>	<b>2'402'379.59</b>	<b>2'041'917.72</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>716'100.00</b>	<b>716'100.00</b>	<b>709'600.00</b>	<b>709'600.00</b>	<b>637'337.10</b>	<b>637'337.10</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>716'100.00</b>	<b>716'100.00</b>	<b>709'600.00</b>	<b>709'600.00</b>	<b>637'337.10</b>	<b>637'337.10</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>716'100.00</b>	<b>716'100.00</b>	<b>709'600.00</b>	<b>709'600.00</b>	<b>637'337.10</b>	<b>637'337.10</b>
7101.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			45'000.00		47'417.80	
7101.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'750.00					
7101.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	116'050.00		122'000.00		56'010.90	
7101.3131.0000	Planungen und Projektierungen Dritter	51'500.00		10'000.00			
7101.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	42'800.00		30'000.00		42'197.80	
7101.3143.0001	Leistungsbrüche	20'000.00		40'000.00		23'044.90	
7101.3143.0002	Baulicher Unterhalt	10'000.00		19'000.00		34'532.20	
7101.3181.0000	Tatsächliche Forderungsverluste			10'000.00		6'548.10	
7101.3300.3100	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	34'000.00		20'000.00		15'925.40	
7101.3612.0000	Entschädigungen an Zweckverbände / WWR	350'000.00		350'000.00		348'660.00	
7101.3910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	45'000.00		45'600.00		45'000.00	
7101.3930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
7101.4210.0000	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		5'000.00
7101.4240.0000	Wasserbezugsgebühren		626'000.00		595'000.00		552'316.10
7101.4240.0002	Wasserverkauf Bauwasser		6'000.00		5'000.00		1'531.65
7101.4260.0000	Rückerstattungen Dritter		12'000.00		10'000.00		
7101.4510.0000	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		46'600.00		89'600.00		78'489.35

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.4900.0000	Interne Verrechnungen Löschwasser Feuerwehr/Wasser (1500/7101)		5'700.00				
7101.4940.0000	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		9'800.00				
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'137'300.00</b>	<b>1'137'300.00</b>	<b>916'500.00</b>	<b>916'500.00</b>	<b>926'382.37</b>	<b>926'382.37</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'137'300.00</b>	<b>1'137'300.00</b>	<b>916'500.00</b>	<b>916'500.00</b>	<b>926'382.37</b>	<b>926'382.37</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'137'300.00</b>	<b>1'137'300.00</b>	<b>916'500.00</b>	<b>916'500.00</b>	<b>926'382.37</b>	<b>926'382.37</b>
7201.3119.0000	Übrige Anschaffungen	12'500.00					
7201.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	188'000.00		75'000.00		34'465.40	
7201.3131.0000	Planungen und Projektierungen Dritter	28'000.00		14'000.00		36'228.80	
7201.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	51'800.00		100'000.00		71'373.05	
7201.3143.0000	Unterhalt übrige Tiefbauten (bis 31.12.2023)			46'500.00		70'142.00	
7201.3181.0000	Tatsächliche Forderungsverluste					634.22	
7201.3300.0031	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	76'000.00		10'000.00		7'357.60	
7201.3611.0000	Entschädigungen an Kanton	645'000.00		535'000.00		570'181.30	
7201.3910.0000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
7201.3930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	46'000.00		46'000.00		46'000.00	
7201.4210.0000	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		20'000.00		13'006.60
7201.4240.0000	Abwassergebühren		680'000.00		775'000.00		669'270.60
7201.4510.0000	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		306'840.00		121'500.00		244'105.17
7201.4893.0001	Entnahme aus Vorfinanzierung Abwasseranlagen		102'960.00				
7201.4940.0000	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		27'500.00				
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>461'655.00</b>	<b>450'805.00</b>	<b>425'800.00</b>	<b>416'200.00</b>	<b>444'250.80</b>	<b>432'788.25</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>461'655.00</b>	<b>450'805.00</b>	<b>425'800.00</b>	<b>416'200.00</b>	<b>444'250.80</b>	<b>432'788.25</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>11'350.00</b>	<b>500.00</b>	<b>10'100.00</b>	<b>500.00</b>	<b>12'012.55</b>	<b>550.00</b>
7300.3010.0000	Kompostberatung	750.00				717.50	
7300.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		2'642.95	
7300.3102.0000	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
7300.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		2'152.60	
7300.3130.0001	Tierkörperentsorgung	6'500.00		8'000.00		6'499.50	
7300.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00					
7300.4270.0000	Bussen Abfallwesen		500.00		500.00		550.00
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>450'305.00</b>	<b>450'305.00</b>	<b>415'700.00</b>	<b>415'700.00</b>	<b>432'238.25</b>	<b>432'238.25</b>
7301.3102.0000	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		9'000.00		6'976.20	
7301.3111.0000	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		2'000.00		6'068.15	
7301.3130.0000	Kehrichtverbrennung	132'000.00		131'000.00		132'739.55	
7301.3130.0001	Kehrichtabfuhr	80'750.00		78'000.00		77'750.40	
7301.3130.0002	Papiersammlung	20'300.00		19'000.00		18'300.50	
7301.3130.0003	Entsorgung Sperrgut	5'000.00		4'000.00		150.00	
7301.3130.0004	Entsorgung Glas	13'875.00		17'000.00		13'933.95	
7301.3130.0005	Entsorgung Weissblech und Metalle	2'280.00		2'500.00		1'104.40	
7301.3130.0007	Entsorgung Alteisen	1'200.00		1'200.00		635.00	
7301.3130.0008	Entsorgung Flüssigkeiten und Gifte	3'000.00		3'000.00		1'220.90	
7301.3130.0010	Grüngutentsorgung	94'000.00		98'000.00		87'574.45	
7301.3130.0011	Häckseldienst	12'000.00		15'000.00		11'952.00	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3132.0000	Honorare externe Berater	7'900.00				7'832.75	
7301.3910.0000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000.00		36'000.00		33'000.00	
7301.3930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	33'000.00				33'000.00	
7301.4240.0001	Kehrichtgebühren (Vignetten)		250'000.00		250'000.00		219'572.80
7301.4240.0002	Kehrichtgebühren (Container)		28'000.00		25'000.00		28'582.55
7301.4240.0003	Gebührenmarken (Grüngut)		50'500.00		50'500.00		31'450.19
7301.4260.0001	Glas		17'945.00		21'000.00		21'202.75
7301.4260.0002	Papier		14'500.00		19'000.00		26'711.45
7301.4260.0003	Blech		1'200.00		2'500.00		
7301.4260.0004	Leichtmetall/Alteisen		1'500.00		1'500.00		1'622.80
7301.4510.0000	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		85'310.00		46'200.00		103'095.71
7301.4940.0000	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'350.00				
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>5'200.00</b>		<b>5'200.00</b>		<b>2'310.53</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>5'200.00</b>		<b>5'200.00</b>		<b>2'310.53</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>5'200.00</b>		<b>5'200.00</b>		<b>2'310.53</b>	
7410.3142.0000	Unterhalt Wasserbau	4'000.00		4'000.00		1'084.13	
7410.3300.3200	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	1'200.00		1'200.00		1'226.40	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>98'490.00</b>		<b>90'700.00</b>		<b>50'449.74</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>98'490.00</b>		<b>90'700.00</b>		<b>50'449.74</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>98'490.00</b>		<b>90'700.00</b>		<b>50'449.74</b>	
7500.3000.0000	Naturschutzkommission	6'000.00		3'300.00		6'268.75	
7500.3140.0000	Unterhalt an Grundstücken	29'830.00		18'500.00		8'524.25	
7500.3140.0001	Unterhalt an Grundstücken "Toggessenmatten"	39'000.00		39'000.00		13'271.69	
7500.3300.3000	Weiheranlage						
7500.3300.3000	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'300.00		6'000.00		3'480.05	
7500.3614.0000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			2'500.00			
7500.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	360.00		1'400.00		360.00	
7500.3637.0000	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		18'545.00	
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>35'500.00</b>	<b>45'240.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>31'664.06</b>	<b>42'100.00</b>
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>35'500.00</b>	<b>45'240.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>27'825.00</b>	<b>42'100.00</b>
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>35'500.00</b>	<b>45'240.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>27'825.00</b>	<b>42'100.00</b>
7620.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'400.00		4'500.00		105.00	
7620.3181.0000	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00				120.00	
7620.3910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	13'800.00		18'000.00		13'800.00	
7620.3930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'800.00				13'800.00	
7620.4240.0000	Hundegebühren		45'240.00		40'000.00		42'100.00
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>					<b>3'839.06</b>	
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>					<b>3'839.06</b>	
7690.3632.0000	Beitrag RLP					3'638.20	
7690.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					200.86	
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>180'389.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>216'550.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>202'420.01</b>	<b>3'310.00</b>

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>180'389.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>216'550.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>202'420.01</b>	<b>3'310.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>180'389.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>216'550.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>202'420.01</b>	<b>3'310.00</b>
7710.3010.0001	Löhne Reinigungspersonal Friedhof	10'200.00		9'000.00		10'177.75	
7710.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	800.00		600.00		666.20	
7710.3052.0000	Pensionskasse	920.00		500.00		507.60	
7710.3053.0000	Unfallversicherung	110.00		100.00		187.25	
7710.3054.0000	Familienausgleichskasse	130.00					
7710.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	250.00		150.00		206.85	
7710.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'000.00		618.95	
7710.3110.0000	Anschaffung Büromobiliar, -geräte	1'000.00		1'000.00		115.00	
7710.3120.1001	Strom Leichenhalle (bis Jahr 2023)			4'500.00		6'295.60	
7710.3120.1002	Wa/Abw/GGA Leichenhalle (bis Jahr 2023)					801.60	
7710.3120.4200	Ver- und Entsorgung, Leichenhalle, Pfaffenholzweg 1 (ab Jahr 2024)	7'729.00					
7710.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	57'500.00		50'000.00		56'142.11	
7710.3131.0000	Planungen und Projektierungen Dritter			32'000.00			
7710.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutacher, Fachexperten Friedhofkataster	2'000.00					
7710.3134.0000	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'000.00		1'034.05	
7710.3143.0000	Baulicher Unterhalt Friedhof	31'250.00		30'700.00		24'685.40	
7710.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Leichenhalle (bis Jahr 2023)			18'000.00		2'842.15	
7710.3144.1002	Sanierung und Erneuerung Leichenhalle (bis Jahr 2023)					45'000.00	
7710.3144.4200	Unterhalt/Sanierung, Leichenhalle, Pfaffenholzweg 1 (ab Jahr 2024)	11'400.00					
7710.3160.0000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000.00		5'000.00		4'425.10	
7710.3300.3000	Planmässige Abschreibungen Urnenwand Friedhof	14'400.00		2'000.00		15'114.40	
7710.3910.0000	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	16'800.00		60'000.00		16'800.00	
7710.3930.0000	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	16'800.00				16'800.00	
7710.4210.0000	Grabmalgebühren		200.00		500.00		210.00
7710.4240.0000	Bestattungskosten		3'000.00		2'000.00		3'100.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>133'400.00</b>		<b>144'000.00</b>		<b>107'564.98</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>133'400.00</b>		<b>144'000.00</b>		<b>107'564.98</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>133'400.00</b>		<b>144'000.00</b>		<b>107'564.98</b>	
7900.3000.0000	Bau- und Planungskommission	4'500.00		5'000.00		4'184.10	
7900.3131.0000	Planungen und Projektierungen Dritter	3'000.00		3'000.00		41.45	
7900.3132.0000	Honorar externe Berater, Gutachter, Fachexperten	115'900.00		136'000.00		103'339.43	
7900.3300.0090	Planmässige Abschreibungen übr. Sachanlagen VV	10'000.00					
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>124'950.00</b>	<b>146'700.00</b>	<b>138'400.00</b>	<b>113'050.00</b>	<b>112'120.04</b>	<b>111'584.71</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>18'450.00</b>		<b>21'400.00</b>		<b>9'822.45</b>	
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>11'000.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>2'333.30</b>	
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>11'000.00</b>		<b>14'000.00</b>		<b>2'333.30</b>	
8120.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'000.00		4'000.00			
8120.3143.0000	Unterhalt übrige Tiefbauten	7'000.00		10'000.00		2'333.30	

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>7'450.00</b>		<b>7'400.00</b>		<b>7'489.15</b>	
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>7'450.00</b>		<b>7'400.00</b>		<b>7'489.15</b>	
8140.3010.0000	Entschädigungen Landwirtschaft	6'850.00		6'500.00		6'822.50	
8140.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	420.00		600.00		437.00	
8140.3054.0000	Familienausgleichskasse	80.00		100.00		82.65	
8140.3170.0000	Reisekosten und Spesen	100.00				47.00	
8140.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			200.00		100.00	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>85'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>83'911.65</b>	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>85'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>83'911.65</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>85'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>83'911.65</b>	
8200.3635.0000	Beiträge an private Unternehmungen	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
8200.3635.0001	Mehrkosten Wald	10'000.00		25'000.00		8'911.65	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>1'800.00</b>	<b>700.00</b>	<b>600.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'735.50</b>	<b>560.00</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>1'800.00</b>	<b>700.00</b>	<b>600.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'735.50</b>	<b>560.00</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>1'800.00</b>	<b>700.00</b>	<b>600.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'735.50</b>	<b>560.00</b>
8300.3631.0000	Beiträge an Kanton	1'800.00		600.00		1'735.50	
8300.4100.0000	Jagd- und Fischereipacht		700.00		3'000.00		560.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>787.50</b>	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>787.50</b>	
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>787.50</b>	
8400.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00		787.50	
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>19'300.00</b>	<b>146'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>110'050.00</b>	<b>15'862.94</b>	<b>111'024.71</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>110'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>80'114.00</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>110'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>80'114.00</b>
8710.4120.0000	Konzessionen		110'000.00		80'000.00		80'114.00
<b>872</b>	<b>Gas</b>		<b>32'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>30'910.71</b>
<b>8720</b>	<b>Gas</b>		<b>32'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>30'910.71</b>
8720.4120.0000	Konzessionen		32'000.00		30'000.00		30'910.71
<b>873</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>19'300.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>50.00</b>	<b>15'862.94</b>	
<b>8730</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>19'300.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>50.00</b>	<b>15'862.94</b>	
8730.3000.0000	Energiekommission	4'800.00		5'500.00		3'924.75	
8730.3101.0000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
8730.3130.0000	Dienstleistungen Dritter	9'000.00					
8730.3132.0000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	500.00		2'500.00		7'847.09	
8730.3138.0000	Kurse			3'000.00			
8730.3635.0000	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00			
8730.3636.0000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					4'091.10	
8730.3636.0001	Energie-Stadt	3'000.00		3'000.00			
8730.4250.0000	Verkäufe Stecklisten Guggermärt				50.00		

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8730.4610.0000	Entschädigung vom Bund		4'000.00				
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>604'501.00</b>	<b>18'630'309.00</b>	<b>464'500.00</b>	<b>19'074'147.00</b>	<b>515'521.26</b>	<b>18'599'498.48</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>105'000.00</b>	<b>17'130'000.00</b>	<b>140'500.00</b>	<b>16'201'000.00</b>	<b>128'622.73</b>	<b>16'620'184.13</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>105'000.00</b>	<b>17'130'000.00</b>	<b>140'500.00</b>	<b>16'201'000.00</b>	<b>128'622.73</b>	<b>16'620'184.13</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>16'918'000.00</b>		<b>15'871'000.00</b>		<b>16'252'535.85</b>
9100.4000.0000	Einkommenssteuern natürliche Personen		14'620'000.00		13'700'000.00		13'808'090.35
9100.4001.0000	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'715'000.00		1'500'000.00		1'826'898.30
9100.4002.0000	Quellensteuern natürliche Personen		185'000.00		250'000.00		173'409.30
9100.4010.0000	Ertragssteuern juristische Personen		240'000.00		360'000.00		294'932.20
9100.4011.0000	Kapitalsteuern juristische Personen		158'000.00		61'000.00		149'205.70
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>100'000.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>124'398.43</b>	<b>239'935.43</b>
9101.3183.0000	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen	100'000.00		135'000.00		124'398.43	
9101.4000.0000	Einkommenssteuern natürliche Personen Vj.				200'000.00		172'392.10
9101.4000.0001	Pausch. Steueranrechnung nat. Pers. (Ertragsminderungskonto)		-12'000.00				-12'443.50
9101.4001.0000	Vermögenssteuern natürliche Personen Vj.		62'000.00				28'546.40
9101.4010.0000	Ertragssteuern juristische Personen Vorjahre						37'082.05
9101.4011.0000	Kapitalsteuern juristische Personen Vorjahre						6'334.05
9101.4293.0000	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen nat. Personen		12'000.00				8'024.33
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>5'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>4'224.30</b>	<b>127'712.85</b>
9102.3403.0000	Vergütungszinsen / Skonti Steuern	5'000.00		5'500.00		4'224.30	
9102.4403.0000	Verzugszinsen Steuern		150'000.00		130'000.00		127'712.85
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>186'600.00</b>	<b>1'123'950.00</b>	<b>217'000.00</b>	<b>1'521'074.00</b>	<b>216'713.00</b>	<b>1'646'791.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>186'600.00</b>	<b>1'123'950.00</b>	<b>217'000.00</b>	<b>1'521'074.00</b>	<b>216'713.00</b>	<b>1'646'791.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>186'600.00</b>	<b>1'123'950.00</b>	<b>217'000.00</b>	<b>1'521'074.00</b>	<b>216'713.00</b>	<b>1'646'791.00</b>
9300.3622.0000	Horizontaler Finanzausgleich	39'600.00					
9300.3625.0000	FAG Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe	57'000.00		57'000.00		55'330.00	
9300.3631.0000	FAG Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	90'000.00		160'000.00		161'383.00	
9300.4621.0000	FAG Lastenabgeltungen		117'300.00		70'000.00		78'015.00
9300.4622.0000	FAG Ressourcenausgleich				551'074.00		662'117.00
9300.4631.0000	Beiträge vom Kanton		1'006'650.00		900'000.00		906'659.00
<b>94</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		<b>253'400.00</b>		<b>230'000.00</b>		<b>161'099.35</b>
<b>940</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		<b>253'400.00</b>		<b>230'000.00</b>		<b>161'099.35</b>
<b>9400</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>		<b>253'400.00</b>		<b>230'000.00</b>		<b>161'099.35</b>
9400.4600.0000	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		253'400.00		230'000.00		161'099.35
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>312'901.00</b>	<b>116'959.00</b>	<b>107'000.00</b>	<b>1'119'073.00</b>	<b>155'185.53</b>	<b>165'111.73</b>

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>269'850.00</b>	<b>50.00</b>	<b>75'000.00</b>		<b>64'093.53</b>	<b>4'271.63</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>269'850.00</b>	<b>50.00</b>	<b>75'000.00</b>		<b>64'093.53</b>	<b>4'271.63</b>
9610.3130.0000	Bank-, Postspesen (Dienstleistungen Dritter)	8'000.00		10'000.00		7'820.78	
9610.3401.0000	Verzinsung kurzfristiges FK	33'200.00				2'150.03	
9610.3406.0000	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	190'000.00		65'000.00		54'122.72	
9610.3940.0000	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	38'650.00					
9610.4400.0000	Zinsen flüssige Mittel		50.00				13.30
9610.4402.0000	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						4'258.33
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>42'051.00</b>	<b>116'909.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>120'400.00</b>	<b>9'478.00</b>	<b>111'266.30</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>42'051.00</b>	<b>116'909.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>120'400.00</b>	<b>9'478.00</b>	<b>111'266.30</b>
9630.3010.0000	Löhne Betriebspersonal	2'300.00					
9630.3050.0000	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	190.00					
9630.3052.0000	Pensionskasse	200.00					
9630.3053.0000	Unfallversicherung	20.00					
9630.3054.0000	Familienausgleichskasse	30.00					
9630.3055.0000	Krankentaggeldversicherung	60.00					
9630.3120.2001	Strom Hauptstrasse 38			1'000.00		297.90	
9630.3120.3001	Strom Hauptstrasse 40	5'631.00		3'500.00		2'248.60	
9630.3120.3002	Wa/Abw/GGA Hauptstrasse 40	320.00		200.00		319.10	
9630.3120.4001	Strom Hauptstrasse 42	5'355.00		1'500.00		1'108.50	
9630.3120.4002	Wa/Abw/GGA Hauptstrasse 42	250.00		1'000.00		278.90	
9630.3120.4003	Wärme Hauptstrasse 42	1'800.00		1'500.00		1'602.65	
9630.3132.0001	Externe Berater, Gebäudeversicherung Hauptstrasse 40					470.85	
9630.3132.0002	Externe Berater, Gebäudeversicherung Hauptstrasse 42					1'088.70	
9630.3132.0005	Externe Berater, Gebäudeversicherung Ankli-Hus (Oberdorf)					344.55	
9630.3132.0009	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Schrebergärten, landwirtsch. Grundstücke			17'500.00		380.85	
9630.3134.0000	Sachversicherungsprämien	9'995.00					
9630.3144.0001	Unterhalt Hochbauten Hauptstrasse 40					202.95	
9630.3144.1001	Unterhalt und Reparaturen Hauptstrasse 36	2'800.00		2'800.00			
9630.3144.2001	Unterhalt und Reparaturen Hauptstrasse 38	2'100.00		1'000.00			
9630.3144.3001	Unterhalt und Reparaturen Hauptstrasse 40	7'200.00		1'000.00			
9630.3144.4001	Unterhalt und Reparaturen Hauptstrasse 42	3'800.00		1'000.00		1'134.45	
9630.4430.0000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen Hauptstrasse 36		2'460.00		4'000.00		1'979.00
9630.4430.0001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen Hauptstrasse 40		5'880.00		6'000.00		5'880.00
9630.4430.0003	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen Obere Kirchgasse 5		1'200.00		2'400.00		1'200.00
9630.4430.0007	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen Flühbergring		22'932.00		24'000.00		22'931.20
9630.4430.0008	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen Kammermatten		83'454.00		83'000.00		78'293.80



Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4430.0009	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen Schrebergärten, landwirtsch. Grundstücke		983.00		1'000.00		982.30
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>998'673.00</b>		<b>81'614.00</b>	<b>49'573.80</b>
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>998'673.00</b>		<b>81'614.00</b>	<b>49'573.80</b>
9690.3180.0000	Wertberichtigungen übr. Forderungen	1'000.00				81'614.00	
9690.4411.0000	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen				998'673.00		
9690.4840.0000	Ausserordentliche Finanzerträge						49'573.80
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>6'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>6'312.27</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>6'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>6'312.27</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>6'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>6'312.27</b>
9710.4699.0000	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		6'000.00		3'000.00		6'312.27
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>15'000.00</b>	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>15'000.00</b>	
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>15'000.00</b>	
9950.3010.0000	Veränderung Rückstellung Ferien-/Überzeitguthaben					15'000.00	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>2'883'900.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>3'272'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>10'452'897.95</b>	<b>10'452'897.95</b>
	Netto Aufwand		2'283'900.00		2'672'000.00		
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>33'500.00</b>				<b>27'832.20</b>	<b>24'048.85</b>
	Netto Aufwand		33'500.00				3'783.35
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>798'000.00</b>		<b>885'000.00</b>			
	Netto Aufwand		798'000.00		885'000.00		
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>618'400.00</b>		<b>725'000.00</b>		<b>3'737'145.19</b>	<b>160'188.15</b>
	Netto Aufwand		618'400.00		725'000.00		3'576'957.04
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>837'000.00</b>		<b>1'195'500.00</b>		<b>4'507'706.91</b>	<b>189'402.86</b>
	Netto Aufwand		837'000.00		1'195'500.00		4'318'304.05
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>597'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>466'500.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>798'266.80</b>	<b>1'493'359.10</b>
	Netto Ertrag	3'000.00		133'500.00		695'092.30	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>					<b>1'381'946.85</b>	<b>8'585'898.99</b>
	Netto Ertrag					7'203'952.14	

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>2'883'900.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>3'272'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>10'452'897.95</b>	<b>10'452'897.95</b>
	Netto Aufwand		2'283'900.00		2'672'000.00		
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>2'883'900.00</b>		<b>3'272'000.00</b>		<b>10'136'041.15</b>	<b>779'358.06</b>
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>2'783'900.00</b>		<b>3'022'000.00</b>		<b>9'045'905.85</b>	<b>779'358.06</b>
5010	Strassen/Verkehrswege	792'000.00		950'500.00		933'765.32	155'561.48
5030	Übrige Tiefbauten	1'115'400.00		941'500.00		4'513'694.49	565'906.35
5040	Hochbauten	831'500.00		840'000.00		3'410'528.44	33'841.38
5060	Mobilien	45'000.00		290'000.00		187'917.60	24'048.85
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>100'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>24'919.90</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	100'000.00		250'000.00		24'919.90	
<b>59</b>	<b>Abschluss</b>					<b>1'065'215.40</b>	
	<b>Investitionsrechnung</b>						
5901	Wasserversorgung					409'168.00	
5902	Abwasserbeseitigung					640'872.75	
5905	Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement					15'174.65	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>600'000.00</b>		<b>600'000.00</b>	<b>316'856.80</b>	<b>9'673'539.89</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>600'000.00</b>		<b>600'000.00</b>	<b>125.35</b>	<b>1'087'640.90</b>
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						22'300.15
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		600'000.00		600'000.00	125.35	1'065'340.75
<b>69</b>	<b>Abschluss</b>					<b>316'731.45</b>	<b>8'585'898.99</b>
	<b>Investitionsrechnung</b>						
6900	Allgemeiner Haushalt					79'563.20	7'965'769.14
6901	Wasserversorgung					116'000.00	219'186.70
6902	Abwasserbeseitigung					121'168.25	348'010.10
6905	Spezialfinanzierungen gemäss Gemeindereglement						52'933.05

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	<b>2'883'900.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>3'272'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>9'356'683.09</b>	<b>9'356'683.09</b>
	Netto Aufwand		2'283'900.00		2'672'000.00		
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>33'500.00</b>				<b>3'783.35</b>	
<b>11</b>	<b>Polizei</b>					<b>3'327.75</b>	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>					<b>3'327.75</b>	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>					<b>3'327.75</b>	
1110.5030.0000	Einführung Tempo 30 Zone (SV)					3'327.75	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>33'500.00</b>				<b>455.60</b>	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>33'500.00</b>				<b>455.60</b>	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>33'500.00</b>				<b>455.60</b>	
1500.5040.0001	Beleuchtung (LED)	33'500.00					
1500.5060.0001	Feuerwahrmagazin, Brühlweg 5 Mannschaftswagen					455.60	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>798'000.00</b>		<b>885'000.00</b>			
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>798'000.00</b>		<b>885'000.00</b>			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>798'000.00</b>		<b>885'000.00</b>			
<b>2171</b>	<b>Umbau und Sanierung Schule</b>	<b>798'000.00</b>		<b>885'000.00</b>			
2171.5040.0025	Trakt 2 + 3 Sanierung (Planungskredit)			570'000.00			
2171.5040.0026	Trakt 4 Schliessung	159'000.00		170'000.00			
2171.5040.0029	Schliessanlage Trakt 1	87'000.00					
2171.5040.0030	Beleuchtung Turnhalle Trakt 4	52'000.00					
2171.5040.0031	SA Hintere Matten, Trakt 2+3, Sanierung	500'000.00					
2171.5060.0000	Kehrmaschine für Schulareal			145'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>618'400.00</b>		<b>725'000.00</b>		<b>3'614'431.84</b>	<b>37'474.80</b>
<b>33</b>	<b>Medien</b>					<b>52'933.05</b>	<b>15'174.65</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>					<b>52'933.05</b>	<b>15'174.65</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen</b>					<b>52'933.05</b>	<b>15'174.65</b>
3321.5030.0001	GGA Leitungsnetz					52'933.05	
3321.6371.0000	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten						15'174.65
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>618'400.00</b>		<b>725'000.00</b>		<b>3'561'498.79</b>	<b>22'300.15</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>			<b>725'000.00</b>		<b>3'539'720.34</b>	
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>			<b>725'000.00</b>		<b>3'539'720.34</b>	
3414.5030.0000	Sportanlage Toggesenmatt			100'000.00		3'539'720.34	
3414.5030.0004	Pumptrackanlage/Beachvolleyball platzes Sportanlage "Hintere Matten			625'000.00			
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>618'400.00</b>				<b>21'778.45</b>	<b>22'300.15</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>618'400.00</b>				<b>21'778.45</b>	<b>22'300.15</b>

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.5030.0000	Pumptrack und Beachvolleyball-Anlage Hintere Matten	618'400.00				17'157.00	
3420.5030.0001	Zweites Beachvolleyball Anlage Hintere Matten					4'621.45	
3420.6370.0000	Spenden Pumptrack						22'300.15
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>837'000.00</b>		<b>1'195'500.00</b>		<b>4'318'304.05</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>837'000.00</b>		<b>1'195'500.00</b>		<b>4'318'304.05</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>837'000.00</b>		<b>1'195'500.00</b>		<b>4'318'304.05</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>837'000.00</b>		<b>1'195'500.00</b>		<b>4'318'304.05</b>	
6150.5010.0018	Deckbeläge BLU					173'604.65	
6150.5010.0033	Strassenbau Brühlmattweg (Gewerbestr.-Landskronweg)					34'985.75	
6150.5010.0043	Strassenbau Neuberqliweg & Bruderholzstrasse					-57'263.05	
6150.5010.0047	Erneuerung Velo-P Bahnhof Ettingen	260'000.00		280'000.00			
6150.5010.0048	Strassenbau Gartenstrasse					487'992.19	
6150.5010.0052	Strassenbau öBL Öffentliche Beleuchtung Baselstr. Eschenbach 2. Etappe					12'374.05	
6150.5010.0053	Sanierung Richenmattweg 2. Etappe					126'510.25	
6150.5010.0054	Strassenbau Lohweg Deckbelag			98'500.00			
6150.5010.0055	Strassenbau Flühberggring Deckbelag			78'000.00			
6150.5010.0056	Strassenbau Bahnweg Erneuerung	502'000.00		494'000.00			
6150.5010.0059	Strassenbau Fussweg Flühbergweg - Sanierung und Beleuchtungsersatz	30'000.00					
6150.5040.0000	Neubau Werkhof			100'000.00		3'376'687.06	
6150.5060.0001	Kommunalfahrzeug Holder					111'836.75	
6150.5060.0002	Kommunalfahrzeug Holder					51'576.40	
6150.5060.0003	Fahrzeuersatz Werkhof			145'000.00			
6150.5060.0004	Fahrzeug Pick-Up (Ersatz Renault)	45'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>597'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>466'500.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>354'948.45</b>	<b>1'050'040.75</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>102'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>111'500.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>103'186.70</b>	<b>409'168.00</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>102'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>111'500.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>103'186.70</b>	<b>409'168.00</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>102'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>111'500.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>103'186.70</b>	<b>409'168.00</b>
7101.5030.0058	Oberwilerstrasse (wenn Möslibach kommt)					-55'000.00	
7101.5030.0062	Brücklimattstrasse (Gempenweg - Kirchbündtenstr.)					63'684.90	
7101.5030.0068	Richenmattweg					-25'000.00	
7101.5030.0069	Neuberqliweg & Bruderholzstrasse					-36'000.00	
7101.5030.0071	Witterswilerstrasse/Richenmattweg					125'322.80	
7101.5030.0073	Gartenstrasse					27'044.95	
7101.5030.0075	Sanierung Richenmattweg 2. Etappe					3'134.05	
7101.5030.0076	WL Bahnweg - Sanierung	102'000.00		111'500.00			
7101.6371.0000	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		200'000.00		200'000.00		409'168.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>395'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>226'841.85</b>	<b>640'872.75</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>395'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>226'841.85</b>	<b>640'872.75</b>

## Gemeindeversammlungsvorlage

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>395'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>226'841.85</b>	<b>640'872.75</b>
7201.5030.0060	Sauberwasserkanal Möslibach					-111'168.25	
7201.5030.0061	Neubergliweg & Bruderholzstrasse					-10'000.00	
7201.5030.0062	Witterswilerstrasse/Richenmattwe g, Dorfbach					5'217.70	
7201.5030.0068	Gartenstrasse					17'158.70	
7201.5030.0069	Diverse Kanalsanierungen					52'371.30	
7201.5030.0070	Geschieberückhalte-mauer Flühbergweg / Hochfeldweg					2'897.15	
7201.5030.0071	Sanierung Dorfbach Richenmattweg 2. Etappe (Abs. Im Niederdorf - BLT Übergang / Bahnweg)					270'365.25	
7201.5030.0077	Brücklismattstr. Kanalsanierung AW5 Märki			105'000.00			
7201.5030.0098	Rohrsanierungen Kanalisation	150'000.00					
7201.5030.0099	Oberflächenentwässerung Fürstensteinstrasse	245'000.00					
7201.6371.0000	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		400'000.00		400'000.00		640'872.75
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>100'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>24'919.90</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>100'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>24'919.90</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>100'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>24'919.90</b>	
7900.5290.0005	Raumplanung	100'000.00		250'000.00		24'919.90	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>					<b>1'065'215.40</b>	<b>8'269'167.54</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>1'065'215.40</b>	<b>8'269'167.54</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>1'065'215.40</b>	<b>8'269'167.54</b>
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>					<b>1'065'215.40</b>	<b>8'269'167.54</b>
9990.5901.0000	Passivierungen Wasserversorgung					409'168.00	
9990.5902.0000	Passivierungen Abwasserbeseitigung					640'872.75	
9990.5905.0000	Passivierungen GGA					15'174.65	
9990.6900.0000	Aktivierungen Allgemeiner Haushalt						7'886'205.94
9990.6901.0000	Aktivierungen Wasserversorgung						103'186.70
9990.6902.0000	Aktivierungen Abwasserbeseitigung						226'841.85
9990.6905.0000	Aktivierungen GGA						52'933.05

## Auflistung der Investitionen Verwaltungsvermögen

Einwohnergemeinde Ettingen

(inkl. MwSt)

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben per 31.12.2023	Ausgaben 2023 (Hochrechnung)	Ausgaben Budget 2024	Verbleibender Kredit per 31.12.2024
		Datum	Art						
	<b>Total</b>			<b>35'153'830</b>	<b>16'897'431.61</b>	<b>5'703'898</b>	<b>3'392'711</b>	<b>2'883'900</b>	<b>12'622'287</b>
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>132'500</b>	<b>3'144</b>	<b>95'856</b>	<b>73'797</b>	<b>33'500</b>	<b>55'559</b>
1110.5030.0000	Tempo 30 Zone	22.03.22	SV	99'000	3'144.00	95'856.00	73'797		22'059
1500.5040.0001	Beleuchtung LED, Feuerwehrmagazin, Brühlweg 5	07.12.23	BU	33'500		0.00		33'500	33'500
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>12'934'000</b>	<b>0</b>	<b>885'000</b>	<b>646'000</b>	<b>798'000</b>	<b>11'629'000</b>
2171.5040.0025	Sanierung Trakt 2 + 3 (Planungskredit)	14.12.22	BU	570'000		570'000.00	490'000		80'000
2171.5040.0026	Trakt 4 Schliessung	14.12.22	BU	170'000		170'000.00	11'000	159'000	0
2171.5060.0000	Kehrmaschine für das Schulareal	14.12.22	BU	145'000		145'000.00	145'000		0
2171.5040.0029	SA Hintere Matten: Schliessanlage Trakt 1	07.12.23	BU	87'000		0.00		87'000	87'000
2171.5040.0030	SA Hintere Matten: Beleuchtung Turnhalle Trakt 4	07.12.23	BU	52'000		0.00		52'000	52'000
2171.5040.0031	SA Hintere Matten: Trakt 2+3, Sanierung	07.12.23	SV	11'910'000		0.00		500'000	11'410'000
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>			<b>4'903'900</b>	<b>4'307'655.44</b>	<b>596'244.56</b>	<b>1'900'000.00</b>	<b>618'400</b>	<b>-1'922'155</b>
3414.5030.0000	Sportanlage Toggessenmatten	16.03.16	SV	4'500'000	4'280'576.34	219'423.66	1'900'000		-1'680'576
3414.5030.0004	Pumptrackanlage Beachvolleyballplatzes	17.09.20	SV	338'900	22'118.05	316'781.95		618'400	-301'618
3414.5030.0004	Zusätzliches Beachvolleyballplatz	14.12.21	BU	65'000	4'961.05	60'038.95			60'039
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>			<b>10'282'382</b>	<b>7'920'458</b>	<b>2'286'924</b>	<b>576'000</b>	<b>837'000</b>	<b>1'023'924</b>
6150.5010.0030	Strassenbau Brühlstrasse/Bahnübergang inkl. Beleuchtung	09.12.15	BU	380'000	271'536.00	108'464.00			108'464
6150.5010.0033	Strassenbau Brühlmattweg Perimeterverf.	08.12.16	BU	437'000	288'427.20	148'572.80	40'000		108'573
6150.5010.0034	Strassenbau Landskronweg Perimeterverf.	08.12.16	BU	915'000	564'408.79	350'591.21	70'000		280'591
6150.5010.0042	Strassenbau Kirchbündtenstrasse 2. Etappe	25.09.19	SV	305'000	372'600.04	-67'600.04			-67'600
6150.5010.0045	Strassenbau Richenmattweg	12.12.19	SV	430'000	315'487.25	114'512.75			114'513
6150.5010.0047	Erneuerung Velo-P Bahnhof Ettingen	12.12.19	BU	280'000		280'000.00	20'000	260'000	0
6150.5010.0051	Strassenbau Flühbergweg	15.12.20	BU	65'000	74'298.45	-9'298.45			-9'298
6150.5010.0052	Strassenbau öBL Baslerstrasse Eschenbach 2. Etappe	15.12.20	BU	220'000	12'734.05	207'265.95	20'000		187'266
6150.5010.0054	Strassenbau Lohweg Deckbelag	14.12.22	BU	98'422		98'422.00	90'000		8'422
6150.5010.0055	Strassenbau Flühberggring Deckbelag	14.12.22	BU	77'995		77'995.00	72'000		5'995
6150.5010.0056	Strassenbau Bahnweg Erneuerung	14.12.22	SV	493'965		493'965.00	19'000	502'000	-27'035
6150.5010.0058	Fahrbahnerneuerung Eigenweg	14.12.22	SV	1'500'000		1'500'000.00			1'500'000
6150.5010.0059	Strassenbau Fussweg Flühbergweg - Sanierung+Beleuchtung	07.12.23	BU	30'000		0.00		30'000	30'000
6150.5040.0000	Neubau Werkhof	16.03.16	SV	4'890'000	6'020'966.07	-1'130'966.07	200'000		-1'330'966
6150.5060.0003	Fahrzeuersatz Werkhof	14.12.22	BU	115'000		115'000.00	45'000		70'000
6150.5060.0004	Fahrzeug Pick-Up (Ersatz Renault)	07.12.23	BU	45'000		0.00		45'000	45'000

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben per 31.12.2023	Ausgaben 2023 (Hochrechnung)	Ausgaben Budget 2024	Verbleibender Kredit per 31.12.2024
		Datum	Art						
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>			<b>6'901'048</b>	<b>4'666'174</b>	<b>1'839'874</b>	<b>196'914</b>	<b>597'000</b>	<b>1'835'959</b>
7101.5030.0065	GWP Revision	12.12.17	BU	20'000	19'405.75	594.25			594
7101.5030.0066	Kirchbündtenstrasse 2. Etappe	12.12.18	SV	277'000	157'601.15	119'398.85			119'399
7101.5030.0068	Richenmattweg	12.12.19	BU	207'500	34'753.70	172'746.30	5'000		167'746
7101.5030.0071	Witterswilerstrasse/Richenmattweg	12.12.19	SV	230'000	578'536.90	-348'536.90	10'000		-358'537
7101.5030.0076	San. Bahnweg	14.12.22	SV	111'421	370.20	111'050.80	5'000	102'000	4'051
7101.5030.0078	Anpassung WL Eigenweg	14.12.22	SV	75'000		75'000.00			75'000
7201.5030.0057	Kirchbündtenstrasse 2. Etappe	25.09.19	SV	263'000	309'931.16	-46'931.16			-46'931
7201.5030.0060	Sauberwasserkanal Möslibach	09.12.15	SV	3'600'000	2'388'337.17	1'211'662.83	80'000		1'131'663
7201.5030.0062	Witterswilerstrasse/Richenmattweg, Dorfbach	12.12.19	SV	460'000	339'074.54	120'925.46			120'925
7201.5030.0063	GEP Revision	12.12.19	BU	15'000		15'000.00			15'000
7201.5030.0066	Eigenweg / Bruderholzstrasse	12.12.19	BU	125'000	131'814.25	-6'814.25	-123'086		116'271
7201.5030.0067	Verl. Mischwasserkanal Gempenweg	17.09.20	SV	219'127	200'763.35	18'363.65			18'364
7201.5030.0069	Diverse Kanalsanierungen	15.12.20	BU	160'000	97'096.35	62'903.65	40'000		22'904
7201.5030.0071	Sanierung Dorfbach Richenmattweg 2. Etappe		SV		323'852.70	-323'852.70	150'000		-473'853
7201.5030.0077	Kanalsanierung Brücklismattstr. (AW5 Märki Kanalsanierung)	14.12.22	BU	105'000		105'000.00			105'000
7201.5030.0078	Trennsystem Kanalisation Eigenweg	14.12.22	SV	488'000		488'000.00			488'000
7201.5030.0098	Rohrsanierungen Kanalisation	07.12.23	BU	150'000		0.00		150'000	150'000
7201.5030.0099	Oberflächenentwässerung Fürstensteinstrasse	07.12.23	BU	245'000		0.00		245'000	245'000
7900.5290.0005	Raumplanung	15.12.20	BU	150'000	84'637.10	65'362.90	30'000	100'000	-64'637



# Bericht der Rechnungsprüfungskommission

an die Einwohnergemeindeversammlung vom 7. Dezember 2023

## 1. Auftrag

Als Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Ettingen haben wir das vom Gemeinderat vorgelegte Budget für das Rechnungsjahr 2024 begutachtet.

Für die Erstellung des Budgets, das die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung umfasst, ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, dieses zu begutachten und finanzpolitisch zu würdigen.

## 2. Durchführung

Unsere Begutachtung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen im Budget mit angemessener Sicherheit erkannt werden können.

Sie erfolgte mittels analytischer Prüfungen, Erhebungen und der Einsichtnahme in die Budgetunterlagen auf der Basis von Stichproben. Wir sind der Auffassung, dass unsere Begutachtung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

## 3. Prüfgebiete

Wir prüften und beurteilten insbesondere

- die Übereinstimmung des Budgets mit den gesetzlichen Vorschriften von HRM2;
- die Anwendung der massgebenden Grundsätze der Rechnungsführung sowie die Darstellung des Budgets als Ganzes;
- die Angemessenheit der Steuern und Gebühren.

## 4. Ergebnisse

Das Budget 2024 weist einen Gesamtaufwand von CHF 26'551'348.00 und einen Gesamtertrag von CHF 24'977'494.00 aus. Der beträchtliche Aufwandüberschuss ist CHF 1'573'854.00. Die Detailzahlen sind plausibel und erklärbar. Die grössten Investitionen betreffen die Pumptrackanlage, die jetzt realisiert werden soll sowie der Strassenbau Bahnweg.

Den Gemeindesteuersatz von 61 % erachten wir aufgrund des hohen Eigenkapitals als angemessen.

Gemäss unserer Beurteilung entspricht das erstellte Budget für das Jahr 2024 den gesetzlichen Vorschriften.

## 5. Antrag

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung, den folgenden Anträgen des Gemeinderats zuzustimmen:

- Genehmigung des Budgets für das Jahr 2024;
- Festsetzung der Steuersätze und Gebühren;

Ettingen, 6. November 2023

Rechnungsprüfungskommission Ettingen

Der Präsident:

Das Mitglied:

Das Mitglied:

Dieter Bolliger

Patrick Rusch

Michel Meyer

# Budget 2024

## Einleitung

Der Steuerfuss und die Abfallkosten (Spezialfinanzierung) sowie die Wassergebühren (Spezialfinanzierung) sollen trotz des defizitären Budgets keine Erhöhung erfahren.

## Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung folgende Beschlüsse zum Budget 2024:

1. Genehmigung der Erfolgsrechnung mit folgenden Abschlüssen:			
- Einwohnerkasse	Aufwandüberschuss	CHF	1'573'854
- Spezialfinanzierung Wasser	Aufwandüberschuss	CHF	46'600
- Spezialfinanzierung Kanalisation	Aufwandüberschuss	CHF	306'840
- Spezialfinanzierung Abfall	Aufwandüberschuss	CHF	85'310
2. Genehmigung der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von		CHF	2'283'900
3. Genehmigung der Steuerfüsse für:			
- Natürliche Personen	61% der Staatssteuer		
- Ertragssteuer juristische Personen	50% der Staatssteuer		
- Kapitalsteuer juristische Personen	50% der Staatssteuer		
4. Abfallgebühren inkl. MwSt			
- Hauskehrrecht / Sperrgut	Einheitsvignette	CHF	2.00
- Container Hauskehrrecht	bis 800 lt. je Leerung	CHF	35.00
- Grüngutsammlung	Einheitsvignette	CHF	2.00
- Grüngutcontainer	Jahresvignette 80 lt.	CHF	40.00
- Grüngutcontainer	Jahresvignette 140 lt.	CHF	75.00
- Grüngutcontainer	Jahresvignette 240 lt.	CHF	110.00
- Grüngutcontainer	Jahresvignette 770 lt.	CHF	255.00
5. Wasserbezugsgebühren exkl. MwSt			
- Wasserzähler Ø 20mm	Grundgebühr	CHF	30.00
- Wasserzähler >Ø 20mm	Grundgebühr	CHF	50.00
- Wasserzähler Ø 20mm	Zählermiete	CHF	20.00
- Wasserzähler >Ø 20mm	Zählermiete	CHF	40.00
- Bezugsgebühr	je m3 Wasserverbrauch	CHF	1.50
6. Abwassergebühren exkl. MwSt			
- Wasserzähler Ø 20mm	Grundgebühr	CHF	30.00
- Wasserzähler >Ø 20mm	Grundgebühr	CHF	50.00
- Abwassergebühr	je m3 Wasserverbrauch	CHF	2.10

Der Gemeinderat