

Gemeindeverwaltung

Dorfstrasse 24

4452 Itingen

Tel.: 061 976 97 70

E-Mail: gemeinde@itingen.ch

Budget 2024 Gemeinde Itingen

Inhaltsverzeichnis	Seite
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget	2 – 6
Antrag des Gemeinderates	7 – 8
Budgetzahlen	
- Ergebnisübersicht	9
- Erfolgsrechnung (Funktion)	10
- Erfolgsrechnung (Art)	11
- Investitionsrechnung (Funktion)	12 – 14
Bericht und Antrag der RPK/GPK	15

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2024

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Bei einem budgetierten Gesamtaufwand von CHF 11'947'000 und einem Gesamtertrag von CHF 11'626'000 resultiert in der Einwohnergemeinde ein Aufwandüberschuss von CHF 321'000 (Vorjahr: Ertragsüberschuss CHF 57'700). Die Selbstfinanzierung aus der Geschäftstätigkeit des steuerfinanzierten Bereiches beträgt CHF 241'200, woraus mit Nettoinvestitionen von CHF 1'022'000 ein Finanzierungsbedarf von CHF 780'800 entsteht. Es wird von einem Teuerungsausgleich bei den Löhnen von 2.5 % ausgegangen. Die Ansätze für interne und externe Dienstleistungen sowie der Ansatz des Sitzungsgeldes wie auch die Pauschalen der Behörden- und Kommissionsmitglieder sollen per 01.01.2024 angepasst werden. Die Steuerfüsse der natürlichen und juristischen Personen sowie Gebühren bleiben unverändert. Doch bei der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung bewirkt die Anpassung der MWST-Sätze per 01.01.2024 dennoch höhere Kosten für die Konsumenten.

Bei den Abweichungsbegründungen wird grundsätzlich auf das Budget 2023 Bezug genommen.

Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt

Nettoaufwand in CHF

	Budget 2024	Budget 2023	Minder- aufwand	Mehr- aufwand
Allgemeine Verwaltung	1'037'700	882'200		155'500
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	246'900	241'800		5'100
Bildung	4'453'800	4'201'800		252'000
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	298'300	285'300		13'000
Gesundheit	999'100	680'700		318'400
Soziale Sicherheit	785'600	880'600	95'000	
Verkehr	319'400	313'900		5'500
Umweltschutz und Raumordnung	106'900	104'700		2'200
Volkswirtschaft	31'000	31'000		
	8'278'700	7'622'000	95'000	751'700

Nettoertrag in CHF

	Budget 2024	Budget 2023	Minder- ertrag	Mehr- ertrag
Finanzen und Steuern	7'957'700	7'679'700		278'000

Die Mehraufwendungen von **CHF 155'500** in der **Allgemeinen Verwaltung** kommen wie folgt zustande: Mit der Überprüfung und der daraus folgenden Anpassung des Ansatzes des Sitzungsgeldes und der Pauschalen werden ab dem Jahr 2024 vor allem beim Gemeinderat höhere Kosten erwartet. Weiter muss im Jahr 2024 die Telefonanlage ersetzt werden. Mit der Pensionierung der Gemeindeverwalter-Assistentin (40 %-Pensum) im Jahr 2024 soll dem stetig wachsenden Bedarf einer Bauverwalter-Stelle (60 % - 100 %) zur Bewältigung der Bau- und Planungstätigkeit in unserem Dorf entsprochen werden. In diesem

Zusammenhang ist ebenfalls geplant, die Mietwohnung im 1. OG des Gemeindehauses in zwei Büroräume und ein zusätzliches Sitzungszimmer umzunutzen. Die Wohnung ist in einem guten Zustand und erfordert für diese Zweckänderung keine Sanierungsarbeiten, aber punktuelle Umbaumaassnahmen. Diese Kosten sind in der Investitionsrechnung mit CHF 50'000 budgetiert und belasten somit die Erfolgsrechnung 2024 nicht.

Die Mehrkosten von **CHF 5'100** in der **Öffentlichen Ordnung und Sicherheit** sind hauptsächlich mit den Mehraufwendungen beim Kindes- und Erwachsenenschutz begründet. Geringe Mehrkosten sind auch bei der Polizei zu finden. Der Beitrag an die Stützpunktfeuerwehr ist zwar höher, doch die zu erwartenden Mehreinnahmen bei den Feuerwehersatzabgaben kompensieren den erwähnten Mehraufwand bei der Feuerwehr. Der Aufwand für die Sanierung der Wasserkammer in der Zivilschutzanlage, welche um ein Jahr verschoben wurde, kann weiterhin durch die Entnahme aus den Fonds «Ersatzabgaben Schutzraumbauten» finanziert werden. Insgesamt betrachtet sind die beiden Buchungen erfolgsunwirksam.

Bei der **Bildung** werden Mehrkosten in der Höhe von **CHF 252'000** erwartet. Nebst dem ordentlichen Lohnanstieg wie auch der Teuerung von 2,5 % bei den Löhnen der Kindergärtnerinnen, der Lehrpersonen der Primarschule sowie der Schulleitung bewirkt auch die Entlastungstunde der Klassenlehrpersonen Mehrkosten. Ebenfalls erhöht die Zunahme der Lektionenanzahl bei der Primarschule die Lohnkosten. Beim Kindergartengebäude werden weniger, dafür bei den Schulhäusern sowie der Mehrzweck- und Sporthalle höhere Kosten, vor allem durch den Anstieg der Energiepreise, erwartet. Weiter müssen die beiden Fäkalienpumpen in der Sporthalle ersetzt werden. Ausserdem wird beabsichtigt, ab dem Jahr 2024 einen Schulsozialdienst einzuführen, was zusätzlich jährlich wiederkehrende Kosten verursacht.

Im Bereich **Kultur, Sport, Freizeit, Kirche** sind **CHF 13'000** Mehraufwendungen geplant. Einerseits entfallen beim Schwimmbad einzelne Budgetpositionen wie u.a. die Einkleidung des Kinderbeckens und die Installation einer Treppe seitlich des Schwimmerbeckens (wird nicht realisiert). Andererseits erhöhen sich die Aufwendungen in mehreren Bereichen durch die Anhebung des Stundensatzes der internen Verrechnung. Denn das Werkhofpersonal leistet eine grosse Anzahl an Stunden für den Unterhalt der Brunnen, des Schwimmbads sowie der Grünanlagen etc. Weiter sind einmalige Kosten für die Erarbeitung eines Baumpflegekonzepts enthalten. Ab dem Jahr 2024 wird die Gemeinde Itingen den Ferienpass X-Island Baselland wieder unterstützen.

Der Grund des Kostenanstieges im Bereich der **Gesundheit** von **CHF 318'400** kann primär mit der Erhöhung des Pflegestundensatzes aber auch mit mehr beanspruchten Pflegestunden in Alters- und Pflegeheimen beantwortet werden. Weiter muss die Spitex Sissach und Umgebung den Gemeindeanteil, welcher seit 2017 unverändert blieb, per 01.01.2024 von CHF 102.00 auf CHF 112.00 pro Einwohnerin/Einwohner erhöhen.

In der **Sozialen Sicherheit** konnten insgesamt **CHF 95'000** weniger Aufwendungen budgetiert werden, welche sich aus den Informationen und den Momentaufnahmen in der Budgetierungsphase ergeben haben. Der Gemeindeanteil an die Ergänzungsleistungen (EL) wird vom Kanton für das nächste Jahr auf CHF 29,4 Mio. (Vorjahr: CHF 31,5 Mio.) geschätzt. Somit reduziert sich der Beitrag pro Einwohnerin/Einwohner von CHF 107.00 auf CHF 98.45, wodurch ein tieferer Gemeindeanteil zu leisten ist. Das infolge der Revision geänderte Mietzinsbeitragsgesetz, geltend ab 01.01.2024, und die damit notwendigen Reglementsanpassungen auf Gemeindeebene bewirken voraussichtlich, dass mehr Haushalte Anspruch auf Mietzinsbeiträge haben werden. Da keine Erfahrungszahlen vorliegen, basiert das Budget auf Schätzungen. Der Kanton subventioniert die Mietzinsbeiträge der Gemeinden bis zu einem Anteil von 50 %. Voraussichtlich wird über alle Bereiche der Sozialhilfe (Sozialhilfe, Sozialhilfe Asylbereich, Sozialhilfe Asylwesen), nach Abzug von Rückerstattungen sowie Entschädigungen des Kantons bei den Unterstützungsleistungen, netto ein geringerer Sozialhilfeaufwand entstehen. Bei der Einführung des Sozialdienstes wurden die Stellenprozente geschätzt. Es stellte sich aufgrund der Stundenentwicklung bis Mai 2023 heraus, dass die Pensen nicht ausreichen. Deshalb wurden die Pensen der Stellenleiterin Soziale Dienste von 60 % auf 80 % sowie der Mitarbeiterin Sekretariat von 20 % auf 30 % bereits im Jahr 2023 angehoben. Dadurch entstehen auch gegenüber dem Vorjahresbudget höhere Personalkosten.

Der Mehraufwand beim **Verkehr** von netto **CHF 5'500** wird u.a. durch den Kauf einer Wildkrautbürste, die Anhebung der Energiepreise sowie höhere Strassenreinigungskosten verursacht. Unabhängig davon bewirkte die Erhöhung des Stundensatzes für Leistungen des Werkhofes zu Lasten anderer Bereiche, dass die Mehrkosten teilweise kompensiert werden können.

Für den Bereich **Umweltschutz und Raumordnung** wird ein Mehraufwand von **CHF 2'200** prognostiziert. Mehrkosten sind u.a. in den Bereichen Abfallbewirtschaftung und Hundehaltung zu finden. Bei der Raumplanung wird ein Minderaufwand erwartet.

Mit einem Nettoaufwand von CHF 31'000 bleibt das Budget in der **Volkswirtschaft** mit einer Abweichung von **CHF 0** unverändert.

Gegenüber dem Vorjahr werden im Bereich **Finanzen und Steuern** höhere Erträge von netto **CHF 278'000** erwartet. Bei den Steuern betragen die Mehrerträge (inkl. Zinsen) netto CHF 208'600. Dies ist auf höhere Einnahmen bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen und den Ertrags- und Kapitalsteuern der juristischen Personen zurückzuführen. Im Bereich des Finanz- und Lastenausgleichs werden insgesamt netto CHF 105'200 höhere Erträge erwartet, was u.a. mit folgenden Begründungen erläutert werden kann: Es ist ein geringerer Beitrag von CHF 16'100 an die Kompensationsleistungen zu bezahlen und die Gutschrift vom Ressourcenausgleich (horizontaler Finanzausgleich) wird aufgrund der berechneten Steuerkraft um CHF 123'700 höher geschätzt. Hingegen wird bei der Lastenabgeltung Bildung mit einem Rückgang von CHF 38'700 gerechnet. Aufgrund der Zinssatzentwicklung wird bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung ein höherer Zinsaufwand prognostiziert. Dies vor allem durch die Anhebung des internen Zinssatzes auf 0.25 % für die Verzinsung der Guthaben der Wasserversorgung, der Abwasserbeseitigung und der Abfallbeseitigung.

Übersicht Selbstfinanzierung, Ergebnis Erfolgsrechnung und Eigenkapital allgemeiner Haushalt

		Budget 2024	Budget 2023
Nettoertrag	CHF	7'957'700	7'679'700
Nettoaufwand 1) und 2)	CHF	-7'716'500	-7'046'700
Selbstfinanzierung	CHF	241'200	633'000
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	-589'000	-592'900
Zunahme (-) / Abnahme (+) Fonds im Eigenkapital	CHF	-200	-100
Zunahme (-) / Abnahme (+) Fonds im Fremdkapital	CHF	27'000	17'700
Ergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-321'000	57'700
Eigenkapital per 01.01.	CHF	6'873'400	6'815'600
Zunahme (+) / Abnahme (-) Fonds im Eigenkapital	CHF	200	100
Ergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-321'000	57'700
Eigenkapital per 31.12.	CHF	6'552'600	6'873'400

1) ohne Abschreibungen und Buchungen Zu-/Abnahme Fonds im Eigenkapital

2) ohne Buchungen Zu-/Abnahme Fonds im Fremdkapital

Investitionsrechnung 2024

	Bruttoinvestitionen	Gebühren, Beiträge	Nettoinvestitionen
- Allgemeiner Haushalt	CHF 1'022'000	CHF 0	CHF 1'022'000
- Wasserversorgung (exkl. MWST)	CHF 0	CHF 423'500	CHF -423'500
- Abwasserbeseitigung (exkl. MWST)	<u>CHF 0</u>	<u>CHF 847'000</u>	<u>CHF -847'000</u>
Total	<u>CHF 1'022'000</u>	<u>CHF 1'270'500</u>	<u>CHF -248'500</u>

Die Investitionsrechnung 2024 beinhaltet folgendes Bauvorhaben, welches mittels früherem Gemeindeversammlungsbeschluss als Sondervorlage genehmigt wurde und somit nur noch **informativen Charakter** hat:

- Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz	<u>CHF 662'000</u>	Allgemeiner Haushalt
Total	<u>CHF 662'000</u>	

Folgender neuer Kredit ist mit dem **ordentlichen Budget 2024** zu genehmigen:

- Umbauarbeiten Wohnung 1. Obergeschoss in Büroräume	<u>50'000</u>	Allgemeiner Haushalt
Total	<u>CHF 50'000</u>	

Folgende Kredite sind mittels einer **Sondervorlage** zu genehmigen:

- Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2024, Stützpunktfeuerwehr Sissach	CHF 110'000	Allgemeiner Haushalt
- Ersatzparkplätze für Bahnhof	<u>CHF 200'000</u>	Allgemeiner Haushalt
Total	<u>CHF 310'000</u>	

Erfolgsrechnungen der Spezialfinanzierungen

Die Ergebnisse der Spezialfinanzierungen setzen sich wie folgt zusammen:

Wasserversorgung	Ertragsüberschuss	CHF	337'000	(Vorjahr: Ertragsüberschuss	CHF	17'300)
Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss	CHF	684'100	(Vorjahr: Ertragsüberschuss	CHF	259'700)
Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss	CHF	1'800	(Vorjahr: Aufwandüberschuss	CHF	7'200)

In der **Wasserversorgung** resultiert ein Ertragsüberschuss von **CHF 337'000**. Die Montage eines Fernzugriffs für die effiziente Kontrolle und die Behebung von Störungsmeldungen bei der Ultrafiltrationsanlage im Reservoir Bernhalden konnte im Jahr 2023 realisiert werden. Ebenfalls entfallen die budgetierten Kosten für die Reinigung bzw. den Ersatz der Filtermodule der Ultrafiltrationsanlage. Mit u.a. der Anhebung des Stundensatzes sowie des Pauschalbeitrages für interne Dienstleistungen und der Erhöhung der Energiepreise gibt es auch Mehrkosten. Doch schlussendlich weist das Budget der Wasserversorgung mit dem Überschuss von CHF 423'500 aus der Investitionsrechnung ein sehr positives Ergebnis aus.

Bei der **Abwasserbeseitigung** wird von einem Ertragsüberschuss von **CHF 684'100** ausgegangen. Dieses Resultat wird vor allem durch den hohen Überschuss aus der Investitionsrechnung (Mehreinnahmen Anschlussbeiträge gegenüber den Investitionsausgaben) von CHF 847'000 erzielt. Die Zinserträge leisten mit einem Betrag von CHF 24'100 ebenfalls einen Anteil dazu. In diesem Ergebnis sind auch der Rabatt von 50 % auf den jährlichen Abwassergebühren sowie die Mehrkosten durch die Erhöhung des Stundensatzes und des Pauschalbeitrages für interne Dienstleistungen enthalten.

Mit leicht geringerem Aufwand bei der Abfallentsorgung sowie höheren Gebühreneinnahmen wird in der **Abfallbeseitigung** ein Ertragsüberschuss von **CHF 1'800** prognostiziert. Das Ergebnis ist somit um CHF 9'000 besser gegenüber dem Vorjahresbudget.

Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2028

Der Aufgaben- und Finanzplan wird an der Einwohnergemeindeversammlung mündlich erläutert.

Der Einwohnergemeindeversammlung werden folgende Anträge zur Zustimmung unterbreitet:

Allgemeiner Haushalt

1. Festsetzung des **Steuerfusses** für die Einkommens- und Vermögenssteuer natürlicher Personen gemäss § 19 Absatz 2 des Steuergesetzes auf **63 %** (wie bisher) der Staatssteuer.
2. Festsetzung des **Steuerfusses** für die Ertragssteuer gemäss § 58 Absatz 2, für die Kapitalsteuer gemäss § 62 Absatz 2 sowie für die gesonderte Besteuerung der stillen Reserven juristischer Personen gemäss 206 Absatz 4 des Steuergesetzes auf **55 %** (wie bisher) der Staatssteuer.
3. Festsetzung der **Hundegebühr** gemäss § 9 des Reglements über die Hundehaltung:
 - 3.1 für einen Hund pro Haushalt und Jahr **CHF 100.00** (wie bisher)
 - 3.2 für gewerbsmässige Zucht nach § 8, pro Jahr **CHF 800.00** (wie bisher)
 - 3.3 einmalige Einschreibgebühr **CHF 50.00** (wie bisher)

Spezialfinanzierung Wasserversorgung

4. Festsetzung der Gebühren gemäss Beilage zum Wasserreglement (Preisangaben exkl. MWST):
 - 4.1 Erschliessungsbeitrag gemäss Punkt 1.1 resp. § 40 **CHF 4.00** (wie bisher)
 - 4.2 Anschlussbeitrag gemäss Punkt 1.2 resp. § 41 **% 2.00** (wie bisher)
 - 4.3.1 Grundgebühr Wasserzähler bis Nennweite NW 25 (1 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 42 **CHF 25.00** (wie bisher)
 - 4.3.2 Grundgebühr Wasserzähler bis NW 40 (1 ½ Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 42 **CHF 50.00** (wie bisher)
 - 4.3.3 Grundgebühr Wasserzähler bis NW 50 (2 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 42 **CHF 75.00** (wie bisher)
 - 4.3.4 Grundgebühr Wasserzähler über NW 50 (> 2 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 42 **CHF 100.00** (wie bisher)
 - 4.4 Wassermengengebühr gemäss Punkt 2.2 resp. § 44 **CHF 1.50** (wie bisher)
 - 4.5 Brandbekämpfungsbeitrag gemäss Punkt 2.3 resp. § 36 **% 1.50** (wie bisher)
 - 4.6 Bauwasserbezug Zählermiete gemäss Punkt 3 resp. § 35 **CHF 50.00** (wie bisher)

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

5. Festsetzung der Gebühren gemäss Beilage zum Abwasserreglement (Preisangaben exkl. MWST):
 - 5.1 Erschliessungsbeitrag gemäss Punkt 1.1 resp. § 22 **CHF 8.00** (wie bisher)
 - 5.2.1 Anschlussbeitrag für Neubauten gemäss Punkt 1.2 resp. § 24 **% 4.00** (wie bisher)
 - 5.2.2 Anschlussbeitrag für Umbauten gemäss Punkt 1.2 resp. § 24 **% 3.00** (wie bisher)
 - 5.3.1 Grundgebühr Wasserzähler bis Nennweite NW 25 (1 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 28 **CHF 25.00** (wie bisher)
 - 5.3.2 Grundgebühr Wasserzähler bis NW 40 (1 ½ Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 28 **CHF 50.00** (wie bisher)
 - 5.3.3 Grundgebühr Wasserzähler bis NW 50 (2 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 28 **CHF 75.00** (wie bisher)
 - 5.3.4 Grundgebühr Wasserzähler über NW 50 (> 2 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 28 **CHF 100.00** (wie bisher)

5.4	Mengengebühr Schmutzwasser gemäss Punkt 2.2 resp. § 30	CHF	1.80	(wie bisher)
5.5.1	Mengengebühr Regenwasser Gebäude in Sauberwasser gemäss Punkt 2.3 Lit. a. resp. § 31	CHF	0.20	(wie bisher)
5.5.2	Mengengebühr Regenwasser Gebäude in Schmutzwasser gemäss Punkt 2.3 Lit. b. resp. § 31	CHF	0.90	(wie bisher)
5.5.3	Mengengebühr Regenwasser Plätze in Sauberwasser gemäss Punkt 2.3 Lit. c. resp. § 31	CHF	0.20	(wie bisher)
5.5.4	Mengengebühr Regenwasser Plätze in Schmutzwasser gemäss Punkt 2.3 Lit. d. resp. § 31	CHF	0.90	(wie bisher)

abzüglich 50 % Rabatt (bisher: 20 %) auf den jährlichen Abwassergebühren

Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

6.	Festsetzung der Gebühren für die Abfallentsorgung gemäss § 10 des Abfallreglements resp. der Tarifordnung (Preisangaben inkl. MWST):				
6.1	Gebührenmarken	35 Liter	Kehrichtsack	CHF	3.00 (wie bisher)
		60 Liter	Kehrichtsack	CHF	6.00 (wie bisher)
		110 Liter	Kehrichtsack	CHF	9.00 (wie bisher)
		Sperrgut	per Einzelstück	CHF	9.00 (wie bisher)
6.2	Gewerbecontainer	800 Liter	Container	CHF	48.00 (wie bisher)

Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2028

7. Kenntnisnahme

Beschlussfassung über das Budget 2024

8. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget 2024 zu genehmigen.

Itingen, 14. November 2023

GEMEINDERAT ITINGEN

Der Präsident:

Martin Mundwiler

Der Verwalter:

Reto Lauber

ERGEBNISUEBERSICHT

1.1.2024 - 31.12.2024

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	11'947'000.00	11'626'000.00	10'090'600.00	10'148'300.00	10'348'354.50	10'446'288.74
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		432'200.00		34'800.00		32'367.31
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	111'200.00		92'500.00		130'301.55	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		321'000.00				
Ertragsüberschuss			57'700.00		97'934.24	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		321'000.00				
Ertragsüberschuss			57'700.00		97'934.24	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
INVESTITIONSRECHNUNG	1'022'000.00	1'270'500.00	2'302'100.00	1'582'500.00	167'138.15	1'081'576.00
Zunahme der Nettoinvestitionen				719'600.00		
Abnahme der Nettoinvestitionen	248'500.00				914'437.85	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	11'947'000.00	11'626'000.00	10'090'600.00	10'148'300.00	10'348'354.50	10'446'288.74
	Aufwandüberschuss		321'000.00				
	Ertragsüberschuss			57'700.00		97'934.24	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'206'400.00	168'700.00	1'024'600.00	142'400.00	1'007'739.76	153'229.09
	Nettoaufwand		1'037'700.00		882'200.00		854'510.67
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	385'900.00	139'000.00	368'600.00	126'800.00	317'465.40	113'266.30
	Nettoaufwand		246'900.00		241'800.00		204'199.10
2	BILDUNG	4'502'400.00	48'600.00	4'233'400.00	31'600.00	4'106'534.06	56'401.55
	Nettoaufwand		4'453'800.00		4'201'800.00		4'050'132.51
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	309'400.00	11'100.00	295'400.00	10'100.00	276'285.80	13'419.95
	Nettoaufwand		298'300.00		285'300.00		262'865.85
4	GESUNDHEIT	1'117'900.00	118'800.00	768'800.00	88'100.00	797'979.25	119'355.40
	Nettoaufwand		999'100.00		680'700.00		678'623.85
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'611'900.00	826'300.00	1'365'000.00	484'400.00	1'381'803.10	614'363.62
	Nettoaufwand		785'600.00		880'600.00		767'439.48
6	VERKEHR	522'400.00	203'000.00	507'300.00	193'400.00	500'548.85	209'018.44
	Nettoaufwand		319'400.00		313'900.00		291'530.41
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'989'000.00	1'882'100.00	1'241'500.00	1'136'800.00	1'679'254.25	1'564'364.95
	Nettoaufwand		106'900.00		104'700.00		114'889.30
8	VOLKSWIRTSCHAFT	88'200.00	57'200.00	90'700.00	59'700.00	86'230.40	57'062.65
	Nettoaufwand		31'000.00		31'000.00		29'167.75
9	FINANZEN UND STEUERN	213'500.00	8'171'200.00	195'300.00	7'875'000.00	194'513.63	7'545'806.79
	Nettoertrag	7'957'700.00		7'679'700.00		7'351'293.16	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	11'947'000.00	11'626'000.00	10'090'600.00	10'148'300.00	10'348'354.50	10'446'288.74
	Aufwandüberschuss		321'000.00				
	Ertragsüberschuss			57'700.00		97'934.24	
3	Aufwand	11'947'000.00		10'090'600.00		10'348'354.50	
30	Personalaufwand	4'856'200.00		4'420'150.00		4'345'354.46	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'669'000.00		1'619'450.00		1'444'513.99	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	560'600.00		561'500.00		579'445.10	
34	Finanzaufwand	86'600.00		78'900.00		43'071.15	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'023'100.00		277'100.00		785'826.90	
36	Transferaufwand	3'374'600.00		2'831'600.00		2'847'320.30	
39	Interne Verrechnung	376'900.00		301'900.00		302'822.60	
4	Ertrag		11'626'000.00		10'148'300.00		10'446'288.74
40	Fiskalertrag		5'400'000.00		5'185'000.00		5'370'330.50
41	Regalien und Konzession		2'500.00		2'500.00		6'605.00
42	Entgelte		1'019'800.00		900'900.00		1'210'814.48
43	Verschiedene Erträge		1'270'500.00		574'100.00		906'085.15
44	Finanzertrag		197'800.00		171'400.00		173'372.70
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		27'000.00		24'900.00		4'186.85
46	Transferertrag		3'331'500.00		2'987'600.00		2'472'071.46
49	Interne Verrechnungen		376'900.00		301'900.00		302'822.60

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	1'022'000.00	1'270'500.00	2'302'100.00	1'582'500.00	167'138.15	1'081'576.00
	Zunahme der Nettoinvestitionen				719'600.00		
	Abnahme der Nettoinvestitionen	248'500.00				914'437.85	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000.00					
	Nettoausgaben		50'000.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	110'000.00					
	Nettoausgaben		110'000.00				
2	BILDUNG	662'000.00		440'700.00			
	Nettoausgaben		662'000.00		440'700.00		
6	VERKEHR	200'000.00		853'000.00		130'114.50	
	Nettoausgaben		200'000.00		853'000.00		130'114.50
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		1'270'500.00	1'008'400.00	1'582'500.00	37'023.65	1'081'576.00
	Nettoeinnahmen	1'270'500.00		574'100.00		1'044'552.35	

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	1'022'000.00	1'270'500.00	2'302'100.00	1'582'500.00	167'138.15	1'081'576.00
	Zunahme der Nettoinvestitionen				719'600.00		
	Abnahme der Nettoinvestitionen	248'500.00				914'437.85	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'000.00					
	Nettoausgaben		50'000.00				
02	Allgemeine Dienste	50'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften	50'000.00					
0290	Verwaltungsliegenschaften	50'000.00					
5040.03	Umbauarbeiten Wohnung 1. OG in Büroräume	50'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	110'000.00					
	Nettoausgaben		110'000.00				
15	Feuerwehr	110'000.00					
150	Feuerwehr	110'000.00					
1500	Feuerwehr	110'000.00					
5620.01	Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2024	110'000.00					
2	BILDUNG	662'000.00		440'700.00			
	Nettoausgaben		662'000.00		440'700.00		
21	Obligatorische Schule	662'000.00		440'700.00			
217	Schulliegenschaften	662'000.00		440'700.00			
2172	Mehrzweck-, Gymnastik- u. Sporthalle	662'000.00		440'700.00			
5030.01	Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz	662'000.00		385'700.00			
5030.02	Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz, Projektier.			55'000.00			
6	VERKEHR	200'000.00		853'000.00		130'114.50	

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoaussgaben		200'000.00		853'000.00		130'114.50
61	Strassenverkehr	200'000.00		853'000.00		130'114.50	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	200'000.00		853'000.00		130'114.50	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	200'000.00		853'000.00		130'114.50	
5010.08	Kreuzenstr./Hinter den Gärten			500'000.00		18'589.30	
5010.13	Tal-/Bernhaldenweg, Projektierung			3'000.00			
5010.16	Bahnweg Ost			150'000.00			
5010.17	Netzenweg					111'525.20	
5030.02	Ersatzparkplätze für Bahnhof	200'000.00		200'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		1'270'500.00	1'008'400.00	1'582'500.00	37'023.65	1'081'576.00
	Nettoeinnahmen	1'270'500.00		574'100.00		1'044'552.35	
71	Wasserversorgung		423'500.00	388'700.00	527'500.00	7'280.00	368'190.00
710	Wasserversorgung		423'500.00	388'700.00	527'500.00	7'280.00	368'190.00
7101	Wasserversorgung (SF)		423'500.00	388'700.00	527'500.00	7'280.00	368'190.00
5030.10	Kreuzenstr./Hinter den Gärten			322'400.00		7'280.00	
5030.15	Tal-/Bernhaldenweg, Projektierung			3'700.00			
5030.18	Bahnweg Ost			62'600.00			
6351.01	Anschlussbeiträge von priv. Unternehmungen		326'000.00		468'000.00		288'506.00
6371.01	Anschlussbeiträge von priv. Haushalten		97'500.00		59'500.00		79'684.00
72	Abwasserbeseitigung		847'000.00	619'700.00	1'055'000.00	29'743.65	713'386.00
720	Abwasserbeseitigung		847'000.00	619'700.00	1'055'000.00	29'743.65	713'386.00
7201	Abwasserbeseitigung (SF)		847'000.00	619'700.00	1'055'000.00	29'743.65	713'386.00
5030.08	Kreuzenstr./Hinter den Gärten			496'300.00		29'743.65	
5030.13	Tal-/Bernhaldenweg, Projektierung			7'400.00			
5030.16	Bahnweg Ost			116'000.00			
6351.01	Anschlussbeiträge von priv. Unternehmungen		652'000.00		936'000.00		577'012.00
6371.01	Anschlussbeiträge von priv. Haushalten		195'000.00		119'000.00		136'374.00

Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RPK/GPK) zu Händen der Gemeindeversammlung Itingen über das Budget 2024 der Einwohnergemeinde Itingen

Das Budget 2024 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) wurde von der RPK/GPK geprüft und für inhaltlich korrekt befunden. Der Gemeinderat und die Verwaltung haben das Budget für das kommende Jahr erstellt und dabei diverse Anpassungen gegenüber den ursprünglich eingereichten Begehren vorgenommen.

Alle von uns gestellten Fragen wurden von der Verwaltung und dem Gemeinderat zu unserer Zufriedenheit beantwortet.

Wir danken dem Gemeinderat und der Verwaltung für die geleistete Arbeit und beantragen der Einwohnergemeinde, das vorliegende Budget 2024 zu genehmigen.

Itingen, 14. November 2023

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Nathalie Steiner (Co-Präsidentin)

Philippe Voyame (Co-Präsident)

Valérie Burgy

Onur Metinkaya

Stefan Vock