

**Gemeindeverwaltung**

Dorfstrasse 24

Tel.: 061 976 97 70

Fax: 061 976 97 80

E-Mail: [gemeinde@itingen.bl.ch](mailto:gemeinde@itingen.bl.ch)

# Budget 2021 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 – 15
Bericht und Antrag der RPK/GPK	16

---

## Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2021

Sehr geehrte Einwohnerinnen, sehr geehrte Einwohner,

Bei einem budgetierten Gesamtaufwand von CHF 10'137'900 und einem Gesamtertrag von CHF 9'374'200 resultiert in der Einwohnergemeinde ein Aufwandüberschuss von CHF 763'700 (Vorjahr: Aufwandüberschuss CHF 309'300). Ohne die Coronaproblematik würde sich das Ergebnis mindestens im Rahmen des Vorjahres bewegen. Die Selbstfinanzierung aus der Geschäftstätigkeit des steuerfinanzierten Bereiches beträgt CHF -140'700, woraus mit Nettoinvestitionen von CHF 925'300 ein Finanzierungsbedarf von CHF 1'066'000 entsteht. Es wird von keiner Lohnteuering ausgegangen. Die Steuersätze und Gebühren bleiben unverändert.

Bei den Abweichungsbegründungen wird auf das Budget 2020 Bezug genommen.

### Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt

Nettoaufwand in CHF

	Budget 2021	Budget 2020	Minder- aufwand	Mehr- aufwand
Allgemeine Verwaltung	843'800	798'700		45'100
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	219'700	198'600		21'100
Bildung	3'981'800	3'903'200		78'600
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	272'200	266'900		5'300
Gesundheit	699'700	628'000		71'700
Soziale Sicherheit	1'088'800	915'400		173'400
Verkehr	388'900	382'100		6'800
Umweltschutz und Raumordnung	131'500	113'300		18'200
Volkswirtschaft	22'900	22'900		
	<b>7'649'300</b>	<b>7'229'100</b>		<b>420'200</b>

Nettoertrag in CHF

	Budget 2021	Budget 2020	Minder- ertrag	Mehr- ertrag
Finanzen und Steuern	6'885'600	6'919'800	34'200	

Die Mehraufwendungen von **CHF 45'100** in der **Allgemeinen Verwaltung** können u.a. mit höheren Personalkosten und der erstmaligen Abschreibung der Informatikerneuerung im Jahr 2020 begründet werden. Auf der Ertragsseite wird mit weniger Baubewilligungsgebühren gerechnet.

In der **Öffentlichen Ordnung und Sicherheit** sind gegenüber dem Vorjahresbudget insgesamt **CHF 21'100** Mehraufwendungen budgetiert. Einerseits wird beim Kindes- und Erwachsenenschutz, bei der Stützpunktfeuerwehr Sissach und dem Zivilschutzverbund Ebenrain (u.a. Anschaffung eines Fahrzeuges) von

höheren Aufwendungen ausgegangen. Andererseits entfällt beim Regionalen Gemeindeführungstab Ebenrain die Kostenbeteiligung von CHF 14'100 für die Wasseraufbereitungsmaschine.

Der Mehraufwand bei der **Bildung** beträgt **CHF 78'600**. Der Anstieg des Personalaufwandes beim Kindergarten, die höhere Kostenbeteiligung an die Regionale Musikschule Sissach, die Mehrkosten durch das neue Ressourcierungsmodell der Schulleitungen und Schulsekretariate sowie die neuen Modellum-schreibungen und Einreihungen für die Funktion Rektorat/Konrektorat/Schulleitung Primarstufe sind u.a. verantwortlich für den Mehraufwand. Durch die Einführung von Tablets ab der 4. Primarschulkasse entstehen jährlich zusätzliche Kosten. Entlastet wurde das Budget durch den Wegfall folgender Budget-positionen: Streetworkout-Anlage von CHF 50'000, an welcher sich der Swisslos Sportfonds mit einem Betrag von CHF 30'000 beteiligt hatte, neuer Schulspiel-platz beim Schulhaus (1994) von CHF 25'000 sowie Projektierungskosten für die Sportplatzsanierung nördlich der Mehrzweckhalle bzw. des Neubaus der Primarschule von CHF 10'000.

Im Bereich **Kultur, Sport, Freizeit, Kirche** sind **CHF 5'300** höhere Aufwendungen zu erwarten. Mehrere Baumschnitte für den Dorfbildschutz sowie das Zurück-schneiden von Bäumen auf Grünflächen entlang der Strassen und die Anpassung der Lohnkostenverteilung für den Unterhalt und die Reinigung der Ge-bäude (die Entlastung der Mehrzweckhalle und Sporthalle bewirkt z.B. im Bereich Freizeit eine Mehrbelastung beim Mehrweckraum) etc. erhöhen die Aufwandseite. Die Mehrkosten werden teilweise kompensiert, da der Beitrag an die Kosten für die Neuerstellung des Schützenkellers an die Schützengesell-schaft Itingen und einige Vorhaben des Jahres 2020 beim Schwimmbad wie die Erneuerung des Beckenanstriches, der Ersatz des nordwestlichen Zauns sowie die Montage eines Sonnensegels beim Kleinkinderbecken abzüglich der Fondsentnahme „Gewinnanteil Dorffest 2014“ entfallen.

Bei der **Gesundheit** betragen die Mehrkosten **CHF 71'700**. Mit der Beanspruchung von mehr Pflegeleistungen nach Normkosten in Alters- und Pflegeheimen sowie infolge der Anpassung der Verordnung über die Finanzierung der Pflegeleistungen kann grösstenteils der Kostenanstieg begründet werden.

In der **Sozialen Sicherheit** sind **CHF 173'400** mehr Aufwendungen budgetiert. Der Gemeindeanteil der Ergänzungsleistungen (EL) wird vom Kanton auf rund CHF 45,3 Mio. geschätzt, d.h. für das Jahr 2021 ist ein Beitrag von CHF 156.00 (Vorjahr: CHF 173.00) pro Einwohnerin/Einwohner zu leisten. Dieser Reduktion stehen Mehraufwendungen gegenüber: Im Jahr 2018 galt eine EL-Obergrenze von CHF 200.00 pro Tag. Diese reduziert sich bis ins Jahr 2022 um jährlich CHF 10.00. Die Gemeinden müssen für denjenigen Teil der Heimtaxen (Hotellerie und Betreuung) ihrer EL-Bezügerinnen und -Bezüger aufkommen, welcher die EL-Obergrenze überschreitet. Diese Obergrenze beträgt im Jahr 2021 pro Tag CHF 170.00, womit die Einwohnergemeinde mit voraussichtlichen Kosten von CHF 39'800 (Vorjahr: CHF 21'200) zu rechnen hat. Über alle Bereiche der Sozialhilfe (Sozialhilfe, Sozialhilfe Asylbereich, Sozialhilfe Asylwesen) betrachtet, steigen die Nettokosten entweder durch höhere Unterstützungsleistungen, geringere Rückerstattungen Dritter oder Ertragsrückgang der Entschädigungen des Kantons an.

Beim **Verkehr** beträgt der Mehraufwand netto **CHF 6'800**. Der Kostenentlastung durch den Wegfall der Belagserneuerung inkl. Erstellung des Randabschlus-ses beim Sägeweg stehen Aufwendungen wie die Anschaffung einer zusätzlichen Mulde für das Gemeindefahrzeug, die Erhöhung der Position des diversen Strassenunterhalts, ein höherer Aufwand für die Kandelaber sowie die Zunahme der Abschreibungen (u.a. erstmalige Abschreibung der Investitionsausga-ben des Weiermattweges) gegenüber. Ausserdem wurde der Ertrag der weiter verrechenbaren internen Dienstleistungen durch das Werkhofpersonal an andere Bereiche auf der Basis der Rechnung 2019 reduziert.

Im Bereich **Umweltschutz und Raumordnung** resultiert ein Mehraufwand von **CHF 18'200**. Die Abweichung zum Vorjahresbudget entsteht u.a. mit der Bean-spruchung von Ingenieurleistungen für die Überprüfung der Bauzonen-Auslastung sowie durch den Restaufwand für die Gewässerraumplanung.

Mit einem Nettoaufwand im Betrage von weiterhin CHF 22'900 beträgt die Budgetabweichung in der **Volkswirtschaft** wiederum **CHF 0**.

Für den Bereich **Finanzen und Steuern** werden netto **CHF 34'200** geringere Erträge gegenüber dem Vorjahr erwartet. Bei den Steuern sind es sogar netto CHF 413'000 (inkl. Zinsen) Mindererträge. Dies kann vor allem durch weniger hohe Einnahmen bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen und den Ertragssteuern der juristischen Personen (Coronaproblematik) begründet werden. Ein Grossteil des Ertragsrückganges bei den Steuern kann durch einen höheren Ertrag aus dem Ressourcenausgleich (horizontaler Finanzausgleich) beim Finanz- und Lastenausgleich kompensiert werden. Aber ohne die vom Kanton berechnete Kürzung des Ressourcenausgleiches infolge des prognostizierten Rückgangs des Steuerertrages bei den Gemeinden hätte sogar noch eine wesentliche höhere Gutschrift erwartet werden können. Auch der höhere Zuspruch vom Bundessteueranteil, welcher der Kanton an die Gemeinden weitergibt, wirkt sich positiv aus. Im Jahr 2021 dürfen die Gemeinden mit einem Anteil von CHF 11,9 Mio. (Budget 2020: Anteil CHF 10,0 Mio.) rechnen. Bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung kann bei der Beanspruchung von Darlehen weiterhin von tiefen Zinssätzen ausgegangen werden. Deshalb wurde im aktuellen Budget der interne Zinssatz auf 0 % belassen.

### Übersicht Selbstfinanzierung, Ergebnis Erfolgsrechnung und Eigenkapital allgemeiner Haushalt

		Budget 2021	Budget 2020
Nettoertrag	CHF	6'885'600	6'919'800
Nettoaufwand 1)	CHF	<u>-7'026'300</u>	<u>-6'641'600</u>
Selbstfinanzierung	CHF	-140'700	278'200
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	-622'900	-606'100
Zunahme (-) / Abnahme (+) Fonds im Eigenkapital	CHF	<u>-100</u>	<u>18'600</u>
Ergebnis Erfolgsrechnung	CHF	<u><u>-763'700</u></u>	<u><u>-309'300</u></u>
Eigenkapital per 01.01.	CHF	7'001'500	7'329'400
Zunahme (+) / Abnahme (-) Fonds im Eigenkapital	CHF	100	-18'600
Ergebnis Erfolgsrechnung	CHF	<u>-763'700</u>	<u>-309'300</u>
Eigenkapital per 31.12.	CHF	<u><u>6'237'900</u></u>	<u><u>7'001'500</u></u>

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

## Investitionsrechnung 2021

	Bruttoinvestitionen	Gebühren, Beiträge	Nettoinvestitionen
- Allgemeiner Haushalt	CHF 981'400	CHF 56'100	CHF 925'300
- Wasserversorgung (exkl. MWST)	CHF 272'300	CHF 595'000	CHF -322'700
- Abwasserbeseitigung (exkl. MWST)	<u>CHF 450'800</u>	<u>CHF 1'190'000</u>	<u>CHF -739'200</u>
Total	<u>CHF 1'704'500</u>	<u>CHF 1'841'100</u>	<u>CHF -136'600</u>

Die Investitionsrechnung 2021 beinhaltet folgendes Bauvorhaben, welches mittels früherem Gemeindeversammlungsbeschluss als Sondervorlage genehmigt wurde und somit nur noch **informativen Charakter** hat:

- Dorfspielplatz Sonnenberg, Neubau	<u>CHF 149'700</u>	Allgemeiner Haushalt
Total	<u>CHF 149'700</u>	

Folgende neue Kredite sind mit dem **ordentlichen Budget 2021** zu genehmigen:

- Tal-/Bernhaldenweg (Strassensanierung), Projektierung	CHF 3'000	Allgemeiner Haushalt
- Tal-/Bernhaldenweg (Wasserleit.), Projektierung, Bruttokredit: CHF 4'000	CHF 3'700	Wasserversorgung
- Tal-/Bernhaldenweg (Abwasserl.), Projektierung, Bruttokredit: CHF 8'000	CHF 7'400	Abwasserbeseitigung
- Bahnweg Ost (Strasse), Projektierung	CHF 4'000	Allgemeiner Haushalt
- Bahnweg Ost (Wasserleit.), Projektierung, Bruttokredit: CHF 2'000	CHF 1'800	Wasserversorgung
- Bahnweg Ost (Abwasserl.), Projektierung, Bruttokredit: CHF 4'000	<u>CHF 3'700</u>	Abwasserbeseitigung
Total	<u>CHF 23'600</u>	

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

- Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz	CHF 385'700	Allgemeiner Haushalt
- Kreuzenstr./Hinter den Gärten (Strassensan.), Bruttokredit: CHF 695'000	CHF 439'000	Allgemeiner Haushalt
- Kreuzenstr./Hinter den Gärten (Wasserleit.), Bruttokredit: CHF 455'000	CHF 266'800	Wasserversorgung
- Kreuzenstr./Hinter den Gärten (Abwasserl.), Bruttokredit: CHF 750'000	<u>CHF 439'700</u>	Abwasserbeseitigung
Total	<u>CHF 1'531'200</u>	

## Erfolgsrechnungen der Spezialfinanzierungen

Die Ergebnisse der Spezialfinanzierungen setzen sich wie folgt zusammen:

Wasserversorgung	Ertragsüberschuss	CHF	10'300	(Vorjahr: Aufwandüberschuss	CHF	59'100)
Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss	CHF	681'700	(Vorjahr: Ertragsüberschuss	CHF	995'700)
Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF	59'500	(Vorjahr: Aufwandüberschuss	CHF	20'800)

In der **Wasserversorgung** resultiert ein Ertragsüberschuss von **CHF 10'300**. Die einmaligen Aufwendungen für die Noteinspeisung beim Pumpwerk und die Rohrkelleranpassung beim Reservoir Bernhalden sowie die Planungsarbeiten hinsichtlich eines allfälligen Ausbaus des Pumpwerkes und der Schutzzonen-erweiterung entfallen. Für die Nachfolgeregelung der Brunnenmeisterfunktion per 01.04.2021 sind Mehrkosten und für die Projektierungsarbeiten der Gewässerschutzzone Hintere Talquelle sind CHF 41'000 budgetiert. Insgesamt resultiert gegenüber dem Vorjahresbudget aber ein um CHF 69'400 besseres Resultat, da voraussichtlich sehr hohe Einnahmen an Anschlussbeiträgen erzielt werden. Diese bewirken, dass das Verwaltungsvermögen restlos abgeschrieben und somit ein Überschuss aus der Investitionsrechnung von CHF 82'600 in die Erfolgsrechnung übertragen werden kann.

Bei der **Abwasserbeseitigung** wird mit einem Ertragsüberschuss von **CHF 681'700** gerechnet. Im Vordergrund des wiederum sehr hohen Ertragsüberschusses steht wie im Vorjahr der Überschuss aus der Investitionsrechnung. Die hohen budgetierten Einnahmen der Anschlussbeiträge für das Jahr 2020 werden zu einem wesentlichen Teil erst im Jahr 2021 oder sogar später eintreffen. In Zusammenhang mit der Erteilung der Kanalisationsbewilligungen werden höhere Erträge wie auch höhere Aufwendungen erwartet. Die interne Verzinsung des Guthabens bleibt unverändert auf 0 % (gilt für alle Spezialfinanzierungen). Es ist weiterhin ein Rabatt von 20 % auf den jährlichen Abwassergebühren budgetiert.

Im Bereich der **Abfallbeseitigung** wird ein Aufwandüberschuss von **CHF 59'500** erwartet. Da der Ersatz der Container für Alu/Blech, Altglas und Altöl bei den Abfallsammelstellen Bahnhof und Sonnenberg sowie für den Altölcontainer beim Werkhof noch nicht umgesetzt wurde, sind für dieses Vorhaben CHF 35'000 im Budget 2021 vorgesehen. Die Reduktion der Gebühren von 20 % wird beibehalten.

## Aufgaben- und Finanzplan 2021 – 2025

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

## Der Einwohnergemeindeversammlung werden folgende Anträge zur Zustimmung unterbreitet:

### Allgemeiner Haushalt

1. Festsetzung des **Steuerfusses** gemäss § 19 des Steuergesetzes auf **63 %** (wie bisher) der Staatssteuer für Einkommen und Vermögen.
2. Festsetzung des **Ertragssteuersatzes** auf **4.2 %** (wie bisher) des Reinertrages für Kapitalgesellschaften und Genossenschaften gemäss § 58 des Steuergesetzes.
3. Festsetzung des **Kapitalsteuersatzes** auf **0.55 ‰** (wie bisher) des steuerbaren Kapitals für Kapitalgesellschaften und Genossenschaften gemäss § 62 des Steuergesetzes.
4. Festsetzung der **Hundegebühr** gemäss § 9 des Reglements über die Hundehaltung:
  - 4.1 für einen Hund pro Haushalt und Jahr **CHF 100.00** (wie bisher)
  - 4.2 für gewerbsmässige Zucht nach § 8, pro Jahr **CHF 800.00** (wie bisher)
  - 4.3 einmalige Einschreibgebühr **CHF 50.00** (wie bisher)

### Spezialfinanzierung Wasser

5. Festsetzung der Gebühren gemäss Beilage zum Wasserreglement (Preisangaben exkl. MWST):
  - 5.1 Erschliessungsbeitrag gemäss Punkt 1.1 resp. § 40 **CHF 4.00** (wie bisher)
  - 5.2 Anschlussbeitrag gemäss Punkt 1.2 resp. § 41 **% 2.00** (wie bisher)
  - 5.3.1 Grundgebühr Wasserzähler bis Nennweite NW 25 (1 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 42 **CHF 25.00** (wie bisher)
  - 5.3.2 Grundgebühr Wasserzähler bis NW 40 (1 ½ Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 42 **CHF 50.00** (wie bisher)
  - 5.3.3 Grundgebühr Wasserzähler bis NW 50 (2 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 42 **CHF 75.00** (wie bisher)
  - 5.3.4 Grundgebühr Wasserzähler über NW 50 (> 2 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 42 **CHF 100.00** (wie bisher)
  - 5.4 Wassermengengebühr gemäss Punkt 2.2 resp. § 44 **CHF 1.50** (wie bisher)
  - 5.5 Brandbekämpfungsbeitrag gemäss Punkt 2.3 resp. § 36 **‰ 1.50** (wie bisher)
  - 5.6 Bauwasserbezug Zählermiete gemäss Punkt 3 resp. § 35 **CHF 50.00** (wie bisher)

### Spezialfinanzierung Abwasser

6. Festsetzung der Gebühren gemäss Beilage zum Abwasserreglement (Preisangaben exkl. MWST):
  - 6.1 Erschliessungsbeitrag gemäss Punkt 1.1 resp. § 22 **CHF 8.00** (wie bisher)
  - 6.2.1 Anschlussbeitrag für Neubauten gemäss Punkt 1.2 resp. § 24 **% 4.00** (wie bisher)
  - 6.2.2 Anschlussbeitrag für Umbauten gemäss Punkt 1.2 resp. § 24 **% 3.00** (wie bisher)
  - 6.3.1 Grundgebühr Wasserzähler bis Nennweite NW 25 (1 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 28 **CHF 25.00** (wie bisher)
  - 6.3.2 Grundgebühr Wasserzähler bis NW 40 (1 ½ Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 28 **CHF 50.00** (wie bisher)
  - 6.3.3 Grundgebühr Wasserzähler bis NW 50 (2 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 28 **CHF 75.00** (wie bisher)
  - 6.3.4 Grundgebühr Wasserzähler über NW 50 (> 2 Zoll) gemäss Punkt 2.1 resp. § 28 **CHF 100.00** (wie bisher)

6.4	Mengengebühr Schmutzwasser gemäss Punkt 2.2 resp. § 30	CHF	1.80	(wie bisher)
6.5.1	Mengengebühr Regenwasser Gebäude in Sauberwasser gemäss Punkt 2.3 Lit. a. resp. § 31	CHF	0.20	(wie bisher)
6.5.2	Mengengebühr Regenwasser Gebäude in Schmutzwasser gemäss Punkt 2.3 Lit. b. resp. § 31	CHF	0.90	(wie bisher)
6.5.3	Mengengebühr Regenwasser Plätze in Sauberwasser gemäss Punkt 2.3 Lit. c. resp. § 31	CHF	0.20	(wie bisher)
6.5.4	Mengengebühr Regenwasser Plätze in Schmutzwasser gemäss Punkt 2.3 Lit. d. resp. § 31	CHF	0.90	(wie bisher)

**abzüglich 20 % Rabatt auf den jährlichen Abwassergebühren**

Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

7. Festsetzung der Gebühren für die Abfallentsorgung gemäss § 10 des Abfallreglements resp. der Tarifordnung (Preisangaben inkl. MWST):

7.1	Gebührenmarken	35 Liter	Kehrichtsack	CHF	2.40	(wie bisher)
		60 Liter	Kehrichtsack	CHF	4.80	(wie bisher)
		110 Liter	Kehrichtsack	CHF	7.20	(wie bisher)
		Sperrgut	per Einzelstück	CHF	7.20	(wie bisher)
7.2	Gewerbecontainer	800 Liter	Container	CHF	38.40	(wie bisher)

Aufgaben- und Finanzplan 2021 – 2025

8. Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplanes 2021 – 2025.

Beschlussfassung über das Budget 2021

9. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget 2021 zu genehmigen.

Itingen, 10. November 2020

**GEMEINDERAT ITINGEN**

Der Präsident:

Martin Mundwiler

Der Verwalter:

Reto Lauber

**ERGEBNISUEBERSICHT**

1.1.2021 - 31.12.2021

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>10'137'900.00</b>	<b>9'374'200.00</b>	<b>10'115'400.00</b>	<b>9'806'100.00</b>	<b>8'645'553.48</b>	<b>9'002'399.30</b>
<b>Betriebliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss		901'200.00		440'600.00		
Ertragsüberschuss					203'571.46	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	137'500.00		131'300.00		153'274.36	
<b>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung)</b>						
Aufwandüberschuss		763'700.00		309'300.00		
Ertragsüberschuss					356'845.82	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
<b>Gesamtergebnis (operativ &amp; ausserordentlich)</b>						
Aufwandüberschuss		763'700.00		309'300.00		
Ertragsüberschuss					356'845.82	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>1'704'500.00</b>	<b>1'841'100.00</b>	<b>1'715'600.00</b>	<b>1'758'000.00</b>	<b>4'213'885.80</b>	<b>933'537.00</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen						3'280'348.80
Abnahme der Nettoinvestitionen	136'600.00		42'400.00			

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Funktionale Gliederung	Zusammenzug		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>10'137'900.00</b>	<b>9'374'200.00</b>	<b>10'115'400.00</b>	<b>9'806'100.00</b>	<b>8'645'553.48</b>	<b>9'002'399.30</b>		
Aufwandüberschuss		763'700.00		309'300.00				
Ertragsüberschuss					356'845.82			
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>991'500.00</b>	<b>147'700.00</b>	<b>955'500.00</b>	<b>156'800.00</b>	<b>941'475.16</b>	<b>163'099.26</b>		
Nettoaufwand		843'800.00		798'700.00		778'375.90		
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>307'800.00</b>	<b>88'100.00</b>	<b>285'900.00</b>	<b>87'300.00</b>	<b>330'425.90</b>	<b>95'343.40</b>		
Nettoaufwand		219'700.00		198'600.00		235'082.50		
<b>2 BILDUNG</b>	<b>4'004'900.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>3'956'700.00</b>	<b>53'500.00</b>	<b>3'610'419.75</b>	<b>78'024.15</b>		
Nettoaufwand		3'981'800.00		3'903'200.00		3'532'395.60		
<b>3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>282'300.00</b>	<b>10'100.00</b>	<b>295'700.00</b>	<b>28'800.00</b>	<b>294'171.20</b>	<b>11'846.40</b>		
Nettoaufwand		272'200.00		266'900.00		282'324.80		
<b>4 GESUNDHEIT</b>	<b>797'900.00</b>	<b>98'200.00</b>	<b>728'400.00</b>	<b>100'400.00</b>	<b>696'784.05</b>	<b>99'175.85</b>		
Nettoaufwand		699'700.00		628'000.00		597'608.20		
<b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'290'100.00</b>	<b>201'300.00</b>	<b>1'194'100.00</b>	<b>278'700.00</b>	<b>1'333'607.55</b>	<b>421'794.60</b>		
Nettoaufwand		1'088'800.00		915'400.00		911'812.95		
<b>6 VERKEHR</b>	<b>584'000.00</b>	<b>195'100.00</b>	<b>589'500.00</b>	<b>207'400.00</b>	<b>488'126.20</b>	<b>194'658.77</b>		
Nettoaufwand		388'900.00		382'100.00		293'467.43		
<b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'637'200.00</b>	<b>1'505'700.00</b>	<b>1'862'300.00</b>	<b>1'749'000.00</b>	<b>832'925.50</b>	<b>732'793.00</b>		
Nettoaufwand		131'500.00		113'300.00		100'132.50		
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>84'800.00</b>	<b>61'900.00</b>	<b>84'800.00</b>	<b>61'900.00</b>	<b>74'104.45</b>	<b>52'507.15</b>		
Nettoaufwand		22'900.00		22'900.00		21'597.30		
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>157'400.00</b>	<b>7'043'000.00</b>	<b>162'500.00</b>	<b>7'082'300.00</b>	<b>43'513.72</b>	<b>7'153'156.72</b>		
Nettoertrag	6'885'600.00		6'919'800.00		7'109'643.00			

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>10'137'900.00</b>	<b>9'374'200.00</b>	<b>10'115'400.00</b>	<b>9'806'100.00</b>	<b>8'645'553.48</b>	<b>9'002'399.30</b>
	Aufwandüberschuss		763'700.00		309'300.00		
	Ertragsüberschuss					356'845.82	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>10'137'900.00</b>		<b>10'115'400.00</b>		<b>8'645'553.48</b>	
30	Personalaufwand	4'108'650.00		4'006'700.00		3'752'775.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'689'450.00		1'669'300.00		1'455'382.54	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	585'800.00		566'200.00		419'641.90	
34	Finanzaufwand	39'600.00		39'800.00		29'105.99	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	692'100.00		995'800.00		8'103.55	
36	Transferaufwand	2'724'800.00		2'530'100.00		2'698'057.55	
39	Interne Verrechnung	297'500.00		307'500.00		282'486.95	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>9'374'200.00</b>		<b>9'806'100.00</b>		<b>9'002'399.30</b>
40	Fiskalertrag		4'720'000.00		5'135'000.00		5'094'729.30
41	Regalien und Konzession		3'000.00		3'000.00		2'785.00
42	Entgelte		979'400.00		998'700.00		1'153'034.00
43	Verschiedene Erträge		821'800.00		1'056'900.00		72'076.65
44	Finanzertrag		177'100.00		171'100.00		182'380.35
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		59'500.00		98'600.00		21'334.15
46	Transferertrag		2'315'900.00		2'035'300.00		2'193'572.90
49	Interne Verrechnungen		297'500.00		307'500.00		282'486.95

**Investitionsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Funktionale Gliederung	Zusammenzug	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>1'704'500.00</b>	<b>1'841'100.00</b>	<b>1'715'600.00</b>	<b>1'758'000.00</b>	<b>4'213'885.80</b>	<b>933'537.00</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen						3'280'348.80
	Abnahme der Nettoinvestitionen	136'600.00		42'400.00			
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>80'000.00</b>			
	Nettoausgaben				80'000.00		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>385'700.00</b>		<b>390'000.00</b>		<b>2'767'499.25</b>	<b>3'117.00</b>
	Nettoausgaben		385'700.00		390'000.00		2'764'382.25
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>149'700.00</b>	<b>56'100.00</b>	<b>149'000.00</b>			
	Nettoausgaben		93'600.00		149'000.00		
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>446'000.00</b>		<b>646'700.00</b>		<b>605'671.40</b>	
	Nettoausgaben		446'000.00		646'700.00		605'671.40
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>723'100.00</b>	<b>1'785'000.00</b>	<b>449'900.00</b>	<b>1'758'000.00</b>	<b>840'715.15</b>	<b>930'420.00</b>
	Nettoeinnahmen	1'061'900.00		1'308'100.00		89'704.85	

**Investitionsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>1'704'500.00</b>	<b>1'841'100.00</b>	<b>1'715'600.00</b>	<b>1'758'000.00</b>	<b>4'213'885.80</b>	<b>933'537.00</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen						3'280'348.80
	Abnahme der Nettoinvestitionen	136'600.00		42'400.00			
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>			<b>80'000.00</b>			
	Nettoausgaben				80'000.00		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>80'000.00</b>			
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>80'000.00</b>			
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>80'000.00</b>			
5060.02	Informatik, Erneuerung			80'000.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>385'700.00</b>		<b>390'000.00</b>		<b>2'767'499.25</b>	<b>3'117.00</b>
	Nettoausgaben		385'700.00		390'000.00		2'764'382.25
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>385'700.00</b>		<b>390'000.00</b>		<b>2'767'499.25</b>	<b>3'117.00</b>
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>385'700.00</b>		<b>390'000.00</b>		<b>2'767'499.25</b>	<b>3'117.00</b>
<b>2171</b>	<b>Schulliegenschaften Primarschule</b>			<b>390'000.00</b>		<b>2'688'533.95</b>	<b>3'117.00</b>
5040.05	Primarschule Neubau (Zwischenbau)					2'324'821.40	
5040.06	Schulhaus alt, Brandschutzertüchtig. Treppenh.					363'712.55	
5040.07	Schulhaus alt, Schadstoffsanierung			390'000.00			
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						3'117.00
<b>2172</b>	<b>Mehrzweck-, Gymnastik- u. Sporthalle</b>	<b>385'700.00</b>				<b>78'965.30</b>	
5030.01	Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz	385'700.00					
5040.02	MZH, Fernwärmeheizung, Sanierung					78'965.30	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>149'700.00</b>	<b>56'100.00</b>	<b>149'000.00</b>			
	Nettoausgaben		93'600.00		149'000.00		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>149'700.00</b>	<b>56'100.00</b>	<b>149'000.00</b>			

**Investitionsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>149'700.00</b>	<b>56'100.00</b>	<b>149'000.00</b>			
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>149'700.00</b>	<b>56'100.00</b>	<b>149'000.00</b>			
5040.01	Dorfspielplatz Sonnenberg, Neubau	149'700.00		149'000.00			
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton		30'000.00				
6350.01	Investitionsbeiträge von priv. Untern.		17'700.00				
6360.01	Inv.beitr.v.priv.Organis.o.Erwerbszweck		1'000.00				
6370.01	Investitionsbeiträge von priv. Haush.		7'400.00				
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>446'000.00</b>		<b>646'700.00</b>		<b>605'671.40</b>	
	Nettoausgaben		446'000.00		646'700.00		605'671.40
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>446'000.00</b>		<b>646'700.00</b>		<b>605'671.40</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>446'000.00</b>		<b>646'700.00</b>		<b>605'671.40</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>446'000.00</b>		<b>646'700.00</b>		<b>605'671.40</b>	
5010.07	Kreuzenstr., Projektierung					10'558.90	
5010.08	Kreuzenstr./Hinter den Gärten	439'000.00					
5010.09	Moosweg, Projektierung					574.70	
5010.10	Moosweg			50'000.00		438'413.45	
5010.11	Weiermattweg Ost, Projektierung					23'521.70	
5010.12	Weiermattweg Ost			596'700.00		132'602.65	
5010.13	Tal-/Bernhaldenweg, Projektierung	3'000.00					
5010.15	Bahnweg Ost, Projektierung	4'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>723'100.00</b>	<b>1'785'000.00</b>	<b>449'900.00</b>	<b>1'758'000.00</b>	<b>840'715.15</b>	<b>930'420.00</b>
	Nettoeinnahmen	1'061'900.00		1'308'100.00		89'704.85	
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>272'300.00</b>	<b>595'000.00</b>	<b>334'800.00</b>	<b>586'000.00</b>	<b>321'374.65</b>	<b>316'244.00</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>272'300.00</b>	<b>595'000.00</b>	<b>334'800.00</b>	<b>586'000.00</b>	<b>321'374.65</b>	<b>316'244.00</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>272'300.00</b>	<b>595'000.00</b>	<b>334'800.00</b>	<b>586'000.00</b>	<b>321'374.65</b>	<b>316'244.00</b>
5030.09	Kreuzenstr., Projektierung					7'482.00	
5030.10	Kreuzenstr./Hinter den Gärten	266'800.00					
5030.11	Moosweg, Projektierung					360.15	

**Investitionsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.12	Moosweg			4'600.00		199'222.75	
5030.13	Weiermattweg Ost, Projektierung					8'998.00	
5030.14	Weiermattweg Ost			136'500.00		84'793.60	
5030.15	Tal-/Bernhaldenweg, Projektierung	3'700.00					
5030.17	Bahnweg Ost, Projektierung	1'800.00					
5040.02	Ultrafiltrationsanlage Res. Bernhalden			193'700.00		20'518.15	
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						3'250.00
6351.01	Anschlussbeiträge von priv. Unternehmungen		540'000.00		561'000.00		40'694.00
6371.01	Anschlussbeiträge von priv. Haushalten		55'000.00		25'000.00		272'300.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>450'800.00</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>115'100.00</b>	<b>1'172'000.00</b>	<b>519'340.50</b>	<b>614'176.00</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>450'800.00</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>115'100.00</b>	<b>1'172'000.00</b>	<b>519'340.50</b>	<b>614'176.00</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>450'800.00</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>115'100.00</b>	<b>1'172'000.00</b>	<b>519'340.50</b>	<b>614'176.00</b>
5030.07	Kreuzenstr., Projektierung					8'514.00	
5030.08	Kreuzenstr./Hinter den Gärten	439'700.00					
5030.09	Moosweg, Projektierung					440.25	
5030.10	Moosweg			4'600.00		326'061.75	
5030.11	Weiermattweg Ost, Projektierung					9'776.00	
5030.12	Weiermattweg Ost			110'500.00		174'548.50	
5030.13	Tal-/Bernhaldenweg, Projektierung	7'400.00					
5030.15	Bahnweg Ost, Projektierung	3'700.00					
6351.01	Anschlussbeiträge von priv. Unternehmungen		1'080'000.00		1'122'000.00		75'718.00
6371.01	Anschlussbeiträge von priv. Haushalten		110'000.00		50'000.00		538'458.00

# Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RPK/GPK) zu Handen der Gemeindeversammlung Itingen über das Budget 2021 der Einwohnergemeinde Itingen

---

Das Budget 2021 (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 Kürzungen und notwendige 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 2021 zu genehmigen.

Itingen, 10. November 2020

## Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Martina Rinderspacher (Präsidentin)

Josef Silvestri

Martin Smith

Nathalie Steiner

Stefan Vock