Gemeindeverwaltung

Dorfstrasse 24

4452 Itingen

Tel.: 061 976 97 70

E-Mail: gemeinde@itingen.ch

Budget 2025 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 2025

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Bei einem budgetierten Gesamtaufwand von CHF 12'511'200 und einem Gesamtertrag von CHF 12'396'700 resultiert in der Einwohnergemeinde ein Aufwandüberschuss von CHF 114'500 (Vorjahr: Aufwandüberschuss CHF 321'000). Die Selbstfinanzierung aus der Geschäftstätigkeit des steuerfinanzierten Bereiches beträgt CHF 449'100, woraus mit Nettoinvestitionen von CHF 409'700 ein Finanzierungsüberschuss von CHF 39'400 entsteht. Es wird von einem Teuerungsausgleich bei den Löhnen von 1,4 % ausgegangen. Die Steuerfüsse der natürlichen und juristischen Personen sowie Gebühren bleiben unverändert.

Bei den Abweichungsbegründungen wird grundsätzlich auf das Budget 2024 Bezug genommen.

Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt

Nettoaufwand in CHF

	Budget 2025	Budget 2024	Minder- aufwand	Mehr- aufwand
Allgemeine Verwaltung	1'083'600	1'037'700		45'900
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	327'900	246'900		81'000
Bildung	4'569'200	4'453'800		115'400
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	331'400	298'300		33'100
Gesundheit	1'028'000	999'100		28'900
Soziale Sicherheit	770'600	785'600	15'000	
Verkehr	355'600	319'400		36'200
Umweltschutz und Raumordnung	106'400	106'900	500	
Volkswirtschaft	31'100	31'000		100
	8'603'800	8'278'700	15'500	340'600

Nettoertrag in CHF

	Budget 2025	Budget 2024	Minder- ertrag	Mehr- ertrag
Finanzen und Steuern	8'489'300	7'957'700		531'600

Die Mehraufwendungen von **CHF 45'900** in der **Allgemeinen Verwaltung** kommen wie folgt zustande: Der Personalaufwand für die Bauverwalter-Stelle ist nun im Jahr 2025 für ein gesamtes Jahr eingerechnet. Ausserdem ist das Pensum des Gemeindepersonals um 20 % erhöht worden. Weiter wird der Bauverwalter einen Diplomalgebrauch besuchen und es gibt Mehraufwand in Zusammenhang mit der Informatik wie u.a. Updates und Erweiterung der Datensicherung. Mit der Nutzungsänderung der Wohnung im 1. Obergeschoss des Gemeindehauses ist der Vermögenswert des Büros jährlich abzuschreiben. Hingegen entfallen einige im Jahr 2024 getätigte Aufwendungen wie z.B. die Möblierung der Büroräumlichkeiten des neuen Büros, der Ersatz der Telefonanlage und der Kauf von Computern für die neuen Arbeitsplätze.

Die Mehrkosten von **CHF 81'000** in der **Öffentlichen Ordnung und Sicherheit** können u.a. durch die einmalige Erfassung der kommunalen Strassenlinien als Geodaten im Datenmodell Baulinien, die Mehraufwendungen beim Kindes- und Erwachsenenschutz, den höheren Beitrag an die Stützpunktfeuerwehr Sissach sowie zusätzlichen Abschreibungsaufwand für den Anteil der Neuanschaffung der Feuerwehrfahrzeuge und den höheren Kostenanteil an die neue Zivilschutzorganisation Argantia begründet werden.

Bei der **Bildung** ist mit Mehrkosten in der Höhe von **CHF 115'400** zu rechnen. Der ordentliche Lohnanstieg wie auch die Teuerung von 1,4 % bei den Löhnen der Kindergärtnerinnen, der Lehrpersonen der Primarschule sowie der Schulleitung bewirken Mehrkosten. Die voraussichtliche Ausdehnung des Mittagsfischangebotes auf drei Tage sowie die Zunahme der Beanspruchung des Angebotes verursacht höhere Lohn- und Sachkosten. Beim Kindergartengebäude werden weniger, dafür bei den Schulhäusern sowie der Mehrzweck- und Sporthalle höhere Kosten erwartet. Im Jahr 2024 wurde ein Schulsozialdienst mit einer Leistungsvereinbarung im Umfang von einem 20 %-Pensum eingeführt. Dieses Angebot wird gut genutzt und es besteht nun der Bedarf, die Stellenprozentage vorwiegend für die Präventionsarbeit um weitere 10 % auszubauen.

Im Bereich **Kultur, Sport, Freizeit, Kirche** sind **CHF 33'100** Mehraufwendungen vorgesehen. Einerseits wird das Schwimmbadbecken gestrichen und es sollen Behälter in Form eines Abfalltrennsystem für den Aussenbereich des Schwimmbads angeschafft werden. Betreffend der Installation einer Treppe seitlich des Schwimmerbeckens wurde eine bessere und günstigere Lösung gefunden, welche nun umgesetzt werden soll. Die einmaligen Kosten für die Erarbeitung eines Baumpflegekonzepts entfallen. Im Gegenzug kommen die effektiven Baumpflegearbeiten zum Tragen.

Der Grund des Kostenanstieges im Bereich der **Gesundheit** von **CHF 28'900** kann u.a. mit mehr beanspruchten Pflegestunden in Alters- und Pflegeheimen beantwortet werden. Ausserdem sind höhere Leistungsbeanspruchungen bei den privaten Spitexorganisationen budgetiert. Der Gemeindeanteil an der Spitex Sissach und Umgebung nimmt ausschliesslich infolge der Zunahme der Einwohnerschaft zu, da der Ansatz von CHF 112.00 pro Einwohnerin/Einwohner nicht angepasst wurde.

In der **Sozialen Sicherheit** konnten insgesamt **CHF 15'000** 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 26,3 Mio. (Vorjahr: CHF 29,4 Mio.) geschätzt. Somit reduziert sich der Beitrag pro Einwohnerin/Einwohner von CHF 98.45 auf CHF 87.20, wodurch ein tieferer Gemeindeanteil zu leisten ist. Bei den Direktzahlungen an EL-Bezügerinnen und -Bezüger wird von höheren Kostenbeteiligungen ausgegangen. Die Gemeinden sind seit Herbst 2024 mit der Aufgabe der frühen Sprachförderung betraut worden. Es sind Kosten von rund CHF 5'400 für fünf Monate d.h. ab August 2025 budgetiert. Ausserdem soll das Angebot der Tagesbetreuung von Kindern in der Gemeinde gefördert werden. In Zusammenarbeit mit einer Spielgruppe Plus bietet sich die Möglichkeit, dies in Itingen mit einer Leistungsvereinbarung abzudecken. Im ersten Jahr wird eine Risikogarantie von maximal CHF 30'000 gewährt. 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 der Sozialen Dienste wurden die Stellenprozentage geschätzt und im letzten Jahr aufgrund der Stundenentwicklung per 1. Juni bzw. Juli 2023 angepasst. Es stellte sich nun heraus, dass das Pensum der Stellenleiterin Soziale Dienste weiter ausgedehnt werden sollte und zwar von 80 % auf 90 %.

Der Mehraufwand beim **Verkehr** von netto **CHF 36'200** wird einerseits u.a. durch die Projektierungskosten der Einführung von Tempo 30 sowie durch höhere Personalkosten (Stellenwechsel) verursacht. Andererseits entfallen die Kosten für die Umstellung der Fussweg-Kandelaber auf LED.

Im Bereich **Umweltschutz und Raumordnung** wird ein Minderaufwand von **CHF 500** prognostiziert, was somit in etwa dem Vorjahresbudget entspricht.

Mit einem Nettoaufwand von CHF 31'100 bleibt das Budget in der **Volkswirtschaft** mit einem Mehraufwand von **CHF 100** praktisch unverändert.

Gegenüber dem Vorjahr werden im Bereich **Finanzen und Steuern** höhere Erträge von netto **CHF 531'600** erwartet. Bei den Steuern betragen die Mehrerträge (inkl. Zinsen) netto CHF 197'600. Dies ist auf höhere Einnahmen bei den Einkommens-, Vermögens- und Quellensteuern der natürlichen Personen und den Kapitalsteuern der juristischen Personen zurückzuführen. Diese Mehrerträge werden durch die Ertragssteuern der juristischen Personen geschmälert. Denn infolge der Steuervorlage 17 (SV17) wird der kantonale Gewinnsteuersatz für juristische Personen von 6,5 % auf 4,4 % reduziert. Entsprechend bewirkt dies eine Abnahme der kommunalen Gewinnsteuer. Im Bereich des Finanz- und Lastenausgleichs werden aus folgenden Gründen höhere Erträge von insgesamt netto CHF 352'200 erwartet: Es ist ein geringerer Beitrag an die Kompensationsleistungen zu bezahlen und die Gutschrift vom Ressourcenausgleich wird mit der berechneten Steuerkraft infolge der Zunahme des Ausgleichsniveaus und dem Wachstum der Einwohnerschaft um CHF 452'600 höher geschätzt. Hingegen wird bei der Lastenabgeltung Bildung mit einem Rückgang von CHF 103'900 gerechnet. Aufgrund der Zinssatzentwicklung wird bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung ein tieferer Zinsaufwand prognostiziert.

Übersicht Selbstfinanzierung, Ergebnis Erfolgsrechnung und Eigenkapital allgemeiner Haushalt

		Budget 2025	Budget 2024
Nettoertrag	CHF	8'489'300	7'957'700
Nettoaufwand 1) und 2)	CHF	<u>-8'040'200</u>	<u>-7'716'500</u>
Selbstfinanzierung	CHF	449'100	241'200
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	-590'400	-589'000
Zunahme (-) / Abnahme (+) Fonds im Eigenkapital	CHF	-200	-200
Zunahme (-) / Abnahme (+) Fonds im Fremdkapital	CHF	<u>27'000</u>	<u>27'000</u>
Ergebnis Erfolgsrechnung	CHF	<u><u>-114'500</u></u>	<u><u>-321'000</u></u>
Eigenkapital per 01.01.	CHF	8'193'900	8'514'700
Zunahme (+) / Abnahme (-) Fonds im Eigenkapital	CHF	200	200
Ergebnis Erfolgsrechnung	CHF	<u>-114'500</u>	<u>-321'000</u>
Eigenkapital per 31.12.	CHF	<u><u>8'079'600</u></u>	<u><u>8'193'900</u></u>

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

2) ohne Buchungen Zu-/Abnahme Fonds im Fremdkapital

Investitionsrechnung 2025

	Bruttoinvestitionen	Gebühren, Beiträge	Nettoinvestitionen
- Allgemeiner Haushalt	CHF 409'700	CHF 0	CHF 409'700
- Wasserversorgung (exkl. MWST)	CHF 0	CHF 457'500	CHF -457'500
- Abwasserbeseitigung (exkl. MWST)	<u>CHF 0</u>	<u>CHF 915'000</u>	<u>CHF -915'000</u>
Total	<u>CHF 409'700</u>	<u>CHF 1'372'500</u>	<u>CHF -962'800</u>

Die Investitionsrechnung 2025 beinhaltet folgende Bauvorhaben, welche mittels früherer Gemeindeversammlungsbeschlüsse als Sondervorlage genehmigt wurden und somit nur noch **informativen Charakter** haben:

- Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2024, Stützpunktfeuerwehr Sissach	CHF 64'700	Allgemeiner Haushalt
- Parkplatzenerweiterung Bahnhof Parz. 857	<u>CHF 285'000</u>	Allgemeiner Haushalt
Total	<u>CHF 349'700</u>	

Folgender neuer Kredit ist mit dem **ordentlichen Budget 2025** zu genehmigen:

- Einführung Tempo 30	CHF 60'000	Allgemeiner Haushalt
Total	<u>CHF 60'000</u>	

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

- keine	CHF 0	
Total	<u>CHF 0</u>	

Erfolgsrechnungen der Spezialfinanzierungen

Die Ergebnisse der Spezialfinanzierungen setzen sich wie folgt zusammen:

Wasserversorgung	Ertragsüberschuss	CHF	399'000	(Vorjahr: Ertragsüberschuss	CHF	337'000)
Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss	CHF	772'500	(Vorjahr: Ertragsüberschuss	CHF	684'100)
Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF	7'700	(Vorjahr: Ertragsüberschuss	CHF	1'800)

In der **Wasserversorgung** resultiert ein Ertragsüberschuss von **CHF 399'000**. Einerseits entstehen durch die Erhöhung der Kosten für die raumplanerische Umsetzung der Gewässerschutzzone Hintere Talquelle Mehraufwendungen. Andererseits konnten die beiden Pumpen im Pumpwerk im Jahr 2023 und 2024 revidiert werden, weshalb das Budget entlastet wird. Weiter wird mit höheren Erträgen bei den Wassergebühren gerechnet. Der Hauptgrund für das gute Ergebnis entsteht durch die Übertragung des Überschusses von CHF 462'500 aus der Investitionsrechnung.

Bei der **Abwasserbeseitigung** wird ein Ertragsüberschuss von **CHF 772'500** erwartet. Dieses Resultat wird wiederum durch den hohen Überschuss aus der Investitionsrechnung von CHF 925'000 erzielt. Die Zinserträge leisten mit einem Betrag von CHF 25'000 auch einen Anteil zum guten Ergebnis bei. Ebenfalls werden bei den jährlichen Abwassergebühren höhere Erträge erwartet.

In der **Abfallbeseitigung** muss insbesondere infolge des prognostizierten Rückgangs der Gebühreneinnahmen mit einem Aufwandüberschuss von **CHF 7'700** gerechnet werden.

Aufgaben- und Finanzplan 2025 – 2029

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 sowie für die Kapitalsteuer gemäss § 62 Absatz 2 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 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 2025 – 2029

7. Kenntnisnahme

Beschlussfassung über das Budget 2025

8. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget 2025 zu genehmigen.

Ittingen, 12. November 2024

GEMEINDERAT ITINGEN

Der Präsident:

Martin Mundwiler

Der Verwalter:

Reto Lauber

ERGEBNISUEBERSICHT

1.1.2025 - 31.12.2025

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	12'511'200.00	12'396'700.00	11'947'000.00	11'626'000.00	10'843'995.49	12'542'985.28
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		236'800.00		432'200.00		
Ertragsüberschuss					699'653.71	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	122'300.00		111'200.00		999'336.08	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss		114'500.00		321'000.00		
Ertragsüberschuss					1'698'989.79	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss		114'500.00		321'000.00		
Ertragsüberschuss					1'698'989.79	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
INVESTITIONSRECHNUNG	409'700.00	1'372'500.00	1'022'000.00	1'270'500.00	1'663'542.90	2'045'663.90
Zunahme der Nettoinvestitionen						
Abnahme der Nettoinvestitionen	962'800.00		248'500.00		382'121.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	12'511'200.00	12'396'700.00	11'947'000.00	11'626'000.00	10'843'995.49	12'542'985.28
	Aufwandüberschuss		114'500.00		321'000.00		
	Ertragsüberschuss					1'698'989.79	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'252'500.00	168'900.00	1'206'400.00	168'700.00	1'032'472.44	151'592.16
	Nettoaufwand		1'083'600.00		1'037'700.00		880'880.28
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	469'100.00	141'200.00	385'900.00	139'000.00	394'126.20	121'544.85
	Nettoaufwand		327'900.00		246'900.00		272'581.35
2	BILDUNG	4'644'900.00	75'700.00	4'502'400.00	48'600.00	4'266'972.88	80'236.80
	Nettoaufwand		4'569'200.00		4'453'800.00		4'186'736.08
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	343'900.00	12'500.00	309'400.00	11'100.00	239'069.10	13'156.15
	Nettoaufwand		331'400.00		298'300.00		225'912.95
4	GESUNDHEIT	1'145'500.00	117'500.00	1'117'900.00	118'800.00	870'955.85	117'116.80
	Nettoaufwand		1'028'000.00		999'100.00		753'839.05
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'681'800.00	911'200.00	1'611'900.00	826'300.00	1'511'931.77	814'209.92
	Nettoaufwand		770'600.00		785'600.00		697'721.85
6	VERKEHR	566'400.00	210'800.00	522'400.00	203'000.00	492'332.30	182'038.15
	Nettoaufwand		355'600.00		319'400.00		310'294.15
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'123'300.00	2'016'900.00	1'989'000.00	1'882'100.00	1'682'082.70	1'596'949.65
	Nettoaufwand		106'400.00		106'900.00		85'133.05
8	VOLKSWIRTSCHAFT	88'300.00	57'200.00	88'200.00	57'200.00	82'133.40	54'188.80
	Nettoaufwand		31'100.00		31'000.00		27'944.60
9	FINANZEN UND STEUERN	195'500.00	8'684'800.00	213'500.00	8'171'200.00	271'918.85	9'411'952.00
	Nettoertrag	8'489'300.00		7'957'700.00		9'140'033.15	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	12'511'200.00	12'396'700.00	11'947'000.00	11'626'000.00	10'843'995.49	12'542'985.28
	Aufwandüberschuss		114'500.00		321'000.00		
	Ertragsüberschuss					1'698'989.79	
3	Aufwand	12'511'200.00		11'947'000.00		10'843'995.49	
30	Personalaufwand	5'065'900.00		4'856'200.00		4'676'581.88	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'697'100.00		1'669'000.00		1'324'826.57	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	557'400.00		560'600.00		561'063.65	
34	Finanzaufwand	70'700.00		86'600.00		65'271.47	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	1'171'700.00		1'023'100.00		899'506.50	
36	Transferaufwand	3'565'400.00		3'374'600.00		3'049'697.82	
39	Interne Verrechnung	383'000.00		376'900.00		267'047.60	
4	Ertrag		12'396'700.00		11'626'000.00		12'542'985.28
40	Fiskalertrag		5'585'000.00		5'400'000.00		6'000'448.70
41	Regalien und Konzession		2'500.00		2'500.00		7'870.00
42	Entgelte		991'400.00		1'019'800.00		1'193'416.57
43	Verschiedene Erträge		1'387'500.00		1'270'500.00		1'014'348.95
44	Finanzertrag		193'000.00		197'800.00		1'064'607.55
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		34'700.00		27'000.00		
46	Transferertrag		3'819'600.00		3'331'500.00		2'995'245.91
49	Interne Verrechnungen		383'000.00		376'900.00		267'047.60

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	409'700.00	1'372'500.00	1'022'000.00	1'270'500.00	1'663'542.90	2'045'663.90
	Abnahme der Nettoinvestitionen	962'800.00		248'500.00		382'121.00	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			50'000.00			
	Nettoausgaben				50'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	64'700.00		110'000.00			
	Nettoausgaben		64'700.00		110'000.00		
2	BILDUNG			662'000.00		61'362.15	
	Nettoausgaben				662'000.00		61'362.15
6	VERKEHR	345'000.00		200'000.00		569'065.80	
	Nettoausgaben		345'000.00		200'000.00		569'065.80
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		1'372'500.00		1'270'500.00	1'033'114.95	2'045'663.90
	Nettoeinnahmen	1'372'500.00		1'270'500.00		1'012'548.95	

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	409'700.00	1'372'500.00	1'022'000.00	1'270'500.00	1'663'542.90	2'045'663.90
	Abnahme der Nettoinvestitionen	962'800.00		248'500.00		382'121.00	
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	64'700.00		110'000.00			
	Nettoausgaben		64'700.00		110'000.00		
15	Feuerwehr	64'700.00		110'000.00			
150	Feuerwehr	64'700.00		110'000.00			
1500	Feuerwehr	64'700.00		110'000.00			
5620.01	Ersatzbeschaffung Fahrzeuge 2024	64'700.00		110'000.00			
2	BILDUNG			662'000.00		61'362.15	
	Nettoausgaben				662'000.00		61'362.15
21	Obligatorische Schule			662'000.00		61'362.15	
217	Schulliegenschaften			662'000.00		61'362.15	
2172	Mehrzweck-, Gymnastik- u. Sporthalle			662'000.00		61'362.15	
5030.01	Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz			662'000.00		14'720.50	
5030.02	Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz, Projektier.					46'641.65	
6	VERKEHR	345'000.00		200'000.00		569'065.80	
	Nettoausgaben		345'000.00		200'000.00		569'065.80

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61	Strassenverkehr	345'000.00		200'000.00		569'065.80	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	345'000.00		200'000.00		569'065.80	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	345'000.00		200'000.00		569'065.80	
5010.08	Kreuzenstr./Hinter den Gärten					569'065.80	
5010.18	Einführung Tempo 30	60'000.00					
5030.01	Parkplatzerweiterung Bahnhof Parz. 857	285'000.00					
5030.02	Ersatzparkplätze für Bahnhof			200'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		1'372'500.00		1'270'500.00	1'033'114.95	2'045'663.90
	Nettoeinnahmen	1'372'500.00		1'270'500.00		1'012'548.95	
71	Wasserversorgung		457'500.00		423'500.00	372'567.10	683'282.00
710	Wasserversorgung		457'500.00		423'500.00	372'567.10	683'282.00
7101	Wasserversorgung (SF)		457'500.00		423'500.00	372'567.10	683'282.00
5030.10	Kreuzenstr./Hinter den Gärten					372'567.10	
6351.01	Anschlussbeiträge von priv. Unternehmungen		335'000.00		326'000.00		678'860.00
6371.01	Anschlussbeiträge von priv. Haushalten		122'500.00		97'500.00		4'422.00
72	Abwasserbeseitigung		915'000.00		847'000.00	660'547.85	1'362'381.90
720	Abwasserbeseitigung		915'000.00		847'000.00	660'547.85	1'362'381.90
7201	Abwasserbeseitigung (SF)		915'000.00		847'000.00	660'547.85	1'362'381.90
5030.08	Kreuzenstr./Hinter den Gärten					660'547.85	
6351.01	Anschlussbeiträge von priv. Unternehmungen		670'000.00		652'000.00		1'354'931.90
6371.01	Anschlussbeiträge von priv. Haushalten		245'000.00		195'000.00		7'450.00

Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RPK/GPK) zu Handen der Gemeindeversammlung Itingen über das Budget 2025 der Einwohnergemeinde Itingen

---

Das Budget 2025 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) wurde von der RPK/GPK geprüft und für inhaltlich korrekt befunden. Der Gemeinderat ist für die Aufstellung des Budgets in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Es wurden 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 2025 zu genehmigen.

Itingen, 12. November 2024

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Nathalie Steiner (Co-Präsidentin)

Philippe Voyame (Co-Präsident)

Valérie Burgy

Rezzan Demir

Onur Metinkaya