

Gemeindeverwaltung

Dorfstrasse 24

Tel.: 061 976 97 70

Fax: 061 976 97 80

E-Mail: gemeinde@itingen.bl.ch

Budget 2023 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 2023

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Bei einem budgetierten Gesamtaufwand von CHF 10'090'600 und einem Gesamtertrag von CHF 10'148'300 resultiert in der Einwohnergemeinde ein Ertragsüberschuss von CHF 57'700 (Vorjahr: Aufwandüberschuss CHF 329'300). Die Selbstfinanzierung aus der Geschäftstätigkeit des steuerfinanzierten Bereiches beträgt CHF 633'000, woraus mit Nettoinvestitionen von CHF 1'293'700 ein Finanzierungsbedarf von CHF 660'700 entsteht. Es wird von einem Teuerungsausgleich bei den Löhnen von 2.5 % ausgegangen. Weiter sind Anpassungen bei den Steuern der juristischen Personen sowie bei den jährlichen Gebühren der Abwasser- und Abfallbeseitigung vorgesehen.

Bei den Abweichungsbegründungen wird grundsätzlich auf das Budget 2022 Bezug genommen.

Erfolgsrechnung allgemeiner Haushalt

Nettoaufwand in CHF

	Budget 2023	Budget 2022	Minder- aufwand	Mehr- aufwand
Allgemeine Verwaltung	882'200	895'500	13'300	
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	241'800	214'400		27'400
Bildung	4'201'800	4'057'800		144'000
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	285'300	265'800		19'500
Gesundheit	680'700	630'000		50'700
Soziale Sicherheit	880'600	1'038'400	157'800	
Verkehr	313'900	316'300	2'400	
Umweltschutz und Raumordnung	104'700	125'300	20'600	
Volkswirtschaft	31'000	29'400		1'600
	7'622'000	7'572'900	194'100	243'200

Nettoertrag in CHF

	Budget 2023	Budget 2022	Minder- ertrag	Mehr- ertrag
Finanzen und Steuern	7'679'700	7'243'600		436'100

Die Minderaufwendungen von **CHF 13'300** in der **Allgemeinen Verwaltung** kommen wie folgt zustande; einerseits entfallen Kosten im Zusammenhang mit der Installation eines WLANs für den kabellosen Zugang ins Internet im Gemeindehaus, dem Lizenzupgrade der Informatikprogramme (Abacus, innosolvcity und -energy bzw. mit alter Bezeichnung nest/is-e) sowie der Modernisierung der Website (bedürfnisgerechte Anpassungen auf neue Technologien). Weiter sind weniger Aufwendungen für den Leistungsauftrag Bauverwaltung budgetiert. Andererseits gibt es auch Mehraufwendungen wie u.a. die Werkrevision des Brandmeldesystems im Gemeindehaus, den Kauf eines Notstromaggregats sowie den dazu notwendigen baulichen Anpassungen am Gemeindehaus. Die erwähnten neuen Aufwendungen sind aber insgesamt kleiner als die Minderausgaben.

In der **Öffentlichen Ordnung und Sicherheit** sind die Mehrkosten von **CHF 27'400** vor allem durch die Erhöhung der zusätzlichen Aufwendungen (individueller Stundenaufwand für die Klienten) beim Kindes- und Erwachsenenschutz begründbar. Der Beitrag an die Stützpunktfeuerwehr ist zwar höher, doch die erwartenden Mehreinnahmen bei den Feuerwehersatzabgaben kompensieren den erwähnten Mehraufwand bei der Feuerwehr. Der Aufwand für die Sanierung der Wasserkammer in der Zivilschutzanlage kann durch die Entnahme aus den Fonds «Ersatzabgaben Schutzraumbauten» finanziert werden und ist somit erfolgsneutral.

Bei der **Bildung** werden Mehrkosten in der Höhe von **CHF 144'000** erwartet. Nebst dem ordentlichen Lohnanstieg wie auch der Teuerung von 2,5 % bei den Löhnen und der Zunahme des Förderbedarfes beim Kindergarten und bei der Primarschule, gibt es noch einen weiteren Grund, dass die Lohnkosten möglicherweise steigen werden: Dem Landrat wurde eine Vorlage überwiesen, bei welcher u.a. über den Wegfall einer Wochenstunde zur Entlastung der Klassenlehrpersonen diskutiert wird. Im Zusammenhang von Schulgeldern sind voraussichtlich nur Aufwendungen an die Betriebskosten der Kleinklasse in Sissach zu leisten, was das Budget merklich entlastet. Auch bei der Regionalen Musikschule Sissach sind tiefere Kosten zu erwarten. Beim Kindergartengebäude sind zwei bauliche Vorhaben geplant: Die Ergänzung der Höhengsicherung des Daches sowie die Reparatur der Parkettböden im Erdgeschoss.

Im Bereich **Kultur, Sport, Freizeit, Kirche** sind **CHF 19'500** Mehraufwendungen geplant. Die einmaligen Kosten für einen neuen Leitungsanschluss beim Brunnen Sonnenberg entfallen zwar. Doch beim Schwimmbad sind u.a. durch die Einkleidung des Kinderbeckens, die Installation einer Treppe seitlich des Schwimmerbeckens mit Mehrkosten zu rechnen. Ausserdem wird ein höherer Beitrag an das Jugendhaus in Sissach zu bezahlen sein.

Der Grund des Kostenanstieges im Bereich der **Gesundheit** von **CHF 50'700** ist bei der Zunahme der Restkosten für Pflegeleistungen in Alters- und Pflegeheimen wie auch der ambulanten Pflege (Spitex) zu finden.

In der **Sozialen Sicherheit** werden mit insgesamt **CHF 157'800** weniger Aufwendungen gerechnet, 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 31,5 Mio. (Vorjahr: CHF 36,8 Mio.) geschätzt. Somit reduziert sich der Beitrag pro Einwohnerin/Einwohner von CHF 126.00 auf CHF 107.00, wodurch entsprechend ein tieferer Kostenanteil zu leisten ist. Auch bei den Zusatzbeiträgen (Gemeindeanteil an den Heimtaxen für Hotellerie und Betreuung in Alters- und Pflegeheimen), welche an die EL-Bezüglerinnen und -Bezügler zu bezahlen sind, werden tiefere Kosten erwartet. Voraussichtlich werden über alle Bereiche der Sozialhilfe (Sozialhilfe, Sozialhilfe Asylbereich, Sozialhilfe Asylwesen) netto weniger Unterstützungsleistungen benötigt. Um die Behördenmitglieder zu entlasten und den gestiegenen Anforderungen in der Sozialhilfe gerecht zu werden, wurde per 1. September 2022 eine Leitungsstelle für den Sozialdienst geschaffen. Die gesamte Umstrukturierung beim Sozialdienst bewirkt im Jahr 2023 einen Anstieg der Personalkosten.

Mit einem Minderaufwand von netto **CHF 2'400** bewegt sich das Budget beim **Verkehr** annähernd auf dem Vorjahresniveau. Der Mehraufwand für den Strassenunterhalt und für den Ersatz des Schiebetors beim Werkhof kann durch Einsparungen mehr als kompensiert werden.

Für den Minderaufwand von **CHF 20'600** beim Bereich **Umweltschutz und Raumordnung** sind hauptsächlich der Wegfall zweier Budgetpositionen verantwortlich: Die Restkosten für die Gewässerraumplanung sowie die Leistungen für die Überprüfung der Bauzonen-Auslastung.

Mit einem Nettoaufwand von CHF 31'000 ist das Budget in der **Volkswirtschaft** mit einer Abweichung von **CHF 1'600** leicht höher.

Gegenüber dem Vorjahr werden im Bereich **Finanzen und Steuern** höhere Erträge von netto **CHF 436'100** erwartet. Bei den Steuern betragen die Mehrerträge (inkl. Zinsen) netto CHF 281'400. Dies ist auf höhere Einnahmen bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen sowie bei den Kapitalsteuern der juristischen Personen zurückzuführen. Ebenfalls mehr Erträge werden bei der Lastenabgeltung Bildung, beim Ressourcenausgleich (horizontaler Finanzausgleich) sowie den Kompensationsleistungen des Kantons (6. Primarschule, Ergänzungsleistungen, Entlastungsbeitrag infolge der Vermögenssteuerreform) im Bereich des Finanz- und Lastenausgleichs prognostiziert. Bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung ist der Zinsaufwand angehoben worden, da im Jahr 2023 zwei Darlehen wahrscheinlich zu einem höheren Zinssatz zu erneuern sind. Der interne Zinssatz wurde auf 0 % belassen.

Übersicht Selbstfinanzierung, Ergebnis Erfolgsrechnung und Eigenkapital allgemeiner Haushalt

		Budget 2023	Budget 2022
Nettoertrag	CHF	7'679'700	7'243'600
Nettoaufwand 1) und 2)	CHF	<u>-7'046'700</u>	<u>-6'958'100</u>
Selbstfinanzierung	CHF	633'000	285'500
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	-592'900	-614'700
Zunahme (-) / Abnahme (+) Fonds im Eigenkapital	CHF	-100	-100
Zunahme (-) / Abnahme (+) Fonds im Fremdkapital	CHF	<u>17'700</u>	
Ergebnis Erfolgsrechnung	CHF	<u><u>57'700</u></u>	<u><u>-329'300</u></u>
Eigenkapital per 01.01.	CHF	6'389'900	6'719'100
Zunahme (+) / Abnahme (-) Fonds im Eigenkapital	CHF	100	100
Ergebnis Erfolgsrechnung	CHF	<u>57'700</u>	<u>-329'300</u>
Eigenkapital per 31.12.	CHF	<u><u>6'447'700</u></u>	<u><u>6'389'900</u></u>

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

2) ohne Buchungen Zu-/Abnahme Fonds im Fremdkapital

Investitionsrechnung 2023

	Bruttoinvestitionen	Gebühren, Beiträge	Nettoinvestitionen
- Allgemeiner Haushalt	CHF 1'293'700	CHF 0	CHF 1'293'700
- Wasserversorgung (exkl. MWST)	CHF 388'700	CHF 527'500	CHF -138'800
- Abwasserbeseitigung (exkl. MWST)	<u>CHF 619'700</u>	<u>CHF 1'055'000</u>	<u>CHF -435'300</u>
Total	<u>CHF 2'302'100</u>	<u>CHF 1'582'500</u>	<u>CHF 719'600</u>

Die Investitionsrechnung 2023 beinhaltet folgende Bauvorhaben, welche mittels früherer Gemeindeversammlungsbeschlüsse mit dem Budget oder als Sondervorlage genehmigt wurden und somit nur noch **informativen Charakter** haben:

- Kreuzenstr./Hinter den Gärten (Strassensan.), Bruttokredit: CHF 695'000	CHF 500'000	Allgemeiner Haushalt
- Kreuzenstr./Hinter den Gärten (Wasserleit.), Bruttokredit: CHF 455'000	CHF 322'400	Wasserversorgung
- Kreuzenstr./Hinter den Gärten (Abwasserl.), Bruttokredit: CHF 750'000	CHF 496'300	Abwasserbeseitigung
- 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	<u>CHF 7'400</u>	Abwasserbeseitigung
Total	<u>CHF 1'332'800</u>	

Folgender neuer Kredit ist mit dem **ordentlichen Budget 2023** zu genehmigen:

- Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz, Projektierung	<u>CHF 55'000</u>	Allgemeiner Haushalt
Total	<u>CHF 55'000</u>	

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

- Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz	CHF 385'700	Allgemeiner Haushalt
- Bahnweg Ost (Strasse)	CHF 150'000	Allgemeiner Haushalt
- Bahnweg Ost (Wasserleit.), Bruttokredit: CHF 67'500	CHF 62'600	Wasserversorgung
- Bahnweg Ost (Abwasserl.), Bruttokredit: CHF 125'000	CHF 116'000	Abwasserbeseitigung
- Ersatzparkplätze für Bahnhof	<u>CHF 200'000</u>	Allgemeiner Haushalt
Total	<u>CHF 914'300</u>	

Erfolgsrechnungen der Spezialfinanzierungen

Die Ergebnisse der Spezialfinanzierungen setzen sich wie folgt zusammen:

Wasserversorgung	Ertragsüberschuss	CHF	17'300	(Vorjahr: Aufwandüberschuss	CHF	105'400)
Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss	CHF	259'700	(Vorjahr: Aufwandüberschuss	CHF	44'000)
Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF	7'200	(Vorjahr: Aufwandüberschuss	CHF	24'100)

In der **Wasserversorgung** resultiert ein Ertragsüberschuss von **CHF 17'300**. Im Budget 2023 ist der Aufwand für die Bewertung der Nutzungskonflikte zur Erarbeitung des Schutzzonendossiers der Gewässerschutzzone Gstaadmatt und Hintere Talquelle enthalten. Die Montage eines Fernzugriffs auf die Ultrafiltrationsanlage bei Störungsmeldungen ist nochmals, aber mit einem höheren Betrag budgetiert. Der Bau der Überlaufleitung von der Talquelle zum Talbächli sowie die Installation einer Trübungs- und Leitwertmessung im Pumpwerk Gstaadmatt wurden im Jahr 2022 realisiert und somit entfallen diese Kosten. Schlussendlich weist das Budget der Wasserversorgung mit dem Überschuss aus der Investitionsrechnung von CHF 138'800 ein positives Ergebnis aus.

Bei der **Abwasserbeseitigung** wird von einem Ertragsüberschuss von **CHF 259'700** ausgegangen. Dieses Resultat wird trotz der Erhöhung (von 20 % auf 50 %) des Rabatts auf den jährlichen Abwassergebühren sowie dem Anstieg der Kosten für die Abwasserreinigung erzielt und ist von der Höhe des Überschusses aus der Investitionsrechnung (Mehreinnahmen Anschlussbeiträge gegenüber den Investitionsausgaben) abhängig.

Der Aufwandüberschuss der **Abfallbeseitigung** wird mit der Preisanpassung resp. der Aufhebung der Reduktion von 20 % auf den Kehrichtgebühren insgesamt **CHF 7'200** betragen. Die Gebührensenkung in den Jahren 2017 – 2022 wurde vorgenommen, um das hohe Eigenkapital abzubauen, was nun erreicht wurde. Mit der zusätzlichen Berücksichtigung von möglichen zukünftigen Investitionen wird vorgeschlagen, eine Gebührenerhöhung im Jahr 2023 vorzunehmen.

Aufgaben- und Finanzplan 2023 – 2027

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 %** 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	(bisher: CHF	2.40)
		60 Liter	Kehrichtsack	CHF	6.00	(bisher: CHF	4.80)
		110 Liter	Kehrichtsack	CHF	9.00	(bisher: CHF	7.20)
		Sperrgut	per Einzelstück	CHF	9.00	(bisher: CHF	7.20)
6.2	Gewerbecontainer	800 Liter	Container	CHF	48.00	(bisher: CHF	38.40)

Aufgaben- und Finanzplan 2023 – 2027

7. Kenntnisnahme

Beschlussfassung über das Budget 2023

8. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget 2023 zu genehmigen.

Itingen, 15. November 2022

GEMEINDERAT ITINGEN

Der Präsident:

Martin Mundwiler

Der Verwalter:

Reto Lauber

ERGEBNISUEBERSICHT

1.1.2023 - 31.12.2023

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	10'090'600.00	10'148'300.00	9'502'400.00	9'173'100.00	9'848'479.76	9'915'242.29
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		34'800.00		467'800.00		52'088.09
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	92'500.00		138'500.00		118'850.62	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss				329'300.00		
Ertragsüberschuss	57'700.00				66'762.53	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss				329'300.00		
Ertragsüberschuss	57'700.00				66'762.53	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
INVESTITIONSRECHNUNG	2'302'100.00	1'582'500.00	1'873'900.00	723'000.00	326'667.55	1'012'586.70
Zunahme der Nettoinvestitionen		719'600.00		1'150'900.00		
Abnahme der Nettoinvestitionen					685'919.15	

Erfolgsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	10'090'600.00	10'148'300.00	9'502'400.00	9'173'100.00	9'848'479.76	9'915'242.29
	Aufwandüberschuss				329'300.00		
	Ertragsüberschuss	57'700.00				66'762.53	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'024'600.00	142'400.00	1'037'500.00	142'000.00	959'177.32	153'738.08
	Nettoaufwand		882'200.00		895'500.00		805'439.24
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	368'600.00	126'800.00	307'300.00	92'900.00	486'490.70	103'834.25
	Nettoaufwand		241'800.00		214'400.00		382'656.45
2	BILDUNG	4'233'400.00	31'600.00	4'080'200.00	22'400.00	3'965'019.30	68'999.80
	Nettoaufwand		4'201'800.00		4'057'800.00		3'896'019.50
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	295'400.00	10'100.00	275'900.00	10'100.00	248'200.05	6'143.40
	Nettoaufwand		285'300.00		265'800.00		242'056.65
4	GESUNDHEIT	768'800.00	88'100.00	718'500.00	88'500.00	743'440.05	87'875.55
	Nettoaufwand		680'700.00		630'000.00		655'564.50
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'365'000.00	484'400.00	1'391'600.00	353'200.00	1'412'341.03	316'353.05
	Nettoaufwand		880'600.00		1'038'400.00		1'095'987.98
6	VERKEHR	507'300.00	193'400.00	504'600.00	188'300.00	520'823.30	196'760.78
	Nettoaufwand		313'900.00		316'300.00		324'062.52
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'241'500.00	1'136'800.00	939'300.00	814'000.00	1'281'427.80	1'187'146.60
	Nettoaufwand		104'700.00		125'300.00		94'281.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT	90'700.00	59'700.00	82'300.00	52'900.00	81'269.05	59'625.60
	Nettoaufwand		31'000.00		29'400.00		21'643.45
9	FINANZEN UND STEUERN	195'300.00	7'875'000.00	165'200.00	7'408'800.00	150'291.16	7'734'765.18
	Nettoertrag	7'679'700.00		7'243'600.00		7'584'474.02	

Erfolgsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	10'090'600.00	10'148'300.00	9'502'400.00	9'173'100.00	9'848'479.76	9'915'242.29
	Aufwandüberschuss				329'300.00		
	Ertragsüberschuss	57'700.00				66'762.53	
3	Aufwand	10'090'600.00		9'502'400.00		9'848'479.76	
30	Personalaufwand	4'420'150.00		4'224'250.00		4'128'489.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'619'450.00		1'552'150.00		1'270'556.30	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	561'500.00		580'500.00		601'270.40	
34	Finanzaufwand	78'900.00		38'500.00		35'996.23	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	277'100.00		100.00		512'323.90	
36	Transferaufwand	2'831'600.00		2'812'900.00		2'997'999.53	
39	Interne Verrechnung	301'900.00		294'000.00		301'844.20	
4	Ertrag		10'148'300.00		9'173'100.00		9'915'242.29
40	Fiskalertrag		5'185'000.00		4'900'000.00		5'377'460.85
41	Regalien und Konzession		2'500.00		2'500.00		2'355.00
42	Entgelte		900'900.00		1'013'900.00		1'119'076.53
43	Verschiedene Erträge		574'100.00				525'946.75
44	Finanzertrag		171'400.00		177'000.00		154'846.85
45	Entnahmen aus Fonds u. Spezialfinanzierungen		24'900.00		173'500.00		37'300.25
46	Transferertrag		2'987'600.00		2'612'200.00		2'396'411.86
49	Interne Verrechnungen		301'900.00		294'000.00		301'844.20

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	2'302'100.00	1'582'500.00	1'873'900.00	723'000.00	326'667.55	1'012'586.70
	Zunahme der Nettoinvestitionen		719'600.00		1'150'900.00		
	Abnahme der Nettoinvestitionen					685'919.15	
2	BILDUNG	440'700.00		385'700.00			
	Nettoausgaben		440'700.00		385'700.00		
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE					148'718.75	57'909.50
	Nettoausgaben						90'809.25
6	VERKEHR	853'000.00		592'000.00		172'377.80	161'757.20
	Nettoausgaben		853'000.00		592'000.00		10'620.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'008'400.00	1'582'500.00	896'200.00	723'000.00	5'571.00	792'920.00
	Nettoausgaben				173'200.00		
	Nettoeinnahmen	574'100.00				787'349.00	

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	2'302'100.00	1'582'500.00	1'873'900.00	723'000.00	326'667.55	1'012'586.70
	Zunahme der Nettoinvestitionen		719'600.00		1'150'900.00		
	Abnahme der Nettoinvestitionen					685'919.15	
2	BILDUNG	440'700.00		385'700.00			
	Nettoausgaben		440'700.00		385'700.00		
21	Obligatorische Schule	440'700.00		385'700.00			
217	Schulliegenschaften	440'700.00		385'700.00			
2172	Mehrzweck-, Gymnastik- u. Sporthalle	440'700.00		385'700.00			
5030.01	Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz	385'700.00		385'700.00			
5030.02	Sanierung u. Neugestaltung Sportplatz, Projektier.	55'000.00					
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE					148'718.75	57'909.50
	Nettoausgaben						90'809.25
34	Sport und Freizeit					148'718.75	57'909.50
342	Freizeit					148'718.75	57'909.50
3420	Freizeit					148'718.75	57'909.50
5040.01	Dorfspielplatz Sonnenberg, Neubau					148'718.75	
6310.01	Investitionsbeiträge vom Kanton						30'000.00
6350.01	Investitionsbeiträge von priv. Untern.						19'298.50
6360.01	Inv.beitr.v.priv.Organis.o.Erwerbszweck						1'000.00
6370.01	Investitionsbeiträge von priv. Haush.						7'611.00
6	VERKEHR	853'000.00		592'000.00		172'377.80	161'757.20
	Nettoausgaben		853'000.00		592'000.00		10'620.60
61	Strassenverkehr	853'000.00		592'000.00		172'377.80	161'757.20
615	Gemeindestrassen/Werkhof	853'000.00		592'000.00		172'377.80	161'757.20

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	853'000.00		592'000.00		172'377.80	161'757.20
5010.08	Kreuzenstr./Hinter den Gärten	500'000.00		439'000.00		11'025.45	
5010.12	Weiermattweg Ost					62'203.10	
5010.13	Tal-/Bernhaldenweg, Projektierung	3'000.00		3'000.00			
5010.15	Bahnweg Ost, Projektierung					4'000.00	
5010.16	Bahnweg Ost	150'000.00		150'000.00			
5010.17	Netzenweg					95'149.25	
5030.02	Ersatzparkplätze für Bahnhof	200'000.00					
6352.01	Erschliessungsbeitr.v.priv.Unternehmen						410.40
6372.01	Erschliessungsbeiträge von priv. Haush.						161'346.80
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'008'400.00	1'582'500.00	896'200.00	723'000.00	5'571.00	792'920.00
	Nettoausgaben				173'200.00		
	Nettoeinnahmen	574'100.00				787'349.00	
71	Wasserversorgung	388'700.00	527'500.00	333'100.00	241'000.00	1'857.00	264'730.00
710	Wasserversorgung	388'700.00	527'500.00	333'100.00	241'000.00	1'857.00	264'730.00
7101	Wasserversorgung (SF)	388'700.00	527'500.00	333'100.00	241'000.00	1'857.00	264'730.00
5030.10	Kreuzenstr./Hinter den Gärten	322'400.00		266'800.00			
5030.15	Tal-/Bernhaldenweg, Projektierung	3'700.00		3'700.00			
5030.17	Bahnweg Ost, Projektierung					1'857.00	
5030.18	Bahnweg Ost	62'600.00		62'600.00			
6351.01	Anschlussbeiträge von priv. Unternehmungen		468'000.00		186'000.00		135'404.00
6371.01	Anschlussbeiträge von priv. Haushalten		59'500.00		55'000.00		129'326.00
72	Abwasserbeseitigung	619'700.00	1'055'000.00	563'100.00	482'000.00	3'714.00	528'190.00
720	Abwasserbeseitigung	619'700.00	1'055'000.00	563'100.00	482'000.00	3'714.00	528'190.00
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	619'700.00	1'055'000.00	563'100.00	482'000.00	3'714.00	528'190.00
5030.08	Kreuzenstr./Hinter den Gärten	496'300.00		439'700.00			
5030.13	Tal-/Bernhaldenweg, Projektierung	7'400.00		7'400.00			
5030.15	Bahnweg Ost, Projektierung					3'714.00	
5030.16	Bahnweg Ost	116'000.00		116'000.00			
6351.01	Anschlussbeiträge von priv. Unternehmungen		936'000.00		372'000.00		270'808.00

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6371.01	Anschlussbeiträge von priv. Haushalten		119'000.00		110'000.00		257'382.00

Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RPK/GPK) zu Händen der Gemeindeversammlung Itingen über das Budget 2023 der Einwohnergemeinde Itingen

Das Budget 2023 (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 2023 zu genehmigen.

Itingen, 15. November 2022

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Martina Rinderspacher (Präsidentin)

Martin Smith

Nathalie Steiner

Stefan Vock

Philippe Voyame