

Anhang I: Produkterahmen und Leistungszentren

Produktgruppen	Caroline Rietschi a.i.	Eva-Maria Bonetti	Stephan Appenzeller	Daniel Nyffenegger	Rahel Bänziger	Daniel Nyffenegger	Lukas Alt	Caroline Rietschi	Caroline Rietschi	Philippe Meerwein
	1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen	2 Finanzen & Steuern	3 Gesundheit	4 Kultur, Freizeit & Sport	5 Bildung	6 Öffentliche Sicherheit	7 Soziale Dienste	8 Verkehr, Strassen	9 Versorgung, Umwelt	10 Hochbau und Ortsplanung
	S. Hangartner, B. Keller	Ch. Häfelfinger	N. Schmid	S. Brugger	S. Brugger	S. Hangartner	N. Schmid	M. Ruf	M. Ruf	M. Ruf
	Einwohnerdienste Marketing	Steuern	Gesundheits- förderung	Kultur	Kindergarten und Primarschule	Regionaler Führungsstab	KES (Kindes- und Erwachsenenschutz)	Allmend- und Parkraumbewirt- schaftung	Abwasserbeseitigung	Ortsplanung
	Einwohnerrat	Finanzen	Ambulante Gesundheits- und Betagtenangebote	Freizeit und Sport	Musikschule	Feuerwehr	Beratung und Prävention	Gemeindestrassen	Abfallentsorgung	Baugesuche/ Kataster
Produkte	Gemeinderat		Familienexterne Kinderbetreuung		Schulergänzende Tagesbetreuung	Gemeindepolizei	Finanz- und Sozialhilfe	Gemeindeverkehr	Wasserversorgung	Immobilien des Finanzvermögens
	Aussenbeziehungen		Stationäre Angebote		Erwachsenenbildung	Zivilschutzorganisation	Asyl	Öffentlicher Verkehr	Bestattung	
					Gesundheitsförderung und Beratungsstellen				Kabelnetz	
									Umwelt	

Leistungszentren

C. Rietschi a.i.	E.-M. Bonetti	Ph. Meerwein	C. Rietschi	D. Nyffenegger	C. Rietschi a.i.
LZ 1 Personal	LZ 2 Rechnungswesen	LZ 3 Planung und Gebäudeunterhalt	LZ 4 Werkhof	LZ 5 Informatik	LZ 6 Management
Ch. Häfelfinger	Ch. Häfelfinger	M. Ruf	M. Ruf	S. Hangartner	Ch. Häfelfinger

Anhang II: Leistungszentren

Leistungszentrum	Kostenstelle	RG 2020	RG 2021	RG 2022	BUD 2023	BUD 2024	BUD 23/BUD 22	Kosten werden umgelegt auf	Basis für Umlageberechnung
LZ 1 Personal	1000	758'106	-3'140'679	407'526	1'513'497	1'567'777	54'280	LZ, Produktgruppen-Gemeinkosten	KORE-Lohn-Verteilung
LZ 2 Rechnungswesen	2000	555'475	629'344	645'571	689'732	-437'912	-1'127'644	LZ, Produktgruppen-Gemeinkosten, Produkte	je ein Fünfzehntel auf Leistungsempfänger
LZ 3 Gebäudeunterhalt	3000	868'233	792'429	812'067	854'148	838'406	-15'742	Produktgruppen-Gemeinkosten	Büoräumlichkeiten je Abteilungseinheit
LZ 4 Werkhof	4000	2'185'446	2'136'436	2'133'354	2'469'450	2'391'268	-78'182	Produkte	Stundenerfassung
LZ 5 IT	5000	881'735	824'295	965'414	1'429'833	1'268'779	-161'054	LZ, Produktgruppen-Gemeinkosten	Bildschirmarbeitsplätze
LZ 6 Management, Recht	6000	1'386'278	1'501'720	1'321'891	1'596'107	1'580'169	-15'938	LZ, Produkt-Gruppen-Gemeinkosten	je ein Zwölftel auf Leistungsempfänger
Total		6'635'273	2'743'545	6'285'823	8'552'767	7'208'487	-1'344'280		

Anhang III: Umlagen der Leistungszentren auf die Produktgruppen und Produkte

Kostenstelle/Leistungszentrum		LZ5 - IT	LZ2 - Rechnungswesen	LZ1 - Personal und Recht	LZ6 - Management	LZ4 - Werkhof	LZ3 - Gebäudeunterhalt	PG 900 Versorgung, Umwelt	Total
		-1'268'779.00	318'963.67	-1'732'872.02	-1'639'532.46	-2'729'366.19	-1'071'658.89	-359'247.79	-8'482'492.68
100	Einwohner-, Behördendienste Aussenbeziehungen	92'515.14	-19'935.22	61'263.15	136'627.65		117'882.48		388'353.20
110	Ortsplanung, Baugesuche	39'649.34	-19'935.23	43'759.39	136'627.71		117'882.48		317'983.69
200	Steuern	118'948.03	-19'935.23	96'270.67	136'627.71		139'315.66		471'226.84
300	Gesundheit	13'216.45	-19'935.23	26'255.64	136'627.71		53'582.94		209'747.51
400	Kultur, Freizeit, Sport	26'432.90	-19'935.23	236'300.73	136'627.71		53'582.94		433'009.05
500	Bildung	105'731.58	-19'935.23	735'157.84	136'627.71		139'315.66		1'096'897.56
600	Öffentliche Sicherheit	66'082.24	-19'935.23	43'759.39	136'627.71		64'299.53		290'833.64
700	Soziale Dienste	171'813.82	-19'935.23	166'285.70	136'627.71		214'331.78		669'123.78
800	Verkehr, Strassen	26'432.90	-19'935.23	43'759.39	136'627.71		85'732.71		272'617.48
900	Versorgung, Umwelt	13'216.45	-19'935.23	61'263.15	136'627.71		85'732.71		276'904.79
1000	Personal und Recht	185'030.25	-19'935.23						165'095.02
2000	Rechnungswesen	118'948.03							118'948.03
3000	Gebäudeunterhalt	52'865.79		43'759.39	136'627.71				233'252.89
4000	Werkhof	26'432.90		175'037.58	136'627.71				338'098.19
5000	IT								0.00
6000	Management	79'298.69	-19'935.23						59'363.46
10100	Einwohnerdienste	79'298.69							79'298.69
10200	Einwohnerrat	13'216.45							13'216.45
30300	Familienexterne Kinderbetreuung								0.00
40100	Kultur					260'381.53			260'381.53
40200	Freizeit und Sport					433'969.22			433'969.22
50100	Kindergarten, Primarschule					163'761.97			163'761.97
50300	Schulergänzende Tagesbetreuung					42'032.24			42'032.24
80200	Gemeindestrassen					1'334'660.07			1'334'660.07
80300	Gemeindeverkehr								0.00
90100	Abwasserbeseitigung	13'216.45	-19'935.23			54'041.45		143'052.47	190'375.14
90200	Abfallentsorgung	13'216.45	-19'935.23			156'119.75		60'389.55	209'790.52
90400	Bestattung					160'759.67		40'666.85	201'426.52
90500	Kabelnetz GGA	13'216.45	-19'935.23					75'909.06	69'190.28
90600	Umwelt					25'383.11		39'229.86	64'612.97
100400	Finanzvermögen		-19'935.23			98'257.18			78'321.95
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Anhang IV: Auflistung Finanzkennzahlen

Binningen		FINANZKENNZAHLEN Budget 2024				
Kennzahl		Budget 2024		Budget 2023	Ø 5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	-5%	-	-89%	-25%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	-4%	-	-72%	-15%	
	- Wasser	N/V	-	N/V	N/V	
	- Abwasser	-11%	-	-142%	-65%	
Zinsbelastungsanteil		-1,3%	Gut	-0,4%	-0,5%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		0,1%	Geringe Belastung	1,0%	0,6%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		-1%	Schlecht	-2%	-1%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		15%	Mittlere Investitionstätigkeit	3%	10%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: Sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoverschuldungsquotient		0%	Gut	0%	0%	<100: Gut 100%-150%: Genügend >150%: Schlecht
Nettoschuld in Fr./Einwohner		-	-	-	-	< 0 Franken: Nettovermögen 0 - 600 Franken: Geringe Verschuldung 601 - 1'500 Franken: Mittlere Verschuldung 1'501 - 3'000 Franken: Hohe Verschuldung > 3'000 Franken: Sehr hohe Verschuldung
Bruttoverschuldungsanteil		0%	Sehr gut	0%	0%	<50%: Sehr gut 50%-100%: Gut 100%-150%: Mittel 150%-200%: Schlecht >200%: Kritisch

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

Anhang V: Ergebnisübersicht

Gemeinde Binningen			Ergebnisübersicht					
			Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung			96'501'139	95'464'111	95'949'654	93'841'464	93'546'334	98'228'728
	Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		3'662'883		3'644'337		8'080'158
	Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	2'410'061		1'320'353			1'553'109
	Operatives Ergebnis: (Betrieb & Finanzierung)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		1'252'822		2'323'984		9'633'267
	Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	215'794		215'794			4'950'873
	Gesamtergebnis: (operativ & ausserordentlich)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		1'037'028		2'108'190		4'682'394
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung			16'213'000	180'000	2'655'000	200'000	3'766'847	469'169
	Zunahme der Nettoinvestitionen			16'033'000		2'455'000		3'297'678
	Abnahme der Nettoinvestitionen							
			Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Bilanz							195'932'937	195'932'937
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag								4'682'394

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	10'817'116	1'504'328 9'312'788	10'801'262	1'733'831 9'067'431	8'203'059.82	1'619'330.83 6'583'728.99
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaufwand	3'208'548	914'082 2'294'466	3'061'900	915'801 2'146'099	2'930'331.26	943'250.03 1'987'081.23
2	BILDUNG Nettoaufwand	29'823'949	4'921'899 24'902'050	28'561'473	4'868'567 23'692'906	26'389'090.99	5'058'988.97 21'330'102.02
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE Nettoaufwand	6'211'336	2'212'777 3'998'559	5'864'169	2'105'015 3'759'154	5'436'270.20	1'948'415.75 3'487'854.45
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	7'035'106	7'035'106	6'474'655	6'474'655	6'522'133.38	70.95 6'522'062.43
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	17'732'694	5'844'354 11'888'340	18'772'525	7'051'231 11'721'294	16'444'644.84	4'742'725.15 11'701'919.69
6	VERKEHR Nettoaufwand	3'782'385	687'646 3'094'739	4'100'028	797'038 3'302'990	3'716'876.62	1'112'416.84 2'604'459.78
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	5'219'894	4'301'714 918'180	5'361'045	4'515'881 845'164	4'975'042.01	4'238'916.97 736'125.04
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag	545'082 349'218	894'300	598'961 295'339	894'300	323'363.95 296'667.82	620'031.77
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	12'125'029 62'057'982	74'183'011	12'353'636 58'606'164	70'959'800	23'287'915.04 54'656'665.81	77'944'580.85
	Total Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	96'501'139	95'464'111 1'037'028	95'949'654	93'841'464 2'108'190	98'228'728.11	98'228'728.11
	Total	96'501'139	96'501'139	95'949'654	95'949'654	98'228'728.11	98'228'728.11

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	96'501'139		95'949'654		93'546'334.06	
30	PERSONALAUFWAND	39'824'343		38'000'625		35'239'549.58	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	15'000'278		15'101'168		12'461'292.37	
33	ABSCHREIBUNGEN VER- WALTUNGSVERMÖGEN	1'218'845		1'237'908		783'693.95	
34	FINANZAUFWAND	538'539		728'247		747'903.77	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	232'028		132'800		397'038.40	
36	TRANSFERAUFWAND	37'355'264		38'220'050		36'510'508.94	
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND					5'000'000.00	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	2'331'842		2'528'856		2'406'347.05	
4	E R T R A G		95'464'111		93'841'464		98'228'728.11
40	FISKALERTRAG		66'648'733		63'956'124		72'267'651.00
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		405'000		405'500		404'328.12
42	ENTGELTE		11'588'750		11'856'245		11'905'500.42
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE						
44	FINANZERTRAG		2'948'600		2'048'600		2'301'013.13
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		1'051'714		1'291'681		569'829.00
46	TRANSFERERTRAG		10'273'678		11'538'664		8'324'932.39
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		215'794		215'794		49'127.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		2'331'842		2'528'856		2'406'347.05
9	A B S C H L U S S					4'682'394.05	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					4'682'394.05	
	Total	96'501'139	95'464'111	95'949'654	93'841'464	98'228'728.11	98'228'728.11
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss		1'037'028		2'108'190		
	Total	96'501'139	96'501'139	95'949'654	95'949'654	98'228'728.11	98'228'728.11

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	96'501'139		95'949'654		93'546'334.06	
30	PERSONALAUFWAND	39'824'343		38'000'625		35'239'549.58	
300	Behörden und Kommissionen	644'100		701'900		608'043.85	
3000	Behörden und Kommissionen	644'100		701'900		608'043.85	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'899'164		14'364'120		13'213'930.90	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'899'164		14'364'120		13'213'930.90	
302	Löhne der Lehrpersonen	17'067'633		15'925'333		15'220'095.25	
3020	Löhne der Lehrpersonen	17'067'633		15'925'333		15'220'095.25	
303	Temporäre Arbeitskräfte	15'000		15'000		11'867.45	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	15'000		15'000		11'867.45	
304	Zulagen	517'902		507'498		513'904.50	
3040	Erziehungszulagen	438'181		425'428		426'466.35	
3042	Verpflegungszulagen					2'990.00	
3043	Wohnungszulagen						
3049	Übrige Zulagen	79'721		82'070		84'448.15	
305	Arbeitgeberbeiträge	6'067'464		5'856'644		5'252'377.61	
3050	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, VK	2'204'044		2'225'980		1'826'952.56	
3052	AG Beiträge an Pensionskassen	3'092'261		2'885'139		2'726'460.05	
3053	AG Beiträge an Unfallversicherungen	197'066		196'995		187'282.10	
3054	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	394'095		374'829		352'303.65	
3055	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	179'998		173'701		159'379.25	
3059	Übrige Arbeitgeberleistungen						
306	Arbeitgeberleistungen						

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3062	Teuerungszulagen auf Renten						
3064	Überbrückungsrenten						
3069	Übrige Arbeitgebenleistungen						
309	Übriger Personalaufwand	613'080		630'130		419'330.02	
3090	Übriger Personalaufwand	286'630		284'330		149'770.22	
3091	Personalrekrutierung	71'500		92'700		34'729.75	
3099	Sonstiger Personalaufwand	254'950		253'100		234'830.05	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	15'000'278		15'101'168		12'461'292.37	
310	Material- und Warenaufwand	1'730'553		1'789'103		1'561'898.85	
3100	Büromaterial	104'100		100'100		78'978.39	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	475'300		454'400		363'903.01	
3102	Drucksachen, Publikationen	327'950		320'250		284'488.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	8'550		12'550		8'209.21	
3104	Lehrmittel	250'260		246'460		217'850.23	
3105	Lebensmittel	562'493		523'443		478'205.56	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1'900		131'900		130'264.45	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'424'480		1'503'535		1'056'718.39	
3110	Büromöbel und -geräte	124'130		172'720		112'034.87	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	455'350		461'925		441'239.66	
3112	Dienstkleider	57'800		58'300		34'174.73	
3113	Hardware	474'020		367'000		247'534.49	
3118	Immaterielle Anlagen	244'270		372'810		180'057.04	
3119	Übrige Anschaffungen	68'910		70'780		41'677.60	
312	Ver- und Entsorgung	1'493'300		1'462'600		1'467'901.46	
3120	Ver- und Entsorgung	1'493'300		1'462'600		1'467'901.46	
313	Dienstleistungen und Honorare	4'502'100		4'434'775		3'079'656.49	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130	Dienstleistungen Dritter	2'950'050		2'898'825		2'349'666.93	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	256'750		187'750		200'188.30	
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	848'600		880'500		134'289.92	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	220'000		210'500		185'683.04	
3134	Sachversicherungsprämien	205'500		236'000		188'493.80	
3137	Steuern und Gebühren	21'200		21'200		21'334.50	
3138	Kurse, Prüfungen, Beratungen						
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'407'800		3'418'500		3'264'145.28	
3140	Unterhalt an Grundstücken	97'500		137'500		109'646.14	
3141	Unterhalt Strasse / Verkehrswege	501'000		569'000		515'133.20	
3142	Unterhalt Wasserbau	10'000		10'000			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'144'500		1'143'500		888'011.81	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'652'800		1'556'500		1'745'808.93	
3145	Unterhalt Wald						
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000		2'000		5'545.20	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	785'200		906'740		585'977.40	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	14'500		20'500		4'357.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	223'700		234'500		295'884.27	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	42'000		52'000		6'957.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	491'500		586'240		265'169.38	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlage	13'500		13'500		13'608.90	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungsgebühren	1'067'835		1'116'255		987'728.29	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	901'035		970'155		849'951.60	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	55'800		49'500		49'630.65	
3162	Raten für operatives Leasing	111'000		96'600		88'146.04	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten						

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	Spesenentschädigungen	358'960		279'910		206'814.88	
3170	Reisekosten und Spesen	113'560		83'660		51'780.75	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	245'400		196'250		155'034.13	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	204'850		146'050		233'395.65	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					19'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	51'850		45'050		50'014.17	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben nat. Personen					-53'000.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	150'000		100'000		211'303.28	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Personen						
3185	Tatsächliche Forderungsverluste jur. Personen	3'000		1'000		6'078.20	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	25'200		43'700		17'055.68	
3190	Schadenersatzleistungen			1'000		3'802.45	
3192	Abgeltung von Rechten						
3199	Übriger Betriebsaufwand	25'200		42'700		13'253.23	
33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	1'218'845		1'237'908		783'693.95	
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'201'059		1'220'052		765'767.95	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'201'059		1'220'052		765'767.95	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen						
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	17'786		17'856		17'926.00	
3320	Abschreibungen immaterielle Anlagen	17'786		17'856		17'926.00	
3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen						

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	FINANZAUFWAND	538'539		728'247		747'903.77	
340	Zinsaufwand	138'539		129'847		135'368.06	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	80'100		80'100		78'514.73	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	58'439		49'747		56'853.33	
3409	Übrige Passivzinsen						
341	Realisierte Verluste Finanzvermögen						
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen						
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen						
342	Kapitalbeschaffung und Verwaltung						
3420	Kapitalbeschaffung und Verwaltung						
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	400'000		428'400		291'042.41	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	281'000		325'400		240'794.52	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen						
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	119'000		103'000		50'247.89	
344	Wertberichtigungen Finanzvermögen						
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen						
3441	Wertberichtigung Sachanlagen						
349	Verschiedener Finanzaufwand			170'000		321'493.30	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499	Übriger Finanzaufwand			170'000		321'493.30	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	232'028		132'800		397'038.40	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	232'028		132'800		397'038.40	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	232'028		132'800		336'144.27	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					60'894.13	
36	TRANSFERAUFWAND	37'355'264		38'220'050		36'510'508.94	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	7'029'927		6'639'657		6'327'621.93	
3610	Entschädigungen an Bund						
3611	Entschädigung an Kanton	1'630'000		1'740'000		1'661'665.20	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1'199'927		1'199'657		954'108.08	
3614	Entschädigung an öffentlichen Unternehmungen	4'200'000		3'700'000		3'711'848.65	
362	Finanz- und Lastenausgleich	11'022'806		11'071'207		12'130'942.00	
3622	Ressourcenausgleich	10'864'486		10'913'647		11'973'382.00	
3623	Finanzierung Härtefonds						
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	158'320		157'560		157'560.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	19'255'709		20'458'682		17'997'758.81	
3630	Beiträge an den Bund						
3631	Beiträge an den Kanton	1'887'726		2'072'939		2'325'613.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	422'834		452'000		287'218.53	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	415'169		379'075		362'141.05	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	20'000		20'000		2'777.85	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'513'480		3'445'168		3'474'288.63	
3637	Beiträge an private Haushalte	12'996'500		14'089'500		11'545'719.25	

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen						
3640	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen						
365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen						
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	46'822		50'504		54'186.20	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	46'822		50'504		54'186.20	
3661	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge						
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND					5'000'000.00	
380	Ausserordentlichecher Personalaufwand						
3800	Ausserordentlicher Personalaufwand						
381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand						
3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand						
384	Ausserordentlicher Finanzaufwand						
3840	Ausserordentlicher Finanzaufwand						
389	Einlagen in das Eigenkapital					5'000'000.00	
3892	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche						
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen						

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve					5'000'000.00	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	2'331'842		2'528'856		2'406'347.05	
390	Material- und Warenbezüge	35'500		35'500		62'318.05	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge	35'500		35'500		62'318.05	
391	Dienstleistungen	2'250'742		2'493'356		2'344'029.00	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'250'742		2'493'356		2'344'029.00	
392	Pacht, Miete, Benützungskosten						
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten						
393	Betriebs- und Verwaltungskosten						
3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten						
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	45'600					
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	45'600					
399	Übrige interne Verrechnungen						
3990	Übrige interne Verrechnungen						
4	E R T R A G		95'464'111		93'841'464		98'228'728.11
40	FISKALERTRAG		66'648'733		63'956'124		72'267'651.00
400	Steuern natürliche Personen		65'382'197		62'843'738		71'766'301.65
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		50'189'715		48'742'213		54'029'396.60
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		14'029'054		12'776'626		16'590'670.70

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'163'428		1'324'899		1'146'234.35
401	Steuern juristische Personen		1'266'536		1'112'386		501'349.35
4010	Ertragssteuern juristische Personen		488'231		449'702		555'427.80
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		778'305		662'684		-54'078.45
402	Übrige Direkte Steuern						
4022	Vermögensgewinnsteuern						
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		405'000		405'500		404'328.12
410	Regalien						40.00
4100	Regalien						40.00
412	Konzessionen		405'000		405'500		404'288.12
4120	Konzessionen		405'000		405'500		404'288.12
42	ENTGELTE		11'588'750		11'856'245		11'905'500.42
420	Ersatzabgaben		430'000		430'000		477'485.60
4200	Ersatzabgaben		430'000		430'000		477'485.60
421	Gebühren für Amtshandlungen		239'700		233'700		258'897.87
4210	Gebühren für Amtshandlungen		239'700		233'700		258'897.87
422	Spital- und Heimtaxen, Kostengelder						
4220	Taxen und Kostgelder						
423	Schul - und Kursgelder		3'144'000		2'995'045		2'977'606.26
4230	Schulgelder						
4231	Kursgelder		3'144'000		2'995'045		2'977'606.26

Budget 2024

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'725'050		5'834'000		5'886'187.24
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'725'050		5'834'000		5'886'187.24
425	Erlös aus Verkäufen		82'000		80'500		143'814.04
4250	Verkäufe		82'000		80'500		143'814.04
426	Rückerstattungen		1'748'000		2'061'000		1'954'975.48
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'748'000		2'061'000		1'954'975.48
427	Bussen		220'000		222'000		206'533.93
4270	Bussen		220'000		222'000		206'533.93
429	Übrige Entgelte						
4290	Übrige Entgelte						
4293	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen nat. Personen						
4295	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderung jur. Personen						
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE						
431	Aktivierung Eigenleistungen						
4310	Aktivierung Eigenleistungen auf Sachanlagen						
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen						
4312	Aktivierbare Projektierungskosten						
439	Übrige Erträge						
4390	Übrige Erträge						

Budget 2024

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4391	Übertrag aus der Investitionsrechnung						
44	FINANZERTRAG		2'948'600		2'048'600		2'301'013.13
440	Zinsertrag		1'332'000		505'000		583'504.95
4400	Zinsen flüssige Mittel		50'000				
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000		5'000		1'430.60
4402	Zinsen Finanzanlagen		780'000				
4403	Verzugszinsen Steuern		500'000		500'000		582'074.35
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						
441	Realisierte Gewinne Finanzvermögen						
4410	Realisierte Gewinne auf Finanzanlagen						
4411	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen						
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen						2'000.00
4420	Dividenden						2'000.00
4429	Übriger Beteiligungsertrag						
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		1'378'000		1'304'000		1'460'359.54
4430	Pacht- und Mietzinse Liegen schaften Finanzvermögen		1'366'000		1'297'000		1'293'089.29
4432	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften Finanzvermögen						
4439	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		12'000		7'000		167'270.25
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						
4440	Wertberichtigung Finanzanlagen						
4443	Wertberichtigung Sachanlagen						
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen						

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4450	Ertrag aus Darlehen und Verwaltungsvermögen						
4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
446	Ertrag von öffentlichen Unternehmungen						
4462	Ertrag von Zweckverbänden						
4463	Ertrag von privatrechtlichen Unter- nehmen in öffentlicher Hand						
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		238'600		239'600		255'148.64
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		214'100		214'100		221'640.94
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		24'500		25'500		33'507.70
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen						
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften						
4480	Erträge von gemieteten Liegenschaften						
4489	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften						
449	Übriger Finanzertrag						
4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen						
4499	Übriger Finanzertrag						
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		1'051'714		1'291'681		569'829.00
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital						
4501	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten						
451	Entnahmen aus Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital		1'051'714		1'291'681		569'829.00

Budget 2024

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		530'714		770'681		364'452.75
4511	Entnahmen aus Fonds Eigenkapital		521'000		521'000		205'376.25
46	TRANSFERERTRAG		10'273'678		11'538'664		8'324'932.39
460	Ertragsanteile von Dritten		714'080		660'398		511'012.55
4600	Anteil an Bundeserträgen		714'080		660'398		511'012.55
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		5'410'400		6'305'988		4'572'640.94
4610	Entschädigungen vom Bund		44'000		44'000		61'463.80
4611	Entschädigungen vom Kanton		4'126'000		5'102'000		3'444'432.10
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'240'400		1'159'988		1'066'745.04
4614	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen						
462	Finanz- und Lastenausgleich		469'257		535'829		535'829.00
4621	Lastenabgeltungen		469'257		535'829		535'829.00
4622	Ressourcenausgleich						
4625	Solidaritätsbeitrag						
4626	Härtebeitrag						
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'665'941		4'022'449		2'682'496.60
4630	Beiträge vom Bund						
4631	Beiträge vom Kanton		3'665'941		4'022'449		2'633'559.10
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						8'197.95
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						70.95
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen						
4636	Beiträge von priv. Organisationen ohne Erwerbszweck						23'176.50
4637	Beiträge von privaten Haushalten						17'492.10
4638	Beiträge aus dem Ausland						

Budget 2024

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469	Verschiedener Transferertrag		14'000		14'000		22'953.30
4699	Rückverteilungen		14'000		14'000		22'953.30
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		215'794		215'794		49'127.00
484	ausserordentliche Finanzerträge						
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		215'794		215'794		49'127.00
4892	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche						
4893	Entnahme aus Vorfinanzierungen		215'794		215'794		49'127.00
4894	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve						
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		2'331'842		2'528'856		2'406'347.05
490	Material- und Warenbezüge		35'500		35'500		62'318.05
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		35'500		35'500		62'318.05
491	Dienstleistungen		2'250'742		2'493'356		2'344'029.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'250'742		2'493'356		2'344'029.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten						
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						
493	Betriebs- und Verwaltungskosten						
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
494	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		45'600				

Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		45'600				
499	Übrige interne Verrechnungen						
4990	Übrige interne Verrechnungen						
9	A B S C H L U S S					4'682'394.05	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					4'682'394.05	
9000	Ertragsüberschuss					4'682'394.05	
9001	Aufwandüberschuss						
	Total	96'501'139	95'464'111	95'949'654	93'841'464	98'228'728.11	98'228'728.11
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss		1'037'028		2'108'190		
	Total	96'501'139	96'501'139	95'949'654	95'949'654	98'228'728.11	98'228'728.11

Investitionsrechnung Funktional - Zusammenzug		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	40'000		40'000		69'237.10	
	Nettoausgaben		40'000		40'000		69'237.10
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	200'000				54'047.00	
	Nettoausgaben		200'000				54'047.00
2	BILDUNG	10'060'000		400'000		1'713'092.28	162'560.00
	Nettoausgaben		10'060'000		400'000		1'550'532.28
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	2'330'000		800'000		145'011.75	
	Nettoausgaben		2'330'000		800'000		145'011.75
4	GESUNDHEIT		20'000		20'000		20'000.00
	Nettoeinnahmen	20'000		20'000		20'000.00	
6	VERKEHR	2'098'000		815'000		918'337.83	24'000.00
	Nettoausgaben		2'098'000		815'000		894'337.83
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'485'000	160'000	600'000	180'000	867'120.75	262'609.06
	Nettoausgaben		1'325'000		420'000		604'511.69
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Total	16'213'000	180'000	2'655'000	200'000	4'236'015.77	4'236'015.77
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		16'033'000		2'455'000		
	Total	16'213'000	16'213'000	2'655'000	2'655'000	4'236'015.77	4'236'015.77

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	16'213'000		2'655'000		4'236'015.77	
50	Sachanlagen	15'803'000		2'560'000		3'733'083.11	
52	Immaterielle Anlagen	410'000		95'000		33'763.60	
54	Darlehen						
56	Eigene Investitionsbeiträge						
59	Übertrag an Bilanz					469'169.06	
6	INVESTITIONSEINAHMEN		180'000		200'000		4'236'015.77
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		160'000		180'000		449'169.06
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN		20'000		20'000		20'000.00
69	Übertrag an Bilanz						3'766'846.71
	Total	16'213'000	180'000	2'655'000	200'000	4'236'015.77	4'236'015.77
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		16'033'000		2'455'000		
	Total	16'213'000	16'213'000	2'655'000	2'655'000	4'236'015.77	4'236'015.77

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	40'000		40'000		69'237.10	
02	ALLGEMEINE DIENSTE	40'000		40'000		69'237.10	
022	Übrige allgemeine Dienste	40'000		40'000		69'237.10	
0220	Gemeindeverwaltung	40'000		40'000		69'237.10	
5040.00	Umbau Reschhaus (KESB)						
5040.02	Neugestaltung Dorfplatz/Schulhäuser/Vorplatz						
5040.03	Sicherheit Verwaltungsgebäude						
5040.04	Sanierung Hauptstrasse 34/36, Sanierung und Anpassung ESH						
5040.05	Sanierung Hausinstallation Hauptstr. 34 Beteiligung						
5040.06	QP Hauptstrasse 34/36						
5040.07	Sanierung Bauverwaltung						
5040.08	Stadtbüro Hauptstrasse 63 Gemeindeverwaltung Curt Goetz-Str. 1						
5040.99	Instandsetzungen Bereich Verwaltung						
5060.00	Informatik, PC Erneuerung						
5060.01	Informatik, Server Erneuerung						
5060.02	Informatik, PC Erneuerung					69'237.10	
5060.03	Kundenzentriertes Einwohnerportal	40'000		40'000			
6040.00	Verkauf Hauptstrasse 36						
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	200'000				54'047.00	
14	ALLGEMEINES RECHTSWESEN UND VORMUNDSCHAFTSWESEN						

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
140	Allgemeines Rechtswesen						
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz						
5460.00	Darlehen KESB (CHF 56'652)						
6460.00	Rückzahlung Darlehen KESB (CHF 56'652)						
15	FEUERWEHR						
150	Feuerwehr						
1500	Feuerwehr						
5060.00	TLF motorisierte Leiter						
5060.01	Materialtransporter mit Motorspritze						
5060.02	Universallöschfahrzeug (ULF)						
5060.03	Ersatz Fahrzeug (Kdo/Trsp)						
5060.04.	Tanklöschfahrzeug						
5060.05	Pionierfahrzeug						
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
16	MILITÄR UND BEVÖLKERUNGSSCHUTZ	200'000				54'047.00	
162	Bevölkerungsschutz	200'000				54'047.00	
1620	Zivilschutz	200'000				54'047.00	
5040.00	Sanierung ZSA Wassergraben					54'047.00	
5040.01	Sanierung Dach Zivilschutzanlage Wassergraben	200'000					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						
2	BILDUNG	10'060'000		400'000		1'713'092.28	162'560.00

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	OBLIGATORISCHE SCHULE	10'060'000		400'000		1'713'092.28	162'560.00
212	Primarschule						
2120 5060.00	Primarschule TBA						
217	Schulliegenschaften	10'060'000		400'000		1'713'092.28	162'560.00
2170 5040.00	Schulliegenschaften Kindergarten Doppelkindergarten Mühlematten Umbau						
5040.01	Sechsfachkindergarten Dorfplatz						
5040.02	Meiriacker Holeeholzacker Vierfachkindergarten						
5040.03	Umbau Kindergarten Schützenweg (Kochen)						
5040.04	Container Kiga Dorf (FL)						
5040.05	Kindergarten APH Hohlegasse 8						
2171 5000.01	Schulliegenschaften Primarschule Kauf Parzelle 1720 Postgasse 14	10'060'000		400'000		1'713'092.28	162'560.00
5000.02	Birkenweg 14, Provisorium Schule Übertrag FV ins VV						
5040.00	TBA						
5040.01	Neusatz Erdbebenertüchtigung Turnhalle						
5040.02	Planung Primarschulstandort Dorf (Wettbewerb)						
5040.04	Neusatz Raumbedarf gem. Harmos						
5040.05	6. Schulklasse, Anpassung Schulräume Mühlematt						
5040.06	Neusatz Energetische Sanierung						
5040.07	Energetische Sanierung Mühlematten						
5040.08	6. Schulklasse, KIGA (Dorfplatz)						
5040.09	Neusatz Ausbau Mittagstisch						

Budget 2024

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.10	Energetische Sanierung Meiriacker						
5040.11	Projektkosten Gesamtplanung Schulraumplanung						
5040.13	Tanzraum Kronenmattgebäude Musikschule Binningen-Bottmingen						
5040.14	Energetische Sanierung Pestalozzi						
5040.15	Behindertenlift Pestalozzi						
5040.17	Primar- und Doppelkindergarten Wassergraben						
5040.18	Provisorien 3. Klassenzug Mühlematt EG						
5040.19	Erdbebenertüchtigung Mühlematten						
5040.20	Ausbau Schulküche Mühlematt						
5040.21	Sanierung Fassade Margarethenturnhalle						
5040.22	Projektkosten Gesamtplanung Etappe 3 Schulraumplanung						
5040.23	Neusatz Sanierung Pausenplatz						
5040.24	Provisorien Meiriacker						
5040.25	2x Turnhalle Margarethen						
5040.26	Meiriacker Erweiterungsbau (Doppeltturnhalle, Schulhaus, Mittagstisch)	300'000				346'853.30	
5040.27	Container PS Meiriacker auf Vordach (FL)						
5040.28	Container PS Mühlematt Birkenweg EG+OG (FL)						
5040.29	Provisorien 3. Klassenzug Mühlematt OG						
5040.30	Energetische Sanierung Mühlematten (Planung bis Bauprojekt)						
5040.31	Provisorien 3. Klassenzug Mühlematt OG (inaktiv)						
5040.32	Sanierung Wasserschaden Neusatz						
5040.33	Container PS Mühlematt Birkenweg 2. OG						
5040.34	Erweiterung Schulcampus Dorf	9'600'000		400'000		247'657.12	
5040.35	Sanierung Mühlemattschulhaus					1'118'581.86	
5040.36	MS Kronenmatt Erneuerung Beleuchtung	160'000					
6040.00	Anteil Sekundarschule (BL)						
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						107'000.00

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						55'560.00
29	Übriges Bildungswesen						
299	Übrige Bildung						
2990	Übrige Bildung						
5040.00	Ausbau DG Kettiger Schulhaus Erwachsenenbildung						
5040.99	Instandsetzung Bereich Erwachsenenbildung						
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	2'330'000		800'000		145'011.75	
31	Kulturerbe	430'000				145'011.75	
311	Museen und Kulturförderung	430'000				145'011.75	
3111	Kronenmattsaal	180'000				145'011.75	
5040.00	Sanierung Boden Kronenmattsaal					145'011.75	
5040.99	Instandsetzung Bereich Kronenmattsaal	180'000					
5060.00	Ersatzbeschaffung Stühle	250'000					
33	Medien						
332	Massenmedien						
3321	Antennen- und Kabelanlagen						
5030.00	Ausbau Leitungsnetz						

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	SPORT UND FREIZEIT	1'900'000		800'000			
341	Sport	1'900'000		800'000			
3412	Hallenbad	1'000'000		800'000			
5040.00	Sanierung Saunatrakt+Restaurant						
5040.01	Hallenbad: Sanierung Technik, Lüftung	500'000		400'000			
5040.02	Hallenbad; Sanierung Fassaden, Dach	500'000		400'000			
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	900'000					
5030.00	Ersatz Kunstrasen Spiegelfeld						
5030.01	Laufbahnerneuerung Sportanlage Spiegelfeld						
5030.02	Planung Sportzone Untere Zwanzig Jucharten	500'000					
5030.03	Realisierung Sportzone Untere Zwanzig Jucharten						
5030.04	2. Kunstrasenfeld Spiegelfeld	400'000					
5040.00	Sanierung Tribühne und Garderobe						
5040.01	Neubau Garderobengebäude						
5040.02	Sanierung Beleuchtung/Einrichtungen						
5040.03	Erneuerung Lüftungssteuerung Sportanlage Spiegelfeld						
342	Freizeit						
3420	Freizeit						
5030.00	Ersatz Kunstrasen Margarethenwiese						
5040.00	Umsetzung GESAK Spielplatzkonzept						
5040.01	Tschuppbaumacker						
4	GESUNDHEIT		20'000		20'000		20'000.00

Budget 2024

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
41	KRANKEN- UND PFLEGEHEIME		20'000		20'000		20'000.00
412	Kranken- und Pflegeheime		20'000		20'000		20'000.00
4120	Kranken- und Pflegeheime		20'000		20'000		20'000.00
5460.00	Darlehen Stiftung Alters- und Pflegeheim (CHF 2'000'000)						
5660.00	Zentrum für Wohnen und Pflege						
6460.00	Rückzahlung Darlehen Schlossacker (CHF 542'125)		20'000		20'000		20'000.00
6460.01	Rückzahlung Darlehen Stiftung Alters- und Pflegeheim (CHF 2 Mio. Franken)						
6	VERKEHR	2'098'000		815'000		918'337.83	24'000.00
61	STRASSENVERKEHR	2'098'000		815'000		918'337.83	24'000.00
615	Gemeindestrassen/Werkhof	2'098'000		815'000		918'337.83	24'000.00
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'098'000		815'000		918'337.83	24'000.00
5010.00	Sanierung Schafmattweg						
5010.01	TBA						
5010.02	TBA						
5010.03	Sanierung Benkenstrasse					14'795.95	
5010.04	TBA						
5010.05	Winterhalde						
5010.06	Dorenbachstrasse (Korrektion Stamm)						
5010.07	Gärtnerstrasse, Strassengesamterneuerung						
5010.08	Paradiesstrasse/Neubadrain, Lärmschutz			85'000		499'186.40	
5010.09	Grüntrassees Doppelspurausbau Spiesshöfli						
5010.10	Bushaltestellen (Behig)	898'000		230'000			
5010.11	Brücke Blumenstrasse/Schafmattweg						
5010.12	Dorenbachstrasse, Korrektion Neubadrain	500'000					

Budget 2024

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.13	Benkenstrasse, Korrektion im Drissel	700'000					
5040.00	TBA						
5040.01	Salzsilo / Soletank (mit Oberwil)						
5040.02	Sanierung Werkhof						
5040.03	Neubau Werkhof			500'000		40'379.48	
5060.00	TBA						
5060.01	Ersatz Fumo Werkhof						
5060.02	Ersatz Ladog (Winterdienst)						
5060.03	Strassenwischmaschine RAVO						
5060.04	Trottoirwischmaschine						
5060.05	Planung Ersatz Fahrzeuge, Maschinen						
5060.06	Werkhofffahrzeug Winterdienst						
5060.07	Werkhofffahrzeug LKW					161'500.00	
5060.08	Werkhofffahrzeug Wischmaschine					202'476.00	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						24'000.00
6310.00	Kantonsbeiträge						
6372.00	Winterhalde Anwänderbeiträge						
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'485'000	160'000	600'000	180'000	867'120.75	262'609.06
72	ABWASSERBESEITIGUNG	830'000	160'000	400'000	180'000	833'357.15	262'609.06
720	Abwasserbeseitigung	830'000	160'000	400'000	180'000	833'357.15	262'609.06
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	830'000	160'000	400'000	180'000	833'357.15	262'609.06
5030.00	Umbau Kanalisation + GEP (Plan)	400'000		400'000			
5030.01	TBA						
5030.02	Winterhalde WAR/WAS						
5030.03	Liegenschaftsentwässerung TV-Untersuchungen						

Budget 2024

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.04	TBA						
5030.05	TBA						
5030.06	TBA						
5030.07	TBA						
5030.08	Benkenstr. WAR/WAS					582'006.35	
5030.09	TBA						
5030.10	Kronenweg WAR						
5030.11	Umbau Regenauslass (RA 324)						
5030.12	Tiefengrabenstrasse WAM GEP						
5030.13	WAR Gärtnerstrasse/Schafmatt GEP-Massnahme						
5030.14	Abwasserdüker Gorenmatt						
5030.15	Abwasserdüker Postgasse						
5030.16	Neubadrain Ausbau Trennsystem					251'350.80	
5030.17	Holz mattstrasse WAR	430'000					
6370.00	Weiterverrechnung TV-Untersuchungen						
6371.00	Anschlussbeiträge		160'000		180'000		262'609.06
74	GEWÄSSERVERBAUUNGEN	245'000		105'000			
741	Gewässerverbauungen	245'000		105'000			
7410	Gewässerverbauungen	245'000		105'000			
5020.00	Hochwasserschutz Dorenbach (Ant. Gmde)						
5020.01	Hochwasserschutz Dorenbach/Stamm						
5020.02	Hochwasserschutz Dorenbach/Neubadrain	160'000		90'000			
5020.03	Hochwasserschutz Dorenbach/Promenade						
5020.04	Hochwasserschutz Dorenbach/Generationenhaus	85'000		15'000			

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.09	TZP Tal / Rev. TZP 2	80'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
87	ENERGIE						
873	Übrige Energie						
8730	Übrige Energie						
5040.00	Fotovoltaikanlage Spiegelfeld Garderobengebäude						
5040.01	Fotovoltaikanlage Neusatz Turnhalle						
5040.02	Photovoltaikanlage Kronenmatt						
5040.03	Fotovoltaikanlagen Mühlematt Schulhaus+Turnhalle						
5040.04	Photovoltaikanlage Neubau Werkhof						
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						
8731	Fernwärmebetriebe						
5640.00	Energie 2000 - WBA						
9	FINANZEN UND STEUERN						
96	VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG						
963	Liegenschaften des Finanzvermögens						
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						

Budget 2024

Investitionsrechnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.05	Schlosstreppe/Lift						
5040.06	Werterhaltung Schloss (gem. Gebäudeanalyse)						
9990	Abschluss					469'169.06	3'766'846.71
9990.59	Passivierungen					469'169.06	
5900.00	Passivierung Allg. Haushalt					206'560.00	
5901.00	Passivierung Wasserversorgung						
5902.00	Passivierung Abwasserversorgung					262'609.06	
5903.00	Passivierung Abfallentsorgung						
5905.00	Passivierung Antenne						
9990.69	Aktivierungen						3'766'846.71
6900.00	Aktivierung Allg. Haushalt						2'933'489.56
6901.00	Aktivierung Wasserversorgung						
6902.00	Aktivierung Abwasserbeseitigung						833'357.15
6903.00	Aktivierung Abfallbeseitigung						
6905.00	Aktivierung Antenne						
	Total	16'213'000	180'000	2'655'000	200'000	4'236'015.77	4'236'015.77
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		16'033'000		2'455'000		
	Total	16'213'000	16'213'000	2'655'000	2'655'000	4'236'015.77	4'236'015.77

Anhang XII: Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Gemeinde		Auflistung der Investitionen Budget 2024							
Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben	Ausgaben 2023 (Hochrechnung)	Ausgaben 2024 (Budget)	Verbleibender Kredit per
		Datum	Art						
	TOTAL			109'500'752.00	20'108'722.26	89'392'029.74	2'487'000	16'213'000	70'692'029.74
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			210'000.00	139'714.20	70'285.80		40'000	30'285.80
0220.5040.02	Neugestaltung Dorfplatz								
0220.5040.03	Sicherheit Verwaltungsgebäude								
0220.5040.05	Sanierung Hausinstallation Hauptstr. 34								
0220.5040.06	QP Hauptstrasse 34/36								
0220.5040.07	Sanierung Bauverwaltung								
0220.5040.08	Gemeindeverwaltung Curt Goetz-Str. 1 / Stadtbüro Hauptstrasse 63								
0220.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Verwaltung								
0220.5060.00	Ersatz Hardware (PC)	13.12.2010	BU	210'000.00	139'714.20	70'285.80			70'285.80
0220.5060.03	Kundenzentriertes Einwohnerportal							40'000	-40'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			520'652.00	372'408.20	148'243.80		200'000	-51'756.20
1401.5460.00	Darlehen KESB	03.02.2015	GR	56'652.00	56'652.00				
1500.5060.01	Materialtransporter mit Motorspritze								
1500.5060.03	Ersatz Fahrzeug (Kdo/Trsp)								
1620.5040.00	Sanierung ZSA Wassergraben	21.09.2020	SV	464'000.00	315'756.20	148'243.80			148'243.80
1620.5040.01	Sanierung Dach Zivilschutzanlage Wassergraben							200'000	-200'000.00
2	BILDUNG			88'635'000.00	14'978'470.29	73'656'529.71	800'000	10'060'000	62'796'529.71
2170.5040.01	Sechsfachkindergarten Dorfplatz								
2170.5040.03	Umbau Kindergarten Schützenweg (Kochen)								
2170.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Kindergarten								
2171.5040.01	Neusatz Erdbebenertüchtigung Turnhalle	29.06.2015	SV	670'000.00	521'079.75	148'920.25			148'920.25
2171.5040.04	Neusatz Raumbedarf Harnos	10.12.2012	SV	1'300'000.00	1'474'035.65	-174'035.65			-174'035.65
2171.5040.06	Energ. Sanierung Neusatz	10.12.2012	SV	840'000.00	818'723.55	21'276.45			21'276.45
2171.5040.09	Ausbau Mittagstisch Neusatz	10.12.2012	SV	1'045'000.00	1'117'023.17	-72'023.17			-72'023.17
2171.5040.22	Projektk. Gesamtpl. Schulraumplanung Etappe 2								
2171.5040.23	Neusatz Sanierung Pausenplatz	15.06.2020	SV	250'000.00	260'671.95	-10'671.95			-10'671.95
2171.5040.26	Meiriacker Erweiterungsbau (Doppeltturnhalle, Schulhaus, Mittagstisch)	05.03.2018	SV	25'660'000.00	1'153'561.22	24'506'438.78	200'000	300'000	24'006'438.78
2171.5040.30	Energetische Sanierung Mühlematten (Planung bis Bauprojekt)	20.03.2017	SV	205'000.00	198'738.25	6'261.75			6'261.75
2171.5040.32	Sanierung Wasserschaden Neusatz	22.05.2017	SV	625'000.00	471'436.77	153'563.23			153'563.23
2171.5040.34	Erweiterung Schulcampus Dorf	20.05.2019	SV	50'040'000.00	1'733'494.02	48'306'505.98	400'000	9'600'000	38'306'505.98
2171.5040.35	Sanierung Mühlemattschulhaus	10.12.2018	SV	8'000'000.00	7'229'705.96	770'294.04	200'000		570'294.04
2171.5040.36	MS Kronenmatt Erneuerung Beleuchtung							160'000	-160'000.00
2171.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Primar								
2990.5040.00	Ausbau DG Kettiger Schulhaus								
2990.5040.99	Instandsetzung Bereich Erwachsenenbildung								
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE			275'000.00	169'484.70	105'515.30		2'330'000	-2'224'484.70

3111.5040.99	Instandsetzungen Bereich Kronenmattsaal						180'000	-180'000.00	
3111.5060.00	Ersatzbeschaffung Stühle						250'000	-250'000.00	
3321.5030.00	Ausbau Leitungsnetz								
3321.5030.xx	Ausbau Leitungsnetz								
3412.5040.00	Sanierung Saunatrakt+Rest.	25.06.2007	SV	25'000.00	18'588.10	6'411.90		6'411.90	
3412.5040.01	Hallenbad: Sanierung Technik, Lüftung	09.12.2019	BU	150'000.00	150'896.60	-896.60	500'000	-500'896.60	
3412.5040.02	Hallenbad: Sanierung Fassaden, Dach						500'000	-500'000.00	
3414.5030.02	Planung Sportzone Untere Zwanzig Jucharten						500'000	-500'000.00	
3414.5030.03	Realisierung Sportzone Untere Zwanzig Jucharten								
3414.5030.04	2. Kunstrasenfeld Spiegelfeld						400'000	-400'000.00	
3414.5040.03	Erneuerung Lüftungssteuerung Sportanlage Spiegelfeld	06.12.2021	BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3420.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Freizeit								
3423.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Ferienheim Adelboden								
6	VERKEHR			16'158'100.00	1'697'130.82	14'460'969.18	950'000	2'098'000	11'412'969.18
6150.5010.03	Sanierung Benkenstrasse	26.08.2019	SV	1'440'000.00	843'366.55	596'633.45		596'633.45	
6150.5010.08	Paradiesstrasse / Neubadrain, Lärmschutz	25.05.2020	SV	1'085'000.00	561'751.35	523'248.65	650'000	-126'751.35	
6150.5010.09	Grüntrassees Doppelspurausbau Spiesshöfli	28.01.2019	SV	225'000.00		225'000.00		225'000.00	
6150.5010.10	Bushaltestellen (Behig)	13.03.2023	SV	1'198'100.00		1'198'100.00	300'000	898'000	100.00
6150.5010.11	Brücke Blumenstrasse/Schafmattweg								
6150.5010.12	Dorenbachstrasse, Korrektion Neubadrain						500'000	-500'000.00	
6150.5010.13	Benkenstrasse, Korrektion im Drissel						700'000	-700'000.00	
6150.5040.02	Sanierung Werkhof								
6150.5040.03	Neubau Werkhof	04.11.2019	SV	12'210'000.00	292'012.92	11'917'987.08		11'917'987.08	
6150.5060.xx	Planung Ersatz Fahrzeuge, Maschinen								
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			3'132'000.00	2'548'975.80	583'024.20	737'000	1'485'000	-1'638'975.80
7201.5030.00	Umbau Kanalisation / GEP							400'000	-400'000.00
7201.5030.08	Sauberwasserl. Benkenstrasse	26.08.2019	SV	2'600'000.00	2'093'527.40	506'472.60	507'000	-527.40	
7201.5030.15	Abwasserdüker Postgasse								
7201.5030.16	Neubadrain Ausbau Trennsystem	21.02.2022	SV	262'000.00	251'350.80	10'649.20	40'000	-29'350.80	
7201.5030.17	Holzmattdstrasse WAR						40'000	430'000	-470'000.00
7410.5020.02	Hochwasserschutz Dorenbach / Neubadrain							160'000	-160'000.00
7410.5020.03	Hochwasserschutz Dorenbach / Promenade								
7410.5020.04	Hochwasserschutz Dorenbach / Generationenhaus							85'000	-85'000.00
7690.5040.00	Öff. WC-Anlage Dorfplatz								
7710.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Friedhof								
7900.5290.02	Spiesshöfli Testplanung								
7900.5290.03	Umzonung Werkhof, Birkenweg								
7900.5290.04	Raumplanung allgemein TZP+QP								
7900.5290.05	Revision Ortsplanung Überarb. Zentrumszone	06.11.2017	SV	270'000.00	204'097.60	65'902.40	30'000	30'000	5'902.40
7900.5290.07	Spiesshöfli Nutzungsplanung								
7900.5290.08	Kommunaler Richtplan						120'000	300'000	-420'000.00
7900.5290.09	TZP Tal / Rev. TZP 2							80'000	-80'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT			570'000.00	202'538.25	367'461.75			367'461.75
8730.5040.02	Photovoltaikanlage Kronenmatt								
8730.5040.03	Photovoltaikanlage Mühlematt Schulhaus+Turnhalle	10.12.2018	SV	200'000.00	202'538.25	-2'538.25		-2'538.25	
8730.5040.04	Photovoltaikanlage Neubau Werkhof	12.12.2022	SV	170'000.00		170'000.00		170'000.00	

8730.5040.xx	Photovoltaikanlage Schulcampus Dorf	16.05.2022	SV	200'000.00		200'000.00			200'000.00
--------------	-------------------------------------	------------	----	------------	--	------------	--	--	------------