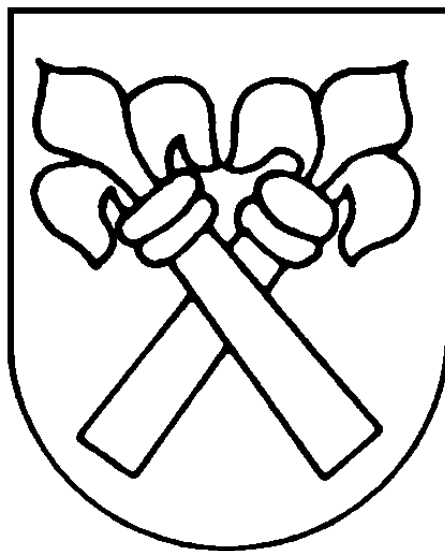


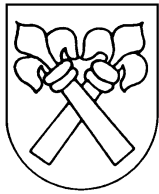
Einwohnergemeinde Brislach

Budget 2025



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Inhaltsverzeichnis	2
Einladung zur Einwohnergemeinde-Versammlung mit Geschäftsliste	3
Steuer- und Gebührensätze 2025	4
Erläuterungen zur Rechnungslegung öff. Haushalte	5
Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2025	6 - 9
Auflistung Finanzkennzahlen	10
Ergebnisübersicht	11
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	12
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	13 - 21
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	22 - 52
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	53
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	54 - 55
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	56 - 58
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	59
Aufgaben- und Finanzplan (Investitionsprogramm 2025 - 2029)	60 - 61
Antrag des Gemeinderates und der Rechnungs- + Geschäftsprüfungskommission	62



Einwohnergemeinde Brislach

Einladung zur Einwohnergemeindeversammlung

Mittwoch, 11. Dezember 2024, 20:00 Uhr, Mehrzweckhalle

Geschäfte:

1. Genehmigung Protokoll der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2024
2. Budget 2025; Festsetzung der Steueranlagen und der Gebührenansätze
 - a. Erfolgsrechnung
 - b. Investitionsrechnung
 - c. Steuer- und Gebührensätze
 - d. Information zum Aufgaben- und Finanzplan 2025 – 2029
3. Sondervorlage: Sanierung Sportplatz CHF 110'000.00
4. Sondervorlage: Sanierung Multisammelstelle CHF 150'000.00
5. Sondervorlage: Umgestaltung Dorfplatz CHF 570'000.00 inkl. Vorstellung der verschiedenen Varianten
6. Annexbau Zentrum Passwang: Investitionskredit CHF 4'034'600.00
7. Sanierung Mühlemattweg: Erweiterung GEP / technischer Bericht
8. Feuerungskontrolle: Überarbeitetes Reglement infolge Änderung der Gesetzgebung.
9. Selbstständiger Antrag: Antrag von Claudia Zuber und Katharina Borer für die Ausrichtung eines Solidaritätsbeitrags von CHF 5.00/Einwohner für den Verein Bezirksrat Gesundheit (*wurde an der EGV vom 12. Juni 2024 als erheblich erklärt*).
10. Selbstständiger Antrag: Antrag von Martin Bucher auf Anpassung der Gemeindeordnung bezüglich Streichung der Stillen Wahlen und Wechsel vom Wahlsystem «Proporz» auf «Majorz» (*wurde an der EGV vom 12. Juni 2024 als erheblich erklärt*).
11. Verschiedenes

Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2024 kann auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden. Die Unterlagen zu den Traktanden Nr. 7 (technischer Bericht) und Nr. 8 (Reglement über die Feuerungskontrolle) sind auf der Internetseite www.brislach.ch unter der Rubrik Neuigkeiten aufgeschaltet. Das Budget 2025 sowie die Vorstellung der verschiedenen Variaten des Dorfplatzes werden in die Haushalte verteilt.

Die Gemeindeversammlungen sind nach § 53 des kantonalen Gemeindegesetzes öffentlich. Mit der Vollendung des 18. Altersjahres sind Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger mit Wohnsitz in Brislach an der Gemeindeversammlung stimmberechtigt. Nicht Stimmberechtigte haben sich an die für sie bestimmten Plätze zu begeben. Sie dürfen nur unter Vorbehalt mitreden.

Anschliessend an die Gemeindeversammlung wird von der Einwohnergemeinde ein kleiner Apéro offeriert.

Brislach, 25. November 2024, der Gemeinderat

Steuer- und Gebührensätze zum Budget 2025

Einkommens- + Vermögenssteuer	
Natürliche Person:	57 % der Staatssteuer
Ertragssteuer der jur. Person:	50 % der Staatssteuer
Kapitalsteuer der jur. Person:	55 % der Staatssteuer
Hundegebühren:	CHF 100.00 p.a. je Tier CHF 300.00 p.a. für gewerbsmässige Zucht
Jährliche Wassergebühr:	CHF 2.80 je Kubikmeter Frischwasser
Jährliche Abwassergebühren:	CHF 2.60 je Kubikmeter Frischwasser (Tarif 1) CHF 2.00 je Kubikmeter Frischwasser (Tarif 2) CHF 1.70 je Kubikmeter Frischwasser (Tarif 3) CHF 1.30 je m2 Strassenfläche (Mischwasserkanal) CHF 0.70 je m2 Strassenfläche (Meteorwasserkanal)
Abwasserabgabe an ARA:	CHF 9.00 pro angeschlossenen Einwohner (Die Einwohnergemeinde verzichtet auf eine separate Weiterverrechnung an die angeschlossenen Einwohner)
Abfallgrundgebühr:	CHF 70.00 p.a. je Wohnung, Dienstleistungs- und Gewerbebetrieb

Die Gebührenansätze beinhalten auch eine allfällige Mehrwertsteuer.

Brislach, 25. November 2024

Der Gemeinderat

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung. Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz. (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

Investitionsrechnung

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmers ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen von Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegten (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 01.01.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht-zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeindewesens: Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierungen sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2025

Allgemeine Bemerkungen

Das Budget 2025 wurde nach dem „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2“ (HRM2) erstellt. Es werden die von Gesetzes wegen verlangten Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung) geführt.

Die Zinsen sind in letzter Zeit wieder angestiegen. Daher empfiehlt das Statistische Amt BL bei der internen Verzinsung der Spezialfinanzierungen mit einem Zinssatz von 1.5 % zu rechnen.

Erfolgsrechnung

Das Budget 2025 der Erfolgsrechnung sieht bei einem Aufwand von CHF 8'077'879.00 und einem Ertrag von CHF 8'134'000.00 einen **Ertragsüberschuss von CHF 56'121.00** vor, welcher somit CHF 153'171.00 über dem Budget 2024 liegt.

Der Krieg in der Ukraine dauert weiter an und ein Ende der Kriegshandlungen ist momentan nicht in Sicht. Der Bundesrat hat an seiner Sitzung vom 4. September 2024 entschieden den Schutzstatus S für Schutzsuchende aus der Ukraine nicht vor dem 4. März 2026 aufzuheben. Die momentane Aufnahmequote pro Gemeinde im Kanton Basel-Landschaft beläuft sich auf 2.6 % der Einwohnerzahl. Da wir diese Aufnahmequote aktuell noch nicht erreicht haben, werden wir zukünftig weitere Asylbewerber aufnehmen müssen. Daher resultieren im Bereich Asylwesen bei den Konten 5730.3637.00 und 5730.3631.00 höheren Mehraufwendungen und bei den Konten 5730.4260.00, 5730.4611.00, 5730.4611.01 und 5730.4637.00 kommt es zu Mehrerträgen.

Seit dem Jahr 2021 leben in der Gemeinde Brislach Resettlement Flüchtlinge. Der Kanton teilte diese den Baselbieter Gemeinden zu. Resettlement bezeichnet die dauerhafte Neuansiedlung besonders schutzbedürftiger Flüchtlinge in einem zur Aufnahme bereiten Drittstaat, der ihnen vollen Flüchtlingsschutz gewährt und ihnen die Möglichkeit bietet, sich im Land zu integrieren. Diese fallen unter die Funktion 5722 Sozialhilfe Asylbereich. Voraussichtlich werden sich die Beiträge an anerkannte Flüchtlinge (5722.3637.00) deutlich reduzieren, da die Anzahl der Resettlement Flüchtlingen aufgrund von Wegzug gesunken ist. Dies hat aber auch Auswirkungen auf die Konten 5722.4620.00, 5722.4611.00 und 5722.4637.00, da sich der Ertrag verringert.

Bemerkungen zu den einzelnen Konten (mit * gekennzeichnet):

1401.3612.00 Entschädigung an KESB Laufental (+ CHF 19'520.00 oder 24.28%)

Gemäss Budget 2025 der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Laufental (KESB) ist mit einer deutlichen Steigerung der Betriebskosten aufgrund erhöhtem Lohnaufwand zu rechnen. Die Betriebskosten werden unter den Laufentaler Gemeinden (ohne Duggingen) aufgeteilt. Die Aufteilung erfolgt nach dem Verteilschlüssel zu 30 % (Anzahl Einwohner) und 70 % (Fallanteil in Minuten).

1401.3612.01 Mandatskosten KESB Laufental (+ CHF 10'000.00 oder 66.67%)

Aufgrund gestiegener Mandate im Bereich der Beistandschaft wird der Aufwand voraussichtlich höher ausfallen.

1500.3111.00 Anschaffung Ausrüstung, Material, Geräte etc. (+ CHF 11'410.00 oder 242.77 %)

Dutzend Atemschutzflaschen haben das Ablaufdatum von 25 Jahren erreicht und müssen ersetzt werden. Die Kosten für den Ersatz belaufen sich auf CHF 8'410.00. Des Weiteren müssen sieben Atemschutzgeräte ersetzt werden. Diese Ersatzkosten belaufen sich auf CHF 7'700.00.

2110.3020.00 Löhne Lehrpersonen Kindergarten (+ CHF 42'100.00 oder 14.86 %)

Erhöhung um ca. 18 Stellenprozent auf das Schuljahr 2024/2025 im Bereich Regelunterricht,

Vorschulheilpädagogik und Deutsch als Zweitsprache (DaZ). Zusätzlich wird es voraussichtlich zu höheren Lohnkosten kommen, da das Lohnsystem der Einwohnergemeinde Brislach für die Gemeindelehrkräfte an das Lohnsystem des Kantons Baselland gekoppelt ist. Der Kanton geht von einem Teuerungsausgleich von 1.4 % für das Jahr 2025 aus.

2120.3020.00 Löhne Lehrpersonen Primarschule (+ CHF 119'000.00 oder 10.03 %)

Seit dem Schuljahr 2024/2025 gibt es zwei 1. Klassen. Dadurch kam es zu einer Zunahme der Stellenprozentage beim Regelunterricht. Zusätzlich wird es voraussichtlich zu höheren Lohnkosten kommen, da das Lohnsystem der Einwohnergemeinde Brislach für die Gemeindelehrkräfte an das Lohnsystem des Kantons Baselland gekoppelt ist. Der Kanton geht von einem Teuerungsausgleich von 1.4 % für das Jahr 2025 aus.

2120.3130.10 Übrige Dienstleistungen (+ CHF 10'000.00 oder 50.00 %)

Die Lineatur an drei Wandtafeln muss ersetzt werden. Diese Kosten belaufen sich auf CHF 1'210.00. Zudem hat die Primarschule Brislach seit dem Schuljahr 2024/2025 den Schwimmunterricht wieder eingeführt. Für die Durchführung des Schwimmunterrichts benötigt es eine externe Schwimmbegleitperson. Die jährlichen Kosten dafür belaufen sich auf CHF 1'760.00.

2120.3612.02 Schulgelder Kreisschule Laufental Logopädie (+ CHF 10'800.00 oder 21.60 %)

Das Bedürfnis nach Dienstleistungen im Bereich der Logopädie steigen stetig.

2171.3144.00 Unterhalt Liegenschaft (+ CHF 15'000.00 oder 46.88 %)

Aufgrund einer neuen Gesetzeslage muss die Beleuchtung ersetzt werden. In einem ersten Schritt wurde im Jahr 2024 die Beleuchtung im EG des Schulhauses Haus A teilweise auf LED-Leuchten umgerüstet. In einem zweiten Schritt folgt nun die komplette Umrüstung auf LED-Leuchten im 2. Stock des Schulhauses Haus A.

4210.3614.00 Restfinanzierung Spitex (Organisation) (+ CHF 46'000.00 oder 1'150.00 %)

Sind die Kosten der Pflegeleistungen mit dem Beitrag der Krankenkasse und der Beteiligung der Versicherten noch nicht vollständig gedeckt, so ist die Restfinanzierung Aufgabe der Gemeinde. Da es immer mehr Einwohner gibt, welche sich bei privaten Spitex-Organisationen für die Pflege der Angehörigen anstellen lassen, wird der Aufwand voraussichtlich massiv ansteigen.

4210.3636.00 Beiträge an Spitex Laufental (+ CHF 11'400.00 oder 73.74 %)

Im Budget 2025 der Spitex Laufental ist ein Aufwandüberschuss von CHF 343'123.00 ausgewiesen. Dieser Aufwandüberschuss wird durch die angeschlossenen Gemeinden ausgeglichen.

5320.3631.00 Ergänzungsleistungen zur AHV (- CHF 19'682.00 oder 11.48 %)

Der Gemeindeanteil an den Ergänzungsleistungen bezieht sich jeweils auf die Ergänzungsleistungen des Vorjahres. Daher sind für den Gemeindeanteil 2025 die Ergänzungsleistungen des Jahres 2024 massgebend. Gemäss aktuellen Erwartungen für das Jahr 2024 wird der im Jahr 2025 auf die Gemeinden verrechnete Anteil rund CHF 87.20 pro Einwohner betragen.

5350.3637.00 Zusatzbeiträge EL (+ CHF 31'000.00 oder 129.17 %)

Die Zusatzbeiträge decken für die Bezüger/innen von Ergänzungsleistungen denjenigen Teil der Heimtaxen (Hotellerie und Betreuung), welcher oberhalb der EL-Obergrenze von CHF 160.00 pro Tag liegt. Bereits im Jahr 2024 sind die Zusatzbeiträge für Ergänzungsleistungen stark angestiegen und für das Jahr 2025 wird mit einem weiteren Anstieg gerechnet.

5350.3637.02 Betreuung und Pflege zu Hause (+ CHF 11'000.00 oder 50.00 %)

Die Gemeindeversammlung vom 14. Juni 2023 hat das Reglement über die Beiträge an die Betreuung und Pflege zu Hause genehmigt. Das Reglement wurde per 1. Januar 2024 in Kraft gesetzt. Mit diesem Reglement soll das Leben in der gewohnten Umgebung länger ermöglicht und

gefördert werden. Somit sind Beiträge für die Betreuung und Pflege durch Angehörige oder Dritte auszurichten. Das Angebot wird bereits in Anspruch genommen und es ist mit steigenden Kosten zu rechnen.

5450.3637.00 Beiträge Familienergänzende Tagesbetreuung (+ CHF 35'000.00 oder 100.00 %)

Es werden kommunale Beiträge an nachgewiesene Kinderbetreuungskosten (Besuch KITA oder Tagesfamilie) im Früh- und Schulbereich geleistet. Aufgrund der aktuellen Inanspruchnahme dieser kommunalen Beiträge durch die Erziehungsberechtigten wird für das Budget 2025 mit höheren Kosten gerechnet.

5720.3637.00 Unterstützungen gemäss SHG (- CHF 50'000.00 oder 13.16 %)

Aufgrund gesunkener Anzahl von Sozialhilfefällen gegenüber dem Budget 2024 ist mit tieferen Unterstützungsleistungen zu rechnen.

5790.3612.00 Entschädigung an Sozialberatung Laufental (+ CHF 17'447.00 oder 11.01 %)

Gemäss Budget 2025 der Sozialberatung Laufental kommt es zu einer Steigerung der Betriebskosten. Dies, da mit erhöhten Lohnkosten zu rechnen ist. Die Betriebskosten werden unter den Laufentaler Gemeinden (ohne Laufen und Duggingen) aufgeteilt. Die Aufteilung erfolgt nach dem Verteilschlüssel zu 35 % (Anzahl Einwohner) und 65 % (Fallaufwand).

6150.3141.01 Unterhalt Strassenbeleuchtung (- CHF 7'000.00 oder 17.50 %)

Bei der Strassenbeleuchtung Brüggliweg (2 Stk.), Bühlweg (4 Stk.), Hofgarten (5 Stk.), Hoffmattweg (3 Stk.), Lüsselweg (6 Stk.) und Vormattweg (5 Stk.) müssen bestehende Leuchten durch neue LED-Leuchten ersetzt werden.

7201.3143.00 Unterhalt Kanalisationsnetz (CHF 0.00 oder 0.00 %)

Die Einwohnergemeinde Brislach beabsichtigt alle Schmutzwasserleitungen (WAS) und alle Sauerwasserleitungen (WAR) zu spülen, damit die Funktionstüchtigkeit gewährleistet bleibt. Dazu soll im Jahr 2025 eine weitere Spületappe erfolgen. Da die zweite Spületappe für das Jahr 2024 budgetiert und auch im Jahr 2024 ausgeführt wurde, kommt es zu keiner Veränderung der Kosten für das Budget 2025.

7710.3143.00 Unterhalt Friedhofanlage (+ CHF 28'000.00 oder 1'400.00 %)

Die Friedhofsmauer (Südseite/Ostseite) ist in die Jahre gekommen und renovationsbedürftig. Im Jahr 2025 soll die Mauer neu verputzt werden.

9100.4010.00 Ertragssteuern juristische Personen (+ CHF 35'300.00 oder 32.18 %)

Per 1. Januar 2020 trat die Steuervorlage 17 in Kraft. Diese wird schrittweise umgesetzt und führt auch bei den Gemeinden zu entsprechenden Anpassungen. Aufgrund einer letzten Senkung des kantonalen Gewinnsteuersatzes für juristische Personen dauert die Umsetzung noch bis ins Jahr 2025. Trotz dieser Senkung kommt es gegenüber dem Budget 2024 zu einer deutlichen Zunahme der Ertragssteuern juristischer Personen. Dies resultiert aus einer Prognose der BAK Basel Economics.

9300.4621.00 Lastenabgeltung Bildung (+ CHF 25'739.00 oder 23.75 %)

Die Lastenabgeltung Bildung setzt sich aus der Lastenabgeltung «Bildung-Schülerzahl» und der «Lastenabgeltung Bildung-Weite» zusammen. Die Lastenabgeltung «Bildung-Weite» bleibt gegenüber dem Budget 2024 unverändert. Für die Lastenabgeltung «Bildung-Schülerzahl» wird pro gewichteten Schüler über dem kantonalen Mittelwert von 90,4 gewichteten Schülern pro 1000 Einwohner ein Betrag von CHF 6'406.00 ausgerichtet. Dieser Mittelwert wurde nun überschritten. Daher ist im Jahr 2025 voraussichtlich mit einem Beitrag für die Lastenabgeltung «Bildung-Schülerzahl» zu rechnen.

9300.4622.00 Ressourcenausgleich (+ CHF 200'000.00 oder 11.11 %)

Die Budgetierung des horizontalen Ressourcenausgleichs hängt in erster Linie von der erwarteten Steuerkraft im laufenden Jahr (in der eigenen Gemeinde) und vom kantonalen Ausgleichsniveau ab. Das Ausgleichsniveau 2025 wurde in der Finanzausgleichsverfügung 2024 von aktuell CHF 2'670.00 auf neu CHF 2'860.00 erhöht.

9610.3406.00 Zinsen auf langfristige Finanzverbindlichkeiten (- CHF 17'820.00 oder 44.66 %)

Per 23.12.2024 wird ein Darlehen in Höhe von CHF 2'000'000.00 an die PostFinance AG zurückbezahlt. Daher senken sich die Zinskosten für das Jahr 2025 um CHF 18'200.00.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2025 sieht einen Ausgabeüberschuss von CHF 3'152'069.00 vor.

Bemerkungen zu den einzelnen Konten:

2171.5030.01 Sanierung Sportplatz

Die Sondervorlage wird an der Gemeindeversammlung vom 11. Dezember 2024 detailliert vorgestellt und zum Beschluss vorgelegt.

6150.5010.05 Wegverbreiterung Grüt Teil A

Die Sondervorlage wurde an der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2018 genehmigt. Die Wegverbreiterung Grüt Teil A soll im Jahr 2025 ausgeführt werden.

6150.5010.11 Belag, Beleuchtung Käpelimattweg7101.5030.04 Wasserleitung Käpelimattweg

Die Sondervorlage wurde an der Gemeindeversammlung vom 13. Dezember 2023 genehmigt. Die Teilsanierung soll im Jahr 2025 ausgeführt werden.

6150.5060.00 Gemeindefahrzeug (Werkhof)

Im Jahr 2025 soll ein neues Gemeindefahrzeug für den Werkhof angeschafft werden.

6150.5010.12 Belag, Beleuchtung Hohle Gasse7101.5030.05 Wiederherstellung Anschlüsse an WL der LWV (Hohle Gasse)7201.5030.07 Trennsystem Hohle Gasse

Die Sondervorlage wurde an der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2024 genehmigt. Die Gesamtsanierung soll im Jahr 2025 ausgeführt werden.

7301.5030.01 Sanierung Multisammelstelle

Die Sondervorlage wird an der Gemeindeversammlung vom 11. Dezember 2024 detailliert vorgestellt und zum Beschluss vorgelegt.

7900.5290.00 Revision Zonenvorschriften Siedlung / Dorfkern

Die vom Gemeinderat eingesetzte Arbeitsgruppe «Überarbeitung Zonenreglement» hat diverse Vorarbeiten geleistet. In einem nächsten Schritt muss nun ein Ingenieurbüro zur professionellen Unterstützung hinzugezogen werden. Ursprünglich war vorgesehen, diese Arbeiten im Jahr 2024 ausführen zu lassen. Aufgrund von Verzögerungen wird dies nun im Jahr 2025 ausgeführt.

Brislach, 25. November 2024

Einwohnergemeinde Brislach		FINANZKENNZAHLEN Budget 2025				
Kennzahl	Budget 2025		Budget 2024	5 Jahre	Kantonale Richtwerte	
	Wert	Bewertung	Wert	Wert		
NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.						
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	15%	-	33%	27%	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	17%	-	39%	29%	
	- Wasser	51%	-	N/V	N/V	
	- Abwasser	1%	-	N/V	N/V	
Zinsbelastungsanteil	-0.2%	Gut	-0.2%	0.0%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend > 9%: Schlecht	
Kapitaldienstanteil	7.4%	Tragbare Belastung	8.2%	7.8%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung > 15%: Hohe Belastung	
Selbstfinanzierungsanteil	6%	Schlecht	3%	5%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel < 10%: Schlecht	
Investitionsanteil	32%	Sehr starke Investitionstätigkeit	13%	21%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit > 30%: Sehr starke Investitionstätigkeit	

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	8'077'879	8'134'000	7'788'971	7'691'921	7'968'332.23	7'969'722.94
Betriebliches Ergebnis:		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss		484'235	108'555.30	
Ergebnis aus Finanzierung:		Aufwandüberschuss				
	145'898	Ertragsüberschuss	144'718		137'843.41	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung):		Aufwandüberschuss		339'517		
		Ertragsüberschuss			246'398.71	
Ausserordentliches Ergebnis:		Aufwandüberschuss				245'008.00
	241'801	Ertragsüberschuss	242'467			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich):		Aufwandüberschuss		97'050		
	56'121	Ertragsüberschuss			1'390.71	
INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Zunahme der Nettoinvestitionen	3'412'069	260'000	1'007'636	390'000	1'319'610.39	215'288.25
Abnahme der Nettoinvestitionen		3'152'069		617'636		1'104'322.14

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	909'465	115'789 793'676	994'905	116'305 878'600	1'022'892.84	277'438.03 745'454.81
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaufwand	352'471	103'834 248'637	339'864	108'186 231'678	343'024.30	103'768.40 239'255.90
2	BILDUNG Nettoaufwand	3'335'941	278'952 3'056'989	3'116'177	277'087 2'839'090	3'024'099.10	287'852.24 2'736'246.86
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	63'205	63'205	49'676	49'676	86'704.69	86'704.69
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	298'182	298'182	239'360	239'360	232'953.38	232'953.38
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	1'757'918	1'054'000 703'918	1'619'599	921'150 698'449	1'468'931.39	1'016'595.80 452'335.59
6	VERKEHR Nettoaufwand	396'641	141'850 254'791	453'376	142'005 311'371	890'305.56	135'740.41 754'565.15
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	740'892	674'200 66'692	752'411	721'232 31'179	688'367.82	644'031.47 44'336.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoaufwand	88'715	45'853 42'862	89'565	42'443 47'122	89'830.69	43'298.30 46'532.39
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	134'449 5'585'073	5'719'522	134'038 5'229'475	5'363'513	121'222.46 5'339'775.83	5'460'998.29
	Total Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss	8'077'879 56'121	8'134'000	7'788'971	7'691'921 97'050	7'968'332.23 1'390.71	7'969'722.94
	Total	8'134'000	8'134'000	7'788'971	7'788'971	7'969'722.94	7'969'722.94

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	8'077'879		7'788'971		7'968'332.23	
30	PERSONALAUFWAND	3'155'861		2'985'110		2'914'505.22	
300	Behörden und Kommissionen	113'800		120'400		120'363.75	
3000	Behörden und Kommissionen	113'800		120'400		120'363.75	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	761'300		773'980		748'311.95	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	761'300		773'980		748'311.95	
302	Löhne der Lehrpersonen	1'780'000		1'614'900		1'594'170.65	
3020	Löhne der Lehrpersonen	1'780'000		1'614'900		1'594'170.65	
304	Zulagen	30'144		32'390		38'092.05	
3040	Erziehungszulagen	30'144		32'390		38'092.05	
305	Arbeitgeberbeiträge	442'417		419'240		398'491.86	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	165'430		155'985		152'144.96	
3052	Pensionskassen	219'930		207'375		191'732.20	
3053	Unfallversicherungen	5'566		5'610		5'512.55	
3054	Familienausgleichskasse	31'661		29'960		29'124.30	
3055	Krankentaggeldversicherungen	19'830		20'310		19'977.85	
309	Übriger Personalaufwand	28'200		24'200		15'074.96	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'800		7'000		3'015.76	
3091	Personalrekrutierung			400		700.05	
3099	Sonstiger Personalaufwand	15'400		16'800		11'359.15	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	1'153'533		1'285'828		1'368'017.92	
310	Material- und Warenaufwand	155'972		167'675		144'953.39	
3100	Büromaterial	14'400		20'100		16'413.58	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	43'200		48'900		36'775.78	
3102	Drucksachen, Publikationen	1'200		4'700		1'196.30	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'700		2'560		1'170.20	
3104	Lehrmittel	42'830		40'505		35'647.33	
3105	Lebensmittel	24'000		26'000		25'130.20	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	27'642		24'910		28'620.00	

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	103'320		126'270		186'703.88	
3110	Büromöbel und -geräte	700				53'157.90	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'250		54'020		44'133.55	
3112	Dienstkleider					646.50	
3113	Hardware	10'000		1'000		18'905.60	
3118	Immaterielle Anlagen	67'370		71'250		69'370.23	
3119	Übrige Anschaffungen					490.10	
312	Ver- und Entsorgung	182'480		179'530		183'085.55	
3120	Ver- und Entsorgung	182'480		179'530		183'085.55	
313	Dienstleistungen und Honorare	323'940		425'500		375'151.02	
3130	Dienstleistungen Dritter	155'430		161'280		123'539.75	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000		95'000		14'127.91	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	86'705		86'220		161'835.19	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	24'750		25'750		27'676.60	
3134	Sachversicherungsprämien	34'405		35'000		34'034.57	
3137	Steuern und Gebühren	1'350		1'250		1'207.00	
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1'300		21'000		12'730.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	228'800		230'800		312'074.26	
3140	Unterhalt an Grundstücken	300		300			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	63'000		110'000		77'258.40	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	78'000		49'000		121'402.56	
3144	Unterhalt Hochbauten	87'500		71'500		113'413.30	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen						
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	36'340		39'200		45'220.22	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		1'450.30	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	17'050		22'000		19'780.83	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'865		500		1'430.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'625		14'700		21'845.49	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	800				713.60	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	36'000		33'500		31'220.78	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	4'000		500		8'833.35	

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien		32'000		33'000		22'387.43
317	Spesenentschädigungen		56'981		55'153		58'176.90
3170	Reisekosten und Spesen		23'670		22'000		26'570.90
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager		33'311		33'153		31'606.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen		1'000		1'000		-582.10
3181	Tatsächliche Forderungsverluste		1'000		1'000		726.80
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben NP						-1'308.90
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben JP						
319	Verschiedener Betriebsaufwand		28'700		27'200		32'014.02
3190	Schadenersatzleistungen						
3192	Abgeltung von Rechten		400		400		384.00
3199	Übriger Betriebsaufwand		28'300		26'800		31'630.02
33	ABSCHREIBUNGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN		577'722		598'858		576'316.60
330	Abschreibungen Sachanlagen		500'451		520'445		497'991.91
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen		500'451		520'445		497'991.91
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen		77'271		78'413		78'324.69
3320	Planmässige Abschreibungen immat. Anlagen		77'271		78'413		78'324.69
34	FINANZAUFWAND		37'160		53'960		65'028.20
340	Zinsaufwand		24'680		42'500		42'396.30
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern		2'500		2'500		1'967.70
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten		22'080		39'900		40'280.00
3409	Übrige Passivzinsen		100		100		148.60
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen		12'480		11'460		22'219.08
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen		1'000		1'000		6'549.00
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen		800		800		4'948.80
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen		10'680		9'660		10'721.28
349	Verschiedener Finanzaufwand						412.82

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499	Übriger Finanzaufwand					412.82	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZ.	89'349		16'507		57'425.19	
351	Einlagen in Fonds + Spezialfinanzierungen im EK	89'349		16'507		57'425.19	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	89'349		16'507		57'425.19	
36	TRANSFERAUFWAND	2'816'864		2'634'328		2'344'693.10	
361	Entschädigung an Gemeinwesen	1'066'512		990'005		849'075.55	
3611	Entschädigungen an Kanton	49'200		47'200		50'272.19	
3612	Entschädigungen an Gemeinden + Zweckverbände	826'112		802'345		672'321.31	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	191'200		140'460		126'482.05	
362	Finanz- und Lastenausgleich	17'940		17'350		17'320.00	
3623	Finanzierung Härtefonds						
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	17'940		17'350		17'320.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'730'781		1'624'934		1'476'054.65	
3631	Beiträge an den Kanton	307'654		268'455		300'801.85	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	88'567		98'976		64'497.06	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'343		5'225		5'220.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen						
3636	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	95'717		83'578		98'616.15	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'233'500		1'168'700		1'006'919.59	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'631		2'039		2'242.90	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'631		2'039		2'242.90	
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND					460'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					460'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					460'000.00	
3894	Einlage in finanzpolitische Reserve						
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	247'390		214'380		182'346.00	
391	Dienstleistungen	171'890		166'780		167'346.00	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	171'890		166'780		167'346.00	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000		15'000		15'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	60'500		32'600			
3940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	60'500		32'600			

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		8'134'000		7'691'921		7'969'722.94
40	FISKALERTRAG		3'058'000		2'923'000		3'045'472.55
400	Steuern natürliche Personen		2'898'000		2'805'000		2'822'962.65
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'640'000		2'570'000		2'530'977.80
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		215'000		200'000		244'402.40
4002	Quellensteuern natürliche Personen		43'000		35'000		47'582.45
401	Steuern juristische Personen		160'000		118'000		222'509.90
4010	Ertragssteuern juristische Personen		145'000		109'700		199'633.85
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		15'000		8'300		22'876.05
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		40'133		36'793		37'589.15
410	Regalien		6'633		6'793		6'679.15
4100	Regalien		6'633		6'793		6'679.15
412	Konzessionen		33'500		30'000		30'910.00
4120	Konzessionen		33'500		30'000		30'910.00
42	ENTGELTE		936'110		970'010		1'272'118.61
420	Ersatzabgaben		64'000		70'000		60'493.65
4200	Ersatzabgaben		64'000		70'000		60'493.65
421	Gebühren für Amtshandlungen		21'000		19'900		19'883.60
4210	Gebühren für Amtshandlungen		21'000		19'900		19'883.60
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		620'450		620'300		605'406.92
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		620'450		620'300		605'406.92
425	Erlös aus Verkäufen		750		700		676.20
4250	Verkäufe		750		700		676.20
426	Rückerstattungen		229'200		258'400		574'246.19
4260	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter		229'200		258'400		574'246.19
427	Bussen		710		710		1'400.00

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270	Bussen		710		710		1'400.00
429	Übrige Entgelte						10'012.05
4290	Übrige Entgelte						724.00
4293	Eingang abgeschr. Steuern NP						9'288.05
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE						
439	Übriger Ertrag						
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						
44	FINANZERTRAG		183'058		198'678		202'871.61
440	Zinsertrag		38'000		53'550		55'730.71
4400	Zinsen flüssige Mittel		1'000		50		1'398.13
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000		2'000		1'483.45
4402	Zinsen Finanzanlagen				23'500		15'642.28
4403	Verzugszinsen Steuern		35'000		28'000		37'206.85
441	Realisierte Gewinne Finanzvermögen						
4410	Realisierte Gewinne auf Finanzanlagen						
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen		60		50		60.00
4420	Dividenden		60		50		60.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		63'638		60'788		55'721.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		63'638		60'788		55'721.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen						
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		7'520		7'520		7'520.00
4450	Ertrag aus Darlehen Verwaltungsvermögen		7'520		7'520		7'520.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		73'840		76'770		83'839.90
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		73'840		76'770		83'839.90
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZ.		1'350		75'432		
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital						
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten						

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz. im EK		1'350		75'432		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'350		75'432		
46	TRANSFERERTRAG		3'426'158		3'031'161		3'014'333.02
460	Ertragsanteile von Dritten		71'493		78'114		55'529.40
24600	Anteil an Bundeserträgen		71'493		78'114		55'529.40
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		806'600		650'950		642'220.13
4610	Entschädigungen vom Bund						
4611	Entschädigungen vom Kanton		798'600		642'950		634'761.80
4612	Entschädigungen von Gemeinden + Zweckverbänden		8'000		8'000		7'458.33
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'204'141		1'978'402		1'957'690.00
4621	Lastenabgeltungen		204'141		178'402		189'783.00
4622	Ressourcenausgleich		2'000'000		1'800'000		1'767'907.00
4625	Solidaritätsbeitrag						
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		342'424		322'195		357'472.46
4630	Beiträge vom Bund						464.00
4631	Beiträge vom Kanton		297'024		282'195		295'194.71
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'400		3'000		2'958.50
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen						340.30
4637	Beiträge von privaten Haushalten		42'000		37'000		58'514.95
469	Verschiedener Transferertrag		1'500		1'500		1'421.03
4699	Rückverteilungen		1'500		1'500		1'421.03
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		241'801		242'467		214'992.00
484	Ausserordentliche Finanzerträge						
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		241'801		242'467		214'992.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		241'801		242'467		214'992.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		247'390		214'380		182'346.00
491	Dienstleistungen		171'890		166'780		167'346.00

Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		171'890		166'780		167'346.00
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00
4920	Int. Verr. von Pacht, Mieten, Benützungskosten		15'000		15'000		15'000.00
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		60'500		32'600		
4940	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		60'500		32'600		
	Total	8'077'879	8'134'000	7'788'971	7'691'921	7'968'332.23	7'969'722.94
	Ertragsüberschuss	56'121				1'390.71	
	Aufwandüberschuss				97'050		
	Total	8'134'000	8'134'000	7'788'971	7'788'971	7'969'722.94	7'969'722.94

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	909'465	115'789	994'905	116'305	1'022'892.84	277'438.03
01	Legislative und Exekutive	124'242		126'380		123'211.15	
011	Legislative	7'498		10'480		10'086.90	
0110	Legislative	7'498		10'480		10'086.90	
3000.00	Entschädigungen RGPK	1'700		1'400		1'642.50	
3000.01	Entschädigungen Wahlbüro	4'200		4'000		5'422.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	40		25		45.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	8		5		8.70	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand RGPK	500		500			
3099.01	Sonstiger Personalaufwand Wahlbüro	700		700		375.90	
3100.01	Büromaterial Wahlbüro					1'748.95	
3102.00	Stimm- und Wahlmaterial, Publikationen			3'500			
3113.00	Anschaffung Hardware					419.90	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	150		150		150.00	
3170.00	Spesenentschädigungen RGPK	100		100			
3170.01	Spesenentschädigungen Wahlbüro	100		100		272.50	
012	Exekutive	116'744		115'900		113'124.25	
0120	Exekutive	116'744		115'900		113'124.25	
3000.00	Entschädigungen Gemeinderat	97'000		97'000		95'772.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'000		5'000		4'766.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	950		950		904.35	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'500		2'500		1'266.00	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	4'500		3'700		3'753.90	
3170.00	Spesenentschädigungen Gemeinderat	1'000		1'000		852.15	
3170.01	Repräsentationen	500		500		100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'500		3'500		3'983.70	
3632.00	Beitrag an Verein Region Laufental	1'794		1'750		1'725.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	785'223	115'789	868'525	116'305	899'681.69	277'438.03
022	Allgemeine Dienste	633'112	67'160	704'828	67'010	712'178.78	177'285.58
0220	Allgemeine Dienste	633'112	67'160	704'828	67'010	712'178.78	177'285.58
3000.00	Entschädigungen Kommissionen	4'500		3'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	350'000		376'000		361'229.90	
3010.01	Löhne Dorfweibel	6'000		6'000		5'280.00	
3040.00	Erziehungszulagen	4'700		8'850		8'514.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'150		24'500		23'799.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	29'000		32'870		29'433.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	850		910		847.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'375		4'700		4'515.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'900		3'400		3'235.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'000		1'000		1'220.00	
3091.00	Personalrekrutierung					700.05	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	2'000		2'000		1'898.95	
3100.00	Büromaterial	8'000		14'000		10'216.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		1'242.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		360		352.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					36'857.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilen, Maschinen etc.					149.70	
3113.00	Anschaffung Hardware					15'995.05	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	46'000		52'000		50'414.05	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	12'500		6'000		9'913.36	
3130.01	Produktionskosten IDK	6'300		6'000		5'088.80	
3130.02	Betriebskosten	200		200		136.35	
3130.04	Porti Amtliche Mitteilungen / Gebührenrechnungen	700		700		667.95	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	1'000		36'000		522.35	
3132.00	Aufwand Baugesuchsprüfung etc.	10'000		11'000		9'433.10	
3132.10	Honorare, Expertisen	1'000		1'000			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'000		25'000		27'076.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000		10'500		10'207.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		674.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		2'500		16'444.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Kopiergeräte	19'000		16'500		16'395.87	
3170.00	Spesenentschädigungen Verwaltungspersonal	500		500		402.30	
3170.01	Spesenentschädigungen Dorfweibel	100		100			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		559.05	
3611.00	Provision an Kanton für Steuerwesen	48'000		46'000		49'170.00	
3631.00	Beiträge an Kanton (eUmzug)	352		398		398.00	
3634.00	Beitrag an öffentliche Unternehmungen (EWP)	4'485		4'340		4'335.00	
3636.00	Mitglieder- und Jahresbeiträge	5'000		5'000		4'852.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		650.00
4210.01	Gebühren Bauwesen		15'000		15'000		13'330.30
4250.00	Verkäufe		50		100		8.20
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						114'370.45
4260.02	Inserateinnahmen "Hornvieh-Poscht"		6'000		6'000		5'900.00
4270.00	Ordnungsbussen Steuerwesen		10		10		
4611.00	Entschädigung vom Kanton		12'000		12'000		10'226.20
4611.01	Entschädigung vom Kanton, Steuerwesen		3'500		3'300		3'742.10
4612.00	Provision Kirchensteuern		8'000		8'000		7'458.33
4910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung		21'600		21'600		21'600.00
029	Verwaltungsliegenschaften	152'111	48'629	163'697	49'295	187'502.91	100'152.45
0290	Gemeindehaus, Breitenbachstrasse 7	71'706	21'179	67'197	21'845	91'574.94	87'799.10
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		2'288.30	
3120.00	Strom	4'500		5'000		3'754.50	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	1'200		1'000		1'231.20	
3120.03	Kehrichtgebühren	500		500		401.90	
3120.04	Fernwärme	9'000		8'500		9'060.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	1'400		1'300		1'223.50	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	1'500		1'000		452.35	
3132.10	Honorare, Expertisen					10'499.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800		1'850		1'754.72	
3144.00	Unterhalt Gemeindehaus	6'000		5'000		35'249.10	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	500		500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3'005.05	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	26'296		26'962		5'317.32	
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart	17'510		14'585		17'337.00	
4240.00	Benützungsgebührenerlös		200		200		125.00
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						87'674.10
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		20'979		21'645		
0291	Einfamilienhaus, Hinter den Gärten 12	74'935	27'450	92'530	27'450	90'074.76	12'353.35
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		250		137.40	
3120.00	Strom			1'600		1'327.70	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	1'750		2'000		912.60	
3120.03	Kehrichtgebühren	70		70		70.00	
3120.04	Fernwärme	4'800		5'000		4'795.10	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti					491.10	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		450		390.86	
3144.00	Unterhalt Einfamilienhaus	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	500		500			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	65'715		81'160		81'950.00	
4470.00	Mietzinserträge		24'120		24'120		12'353.35
4893.00	Entnahme aus Vofinanzierung des EK		3'330		3'330		
0292	Grundstück, Laufenweg 10	5'470		3'970		5'853.21	
3120.00	Strom	4'000		2'500		5'401.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	70		70		68.01	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Pumpwerk	1'000		1'000			
3192.00	Konzessionsgebühr Grundwassernutzung	400		400		384.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	352'471	103'834	339'864	108'186	343'024.30	103'768.40
11	Polizei	4'795	500	4'830	500	5'941.25	1'400.00
111	Polizei	4'795	500	4'830	500	5'941.25	1'400.00
1110	Polizei	4'795	500	4'830	500	5'941.25	1'400.00
3010.00	Löhne, Entschädigungen	3'800		3'800		5'020.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	240		240		330.75	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10		10		10.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	45		45		62.75	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	30		35		43.25	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	100		100		50.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
3113.00	Anschaffung Hardware					79.00	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	250		300		143.15	
3170.00	Spesenentschädigungen	220		200		202.30	
4270.00	Bussen		500		500		1'400.00
14	Allgemeines Rechts- + Vormundschaftswesen	133'660	5'000	106'850	4'000	125'753.80	6'160.00
140	Allgemeines Rechts- + Vormundschaftswesen	133'660	5'000	106'850	4'000	125'753.80	6'160.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	8'740	5'000	11'450	4'000	3'878.90	6'160.00
3132.00	Vermessungskosten, GemGis	7'740		10'450		3'174.25	
3132.10	Grundbuch- und Notariatskosten	1'000		1'000		704.65	
4210.00	Bewilligungsgebühren		4'000		3'000		4'775.00
4631.00	Katastervergütungen		1'000		1'000		1'385.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	124'920		95'400		121'874.90	
3612.00	* Entschädigung an KESB Laufental	99'920		80'400		91'738.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	* Mandatskosten KESB Laufental	25'000		15'000		30'136.50	
15	Feuerwehr	167'320	98'334	165'133	103'686	161'923.37	96'208.40
150	Feuerwehr	167'320	98'334	165'133	103'686	161'923.37	96'208.40
1500	Feuerwehr	167'320	98'334	165'133	103'686	161'923.37	96'208.40
3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder	1'800		1'800		1'200.00	
3010.00	Löhne, Entschädigungen	10'000		10'000		10'242.50	
3010.01	Sold für Übungen	48'000		46'000		51'177.50	
3010.02	Sold für Einsätze	5'000		5'000		3'081.00	
3010.03	Sold für Kurse	14'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	250		500		240.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	50		100		45.55	
3099.00	Ärztliche Untersuchungen	2'000		2'000		1'670.80	
3099.01	Sonstiger Personalaufwand	600		600		884.10	
3100.00	Büromaterial	700		700		312.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'348.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		725.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		450.00	
3111.00	* Anschaffung Ausrüstung, Material, Geräte etc.	16'110		4'700		12'609.45	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000			
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	2'000		2'000		1'723.20	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	2'400		2'000		2'385.80	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	150		150			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'583.60	
3138.00	Aus- und Weiterbildungskurse	1'300		21'000		12'730.00	
3151.00	Unterhalt Ausrüstung, Material, Geräte etc.	3'500		9'000		7'909.02	
3161.00	Mieten, Benützungskosten	1'000		1'000			
3170.00	Spesenentschädigungen	1'000		300		212.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					636.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand, Hauptübung	5'000		5'000		4'045.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	27'030		27'030		27'030.50	
3409.00	Übrige Passivzinsen	100		100		125.75	
3636.00	Mitglieder- und Jahresbeiträge	930		753		753.00	
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung	1'800		1'800		1'800.00	
3920.00	Int. Verrechnung Miete Feuerwehrmagazin	15'000		15'000		15'000.00	
4200.00	Feuerwehropflicht-Ersatzabgabe		64'000		70'000		60'493.65
4210.00	Gebühren		1'000		900		1'128.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500		3'000		3'793.00
4270.00	Bussen		200		200		
4290.00	Übrige Entgelte						724.00
4401.00	Zinsen auf Forderungen		1'000		1'000		1'483.45
4631.00	Beiträge von Gebäudeversicherung		8'634		8'586		8'586.00
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		20'000		20'000		20'000.00
16	Militär und Bevölkerungsschutz	46'696		63'051		49'405.88	
161	Militär	8'631		27'039		2'970.65	
1611	Schiesswesen	8'631		27'039		2'970.65	
3632.00	Betriebskosten Schiessanlage Breitenbach	7'000		25'000		727.75	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'631		2'039		2'242.90	
162	Bevölkerungsschutz	38'065		36'012		46'435.23	
1620	Zivilschutz	35'417		33'422		44'001.58	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		231.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Werkzeuge					11'728.40	
3120.00	Strom	1'800		2'000		1'608.75	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	50		50		16.20	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti			200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'115		1'110		1'107.38	
3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	1'000		1'000		35.00	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Material etc.	300		300		218.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'182		1'477		1'624.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beitrag an Zivilschutzkompanie Laufental	26'475		25'900		24'624.05	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	2'995		885		2'808.00	
1621	Gemeindeführungsstab	2'648		2'590		2'433.65	
3632.00	Beitrag an RFS	2'648		2'590		2'433.65	
2	BILDUNG	3'335'941	278'952	3'116'177	277'087	3'024'099.10	287'852.24
21	Obligatorische Schule	3'335'941	278'952	3'116'177	277'087	3'024'099.10	287'852.24
211	Kindergarten	406'857		354'043		328'931.31	
2110	Kindergarten	406'857		354'043		328'931.31	
3020.00	* Löhne Lehrpersonen Kindergarten	325'500		283'400		262'647.50	
3040.00	Erziehungszulagen	5'000		4'500		4'286.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'300		18'500		16'886.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	34'800		30'000		23'347.15	
3053.00	AG Beiträge Unfallversicherung	445		390		357.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'100		3'540		3'233.70	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'500		2'301.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	950					
3091.00	Personalrekrutierung			100			
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	600		650			
3100.00	Büromaterial	400		500		69.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400		200		52.70	
3104.00	Lehrmittel	6'000		6'000		5'896.98	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Mobilien etc.	700				1'211.65	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	1'300		1'300		1'031.15	
3130.20	Dolmetscherkosten	300				300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		479.40	
3170.02	Entschädigung Fahrkosten an private Haushalte					5'002.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'662		1'763		1'591.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200		237.48	
212	Primarschule	1'811'794	12'000	1'644'985	12'000	1'652'817.92	16'358.24
2120	Primarschule	1'811'794	12'000	1'644'985	12'000	1'652'817.92	16'358.24
3020.00	* Löhne Lehrpersonen Primarschule	1'305'000		1'186'000		1'190'554.35	
3040.00	Erziehungszulagen	11'000		11'000		12'036.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	84'000		76'000		76'861.26	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	116'500		106'000		103'067.65	
3053.00	AG Beiträge Unfallversicherungen	1'800		1'615		1'618.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	16'100		14'600		14'794.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	10'400		10'300		10'366.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	6'000		4'000		1'155.00	
3091.00	Personalrekrutierung			300			
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	3'600		3'600		2'554.50	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'000		1'114.68	
3100.01	Kopiermaterial	2'500		2'500		2'173.90	
3101.00	Verbrauchsmaterial Apotheke	200		200		167.35	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		670.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		368.00	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	22'850		22'250		18'824.63	
3104.01	Material Handarbeiten/Werken	11'080		9'355		8'782.72	
3104.02	Turnmaterial	500		500		210.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel, Mobilien etc.					15'089.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.	1'220		1'200		2'905.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000				129.75	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	14'200		13'400		12'146.68	
3119.00	Anschaffung Übrige					33.90	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	3'000		3'400		2'341.95	
3130.10	* Übrige Dienstleistungen	30'000		20'000		22'035.30	
3130.20	Dolmetscherkosten	2'000		2'000		1'597.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	750		750		600.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'500		2'425.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel, Mobilien etc.	1'000		1'000		775.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Werkzeuge	350					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'365				1'430.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen, Software	5'125		5'200			
3159.00	Unterhalt überige mobile Anlagen	800				713.60	
3160.00	Miete Schwimmhalle Breitgarten in Breitenbach	3'000					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Kopiergeräte	5'000		6'500		4'425.05	
3170.00	Spesenentschädigungen	500		500			
3170.01	Entschädigung Zivildienstleistender	17'000		16'000		17'111.00	
3170.02	Entschädigung Fahrkosten an private Haushalte					530.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	31'649		31'390		30'015.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300		1'300		1'135.39	
3199.01	Präventionspool	3'400		3'400		3'400.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	15'605		15'605		15'604.46	
3612.00	Schulgelder an Gemeinden	7'000				9'433.40	
3612.01	Schulgelder an Logopädie Zwingen					4'611.10	
3612.02	* Schulgelder Kreisschule Laufental für Logopädie	60'800		50'000		23'400.00	
3612.03	Schulgelder Kreisschule Laufental für Kleinklasse			20'420		35'000.00	
3612.04	Schulgelder Kreisschule Laufental für Fremdsprachen					608.35	
3632.01	Beitrag an Kreisschulverband Logopädie						
3632.02	Schulgelder Kreisschule Laufental						
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						4'358.24
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		12'000		12'000		12'000.00
214	Musikschule	65'200		70'200		41'656.10	
2140	Musikschule	65'200		70'200		41'656.10	
3000.00	Entschädigungen Delegierte Musikschule	200		200			
3612.00	Entschädigung an Musikschule	65'000		70'000		41'656.10	
217	Schulliegenschaften	710'317	245'752	704'382	242'687	660'051.26	249'500.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulhaus, Breitenbachstrasse 5	33'530		43'320		37'714.04	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'500		895.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.			310			
3120.00	Strom	2'200		2'400		2'174.30	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	500		500		480.60	
3120.03	Kehrichtgebühren	500		500		401.90	
3120.04	Fernwärme	9'000		8'500		9'060.10	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	1'280		735			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'562.09	
3144.00	Unterhalt Liegenschaft	3'000		15'000		10'306.30	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	500		500			
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart	12'950		10'775		12'833.00	
2171	Schulhaus, Hinter den Gärten 14	312'492	95'902	300'792	92'837	265'456.33	99'650.00
3010.00	Löhne Hauswart und Aushilfen	150'000		150'000		145'121.55	
3040.00	Erziehungszulagen					4'932.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'000		9'800		9'144.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	14'600		14'015		13'623.60	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	1'200		1'330		1'348.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'875		1'875		1'734.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'310		1'264.75	
3090.00	Kurse und Tagungen	1'000		500		440.00	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	800		900		1'002.60	
3100.00	Büromaterial	100		100		78.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		10'000		4'570.27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.	5'620		4'810		304.80	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					360.15	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'953.20	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	50				27.50	
3120.00	Strom	7'500		7'700		7'294.55	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	1'500		1'500		1'425.60	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.03	Kehrrechtgebühren	1'000		1'000		593.75	
3120.04	Fernwärme	30'500		29'000		30'389.55	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	700		700		762.20	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	3'000		2'700			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		3'900		3'875.80	
3137.00	Strassenverkehrssteuern	150		150		125.00	
3143.00	Unterhalt Aussenanlagen	4'000		5'000		3'135.85	
3144.00	* Unterhalt Liegenschaft	47'000		32'000		9'940.40	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	2'000		2'000		2'414.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					430.80	
3170.00	Spesenentschädigungen	100		100		71.70	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	11'352		11'352		11'352.11	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	8'245		9'050		7'738.00	
4240.00	Benützungsbührenerlös		1'000		1'000		1'050.00
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						522.00
4470.00	Liegenschaftsertrag				3'000		4'026.00
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		4'662		4'662		4'662.00
4910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart		90'240		84'175		89'390.00
2172	Schulhaus, Hinter den Gärten 14a	364'295	149'850	360'270	149'850	356'880.89	149'850.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		4'877.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.					2'745.25	
3113.00	Anschaffung Hardware					39.00	
3120.00	Strom	14'500		14'700		15'349.30	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren	1'500		1'500		1'016.00	
3120.03	Kerichtgebühren	1'000		1'000		803.75	
3120.04	Fernwärme	12'000		11'500		11'976.75	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti			360		358.80	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	3'000		2'600		2.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		3'100		3'032.73	
3144.00	Unterhalt Liegenschaft	15'000		8'000		7'120.00	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	3'500		3'000		3'264.11	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	264'785		264'785		264'784.50	
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart	41'910		45'725		41'510.00	
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		149'850		149'850		149'850.00
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	103'015	11'000	103'385	13'000	98'736.10	11'194.00
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	103'015	11'000	103'385	13'000	98'736.10	11'194.00
3010.00	Entschädigung Personal Mittagstisch	34'000		38'500		33'902.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'250		2'500		2'206.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	70		75		66.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	425		480		418.55	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	270		330		327.40	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	500		500		590.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'000		132.70	
3105.00	Essen für Mittagstisch	24'000		26'000		25'130.20	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	200		200			
3612.00	Entschädigungen an Tagesbetreuung	40'800		33'800		36'116.00	
3631.00	Beitrag an Kanton					-154.00	
4260.00	Elternbeiträge an Mittagstisch		11'000		13'000		10'730.00
4630.00	Beitrag vom Bund						464.00
219	Übrige obligatorische Schule	238'758	10'200	239'182	9'400	241'906.41	10'800.00
2190	Schulleitung und Schulrat	207'538		210'987		207'315.46	
3000.00	Entschädigungen Schulrat			7'500		11'740.00	
3010.00	Löhne Schulsekretariat	20'000		19'680		19'194.50	
3020.00	Löhne Schulleitung	149'500		145'500		140'968.80	
3040.00	Erziehungszulagen	4'320		2'980		3'390.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	11'100		11'000		10'515.40	
3052.00	AG-Beitrag Pensionskassen	15'100		14'880		14'133.80	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	250		250		230.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'200		2'150		2'011.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'370		1'450		1'409.85	
3090.00	Kurse und Tagungen	500		1'000		200.76	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		1'800		374.80	
3100.00	Büromaterial	500		500		167.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					470.35	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen					494.40	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	500		500		238.55	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'000		1'000		849.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		627.40	
3631.00	Beiträge an Kanton	298		297		297.00	
2192	Volksschule, sonstiges	31'220	10'200	28'195	9'400	34'590.95	10'800.00
3104.00	Bibliothek	2'400		2'400		1'933.00	
3109.00	Schüler-U-Abonnemente	27'642		24'910		28'620.00	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	320				580.00	
3199.00	Kosten Schlussfeier					2'572.95	
3634.00	Spitalbeschulung	858		885		885.00	
4260.00	Elternbeiträge an Schüler-U-Abonnemente		10'200		9'400		10'800.00
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	63'205		49'676		86'704.69	
31	Kulturerbe	2'500		2'700		761.38	
311	Museen und Kulturförderung	500		500		500.00	
3110	Museen und Kulturförderung	500		500		500.00	
3636.00	Beitrag an Museumsverein Laufental	500		500		500.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'000		2'200		261.38	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'000		2'200		261.38	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		700		261.38	
3144.00	Unterhalt Brunnen, Brunnstuben etc.	1'500		1'500			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur allgemein	12'280		12'000		10'441.55	
321	Bibliotheken und Literatur	2'280		2'250		2'220.00	
3210	Bibliotheken und Literatur	2'280		2'250		2'220.00	
3636.00	Beitrag an Stedtlibibliothek	1'680		1'650		1'620.00	
3636.01	Beitrag an Kultur- und Leseverein Breitenbach	600		600		600.00	
322	Musik und Theater	2'000		2'000		2'000.00	
3220	Musik und Theater	2'000		2'000		2'000.00	
3636.00	Beitrag an Musikverein Brislach	2'000		2'000		2'000.00	
329	Kultur, sonstiges	8'000		7'750		6'221.55	
3290	Kultur, sonstiges	8'000		7'750		6'221.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'200		150		56.00	
3119.00	Übrige Anschaffung					456.20	
3130.01	Montage- und Demontage Dorfbeflaggung	1'200		1'200		1'200.00	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	500		1'000		806.80	
3132.10	Honorare, Expertisen					400.00	
3151.00	Unterhalt Dorfbeflaggung			300			
3199.00	Bundes- und Jungbürgerfeier	3'000		3'000		1'626.80	
3199.01	Aufwand Banntag	1'100		1'100		875.75	
3636.00	Diverse Beiträge	1'000		1'000		800.00	
34	Sport und Freizeit	47'245		33'826		74'338.46	
342	Freizeit	47'245		33'826		74'338.46	
3420	Freizeit	47'245		33'826		74'338.46	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		200		2'961.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen etc.					1'588.30	
3120.01	Wassergebühren	50		50		28.00	
3120.03	Kehrichtgebühren					279.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	120		120		115.05	
3140.00	Unterhalt der Grünanlagen	300		300			
3143.01	Unterhalt Wanderwege	2'000					

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt der Kinderspielplätze		1'000		1'000		41'509.50
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						383.41
3199.00	Übriger Betriebsaufwand						459.85
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		30'000		24'886		17'340.00
3636.00	Diverse Beiträge		4'000		4'300		2'850.00
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof		7'275		2'970		6'824.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten		1'180		1'150		1'163.30
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten		1'180		1'150		1'163.30
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten		1'180		1'150		1'163.30
3636.00	Beitrag an röm. kath. Kirchgemeinde		1'180		1'150		1'163.30
4	GESUNDHEIT		298'182		239'360		232'953.38
41	Pflegeheime		132'200		127'460		112'644.45
412	Pflegeheime		132'200		127'460		112'644.45
4120	Pflegeheime		132'200		127'460		112'644.45
3614.00	Beiträge an Pflegefinanzierung		125'000		120'000		112'644.45
3614.01	Bereitstellung Notfall-/Entlastungsbetten		7'200		7'460		
42	Ambulante Krankenpflege		132'777		78'590		92'466.65
421	Ambulante Krankenpflege		132'777		78'590		92'466.65
4210	Ambulante Krankenpflege		132'777		78'590		92'466.65
3612.00	Entschädigungen an Mütter- und Väterberatung		9'200		14'000		8'276.85
3614.00	* Restfinanzierung Spitex (Organisationen)		50'000		4'000		13'072.60
3614.01	Tages- und Nachtangebote		9'000		9'000		765.00
3636.00	* Beiträge an Spitex Laufental		26'860		15'460		31'686.85
3636.02	Restfinanzierung Spitex Laufental		37'217		35'630		38'624.85
3637.00	Restfinanzierung Spitex (Private)		500		500		40.50

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	16'355		18'460		13'773.12	
433	Schulgesundheitsdienst	15'655		17'710		13'109.02	
4330	Schulgesundheitsdienst	500		500		126.67	
3132.00	Schularzthonorare	500		500		126.67	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	15'155		17'210		12'982.35	
3010.00	Entschädigung KJZ-Leiterin	4'500		4'500		4'207.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300		300		277.20	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	10		10		8.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	60		60		52.60	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	35		40		36.25	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	50		50		50.00	
3100.00	Büromaterial	100		200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	50				27.50	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	500		500		529.15	
3132.10	Honorare, Expertisen	450		450		450.00	
3637.00	Beitrag an Schulzahnpflege	9'000		11'000		7'343.75	
434	Lebensmittelkontrolle	700		750		664.10	
4340	Lebensmittelkontrolle	700		750		664.10	
3170.00	Spesenentschädigungen	700		750		664.10	
49	Übriges Gesundheitswesen	16'850		14'850		14'069.16	
490	Übriges Gesundheitswesen	16'850		14'850		14'069.16	
4901	Versorgungsregion	16'850		14'850		14'069.16	
3632.00	Beitrag an IBBS	16'850		14'850		14'069.16	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'757'918	1'054'000	1'619'599	921'150	1'468'931.39	1'016'595.80
53	Alter und Hinterlassene	273'318	9'020	256'120	8'570	196'343.00	8'497.50

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	6'000	2'100	6'000	2'050	6'108.40	2'019.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	6'000	2'100	6'000	2'050	6'108.40	2'019.00
3637.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	6'000		6'000		6'108.40	
4611.00	AHV-Zweigstellenentschädigung der AK		2'100		2'050		2'019.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	151'718		171'400		172'237.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	151'718		171'400		172'237.00	
3631.00	* Ergänzungsleistungen zur AHV	151'718		171'400		172'237.00	
534	Wohnen im Alter		3'520		3'520		3'520.00
5340	Wohnen im Alter		3'520		3'520		3'520.00
4450.00	Zinsertrag aus Darlehen		3'520		3'520		3'520.00
535	Leistungen an das Alter	115'600	3'400	78'720	3'000	17'997.60	2'958.50
5350	Leistungen an das Alter	115'600	3'400	78'720	3'000	17'997.60	2'958.50
3130.00	Lieferkosten Mahlzeitendienst Senioren	4'000		3'685		3'683.40	
3199.00	Aufwand Seniorenanlass	4'500		4'000		3'837.80	
3199.01	Aufwand Weihnachtsfeier	5'000		4'000		4'753.75	
3636.00	Übrige Beiträge	300		300		300.00	
3636.01	Beitrag Altersleitbild / ZV Alterspflegegesetz	4'800		5'735		3'479.65	
3637.00	* Zusatzbeiträge EL	55'000		24'000		1'943.00	
3637.02	* Betreuung und Pflege zu Hause	33'000		22'000			
3637.03	Entlastungsdienst	9'000		15'000			
4632.00	Beitrag Burgerkorporation an Seniorenanlass		1'500		1'300		1'279.25
4632.01	Beitrag röm.-kath. Kirchgemeinde an Seniorenanlass		1'500		1'300		1'279.25
4632.02	Beiträge an Weihnachtsfeier		400		400		400.00
54	Familie und Jugend	75'269		41'115		55'308.35	
544	Jugendschutz	3'269		4'115		3'299.70	
5440	Jugendschutz, allgemein	3'269		4'115		3'299.70	
3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder	3'000		3'800		3'030.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200		250		199.65	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	6		10		6.05	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	38		55		37.90	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	25				26.10	
545	Leistungen an Familien	72'000		37'000		52'008.65	
5450	Leistungen an Familien, allgemein	72'000		37'000		52'008.65	
3612.00	Entschädigungen an Familien- + Erziehungsber.	2'000		2'000		2'019.50	
3637.00	* Beiträge an Familienergänzende Tagesbetreuung	70'000		35'000		49'989.15	
56	Sozialer Wohnungsbau	6'000	3'000	5'200	2'600	3'255.60	
560	Sozialer Wohnungsbau	6'000	3'000	5'200	2'600	3'255.60	
5601	Mietzinsbeiträge	6'000	3'000	5'200	2'600	3'255.60	
3637.00	Mietzinsbeiträge	6'000		5'200		3'255.60	
4611.00	Entschädigung vom Kanton		3'000		2'600		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'403'331	1'041'980	1'317'164	909'980	1'214'024.44	1'008'098.30
572	Sozialhilfe	536'000	405'000	631'000	445'000	549'497.71	518'395.45
5720	Sozialhilfe	333'000	191'000	383'000	218'000	358'680.86	278'402.60
3631.00	Eingliederungsmassnahmen	3'000		3'000		9'100.00	
3637.00	* Unterstützungen gemäss SHG	330'000		380'000		349'580.86	
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter		160'000		190'000		240'466.10
4611.01	Vergütung Kanton für Integrationsprogramme		3'000		3'000		650.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		28'000		25'000		37'286.50
5722	Sozialhilfe Asylbereich	203'000	214'000	248'000	227'000	190'816.85	239'992.85
3631.00	Eingliederungsmassnahmen	28'000		28'000		21'670.00	
3637.00	Beiträge an anerkannte Flüchtlinge	175'000		220'000		169'146.85	
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter		27'000		30'000		31'825.65
4611.00	Vergütungen Kanton an Sozialhilfe Asylbereich		175'000		180'000		175'830.00
4611.01	Vergütung Kanton für Integrationsprogramme		5'000		5'000		9'000.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		7'000		12'000		23'337.20
573	Asylwesen	686'609	636'980	523'239	464'980	523'341.58	489'702.85
5730	Asylwesen	686'609	636'980	523'239	464'980	523'341.58	489'702.85

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Asylantenbetreuung	3'000		3'000		2'625.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200		200		172.95	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10		10		5.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	40		40		32.80	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	25				22.65	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Mobilien, Maschinen					414.45	
3120.00	Strom, Asylunterkunft	4'000		4'300		4'398.15	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren, Asylunterkunft	4'000		4'000		4'206.60	
3120.03	Kehrichtgebühren	200		200		140.00	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti					1'176.00	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	500		500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		997.04	
3144.00	Unterhalt Asylunterkunft	3'000		2'000		1'009.10	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	500		500		80.00	
3160.00	Mietzins EFH Hinter den Gärten 12					8'333.35	
3170.00	Spesenentschädigung Asylantenbetreuung	100		100		42.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	21'889		21'889		21'888.76	
3631.00	Eingliederungsmassnahmen	105'000		35'000		55'804.00	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	540'000		450'000		419'511.48	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	2'645				2'482.00	
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		10'000		20'767.10
4470.00	Mietzinserträge						17'770.00
4611.00	Vergütungen Kanton an Asylwesen		530'000		385'000		378'814.50
4611.01	Vergütung Kanton für Integrationsprogramme		65'000		50'000		54'480.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		7'000				-2'108.75
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		19'980		19'980		19'980.00
579	Übriges Sozialwesen	180'722		162'925		141'185.15	
5790	Übriges Sozialwesen	180'722		162'925		141'185.15	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	350		300			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.10	Honorare, Expertisen	1'000		800		2'154.00	
3612.00	* Entschädigung an Sozialberatung Laufental	175'872		158'425		135'682.15	
3636.00	Diverse Beiträge	3'500		3'400		3'349.00	
6	VERKEHR	396'641	141'850	453'376	142'005	890'305.56	135'740.41
61	Strassenverkehr	396'641	141'850	453'376	142'005	890'305.56	135'740.41
615	Gemeindestrassen/Werkhof	396'641	141'850	453'376	142'005	890'305.56	135'740.41
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	396'641	141'850	453'376	142'005	890'305.56	135'740.41
3010.00	Löhne, Entschädigungen	97'000		94'500		91'787.40	
3040.00	Erziehungszulagen	5'124		5'060		4'932.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'400		6'170		6'047.45	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	9'930		9'610		8'127.00	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	800		840		882.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'220		1'180		1'147.35	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	765		815		859.60	
3090.00	Kurse und Tagungen	1'000		500			
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	400		400		270.00	
3100.00	Büromaterial	600		600		531.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		10'000		6'668.31	
3101.01	Hausnummern, Strassentafeln und Signale	2'000		2'000		975.35	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Mobilien, Geräte etc.					3'741.95	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider					286.35	
3113.00	Anschaffung Hardware					289.70	
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	50				27.50	
3120.00	Strom, Zwingenstrasse 70	8'000		8'100		8'660.65	
3120.01	Wasser- und Abwassergebühren, Zwingenstr. 70	400		400		313.20	
3120.02	Heizmaterial, Zwingenstrasse 70	3'500		3'500		5'779.45	
3120.03	Kehrichtgebühren	4'500		1'500		1'678.35	
3120.10	Strom für Strassenbeleuchtung	20'000		21'000		20'573.65	

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.11	Abwassergebühren Gemeindestrassen	27'060		27'060		27'060.00	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	1'500		2'100		2'208.30	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	12'000		7'000		6'465.55	
3130.20	Maschinelle Strassenreinigung	8'000		7'000		14'367.33	
3130.21	Winterdienst	4'000		5'000		2'185.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		30'000		8'295.61	
3132.00	Nachführung Leitungskataster etc.	2'475		1'800		1'292.40	
3132.10	Honorare, Expertisen					29'515.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		6'600		6'338.84	
3137.00	Strassenverkehrssteuern	1'200		1'100		1'082.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	30'000		70'000		49'993.80	
3141.01	* Unterhalt Strassenbeleuchtung	33'000		40'000		27'264.60	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	8'000		4'000		8'243.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Mobilien etc.	4'000		4'000		5'895.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500		590.20	
3160.00	Miete von Räumlichkeiten	500				500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000		9'000		1'173.10	
3170.00	Spesenentschädigungen	500		500		63.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300		300			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	52'777		59'426		56'713.42	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierung					460'000.00	
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart	17'640		11'815		17'477.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500		3'000		3'340.00
4250.00	Verkäufe		600		500		568.00
4470.00	Mietzinserträge		48'000		48'000		47'981.40
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'700		3'500		3'654.71
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						340.30
4893.00	Entnahme aus Vorfinanzierung des EK		11'000		11'000		8'500.00
4910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof		60'050		61'005		56'356.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Int. Verrechnung Miete Feuerwehrmagazin		15'000		15'000		15'000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	740'892	674'200	752'411	721'232	688'367.82	644'031.47
71	Wasserversorgung	321'500	321'500	312'500	312'500	292'805.83	292'805.83
710	Wasserversorgung	321'500	321'500	312'500	312'500	292'805.83	292'805.83
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	321'500	321'500	312'500	312'500	292'805.83	292'805.83
3010.00	Entschädigung Pikettdienst	14'000		15'000		13'501.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'000		1'000		651.05	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	110		150		128.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	175		180		123.50	
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	110		130		85.20	
3090.00	Kurse und Tagungen	2'350					
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	150				150.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		6'500		5'113.92	
3111.00	Anschaffung Wasserzähler					6'910.45	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge			43'000			
3118.00	Anschaffung Software, IT-Lizenzen	50				25.50	
3130.00	Gebühren Kommunikation, Porti	700		350		432.13	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	1'000		1'000		1'550.02	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		10'000		4'370.10	
3132.00	Leitungskataster/Werkdokumentation	15'665		14'575		13'916.90	
3132.11	Brunnenmeistertätigkeit	15'000		15'000		13'259.98	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten etc.	30'000		30'000		95'624.82	
3151.00	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobilien etc.	1'000		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000		6'500		4'379.99	
3170.00	Spesenentschädigungen	100		100		32.15	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen					951.20	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	81'860		4'190		14'037.97	
3611.00	Trinkwasserkontrolle	1'200		1'200		1'102.19	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Wasserbezug von LWV	115'000		126'600		95'308.06	
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung	7'400		7'400		7'400.00	
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Abwart	230		1'275		233.00	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	14'400		27'350		13'518.00	
4240.00	Wassergebühren		300'000		300'000		290'366.83
4240.01	Wassergebühren Bauwasser		2'500		3'000		2'439.00
4940.00	Interne Verrechnung von Aktivzinsen		19'000		9'500		
72	Abwasserbeseitigung	278'350	278'350	336'432	336'432	235'657.89	235'657.89
720	Abwasserbeseitigung	278'350	278'350	336'432	336'432	235'657.89	235'657.89
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	278'350	278'350	336'432	336'432	235'657.89	235'657.89
3000.00	Sitzungsgelder etc.	200		200		120.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			55'000		1'462.20	
3132.00	Leitungskataster/Werkdokumentation	17'665		18'075		24'316.15	
3132.10	Honorare, Expertisen	8'000		8'000		24'065.29	
3143.00	* Unterhalt Kanalisationsnetz	12'000		12'000		7'586.69	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'450		3'357		3'356.89	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK					7'970.77	
3612.00	Betriebsbeitrag an ARA Zwingen	225'520		231'700		158'334.90	
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung	7'400		7'400		7'400.00	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	1'115		700		1'045.00	
4240.00	Abwassergebühren		240'000		240'000		235'657.89
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierung		1'350		75'432		
4940.00	Interne Verrechnung von Aktivzinsen		37'000		21'000		
73	Abfallwirtschaft	64'400	56'850	62'200	54'500	105'374.30	98'049.35
730	Abfallwirtschaft	64'400	56'850	62'200	54'500	105'374.30	98'049.35
7300	Abfallbewirtschaftung	7'800	250	8'000	300	7'514.95	190.00
3130.31	Häckseldienst	4'000		4'000		3'937.50	
3632.00	Beitrag an reg. Kadaversammelstelle	3'800		4'000		3'577.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Einnahmen Häckseldienst		250		300		190.00
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	56'600	56'600	54'200	54'200	97'859.35	97'859.35
3000.00	Sitzungsgelder etc.					90.00	
3130.30	Entsorgung Grünmaterial	36'000		30'000		28'988.60	
3132.10	Honorare, Expertisen					20'933.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		47.95	
3151.00	Unterhalt Multisammelstelle	200		200			
3170.00	Spesenentschädigungen					18.20	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	126		158		173.80	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	7'489		12'317		35'416.45	
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung	3'800		3'800		3'800.00	
3910.02	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	8'935		7'675		8'391.00	
4240.00	Abfallgrundgebühren		52'000		52'000		50'926.80
4250.00	Verkaufserlös Textilien		100		100		100.00
4260.00	Rückerstattungen u. Kostenbeteiligungen Dritter						46'832.55
4940.00	Interne Verrechnung von Aktivzinsen		4'500		2'100		
75	Arten- und Landschaftsschutz	3'700		2'000		1'567.55	
750	Arten- und Landschaftsschutz	3'700		2'000		1'567.55	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3'700		2'000		1'567.55	
3000.00	Sitzungsgelder etc.	1'200		1'000		1'346.25	
3099.00	Sonstiger Personalaufwand	500		500		221.30	
3130.10	Diverse Naturschutzprojekte	2'000		500			
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	9'465	11'000	9'650	10'800	8'806.05	12'918.40
762	Tierhaltung	8'965	11'000	9'150	10'800	8'806.05	12'918.40
7620	Hundehaltung	8'965	11'000	9'150	10'800	8'806.05	12'918.40
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		2'098.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Werkzeuge etc.					1'035.05	
3120.03	Kehrichtgebühren	1'000		1'000			

Funktionale Gliederung Konto Bezeichnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Verwaltung	1'200		1'200		1'200.00	
3910.01	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	4'765		4'950		4'473.00	
4240.00	Hundegebühren		11'000		10'800		12'918.40
769	Übriger Umweltschutz	500		500			
7690	Übriger Umweltschutz	500		500			
3130.10	Diverse Umweltschutzprojekte	500		500			
77	Friedhof und Bestattung	56'369	6'500	25'119	7'000	36'801.50	4'600.00
771	Friedhof und Bestattung	56'369	6'500	25'119	7'000	36'801.50	4'600.00
7710	Friedhof und Bestattung	56'369	6'500	25'119	7'000	36'801.50	4'600.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		26.30	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Mobilien, Geräte etc.	2'300					
3120.01	Wassergebühren	400		400		422.80	
3130.00	Kremationsgebühren					1'303.55	
3130.10	Übrige Dienstleistungen	1'000		1'000		694.65	
3130.32	Entsorgung Friedhofabfälle	1'200		1'500		898.35	
3130.40	Gravuraufwand	3'000		4'000		2'021.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50		50		47.95	
3143.00	* Unterhalt Friedhofanlage	30'000		2'000		15'055.20	
3160.00	Miete von Räumlichkeiten	500		500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien etc.					10.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'244		7'244		7'244.25	
3910.00	Int. Verrechnung Personalaufwand, Werkhof	9'675		7'425		9'077.00	
4240.00	Bestattungsgebühren		6'500		7'000		4'600.00
79	Raumordnung	7'108		4'510		7'354.70	
790	Raumordnung	7'108		4'510		7'354.70	
7900	Raumplanung	7'108		4'510		7'354.70	
3102.00	Publikationen	200		200			
3103.00	Zonenpläne, Zonenvorschriften	1'000		1'000			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare Planungen, Grundlagen	5'740		3'100		7'124.25	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	168		210		230.45	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	88'715	45'853	89'565	42'443	89'830.69	43'298.30
81	Landwirtschaft	79'258		80'363		80'184.84	
812	Strukturverbesserungen	77'103		78'203		78'094.24	
8120	Strukturverbesserungen	77'103		78'203		78'094.24	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	77'103		78'203		78'094.24	
814	Produktionsverbesserungen	2'155		2'160		2'090.60	
8140	Produktionsverbesserungen	2'155		2'160		2'090.60	
3010.00	Löhne Ackerbaustellenleiter	2'000		2'000		1'941.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	5		10		3.90	
3170.00	Spesenentschädigungen	150		150		145.20	
82	Forstwirtschaft					510.00	
820	Forstwirtschaft					510.00	
8200	Forstwirtschaft					510.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					510.00	
83	Jagd und Fischerei	2'837	6'633	2'632	6'793	2'629.85	6'679.15
830	Jagd und Fischerei	2'837	6'633	2'632	6'793	2'629.85	6'679.15
8300	Jagd und Fischerei	2'837	6'633	2'632	6'793	2'629.85	6'679.15
3631.00	Beitrag an Entschädigung von Wildschäden	2'597		2'392		2'391.50	
3631.01	Beitrag an Fischhegefonds	240		240		238.35	
4100.00	Fischereipachtzinsen		1'440		1'600		1'896.15
4100.01	Jagd-pachtzinsen		5'193		5'193		4'783.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'150		6'100		6'037.50	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'150		6'100		6'037.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	6'150		6'100		6'037.50	
3636.00	Beitrag an Promotion Laufental	6'150		6'100		6'037.50	
87	Energie	470	39'220	470	35'650	468.50	36'619.15
871	Elektrizität	470	33'500	470	30'000	468.50	30'910.00
8710	Elektrizität	470	33'500	470	30'000	468.50	30'910.00
3132.10	Energieberatung Primeo	470		470		468.50	
4120.00	Konzessionsertrag Primeo		33'500		30'000		30'910.00
873	Übrige Energie		5'720		5'650		5'709.15
8731	Fernwärme		5'720		5'650		5'709.15
4450.00	Zinsertrag aus Darlehen		4'000		4'000		4'000.00
4470.00	Baurechtszinsen		1'720		1'650		1'709.15
9	FINANZEN UND STEUERN	134'449	5'719'522	134'038	5'363'513	121'222.46	5'460'998.29
91	Steuern	2'500	3'093'000	2'500	2'951'000	658.80	3'091'967.45
910	Steuern	2'500	3'093'000	2'500	2'951'000	658.80	3'091'967.45
9100	Steuern aktuelles Jahr		3'058'000		2'923'000		2'986'831.85
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'640'000		2'570'000		2'563'697.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		215'000		200'000		207'841.10
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		43'000		35'000		47'582.45
4010.00	* Ertragssteuern juristische Personen		145'000		109'700		152'793.10
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen		15'000		8'300		14'917.25
9101	Steuern Vorjahre					-1'308.90	67'928.75
3183.00	Steuerabschreibungen/Verluste NP					-1'308.90	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen						-32'720.15
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen						36'561.30
4010.00	Ertragssteuern juristische Personen						46'840.75
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen						7'958.80

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4293.00	Eingang abgeschr. Steuern NP						9'288.05
9102	Zinsendienst Steuern	2'500	35'000	2'500	28'000	1'967.70	37'206.85
3403.00	Vergütungszinsen Steuern	2'500		2'500		1'967.70	
4403.00	Verzugszinsen Steuern		35'000		28'000		37'206.85
93	Finanz- und Lastenausgleich	34'389	2'487'831	45'078	2'247'511	56'140.00	2'239'259.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	34'389	2'487'831	45'078	2'247'511	56'140.00	2'239'259.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	34'389	2'487'831	45'078	2'247'511	56'140.00	2'239'259.00
3625.00	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	17'940		17'350		17'320.00	
3631.00	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	16'449		27'728		38'820.00	
4621.00	* Lastenabgeltung Bildung		134'103		108'364		119'745.00
4621.01	Lastenabgeltung Nicht-Siedlungsfläche		70'038		70'038		70'038.00
4622.00	* Ressourcenausgleich		2'000'000		1'800'000		1'767'907.00
4631.00	Kompensationsleistung 6. Primarschuljahr		220'110		202'950		210'966.00
4631.01	Kompensationsleistung Neuaufteilung EL		54'693		52'828		52'828.00
4631.02	Kompensationsleistung Vermögenssteuerreform		8'887		13'331		17'775.00
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		71'493		78'114		55'529.40
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		71'493		78'114		55'529.40
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		71'493		78'114		55'529.40
4600.00	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		71'493		78'114		55'529.40
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	97'560	65'698	86'460	85'388	64'423.66	72'821.41
961	Zinsen	82'580	2'060	72'500	24'600	40'280.00	17'100.41
9610	Zinsen	82'580	2'060	72'500	24'600	40'280.00	17'100.41
3406.00	* Zinsen auf langfristigen Finanzverbindlichkeiten	22'080		39'900		40'280.00	
3940.00	Interne Verrechnung von Aktivzinsen	60'500		32'600			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1'000		50		1'398.13
4401.00	Zinsen auf Forderungen		1'000		1'000		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				23'500		15'642.28

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4420.00	Dividenden		60		50		60.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	12'480	63'638	11'460	60'788	22'219.08	55'721.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens allg.		788		788		788.00
4430.00	Pachtzinsen		788		788		788.00
9631	Wohn- und Geschäftshaus, Zwingenstrasse 12	12'480	62'850	11'460	60'000	22'219.08	54'933.00
3430.00	Unterhalt Wohn- und Geschäftshaus	1'000		1'000		6'549.00	
3431.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen etc.	500		500		4'857.25	
3431.10	Übrige Dienstleistungen	300		300		91.55	
3439.00	Strom					184.65	
3439.01	Wasser- und Abwassergebühren	2'000		2'000		1'598.40	
3439.03	Kehrichtgebühren	140		140		140.00	
3439.04	Gebühren Kommunikation, Porti	720		720		717.60	
3439.05	Sachversicherungsprämien	720		700		714.53	
3439.06	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		123.25	
3439.07	Fernwärme	7'000		6'000		7'242.85	
4430.00	Mietzinsen		62'850		60'000		54'933.00
969	Übriges Finanzvermögen	2'500		2'500		1'924.58	
9690	Übriges Finanzvermögen	2'500		2'500		1'924.58	
3130.50	Bank- und Postkontospesen	1'500		1'500		1'398.86	
3181.00	Debitorenverluste	1'000		1'000		90.05	
3409.00	Übrige Passivzinsen					22.85	
3499.01	Übriger Finanzaufwand					412.82	
97	Rückverteilungen		1'500		1'500		1'421.03
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'500		1'421.03
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500		1'500		1'421.03
4699.00	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		1'500		1'500		1'421.03

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	8'077'879	8'134'000	7'788'971	7'691'921	7'968'332.23	7'969'722.94
	Ertragsüberschuss	56'121				1'390.71	
	Aufwandüberschuss				97'050		
	Total	8'134'000	8'134'000	7'788'971	7'788'971	7'969'722.94	7'969'722.94

Investitionsrechnung Funktional - Zusammenzug		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben					772'744.71	772'744.71
2	BILDUNG Nettoausgaben	110'000	110'000			4'305.90	4'305.90
6	VERKEHR Nettoausgaben	2'142'000	2'142'000	425'000	425'000	237'427.10	237'427.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoeinnahmen / Ausgaben	1'160'069	260'000 900'069	432'636	390'000 42'636	155'132.68 60'155.57	215'288.25
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben			150'000	150'000	150'000.00	150'000.00
	Total Einnahmenüberschuss	3'412'069	260'000	1'007'636	390'000	1'319'610.39	215'288.25
	Ausgabenüberschuss		3'152'069		617'636		1'104'322.14
	Total	3'412'069	3'412'069	1'007'636	1'007'636	1'319'610.39	1'319'610.39

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	3'412'069		1'007'636		1'319'610.39	
50	Sachanlagen	3'327'069		772'636		1'169'610.39	
500	Grundstücke						
5000	Grundstücke						
501	Strassen/Verkehrswege	2'070'000		425'000		237'427.10	
5010	Strassen/Verkehrswege	2'070'000		425'000		237'427.10	
503	Übriger Tiefbau	1'185'069		347'636		155'132.68	
5030	Übrige Tiefbauten	1'185'069		347'636		155'132.68	
504	Hochbauten					777'050.61	
5040	Hochbauten					777'050.61	
506	Mobilien	72'000					
5060	Mobilien	72'000					
509	Übrige Sachanlagen						
5090	Übrige Sachanlagen						
52	Immaterielle Anlagen	85'000		235'000		150'000.00	
529	Übrige immaterielle Anlagen	85'000		235'000		150'000.00	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	85'000		235'000		150'000.00	
54	Darlehen						
544	Öffentliche Unternehmungen						
5440	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen						
546	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						
5460	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
55	BETEILIGUNGEN UND GRUND-KAPITALIEN						

Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
555	Private Unternehmungen Beteiligungen an privaten Unternehmungen						
56	Eigene Investitionsbeiträge						
562	Gemeinden und Zweckverbände						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverb.						
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		260'000		390'000		215'288.25
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN						
600	Übertrag von Grundstücken						
6000	Übertrag von Grundstücken ins Finanzvermögen						
603	Übertragung von übrigen Tiefbauten						
6030	Übertragung von übrigen Tiefbauten						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		260'000		390'000		215'288.25
631	Kanton						
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						
637	Private Haushalte		260'000		390'000		215'288.25
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		260'000		390'000		215'288.25
	Total	3'412'069	260'000	1'007'636	390'000	1'319'610.39	215'288.25
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		3'152'069		617'636		1'104'322.14
	Total	3'412'069	3'412'069	1'007'636	1'007'636	1'319'610.39	1'319'610.39

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					772'744.71	
02	ALLGEMEINE DIENSTE					772'744.71	
029	Verwaltungsliegenschaften					772'744.71	
0290	Gemeindehaus, Breitenbachstrasse 7					589'078.05	
5040.00	Umbau Gemeindeverwaltung					589'078.05	
0291	Einfamilienhaus, Hinter den Gärten 12					183'666.66	
5040.00	Sanierung Einfamilienhaus, Hinter den Gärten 12					183'666.66	
2	BILDUNG	110'000				4'305.90	
21	Obligatorische Schule	110'000				4'305.90	
217	Schulliegenschaften	110'000				4'305.90	
2171	Schulhaus, Hinter den Gärten 14	110'000					
5030.01	Sanierung Sportplatz	110'000					
2172	Schulhaus, Hinter den Gärten 14a					4'305.90	
5040.00	Neubau Turnhalle/Schulraumerweiterung					4'305.90	
6	VERKEHR	2'142'000		425'000		237'427.10	
61	Strassenverkehr	2'142'000		425'000		237'427.10	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	2'142'000		425'000		237'427.10	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'142'000		425'000		237'427.10	
5010.02	Sanierung Grienweg					122'017.90	
5010.05	Wegverbreiterung Grüt Teil A	190'000					
5010.09	Belag, Beleuchtung, Holzgasse					9'011.65	
5010.10	Teilsanierung Chastelweg					106'397.55	
5010.11	Belag, Beleuchtung, Käpelimattweg	415'000		425'000			

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.12	Belag, Beleuchtung, Hohle Gasse	1'465'000					
5060.00	Gemeindefahrzeug (Werkhof)	72'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'160'069	260'000	432'636	390'000	155'132.68	215'288.25
71	Wasserversorgung	259'019	100'000	152'636	160'000		79'495.75
710	Wasserversorgung	259'019	100'000	152'636	160'000		79'495.75
7101	Wasserversorgung	259'019	100'000	152'636	160'000		79'495.75
5030.04	Wasserleitung Käpelimattweg	152'636		152'636			
5030.05	Wiederh. Anschlüsse an WL der LWV (Hohle Gasse)	106'383					
6371.00	Anschlussbeiträge		100'000		160'000		79'495.75
72	Abwasserbeseitigung	666'050	160'000	195'000	230'000	155'132.68	135'792.50
720	Abwasserbeseitigung	666'050	160'000	195'000	230'000	155'132.68	135'792.50
7201	Abwasserbeseitigung	666'050	160'000	195'000	230'000	155'132.68	135'792.50
5030.05	Kanal- und Schachtsanierung rest. Gemeindegebiet			195'000		155'132.68	
5030.07	Trennsystem Hohle Gasse	666'050					
6371.00	Anschlussbeiträge		160'000		230'000		135'792.50
73	Abfallwirtschaft	150'000					
730	Abfallwirtschaft	150'000					
7301	Abfallbeseitigung	150'000					
5030.00	Sanierung Multisammelstelle	150'000					
79	RAUMORDNUNG	85'000		85'000			
790	Raumordnung	85'000		85'000			
7900	Raumordnung (allgemein)	85'000		85'000			
5290.00	Revision Zonenvorschriften Siedlung/Dorfkern	85'000		85'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT			150'000		150'000.00	

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
81	Landwirtschaft			150'000		150'000.00	
812	Strukturverbesserungen			150'000		150'000.00	
8120	Strukturverbesserungen			150'000		150'000.00	
5290.00	Moderne Melioration Brislach			150'000		150'000.00	
	Total	3'412'069	260'000	1'007'636	390'000	1'319'610.39	215'288.25
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		3'152'069		617'636		1'104'322.14
	Total	3'412'069	3'412'069	1'007'636	1'007'636	1'319'610.39	1'319'610.39

Gemeinde Brislach		Auflistung der Investitionen Budget 2025								
Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Ausgabenbetrag per	Ausgaben 2024 (Hochrechnung)	Ausgaben 2025 (Budget)	Verbleibender Ausgabenbetrag per	
		Datum	Art							31.12.2023
	TOTAL				15'421'621.00	10'385'193.68	5'036'427.32	232'600	3'412'069	1'391'758.32
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				1'230'000.00	801'613.86	428'386.14	4'500		423'886.14
0290.5040.0000	Umbau Gemeindeverwaltung	08.12.2021	SV	750'000.00	617'947.20	132'052.80	4'500			127'552.80
0291.5040.0000	Sanierung Einfamilienhaus, Hinter den Gärten 12	08.12.2021	SV	480'000.00	183'666.66	296'333.34				296'333.34
2	BILDUNG				8'560'000.00	7'972'959.79	587'040.21		110'000	477'040.21
2171.5030.0100	Sanierung Sportplatz	11.12.2024	SV	110'000.00		110'000.00			110'000	
2172.5040.0000	Neubau Turnhalle/Schulraumerweiterung	24.02.2014	SV	7'750'000.00	7'329'618.69	420'381.31				420'381.31
2172.5090.0000	Planung Turnhalle/Schulraumerweiterung	13.06.2012	SV	560'000.00	560'000.00					
2172.5090.0000	Planung Turnhalle/Schulraumerweiterung	25.09.2013	NK	140'000.00	83'341.10	56'658.90				56'658.90
6	VERKEHR				2'531'000.00	388'345.10	2'142'654.90	10'000	2'142'000	-9'345.10
6150.5010.0500	Wegverbreiterung Grüt Teil A	12.12.2018	SV	190'000.00		190'000.00			190'000	
6150.5010.0900	Belag, Beleuchtung, Holzgasse	17.08.2020	SV	379'000.00	388'345.10	-9'345.10				-9'345.10
6150.5010.1100	Belag, Beleuchtung, Käpelimattweg	13.12.2023	SV	425'000.00		425'000.00	10'000	415'000		
6150.5010.1200	Belag, Beleuchtung, Hohle Gasse	12.06.2024	SV	1'465'000.00		1'465'000.00		1'465'000		
6150.5060.0000	Gemeindefahrzeug (Werkhof)	11.12.2024	BU	72'000.00		72'000.00		72'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				2'438'621.00	897'910.93	1'540'710.07	160'000	1'160'069	220'641.07
7101.5030.0300	Wasserleitung Holzgasse (Betrag inkl. MwSt: 245'300.00)	17.08.2020	SV	227'762.00	241'545.59	-13'783.59				-13'783.59
7101.5030.0400	Wasserleitung Käpelimattweg (Betrag inkl. MwSt: 165'000.00)	13.12.2023	SV	152'636.00		152'636.00		152'636		
7101.5030.0500	Wiederherstellung Anschlüsse an WL der LWV (Hohle Gasse) (Betrag inkl. MwSt: 115'000.00)	12.06.2024	SV	106'383.00		106'383.00		106'383		
7201.5030.0500	Kanal- und Schachtsanierung rest. Gemeindegebiet (Betrag inkl. MwSt: 821'000.00)	03.04.2019	SV	762'303.00	488'521.09	273'781.91	160'000			113'781.91
7201.5030.0600	Sauberwasserkanal (WAR) Holzgasse (Betrag inkl. MwSt: 310'700.00)	17.08.2020	SV	288'487.00	167'844.25	120'642.75				120'642.75
7201.5030.0700	Trennsyste Hohle Gasse (Betrag inkl. MwSt: 720'000.00)	12.06.2024	SV	666'050.00		666'050.00		666'050		
7301.5030.0000	Sanierung Multisammelstelle	11.12.2024	SV	150'000.00		150'000.00		150'000		
7900.5290.0000	Revision Zonenvorschriften Siedlung/Dorfkern	13.12.2023	BU	85'000.00		85'000.00		85'000		
8	VOLKSWIRTSCHAFT				662'000.00	324'364.00	337'636.00	58'100		279'536.00
8120.5290.0000	Moderne Melioration Brislach	25.04.2018	NK	662'000.00	324'364.00	337'636.00	58'100			279'536.00

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Konto	Objekt	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	NETTOINVESTITIONEN	2'337'000.00	3'600'000.00	650'000.00	500'000.00	2'900'000.00
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	110'000.00	200'000.00	0.00	0.00	2'700'000.00
2171.5030.01	Sanierung Sportplatz	110'000.00				
2171.5040.XX	PV-Anlage, Hinter den Gärten 14 (Haus A)					200'000.00
2171.5040.XX	Sanierung, Hinter den Gärten 14 (Haus A)					2'500'000.00
2172.5040.XX	PV-Anlage, Hinter den Gärten 14a (Haus B)		200'000.00			
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	0.00	700'000.00	0.00	0.00	0.00
3420.5030.00	Neugestaltung Dorfplatz (Parkanlage/Parkplatz)		700'000.00			
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr	2'142'000.00	2'700'000.00	650'000.00	500'000.00	200'000.00
6150.5010.05	Wegverbreiterung Grüt Teil A	190'000.00				
6150.5010.11	Belag, Beleuchtung, Käpelimattweg	415'000.00				
6150.5010.12	Belag, Beleuchtung, Hohle Gasse	1'465'000.00				
6150.5060.00	Gemeindefahrzeug (Werkhof)	72'000.00				
6150.5010.XX	Belag, Beleuchtung, Fusswege		150'000.00			
6150.5010.XX	Belag, Beleuchtung, Mühlemattweg		1'700'000.00			
6150.5010.XX	Belagsanierung Fraumattweg		500'000.00			
6150.5010.XX	Belag, Beleuchtung, Beim Käppeli		350'000.00			
6150.5010.XX	Belagsanierung Hinter den Gärten			500'000.00		
6150.5010.XX	Belagsanierung Iberach (Bei Grabenöffnung, weil Privatstrasse)			150'000.00		
6150.5010.XX	Grabenöffnung Laufweg (Zivilschutzanlage - Haupstrasse)					200'000.00
6150.5010.XX	Belagsanierung Vormattweg/Hinter der Mühle/Brügglweg/Mühlirain				500'000.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung	85'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7900.5290.00	Revision Zonenvorschriften (Siedlung / Dorfkern)	85'000.00				
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsprogramm Spezialfinanzierungen 2025 - 2029

Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung

Konto	Objekt	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	NETTOINVESTITIONEN SF Wasserversorgung	159'019.00	830'000.00	1'275'000.00	500'000.00	450'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	159'019.00	830'000.00	1'275'000.00	500'000.00	450'000.00
7101.5030.04	Wasserleitung Käpelimattweg	152'636.00				
7101.5030.XX	Wasserleitung Zwingenstrasse Nord (Kanton)			165'000.00		
7101.5030.XX	Wasserleitung Zwingenstrasse Süd (Kanton)			410'000.00		
7101.5030.05	Wiederherstellung Anschlüsse an WL der LWV (Hohle Gasse)	106'383.00				
7101.5030.XX	Wasserleitung Mühlemattweg		530'000.00			
7101.5030.XX	Wasserleitung Beim Käppeli/Fraumattweg/Grenzstrasse		400'000.00			
7101.5030.XX	Wasserleitung Hinter den Gärten			600'000.00		
7101.5030.XX	Wasserleitung Iberach			200'000.00		
7101.5030.XX	Wasserleitung Vormattweg/Hinter der Mühle/Brügglweg/Mühlirain				600'000.00	
7101.5030.XX	Wasserleitung Blumenfeld					250'000.00
7101.5030.XX	Wasserleitung Laufenweg (Zivilschutzanlage - Hauptstrasse)					300'000.00
7101.6371.00	Anschlussbeiträge	-100'000.00	-100'000.00	-100'000.00	-100'000.00	-100'000.00

Konto	Objekt	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	NETTOINVESTITIONEN SF Abwasserbeseitigung	506'050.00	-160'000.00	-160'000.00	-60'000.00	-60'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	506'050.00	-160'000.00	-160'000.00	-60'000.00	-60'000.00
7201.5030.07	Trennsystem Hohle Gasse	666'050.00				
7201.5030.XX	Sanierung Abwasserleitungen mit Inliner				100'000.00	100'000.00
7201.6371.00	Anschlussbeiträge	-160'000.00	-160'000.00	-160'000.00	-160'000.00	-160'000.00

Konto	Objekt	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
	NETTOINVESTITIONEN SF Abfallbeseitigung	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7301.5030.00	Sanierung Multisammelstelle, Laufenweg	150'000.00				

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, sehr geehrte Damen und Herren, das vorliegende Budget sowie die Gebühren- und Steueransätze für das Jahr 2025 zu genehmigen.

Brislach, 25. November 2024

Der Gemeinderat

Bericht und Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Begutachtung:

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat an der Sitzung vom 30. Oktober 2024 folgendes geprüft:

- Erfolgsrechnung
- Investitionsrechnung

Beurteilung:

- Aufwand und Ertragspositionen wurden eingehend geprüft. Es wird für das Jahr 2025 ein Ertragsüberschuss von CHF 56'121.00 budgetiert.
- Die geplanten Investitionen entsprechen, den finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde.
- Der bestehenden Steuersätze können beibehalten werden.

Antrag:

- Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission beantragt, dass die Gemeindeversammlung dem Budget 2025 zustimmt.

Brislach, 31. Oktober 2024

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

sig. Roman Häring, Präsident

sig. Roman Bieli, Vizepräsident