

Inhaltsverzeichnis	Seite
Bericht des Stadtrates	2
Aufgaben- und Finanzplanung 2022 – 2026	4
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte / Statistisches Amt Baselland	7
Erläuterungen zum Budget 2022	9
Antrag Stadtrat und Rechnungsprüfungskommission	30
Auflistung der Finanzkennzahlen	31
Ergebnisübersicht	33
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	34
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	35
Detail Erfolgsrechnung nach Funktionen	42
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	66
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	67
Detail Investitionsrechnung nach Funktionen	69
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	73
<u>Aufgaben- und Finanzplanung</u>	
Detail Planerfolgsrechnung nach Funktionen	76
Detail Planinvestitionsrechnung nach Funktionen	103

Gestuffer Erfolgsausweis Gesamter Finanzhaushalt

Der gestufte Erfolgsausweis ist eine Form der Darstellung der Erfolgsrechnung. Dabei werden das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit, das Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit und das ausserordentliche Ergebnis voneinander abgegrenzt. Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit und Finanzierungstätigkeit stellt zusammengefasst die erste Stufe, das operative Ergebnis, dar. Zusammen mit dem der zweiten Stufe, dem ausserordentlichen Ergebnis, wird das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung, die dritte Stufe, ausgewiesen.

Der Erfolgsausweis dient als Übersicht im Vergleich zwischen Jahresrechnung und Budget. Detailinformationen zu den Abweichungen werden in den einzelnen Funktionen gemacht.

Betriebliches Ergebnis: Abweichung Minderaufwand CHF 441'596.15

Die Abweichung beim Personalaufwand lässt sich durch die Verschiebungen in der Kreisschule Laufental begründen. Seit dem 1. August 2021 sind die Anstellungsverhältnisse der Lehrpersonen für die Schultypen Integrative Schulungsform (ISF) und Vorschulheilpädagogik (VSP) neu geregelt. Bisher wurde der Personalaufwand in der Funktion Kreisschule (Funktion 2121) ausgewiesen. Ab dem neuen Schuljahr regelt jede Gemeinde die Anstellungsverhältnisse allein und weist den Personalaufwand in der jeweiligen Gemeindebuchhaltung aus. In der Konsequenz erhöht sich der Personalaufwand im Primarschulbereich (Funktion 2120).

Rund 85 % des Gesamthaushaltes der Stadt Laufen wird durch die übergeordnete Gesetzgebung reserviert. Der Stadtrat muss mit der Restsumme den Finanzhaushalt ausgeglichen gestalten. Wiederum wurden im Budgetprozess alle Budgetpositionen nach der Dringlichkeit und Wichtigkeit überprüft und wenn möglich Kürzungen vorgenommen. Gegenüber dem Vorjahresbudget resultieren Einsparungen von CHF 345'549.-.

Da sich der Personalaufwand bei der Kreisschule reduziert, fällt auch der Gemeindebeitrag an die Kreisschule tiefer aus. Dies zeigt sich beim Transferaufwand. In der Folge reduzieren sich auch die Beiträge der Verbandsgemeinden (inkl. Stadt Laufen), was sich wiederum beim Transferertrag ausdrückt.

Die Auswirkungen der Pandemie schlagen sich zum Glück nicht in der prognostizierten Wucht im Finanzhaushalt nieder. Die Arbeitslosenquote ist stabil, auch wird kein vermehrter Anspruch von Sozialhilfeleistungen registriert. Ebenfalls werden durch den Kanton wieder markante Wirtschaftszuwachsraten prognostiziert. Diese positiven Anzeichen führen zu einer Zunahme sowohl bei den natürlichen als auch bei den juristischen Steuererträgen. Bei den juristischen Personen wird der Ertragssteuersatz für ein Jahr um 0.5 % angehoben.

Operatives Ergebnis / Gesamtergebnis: Abweichung Minderaufwand CHF 426'596.15

Die Stadt Laufen verfügt nicht über eine genügende Selbstfinanzierung, um die Nettoinvestitionen zu finanzieren. Deshalb wird auch im nächsten Jahr mit einer Zunahme der Verschuldung gerechnet. Dies zeigt sich beim Finanzaufwand, die Zinskosten werden höher budgetiert. Beim Finanzertrag wird ein jährlich wiederkehrender Baurechts-ertrag aus der Überbauung "Diebach" ausgewiesen.

Das Budgetergebnis 2022 vermag mit einem Verlust von rund CHF 0.426 Mio. noch nicht überzeugen. Gegenüber dem Vorjahresergebnis ist dies jedoch eine markante Verbesserung. Der Stadtrat wird mit der Verwaltung weitere Optimierungs- und Sparmöglichkeiten ausloten, um in Zukunft einen ausgeglichenen Finanzhaushalt präsentieren zu können.

Darstellung gestufter Erfolgsausweis

Bezeichnung	Budget 22	Budget 21	Abweichung
Personalaufwand	10'925'855.00	11'262'120.00	-336'265.00
Sachaufwand	4'051'150.00	4'378'169.00	-327'019.00
Abschreibungen	1'631'315.20	1'625'390.55	5'924.65
Einlagen in Fonds / SF	-	-	-
Transferaufwand	11'125'940.00	11'204'784.00	-78'844.00
Interne Verrechnungen	610'745.00	500'275.00	110'470.00
<i>= Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>28'345'005.20</i>	<i>28'970'738.55</i>	<i>-625'733.35</i>
Fiskalertrag	15'035'000.00	14'336'500.00	698'500.00
Regalien und Konzessionen	261'800.00	268'400.00	-6'600.00
Entgelte	3'394'370.00	3'472'120.00	-77'750.00
Verschiedene Erträge	-	-	-
Entnahmen aus Fonds / SF	281'223.20	154'186.40	127'036.80
Transferertrag	7'376'470.00	8'412'264.00	-1'035'794.00
Interne Verrechnungen	610'745.00	500'275.00	110'470.00
<i>= Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>26'959'608.20</i>	<i>27'143'745.40</i>	<i>-184'137.20</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-1'385'397.00</i>	<i>-1'826'993.15</i>	<i>441'596.15</i>
Finanzaufwand	235'000.00	193'000.00	42'000.00
Finanzertrag	641'620.00	614'720.00	26'900.00
<i>= Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>406'620.00</i>	<i>421'720.00</i>	<i>-15'100.00</i>
<i>Operatives Ergebnis</i>	<i>-978'777.00</i>	<i>-1'405'273.15</i>	<i>426'496.15</i>
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>GESAMTERGEBNIS</i>	<i>-978'777.00</i>	<i>-1'405'273.15</i>	<i>-426'496.15</i>

Die Stadt Laufen präsentiert den Aufgaben- und Finanzplan 2022 – 2026

Die Aufgaben- und Investitionsplanung zeigt die Massnahmen und Projekte der nächsten 5 Jahre auf. Bei der Festlegung des Investitionsprogramms hat der Stadtrat die Investitionsprojekte in vier Kapitel unterteilt.

In den ersten drei Kapiteln werden die wichtigen Infrastrukturprojekte veranschlagt. Zur Sicherstellung der Wasserversorgung soll der Neubau des Reservoirs "Uf Saal" realisiert werden. Mit dem Werkhofneubau wird der bisherige Standort am Seidenweg frei und steht der städtebaulichen Entwicklung frei.

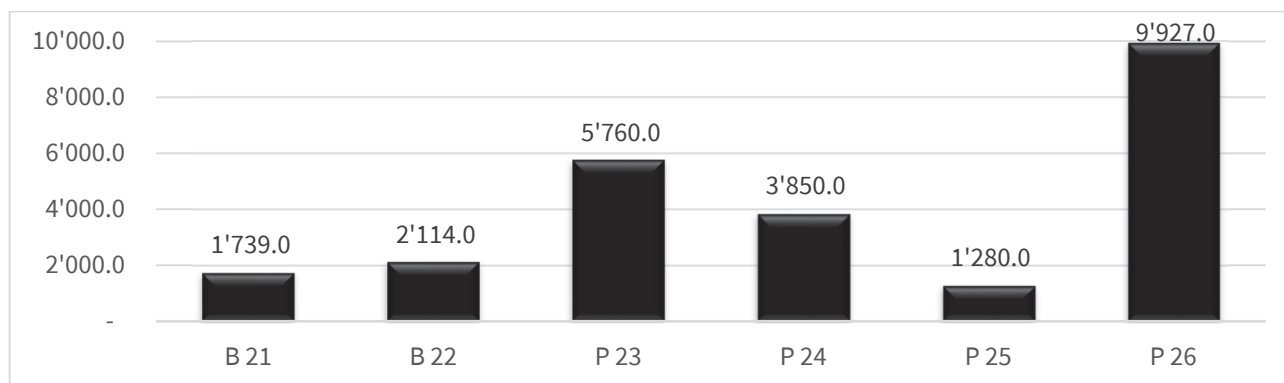
Bund und Kanton werden die Hauptlast der Kosten für den Hochwasserschutz tragen. Die Stadt Laufen beteiligt sich an der Verlegung von Werkleitungen oder Strassenanpassungen.

Der Stadtrat fokussiert sich bewusst auf diese drei Projekte, binden diese doch in den Jahren 2022 bis und mit 2024 zwischen 85 bis 98 % der geplanten Nettoinvestitionsausgaben.

Nebst diesen Kernprojekten werden aber auch raumplanerische Konzepte, wie bspw. die Erschliessung des Gebietes "Dürrenboden" vorangetrieben.

Bei anderen Projekten erkennt der Stadtrat keinen Sach- oder Zeitzwang, weshalb diese zeitlich nachrangig budgetiert werden.

Kapitel	Bezeichnung	Investitionssumme
1	Neubau Reservoir "Uf Saal"	Netto CHF 3.70 Mio.
2	Neubau Werkhofgebäude	Netto CHF 6.100 Mio.
3	Hochwasserschutzmassnahmen	Nach Verrechnung der Bundesbeiträge netto CHF 3.730 Mio.



Verluste in allen fünf Planjahren

Die Finanzplanung basiert auf den Budgetzahlen 2022, die indexierten Werte werden in die Planjahre 2023 bis und mit 2026 fortgeschrieben. Durch die Investitionstätigkeit in den letzten Jahren erhöht sich der Abschreibungsaufwand. Die Abschreibungsrichtlinien richten sich nach den unterschiedlichen Nutzungskategorien, welche die Abschreibungsdauer festlegen. Durch die lineare Abschreibungsmethodik wird der Finanzhaushalt über Jahrzehnte mit einem gleichbleibenden Abschreibungsaufwand belastet, welcher die Ergebnisse der Planerfolgsrechnung verschlechtert.

Im Planjahr 23 greift die zweite Stufe der Unternehmenssteuerreform (USR III), der Ertragssteuersatz wird um 25 % gesenkt und im Planjahr 25 wird dieser neuerlich um 28 % abgesenkt.

Obschon noch nicht beschlossen wird ebenfalls die Reduktion des Vermögenssteuersatzes berücksichtigt. Im Planjahr 23 wird mit einem Rückgang von 10 % gerechnet.

Der Landrat befasst sich aktuell mit einer Stellenprozentenerhöhung im Bildungsbereich. Dafür werden in der Finanzplanung zusätzliche Aufwendungen von CHF 0.100 Mio. ab dem Jahr 2023 eingerechnet.

Der kantonale Ressourcenausgleich muss finanziell saniert und gleichzeitig überarbeitet werden. Die lineare Kürzung von CHF 50.- je Einwohner wird in der Planerfolgsrechnung weitergeführt.

Die pandemischen Folgen auf die Wirtschaft, den Arbeitsmarkt und Auswirkungen auf den Sozialbereich haben sich unglücklicherweise nicht eingestellt. Die wirtschaftliche Situation kann grossmehrheitlich im Kanton Basel-Landschaft und vor allem in der Stadt Laufen als gut bis sehr gut bezeichnet werden. Ebenfalls ist kein signifikanter Anstieg an Stellensuchenden oder Sozialhilfeempfängern zu verzeichnen.

Die vorliegende Planerfolgsrechnung nimmt den aktuellen Wissensstand auf. Aufgrund fehlender Steuerdaten ist die Steuerentwicklung schwierig zu prognostizieren und die pandemischen Spätfolgen können nur geschätzt werden.

Ergebnisse (- Verlust)	B 21	B 22	P 23	P 24	P 25	P 26
Erfolgsrechnung	-1'405	-978	-1'076	-392	-733	-745
Voraussichtliches Eigenkapital Ende Jahr	5'033	4'055	2'979	2'587	1'854	1'109
Bruttoverschuldung [in Mio. CHF]	31.6	33.2	38.7	41.6	42.3	51.7

Massnahmen des Stadtrates

Im Budget 2022 beantragt der Stadtrat den Ertragssteuersatz um 0.5 % auf den maximalen Steuerfuss von 5.0 % zu erhöhen. Intensiv wird an einem Konzept gearbeitet, mit welchem die Betriebsverluste des Schwimmbades und der Eissporthalle auf die Region Laufental-Thierstein verteilt werden können. Der Stadtrat will künftig kein Land mehr veräussern, bei städtebaulichen Erschliessungen von stadteigenen Parzellen sollen Baurechtserträge den Finanzhaushalt verbessern.

Eine Arbeitsgruppe soll sich mit der Betriebsorganisation der Wasserversorgung auseinandersetzen. Dies, um die Kostenentwicklung der Spezialfinanzierung "Wasserversorgung" zu verbessern. Ebenfalls beschäftigt sich ein Gremium aus verschiedenen Gemeinden der Bezirke Laufental und Thierstein mit der Kostenentwicklung der Regionalen Musikschule.

Wie bei der Aufgaben- und Investitionsplanung erwähnt, werden die planerischen Grundlagen erarbeitet, damit weitere Gebiete "Dürrenboden" baureif erschlossen werden.

Die Finanzplanung weist in den nächsten Jahren Verluste aus. Der Stadtrat will zusammen mit der Verwaltung den Finanzhaushalt der Stadt Laufen sanieren. Die ersten Massnahmen zeigen bereits positive Effekte, mit einer fokussierten Investitionspolitik, einer ständigen Überprüfung der Aufwendungen und möglichen Einsparungen, der Generierung von zusätzlichen Baurechts- und Steuererträgen wird der Finanzhaushalt in den nächsten Jahren bessere Ergebnisse ausweisen.

Die Verschuldungsentwicklung stellt weiterhin eine grosse Herausforderung dar. Auch wenn die Verschuldung steigt, kann mit langfristigen Zinskonditionen die Belastung für den Finanzhaushalt geringgehalten werden.

Kostenvergleich der Investitionsprojekte nach § 162 Gemeindegesetz

Nach § 8 Gemeindeordnung (GO) werden neue, einmalige Ausgaben bis CHF 200'000.00 pro Jahr und neue, jährlich wiederkehrende Ausgaben bis CHF 50'000.00 pro Jahr mit dem Budget genehmigt.

Neue, einmalige und jährlich wiederkehrende Ausgaben über diesen Beträgen sind jedoch als Sondervorlage ausserhalb des Budgets zu beschliessen.

Konto	Bezeichnung	Budget	Kreditsumme	Bemerkung
1500.5620.02	Stützpunktfeuerwehr, Investitionsbeitrag Mannschaftstransporter	2022	109'800	
3413.5060.04	Eishalle, Akustikanlage	2022	33'000	
3413.5060.05	Eishalle, LED-Beleuchtung	2022	60'000	
3413.5060.06	Eishalle, Ersatz WRG-Rotor	2022	44'000	
6150.5010.27	Sanierung Bahnhofbrücke	2022	120'000	
6150.5060.10	Elektrofahrzeug mit Ladebrücke	2022	38'000	
7900.5290.08	Revision Zonenvorschriften	2022	50'000	
8730.5060.01	Energetische Massnahmen an Gebäuden und Anlagen	2022	100'000	

Investitionsprojekte bei welchen noch eine Sondervorlage vorgelegt wird:

Konto	Bezeichnung	Budget	Kreditsumme	Folgeinvestition
6150.5010.13	Bierkellerweg inkl. Planung	2022	50'000	CHF 0.800 Mio.
6150.5010.16	Norimatt, Brücke und Dammweg	2022	120'000	CHF 1.280 Mio.
6150.5040.01	Werkhofgebäude, Nebau	2022	1'000'000	CHF 5.100 Mio.
7101.5290.05	Reservoir "Uf Saal"	2022	200'000	CHF 3.500 Mio.
7101.5610.01	Hochwasserschutzmassnahmen Wasserversorgung	2022	100'000	CHF 0.650 Mio.
72015030.11	Hochwasserschutzmassnahmen Abwasserbeseitigung			
7201.5610.01	Hochwasserschutzmassnahmen Einleitbauwerke "Stadt bach und G üsch bach"	2022	300'000	CHF 0.580 Mio.
7900.5290.07	Dürrenboden, Teilzonenplanung	2022	230'000	Genehmigt GV 21.09.21

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte / Statistisches Amt Baselland

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungsmodell (HRM)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§165 Absatz 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung 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 Privatunternehmens 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 Vermögenswerten, Überträgen von Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwenderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Bilanz

Die Bilanz zeigt die Vermögens- und Schuldenstruktur der Gemeinde zu Jahresbeginn und zum Jahresende. Sie umfasst die Aktiven (Finanz- und Verwaltungsvermögen) und Passiven (Fremd- und Eigenkapital).

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 festgelegte (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 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fix-degressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht-zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereichen des Gemeinwesens: Die Summe dieser Aufwand- 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 Verrechnung 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 Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

0. Allgemeine Verwaltung Mehraufwand: CHF 112'684.10

30 Personalaufwand /

Generell für alle Funktionen gültig

Bei der Berechnung des Personalaufwands wurden die aktuellen Arbeitsverhältnisse berücksichtigt. Durch die Pensionierung des stellvertretenden Stadtverwalters wurde nur noch ein Teilpensum berücksichtigt. Die Kinder- und Jugendzahnpflege wird neu durch die Finanzverwaltung erledigt, ein Teil des Lohnaufwandes wird neu in der Funktion Gesundheit (4331 Kinder- und Jugendzahnpflege) ausgewiesen.

Auch nach der Pensionierung eines Stadtpolizisten werden weiterhin zwei Vollzeitpensen budgetiert. Allgemein wird bei jedem Mitarbeiter die Lohnstufeneinreichung berücksichtigt. Für das nächste Jahr ist keine Teuerung eingerechnet.

Die Stadt Laufen gewährt während fünf Jahren eine Zusatzverzinsung von einem Prozent. Der Betrag wird aufgrund der jeweiligen Lohnsumme den einzelnen Kostenstellen zugeordnet. Ab dem Jahr 2023 entfällt der Zusatzprozent.

Ausweis der Kinder- und Ausbildungszulagen (Konto 0220.3054.01 und Konto 0220.4614.02)

Die Stadt Laufen erhält die verfügbaren Kinder- und Ausbildungszulagen von der SVA Baselland und leitet diese an die berechtigten Mitarbeiter*innen weiter. Da dies weder Aufwand noch Ertrag für die Stadt Laufen ist, werden die Finanztransaktionen nicht mehr in der Erfolgsrechnung ausgewiesen, sondern neu in der Bilanz.

Aus- und Weiterbildungskosten

Zwei Mitarbeitende sollen im nächsten Jahre umfassendere Weiterbildungskurse besuchen.

Neu werden unter dem Konto 0220.3099.01 (Übriger Personalaufwand) alle Kosten wie Abschiedsgeschenke an das Personal, Kommissionen und Behörden sowie für Personalanlässe ausgewiesen. Bisher wurde diese Kosten unter dem Konto Repräsentationskosten (Konto 0120.3107.02) verbucht.

31 Sachaufwand

Repräsentationskosten (Konto 0120.3170.02)

Nebst den Kosten des übrigen Personalaufwands wird auch der übrige Betriebsaufwand (Konto 0220.3199.01) neu gesondert ausgewiesen.

Rechtsberatung (Konto 0220.3132.01)

In der Jahresrechnung 2020 werden die Beratungskosten Diebachstrasse und Spital ausgewiesen, diese werden nicht mehr budgetiert.

Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	-49'000.00
31	Sachaufwand	5'230.00
33	Abschreibungen	14'514.10
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	65'970.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Aufwand	36'714.10
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-28'000.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	-64'850.00
49	Interne Verrechnungen	16'880.00
	= Total betrieblicher Ertrag	-75'970.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-112'684.10
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	= Ergebnis Finanzierung	-
	Operatives Ergebnis	-112'684.10
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-
	Ergebnis der Funktion	-112'684.10

Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	-
Bruttoeinnahmen	-
= Nettoinvestitionseinnahmen	-

Honorare externe Berater (Konto 0220.3132.02)

CHF 15'000.- werden für die fachliche Begleitung des Projektes Regionale Sportanlagen budgetiert.

Unterhalt Obertor (Konto 0298.3144.01)

Einmalig sind CHF 13'000.- für die Sanierung der Stadtmauer am Obertor eingeplant.

33 Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand kann aufgrund der zeitlichen Verschiebungen zwischen Budgetplanung und Projektrealisierung Abweichungen ergeben. Der zusätzliche Abschreibungsbedarf resultiert aus dem Projekt Stadthausanierung und Energiesparmassnahmen.

36 Transferaufwand - Stadtverwaltung

Durch den Bevölkerungszuwachs erhöht sich die Entschädigung für die Steuerveranlagungen als auch für die Steuerbezugsentschädigung. Bisher wurde die Veranlagungs- und Bezugsentschädigung aufgrund der Vorjahreswerte budgetiert. Neu basiert die Kostenberechnung aus dem Steuerregister. Die Gesamtzahl der im Steuerregister verzeichneten Steuerpflichtigen multipliziert mit dem jeweiligen kantonalen Entschädigungsansatz. Als Veranlagungsentschädigung berechnet der Kanton CHF 30.- je Steuererklärung und CHF 20.- für eine Steuerrechnung.

42 Entgelte

Baubewilligungsgebühren (Konto 0220.4210.03): Da keine grösseren Überbauungen anstehen, wurde der Baubewilligungsgebührenanteil reduziert.

Kinder- und Ausbildungszulagen (Konto 0220.4614.02). Die Beiträge der SVA Baselland werden neu in der Bilanz ausgewiesen.

46 Transferertrag

Stützpunktfeuerwehr Verwaltungsentschädigung (Konto 0220.4612.03)

Die Stadt Laufen führt seit 2021 die Buchhaltung. Gemäss Vereinbarung erhält sie dafür CHF 18'000.-.

1. Öffentliche Ordnung und Sicherheit Minderaufwand: CHF 87'184.15

30 Personalaufwand

Die beiden Stadtpolizisten verrichten sowohl Abend- und Wochenenddienst. Während des Bereitschaftsdienstes werden sie zu Ruhe- und Ordnungseinsätzen gerufen. Weiterhin werden zwei Vollzeitstellen budgetiert.

Die Marktorganisation wird nicht mehr verwaltungsin-tern erledigt. Neu wird der Aufwand als Sachaufwand budgetiert (Konto 1400.3130.01).

31 Sachaufwand Stadtpolizei

Dienstkleider (Konto 1110.3112.01)
Kauf von neuen Polizeuniformen.

Dienstleistungen Dritter (Konto 1110.3130.02)
Unterstützung bei Nachteinsätzen durch Sicherheitsfirma bei Ferienabwesenheit

31 Sachaufwand- Allgemeines Rechtswesen

Durch die Pandemie konnten die Märkte im Berichtsjahr 2020 nur teilweise, oder mit Einschränkungen, durchgeführt werden, weshalb es auch zu Einsparungen in der Jahresrechnung 2020 kam.

Im nächsten Jahr wird davon ausgegangen, dass der Bund keine Einschränkungen mehr erlässt. Die Budgetzahlen 2021 werden übernommen.

Honorare Dritter Marktorganisation
(Konto 1400.3130.01)

Monatlicher Pauschalbetrag für die Vorbereitung, Organisation und Durchführung der Märkte.

36 Transferaufwand

Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (Konto 1401.3612.01 und 1401.3612.02)
Gemäss Detailbudget resultieren sowohl beim Betriebskostenanteil an die KESB, als auch bei den individuellen Leistungen, höhere Beiträge.

Stützpunktfeuerwehr Laufental (Konto 1500.3632.01)

Das Eigenkapital der Stützpunktfeuerwehr wird während der nächsten Jahre stetig reduziert, weshalb die Betriebskosten tiefer anfallen. Neu soll die Gemeinde Nenzlingen per 1.1.2022 der Stützpunktfeuerwehr beitreten.

41 Regalien und Konzessionen

Keine Bemerkungen

42 Entgelte

Keine Bemerkungen

Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	-45'310.00
31	Sachaufwand	-40'120.00
33	Abschreibungen	-41.15
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	-2'613.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Aufwand	-88'084.15
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-1'500.00
42	Entgelte	600.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	-
49	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Ertrag	-900.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	87'184.15
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	= Ergebnis Finanzierung	-
	Operatives Ergebnis	87'184.15
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-
	Ergebnis der Funktion	87'184.15

Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	109'800.00
Bruttoeinnahmen	-
= Keine Veränderung	109'800.00

44 Finanzertrag

Keine Bemerkungen

Investitionsrechnung: Investitionsbeitrag an die Stützpunktfeuerwehr zur Beschaffung eines Mannschaftstransporters und Atemschutzgeräte

2. Bildung Mehraufwand: CHF 261'036.90

30 Personalaufwand

In der Funktion Kreisschule wurden bis anhin alle Personalkosten der unterschiedlichen Schultypen ausgewiesen und anhand des Kostenverteilers an die Verbandsgemeinden weiterverrechnet. Seit dem 1. August 2021 ist ISF (Integrative Schulungsform inklusive der früheren Vorschulheilpädagogik VSP) neu geregelt. Die Lehrpersonen haben neue Arbeitsverträge von der jeweiligen Schulgemeinde erhalten und die Personalkosten werden direkt in der entsprechenden Gemeindebuchhaltung verbucht. Deshalb reduziert sich der Gesamtpersonalaufwand, der Besoldungsaufwand in der Primarschule (Konto 2120.3020.01) erhöht sich demgegenüber.

Grundsätzlich wird von der gleichen Gesamtklassenanzahl ausgegangen. Einkalkuliert wird eine Reallohnerhöhung, aber kein Teuerungsausgleich. Die Erhöhung der Stellendotationen der Schulleitungen sind berücksichtigt. Die Brutto Lohnkosten eines 55 % Pensums werden der Kreisschule belastet. Bei der Schuladministration wird die 10 % Stellenaufstockung eingerechnet.

31 Sachaufwand

Kauf Hardwaregeräte (Konto 2120.3111.03)
Für Schüler und Lehrer sollen Notebook's gekauft werden. Zusätzlich sind Visualizer und ein Beamer budgetiert.

Im Primarschulgebäude sollen 10 Schulpulte ersetzt werden.

33 Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand kann aufgrund der zeitlichen Verschiebungen zwischen Budgetplanung und Projektrealisierung Abweichungen ergeben.

36 Transferaufwand

In der nachfolgenden Tabelle wird die Kostenentwicklung dargestellt. Es werden nur diejenigen Schultypen aufgeführt, welche der Kreisschulverband auch weiterhin anbietet.

Schultyp	B 22	B 21	R 20	R 19
Kleinklasse	228'957.-	172'000.-	180'662.55	191'729.30
Einführungsklasse	619'552.-	608'000.-	638'355.10	612'466.10
Logopädie	330'944.-	299'000.-	338'454.70	293'922.70
Total	1'179'453.-	1'079'000.-	1'157'472.35	1'098'118.10

Der Rückgang beim Transferaufwand lässt sich durch die wegfallenden Kostenbeiträge an die Schultypen Integrative Schulung und Vorschulheilpädagogik erklären.

Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	-388'710.00
31	Sachaufwand	-115'817.00
33	Abschreibungen	-20'789.10
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	-425'657.00
39	Interne Verrechnungen	87'950.00
	<i>= Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>-863'023.10</i>
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-28'300.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	-1'204'350.00
49	Interne Verrechnungen	93'590.00
	<i>= Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>-1'139'060.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-276'036.90
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	15'000.00
	<i>= Ergebnis Finanzierung</i>	<i>15'000.00</i>
	Operatives Ergebnis	-261'036.90
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-
	Ergebnis der Funktion	-261'036.90

Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	-
Bruttoeinnahmen	-
= Zunahme	-

42 Entgelte

In diversen Konten werden die Rückerstattungen tiefer budgetiert als im Vorjahr.

44 Finanzertrag

Die Nutzung der 3. Turnhalle durch den Kanton wird mit CHF 15'000.- budgetiert.

46 Transferertrag

Da sich der Gesamtaufwand der Kreisschule Laufental reduziert, wird auch weniger an die anderen Verbandsgemeinden weiterfakturiert.

3. Kultur, Sport, Freizeit, Kirche Mehraufwand: CHF 84'592.-

30 Personalaufwand

Die Zunahme resultiert durch eine buchhalterische Neuverteilung der Personalkosten des Werkhofes.

31 Sachaufwand

Schwimmbad, Eissport- und Freizeithalle und Leichtathletik- und Fussballanlagen sowie Parkanlagen:
Keine Mehrkosten gegenüber Vorjahresbudget

33 Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand kann aufgrund der zeitlichen Verschiebungen zwischen Budgetplanung und Projektrealisierung Abweichungen ergeben. Der Oberbelag des Kunstrasens wird verstärkt abgeschrieben. Der Oberbau hat eine Nutzungsdauer von längstens 15 Jahren.

36 Transferaufwand

Keine Bemerkungen

39 Interne Verrechnungen

Keine Bemerkungen

42 Entgelte – Schwimmbad und Eissporthalle

Grundsätzliches: Die Berechnung basiert aufgrund aktueller, unveränderter Eintrittspreise für Tageseintritte und Saisonabonnemente.

44 Finanzertrag - Schwimmbad

Keine Bemerkungen

46 Transferertrag – Schwimmbad und Eishalle

Der Gemeinderat einer umliegenden Gemeinde hat sich gegen eine Beteiligung an die Betriebsdefizite Schwimmbad und Eishalle ausgesprochen.

Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	41'850.00
31	Sachaufwand	-26'250.00
33	Abschreibungen	41'670.00
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	2'000.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= <i>Total betrieblicher Aufwand</i>	59'270.00
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-1'000.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	-21'022.00
49	Interne Verrechnungen	-
	= <i>Total betrieblicher Ertrag</i>	-22'022.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-81'292.00
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-3'300.00
	= <i>Ergebnis Finanzierung</i>	-3'300.00
	Operatives Ergebnis	-84'592.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-
	Ergebnis der Funktion	-84'592.00

Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	137'000.00
Bruttoeinnahmen	-
= Zunahme	137'000.00

3411 Schwimmbad

Der Betriebsverlust erhöht sich gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 44'188.05.

Die Betriebskosten erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr nicht. Die Kostenzunahme begründet sich durch die Neuzuteilung der Personalkosten des Werkhofes sowie der fehlenden Gemeindebeteiligung an das Schwimmbad.

Jahr		Verlust
B 2022	CHF	302'484.35
B 2021	CHF	258'296.30
2020	CHF	317'516.76
2019	CHF	339'500.40
2018	CHF	380'551.35
2017	CHF	313'990.85
2016	CHF	368'903.45

3413 Eissport- und Freizeithalle

Der Gesamtaufwand ist beinahe identisch mit den Budgetwerten 2021. Wie beim Schwimmbad fehlt auch bei der Eissport- und Freizeithalle eine Gemeindebeteiligung.

Jahr		Verlust
B 2022	CHF	168'589.90
B 2021	CHF	154'052.80
2020	CHF	165'668.65
2019	CHF	199'458.32
2018	CHF	207'911.58
2017	CHF	210'759.95
2016	CHF	189'780.79

Investitionsrechnung: Ersatz der Akustikanlage und des WRG Motors, Modernisierung der Beleuchtung durch LED-Lampen.

4. **Gesundheit** Mehraufwand: CHF 151'635.-

30 Personalaufwand

Die Administration der Kinder- und Jugendzahnpflege wird seit per 1. November 2021 durch die Stadtverwaltung erledigt, anteilmässig wird der Personalaufwand budgetiert. Im Budget 2021 wurde mit einer zeitlich früheren Arbeitsübernahme gerechnet.

31 Sachaufwand

Mahlzeitenbeitrag (Konto 4210.3130.01)

Der Stadtrat hat gestützt auf das Alters- und Betreuungsgesetz einen Dienstleistungsvertrag abgeschlossen. Der Dienstleister garantiert einen Mahlzeitendienst, welcher in qualitativer und quantitativer Hinsicht überzeugt.

36 Transferaufwand

Pflegefinanzierung (Konto 4120.3614.01)

Der Pflegekostenbeitrag an die Seniorenheime erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um CHF 0.042 Mio. Grundlage für die Zunahme ist die Anzahl Bewohnerinnen und Bewohner sowie der jeweils gültige Pflegeansatz des Heimes.

Pflegefinanzierung Kostenentwicklung [in Tsd. Fr.]

JAHR	KOSTEN- ANTEIL	VERÄNDERUNG
B 2022	1'225	167 % gegenüber 2016
B 2021	1'183	161 %
B 2020	975	133 %
2019	1'163	159 %
2018	777	106 %
2017	671	91 %
2016	731	100 %

Notfallbetten (neues Konto 4120.3614.02)

Der Zweckverband bietet Betten im Notfall bzw. als Entlastung der Angehörigen an. Dazu sollen die Gemeinden je Einwohner einen Beitrag von CHF 4.30 entrichten. Mehrkosten CHF 25'370.-

Mütter- und Väterberatung (Konto 4210.3612.01)

Die Mütter- und Väterberatung begleitet und berät Eltern und Erziehungsberechtigte Personen mit Kindern ab Geburt bis Kindergartenalters. Die Fachpersonen sind Anlaufstelle bei Fragen bezüglich der körperlichen und geistigen Entwicklung und beraten in medizinischen Fragen und Vorsorgemassnahmen. Mehrkosten von CHF 24'100.-

Ambulante Betten (neues Konto 4210.3614.02)

Angebot zur Sicherung der Tages- und Nachtstrukturen. Mehrkosten CHF 2'250.-

Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	19'725.00
31	Sachaufwand	-3'320.00
33	Abschreibungen	-
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	130'030.00
39	Interne Verrechnungen	-
	<i>= Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>146'435.00</i>
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-9'900.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	4'700.00
49	Interne Verrechnungen	-
	<i>= Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>-5'200.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-151'635.00
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	<i>= Ergebnis Finanzierung</i>	<i>-</i>
	Operatives Ergebnis	-151'635.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-
	Ergebnis der Funktion	-151'635.00

Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	-
Bruttoeinnahmen	-
= Keine Veränderung	-

Spitex, Betriebskostenanteil (Konto 4210.3636.01)

Mit der Spitex wird die ambulanten Kranken- oder Gesundheitsversorgung garantiert.

Bei der Kostenaufteilung werden die Einwohnerzahlen und die erbrachten Pflegestunden berücksichtigt. Die Pflegekosten werden aufgrund der erbrachten Leistung verteilt, die Restkosten nach Einwohnerzahl. Die Restkosten stellen den Betriebskostenanteil dar. Die Aufteilung zwischen Pflegekosten und Restkosten weicht von der bisherigen Darstellung ab.

Minderkosten von CHF 49'900.-

Ein Teil der Kosten werden neu in der Funktion 4901, Versorgungsregion Alter, ausgewiesen.

Versorgungsregion Alter (Konto 4901.3632.01)

Der Zweckverband IBBS (Information, Beratung, Bedarfsabklärung) berät Senior*innen in den Themen Alter, älter werden und Pflege. Gemäss Budgetbrief sind die Kosten in der neuen Funktion Gesundheit und nicht mehr bei der sozialen Sicherheit auszuweisen.

Mehrkosten gegenüber Vorjahresbudget: CHF 24'210.-

42 Entgelte – Kinder- und Jugendzahnpflege

Konto 4331.4230.01 und 4331.4230.02: Elternbeiträge an Behandlungskosten

Übernahme der Rechnungszahlen 2020

46 Transferertrag

Kantonaler Beitrag an Kinder- und Jugendzahnpflege (Konto 4331.4611.01)

Der Kanton beteiligte sich zu einem 1/6 an den Behandlungskosten.

Mehrertrag von CHF 4'000.-

Gemeindebeiträge an Pilzkontrolle (Konto 4340.4632.01)

Die Gemeinden beteiligten sich an den Personalkosten der Pilzkontrolle.

Mehrertrag von CHF 700.-.

5. Soziale Sicherheit Minderaufwand: CHF 10'004.-

30 Personalaufwand

Keine Bemerkungen

31 Sachaufwand

Eingliederungs- und Integrationsmassnahmen

(Konto 5720.3130.01)

Für die Durchführung von Informationsveranstaltungen und Beratungen. Aufgrund der Erfahrungen wird weniger budgetiert als im Vorjahr.

Minderaufwand CHF 25'000.-

Betreuungskosten Asylwesen (Konto 5730.3130.01)

Bisher wurden Asylsuchende durch eine externe Organisation betreut. Dies wird neu durch die Sozialhilfebehörde Laufen geschehen. Die zusätzlichen Betreuungskosten werden unter Konto 5790.3612.01 ausgewiesen. Minderaufwand CHF 36'120.-.

36 Transferaufwand

Ergänzungsleistungen zur AHV (Konto 5320.3631.01)

Die Einwohnergemeinden tragen die jährlichen Ergänzungsleistungen für AHV-Beziehende, die in Heimen leben und die vor Erreichen des AHV-Alters keine Ergänzungsleistungen bezogen haben. Der Gemeindeanteil berechnet sich nach der Einwohnerzahl.

Minderkosten CHF 145'800.-

Zusatzbeiträge an Pflegeheime (Konto 5350.3637.01)

Nach § 2a ist für die Finanzierung und Ausrichtung der Zusatzbeiträge diejenige Einwohnergemeinden, in welcher die Person vor dem Heim- oder Spitaleintritt ihren Wohnsitz hatte, zuständig.

Je Einwohner und Tag leistet die Gemeinde einen Beitrag von CHF 20.-.

Mehrkosten CHF 102'000.-

Betreuungsgutschriften an Erziehungsberechtigte (Konto 5450.3637.01)

Im Gesetz und dem Reglement werden die Rahmenbedingungen für die Vereinbarkeit von Familie und Beruf formuliert. Die Stadt Laufen leistet Beiträge an die Erziehungsberechtigten zur Vergünstigung der familienergänzenden Kinderbetreuung im Vorschulbereich bis zum Abschluss der Primarschulstufe. Bei der Kalkulation werden die bisherigen, effektiven Monatsbeiträge sowie auf die im Vorjahr bezahlten Beiträge abgestellt.

Mehrkosten von CHF 0.014 Mio.

Tagesfamilien Laufental, Betriebskostenbeitrag (Konto 5451.3612.01)

Der Trägerverein organisiert die Tagesbetreuung während des Tages in einer Zweitfamilie. Die Nachfrage vor allem von Erziehungsberechtigten aus der Stadt Laufen hat in den letzten Jahren stetig zugenommen. Auch für das Budget 2022 wird mit einer erhöhten Nachfrage kalkuliert.

Mehrkosten rund CHF 0.015 Mio.

Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	3'650.00
31	Sachaufwand	-71'120.00
33	Abschreibungen	-
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	62'716.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Aufwand	-4'754.00
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-10'000.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	15'250.00
49	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Ertrag	5'250.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	10'004.00
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	= Ergebnis Finanzierung	-
	Operatives Ergebnis	10'004.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-
	Ergebnis der Funktion	10'004.00

Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	-
Bruttoeinnahmen	-
= Keine Veränderung	-

Kindertagesstätten, Defizitbeitrag (Konto 5451.3636.01)

Die Stadt Laufen leistete in den Jahren 2019 bis und mit 2021 eine jährliche Defizitgarantie von CHF 75'000.-. Dieser Betrag wird im Budget 2022 nicht mehr berücksichtigt.

Kindertagesstätte, Anschubfinanzierung (Konto 5451.3636.01)

Reglementarische Grundlage: Reglement über die familienergänzende Betreuung

Im Jahr 2022 wird die letzte Anschubzahlung über CHF 0.025 Mio. an die Kindertagesstätte überwiesen.

Beitrag an Spielgruppen (Konto 5451.3636.02)

An die Erziehungsberechtigten werden Beiträge ausgerichtet, wenn das Kind während dem Jahr vor dem Eintritt in den Kindergarten die Spielgruppe besucht. Der Stadtrat schliesst mit den Spielgruppen einen Vertrag ab. Der Budgetbetrag berücksichtigt die bisherigen, effektiven Monatsbeiträge bis Juni 2021 und den im Vorjahr bezahlten Spielgruppenbeiträge.

Im Budget werden insgesamt CHF 13'000.- berücksichtigt.

Mietzinsbeiträge (Konto 5601.3637.01)

Die Gemeinden sind mit dem Vollzug des Gesetzes beauftragt, dazu wurde von der Gemeindeversammlung das Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen genehmigt. Im Budget wird der Betrag von CHF 63'500.- eingestellt. Die Budgetierung orientiert sich nach den aktuell bewilligten Mietzinsbeiträgen sowie an den unterschiedlichen Anspruchsgruppen. Es sind keine möglichen Mietzinsgesuche in der Berechnung berücksichtigt.

Sozialhilfe Unterstützungsleistungen (Konto 5720.3637.01)

Immer wieder können Personen von der Sozialhilfe abgelöst werden, neue Gesuche werden gestellt. Aufgrund der Kostenentwicklung wird mit einer Kostenzunahme von CHF 0.085 Mio. gerechnet.

Sozialdienste Laufental, Betriebskostenanteil (Konto 5790.3612.01)

Neu übernimmt die Sozialhilfebehörde die Betreuung von Asylsuchenden und Flüchtlingen. Desweiteren werden Bedarfs- und Subsidiaritätsabklärungen ausgebaut.

Mehrkosten CHF 0.123 Mio.

42 Entgelte

Keine Bemerkungen

46 Transferertrag

Leistungen an Familien (Konto 5450.4630.01)

Der Bund leistet während einer 3-jährigen Einführungsphase Beihilfen zur familienergänzenden Betreuung. Die Beiträge reduzieren sich kontinuierlich. In der Rechnung 2021 wird der erste Bundesbeitrag ausgewiesen.

Durch die Staffelung wird mit einem Minderertrag von rund CHF 0.013 Mio. gerechnet.

6. Verkehr Minderaufwand: CHF 139'762.15

30 Personalaufwand

Aus- und Weiterbildungskosten (Konto 6150.3090.01)
Arbeits sicherheitskurs für die Werkhofmitarbeiter

31 Sachaufwand - Werkhof

Im Budget 2021 wurden unter dem Konto 6150.3130.12 und 6150.3141.01 höhere Beträge budgetiert. Die Strassenreinigung wird durch den Werkhof erledigt und für den allgemeinen Strassenunterhalt wird weniger eingeplant. Für den Rückschnitt der Bäume entlang der Röschenzstrasse (Höhe Stadthaus) wird zusätzlich CHF 13'500.- eingestellt.

33 Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand kann aufgrund der zeitlichen Verschiebungen zwischen Budgetplanung und Projektrealisierung Abweichungen ergeben.

42 Entgelte

Keine Bemerkungen

45 Entnahmen aus Fonds / SF

PARKPLATZREGLEMENT
Art. 13 Verwendung der Ersatzabgabe (Abschrift)

Der Ertrag der Ersatzabgabe dient
a. dem Bau, Betrieb und Unterhalt öffentlicher Parkplätze und Park-an-Ride Anlagen
b. Der Beteiligung der Gemeinde an Anlagen gemäss Bst. a

Detail der Entnahmen

CHF 6'500 für Parkplatzmarkierungen / Konto 6150.3130.03
CHF 2'000.- für Neumarkierungen Parkfelder / Konto 6150.3130.03
CHF 12'000.- für Ersatzbeschaffung Parkuhren / Konto 6150.3151.05
CHF 3'000.- für Infoschilder und Betonsockel / Konto 6150.3151.05
Budgetbetrag: CHF 23'500.-

Investitionsrechnung: CHF 1.0 Mio. für den Werkhofneubau, je CHF 0.120 Mio. für die Sanierung der Norimatt-Brücke und Sanierung Bahnhofbrücke. CHF 0.050 Mio. für die Planung des Bierkellerweges und CHF 0.038 Mio. für ein neues Elektrofahrzeug mit Ladebrücke.

Als Investitionseinnahme wird der Bundesbeitrag für die Sanierung der Bahnunterführung Schliffweg eingeplant.

Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	4'510.00
31	Sachaufwand	-99'062.00
33	Abschreibungen	-18'960.15
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	-
39	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Aufwand	-113'512.15
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	2'750.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	23'500.00
46	Transferertrag	-
49	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Ertrag	26'250.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	139'762.15
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	= Ergebnis Finanzierung	-
	Operatives Ergebnis	139'762.15
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-
	Ergebnis der Funktion	139'762.15

Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	1'328'000.00
Bruttoeinnahmen	-90'000.00
= Zunahme	1'238'000.00

7. Umweltschutz und Raumordnung Minderaufwand: CHF 24'585.75

30 Personalaufwand

Der Personalaufwand reduziert sich durch die buchhalterische Neuverteilung der Werkhofkosten. Die Stundenauswertung wurde aufgrund der monatlichen Arbeitsrapporte 2020 erstellt und den einzelnen Werken zugeordnet. Aufgrund dieser Neuverteilung wird die Wasserversorgung und die Abwasserbeseitigung entlastet, hingegen werden dem Abfallbereich vermehrt Personalkosten zugeordnet.

31 Sachaufwand

Sowohl beim Unterhalt für die Wasser- als auch für die Kanalisationsleitungen wird mehr budgetiert.

33 Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand kann aufgrund der zeitlichen Verschiebungen zwischen Budgetplanung und Projektrealisierung Abweichungen ergeben.

35 Einlagen in Fonds / SF

Keine Einlagen in Spezialfinanzierungen.

36 Transferaufwand

Wasserverbund Birstal, Betriebskostenbeitrag (Konto 7101.3612.01)
Als Betriebskostenbeitrag werden CHF 0.250 Mio. fällig.

ARA Laufental-Lüsseltal, Betriebskostenbeitrag (Konto 7201.3612.01)

Der Zweckverband hat ein ambitioniertes Investitionsprogramm vorgelegt. In den nächsten fünf Jahren wird ein Investitionsprogramm von insgesamt CHF 16.6 Mio. vorgelegt. Dadurch wird sich der Abschreibungsaufwand und in der Folge der Gemeindebeitrag erhöhen.

42 Entgelte

Alle Gebührenansätze bleiben unverändert.

45 Entnahmen aus Fonds / SF

Alle Spezialfinanzierungen weisen einen Verlust aus. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich die Entnahme aus den Spezialfinanzierung um CHF 103'536.80.

44 Finanzertrag

Keine Bemerkungen

Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	-50'280.00
31	Sachaufwand	57'800.00
33	Abschreibungen	-10'469.05
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	54'000.00
39	Interne Verrechnungen	22'000.00
	<i>= Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>73'050.95</i>
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-3'900.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	103'536.80
49	Interne Verrechnungen	-
	<i>= Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>99'636.80</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	26'585.85
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-2'000.00
	<i>= Ergebnis Finanzierung</i>	<i>-2'000.00</i>
	Operatives Ergebnis	24'585.85
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-
	Ergebnis der Funktion	24'585.85

Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	930'000.00
Bruttoeinnahmen	-400'000.00
= Abgang	530'000.00

Bereich	Verlust
Wasserversorgung	CHF 121'558.30
Abwasserentsorgung	CHF 55'444.90
Abfallentsorgung	CHF 80'720.00
Total	CHF 257'723.20

Investitionsrechnung: Bei der Wasserversorgung sind CHF 0.200 Mio. für die Planung des neuen Reservoirs eingeplant und als Hochwasserschutzmassnahmen sind CHF 0.100 Mio. eingeplant.

Im Abwasserbereich sind CHF 0.300 Mio. für das Einleitbauwerk "Stadtbach" und "Güschbach" eingeplant sowie CHF 0.050 Mio. für Hochwasserschutzmassnahmen.

Die Teilzonenplanung "Dürrenboden" ist mit CHF 0.230 Mio. budgetiert und CHF 0.050 für die Zonenplanrevision.

Als Anschlussbeiträge ins Wasser- und Abwasserleitungsnetz sind insgesamt CHF 0.400 Mio. berücksichtigt.

Finanzierungsausweis Spezialfinanzierungen

Spezialfinanzierung	Wasser	Abwasser	Abfall
30 Personalaufwand	174'030.00	161'200.00	130'570.00
31 Sachaufwand	523'000.00	167'200.00	58'300.00
33 Abschreibungen	11'428.30	12'244.90	-
35 Einlagen	-	-	-
36 Transferaufwand	262'500.00	610'000.00	-
39 Interne Verrechnungen	48'000.00	26'000.00	21'000.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'018'958.30</i>	<i>976'644.90</i>	<i>209'870.00</i>
40 Fiskalertrag	-	-	-
41 Konzessionen	-	-	-
42 Entgelte	865'400.00	921'200.00	129'150.00
43 Erträge	-	-	-
45 Entnahmen	121'558.30	55'444.90	80'720.00
46 Transferertrag	-	-	-
49 Interne Verrechnungen	-	-	-
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>986'958.30</i>	<i>976'644.90</i>	<i>209'870.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-32'000.00	-	-
34 Finanzaufwand	-	-	-
44 Finanzertrag	32'000.00	-	-
Operatives Ergebnis	32'000.00	-	-
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
Jahresergebnis	-	-	-
Geldflussrechnung	Wasser	Abwasser	Abfall
45 Entnahmen	121'558.30	55'444.90	80'720.00
33 Abschreibungen	-11'428.30	-12'244.90	-
39 Interne Verrechnungen	-48'000.00	-26'000.00	-21'000.00
Cash-flow	62'130.00	17'200.00	59'720.00

Bei allen Spezialfinanzierungen reicht der Gebührenertrag nicht aus, um die Betriebskosten zu decken.

8. Volkswirtschaft Mehrertrag: CHF 23'350.00

31 Sachaufwand

Siedlungsprojekt (Konto 8200.3132.01)

Zusätzliche CHF 9'000.- sind für Unterhalt der Waldwanderwege budgetiert.

Die budgetierten Kosten für das Image und Jubiläum (Konto 8500.3132.04) entfallen im Voranschlag 2022. Minderkosten von CHF 0.040 Mio.

36 Transferaufwand

Keine Bemerkungen

41 Regalien / Konzessionen – Elektrizität

Die Stromkonzessionsabgaben werden den effektiven Entschädigungszahlungen 2020 angepasst.

Investitionsrechnung: Investition in energetische Massnahmen an stadteigenen Liegenschaften

Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	-
31	Sachaufwand	-28'500.00
33	Abschreibungen	-
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	50.00
39	Interne Verrechnungen	-
	<i>= Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>-28'450.00</i>
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-5'100.00
42	Entgelte	-
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	-
49	Interne Verrechnungen	-
	<i>= Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>-5'100.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	23'350.00
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	<i>= Ergebnis Finanzierung</i>	<i>-</i>
	Operatives Ergebnis	23'350.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-
	Ergebnis der Funktion	23'350.00

Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	100'000.00
Bruttoeinnahmen	-
= Keine Veränderung	100'000.00

9. Finanzen und Steuern Mehrertrag CHF 751'558.00

31 Sachaufwand

Definitive Steuerforderungsverluste
(Konto 9101.3183.01)

Die Kalkulation basiert auf einem Zeitreihenvergleich. Der Mittelwert der definitiven Abschreibungen in den Steuerjahren 2018 – 2020 wird ermittelt. Der Steuerabschreibungsverlust wird um CHF 0.040 Mio. höher budgetiert.

Verlust	Budget 2022
2020	Fr. 98'655.65
2019	Fr. 92'633.30
2018	Fr. 99'523.50
Ergebnis	Fr. 96'937.48

36 Transferaufwand- Finanz- und Lastenausgleich

Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe (Konto 9300.3625.01)
Jede Gemeinde bezahlt aufgrund der Einwohnerzahl einen Beitrag von CHF 10.00. Die mit Sozialhilfekosten am stärksten betroffenen Gemeinden erhalten einen Beitrag (siehe Konto 9300.4625.01)

Kompensation Realschule und KESB

(Konto 9300.3631.01)
Zur Kompensation der Aufgabenverschiebungen "Realschulbautenübernahme", "Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde" und "Ambulante Kinder- und Jugendhilfe" leisten die Einwohnergemeinden dem Kanton jährlich einen Beitrag. Dieser erhöht sich im nächsten Jahr um CHF 1.0 Mio; Mehrkosten CHF 0.025 Mio.

34 Finanzaufwand

Passivzinsen (Konto 9610.3406.01)
Die Stadt Laufen weist in der Schlussbilanz 2020 eine Bruttoverschuldung von CHF 31.0 Mio. aus. Voraussichtlich im Winter 2021 wird der Kanton rund CHF 3.5 Mio. für den Hochwasserschutz an die Stadt Laufen überweisen. Mit dieser Liquidität werden die Nettoinvestitionsausgaben 2021 und 2022 finanziert. Allenfalls werden die fälligen Darlehen, welche im Jahr 2021 und 2022 zur Rückzahlung anstehen, kurzfristig amortisiert und später mit langfristigen Darlehen refinanziert. In den nächsten Jahren wird sich die Stadt Laufen weiter verschulden.

Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	-
31	Sachaufwand	16'300.00
33	Abschreibungen	-
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	27'000.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Aufwand	43'300.00
40	Fiskalertrag	698'500.00
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	121'158.00
49	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Ertrag	819'658.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	776'358.00
34	Finanzaufwand	42'000.00
44	Finanzertrag	17'200.00
	= Ergebnis Finanzierung	-24'800.00
	Operatives Ergebnis	751'558.00
	Gewinnübertrag	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-
	Ergebnis der Funktion	751'558.00

Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	-
Bruttoeinnahmen	-
= Keine Veränderung	-

40 Fiskalertrag

9100 Steuern aktuelles Jahr – Allgemeine Definition

Grundlage für die Steuerkalkulation bilden die jeweiligen Prognosewerte des BAK Basel sowie die Steuertabelle, welche der Kanton den Gemeinden für die Berechnung der Steuerabgrenzung zur Verfügung stellt. Bekannte Veränderungen können so der jeweiligen Steuerart zugeordnet und mutiert werden.

Gemäss kantonalem Budgetbrief sind durch das BAK Basel folgende Indizes bereitgestellt worden:

		2021	2022	2023	2024	2025
Natürliche Personen	Einkommen	1.7 %	2.5 %	4.5 %	2.3 %	2.6 %
	Vermögen	2.5 %	2.5 %	-10.2 %	2.8 %	3.2 %
Juristische Personen	Ertrag	2.4 %	5.0 %	-25.4 %	4.5 %	-28.9 %
	Kapital	3.5 %	4.5 %	2.9 %	3.4 %	3.7 %

Auffallend sind die Reduktionen bei der Vermögens- und bei den Ertragssteuern. Durch Annahme der Steuervorlage SV 17 wird im Jahr 2023 und im Jahr 2025 der Ertragssteuersatz gesenkt. Neu soll auch die Vermögenssteuer um 10 % abgesenkt werden. Diese Veränderungen betreffen das Budget 2022 nicht, sind jedoch für die Planerfolgsrechnung wichtig.

COVID-19: Bei der Steuerkalkulation werden keine negativen Auswirkungen mehr berücksichtigt. Allfällige Einkommenseinbussen sind im Steuerjahr 2021 relevant und sind in diesem Rechnungsjahr abzubilden.

Einwohnerzahlen

Die Bevölkerungsentwicklung der Stadt Laufen:

	Bevölkerung	Absolut	Prozent
Ende 1. Quartal 2021	5'822	303	5%
Ende 2020	5'793	274	5%
Ende 2019	5'661	142	3%
Ende 2018	5'642	123	2%
Ende 2017	5'587	68	1%
Ende 2016	5'571	52	1%
Ende 2015	5'566	47	1%
Ende 2014	5'519		

Die Bevölkerungszunahme in den Jahren 2019 und 2020 lässt sich durch die Fertigstellung der Überbauungen "Kirchgarten" und "Joseph-Feninger-Strasse" erklären. Da aktuell keine grösseren Gesamtüberbauung bekannt sind, wird die Bautätigkeit in der Stadt Laufen zurückgestuft und eine zurückhaltende Bevölkerungsentwicklung prognostiziert. Diese beschränkt sich auf die punktuelle Innenverdichtung mit jährlich 10 Wohneinheiten. Je Wohnungseinheit wird mit einer Zunahme von CHF 4'000.- an Einkommenssteuern gerechnet.

Da noch nicht alle Wohnungen in den Überbauungen "Kirchgarten" und "Joseph-Feninger-Strasse" bewohnt sind, wäre es auch vertretbar, die Zunahme von neuen Steuerpflichtigen auf bis zu 20 zu erhöhen.

Einkommenssteuern [in Tsd. CHF]

	Steuerertrag	Wachstum	Zuwachs	Kalkulation	Prognose	Zunahme	Steuersubstrat
Planung 27	11'412	114	60	11'586	1.00%	15 Fr.	4'000.00
Planung 26	11'239	112	60	11'412	1.00%	15 Fr.	4'000.00
Planung 25	10'896	283	60	11'239	2.60%	15 Fr.	4'000.00
Planung 24	10'592	244	60	10'896	2.30%	15 Fr.	4'000.00
Planung 23	10'079	454	60	10'592	4.50%	15 Fr.	4'000.00
Budget 22	9'774	244	60	10'079	2.50%	15 Fr.	4'000.00
Schätzung 21	9'611	163	-	9'774	1.70%	- Fr.	4.00
Budget 20	9'610	-		9'610		-	-
Jahr 2019	8'647	266		8'913		266	266
Jahr 2018	8'215	906		9'121		906	906
Jahr 2017	7'898	1'079		8'977		1'079	1'079
Jahr 2016	7'758	754		8'512		754	754
Jahr 2015	7'898	467		8'365		467	467

Vermögenssteuern [in Tsd. CHF]

Bei der Steuerkalkulation wird mit keinem, neuen Vermögenssteuersubstrat gerechnet.

	Steuerertrag	Wachstum	Zuwachs	Kalkulation	Prognose	Zunahme	Steuersubstrat
Planung 27	1'152	12	-	1'164	1.00%	10	-
Planung 26	1'141	11	-	1'152	1.00%	10	-
Planung 25	1'106	35	-	1'141	3.20%	10	-
Planung 24	1'076	30	-	1'106	2.80%	10	-
Planung 23	1'198	-122	-	1'076	-10.20%	10	-
Budget 22	1'169	29	-	1'198	2.50%	10	-
Schätzung 21	1'140	29		1'169	2.50%	-	
Budget 20	1'174	-		1'174		-	
Jahr 2019	979	49		1'028		82	
Jahr 2018	935	92		1'027		103	
Jahr 2017	968	60		1'028		65	
Jahr 2016	931	60		991		23	
Jahr 2015	916	76		992		33	

Der Regierungsrat will die Vermögensbesteuerung neu regeln, weshalb der Progressionskurve abgesenkt werden soll. Einmalig wird dieser Effekt im Planjahr 23 abgebildet.

SV 17 - Holdinggesellschaften

Mit Annahme der Steuervorlage SV 17 wurde auch das Holdingprivileg abgeschafft, daraus soll als Kompensation für die Reduktion der Kapitalsteuer eine geringe Kompensation erfolgen. Bei der kantonalen Steuerverwaltung wurde nachgefragt, welche Holdinggesellschaften in der Stadt Laufen domiziliert sind und welche Ertrags- und Kapitalsteuern diese bezahlt haben. Gemäss kantonaler Aufstellung sind 5 Holdinggesellschaften ansässig, keine hat Ertragssteuern bezahlt und die Kapitalsteuern betragen rund CHF 0.040 Mio.

In den weiteren Berechnungen wird nicht mehr speziell auf die Veränderungen bei den Holdinggesellschaften eingegangen.

Ertragssteuern [in Tsd. CHF]

Nach § 58 des Steuergesetzes beträgt der Ertragssteuersatz der Gemeinde bis Ende 2022 zwischen 2 – 5 % des Reinertrages; die Gemeinden setzen den Steuersatz innerhalb dieser Grenzen jährlich fest. Ab dem Planjahr 2023 wird der einheitliche Steuerfuss, gültig für die Ertrags- und Kapitalsteuer, von höchstens 55 % berücksichtigt.

Möglich ist den Ertragssteuersatz auf 5 % letztmalig auf 5 % zu erhöhen. Gemäss Berechnung resultiert ein Mehrertrag von rund CHF 0.232 Mio.

	Steuerertrag	Wachstum	Zuwachs	Kalkulation	Prognose	Alter Satz	Neuer Satz
Planung 27	1'283	13	-	1'296	1.00%	-	-
Planung 26	1'271	13	-	1'283	1.00%	-	-
Planung 25	1'787	-517	-	1'271	-28.90%	-	-
Planung 24	1'710	77	-	1'787	4.50%	-	-
Planung 23	2'293	-582	-	1'710	-25.40%	-	-
Budget 22	1'965	98	229	2'293	5.00%	4.50%	5.00%
Schätzung 21	1'919	46		1'965	2.40%	-	
Budget 20	2'650	-		2'650		-	
Jahr 2019	2'510	-8		2'502		82	
Jahr 2018	2'148	-650		1'498		103	
Jahr 2017	2'421	-119		2'302		65	
Jahr 2016	2'132	283		2'415		23	
Jahr 2015	2'390	88		2'478		33	

Kapitalsteuern [in Tsd. CHF]

Abschrift Steuergesetz § 62 des Steuergesetzes definiert, dass die Gemeinde den Kapitalsteuersatz wie folgt festlegen können:

- bis zum 31.12.2020 auf 0.55 ‰ des steuerbaren Kapitals, mindestens aber CHF 165.-
- ab dem 01.01.2023 auf höchstens 55 % der Staatssteuer, die Gemeinden setzen den Steuerfuss jährlich fest.

	Steuerertrag	Wachstum	Zuwachs	Kalkulation	Prognose
Planung 27	787	8	-	795	1.00%
Planung 26	779	8	-	787	1.00%
Planung 25	751	28	-	779	3.70%
Planung 24	727	25	-	751	3.40%
Planung 23	706	20	-	727	2.90%
Budget 22	676	30		706	4.50%
Schätzung 21	653	23		676	3.50%
Budget 20	474	-		474	
Jahr 2019	1'592	2		1'594	
Jahr 2018	1'561	127		1'688	
Jahr 2017	1'325	319		1'644	
Jahr 2016	1'213	412		1'625	
Jahr 2015	1'140	240		1'380	

Quellensteuern (Konto 9100.4002.01)

Durch die Ansiedlung eines Logistikmaschinenhersteller wird mit einer Zunahme an Quellensteuern gerechnet. Mehrertrag von CHF 0.120 Mio.

Sondersteuern (Konto 9110.4000.02, 9101.4000.02)

Sondersteuern ergeben sich aus vorzeitigen Pensionierungen oder ordentlichem Rentenbeginn. Sofern Pensionskassengelder mittels Einmalzahlung ganz oder teilweise bezogen werden, wird eine reduzierte Sondersteuer erhoben. Das gleiche Verfahren wird auch bei Kapitalauszahlungen aus der 3. Säule angewandt.

Die Budgetierung basiert einzig auf einem Ertragsvergleich. Dies da unklar ist, wie viele die Einmalzahlung beantragen und mit welchem Betrag.

Die Budgetwerte 2021 werden übernommen.

Steuern Vorjahre (Konto 9101.4000.01, 9101.4001.01, 9101.4010.01 und 9101.4011.01)

Mit Abschluss der Jahresrechnung werden die ausstehenden, noch nicht definitiv veranlagten Steuerbeträge geschätzt und als Steuerabgrenzungsbetrag verbucht. Damit wird eine periodengerechte Zuordnung des Steuerertrags gewährleistet. Entstehen Abweichungen sind diese in den folgenden Jahresrechnungen als Vorjahressteuern zu verbuchen.

Es werden keine Steuernachträge budgetiert.

Nach- und Strafsteuern (Konto 9101.4000.03)

Es werden keine Strafsteuern budgetiert.

46 Transferertrag – Finanz- und Lastenausgleich**Ressourcenausgleich** (Konto 9300.4621.01)

Die Budgetierung des Ressourcenausgleichs hängt in erster Linie von der erwarteten Steuerkraft im laufenden Jahr in der eigenen Gemeinde und vom Ausgleichsniveau ab. Das Ausgleichsniveau wird jeweils für drei Jahre in der Finanzausgleichsverordnung festgelegt. Für die Dreijahresperiode 2022 bis 2024 muss im Juni 2022 ein neues Ausgleichsniveau festgelegt werden. Nach Prognose des Kantons wird sich der Ausgleichsbetrag um CHF 90.00 je Einwohner reduzieren.

Gegenüber dem Vorjahresbudget ist dies dennoch eine Zunahme von CHF 0.148 Mio., im direkten Vergleich zum Ausgleichsbetrag 2021 eine Minderertrag von CHF 0.405 Mio.

Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe (Konto 9300.4625.01)

Die 12 Gemeinden, welche die höchste Sozialhilfequote im Kanton ausweisen, erhalten einen Solidaritätsbeitrag. Der Kanton empfiehlt den Ausgleichsbetrag 2021 zu budgetieren.

Mehrertrag von CHF 0.024 Mio.

Kompensation 6. Primarschule (Konto 9300.4631.01)

Sofern nicht wesentlich mehr Schüler die Primarschule besuchen, empfiehlt der Kanton als Richtwert den Betrag 2021 zu budgetieren.

Minderertrag von CHF 0.042 Mio.

Ergänzungsleistungen Kompensationsleistung (Konto 9300.4631.03)

Auch dieser Betrag orientiert sich an der Ausgleichszahlung 2021.

Minderertrag von CHF 0.014 Mio.

Anteil Bundessteuereinnahmen (Konto 9400.4600.01)

Der Wirtschaftsstandort Laufen ist durch die Unternehmenssteuerreform besonders stark betroffen. Zur Abfederung der erwartenden Ertragsausfälle infolge SV 17 erhöhte der Bund den Bundessteueranteil an die Kantone. Der Kanton Basel-Landschaft gibt 6.8 % des Bundessteueranteils an die Gemeinden weiter. Im Jahr 2022 werden diese Gelder zu 40 % gemäss der Steuerkraft juristischer Personen der Jahre 2009 – 2018 und zu 60 % nach Einwohnerzahl auf die einzelnen Gemeinden verteilt. Mit jedem Jahr sinkt der Anteil der Steuerkraft juristischer Personen um 20 % und der Anteil der aktuellen Einwohnerzahl steigt gleichermassen. Ab dem Jahr 2024 erfolgt somit die Verteilung nur noch gemäss der aktuellen Einwohnerzahl.

Gemäss Mitteilung des Kantons sind CHF 328'458.- im Budget 2022 zu berücksichtigen.

Antrag des Stadtrates

Der Stadtrat beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Die Gemeindesteuern für das Jahr 2022 betragen:
 - Natürliche Personen: 59 % der Staatssteuer: wie bisher
 - Juristische Personen: 5.0 % des steuerbaren Ertrags als Ertragssteuern (§58 StG): bisher 4.5 %
 - Juristische Personen: 0.55 % des steuerbaren Kapitals als Kapitalsteuern; mind. CHF 165.- (§ 62 StG): wie bisher
2. Das Budget 2022, bestehend aus der Erfolgsrechnung mit einem Verlust in der Höhe von CHF 978'777.- und der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 2'114'800.- wird genehmigt.
3. Kenntnisnahme der Aufgaben- und Finanzplanung 2022 – 2026.

Laufen, 09.11.2021

STADT LAUFEN

Stadtpräsident

Stadtverwalter

Pascal Bolliger

Thomas Locher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission (GRPK) beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 zu genehmigen.

Der Bericht der GRPK kann auf der Homepage der Stadt Laufen abgerufen werden.

Aufstellung der Finanzkennzahlen

	Budget 2022		Budget 2021		5 Jahre	
	Wert	Bewertung	Wert	Bewertung	Ø Wert	
Selbstfinanzierungsgrad						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.
Gesamt	18%		4%		56%	
Allgemeiner Haushalt	32%		14%		66%	
Wasserversorgung	-110%		N/V		N/V	
Abwasser	-29%		0%		N/V	
Zinsbelastungsanteil						< 4 %: Gut 4 - 9 %: Genügend > 9 %: Schlecht
Gesamt	0.1%	Gut	-0.1%	Gut	0.10%	
Kapitaldienstanteil						< 5 %: Geringe Belastung 5 - 15 %: Tragbar > 15 %: Hohe Belastung
Gesamt	6.1%	Tragbar	5.9%	Tragbar	5.50%	
Selbstfinanzierungsanteil						> 20 %: Gut 10 - 20 %: Mittel < 10 %: Schlecht
Gesamt	1.0%	Schlecht	0.0%	Schlecht	3%	
Investitionsanteil						< 10 %: Schwache Investitionstätigkeit 10 - 20 %: Mittlere 20 - 30 %: Starke > 30 %: Sehr starke
Gesamt	9.0%	Schwach	9.0%	Mittel	12%	

N / V: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

Erläuterungen zu den Finanzkennzahlen:

Beschreibung Selbstfinanzierungsgrad: Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt auf, inwieweit Investitionen aus selbsterarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % entspricht dabei einer vollständigen Finanzierung der Nettoinvestitionen durch eigene Mittel. Aufgrund der kumulierten Werte über mehrere Jahre lässt sich erkennen, in wie weit die Investitionen selbst- oder fremdfinanziert sind.

Formel: $\text{Selbstfinanzierung} * 100 / \text{Nettoinvestitionen}$

Beschreibung Zinsbelastungsanteil: Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil der verfügbaren Erträge durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je grösser der Zinsbelastungsanteil, desto kleiner ist der Handlungsspielraum für eine Gemeinde.

Formel: $\text{Zinsaufwand (340)} - \text{Zinsertrag (440)} * 100 / \text{Laufender Ertrag}$

Beschreibung Kapitaldienstanteil: Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Der Kapitaldienstanteil gibt Auskunft, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist, wobei ein hoher Anteil auf einen enger werdenden Spielraum hinweist.

Formel: $\text{Kapitaldienst} * 100 / \text{Laufender Ertrag}$

Beschreibung Selbstfinanzierungsanteil: Der Selbstfinanzierungsanteil gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages eine Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufbringen kann. Im Gegensatz zum Selbstfinanzierungsgrad lassen sich jedoch aufgrund des Selbstfinanzierungsanteils keine Rückschlüsse auf die langfristige Tragbarkeit der getätigten Investitionen ziehen.

Formel: $\text{Selbstfinanzierung} * 100 / \text{Laufender Ertrag}$

Beschreibung Investitionsanteil: Der Investitionsanteil zeigt an, wie die Investitionsaktivität ist.

Formel: $\text{Bruttoinvestitionen} * 100 / \text{Gesamtausgaben}$

Beschreibung Nettoverschuldungsquotient: Der Nettoverschuldungsquotient zeigt an, welcher Anteil der Fiskalerträge erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

Formel: $\text{Fremdkapital (20)} - \text{Finanzvermögen (10)} / \text{Fiskalertrag (40)}$

Beschreibung Bruttoverschuldungsanteil: Der Bruttoverschuldungsanteil stellt eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation dar und zeigt auf, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

Formel: $\text{Bruttoschulden} * 100 / \text{Laufender Ertrag}$

Budget 2022

Ergebnisübersicht

in CHF	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG						
Betriebliches Ergebnis	28'580'005.20	27'601'228.20	29'163'738.55	27'758'465.40	29'448'677.16	26'835'993.41
Aufwandüberschuss		1'385'397.00		1'826'993.15		2'841'141.60
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung	406'620.00		421'720.00		228'457.85	
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)		978'777.00		1'405'273.15		2'612'683.75
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)		978'777.00		1'405'273.15		2'612'683.75
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
INVESTITIONSRECHNUNG						
Investitionsrechnung						
Zunahme der Nettoinvestition		490'000.00	2'659'000.00	920'000.00	4'591'819.16	4'591'819.16
Abnahme der Nettoinvestition		2'114'800.00		1'739'000.00		
BILANZ						
Bilanzüberschuss(+)/Bilanzfehlbetrag(-)						
Aktiven					57'125'347.78	57'125'347.78
Passiven						6'438'598.24

Erfolgsrechnung

Übersicht Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	2'015'295.80	230'980.00 1'784'315.80	1'978'581.70	306'950.00 1'671'631.70	2'105'824.96	310'365.82 1'795'459.14
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Netto Aufwand	1'204'155.35	561'100.00 643'055.35	1'292'239.50	562'000.00 730'239.50	1'194'621.82	513'115.81 681'506.01
2	BILDUNG Netto Aufwand	11'196'906.30	2'848'840.00 8'348'066.30	11'946'609.40	3'859'580.00 8'087'029.40	12'073'419.29	3'837'911.82 8'235'507.47
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	1'758'269.30	789'167.00 969'102.30	1'698'999.30	814'489.00 884'510.30	1'596'559.66	650'397.00 946'162.66
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	2'023'210.00	178'400.00 1'844'810.00	1'876'775.00	183'600.00 1'693'175.00	1'884'260.75	189'081.14 1'695'179.61
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	5'713'410.00	943'210.00 4'770'200.00	5'718'164.00	937'960.00 4'780'204.00	5'580'398.48	935'268.35 4'645'130.13
6	VERKEHR Netto Aufwand	1'282'663.25	204'700.00 1'077'963.25	1'396'175.40	178'450.00 1'217'725.40	1'299'690.78	182'334.39 1'117'356.39
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	2'715'145.20	2'274'273.20 440'872.00	2'642'094.25	2'176'636.40 465'457.85	3'135'041.45	2'752'065.45 382'976.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ertrag	86'450.00 171'850.00	258'300.00	114'900.00 148'500.00	263'400.00	53'217.10 204'061.80	257'278.90
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	584'500.00 18'727'758.00	19'312'258.00	499'200.00 17'976'200.00	18'475'400.00	525'642.87 19'295'215.61	19'820'858.48
	Total	28'580'005.20	27'601'228.20	29'163'738.55	27'758'465.40	29'448'677.16	29'448'677.16
	Netto Aufwand		978'777.00		1'405'273.15		
	Gesamttotal	28'580'005.20	28'580'005.20	29'163'738.55	29'163'738.55	29'448'677.16	29'448'677.16

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	28'580'005.20		29'163'738.55		29'448'677.16	
30	Personalaufwand	10'925'855.00		11'262'120.00		10'890'084.80	
300	Behörden und Kommissionen	46'600.00		46'400.00		40'976.85	
3000	Behörden und Kommissionen	46'600.00		46'400.00		40'976.85	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'235'500.00		3'317'975.00		3'242'414.10	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'235'500.00		3'317'975.00		3'242'414.10	
302	Löhne der Lehrkräfte	5'860'560.00		6'054'150.00		5'851'771.75	
3020	Löhne Lehrpersonen	5'860'560.00		6'054'150.00		5'851'771.75	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'707'370.00		1'788'850.00		1'712'189.85	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	619'900.00		664'500.00		698'355.25	
3052	Pensionskassen	921'170.00		861'000.00		748'037.10	
3053	Unfallversicherungen	166'300.00		180'500.00		189'147.50	
3054	Familienausgleichskasse			82'850.00		76'650.00	
306	Arbeitgeberleistungen						
3062	Teuerungszulagen auf Renten						
309	Übriger Personalaufwand	75'825.00		54'745.00		42'732.25	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	61'405.00		54'745.00		41'064.20	
3091	Personalrekrutierung	1'670.00				1'668.05	
3099	Sonstiger Personalaufwand	12'750.00					
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'051'150.00		4'378'169.00		4'154'435.69	
310	Material- und Warenaufwand	370'131.00		390'370.00		382'515.46	
3100	Büromaterial	27'890.00		32'410.00		32'208.92	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	137'620.00		140'150.00		130'208.30	
3102	Drucksachen, Publikationen	43'560.00		25'890.00		37'721.60	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	7'100.00		9'200.00		8'004.65	
3104	Lehrmittel	114'571.00		123'730.00		108'750.44	
3105	Lebensmittel			17'600.00		21'261.55	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	39'390.00		41'390.00		44'360.00	
311	Möblien, Maschinen, Fahrzeuge	274'310.00		288'450.00		250'399.65	
3110	Büromöbel und -geräte	1'600.00		1'600.00		1'498.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	130'000.00		152'450.00		136'992.10	
3112	Dienstkleider	10'500.00		9'800.00		7'183.80	
3113	Hardware	29'000.00		38'000.00		14'526.60	
3118	Immaterielle Anlagen	103'210.00		86'600.00		90'199.15	
312	Ver- und Entsorgung	588'280.00		611'462.00		574'670.50	
3120	Ver- und Entsorgung	588'280.00		611'462.00		574'670.50	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'347'010.00		1'545'150.00		1'492'858.72	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'121'930.00		1'253'070.00		1'123'567.92	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	128'840.00		179'650.00		269'180.30	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	690.00		3'000.00		3'069.20	
3134	Sachversicherungsprämien	95'550.00		109'430.00		97'041.30	
314	Baulicher Unterhalt	691'060.00		797'659.00		676'986.87	
3140	Unterhalt an Grundstücken	99'400.00		175'600.00		93'750.65	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	87'400.00		118'900.00		68'314.95	

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3142	Unterhalt Wasserbau	900.00		4'100.00		316.50	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	240'000.00		185'000.00		168'320.10	
3144	Unterhalt Hochbauten	214'360.00		257'059.00		330'194.67	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	49'000.00		57'000.00		16'090.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	290'170.00		349'950.00		234'709.99	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	890.00		1'250.00		148.80	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	269'410.00		326'700.00		226'626.94	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'870.00		21'500.00		7'934.25	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	227'590.00		174'248.00		190'578.45	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	201'510.00		137'400.00		174'954.50	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'080.00		36'848.00		15'623.95	
317	Spesenentschädigungen	78'749.00		106'280.00		133'117.80	
3170	Reisekosten und Spesen	25'970.00		46'400.00		83'860.40	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	52'779.00		59'880.00		49'257.40	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	99'000.00		56'300.00		150'019.05	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					21'326.55	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	9'000.00		6'300.00		9'082.85	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen					20'954.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen	90'000.00		50'000.00		98'655.65	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	84'850.00		58'300.00		68'579.20	
3192	Abgeltung von Rechten	17'900.00				17'811.25	
3199	Übriger Betriebsaufwand	66'950.00		58'300.00		50'767.95	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'631'315.20		1'625'390.55		2'112'297.90	
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'631'315.20		1'625'390.55		2'112'297.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'631'315.20		1'625'390.55		1'529'729.80	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					582'568.10	
34	Finanzaufwand	235'000.00		193'000.00		249'218.50	
340	Zinsaufwand	235'000.00		193'000.00		249'218.50	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000.00		1'000.00		2'223.00	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	12'000.00				11'548.85	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	222'000.00		192'000.00		235'446.65	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					261'167.64	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					261'167.64	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen					233'423.64	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					27'744.00	
36	Transferaufwand	11'125'940.00		11'204'784.00		11'249'282.45	

Erfolgsrechnung

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'995'570.00		3'599'300.00		3'644'636.17	
3611	Entschädigungen an Kanton	285'410.00		196'000.00		248'163.10	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'457'540.00		2'220'300.00		2'200'588.67	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'252'620.00		1'183'000.00		1'195'884.40	
362	Finanz- und Lastenausgleich	59'000.00		57'000.00		56'820.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds						
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe	59'000.00		57'000.00		56'820.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	7'071'370.00		7'548'484.00		7'547'826.28	
3631	Beiträge an Kanton	963'790.00		1'094'420.00		1'160'779.50	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'681'820.00		2'122'270.00		2'151'873.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	4'800.00		4'350.00		2'484.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	27'560.00		27'560.00		7'540.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	615'600.00		732'500.00		727'953.70	
3637	Beiträge an private Haushalte	3'777'800.00		3'567'384.00		3'497'196.08	
39	Interne Verrechnungen	610'745.00		500'275.00		532'190.18	
390	Material- und Warenbezüge	31'000.00		23'000.00		31'419.50	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	31'000.00		23'000.00		31'419.50	
391	Dienstleistungen	104'470.00		16'000.00		25'213.10	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	104'470.00		16'000.00		25'213.10	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	464'275.00		450'275.00		464'023.00	
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	464'275.00		450'275.00		464'023.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	11'000.00		11'000.00		11'534.58	
3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'000.00		11'000.00		11'534.58	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		27'601'228.20		27'758'465.40		26'835'993.41
40	Fiskalertrag		15'035'000.00		14'336'500.00		13'496'427.20
400	Steuern natürliche Personen		12'045'000.00		11'385'100.00		11'485'740.20
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		10'330'000.00		9'791'000.00		9'875'467.55
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1'190'000.00		1'189'100.00		1'128'995.05
4002	Quellensteuern natürliche Personen		525'000.00		405'000.00		481'277.60
401	Steuern juristische Personen		2'990'000.00		2'951'400.00		2'010'687.00
4010	Ertragssteuern juristische Personen		2'290'000.00		2'493'200.00		1'499'603.25
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		700'000.00		458'200.00		511'083.75
41	Regalien und Konzessionen		261'800.00		268'400.00		260'468.90
410	Regalien		8'300.00		8'400.00		8'426.90
4100	Regalien		8'300.00		8'400.00		8'426.90
412	Konzessionen		253'500.00		260'000.00		252'042.00
4120	Konzessionen		253'500.00		260'000.00		252'042.00
42	Entgelte		3'394'370.00		3'472'120.00		3'274'619.29
420	Ersatzabgaben		305'000.00		305'000.00		358'911.60
4200	Ersatzabgaben		305'000.00		305'000.00		358'911.60
421	Gebühren für Amtshandlungen		95'000.00		181'000.00		91'930.56
4210	Gebühren für Amtshandlungen		95'000.00		181'000.00		91'930.56
423	Schul- und Kursgelder		209'500.00		217'700.00		185'769.77
4230	Schulgelder		209'500.00		217'700.00		185'769.77
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'398'200.00		2'352'000.00		2'240'253.98
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'398'200.00		2'352'000.00		2'240'253.98
425	Erlös aus Verkäufen		35'950.00		37'000.00		24'548.80
4250	Verkäufe		35'950.00		37'000.00		24'548.80
426	Rückerstattungen		213'720.00		242'420.00		260'248.84
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		213'720.00		242'420.00		260'248.84
427	Bussen		137'000.00		137'000.00		105'393.39
4270	Bussen		137'000.00		137'000.00		105'393.39
429	Übrige Entgelte						7'562.35
4293	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen						7'562.35
43	Verschiedene Erträge						104'923.30
439	Übriger Ertrag						104'923.30
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						104'923.30
44	Finanzertrag		641'620.00		614'720.00		477'676.35
440	Zinsertrag		210'000.00		210'000.00		-2'422.25
4400	Zinsen flüssige Mittel						

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4403	Verzugszinsen Steuern		210'000.00		210'000.00		-2'422.25
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen		17'400.00		17'400.00		17'372.00
4420	Dividenden		17'400.00		17'400.00		17'372.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		70'000.00		52'800.00		55'168.25
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		70'000.00		52'800.00		55'168.25
446	Ertrag von öffentlichen Unternehmungen		32'000.00		34'000.00		34'362.10
4462	Ertrag von Zweckverbänden		32'000.00		34'000.00		34'362.10
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		312'220.00		300'520.00		292'956.25
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		296'220.00		284'520.00		284'496.50
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		15'000.00		15'000.00		6'280.35
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'000.00		1'000.00		2'179.40
449	Übriger Finanzertrag						80'240.00
4499	Übriger Finanzertrag						80'240.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		281'223.20		154'186.40		631'422.45
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		281'223.20		154'186.40		631'422.45
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		257'723.20		154'186.40		631'316.25
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		23'500.00				106.20
46	Transferertrag		7'376'470.00		8'412'264.00		8'058'265.74
460	Anteil an Bundeserträgen		328'458.00		317'500.00		371'460.55
4600	Anteil an Bundeserträgen		328'458.00		317'500.00		371'460.55
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'045'277.00		2'630'510.00		2'574'699.10
4610	Entschädigungen vom Bund		8'500.00		8'500.00		8'430.20
4611	Entschädigungen vom Kanton		916'760.00		884'760.00		913'784.25
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'086'517.00		1'620'900.00		1'542'318.55
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		33'500.00		116'350.00		110'166.10
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'614'000.00		2'442'000.00		2'143'816.00
4621	Lastenabgeltungen		825'000.00		825'000.00		823'592.00
4622	Ressourcenausgleich		1'514'000.00		1'366'000.00		1'090'712.00
4625	Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe		275'000.00		251'000.00		229'512.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'383'735.00		3'011'154.00		2'963'605.46
4630	Beiträge vom Bund		40'250.00		53'000.00		
4631	Beiträge vom Kanton		1'042'000.00		1'097'700.00		1'123'533.94
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'301'485.00		1'860'454.00		1'840'071.52
469	Abgaben		5'000.00		11'100.00		4'684.63

Erfolgsrechnung

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699	Abgaben		5'000.00		11'100.00		4'684.63
49	Interne Verrechnungen		610'745.00		500'275.00		532'190.18
490	Material- und Warenbezüge		31'000.00		23'000.00		31'419.50
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		31'000.00		23'000.00		31'419.50
491	Dienstleistungen		104'470.00		16'000.00		25'213.10
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		104'470.00		16'000.00		25'213.10
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		464'275.00		450'275.00		464'023.00
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		464'275.00		450'275.00		464'023.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		11'000.00		11'000.00		11'534.58
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		11'000.00		11'000.00		11'534.58
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						

Erfolgsrechnung

Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschluss						2'612'683.75
90	Abschluss Erfolgsrechnung						2'612'683.75
900	Abschluss Erfolgsrechnung						2'612'683.75
9000	Ertragsüberschuss						2'612'683.75
9001	Aufwandüberschuss						2'612'683.75
	Total	28'580'005.20	27'601'228.20	29'163'738.55	27'758'465.40	29'448'677.16	29'448'677.16
	Netto Aufwand		978'777.00		1'405'273.15		
	Gesamttotal	28'580'005.20	28'580'005.20	29'163'738.55	29'163'738.55	29'448'677.16	29'448'677.16

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	2'015'295.80	230'980.00	1'978'581.70	306'950.00	2'105'824.96	310'365.82
			1'784'315.80		1'671'631.70		1'795'459.14
0110	Gemeindeversammlung	64'190.00		45'400.00		63'328.85	
0110.3000.01	Sitzungsgelder	15'100.00		15'100.00		14'954.45	
0110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	5'500.00		5'500.00		3'341.15	
0110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		500.00		261.55	
0110.3053.01	Versicherungsbeiträge	200.00					
0110.3102.01	Stimm- und Wahlmaterial	21'790.00		4'000.00		23'153.55	
0110.3132.01	Honorar externe Rechnungsprüfung	21'100.00		18'500.00		20'938.15	
0110.3160.01	Gymnasium Laufen, Miete			1'800.00		680.00	
0120	Stadtrat	230'730.00		240'800.00		250'157.65	
0120.3000.01	Sitzungsgelder	6'000.00		6'000.00		4'407.40	
0120.3010.01	Stadtrat Pauschalhonoreare	165'000.00		165'000.00		165'000.00	
0120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'500.00		12'500.00		12'917.90	
0120.3052.01	Pensionskassenbeiträge	23'330.00		18'900.00		19'461.00	
0120.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'100.00		5'000.00		5'112.25	
0120.3170.01	Spesenentschädigungen	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
0120.3170.02	Repräsentationskosten	10'400.00		25'000.00		34'859.10	
0220	Stadtverwaltung	1'562'518.90	163'180.00	1'566'801.30	252'150.00	1'663'000.01	242'630.82
0220.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	830'400.00		833'000.00		830'635.65	
0220.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	57'800.00		61'600.00		63'549.75	
0220.3052.01	Pensionskassenbeiträge	106'910.00		85'700.00		91'003.10	
0220.3053.01	Versicherungsbeiträge	25'000.00		25'400.00		26'009.35	
0220.3054.01	Familienausgleichskasse			82'850.00		76'650.00	
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	17'270.00		13'100.00		25'786.80	
0220.3091.01	Personalwerbung	1'670.00				1'668.05	
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	10'000.00					
0220.3100.01	Büromaterial	19'140.00		18'000.00		24'965.27	
0220.3101.01	Verbrauchsmaterial	70.00		1'000.00		7'223.90	
0220.3102.01	Druckkosten für Publikationen	12'230.00		5'000.00		4'601.80	
0220.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften			1'500.00		1'402.00	
0220.3109.01	Verschiedener Aufwand	1'550.00		1'000.00		2'883.00	
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	4'000.00		5'000.00		11'417.05	
0220.3118.01	Kauf Software			10'000.00		14'801.85	
0220.3118.02	Lizenz- und Wartungskosten	78'670.00		74'100.00		75'397.30	
0220.3130.01	Kommunikations- und Portokosten	90'320.00		110'000.00		101'881.42	
0220.3130.02	Identitätskartenerstellung	7'950.00		10'000.00		7'900.50	
0220.3130.03	Betriebskosten	900.00				882.57	
0220.3130.04	Verbandsbeiträge	23'470.00		21'500.00		25'859.35	
0220.3132.01	Rechtsberatung	12'880.00		5'000.00		19'383.10	
0220.3132.02	Honorare Fachexperten	14'800.00		17'000.00		20'564.80	
0220.3133.01	Web-Hosting	690.00		3'000.00		3'069.20	
0220.3134.01	Versicherungsprämien	300.00		600.00		287.50	
0220.3150.01	Unterhalt Büromobiliar	390.00		500.00			
0220.3153.01	Unterhalt Software			500.00			
0220.3158.01	Supportkosten	5'470.00		13'500.00		6'753.65	
0220.3161.01	Miete Bürogeräte	7'820.00		7'000.00		6'370.30	
0220.3170.01	Spesenentschädigungen	970.00		3'000.00		1'318.40	
0220.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	7'950.00					
0220.3300.01	Abschreibungen					163.15	
0220.3300.99	Abschreibungen	268.90		291.30		303.10	
0220.3611.01	Veranlagungsentschädigung	122'910.00		85'000.00		117'780.00	
0220.3611.02	Bezugsentschädigung	99'000.00		71'000.00		91'220.00	
0220.3631.01	E-Umzug Beitrag an Kanton	1'720.00		1'660.00		1'268.10	
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		2'500.00		3'144.65
0220.4210.02	Kanzleigebühren		22'000.00		22'000.00		21'757.11
0220.4210.03	Baubewilligungsgebühren		25'000.00		50'000.00		24'076.60
0220.4210.04	Gebühren im Steuerbezug		12'500.00		15'000.00		12'415.50
0220.4260.01	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		9'557.76

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4612.01	ZIKOLA, Verwaltungsentschädigung		5'000.00		5'000.00		5'000.00
0220.4612.02	RFS Laufental, Verwaltungsentschädigungen		300.00		300.00		300.00
0220.4612.03	Stützpunkteuerwehr, Verwaltungsentschädigung		18'000.00				
0220.4614.01	Landeskirchen, Steuerbezugsprovision		33'500.00		33'500.00		33'016.10
0220.4614.02	Kinder- und Ausbildungszulagen				82'850.00		77'150.00
0220.4900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten		31'000.00		23'000.00		31'000.00
0220.4910.01	Verrechneter Personalaufwand Kreisschule		7'850.00		13'000.00		21'996.25
0220.4910.02	Verrechneter Personalaufwand Logopädie		3'030.00		3'000.00		3'216.85
0290	Stadthaus	134'806.90	64'800.00	121'760.40	50'800.00	120'557.20	64'733.50
0290.3010.01	Löhne Betriebspersonal	16'100.00		18'600.00		29'767.00	
0290.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'300.00		1'400.00		950.85	
0290.3052.01	Pensionskassenbeiträge	2'070.00		500.00			
0290.3053.01	Versicherungsbeiträge	500.00		600.00		922.30	
0290.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'700.00		1'700.00		2'884.85	
0290.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	300.00		300.00		1'415.95	
0290.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	600.00		500.00		609.45	
0290.3120.03	Energieträgerkosten	22'000.00		22'000.00		21'242.95	
0290.3120.04	Abfallentsorgungskosten	40.00				40.00	
0290.3120.05	Stromkosten	13'200.00		8'000.00		13'136.95	
0290.3134.01	Versicherungsprämien	4'300.00		5'200.00		4'294.05	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbau	6'470.00		8'870.00		6'188.80	
0290.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	13'100.00		15'500.00		14'380.30	
0290.3300.01	Abschreibungen	53'126.90		38'590.40		24'723.75	
0290.4260.01	Rückerstattungen		7'000.00		7'000.00		6'933.50
0290.4470.01	Liegenschaftsmiete		4'800.00		4'800.00		4'800.00
0290.4920.01	Interne Verrechnung Mietanteil		53'000.00		39'000.00		53'000.00
0296	Areal Nau					5'698.85	
0296.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten					489.40	
0296.3120.03	Energieträgerkosten					1'983.75	
0296.3134.01	Versicherungsprämien					2'636.50	
0296.3144.01	Unterhalt Hochbau					589.20	
0297	Untertor	1'000.00		1'000.00		527.70	
0297.3120.05	Stromkosten	200.00		200.00		166.65	
0297.3134.01	Versicherungsprämien	200.00		200.00		188.75	
0297.3144.01	Unterhalt Hochbau	600.00		600.00		172.30	
0298	Obertor	21'600.00	3'000.00	1'400.00	4'000.00	1'998.45	3'001.50
0298.3120.05	Stromkosten	350.00		200.00		324.00	
0298.3134.01	Versicherungsprämien	350.00		300.00		335.90	
0298.3144.01	Unterhalt Hochbau	20'900.00		900.00		1'338.55	
0298.4260.01	Rückerstattungen				1'000.00		
0298.4470.01	Obertor, Pächtertrag Sendeantenne		3'000.00		3'000.00		3'001.50
0299	Wassertor	450.00		1'420.00		556.25	
0299.3120.05	Stromkosten	150.00		120.00		168.00	
0299.3134.01	Versicherungsprämien	200.00		200.00		198.95	
0299.3144.01	Unterhalt Hochbau	100.00		1'100.00		189.30	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'204'155.35	561'100.00	1'292'239.50	562'000.00	1'194'621.82	513'115.81
	Netto Aufwand		643'055.35		730'239.50		681'506.01
1110	Polizei	284'430.00	138'000.00	291'400.00	137'000.00	286'633.50	121'044.75
1110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	205'400.00		212'700.00		217'607.35	
1110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	15'500.00		16'000.00		16'095.85	
1110.3052.01	Pensionskassenbeiträge	26'530.00		20'300.00		20'777.40	
1110.3053.01	Versicherungsbeiträge	6'400.00		6'400.00		6'742.25	
1110.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	2'500.00		2'500.00		300.00	
1110.3100.01	Büromaterial	800.00		5'500.00		400.20	
1110.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'600.00		1'600.00		574.25	
1110.3101.02	Treibstoffkosten	1'600.00		1'600.00			
1110.3101.04	Aktionen Verkehrssicherheit	1'000.00		1'000.00			
1110.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	1'000.00		3'000.00			
1110.3112.01	Dienstkleider	3'500.00		2'500.00			
1110.3118.01	Lizenz- und Wartungskosten	3'700.00					
1110.3130.01	Kommunikation und Portokosten			1'200.00		1'126.70	
1110.3130.02	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		12'286.85	
1110.3132.01	Notfallorganisation Hochwasser	800.00		800.00			
1110.3132.03	Halterabfragen	800.00		800.00		443.25	
1110.3134.01	Versicherungsprämien	1'600.00		1'800.00		1'545.90	
1110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	2'000.00		5'700.00		4'335.35	
1110.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	1'500.00		2'000.00		4'158.15	
1110.3161.01	Miete Verkehrsmessgerät	500.00		500.00			
1110.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
1110.3611.01	Entschädigung an Kanton	1'000.00				240.00	
1110.4260.01	Rückerstattungen		1'000.00				15'651.36
1110.4270.01	Parkbussen		80'000.00		80'000.00		50'604.82
1110.4270.02	Bussen		2'000.00		2'000.00		4'151.00
1110.4270.03	Geschwindigkeitsbussen		55'000.00		55'000.00		50'637.57
1400	Allgemeines Rechtswesen	64'140.00	118'100.00	98'400.00	120'000.00	71'335.65	60'903.46
1400.3000.02	Sitzungsgelder Monatsmarkt	1'500.00		1'500.00		30.00	
1400.3000.03	Sitzungsgelder Weihnachtsmarkt	400.00		200.00		90.00	
1400.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	12'400.00		47'900.00		38'427.20	
1400.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'100.00		3'700.00		3'290.15	
1400.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'460.00		6'200.00		5'219.70	
1400.3053.01	Versicherungsbeiträge	400.00		1'500.00		1'190.60	
1400.3100.01	Büromaterial Marktwesen	2'000.00		2'000.00		1'274.65	
1400.3101.01	Verbrauchsmaterial Monatsmarkt	1'400.00		1'400.00		593.75	
1400.3101.02	Verbrauchsmaterial Weihnachtsmarkt	5'700.00		5'700.00			
1400.3101.03	Verbrauchsmaterial 1. Mai Markt	4'500.00		4'500.00			
1400.3102.01	Drucksachen und Publikationen Marktwesen	700.00		700.00		700.00	
1400.3111.01	Kauf Marktstände					4'275.70	
1400.3120.05	Stromkosten Monatsmarkt	13'000.00		17'500.00		12'848.75	
1400.3120.06	Stromkosten Weihnachtsmarkt	3'600.00		3'600.00			
1400.3130.01	Honorar Dritter Marktorganisation	15'480.00				2'580.00	
1400.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen Monatsmarkt	500.00		2'000.00		315.15	
1400.3161.01	Büromiete Monatsmarkt					500.00	
1400.4120.01	Konzessionen und Veranstaltungsgebühren		3'500.00		5'000.00		3'190.00
1400.4210.01	Einbürgerungsgebühren		12'000.00		12'000.00		10'500.00
1400.4210.02	Reklamebewilligungen		1'500.00		2'000.00		1'400.00
1400.4240.01	Marktstandgebühren Monatsmarkt		60'000.00		60'000.00		31'024.11
1400.4240.02	Marktstandgebühren Weihnachtsmarkt		11'000.00		11'000.00		-139.00
1400.4260.01	Rückerstattungen		100.00				83.00
1400.4260.02	Rückerstattungen Monatsmarkt		12'500.00		12'500.00		8'565.00
1400.4260.03	Rückerstattungen Weihnachtsmarkt		2'500.00		2'500.00		
1400.4472.01	Allmendgebühren		15'000.00		15'000.00		6'280.35

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	415'000.00		404'000.00		413'655.07	
1401.3612.01	KESB, Betriebskostenanteil	335'000.00		333'000.00		333'655.05	
1401.3612.02	KESB, Vormundschaftliche Leistungen	80'000.00		71'000.00		80'000.02	
1500	Feuerwehr	357'712.35	305'000.00	344'969.50	305'000.00	323'131.50	331'167.60
1500.3181.01	Definitive Forderungsverluste	9'000.00		6'300.00		9'082.85	
1500.3300.01	Abschreibungen	15'134.50		15'134.50		15'134.50	
1500.3300.99	Abschreibungen	493.85		535.00		576.15	
1500.3632.01	Stützpunktfeuerwehr Laufen, Betriebskostenanteil	333'084.00		323'000.00		298'338.00	
1500.4200.01	Feuerwehrpflichtersatzabgabe		305'000.00		305'000.00		300'324.65
1500.4200.02	Feuerwehrpflichtersatzabgabe Vorjahre						30'842.95
1611	Schiesswesen	9'300.00		52'900.00		7'667.25	
1611.3134.01	Versicherungsprämien	100.00		100.00		22.65	
1611.3140.01	Unterhalt Aussenanlage Fluh	9'200.00		52'800.00		7'644.60	
1620	Zivilschutz	64'840.00		92'000.00		74'795.85	
1620.3134.01	Versicherungsprämien	3'400.00		5'700.00		3'354.40	
1620.3144.01	Unterhalt Zivilschutzanlagen	600.00		600.00			
1620.3632.01	ZIKOLA, Betriebskostenanteil	60'840.00		85'700.00		71'441.45	
1621	Gemeindeführungsstab	8'733.00		8'570.00		17'403.00	
1621.3632.01	RFS, Betriebskostenanteil	8'733.00		8'570.00		17'403.00	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	11'196'906.30	2'848'840.00	11'946'609.40	3'859'580.00	12'073'419.29	3'837'911.82
	Netto Aufwand		8'348'066.30		8'087'029.40		8'235'507.47
2110	Kindergarten	1'027'095.00	25'600.00	1'043'540.00	36'200.00	995'069.95	55'265.30
2110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	17'400.00		16'500.00			
2110.3020.01	Löhne Lehrpersonen	830'300.00		841'900.00		805'496.45	
2110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	52'000.00		55'300.00		62'745.70	
2110.3052.01	Pensionskassenbeiträge	76'850.00		74'300.00		78'107.65	
2110.3053.01	Versicherungsbeiträge	9'900.00		13'500.00		14'707.30	
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	5'840.00		3'840.00		208.20	
2110.3100.01	Büromaterial	1'050.00		1'050.00		68.10	
2110.3102.01	Drucksachen und Publikationen	300.00		240.00		96.00	
2110.3104.01	Lehrmittel	21'316.00		21'190.00		21'615.95	
2110.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	1'500.00		1'500.00			
2110.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'620.00		1'620.00		2'530.05	
2110.3132.01	Honorare Dolmetscher	1'950.00		1'600.00		265.00	
2110.3150.01	Unterhalt Büromobiliar	500.00		500.00		148.80	
2110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	4'150.00		9'600.00		906.05	
2110.3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		500.00		73.70	
2110.3171.01	Beitrag an Schulreisen	1'919.00		400.00		21.00	
2110.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	300.00					
2110.3612.01	Schulgelder an Gemeinden					8'080.00	
2110.4260.01	Rückerstattungen		15'000.00		20'000.00		50'552.00
2110.4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		10'600.00		16'200.00		4'713.30
2120	Primarschule	5'234'737.10	180'890.00	5'252'007.15	111'300.00	5'277'475.66	109'873.80
2120.3010.02	Löhne Aufgabenhilfe	12'200.00		12'200.00		8'337.90	
2120.3020.01	Löhne Lehrpersonen	3'267'860.00		2'887'850.00		2'750'241.70	
2120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	200'400.00		187'200.00		214'069.45	
2120.3052.01	Pensionskassenbeiträge	270'900.00		228'200.00		229'669.80	
2120.3053.01	Versicherungsbeiträge	38'100.00		44'000.00		51'727.20	
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	14'520.00		15'180.00		5'185.20	
2120.3099.01	Übriger Personalaufwand	2'750.00					
2120.3100.01	Büromaterial	1'100.00		1'060.00		233.30	
2120.3102.01	Drucksachen und Publikationen	8'090.00		14'700.00		9'170.25	
2120.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	5'600.00		6'200.00		5'576.40	
2120.3104.01	Lehrmittel	34'925.00		40'700.00		35'048.68	
2120.3104.03	Turnmaterial	2'300.00		2'300.00		3'086.85	
2120.3104.04	Lehrmittel	30'030.00		28'540.00		25'078.16	
2120.3109.01	Verschiedener Aufwand	2'340.00		4'890.00		6'464.15	
2120.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen / Didaktisches Material	4'600.00		2'400.00		1'528.25	
2120.3113.01	Anschaffung Hardware	13'000.00					
2120.3118.01	Software-Lizenzkosten	18'340.00					
2120.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'900.00		1'700.00		1'121.40	
2120.3130.03	Schülertransportkosten					5'637.05	
2120.3132.01	Honorare Dolmetscher	3'250.00		2'990.00		4'379.55	
2120.3132.02	Musikunterricht	1'560.00		2'460.00		2'828.85	
2120.3132.03	ICT-Medien			25'700.00		72'714.50	
2120.3132.04	Deutsch für Fremdsprachige			2'000.00		2'236.40	
2120.3150.01	Unterhalt Büromobiliar			250.00			
2120.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'500.00		13'500.00		0.05	
2120.3158.01	Software-Supportkosten	6'400.00					
2120.3161.01	Miete Kopiergeräte	8'860.00		6'048.00		4'817.40	
2120.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		19'042.90	
2120.3171.01	Beitrag an Schulreisen	3'810.00		3'874.00		872.60	
2120.3171.02	Beitrag an Ski- Landschulwoche	37'930.00		37'736.00		40'000.00	
2120.3171.03	Beitrag an Exkursionen und Veranstaltungen	4'120.00		4'270.00		971.80	
2120.3171.04	Präventionspool			8'600.00		7'160.00	
2120.3300.01	Abschreibungen	36'959.10		36'959.15		36'959.10	
2120.3612.01	Schulgelder an Gemeinden	19'440.00					
2120.3632.01	KK, Betriebskostenanteil	228'957.00		172'000.00		180'662.65	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3632.02	ISF, Betriebskostenanteil			427'000.00		449'865.45	
2120.3632.03	VSHP, Betriebskostenanteil			124'000.00		125'978.87	
2120.3632.04	Logopädie, Betriebskostenanteil	330'944.00		299'000.00		338'454.70	
2120.3632.06	EK-Betriebskostenanteil	619'552.00		608'000.00		638'355.10	
2120.4230.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe		7'500.00		5'800.00		7'535.00
2120.4260.01	Rückerstattungen		25'000.00		40'000.00		25'775.55
2120.4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		54'800.00		65'500.00		76'563.25
2120.4910.01	Kleinklasse, interne Verrechnung Schulleitung		22'735.00				
2120.4910.02	Logopädie, interne Verrechnung Schulleitung		28'955.00				
2120.4910.03	Einführungsklasse, interne Verrechnung Schulleitung		41'900.00				
2121	Kreisschule Primarschule	2'197'270.00	2'197'270.00	3'272'000.00	3'272'000.00	3'213'122.97	3'213'122.97
2121.3000.01	Sitzungsgelder	3'600.00		3'600.00		6'052.50	
2121.3010.02	Löhne Reinigungspersonal	10'800.00		12'800.00		11'557.70	
2121.3010.03	Kreisschulrat Pauschalhonorare	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
2121.3020.01	Löhne Lehrpersonen Kleinklasse	344'300.00		318'600.00		310'977.40	
2121.3020.02	Löhne Lehrpersonen Vorschulheilpädagogik			214'600.00		207'508.05	
2121.3020.03	Löhne Lehrpersonen Integrative Schulungsform			661'900.00		652'579.60	
2121.3020.04	Löhne Lehrpersonen Logopädie	429'200.00		452'600.00		461'239.45	
2121.3020.05	Löhne Lehrpersonen Einführungsklasse	623'700.00		676'700.00		663'729.10	
2121.3050.01	Kleinklasse Sozialversicherungsbeiträge	25'100.00		23'000.00		24'290.65	
2121.3050.02	VSHP Sozialversicherungsbeiträge			16'300.00		15'413.50	
2121.3050.03	ISF Sozialversicherungsbeiträge			49'300.00		48'857.95	
2121.3050.04	Logopädie Sozialversicherungsbeiträge	33'700.00		36'900.00		36'022.95	
2121.3050.05	Einführungsklasse Sozialversicherungsbeiträge	48'600.00		50'500.00		50'136.15	
2121.3052.01	Kleinklasse Pensionskassenbeiträge	33'400.00		25'000.00		27'892.50	
2121.3052.02	VSHP Pensionskassenbeiträge			25'100.00		24'274.05	
2121.3052.03	ISF Pensionskassenbeiträge			75'800.00		73'517.75	
2121.3052.04	Logopädie Pensionskassenbeiträge	50'200.00		57'800.00		55'407.15	
2121.3052.05	Einführungsklasse Pensionskassenbeiträge	70'500.00		68'100.00		66'257.10	
2121.3053.01	Kleinklasse Versicherungsbeiträge	4'800.00		3'600.00		3'629.75	
2121.3053.02	VSHP Versicherungsbeiträge			2'100.00		2'044.40	
2121.3053.03	ISF Versicherungsbeiträge			6'300.00		6'347.65	
2121.3053.04	Logopädie Versicherungsbeiträge	4'500.00		4'600.00		4'132.65	
2121.3053.05	Einführungsklasse Versicherungsbeiträge	4'100.00		6'600.00		6'397.40	
2121.3090.01	Kreisschule Aus- und Weiterbildungskosten	7'500.00		6'000.00		2'203.80	
2121.3090.02	ISF Aus- und Weiterbildungskosten			4'000.00			
2121.3090.04	Logopädie Aus- und Weiterbildungskosten	4'000.00		4'000.00		1'318.50	
2121.3100.01	Kleinklasse Büromaterial	1'000.00		1'000.00		2'433.25	
2121.3101.01	Logopädie, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		644.00	
2121.3103.01	Logopädie, Fachliteratur	1'500.00		1'500.00		1'026.25	
2121.3104.01	Kleinklasse Lehrmittel	20'000.00		20'000.00		15'131.90	
2121.3104.02	Logopädie, Lehrmittel	6'000.00		6'000.00		3'416.15	
2121.3104.04	ISF Schulmaterial			3'000.00		4'205.05	
2121.3104.05	VSHP Schulmaterial			2'000.00		1'167.70	
2121.3109.01	Kleinklasse Verschiedener Aufwand	6'000.00		6'000.00		6'130.80	
2121.3109.02	Logopädie Verschiedener Aufwand	1'000.00		1'000.00		410.55	
2121.3110.04	Logopädie Kauf Büromobiliar	1'000.00		1'000.00			
2121.3111.01	Kleinklasse Kauf Geräte und Maschinen	4'000.00		4'000.00		2'744.10	
2121.3111.02	Kauf Geräte und Maschinen ISF			4'000.00		159.80	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3111.04	Logopädie Kauf Geräte und Maschinen	3'000.00		3'000.00		1'943.65	
2121.3113.01	Kleinklasse ICT Hardware	12'000.00		33'000.00		3'109.55	
2121.3118.01	Kleinklasse ICT Software	2'500.00		2'500.00			
2121.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten					1'229.45	
2121.3120.03	Energieträgerkosten			6'000.00			
2121.3120.05	Stromkosten			2'000.00		2'108.00	
2121.3130.01	Kleinklasse Kommunikation und Portokosten	3'000.00		3'000.00		2'326.75	
2121.3130.02	Logopädie Kommunikation und Portokosten	4'000.00		4'000.00		6'055.42	
2121.3130.04	VSHP und ISF Schülertransportkosten			2'000.00			
2121.3132.01	Kleinklasse Honorare Dolmetscher	6'000.00		5'000.00		4'998.30	
2121.3132.02	Logopädie Honorare Dolmetscher	2'000.00		2'000.00		600.00	
2121.3132.03	Kleinklasse Honorare Therapien					24'343.35	
2121.3132.04	Rechtsberatung					3'010.00	
2121.3158.01	Logopädie EDV Unterstützung	500.00		500.00		800.00	
2121.3158.02	Kreisschule ICT Support	7'500.00		7'500.00		380.60	
2121.3160.01	Mietaufwand	40'800.00		40'800.00		55'200.00	
2121.3161.01	Kleinklasse Miete Kopiergeräte	2'500.00		2'500.00		2'436.65	
2121.3161.02	Logopädie Miete Kopiergeräte	1'500.00		1'500.00		161.60	
2121.3161.03	VSHP Miete Schulräume			14'400.00			
2121.3170.01	Spesenentschädigungen	2'000.00		4'000.00		18'549.80	
2121.3171.01	Beitrag an Schulreisen	5'000.00		5'000.00		232.00	
2121.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten					419.50	
2121.3910.01	Kreisschule Verrechner Personalaufwand	7'850.00		13'000.00		21'996.25	
2121.3910.02	Logopädie Verrechner Personalaufwand Logopädie	3'030.00		3'000.00		3'216.85	
2121.3910.03	Kleinklasse, interne Verrechnung Schulleitung	22'735.00					
2121.3910.04	Logopädie, interne Verrechnung Schulleitung	28'955.00					
2121.3910.05	Einführungsklasse, interne Verrechnung Schulleitung	41'900.00					
2121.3920.01	Kreisschule Miete Schulräume	255'000.00		255'000.00		254'748.00	
2121.4260.01	Kreisschule Rückerstattungen						17'500.00
2121.4260.02	Logopädie Rückerstattungen						8'355.00
2121.4470.01	Logopädie, Mietertrag						1'200.00
2121.4611.01	Logopädie Kantonsbeitrag Oberstufe		20'000.00		20'000.00		23'190.00
2121.4612.01	Kleinklasse Schulgelder von anderen Gemeinden		325'086.00		367'950.00		308'942.00
2121.4612.02	ISF Schulgelder von anderen Gemeinden				354'300.00		298'184.00
2121.4612.03	VSHP Schulgelder von anderen Gemeinden				131'000.00		119'526.00
2121.4612.04	Logopädie Schulgelder von anderen Gemeinden		275'737.00		312'400.00		325'888.00
2121.4612.05	EK Schulgelder von anderen Gemeinden		396'994.00		368'250.00		403'202.00
2121.4632.01	Stadt Laufen, Kostenanteil KK		228'957.00		182'000.00		162'755.30
2121.4632.02	Stadt Laufen, Kostenanteil ISF				450'000.00		487'483.80
2121.4632.03	Stadt Laufen, Kostenanteil VSHP				131'100.00		130'881.82
2121.4632.04	Stadt Laufen, Kostenanteil Logopädie		330'944.00		315'000.00		287'949.25
2121.4632.06	Stadt Laufen, Kostenanteil EK		619'552.00		640'000.00		638'065.80
2140	Musikschule	380'000.00		375'000.00		450'842.25	
2140.3612.01	Regionale Musikschule Laufental-Thierstein, Betriebskostenanteil	380'000.00		375'000.00		450'842.25	
2171	Kindergartengebäude Langhagweg	77'325.15		75'245.20		67'477.55	
2171.3010.01	Löhne Betriebspersonal	20'500.00		25'800.00		14'408.30	
2171.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'600.00		2'000.00		421.20	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'590.00		1'400.00		503.40	
2171.3053.01	Versicherungsbeiträge	700.00		800.00		446.40	
2171.3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		236.60	
2171.3110.01	Kauf Büromobiliar	200.00		200.00			
2171.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	700.00		700.00			
2171.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	400.00		400.00		343.65	
2171.3120.03	Energieträgerkosten	3'000.00		2'400.00		2'929.95	
2171.3120.04	Abfallentsorgungskosten	40.00				40.00	
2171.3120.05	Stromkosten	1'150.00		2'000.00		1'152.00	
2171.3134.01	Versicherungsprämien	1'200.00		900.00		1'138.85	
2171.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	2'800.00		2'800.00		3'255.60	
2171.3144.01	Unterhalt Hochbau	11'100.00		3'500.00		15'856.45	
2171.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	600.00		600.00			
2171.3300.01	Abschreibungen	26'745.15		26'745.20		26'745.15	
2172	Kindergartengebäude Hinterfeld	107'280.00		110'250.00		104'728.10	
2172.3010.01	Löhne Betriebspersonal	27'200.00		25'700.00		27'164.05	
2172.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'100.00		2'000.00		2'125.10	
2172.3052.01	Pensionskassenbeiträge	730.00		600.00		503.40	
2172.3053.01	Versicherungsbeiträge	900.00		800.00		841.65	
2172.3101.01	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
2172.3110.01	Kauf Büromobiliar	200.00		200.00			
2172.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200.00		200.00			
2172.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	700.00		650.00		711.55	
2172.3120.03	Energieträgerkosten	4'700.00		4'300.00		4'706.30	
2172.3120.04	Abfallentsorgungskosten	100.00		200.00		72.30	
2172.3120.05	Stromkosten	1'150.00		1'600.00		1'128.00	
2172.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	1'100.00		1'100.00		132.00	
2172.3144.01	Unterhalt Hochbau	1'200.00		5'900.00		810.00	
2172.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500.00		500.00		533.75	
2172.3160.01	Miete Schulräume	66'000.00		66'000.00		66'000.00	
2173	Primarschulgebäude Baselstrasse	1'420'309.00	311'780.00	1'492'727.00	311'780.00	1'561'317.24	362'914.55
2173.3000.01	Sitzungsgelder	600.00		600.00		555.00	
2173.3010.01	Löhne Betriebspersonal	290'300.00		312'800.00		293'376.90	
2173.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	21'900.00		23'600.00		25'855.20	
2173.3052.01	Pensionskassenbeiträge	36'550.00		30'000.00		32'186.40	
2173.3053.01	Versicherungsbeiträge	9'000.00		9'400.00		9'089.85	
2173.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	500.00		500.00			
2173.3101.01	Verbrauchsmaterial	20'250.00		20'250.00		36'989.30	
2173.3110.01	Kauf Büromobiliar	100.00		100.00		1'498.00	
2173.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	12'500.00		500.00		7'708.85	
2173.3112.01	Dienstkleider					1'609.15	
2173.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	9'400.00		9'600.00		9'361.40	
2173.3120.03	Energieträgerkosten	142'000.00		140'000.00		141'691.65	
2173.3120.04	Abfallentsorgungskosten	4'500.00		4'000.00		4'479.15	
2173.3120.05	Stromkosten	30'700.00		32'500.00		30'673.75	
2173.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'540.00		940.00		4'231.47	
2173.3130.02	Dienstleistungen Dritter	15'100.00		15'100.00		19'612.20	
2173.3134.01	Versicherungsprämien	29'300.00		27'200.00		29'240.60	
2173.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	11'600.00		11'600.00		15'000.90	
2173.3144.01	Unterhalt Hochbau	22'240.00		58'119.00		115'478.27	
2173.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	14'880.00		28'780.00		27'626.85	
2173.3300.01	Abschreibungen	652'376.75		664'251.40		644'251.40	
2173.3300.99	Abschreibungen	94'972.25		102'886.60		110'800.95	
2173.4260.01	Rückerstattungen		12'000.00		12'000.00		42'208.05
2173.4470.01	Wohnungsmiete		12'000.00		12'000.00		12'000.00
2173.4470.03	Stiftung PtZ, Liegenschaftsmiete		19'900.00		19'900.00		46'079.60
2173.4470.05	Museum Laufental, Miete		11'880.00		11'880.00		5'280.00
2173.4479.01	Liegenschaftsnebenkosten		1'000.00		1'000.00		2'179.40
2173.4900.01	Interne Verrechnungen						419.50
2173.4920.01	Betriebskosten Kreisschule, Liegenschaftsmiete		255'000.00		255'000.00		254'748.00

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2174	Mehrzweckhalle Primarschulzentrum	20'550.00	10'000.00	20'450.00	10'000.00	28'005.80	-243.80
2174.3101.01	Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'572.45	
2174.3144.01	Unterhalt Hochbau	4'000.00		2'500.00		3'228.65	
2174.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	14'050.00		15'450.00		22'204.70	
2174.4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		-243.80
2175	Schulpavillon	18'050.00	1'400.00	21'700.00	1'400.00	35'099.65	
2175.3101.01	Verbrauchsmaterial	400.00		400.00			
2175.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	450.00		400.00		426.35	
2175.3120.03	Energieträgerkosten	4'000.00		2'000.00		3'959.80	
2175.3120.04	Abfallentsorgungskosten	1'700.00		1'700.00			
2175.3120.05	Stromkosten	200.00		400.00		196.65	
2175.3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'300.00				6'229.05	
2175.3134.01	Versicherungsprämien	100.00		200.00		66.35	
2175.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	400.00		400.00			
2175.3144.01	Unterhalt Hochbau	4'400.00		16'100.00		24'010.35	
2175.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	100.00		100.00		211.10	
2175.4260.01	Rückerstattungen		1'400.00		1'400.00		
2178	Gymnasialgebäude	64'400.05	63'500.00	62'680.05	58'500.00	84'939.60	58'463.15
2178.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	1'800.00		1'800.00		421.75	
2178.3120.04	Abfallentsorgungskosten	4'200.00		4'200.00		4'125.45	
2178.3120.05	Stromkosten					-52.65	
2178.3134.01	Versicherungsprämien	2'200.00		2'880.00		2'147.70	
2178.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	26'800.00		23'400.00		24'409.35	
2178.3144.01	Unterhalt Hochbau	9'200.00		9'200.00		1'992.15	
2178.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'200.00		1'200.00		23'895.80	
2178.3300.99	Abschreibungen	12'000.05		13'000.05		14'000.05	
2178.3631.01	Gymnasium, Betriebskostenanteil	7'000.00		7'000.00		14'000.00	
2178.4260.01	Rückerstattungen		5'500.00		15'500.00		15'507.15
2178.4470.01	Kanton Baselland, Baurechtszins		43'000.00		43'000.00		42'956.00
2178.4470.02	Kanton BL, Miete Turnhalle		15'000.00				
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	72'300.00	58'400.00	85'800.00	58'400.00	130'056.57	38'515.85
2180.3000.01	Sitzungsgelder	2'600.00		2'600.00		2'587.50	
2180.3010.01	Löhne Betriebspersonal	57'000.00		57'000.00		59'297.40	
2180.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'300.00		4'300.00		4'641.65	
2180.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'800.00		1'800.00		1'837.25	
2180.3105.01	Lebensmittelkosten			17'600.00		21'261.55	
2180.3109.01	Verschiedener Aufwand	500.00		500.00		471.50	
2180.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	4'000.00					
2180.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	300.00		300.00			
2180.3120.04	Abfallentsorgungskosten	200.00				200.00	
2180.3130.01	Kommunikation und Portokosten	500.00		600.00		457.62	
2180.3144.01	Unterhalt Hochbau	600.00		600.00		271.70	
2180.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500.00		500.00		123.40	
2180.3631.01	Kita-Betriebskostenanteil					38'907.00	
2180.4230.01	Elternbeiträge Mittagstisch		55'400.00		55'400.00		38'065.00
2180.4260.01	Rückerstattungen		3'000.00		3'000.00		450.85
2190	Schulleitung und Schulrat	546'890.00		97'660.00		96'361.90	
2190.3000.01	Sitzungsgelder	7'000.00		7'000.00		5'407.50	
2190.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	67'000.00		62'900.00		64'367.35	
2190.3010.02	Schulrat Pauschalhonorare	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
2190.3020.01	Löhne Schulleitung	365'200.00					
2190.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	29'700.00		5'800.00		5'709.15	
2190.3052.01	Pensionskassenbeiträge	58'370.00		6'800.00		6'242.80	
2190.3053.01	Versicherungsbeiträge	6'700.00		2'300.00		2'366.10	
2190.3631.01	Schulleiterkonferenz	920.00		860.00		269.00	
2192	Volksschule	28'700.00		34'550.00		27'305.55	
2192.3130.01	Postauto AG, Kosten Schülertransport	22'400.00		28'700.00		21'821.55	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3634.01	Spitalbeschulung	3'300.00		2'850.00		2'484.00	
2192.3636.01	Bildungsinstitutionen, Beiträge	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
2990	Übrige Bildung	2'000.00		3'000.00		1'616.50	
2990.3170.01	Oberstufe, Transportkosten	2'000.00		3'000.00		1'616.50	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'758'269.30	789'167.00	1'698'999.30	814'489.00	1'596'559.66	650'397.00
	Netto Aufwand		969'102.30		884'510.30		946'162.66
3110	Heimatismuseum	53'819.60	35'000.00	46'577.25	35'000.00	52'260.05	35'000.00
3110.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	550.00		300.00		547.40	
3110.3120.03	Energieträgerkosten	3'500.00		2'400.00		3'489.55	
3110.3120.05	Stromkosten	1'300.00		3'500.00		1'234.80	
3110.3134.01	Versicherungsprämien	800.00		800.00		773.45	
3110.3144.01	Unterhalt Hochbau	2'500.00		700.00		2'314.60	
3110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'230.00		3'050.00		2'777.55	
3110.3300.01	Abschreibungen	1'939.60		827.25		1'122.70	
3110.3636.01	Museum, Jahresbeitrag	5'000.00				5'000.00	
3110.3920.01	Museum, Verrechnung Mietaufwand	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3110.4920.01	Museum, Verrechnung Mietertrag		35'000.00		35'000.00		35'000.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'816.15		5'816.25		19'533.10	
3120.3144.01	Unterhalt Hochbau Stadtmauer	1'100.00		1'100.00		1'101.75	
3120.3144.02	Unterhalt Brunnen					338.20	
3120.3300.01	Abschreibungen	4'716.15		4'716.25		4'716.15	
3120.3637.01	Ortsbilderhalt, Kostenanteil					13'377.00	
3210	Bibliotheken	235'316.05	99'030.00	239'906.60	99'030.00	231'752.45	103'817.70
3210.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	450.00		800.00		452.90	
3210.3120.03	Energieträgerkosten	2'500.00		3'600.00		2'387.70	
3210.3120.05	Stromkosten	1'250.00		1'000.00		1'284.00	
3210.3134.01	Versicherungsprämien	1'400.00		1'000.00		1'355.55	
3210.3144.01	Unterhalt Hochbau	500.00		1'800.00		1'457.90	
3210.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	9'810.00		11'360.00		5'340.50	
3210.3300.01	Abschreibungen	86'998.80		87'905.40		86'998.75	
3210.3300.99	Abschreibungen	407.25		441.20		475.15	
3210.3636.01	Bibliothek, Jahresbeitrag	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3210.3920.01	Stedtlibibliothek, Verrechnung Mietaufwand	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
3210.4260.01	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		7'532.25
3210.4470.01	Mieterträge		25'030.00		25'030.00		24'285.45
3210.4920.01	Bibliothek, Verrechnung Mietertrag		72'000.00		72'000.00		72'000.00
3220	Konzert und Theater	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3220.3636.01	Musikvereine, Jahresbeiträge	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3290	Sonstige Kultur	87'553.50	13'665.00	84'993.50	13'665.00	79'391.75	13'665.00
3290.3111.01	Kauf neuer Beflaggungen	2'000.00		3'000.00		3'000.00	
3290.3111.02	Weihnachtsbeleuchtung					275.00	
3290.3151.01	Unterhalt Beflaggungen	1'500.00		1'500.00		1'649.00	
3290.3160.01	Kulturforum, Mietbeitrag	6'160.00				6'160.00	
3290.3199.01	Bundesfeier	15'300.00		16'100.00			
3290.3199.02	Jungbürgerfeier	1'000.00		1'000.00			
3290.3199.03	Fasnacht	21'800.00		20'600.00		21'629.55	
3290.3300.01	Abschreibungen	1'128.50		1'128.50		1'128.50	
3290.3636.01	Kulturzentrum, Jahresbeitrag	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3290.3636.02	Kulturelle Beiträge	15'000.00		18'000.00		21'884.70	
3290.3920.02	Kulturzentrum, Verrechnete Miete	13'665.00		13'665.00		13'665.00	
3290.4920.02	Kulturzentrum, Verrechnete Miete		13'665.00		13'665.00		13'665.00
3410	Übrige Sportanlagen	91'960.00	4'250.00	73'850.00	4'250.00	70'345.15	4'250.00
3410.3010.01	Löhne Betriebspersonal	43'300.00		29'500.00		25'933.60	
3410.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'300.00		2'300.00		2'022.45	
3410.3052.01	Pensionskassenbeiträge	4'810.00		3'000.00		2'517.00	
3410.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'400.00		900.00		803.50	
3410.3101.01	Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3410.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200.00		200.00			

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3140.01	Unterhalt Vita-Parcours, Streetwork-Anlage und Finnenbahn	9'400.00		8'400.00		9'818.60	
3410.3636.02	Jugendförderungsbeiträge	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3410.3920.01	SAC Hohe Winde, Verrechnung Mietaufwand	4'250.00		4'250.00		4'250.00	
3410.4920.01	SAC, Verrechnung Baurechtszins		4'250.00		4'250.00		4'250.00
3411	Schwimmbad	630'270.35	327'786.00	598'200.30	339'904.00	546'525.51	229'008.75
3411.3000.01	Sitzungsgelder	800.00		800.00		772.50	
3411.3010.01	Löhne Betriebspersonal	298'700.00		266'300.00		238'437.55	
3411.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	22'500.00		20'100.00		18'852.95	
3411.3052.01	Pensionskassenbeiträge	29'020.00		20'700.00		20'528.40	
3411.3053.01	Versicherungsbeiträge	9'300.00		8'000.00		7'673.80	
3411.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	1'525.00		1'525.00		4'247.75	
3411.3100.01	Büromaterial	400.00		400.00		1'041.45	
3411.3101.01	Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		5'197.05	
3411.3101.02	Chemische Betriebsmittelkosten	30'400.00		30'700.00		28'159.50	
3411.3101.03	Sanitätsmaterialkosten	1'800.00		600.00		1'172.20	
3411.3102.01	Drucksachen und Publikationen			1'200.00			
3411.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	20'800.00		10'000.00		170.15	
3411.3112.01	Dienstkleider	900.00		500.00		900.90	
3411.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	8'300.00		12'550.00		8'224.90	
3411.3120.03	Energieträgerkosten	1'850.00		1'700.00		1'841.35	
3411.3120.04	Abfallentsorgungskosten	4'900.00		3'500.00		4'866.90	
3411.3120.05	Stromkosten	37'000.00		50'000.00		36'189.00	
3411.3130.01	Kommunikation und Portokosten	3'200.00				3'135.61	
3411.3130.02	Dienstleistungen Dritter	13'100.00		13'100.00		10'133.40	
3411.3134.01	Versicherungsprämien	6'700.00		6'500.00		6'662.95	
3411.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	8'550.00		12'350.00		1'787.50	
3411.3144.01	Unterhalt Hochbau	2'500.00		12'800.00		24'636.25	
3411.3144.02	Unterhalt Hochbau Schwimmbecken	21'100.00		17'500.00		25'159.50	
3411.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	38'140.00		33'590.00		20'679.30	
3411.3160.01	SBB, Miete Land	1'000.00		1'000.00		969.35	
3411.3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
3411.3199.01	MWSt-Vorsteuerminderungen					-0.05	
3411.3300.01	Abschreibungen	5'085.30		5'085.25		5'085.30	
3411.3300.99	Abschreibungen	60'000.05		65'000.05		70'000.05	
3411.4240.01	Eintrittsgebühren		210'000.00		210'000.00		135'651.40
3411.4240.02	Vermietungen		6'600.00		6'600.00		2'738.15
3411.4260.01	Rückerstattungen		9'500.00		9'500.00		-157.85
3411.4470.01	Wohnungsmiete		9'510.00		9'510.00		9'510.00
3411.4470.04	Kioskbetrieb, Pachtertrag		21'500.00		21'100.00		4'021.00
3411.4632.01	Gemeinde Büsserach, Betriebskostenbeitrag		13'649.00		13'794.00		12'807.80
3411.4632.02	Gemeinde Breitenbach, Betriebskostenbeitrag		11'697.00		12'598.00		11'697.30
3411.4632.03	Gemeinde Blauen, Betriebskostenbeitrag		3'827.00		4'206.00		3'905.30
3411.4632.04	Gemeinde Brislach, Betriebskostenbeitrag		9'520.00		9'990.00		9'275.75
3411.4632.05	Gemeinde Grellingen, Betriebskostenbeitrag		1'738.00		1'853.00		1'720.50
3411.4632.06	Gemeinde Dittingen, Betriebskostenbeitrag		2'036.00		2'130.00		1'977.70
3411.4632.07	Gemeinde Roggenburg, Betriebskostenbeitrag		250.00		280.00		260.00
3411.4632.08	Gemeinde Zwingen, Betriebskostenbeitrag		14'261.00		14'820.00		13'760.45
3411.4632.09	Gemeinde Liesberg, Betriebskostenbeitrag		3'086.00		3'321.00		3'083.55
3411.4632.10	Gemeinde Röschenz, Betriebskostenbeitrag		10'612.00		11'406.00		10'590.55
3411.4632.11	Gemeinde Wahlen, Betriebskostenbeitrag				8'796.00		8'167.15
3413	Eissport- und Freizeithalle	446'665.90	278'076.00	444'332.80	290'280.00	398'964.20	233'295.55
3413.3000.01	Sitzungsgelder	400.00		400.00		540.00	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3413.3010.01	Löhne Betriebspersonal	175'300.00		183'300.00		139'056.90	
3413.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	13'200.00		13'800.00		9'468.10	
3413.3052.01	Pensionskassenbeiträge	10'970.00		11'400.00		7'497.60	
3413.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'500.00		5'500.00		4'503.65	
3413.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	5'250.00		1'600.00		371.40	
3413.3100.01	Büromaterial	800.00		800.00		517.80	
3413.3101.01	Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		4'008.55	
3413.3101.02	Chemische Betriebsmittelkosten	200.00		200.00		318.20	
3413.3101.03	Sanitätsmaterialkosten	100.00		100.00		55.65	
3413.3102.01	Drucksachen und Publikationen	450.00		50.00			
3413.3110.01	Kauf Büromobiliar	100.00		100.00			
3413.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	4'000.00		8'000.00		2'432.70	
3413.3111.02	Kauf Schlittschuhe	4'600.00		4'600.00		3'930.40	
3413.3112.01	Dienstkleider	2'000.00		2'000.00		343.55	
3413.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	3'000.00		3'300.00		2'983.20	
3413.3120.03	Energieträgerkosten	20'700.00		22'000.00		20'627.10	
3413.3120.04	Abfallentsorgungskosten	500.00		1'000.00		427.10	
3413.3120.05	Stromkosten	56'300.00		55'000.00		56'251.90	
3413.3130.01	Kommunikation und Portokosten	2'000.00		2'000.00		5'704.46	
3413.3130.02	Verbandsbeiträge	500.00		500.00		436.00	
3413.3134.01	Versicherungsprämien	12'800.00		13'700.00		12'729.50	
3413.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	300.00		300.00		79.15	
3413.3144.01	Unterhalt Hochbau	37'550.00		23'670.00		46'192.15	
3413.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	34'050.00		32'170.00		22'174.94	
3413.3160.01	Miete	1'000.00		1'000.00		824.35	
3413.3170.01	Spesenentschädigungen	100.00		100.00			
3413.3300.01	Abschreibungen	19'032.10		19'032.05		19'032.10	
3413.3300.99	Abschreibungen	32'963.80		35'710.75		38'457.75	
3413.4240.01	Eintrittsgebühren		40'000.00		40'000.00		26'321.60
3413.4240.02	Vermietungen		40'000.00		40'000.00		24'439.20
3413.4240.03	Werbeertrag		6'700.00		6'700.00		10'212.30
3413.4260.01	Rückerstattungen		24'420.00		24'420.00		250.00
3413.4470.02	Liegenschaftsertrag Sommer		5'600.00		5'600.00		2'230.30
3413.4470.03	Liegenschaftsertrag Winter		84'500.00		84'500.00		88'943.10
3413.4470.04	Kioskbetrieb, Mietertrag		4'500.00		4'500.00		4'260.60
3413.4470.05	Pachtertrag Sendeantenne		22'800.00		26'500.00		22'728.95
3413.4632.01	Gemeinde Büsserach, Betriebskostenbeitrag		9'099.00		9'196.00		8'538.55
3413.4632.02	Gemeinde Breitenbach, Betriebskostenbeitrag		6'872.00		7'402.00		6'872.80
3413.4632.03	Gemeinde Blauen, Betriebskostenbeitrag		2'551.00		2'804.00		2'603.55
3413.4632.04	Gemeinde Brislach, Betriebskostenbeitrag		6'347.00		6'660.00		6'183.85
3413.4632.05	Gemeinde Grellingen, Betriebskostenbeitrag		2'607.00		2'779.00		2'580.80
3413.4632.06	Gemeinde Dittingen, Betriebskostenbeitrag		2'036.00		2'130.00		1'977.70
3413.4632.07	Gemeinde Roggenburg, Betriebskostenbeitrag		376.00		420.00		389.95
3413.4632.08	Gemeinde Zwingen, Betriebskostenbeitrag		9'507.00		9'880.00		9'173.65
3413.4632.09	Gemeinde Liesberg, Betriebskostenbeitrag		3'086.00		3'321.00		3'083.55
3413.4632.10	Gemeinde Röschenz, Betriebskostenbeitrag		7'075.00		7'604.00		7'060.35
3413.4632.11	Gemeinde Wahlen, Betriebskostenbeitrag				5'864.00		5'444.75
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	146'727.00	31'360.00	138'992.60	32'360.00	151'917.70	31'360.00
3414.3010.01	Löhne Betriebspersonal			11'800.00		10'373.25	
3414.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			900.00		1'612.35	
3414.3052.01	Pensionskassenbeiträge			1'200.00		1'006.20	
3414.3053.01	Versicherungsbeiträge			400.00			
3414.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
3414.3120.04	Abfallentsorgungskosten	3'600.00		2'900.00		3'567.10	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3120.05	Stromkosten	200.00		1'900.00		168.00	
3414.3130.01	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00			
3414.3140.01	Unterhalt Fussballplatz Nau			26'200.00		1'132.50	
3414.3300.01	Abschreibungen	77'767.00		28'532.60		64'698.30	
3414.3636.01	FC Laufen, Infrastrukturbeitrag Fussballplatz Nau	31'500.00		31'500.00		38'000.00	
3414.3920.01	FC Laufen, Verrechnung Mietaufwand	15'400.00		15'400.00		15'400.00	
3414.3920.02	Trägerverein Schiesssportanlage, Verrechnung Mietaufwand	15'960.00		15'960.00		15'960.00	
3414.4260.01	Rückerstattungen				1'000.00		
3414.4920.01	FC Laufen, Verrechnung Baurechtszins		15'400.00		15'400.00		15'400.00
3414.4920.02	Trägerverein Schiesssportanlage, Verrechnung Mietaufwand		15'960.00		15'960.00		15'960.00
3420	Parkanlagen	29'140.75		35'330.00		14'869.75	
3420.3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'630.00		2'630.00		1'527.30	
3420.3134.01	Versicherungsprämien			100.00			
3420.3144.01	Unterhalt Hochbau	14'300.00		20'800.00		12'551.85	
3420.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	4'200.00		3'800.00		790.60	
3420.3300.01	Abschreibungen	8'010.75		8'000.00			
3422	Ludothek	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3422.3636.01	Ludothek, Jahresbeitrag	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3500.3300.01	Abschreibungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	2'023'210.00	178'400.00	1'876'775.00	183'600.00	1'884'260.75	189'081.14
			1'844'810.00		1'693'175.00		1'695'179.61
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'250'370.00		1'183'000.00		1'195'884.40	
4120.3614.01	Pflegefinanzierung	1'225'000.00		1'183'000.00		1'195'884.40	
4120.3614.02	Pflegeheime, Beitrag an Notfall und Entlastungsbetten	25'370.00					
4210	Ambulante Krankenpflege	416'930.00		439'000.00		428'367.75	
4210.3130.01	Senioren Mahlzeitendienst	3'480.00		2'000.00		2'100.15	
4210.3612.01	Mütter- / Väterberatung Laufental, Betriebskostenanteil	82'100.00		58'000.00		72'177.90	
4210.3614.02	Pflegeheime, Tages- und Nachtstrukturen	2'250.00					
4210.3636.01	Spitex Laufental, Betriebskostenanteil	83'100.00		136'000.00		211'325.75	
4210.3636.02	Spitex, Übernahme Restkosten ambulante Pflegeleistungen	246'000.00		243'000.00		142'763.95	
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	14'000.00		16'000.00		13'758.75	
4310.3631.01	Kanton Baselland, Beitrag an Drogentherapiekosten	14'000.00		16'000.00		13'758.75	
4330	Schulgesundheitsdienst	1'500.00		1'500.00		190.00	
4330.3130.01	Schularzthonoare	1'500.00		1'500.00		190.00	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	249'000.00	176'600.00	235'175.00	182'500.00	242'632.10	187'301.14
4331.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	17'600.00		4'475.00		18'137.40	
4331.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'400.00				121.70	
4331.3052.01	Pensionskassenbeiträge	4'700.00					
4331.3053.01	Versicherungsbeiträge			600.00		561.95	
4331.3100.01	Büromaterial	700.00		700.00		602.45	
4331.3130.02	Konservierende Behandlungskosten	109'000.00		115'000.00		108'792.85	
4331.3130.03	Orthopädische Behandlungskosten	96'000.00		93'000.00		95'493.55	
4331.3130.04	Zahnuntersuchungen	18'000.00		20'000.00		17'364.10	
4331.3130.05	Hygieneartikel und Zahnschmuck	1'600.00		1'400.00		1'558.10	
4331.4230.01	Elternbeiträge zahnärztliche Behandlungen		145'000.00		155'000.00		138'597.67
4331.4230.02	Elternbeiträge Zahnschmuck und Hygieneartikel		1'600.00		1'500.00		1'572.10
4331.4260.01	Rückerstattungen						2'534.12
4331.4611.01	Kantonsbeitrag Kinder- und Jugendzahnpflege		30'000.00		26'000.00		44'597.25
4340	Lebensmittelkontrolle	3'200.00	1'800.00	2'100.00	1'100.00	3'427.75	1'780.00
4340.3010.01	Löhne Betriebspersonal	3'000.00		1'900.00		3'000.00	
4340.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					234.80	
4340.3053.01	Versicherungsbeiträge	100.00		100.00		92.95	
4340.3130.01	Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
4340.4632.01	Beiträge an Pilzkontrolle		1'800.00		1'100.00		1'780.00
4901	Versorgungsregion	88'210.00					
4901.3632.01	Versorgungsregion Alter, Informations-, Beratungs- und Bedarfsabklärungsstelle	88'210.00					

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	5'713'410.00	943'210.00	5'718'164.00	937'960.00	5'580'398.48	935'268.35
			4'770'200.00		4'780'204.00		4'645'130.13
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	35'800.00	8'500.00	33'000.00	8'500.00	32'183.55	8'430.20
5310.3637.01	Sozialversicherung Baselland, erlassene AHV-Beiträge	35'800.00		33'000.00		32'183.55	
5310.4610.01	Sozialversicherungsanstalt BL, Verwaltungskostenentschädigung		8'500.00		8'500.00		8'430.20
5320	Ergänzungsleistungen AHV	743'400.00		889'200.00		924'348.00	
5320.3631.01	Ergänzungsleistungen zur AHV	743'400.00		889'200.00		924'348.00	
5350	Leistungen an Alter	127'000.00		89'000.00		54'990.80	
5350.3632.02	Versorgungsregion Alter, Informations-, Beratungs- und Bedarfsabklärungsstelle			64'000.00		19'839.20	
5350.3637.01	Pflegeheime, Zusatzbeiträge zu Ergänzungsleistungen	127'000.00		25'000.00		35'151.60	
5440	Jugendschutz, allgemein	88'000.00		86'000.00		86'754.30	
5440.3160.01	Familienzentrum "Chrättli", Mietbeitrag	10'000.00		10'000.00		9'960.00	
5440.3636.01	Offene Jugendarbeit	78'000.00		76'000.00		76'794.30	
5450	Leistungen an Familien, allgemein	147'000.00	40'250.00	131'900.00	53'000.00	165'946.55	
5450.3612.01	Familien- und Erziehungsberatung, Betriebskostenanteil	10'000.00		8'900.00		9'101.30	
5450.3637.01	Betreuungsgutschriften an Erziehungsberechtigte	137'000.00		123'000.00		156'845.25	
5450.4630.01	Familienergänzende Betreuung, Bundesbeitrag		40'250.00		53'000.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	107'000.00		163'400.00		175'242.00	
5451.3612.01	Tagesfamilien, Betriebskostenbeitrag	69'000.00		54'400.00		62'057.00	
5451.3636.01	Kindertagesstätte Laufen, Betriebskostenbeitrag	25'000.00		100'000.00		100'000.00	
5451.3636.02	Beitrag an Spielgruppen	13'000.00		9'000.00		13'185.00	
5590	Arbeitslosigkeit	104'150.00	80'000.00	110'500.00	82'000.00	138'006.10	32'049.00
5590.3010.01	Löhne Teilzeitpersonal					35'503.80	
5590.3010.02	Löhne Verwaltungspersonal	83'400.00		82'700.00		83'365.60	
5590.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'300.00		6'300.00		6'454.90	
5590.3052.01	Pensionskassenbeiträge	11'850.00		9'000.00		8'998.80	
5590.3053.01	Versicherungsbeiträge	2'600.00		2'500.00		3'683.00	
5590.3130.01	Eingliederungs- und Integrationsmassnahmen allgemein			10'000.00			
5590.4611.03	Fachstelle Arbeitsintegration, Kantonsbeitrag an Eingliederung und Integration		80'000.00		82'000.00		32'049.00
5600	Soziales Wohnungswesen			57'000.00		63'865.70	80'240.00
5600.3637.01	Mietzinszuschüsse			57'000.00		63'865.70	
5600.4499.01	Rückzahlung von Wohneigentumsförderung						80'240.00
5601	Mietzinsbeiträge	63'500.00					
5601.3637.01	Mietzinsbeiträge	63'500.00					
5720	Sozialhilfe	3'425'000.00	601'000.00	3'365'000.00	581'000.00	3'181'795.38	598'027.20
5720.3010.01	Löhne Teilzeitpersonal					19'982.80	
5720.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					4'307.35	
5720.3052.01	Pensionskassenbeiträge					4'228.00	
5720.3053.01	Versicherungsbeiträge					619.15	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3130.01	Eingliederungs- und Integrationsmassnahmen	225'000.00		250'000.00		168'932.70	
5720.3132.01	Honorar Beschäftigungsprogramm					3'000.00	
5720.3637.01	Unterstützungsleistungen	3'200'000.00		3'115'000.00		2'980'725.38	
5720.4260.01	Sozialhilferückerstattungen		11'000.00		11'000.00		
5720.4260.02	Rückerstattungen		10'000.00		20'000.00		560.75
5720.4611.01	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen		480'000.00		480'000.00		477'832.55
5720.4611.02	Kantonsbeitrag Eingliederungsmassnahmen		100'000.00		70'000.00		119'633.90
5722	Sozialhilfe Asylbereich	45'500.00	6'700.00	52'984.00	6'700.00	60'138.70	
5722.3130.01	Betreuungskosten			7'600.00		250.00	
5722.3637.01	Unterstützungsleistungen F-VA-7+ _Status	14'200.00		14'136.00		18'547.00	
5722.3637.02	Wohnraummiete und Nebenkosten	21'600.00		21'600.00		29'115.00	
5722.3637.30	Krankenkassen Prämien	9'700.00		9'648.00		12'226.70	
5722.4260.30	Krankenkassen Rückerstattungen		6'700.00		6'700.00		
5730	Asylwesen	196'560.00	206'760.00	232'680.00	206'760.00	197'214.50	216'521.95
5730.3130.01	Betreuungskosten			36'120.00			
5730.3132.01	Honorar Asylantenbetreuung					34'515.60	
5730.3635.03	Aufwand Eingliederung	27'560.00		27'560.00		7'540.00	
5730.3637.01	Unterstützungsleistungen N _Status	126'000.00		126'000.00			
5730.3637.02	Unterstützungsleistungen F-VA _Status					116'365.70	
5730.3637.04	KVG Prämien	43'000.00		43'000.00		38'793.20	
5730.4260.02	Rückerstattungen						40.40
5730.4611.01	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen		135'200.00		135'200.00		164'627.45
5730.4611.04	Prämien KVG		44'000.00		44'000.00		44'314.10
5730.4611.10	Eingliederung Kantonsbeitrag		27'560.00		27'560.00		7'540.00
5790	Übriges Sozialwesen	630'500.00		507'500.00		499'912.90	
5790.3130.01	Verbandsbeiträge	8'500.00		8'500.00		8'300.90	
5790.3612.01	SBL, Betriebskostenanteil	622'000.00		499'000.00		491'612.00	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	1'282'663.25	204'700.00	1'396'175.40	178'450.00	1'299'690.78	182'334.39
	Netto Aufwand		1'077'963.25		1'217'725.40		1'117'356.39
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	1'254'663.25	172'700.00	1'368'175.40	146'450.00	1'271'690.78	160'384.39
6150.3010.01	Löhne Betriebspersonal Werkhof	314'900.00		306'400.00		334'370.00	
6150.3010.02	Löhne Verwaltungspersonal Parkplatz	34'100.00		43'600.00		30'633.70	
6150.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	26'300.00		26'400.00		27'697.90	
6150.3052.01	Pensionskassenbeiträge	39'510.00		34'200.00		34'010.40	
6150.3053.01	Versicherungsbeiträge	10'900.00		10'600.00		11'640.50	
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	2'000.00		2'000.00		1'442.55	
6150.3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		598.25	
6150.3101.01	Verbrauchsmaterial	9'400.00		9'400.00		7'117.90	
6150.3101.02	Treibstoffkosten	16'800.00		16'800.00		13'360.05	
6150.3101.03	Winterdienstmaterialkosten	10'000.00		10'000.00		2'160.95	
6150.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	5'700.00		49'200.00		103'945.90	
6150.3111.02	Kauf Signalisationsmaterial	4'300.00		4'300.00		2'543.60	
6150.3111.03	Kauf Signalisations- und Abspermaterial (PP-Reglement)	5'500.00		5'500.00		5'352.55	
6150.3112.01	Dienstkleider	4'000.00		4'700.00		4'330.20	
6150.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	550.00		550.00			
6150.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	2'200.00		2'500.00		2'145.10	
6150.3120.03	Energieträgerkosten	6'600.00		8'800.00		6'518.90	
6150.3120.04	Abfallentsorgungskosten	13'100.00		15'000.00		13'081.15	
6150.3120.05	Stromkosten	89'200.00		89'992.00		89'167.90	
6150.3130.01	Kommunikation und Portokosten	2'420.00		2'420.00		1'894.23	
6150.3130.02	Strassenmarkierungen Parkfelder	4'000.00		4'000.00		1'348.10	
6150.3130.03	Strassenmarkierungen (PP-Reglement)	8'500.00		6'500.00		4'905.40	
6150.3130.04	Nachführung Leitungskataster Strassenbeleuchtung	15'000.00		15'000.00		2'546.55	
6150.3130.11	Strassenreinigung	11'500.00		11'500.00		41'774.30	
6150.3130.12	Dienstleistungen Dritter	24'920.00		64'740.00		74'354.95	
6150.3134.01	Versicherungsprämien	18'000.00		24'300.00		17'978.35	
6150.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	11'150.00		11'150.00		10'460.65	
6150.3141.01	Unterhalt Strassen	87'400.00		118'900.00		68'314.95	
6150.3144.01	Unterhalt Hochbau	7'600.00		6'000.00		4'914.75	
6150.3149.01	Baumpflege	45'000.00		53'000.00		14'690.00	
6150.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	10'100.00		12'500.00		10'531.35	
6150.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	23'400.00		23'400.00		22'210.15	
6150.3151.03	Unterhalt Strassenbeschilderung	1'000.00		1'000.00		1'136.25	
6150.3151.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	63'700.00		63'700.00		40'145.70	
6150.3151.05	Unterhalt Parkuhren	16'500.00		41'500.00		180.95	
6150.3151.06	Unterhalt Informationstafeln	600.00		600.00			
6150.3160.01	Miete	67'250.00		7'500.00		26'288.80	
6150.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
6150.3300.01	Abschreibungen	184'069.35		198'322.70		144'297.60	
6150.3300.99	Abschreibungen	56'493.90		61'200.70		65'856.25	
6150.3511.01	Einlage Ersatzbeiträge Parkplätze					27'744.00	
6150.4200.01	Parkplatzersatzabgaben						27'744.00
6150.4240.01	Parkplatzgebühren		92'500.00		90'000.00		80'510.00
6150.4250.01	Verkäufe		1'500.00		500.00		1'678.00
6150.4250.02	Infomartionstafeln		500.00		250.00		500.00
6150.4260.01	Rückerstattungen		31'000.00		32'000.00		26'118.25
6150.4470.01	Wohnungsmiete		13'200.00		13'200.00		13'200.00
6150.4511.01	Entnahme Ersatzbeiträge Parkplätze		23'500.00				106.20
6150.4631.01	Gewerbeparkkarten		10'500.00		10'500.00		10'527.94
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000.00	32'000.00	28'000.00	32'000.00	28'000.00	21'950.00
6290.3109.01	SBB-Tageskarten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6290.4250.01	SBB Tageskarten		32'000.00		32'000.00		21'950.00

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'715'145.20	2'274'273.20	2'642'094.25	2'176'636.40	3'135'041.45	2'752'065.45
	Netto Aufwand		440'872.00		465'457.85		382'976.00
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	1'018'958.30	1'018'958.30	1'013'926.40	1'013'926.40	1'530'860.50	1'530'860.50
7101.3010.01	Löhne Betriebspersonal	139'900.00		171'300.00		162'868.80	
7101.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'600.00		12'900.00		12'551.70	
7101.3052.01	Pensionskassenbeiträge	19'130.00		19'000.00		18'446.00	
7101.3053.01	Versicherungsbeiträge	4'400.00		5'200.00		5'046.25	
7101.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
7101.3101.01	Verbrauchsmaterial			1'000.00		1'223.40	
7101.3111.01	Kauf Wasserverbrauchszähler	35'000.00		42'000.00		18'278.75	
7101.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten			500.00			
7101.3120.03	Energieträgerkosten	2'000.00		2'000.00			
7101.3120.05	Stromkosten	49'000.00		43'000.00		48'237.35	
7101.3130.01	Kommunikation und Portokosten	7'000.00		5'000.00		6'654.10	
7101.3130.02	Nachführung Leitungskataster	35'000.00		45'000.00		35'620.80	
7101.3130.03	Honorare Dritter	140'000.00		130'000.00		142'277.50	
7101.3130.04	Wasserprojektierung	30'000.00		20'000.00		13'053.45	
7101.3132.02	Birshalden Schutzzone					2'523.55	
7101.3134.01	Versicherungsprämien	4'900.00		7'000.00		4'899.20	
7101.3143.01	Unterhalt Wasserleitungen und Armaturen	160'000.00		145'000.00		119'844.50	
7101.3144.01	Unterhalt Hochbau Reservoir und Pumpstationen	40'000.00		40'000.00		31'620.65	
7101.3160.01	Bürgergemeinde Röschenz, Baurechtszins Reservoir Fluh	2'000.00		2'000.00		1'620.00	
7101.3192.01	Nutzungsentschädigungen	17'900.00				17'811.25	
7101.3199.01	MWSt-Vorsteuerminderungen					0.20	
7101.3300.01	Abschreibungen	11'428.30		37'326.40		12'006.40	
7101.3301.01	Ausserplanmässige Abschreibungen					582'568.10	
7101.3611.01	Grundwassernutzungsgebühren	12'500.00				12'279.55	
7101.3612.01	Wasserverbund Birstal, Betriebskostenanteil	250'000.00		250'000.00		233'429.00	
7101.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	17'000.00		12'500.00		17'000.00	
7101.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	31'000.00		23'000.00		31'000.00	
7101.4210.01	Wasserbewilligungsgebühren		2'500.00		32'500.00		2'265.90
7101.4240.01	Wasserabgabegebühren		670'000.00		668'000.00		670'090.10
7101.4240.02	Bereitstellungsgebühren		86'200.00		84'000.00		86'219.65
7101.4240.03	Wasserabgabegebühren an Gemeinden		99'200.00		60'000.00		99'171.90
7101.4260.01	Rückerstattungen		7'500.00		8'000.00		7'434.60
7101.4462.01	WVB, Verzinsung eingebrachte Werte		32'000.00		34'000.00		34'362.10
7101.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		121'558.30		127'426.40		631'316.25
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	976'644.90	976'644.90	943'260.00	943'260.00	1'026'666.45	1'026'666.45
7201.3000.01	Sitzungsgelder	300.00		300.00			
7201.3010.01	Löhne Betriebspersonal	128'700.00		166'300.00		159'004.40	
7201.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'700.00		12'600.00		12'449.80	
7201.3052.01	Pensionskassenbeiträge	18'500.00		19'000.00		18'447.80	
7201.3053.01	Versicherungsbeiträge	4'000.00		5'000.00		4'926.50	
7201.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		74.20	
7201.3130.01	Abwasserprojektierung	30'000.00		20'000.00		16'518.15	
7201.3130.02	Nachführung Leitungskataster	45'000.00		70'000.00		43'602.50	
7201.3132.01	Honorare Prüfung Anschlussgesuche	10'000.00		10'000.00		29'897.70	
7201.3132.02	ARA, Bewilligungsgebühren	2'000.00		1'000.00		1'554.00	
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationsleitungen	80'000.00		40'000.00		48'475.60	
7201.3199.01	MWSt-Vorsteuerminderungen					-3.85	
7201.3300.01	Abschreibungen	12'244.90		8'360.00			
7201.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung					206'085.50	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3612.01	ARA Laufental-Lüsseltal, Betriebskostenanteil	610'000.00		571'000.00		459'634.15	
7201.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	10'000.00		7'500.00		10'000.00	
7201.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	16'000.00		12'000.00		16'000.00	
7201.4210.01	Abwasserbewilligungsgebühren		16'500.00		45'000.00		16'370.80
7201.4240.01	Abwasserentsorgungsgebühren		632'000.00		632'000.00		632'139.75
7201.4240.02	Abwassergrundgebühren		262'000.00		257'000.00		262'251.25
7201.4240.04	Abwassergebühren von Dritten		2'200.00		1'800.00		2'252.80
7201.4260.01	Rückerstattungen		8'500.00				8'728.55
7201.4391.01	IR Einnahmenüberschuss						104'923.30
7201.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		55'444.90		7'460.00		
7300	Abfallbewirtschaftung	11'500.00	11'000.00	11'000.00	11'000.00	11'534.58	11'534.58
7300.3632.01	Konfiskatsammelstelle Thierstein, Betriebskostenbeitrag	11'500.00		11'000.00		11'534.58	
7300.4930.01	Interne Verrechnung		11'000.00		11'000.00		11'534.58
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	209'870.00	209'870.00	150'750.00	150'750.00	125'244.72	125'244.72
7301.3000.01	Sitzungsgelder	2'500.00		2'500.00		982.50	
7301.3010.01	Löhne Betriebspersonal	107'200.00		58'600.00		57'027.40	
7301.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'100.00		4'500.00		4'337.15	
7301.3052.01	Pensionskassenbeiträge	8'870.00		3'100.00		6'996.00	
7301.3053.01	Versicherungsbeiträge	3'400.00		1'800.00		1'766.90	
7301.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	500.00		500.00			
7301.3100.01	Büromaterial			1'000.00			
7301.3101.01	Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		43.20	
7301.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	12'050.00		4'050.00		-33'893.80	
7301.3112.01	Dienstkleider	100.00		100.00			
7301.3120.01	Entsorgung Sonderabfälle	1'000.00		1'400.00		539.50	
7301.3130.02	Papiersammlungen	9'100.00		10'500.00		5'026.70	
7301.3130.03	Dienstleistungen Dritter	10'800.00		19'300.00		3'008.35	
7301.3134.01	Versicherungsprämien	150.00		300.00		133.20	
7301.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	2'300.00		2'300.00		320.00	
7301.3161.01	Miete	1'900.00		1'900.00		942.80	
7301.3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
7301.3199.01	MWSt-Vorsteuerkürzungen					18.80	
7301.3199.02	Abfallreduzierende Massnahmen	20'600.00		20'600.00		29'123.30	
7301.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung					27'338.14	
7301.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	4'000.00		3'000.00		4'000.00	
7301.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	6'000.00		4'000.00		6'000.00	
7301.3930.01	Interne Verrechnung	11'000.00		11'000.00		11'534.58	
7301.4240.01	Kehrichtgrundgebühren		107'200.00		107'200.00		108'104.97
7301.4240.02	Grüngutentsorgungsgebühren		20'000.00		20'000.00		16'718.95
7301.4250.01	KELSAG, Verkaufserlöse				2'000.00		
7301.4250.02	Papiersammlungserlöse		1'950.00		2'250.00		420.80
7301.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		80'720.00		19'300.00		
7410	Gewässerverbauungen	2'995.00		20'326.85		1'476.70	
7410.3142.01	Unterhalt Ufer und Böschungen	900.00		4'100.00		316.50	
7410.3300.01	Abschreibungen	2'095.00		16'226.85		1'160.20	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	12'000.00		13'500.00		10'380.50	
7500.3140.01	Renaturierungen	12'000.00		13'500.00		10'380.50	
7620	Hundehaltung	5'250.00	25'800.00	17'500.00	27'700.00	16'477.60	25'726.75
7620.3010.01	Löhne Betriebspersonal			11'800.00		10'373.25	
7620.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			900.00		809.10	
7620.3052.01	Pensionskassenbeiträge			1'200.00		1'006.20	
7620.3053.01	Versicherungsbeiträge			400.00		321.40	
7620.3101.01	Robidogbeutel	3'000.00		3'000.00		3'967.65	
7620.3111.01	Kauf Robidogbehälter	2'050.00					

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	200.00		200.00			
7620.4240.01	Hundehaltungsgebühren		25'800.00		27'700.00		25'726.75
7690	Öffentliche Toiletten	24'901.00		29'748.60		25'173.80	
7690.3010.01	Löhne Betriebspersonal	12'400.00		17'700.00		15'558.35	
7690.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'000.00		1'400.00		1'213.45	
7690.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'460.00		1'800.00		1'510.20	
7690.3053.01	Versicherungsbeiträge	400.00		600.00		482.05	
7690.3101.01	Verbrauchsmaterial	700.00		700.00		1'296.60	
7690.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200.00		200.00		108.30	
7690.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	3'800.00		3'800.00			
7690.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	700.00		700.00		705.00	
7690.3120.04	Abfallentsorgungskosten	200.00				193.85	
7690.3120.05	Stromkosten	2'200.00		1'500.00		2'152.00	
7690.3130.01	Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		603.10	
7690.3134.01	Versicherungsprämien	250.00		350.00		68.85	
7690.3144.01	Unterhalt Hochbau Toiletten	1'100.00		500.00		1'175.90	
7690.3300.99	Abschreibungen	91.00		98.60		106.15	
7710	Friedhof und Bestattung	174'428.65	26'800.00	188'890.10	30'000.00	167'314.65	26'820.10
7710.3000.01	Sitzungsgelder	800.00		800.00		405.00	
7710.3010.01	Löhne Betriebspersonal	81'600.00		95'900.00		77'799.55	
7710.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'200.00		7'300.00		6'067.40	
7710.3052.01	Pensionskassenbeiträge	8'260.00		8'900.00		7'549.20	
7710.3053.01	Versicherungsbeiträge	2'600.00		2'900.00		2'410.50	
7710.3101.01	Verbrauchsmaterial	9'300.00		10'800.00		10'408.30	
7710.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen					10'650.50	
7710.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	500.00		500.00			
7710.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	2'100.00		2'800.00		2'073.05	
7710.3120.04	Abfallentsorgungskosten	1'700.00		1'800.00		1'642.10	
7710.3120.05	Stromkosten	2'000.00		2'000.00		1'952.00	
7710.3130.01	Kremationskosten	25'000.00		25'000.00		24'908.75	
7710.3134.01	Versicherungsprämien	100.00		100.00		101.65	
7710.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	6'100.00		11'600.00		9'649.30	
7710.3144.01	Unterhalt Hochbau	700.00		200.00		135.05	
7710.3149.01	Baumpflege	4'000.00		4'000.00		1'400.00	
7710.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'600.00		100.00			
7710.3161.01	Miete Geräte	3'000.00		3'000.00		395.20	
7710.3300.01	Abschreibungen	16'544.60		10'839.05		9'389.05	
7710.3300.99	Abschreibungen	324.05		351.05		378.05	
7710.4240.01	Bestattungsgebühren		26'800.00		30'000.00		26'820.10
7900	Raumplanung	278'597.35	5'200.00	253'192.30		219'911.95	5'212.35
7900.3000.01	Sitzungsgelder	5'000.00		5'000.00		4'192.50	
7900.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	36'200.00		36'000.00		35'699.80	
7900.3010.02	Baupräsident Pauschalhonorar	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
7900.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'200.00		3'200.00		2'799.45	
7900.3052.01	Pensionskassenbeiträge	4'700.00		3'800.00		3'730.20	
7900.3053.01	Versicherungsbeiträge	3'600.00		1'300.00		1'071.05	
7900.3130.01	Verbandsbeiträge	2'000.00		2'000.00		1'378.10	
7900.3132.01	Honorare externe Berater					640.00	
7900.3300.01	Abschreibungen	132'635.65		111'358.80		103'358.75	
7900.3300.99	Abschreibungen	15'261.70		16'533.50		17'805.30	
7900.3611.01	Honorare Ortsplanung	50'000.00		40'000.00		26'643.55	
7900.3631.01	Amtliche Vermessung AV 93	22'000.00		30'000.00		18'593.25	
7900.4260.01	Rückerstattungen		5'200.00				5'212.35

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	86'450.00	258'300.00	114'900.00	263'400.00	53'217.10	257'278.90
	Netto Ertrag	171'850.00		148'500.00		204'061.80	
8140	Produktionsverbesserungen	2'600.00		3'900.00		2'827.80	
8140.3130.01	Ackerbaustellenleitung	2'600.00		2'600.00		2'827.80	
8140.3130.02	Verbandsbeiträge			800.00			
8140.3170.01	Spesenentschädigungen			500.00			
8200	Forstwirtschaft	29'000.00		20'000.00		8'564.85	
8200.3132.01	Waldbau C Siedlungsprojekt	29'000.00		20'000.00		8'564.85	
8300	Jagd und Fischerei	1'750.00	8'300.00	1'700.00	8'400.00	1'685.40	8'426.90
8300.3631.01	Beitrag an Kanton	1'750.00		1'700.00		1'685.40	
8300.4100.01	Jagd- und Fischereipachterträge		8'300.00		8'400.00		8'426.90
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	34'900.00		69'000.00		38'042.55	
8500.3130.01	Promotion Laufental, Betriebskostenanteil	20'500.00		22'800.00		19'974.50	
8500.3130.02	Verbandsbeiträge	8'400.00		200.00		8'385.20	
8500.3132.01	Honorare Arbeitssicherheit	6'000.00		6'000.00		3'408.70	
8500.3132.04	Image und Jubiläum			40'000.00		6'274.15	
8710	Elektrizität	18'200.00	250'000.00	20'300.00	255'000.00	2'096.50	248'852.00
8710.3132.01	Energiestadt Laufen	16'700.00		18'800.00		2'096.50	
8710.3634.01	Primeo, Beitrag an Energieberatung	1'500.00		1'500.00			
8710.4120.01	BKW, Konzessionsabgabe		240'000.00		245'000.00		239'106.00
8710.4120.02	Primeo, Konzessionsabgabe		10'000.00		10'000.00		9'746.00

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	584'500.00	19'312'258.00	499'200.00	18'475'400.00	525'642.87	19'820'858.48
	Netto Ertrag	18'727'758.00		17'976'200.00		19'295'215.61	
9100	Steuern aktuelles Jahr		14'935'000.00		14'276'500.00		13'365'798.70
9100.4000.01	Einkommenssteuern		10'080'000.00		9'571'000.00		9'310'936.15
9100.4000.02	Sondersteuern		150'000.00		150'000.00		112'618.45
9100.4000.03	Nach- und Strafsteuern				10'000.00		27'032.25
9100.4000.99	Kanton BE, Einkommenssteuern						1'546.20
9100.4001.01	Vermögenssteuern		1'190'000.00		1'189'100.00		1'080'853.25
9100.4002.01	Quellensteuern		525'000.00		405'000.00		481'277.60
9100.4010.01	Ertragssteuern		2'290'000.00		2'493'200.00		1'941'471.00
9100.4011.01	Kapitalsteuern		700'000.00		458'200.00		410'063.80
9101	Steuern Vorjahre	90'000.00	100'000.00	50'000.00	60'000.00	119'609.65	138'190.85
9101.3182.01	Steuerdebitoren Veränderung Delkreder					20'954.00	
9101.3183.01	Definitive Forderungsverluste	90'000.00		50'000.00		98'655.65	
9101.4000.01	Einkommenssteuern Vorjahre						282'245.45
9101.4000.02	Sondersteuern		60'000.00		60'000.00		59'772.85
9101.4000.03	Nach- und Strafsteuern		40'000.00				81'316.20
9101.4001.01	Vermögenssteuern Vorjahre						48'141.80
9101.4010.01	Ertragssteuern						-441'867.75
9101.4011.01	Kapitalsteuern						101'019.95
9101.4293.01	Eingang abgeschriebene Steuerforderungen						7'562.35
9102	Zinsendienst Steuern	12'000.00	210'000.00		210'000.00	11'548.85	-2'422.25
9102.3403.01	Steuervergütungszinsen	12'000.00				11'548.85	
9102.4403.01	Steuerverzugszinsen		210'000.00		210'000.00		-2'422.25
9300	Finanz- und Lastenausgleich	232'000.00	3'645'500.00	205'000.00	3'529'200.00	204'770.00	3'256'822.00
9300.3625.01	Finanzierung Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe	59'000.00		57'000.00		56'820.00	
9300.3631.01	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	173'000.00		148'000.00		147'950.00	
9300.4621.01	Lastenabgeltungen		825'000.00		825'000.00		823'592.00
9300.4622.01	Ressourcenausgleich		1'514'000.00		1'366'000.00		1'090'712.00
9300.4625.01	Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe		275'000.00		251'000.00		229'512.00
9300.4631.01	Harmos Kompensationsleistung		676'500.00		718'200.00		744'817.00
9300.4631.03	Ergänzungsleistungen Kompensationsleistung		355'000.00		369'000.00		368'189.00
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen		328'458.00		317'500.00		371'460.55
9400.4600.01	Anteil an Bundeserträgen		328'458.00		317'500.00		371'460.55
9610	Zinsen	226'000.00	17'400.00	198'000.00	17'400.00	263'250.12	17'372.00
9610.3130.01	Bank- und Postkontospesen	3'000.00		5'000.00		25'580.47	
9610.3401.01	Zinsen kurzfristige Schulden	1'000.00		1'000.00		2'223.00	
9610.3406.01	Zinsen langfristige Schulden	222'000.00		192'000.00		235'446.65	
9610.4420.01	Dividendenerträge		17'400.00		17'400.00		17'372.00
9630	St. Martinsweg 16	6'800.00	58'400.00	29'800.00	46'000.00	11'450.75	43'579.95
9630.3130.01	Kommunikation und Portokosten	700.00		700.00		765.85	
9630.3134.01	Versicherungsprämien	3'600.00		6'600.00		3'526.55	
9630.3144.01	Unterhalt Hochbau St. Martinsweg 16	2'500.00		22'500.00		6'454.30	
9630.3144.02	Unterhalt Hochbau St. Martinsweg 10					704.05	
9630.4430.01	Pachtzinsen		51'200.00		31'600.00		29'179.95
9630.4430.02	Mieträge		7'200.00		14'400.00		14'400.00
9631	Hintere Gasse 28	1'000.00		800.00		926.00	
9631.3134.01	Versicherungsprämien	1'000.00		800.00		926.00	
9632	Areal Nau	800.00		1'000.00		786.40	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9632.3134.01	Versicherungsprämien	800.00		1'000.00		786.40	
9633	Amthausgasse 3	1'600.00	4'800.00	800.00		2'104.10	4'788.30
9633.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	100.00				55.65	
9633.3120.03	Energiekosten	700.00				665.35	
9633.3134.01	Versicherungsprämien	800.00		800.00		707.00	
9633.3144.01	Unterhalt Hochbau					676.10	
9633.4430.01	Mieterträge		4'800.00				4'788.30
9634	Areal Aegerten	14'300.00	7'700.00	13'800.00	7'700.00	9'328.55	7'900.00
9634.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'300.00			
9634.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'000.00		1'000.00			
9634.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	500.00		200.00		506.05	
9634.3120.03	Stromkosten	1'200.00		1'200.00			
9634.3134.01	Versicherungsprämien	1'000.00		800.00		934.55	
9634.3144.01	Unterhalt Hochbau	1'500.00		1'500.00		635.95	
9634.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500.00		500.00			
9634.3160.01	Baurechtszins Aegerten	7'300.00		7'300.00		7'252.00	
9634.4260.01	Rückerstattungen		900.00		900.00		1'100.00
9634.4430.01	Mieterträge		6'800.00		6'800.00		6'800.00
9710	CO2 Abgaben		5'000.00		11'100.00		4'684.63
9710.4699.01	CO2 Abgaben		5'000.00		11'100.00		4'684.63
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-98'131.55	
9950.3052.01	Pensionskasse Ausfinanzierung					-119'458.10	
9950.3180.01	Debitoren Veränderung Delkredere					21'326.55	
9990	Abschluss						2'612'683.75
9990.9001.01	Aufwandüberschuss						2'612'683.75
	Total	28'580'005.20	27'601'228.20	29'163'738.55	27'758'465.40	29'448'677.16	29'448'677.16
	Netto Aufwand		978'777.00		1'405'273.15		
	Gesamttotal	28'580'005.20	28'580'005.20	29'163'738.55	29'163'738.55	29'448'677.16	29'448'677.16

Investitionsrechnung

Übersicht Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand			679'000.00	679'000.00	20'350.45	20'350.45
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Netto Aufwand	109'800.00	109'800.00				
2	BILDUNG Netto Aufwand					195'062.30	195'062.30
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	137'000.00	137'000.00			425'445.50	166'499.45 258'946.05
6	VERKEHR Netto Aufwand	1'328'000.00	90'000.00 1'238'000.00	560'000.00	400'000.00 160'000.00	1'457'705.37	1'457'705.37
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	930'000.00	400'000.00 530'000.00	1'320'000.00	520'000.00 800'000.00	1'632'931.04	792'825.05 840'105.99
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand Netto Ertrag	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	-99'000.00 99'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag					959'324.50 2'673'170.16	3'632'494.66
	Total	2'604'800.00	490'000.00	2'659'000.00	920'000.00	4'591'819.16	4'591'819.16
	Netto Aufwand		2'114'800.00		1'739'000.00		
	Gesamttotal	2'604'800.00	2'604'800.00	2'659'000.00	2'659'000.00	4'591'819.16	4'591'819.16

Übersicht Artengliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Investitionsausgaben Netto Aufwand	2'604'800.00		2'659'000.00		4'591'819.16	
			2'604'800.00		2'659'000.00		4'591'819.16
50	Sachanlagen	1'615'000.00		1'229'000.00		3'205'208.96	
5010	Strassen/Verkehrswege	290'000.00		300'000.00		1'411'379.07	
5030	Übrige Tiefbauten	50'000.00				1'211'086.68	
5040	Hochbauten	1'000'000.00		729'000.00		206'491.45	
5060	Mobilien	275'000.00		100'000.00		99'966.65	
5090	Übrige Sachanlagen			100'000.00		276'285.11	
52	Immaterielle Anlagen	480'000.00		630'000.00		208'034.20	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	480'000.00		630'000.00		208'034.20	
56	Eigene Investitionsbeiträge	509'800.00		800'000.00		219'251.50	
5610	Investitionsbeiträge an Kanton	400'000.00		800'000.00		5'118.00	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	109'800.00				1'000.00	
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					213'133.50	
59	Abschluss Investitionsrechnung					959'324.50	
5900	Allgemeiner Haushalt					166'499.45	
5901	Wasserversorgung					400'772.50	
5902	Abwasserbeseitigung					287'129.25	
5912	Abwasserbeseitigung					104'923.30	

Übersicht Artengliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Investitionseinnahmen		490'000.00		920'000.00		4'591'819.16
	Netto Ertrag	490'000.00		920'000.00		4'591'819.16	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		490'000.00		920'000.00		959'324.50
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		90'000.00				
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						75'784.50
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						100'000.00
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		400'000.00		400'000.00		783'540.00
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten				520'000.00		
69	Abschluss Investitionsrechnung						3'632'494.66
6900	Allgemeiner Haushalt						2'272'733.47
6901	Wasserversorgung						1'072'631.94
6902	Abwasserbeseitigung						287'129.25
	Total	2'604'800.00	490'000.00	2'659'000.00	920'000.00	4'591'819.16	4'591'819.16
	Netto Aufwand		2'114'800.00		1'739'000.00		
	Gesamttotal	2'604'800.00	2'604'800.00	2'659'000.00	2'659'000.00	4'591'819.16	4'591'819.16

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Ausgaben			679'000.00		20'350.45	
					679'000.00		20'350.45
02	Allgemeine Dienste			679'000.00		20'350.45	
029	Verwaltungsliegenschaften			679'000.00		20'350.45	
0290	Stadthaus			679'000.00		20'350.45	
0290.5040.03	Stadthaus, Sanierungen			679'000.00		11'271.45	
0290.5290.01	Erdbebennachweis Gemeindeliegenschaften					9'079.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Netto Ausgaben	109'800.00					
			109'800.00				
15	Feuerwehr	109'800.00					
150	Feuerwehr	109'800.00					
1500	Feuerwehr	109'800.00					
1500.5620.02	Stützpunktfeuerwehr, Investitionsbeitrag Kauf Mannschaftstransporter und Atemschutzgeräte	109'800.00					
2	BILDUNG Netto Ausgaben					195'062.30	
							195'062.30
21	Obligatorische Schule					195'062.30	
217	Schulliegenschaften					195'062.30	
2173	Primarschulgebäude Baselstrasse					195'062.30	
2173.5040.03	Baselstrasse, Gestaltung Pausenplatz					170'712.60	
2173.5060.02	Primarschulzentrum, Alarmierungseinrichtung					24'349.70	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Netto Ausgaben	137'000.00				425'445.50	166'499.45
			137'000.00				258'946.05
31	Kulturerbe					24'507.40	
311	Museen und Kulturförderung					24'507.40	
3110	Museen und Kulturförderung					24'507.40	
3110.5040.03	Museum, Liegenschaftssanierungen					24'507.40	
34	Sport und Freizeit	137'000.00				400'938.10	166'499.45
341	Sport	137'000.00				320'830.55	166'499.45
3413	Kunsteisbahn	137'000.00					
3413.5060.04	Eishalle, Anzeigetafel und Akustikanlage	33'000.00					
3413.5060.05	Eishalle, LED-Beleuchtung	60'000.00					
3413.5060.06	Eishalle, Ersatz WRG Rotor	44'000.00					
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen					320'830.55	166'499.45
3414.5030.03	Nau, Kunstrasen					237'430.55	
3414.5030.04	LZT Beitrag Sportanlage					83'400.00	
3414.6310.01	Sportamt Baselland, Investitionsbeitrag an Kunstrasen						66'499.45
3414.6370.01	FC Laufen, Investitionsbeitrag an Kunstrasen						100'000.00
342	Freizeit					80'107.55	
3420	Freizeit					80'107.55	

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3420.5060.01	Kirchgarten, Kinderspielplatz					80'107.55	
6	VERKEHR	1'328'000.00	90'000.00	560'000.00	400'000.00	1'457'705.37	
	Netto Ausgaben		1'238'000.00		160'000.00		1'457'705.37
61	Strassenverkehr	1'328'000.00	90'000.00	560'000.00	400'000.00	1'457'705.37	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'328'000.00	90'000.00	560'000.00	400'000.00	1'457'705.37	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'328'000.00	90'000.00	560'000.00	400'000.00	1'457'705.37	
6150.5010.13	Bierkellerweg inkl. Planung	50'000.00		50'000.00			
6150.5010.14	Diebachstrasse inkl. Planung					857'879.15	
6150.5010.15	Wasserfall, Brücke			50'000.00			
6150.5010.16	Norimatt, Brücke und Dammweg	120'000.00		50'000.00			
6150.5010.19	Schliffweg, Korrektion					-2'945.50	
6150.5010.21	Schliffweg, Strassenkorrektion			150'000.00		329'865.22	
6150.5010.22	Feninger-Strasse und Hinterfeldstrasse					10'092.15	
6150.5010.23	Strassensanierung ausserhalb Stadtgebiet					143'968.65	
6150.5010.24	Strassensanierung innerhalb Stadtgebiet					72'519.40	
6150.5010.27	Sanierung Bahnhofbrücke (Zugänge und Asphalt)	120'000.00					
6150.5040.01	Neubau Werkhofgebäude inkl. Projektierung	1'000'000.00		50'000.00			
6150.5060.10	Elektrofahrzeug mit Ladebrücke	38'000.00					
6150.5060.16	Ersatz Beleuchtungskörper					42'830.05	
6150.5290.05	Werkhof Planung Vorprojekt					3'496.25	
6150.5290.06	Werkhof Projektierungskredit			210'000.00			
6150.6300.02	Schliffweg, Bundesbeitrag an Bahnunterführung		90'000.00				
6150.6372.04	Diebachstrasse, Grundeigentümerbeiträge				400'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	930'000.00	400'000.00	1'320'000.00	520'000.00	1'632'931.04	792'825.05
	Netto Ausgaben		530'000.00		800'000.00		840'105.99
71	Wasserversorgung	300'000.00	200'000.00	200'000.00	320'000.00	1'072'631.94	400'772.50
710	Wasserversorgung	300'000.00	200'000.00	200'000.00	320'000.00	1'072'631.94	400'772.50
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	300'000.00	200'000.00	200'000.00	320'000.00	1'072'631.94	400'772.50
7101.5030.08	Diebachstrasse					152'787.95	
7101.5030.14	Röschenzstrasse					487'492.75	
7101.5030.16	Kirchgarten					1'077.00	
7101.5030.17	Hydranten Netzerweiterung					5'385.00	
7101.5030.18	Schliffweg, Ersatz Wasserleitung					52'098.03	
7101.5030.19	Birshalden Querung Ersatz Wasserleitung					39'231.60	
7101.5060.05	Netzüberwachung Zonescan Hochzone					52'679.35	
7101.5090.03	Aergerten, Altlastenuntersuchung					276'285.11	
7101.5290.05	Reservoir "uf Saal"	200'000.00		200'000.00		5'595.15	
7101.5610.01	Hochwasserschutzmassnahmen "Nau und Norimatt"	100'000.00					
7101.6310.01	BGV, Subventionen						9'285.05
7101.6371.01	Wasseranschlussbeiträge		200'000.00		200'000.00		391'487.45
7101.6372.02	Diebach, Grundeigentümerbeiträge				120'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	350'000.00	200'000.00	800'000.00	200'000.00	287'129.25	392'052.55
720	Abwasserbeseitigung	350'000.00	200'000.00	800'000.00	200'000.00	287'129.25	392'052.55
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	350'000.00	200'000.00	800'000.00	200'000.00	287'129.25	392'052.55
7201.5030.02	Diebachstrasse					57'397.05	
7201.5030.03	GEP-Massnahmen					3'507.35	
7201.5030.11	Hochwasserschutzprojekte	50'000.00					

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.12	Brislachstrasse					3'973.35	
7201.5030.14	Kirchgarten					4'000.00	
7201.5610.01	Einleitbauwerke "Stadtbach und Güschbach"	300'000.00		800'000.00		5'118.00	
7201.5640.02	Röschenzstrasse					157'826.05	
7201.5640.03	Röschenzstrasse, Investitionsbeitrag ARA-Verband					55'307.45	
7201.6371.01	Abwasseranschlussbeiträge		200'000.00		200'000.00		348'017.55
7201.6371.02	ARA Abwasseranschlussbeiträge						44'035.00
74	Gewässerverbauungen					37'391.45	
740	Gewässerverbauungen					37'391.45	
7410	Gewässerverbauungen					37'391.45	
7410.5030.01	Auslaufwerke, Rückstauklappen					37'391.45	
77	Friedhof und Bestattung			100'000.00		45'914.60	
771	Friedhof und Bestattung			100'000.00		45'914.60	
7710	Friedhof und Bestattung			100'000.00		45'914.60	
7710.5030.01	Erweiterung Gemeinschaftsgrab					45'914.60	
7710.5090.03	Mauersanierung Etappe 4			100'000.00			
79	Raumordnung	280'000.00		220'000.00		189'863.80	
790	Raumordnung	280'000.00		220'000.00		189'863.80	
7900	Raumplanung	280'000.00		220'000.00		189'863.80	
7900.5290.02	Stadtentwicklungsprogramm			100'000.00		127'596.15	
7900.5290.05	Gewässerraum und Ortsplanrevisionmit Entwicklungskonzept			20'000.00		21'965.10	
7900.5290.06	Seidenweg Arealentwicklung			100'000.00		40'302.55	
7900.5290.07	Dürrenboden, Teilzonenplanung	230'000.00					
7900.5290.08	Revision Zonenvorschriften	50'000.00					
7900.5290.101	STEP, Partizipation					49'676.60	
7900.5290.104	STEP, Schwesternhaus					66'258.95	
7900.5290.106	STEP, private Arealentwicklung					969.30	
7900.5290.107	STEP, Aussenräume Altstadt					9'745.40	
7900.5290.118	STEP, Langsamverkehr					945.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	100'000.00		100'000.00		-99'000.00	
	Netto Ausgaben		100'000.00		100'000.00		
	Netto Einnahmen					99'000.00	
81	Landwirtschaft					1'000.00	
812	Strukturverbesserungen					1'000.00	
8120	Strukturverbesserungen					1'000.00	
8120.5620.01	Gemeinde Wahlen, Anteil Meloration					1'000.00	
87	Energie	100'000.00		100'000.00		-100'000.00	
873	Übrige Energie	100'000.00		100'000.00		-100'000.00	
8730	Übrige Energie	100'000.00		100'000.00		-100'000.00	
8730.5060.01	Energetische Massnahmen an Gebäuden und Anlagen	100'000.00		100'000.00		-100'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN					959'324.50	3'632'494.66
	Netto Einnahmen					2'673'170.16	
99	Nicht aufgeteilte Posten					959'324.50	3'632'494.66
999	Abschluss					959'324.50	3'632'494.66
9990	Abschluss					959'324.50	3'632'494.66
9990.5900.01	Passivierungen					166'499.45	

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9990.5901.01	Passivierungen Wasserversorgung					400'772.50	
9990.5902.01	Passivierungen Abwasserbeseitigung					287'129.25	
9990.5912.01	Abwasserbeseitigung, IR Einnahmenüberschuss					104'923.30	
9990.6900.01	Aktivierungen						2'272'733.47
9990.6901.01	Aktivierungen Wasserversorgung						1'072'631.94
9990.6902.01	Aktivierungen Abwasserbeseitigung						287'129.25
	Total	2'604'800.00	490'000.00	2'659'000.00	920'000.00	4'591'819.16	4'591'819.16
	Netto Ausgaben		2'114'800.00		1'739'000.00		
	Gesamttotal	2'604'800.00	2'604'800.00	2'659'000.00	2'659'000.00	4'591'819.16	4'591'819.16

Auflistung Investitionen Verwaltungsvermögen

Druckdatum: 15.11.2021

HRM2: Stadt Laufen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12. 2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben per 31.12. 2020	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben Budget 2022	Verbleibender Kredit per 31.12. 2022
		Datum	Art						
Total				11'821'362	-10'117'406.07	21'938'768.00	1'739'000	2'114'800	18'084'968
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			859'000	48'350.45	810'650.00	679'000		131'650
0220.5290.01	Erdbebenachweis Gemeindeliegenschaften	13.12.18	GV	20'000	29'079.00	-9'079.00			-9'079
0290.5060.02	Stadthaus, Sanierungen	18.06.20	GV	839'000	19'271.45	819'728.55	679'000		140'729
0290.6310.01	Stadthaus, Kantonsbeitrag an Sanierungskosten	18.06.20	GV						
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT							109'800	-109'800
1500.5620.02	Stützpunkfeuerwehr, Investitionsbeitrag Mannschaftstransporter	09.12.21	GV					109'800	-109'800
2	BILDUNG			380'000	395'062.30	-15'062.00			-15'062
2173.5040.03	Baselstrasse, Gestaltung Pausenplatz	26.03.19	GV	330'000	320'712.60	9'287.40			9'287
2173.5060.02	Primarschulzentrum, Alarmierungseinrichtung	13.12.18	GV	50'000	74'349.70	-24'349.70			-24'350
3	KULTUR UND FREIZEIT			207'200	241'012.25	-33'812.00		137'000	-170'812
3110.5040.03	Museum, Liegenschaftssanierungen	05.12.19	GV	27'200	24'507.40	2'692.60			2'693
3120.5060.03	Brunnensanierungen 5. Etappe		Hängig		3'231.00	-3'231.00			-3'231
3413.5060.03	Eisaufbereitungsfahrzeug	13.12.18	GV	180'000	133'166.30	46'833.70			46'834
3413.5060.04	Eishalle, Anzeigetafel und Akustikanlage	09.12.21	GV					33'000	-33'000
3413.5060.05	Eishalle, LED-Beleuchtung	09.12.21	GV					60'000	-60'000
3413.5060.06	Eishalle, Ersatz WRG Rotor	09.12.21	GV					44'000	-44'000
3420.5060.01	Kirchgarten, Kinderspielplatz	13.12.18	GV	60'000	140'107.55	-80'107.55			-80'108
3420.6370.01	Kirchgarten, Kinderspielplatz Investorenbeitrag	13.12.18	GV	-60'000	-60'000.00				
6	GEMEINDESTRASSEN			3'790'000	2'742'114.27	1'047'886.00	160'000	1'238'000	-350'114
6150.5010.13	Bierkellerweg	10.12.20	GV	50'000		50'000.00	50'000	50'000	-50'000
6150.5010.14	Diebachstrasse inkl. Planung	13.03.18	GV	1'815'000	1'470'925.75	344'074.25			344'074
6150.5010.15	Wasserfall, Brücken Vorprojekt	10.12.20	SR		21'171.05	-21'171.05	50'000		-71'171
6150.5010.16	Norimatt, Brücke und Dammweg	10.12.20	SR12		19'863.60	-19'863.60	50'000	120'000	-189'864
6150.5010.20	Viehmarktplatz	14.12.17	GV	160'000	162'007.65	-2'007.65			-2'008
6150.5010.21	Schliffmatt, Sanierung	05.12.19	GV	590'000	329'865.22	260'134.78	150'000		110'135
6150.5010.22	Feninge-Strasse und Hinterfeldstrasse	28.06.18	GV	490'000	320'665.30	169'334.70			169'335
6150.5010.23	Strassensanierungen ausserhalb Stadtgebiet	05.12.19	GV	170'000	143'968.65	26'031.35			26'031

Auflistung Investitionen Verwaltungsvermögen

HRM2: Stadt Laufen

Druckdatum:

15.11.2021

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12. 2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben per 31.12. 2020	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben Budget 2022	Verbleibender Kredit per 31.12. 2022
		Datum	Art						
6150.5010.24	Strassensanierungen innerhalb Stadtgebiet	05.12.19	GV	100'000	72'519.40	27'480.60			27'481
6150.5010.27	Bahnhofbrücke, Sanierung	09.12.21	GV					120'000	-120'000
6150.5040.01	Neubau Werkhofgebäude inkl. Projektierung	10.12.20	GV	50'000		50'000.00	50'000	1'000'000	-1'000'000
6150.5060.10	Elektrofahrrad mit Ladebrücke	09.12.21	GV					38'000	-38'000
6150.5060.11	Fahrzeug mit Sole Streuung	13.12.18	GV	65'000	44'172.05	20'827.95			20'828
6150.5060.16	Ersatz Beleuchtungskörper	05.12.19	GV	50'000	42'830.05	7'169.95			7'170
6150.5290.06	Werkhof Projektierungskredit	18.06.20	GV	250'000		250'000.00	210'000		40'000
6150.5610.01	Hochwasserschutzprojekte Brücken "Wasserfall und Norimatt"		SR12		114'125.55	-114'125.55			-114'126
6150.6300.02	Schliffweg, Bundesbeitrag an Bahnunterführung	09.12.21	GV					-90'000	90'000
6150.6372.04	Diebachstrasse, Grundeigentümerbeiträge	13.03.18	GV				-400'000		400'000
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG			5'808'462	-13'873'427.79	19'681'890.00	800'000	530'000	18'351'890
7101.5030.08	Diebachstrasse	13.03.18	GV	220'000	208'498.25	11'501.75			11'502
7101.5030.14	Röschenzstrasse	09.01.17	SR		679'849.70	-679'849.70			-679'850
7101.5030.16	Kirchgarten	14.12.17	GV	100'000	43'323.00	56'677.00			56'677
7101.5030.17	Hydranten Netzerweiterung	13.12.18	GV	130'000	62'250.35	67'749.65			67'750
7101.5030.18	Schliffweg, Korrektion Wasserleitung	05.12.19	GV	140'000	52'528.83	87'471.17			87'471
7101.5030.19	Birshalden Querung Ersatz Wasserleitung	17.08.20	SR	435'000	39'231.60	395'768.40			395'768
7101.5060.05	Netzüberwachung Zonescan Hochzone	05.12.19	GV	60'000	52'679.35	7'320.65			7'321
7101.5090.03	Aegerten, Altlastenuntersuchung	14.12.17	SR	592'462	665'940.65	-73'478.65			-73'479
7101.5290.05	Reservoir "Uf Saal" Projektierungskredit	18.06.20	GV	130'000	5'595.15	124'404.85	200'000	200'000	-275'595
7101.5610.01	Hochwasserschutzmassnahmen "Nau und Norimatt"	09.12.21	GV		6'481.50	-6'481.50		100'000	-106'482
7101.6310.01	Kantons- und Bundesbeiträge	14.06.01	GV		-412'383.45	412'383.45			412'383
7101.6320.01	Einwohnergemeinde Bärschwil, Birshalden Ersatz Querung Wasserleitung		SR						
7101.6371.01	Wasseranschlussgebühren	14.06.01	GV		-9'365'151.26	9'365'151.26	-200'000	-200'000	9'765'151
7101.6372.02	Diebachstrasse, Grundeigentümerbeiträge	13.03.18	GV				-120'000		120'000
7201.5030.02	Diebachstrasse, Abwasserleitung	05.12.19	GV	120'000	66'682.10	53'317.90			53'318
7201.5030.11	Hochwasserschutzprojekte	09.12.21	GV					50'000	-50'000

Auflistung Investitionen Verwaltungsvermögen

Druckdatum: 15.11.2021

HRM2: Stadt Laufen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12. 2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben per 31.12. 2020	Ausgaben 2021 (Hochrechnung)	Ausgaben Budget 2022	Verbleibender Kredit per 31.12. 2022
		Datum	Art						
7201.5030.12	Brislachstrasse	15.12.16	GV	50'000	29'730.10	20'269.90			20'270
7201.5030.14	Kirchgarten	14.12.17	GV	200'000	13'289.70	186'710.30			186'710
7201.5610.01	Hochwasserschutzmassnahmen "Stadtbach und Guschbach"	18.06.15	GV	25'000	62'225.65	-37'225.65	800'000	300'000	-1'137'226
7201.5640.01	Hinterfeld	14.12.17	GV	100'000	245'812.25	-145'812.25			-145'812
7201.5640.02	Röschenzstrasse	14.12.17	GV	150'000	165'126.95	-15'126.95			-15'127
7201.5640.03	Röschenzstrasse, Investitionsbeitrag ARA-Verband	09.01.17	SR	610'000	6'15'347.45	-5'347.45			-5'347
7201.6371.01	Kanalisationsanschlussgebühren	18.06.15	GV		-7'544'564.66	7'544'564.66	-200'000	-200'000	7944'565
7201.6371.02	ARA-Einkaufsgebühren	18.06.15	GV		-1'520'509.80	1'520'509.80			1'520'510
7410.5610.01	Hochwasserschutzprojekt	18.06.15	GV	190'000	3'791.05	186'208.95			186'209
7710.5030.01	Erweiterung Gemeinschaftsgrab	05.12.19	GV	46'000	45'914.60	85.40			85
7710.5060.01	Friedhof, Sanierung sanitäre Anlagen	13.12.18	GV	60'000	48'154.45	1'1845.55			11'846
7710.5090.03	Friedhof, Mauersanierung Etappe 4	10.12.20	GV	100'000		100'000.00	100'000		34'123
7900.5290.02	STEP, Rahmenkredit Stadtentwicklungsprogramm	08.12.11	GV	1'920'000	1'785'876.80	134'123.20	100'000		
7900.5290.05	Ortsplanrevision	13.12.18	GV	50'000	30'549.35	19'450.65	20'000		-549
7900.5290.06	Seidenweg Arealentwicklung	05.12.19	GV	150'000	40'302.55	109'697.45	100'000		9'697
7900.5290.07	Dürrenboden, Teilzonenplanung	21.09.21	GV	230'000		230'000.00		230'000	
7900.5290.08	Revision Zonenvorschriften	09.12.21	GV					50'000	-50'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT			256'700	288'627.15	-31'927.00	100'000	100'000	-231'927
8120.5620.01	Gesamtmelioration Wahlen, Beteiligung Stadt Laufen	15.03.07	GV	56'700	45'943.00	10'757.00			10'757
8730.5060.01	Energetische Massnahmen an Gemeindegenschaften	14.12.17	GV	200'000	242'684.15	-42'684.15	100'000	100'000	-242'684
9	FINANZEN UND STEUERN			520'000	40'855.30	479'145.00			479'145
9633.5290.02	Amthausgasse 3, Projekt Innensanierung für Nutzungsänderung	14.12.17	GV	520'000	40'855.30	479'144.70			479'145

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'671'632	1'784'316	1'797'383	1'750'553	1'765'482	1'782'316
01	Legislative und Exekutive	286'200	294'920	297'094	299'285	301'804	304'344
011	Legislative	45'400	64'190	64'575	64'962	65'568	66'181
0110	Gemeindeversammlung	45'400	64'190	64'575	64'962	65'568	66'181
0110.3000.01	Sitzungsgelder	15'100	15'100	15'221	15'343	15'465	15'589
0110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	5'500	5'500	5'544	5'588	5'633	5'678
0110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	500	500	504	508	512	516
0110.3053.01	Versicherungsbeiträge		200	202	203	205	206
0110.3102.01	Stimm- und Wahlmaterial	4'000	21'790	21'899	22'008	22'229	22'451
0110.3132.01	Honorar externe Rechnungsprüfung	18'500	21'100	21'206	21'312	21'525	21'740
0110.3160.01	Gymnasium Laufen, Miete	1'800					
012	Exekutive	240'800	230'730	232'519	234'323	236'235	238'164
0120	Stadtrat	240'800	230'730	232'519	234'323	236'235	238'164
0120.3000.01	Sitzungsgelder	6'000	6'000	6'048	6'096	6'145	6'194
0120.3010.01	Stadtrat Pauschalhonorare	165'000	165'000	166'320	167'651	168'992	170'344
0120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'500	12'500	12'600	12'701	12'802	12'905
0120.3052.01	Pensionskassenbeiträge	18'900	23'330	23'517	23'705	23'894	24'086
0120.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'000	5'100	5'141	5'182	5'223	5'265
0120.3170.01	Spesenentschädigungen	8'400	8'400	8'442	8'484	8'569	8'655
0120.3170.02	Repräsentationskosten	25'000	10'400	10'452	10'504	10'609	10'715
02	Allgemeine Dienste	1'385'432	1'489'396	1'500'289	1'451'268	1'463'679	1'477'972
022	Allgemeine Dienste	1'314'651	1'399'339	1'409'722	1'360'184	1'371'648	1'384'914
0220	Stadtverwaltung	1'314'651	1'399'339	1'409'722	1'360'184	1'371'648	1'384'914
0220.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	833'000	830'400	837'043	843'740	850'489	857'293
0220.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	61'600	57'800	58'262	58'729	59'198	59'672
0220.3052.01	Pensionskassenbeiträge	85'700	106'910	107'765	48'627	49'016	49'409
0220.3053.01	Versicherungsbeiträge	25'400	25'000	25'200	25'402	25'605	25'810
0220.3054.01	Familienausgleichskasse	82'850					
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	13'100	17'270	17'408	17'547	17'688	17'829
0220.3091.01	Personalwerbung		1'670	1'683	1'697	1'710	1'724
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand		10'000	10'080	10'161	10'242	10'324
0220.3100.01	Büromaterial	18'000	19'140	19'236	19'332	19'525	19'720
0220.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'000	70	70	71	71	72
0220.3102.01	Druckkosten für Publikationen	5'000	12'230	12'291	12'353	12'476	12'601
0220.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	1'500					
0220.3109.01	Verschiedener Aufwand	1'000	1'550	1'558	1'566	1'581	1'597
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	5'000	4'000	4'020	4'040	4'081	4'121
0220.3118.01	Kauf Software	10'000					
0220.3118.02	Lizenz- und Wartungskosten	74'100	78'670	79'063	79'459	80'253	81'056
0220.3130.01	Kommunikations- und Portokosten	110'000	90'320	90'772	91'225	92'138	93'059
0220.3130.02	Identitätskartenerstellung	10'000	7'950	7'990	8'030	8'110	8'191
0220.3130.03	Betriebskosten		900	905	909	918	927
0220.3130.04	Verbandsbeiträge	21'500	23'470	23'587	23'705	23'942	24'182
0220.3132.01	Rechtsberatung	5'000	12'880	12'944	13'009	13'139	13'271
0220.3132.02	Honorare Fachexperten	17'000	14'800	14'874	14'948	15'098	15'249
0220.3133.01	Web-Hosting	3'000	690	693	697	704	711
0220.3134.01	Versicherungsprämien	600	300	302	303	306	309
0220.3150.01	Unterhalt Büromobiliar	500	390	392	394	398	402
0220.3153.01	Unterhalt Software	500					
0220.3158.01	Supportkosten	13'500	5'470	5'497	5'525	5'580	5'636
0220.3161.01	Miete Bürogeräte	7'000	7'820	7'859	7'898	7'977	8'057
0220.3170.01	Spesenentschädigungen	3'000	970	975	980	990	999
0220.3199.01	Übriger Betriebsaufwand		7'950	7'950	7'950	7'950	7'950
0220.3300.99	Abschreibungen	291	269	247	224	179	157
0220.3611.01	Veranlagungsentschädigung	85'000	122'910	124'139	125'380	126'634	127'901

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
0220.3611.02	Bezugsentschädigung	71'000	99'000	99'990	100'990	102'000	103'020
0220.3631.01	E-Umzug Beitrag an Kanton	1'660	1'720	1'737	1'755	1'772	1'790
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen	-2'500	-3'000	-3'030	-3'060	-3'091	-3'091
0220.4210.02	Kanzleigebühren	-22'000	-22'000	-22'220	-22'442	-22'667	-22'667
0220.4210.03	Baubewilligungsgebühren	-50'000	-25'000	-25'250	-25'503	-25'758	-25'758
0220.4210.04	Gebühren im Steuerbezug	-15'000	-12'500	-12'625	-12'751	-12'879	-12'879
0220.4260.01	Rückerstattungen	-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'061	-2'061
0220.4612.01	ZIKOLA, Verwaltungsentschädigung	-5'000	-5'000	-5'050	-5'101	-5'152	-5'152
0220.4612.02	RFS Laufental, Verwaltungsentschädigungen	-300	-300	-303	-306	-309	-309
0220.4612.03	Stützpunkterwehr, Verwaltungsentschädigung		-18'000	-18'180	-18'362	-18'545	-18'545
0220.4614.01	Landeskirchen, Steuerbezugsprovision	-33'500	-33'500	-33'835	-34'173	-34'515	-34'515
0220.4614.02	Kinder- und Ausbildungszulagen	-82'850					
0220.4900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	-23'000	-31'000	-31'310	-31'623	-31'939	-31'939
0220.4910.01	Verrechneter Personalaufwand Kreisschule	-13'000	-7'850	-7'929	-8'008	-8'088	-8'088
0220.4910.02	Verrechneter Personalaufwand Logopädie	-3'000	-3'030	-3'060	-3'091	-3'122	-3'122
029	Verwaltungsliegenschaften	70'780	90'057	90'567	91'084	92'031	93'058
0290	Stadthaus	70'960	70'007	70'405	70'806	71'520	72'312
0290.3010.01	Löhne Betriebspersonal	18'600	16'100	16'229	16'359	16'490	16'621
0290.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'400	1'300	1'310	1'321	1'331	1'342
0290.3052.01	Pensionskassenbeiträge	500	2'070	2'087	2'103	2'120	2'137
0290.3053.01	Versicherungsbeiträge	600	500	504	508	512	516
0290.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'700	1'700	1'709	1'717	1'734	1'752
0290.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	300	300	302	303	306	309
0290.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	500	600	603	606	612	618
0290.3120.03	Energieträgerkosten	22'000	22'000	22'110	22'221	22'443	22'667
0290.3120.04	Abfallentsorgungskosten		40	40	40	41	41
0290.3120.05	Stromkosten	8'000	13'200	13'266	13'332	13'466	13'600
0290.3134.01	Versicherungsprämien	5'200	4'300	4'322	4'343	4'387	4'430
0290.3144.01	Unterhalt Hochbau	8'870	6'470	6'502	6'535	6'600	6'666
0290.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	15'500	13'100	13'166	13'231	13'364	13'497
0290.3300.01	Abschreibungen	38'590	53'127	53'127	53'127	53'127	53'126
0290.4260.01	Rückerstattungen	-7'000	-7'000	-7'070	-7'141	-7'212	-7'212
0290.4470.01	Liegenschaftsmiete	-4'800	-4'800	-4'800	-4'800	-4'800	-4'800
0290.4920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	-39'000	-53'000	-53'000	-53'000	-53'000	-53'000
0297	Untertor	1'000	1'000	1'002	1'007	1'017	1'027
0297.3120.05	Stromkosten	200	200	201	202	204	206
0297.3134.01	Versicherungsprämien	200	200	201	202	204	206
0297.3144.01	Unterhalt Hochbau	600	600	600	603	609	615
0298	Obertor	-2'600	18'600	18'708	18'817	19'035	19'255
0298.3120.05	Stromkosten	200	350	352	354	357	361
0298.3134.01	Versicherungsprämien	300	350	352	354	357	361
0298.3144.01	Unterhalt Hochbau	900	20'900	21'005	21'110	21'321	21'534
0298.4260.01	Rückerstattungen	-1'000					
0298.4470.01	Obertor, Pächtertrag Sendeantenne	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
0299	Wassertor	1'420	450	452	455	459	464
0299.3120.05	Stromkosten	120	150	151	152	153	155
0299.3134.01	Versicherungsprämien	200	200	201	202	204	206
0299.3144.01	Unterhalt Hochbau	1'100	100	101	101	102	103

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	730'240	643'055	648'391	653'775	659'632	671'175
11	Polizei	154'400	146'430	147'228	148'029	148'951	151'300
111	Polizei	154'400	146'430	147'228	148'029	148'951	151'300
1110	Polizei	154'400	146'430	147'228	148'029	148'951	151'300
1110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	212'700	205'400	207'043	208'700	210'369	212'052
1110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	16'000	15'500	15'624	15'749	15'875	16'002
1110.3052.01	Pensionskassenbeiträge	20'300	26'530	26'742	26'956	27'172	27'389
1110.3053.01	Versicherungsbeiträge	6'400	6'400	6'451	6'503	6'555	6'607
1110.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	2'500	2'500	2'520	2'540	2'560	2'581
1110.3100.01	Büromaterial	5'500	800	804	808	816	824
1110.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'600	1'600	1'608	1'616	1'632	1'649
1110.3101.02	Treibstoffkosten	1'600	1'600	1'608	1'616	1'632	1'649
1110.3101.04	Aktionen Verkehrssicherheit	1'000	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
1110.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	3'000	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
1110.3112.01	Dienstkleider	2'500	3'500	3'518	3'535	3'570	3'606
1110.3118.01	Lizenz- und Wartungskosten		3'700	3'700	3'700	3'700	3'700
1110.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'200	1'200	1'206	1'212	1'224	1'236
1110.3130.02	Dienstleistungen Dritter	5'000	5'000	5'025	5'050	5'101	5'152
1110.3132.01	Notfallorganisation Hochwasser	800	800	804	808	816	824
1110.3132.03	Halterabfragen	800	800	804	808	816	824
1110.3134.01	Versicherungsprämien	1'800	1'600	1'608	1'616	1'632	1'649
1110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	5'700	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
1110.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	2'000	1'500	1'508	1'515	1'530	1'545
1110.3161.01	Miete Verkehrsmessgerät	500	500	503	505	510	515
1110.3170.01	Spesensschädigungen	500	500	503	505	510	515
1110.3611.01	Entschädigung an Kanton		1'000	1'010	1'020	1'030	1'041
1110.4260.01	Rückerstattungen		-1'000	-1'010	-1'020	-1'030	-1'030
1110.4270.01	Parkbussen	-80'000	-80'000	-80'800	-81'608	-82'424	-82'424
1110.4270.02	Bussen	-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'061	-2'061
1110.4270.03	Geschwindigkeitsbussen	-55'000	-55'000	-55'550	-56'106	-56'667	-56'667
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	382'400	361'040	364'531	368'056	371'852	376'711
140	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	382'400	361'040	364'531	368'056	371'852	376'711
1400	Allgemeines Rechtswesen	-21'600	-53'960	-54'619	-55'285	-55'723	-55'139
1400.3000.02	Sitzungsgelder Monatsmarkt	1'500	1'500	1'512	1'524	1'536	1'549
1400.3000.03	Sitzungsgelder Weihnachtsmarkt	200	400	403	406	410	413
1400.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	47'900	12'400	12'499	12'599	12'700	12'802
1400.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'700	1'100	1'109	1'118	1'127	1'136
1400.3052.01	Pensionskassenbeiträge	6'200	1'460	1'472	1'483	1'495	1'507
1400.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'500	400	403	406	410	413
1400.3100.01	Büromaterial Marktswesen	2'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
1400.3101.01	Verbrauchsmaterial Monatsmarkt	1'400	1'400	1'407	1'414	1'428	1'442
1400.3101.02	Verbrauchsmaterial Weihnachtsmarkt	5'700	5'700	5'729	5'757	5'815	5'873
1400.3101.03	Verbrauchsmaterial 1. Mai Markt	4'500	4'500	4'523	4'545	4'591	4'636
1400.3102.01	Drucksachen und Publikationen Marktswesen	700	700	704	707	714	721
1400.3120.05	Stromkosten Monatsmarkt	17'500	13'000	13'065	13'130	13'262	13'394
1400.3120.06	Stromkosten Weihnachtsmarkt	3'600	3'600	3'618	3'636	3'672	3'709
1400.3130.01	Honorar Dritter Marktorganisation		15'480	15'557	15'635	15'792	15'949
1400.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen Monatsmarkt	2'000	500	503	505	510	515
1400.4120.01	Konzessionen und Veranstaltungsgebühren	-5'000	-3'500	-3'535	-3'570	-3'606	-3'642
1400.4210.01	Einbürgerungsgebühren	-12'000	-12'000	-12'120	-12'241	-12'364	-12'364
1400.4210.02	Reklamebewilligungen	-2'000	-1'500	-1'515	-1'530	-1'545	-1'545
1400.4240.01	Marktstandgebühren Monatsmarkt	-60'000	-60'000	-60'600	-61'206	-61'818	-61'818

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1400.4240.02	Marktstandgebühren Weihnachtsmarkt	-11'000	-11'000	-11'110	-11'221	-11'333	-11'333
1400.4260.01	Rückerstattungen		-100	-101	-102	-103	-103
1400.4260.02	Rückerstattungen Monatsmarkt	-12'500	-12'500	-12'625	-12'751	-12'879	-12'879
1400.4260.03	Rückerstattungen Weihnachtsmarkt	-2'500	-2'500	-2'525	-2'550	-2'576	-2'576
1400.4472.01	Allmendgebühren	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	404'000	415'000	419'150	423'342	427'575	431'851
1401.3612.01	KESB, Betriebskostenanteil	333'000	335'000	338'350	341'734	345'151	348'602
1401.3612.02	KESB, Vormundschaftliche Leistungen	71'000	80'000	80'800	81'608	82'424	83'248
15	Feuerwehr	39'970	52'712	52'997	53'285	53'580	57'062
150	Feuerwehr	39'970	52'712	52'997	53'285	53'580	57'062
1500	Feuerwehr	39'970	52'712	52'997	53'285	53'580	57'062
1500.3181.01	Definitive Forderungsverluste	6'300	9'000	9'045	9'090	9'181	9'273
1500.3300.01	Abschreibungen	15'135	15'135	15'135	15'135	15'135	15'135
1500.3300.99	Abschreibungen	535	494	453	412	329	288
1500.3632.01	Stützpunktfeuerwehr Laufen, Betriebskostenanteil	323'000	333'084	336'415	339'779	343'177	346'609
1500.4200.01	Feuerwehrpflichtersatzabgabe	-305'000	-305'000	-308'050	-311'131	-314'242	-314'242
16	Militär und Bevölkerungsschutz	153'470	82'873	83'635	84'405	85'249	86'101
161	Militär	52'900	9'300	9'347	9'393	9'487	9'582
1611	Schiesswesen	52'900	9'300	9'347	9'393	9'487	9'582
1611.3134.01	Versicherungsprämien	100	100	101	101	102	103
1611.3140.01	Unterhalt Aussenanlage Fluh	52'800	9'200	9'246	9'292	9'385	9'479
162	Bevölkerungsschutz	100'570	73'573	74'289	75'012	75'762	76'519
1620	Zivilschutz	92'000	64'840	65'468	66'103	66'764	67'432
1620.3134.01	Versicherungsprämien	5'700	3'400	3'417	3'434	3'468	3'503
1620.3144.01	Unterhalt Zivilschutzanlagen	600	600	603	606	612	618
1620.3632.01	ZIKOLA, Betriebskostenanteil	85'700	60'840	61'448	62'063	62'684	63'310
1621	Gemeindeführungsstab	8'570	8'733	8'820	8'909	8'998	9'088
1621.3632.01	RFS, Betriebskostenanteil	8'570	8'733	8'820	8'909	8'998	9'088

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2	BILDUNG	8'087'029	8'348'066	8'448'594	8'477'916	8'514'869	8'574'874
21	Obligatorische Schule	8'084'029	8'346'066	8'446'584	8'475'896	8'512'828	8'572'813
211	Kindergarten	1'007'340	1'001'495	1'009'456	1'017'480	1'025'741	1'034'223
2110	Kindergarten	1'007'340	1'001'495	1'009'456	1'017'480	1'025'741	1'034'223
2110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	16'500	17'400	17'539	17'680	17'821	17'964
2110.3020.01	Löhne Lehrpersonen	841'900	830'300	836'942	843'638	850'387	857'190
2110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	55'300	52'000	52'416	52'835	53'258	53'684
2110.3052.01	Pensionskassenbeiträge	74'300	76'850	77'465	78'085	78'709	79'339
2110.3053.01	Versicherungsbeiträge	13'500	9'900	9'979	10'059	10'140	10'221
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	3'840	5'840	5'887	5'934	5'981	6'029
2110.3100.01	Büromaterial	1'050	1'050	1'055	1'061	1'071	1'082
2110.3102.01	Drucksachen und Publikationen	240	300	302	303	306	309
2110.3104.01	Lehrmittel	21'190	21'316	21'423	21'530	21'745	21'962
2110.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	1'500	1'500	1'508	1'515	1'530	1'545
2110.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'620	1'620	1'628	1'636	1'653	1'669
2110.3132.01	Honorare Dolmetscher	1'600	1'950	1'960	1'970	1'989	2'009
2110.3150.01	Unterhalt Büromobiliar	500	500	503	505	510	515
2110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	9'600	4'150	4'171	4'192	4'234	4'276
2110.3170.01	Spesenentschädigungen	500	200	201	202	204	206
2110.3171.01	Beitrag an Schulreisen	400	1'919	1'929	1'938	1'958	1'977
2110.3199.01	Übriger Betriebsaufwand		300	300	300	300	300
2110.4260.01	Rückerstattungen	-20'000	-15'000	-15'150	-15'302	-15'455	-15'455
2110.4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden	-16'200	-10'600	-10'600	-10'600	-10'600	-10'600
212	Primarschule	5'140'707	5'053'847	5'196'801	5'216'132	5'249'301	5'295'364
2120	Primarschule	5'140'707	5'053'847	5'196'801	5'216'132	5'249'301	5'295'364
2120.3010.02	Löhne Aufgabenhilfe	12'200	12'200	12'298	12'396	12'495	12'595
2120.3020.01	Löhne Lehrpersonen	2'887'850	3'267'860	3'394'003	3'421'155	3'448'524	3'476'112
2120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	187'200	200'400	202'003	203'619	205'248	206'890
2120.3052.01	Pensionskassenbeiträge	228'200	270'900	273'067	275'252	277'454	279'673
2120.3053.01	Versicherungsbeiträge	44'000	38'100	38'405	38'712	39'022	39'334
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	15'180	14'520	14'636	14'753	14'871	14'990
2120.3099.01	Übriger Personalaufwand		2'750	2'772	2'794	2'817	2'839
2120.3100.01	Büromaterial	1'060	1'100	1'106	1'111	1'122	1'133
2120.3102.01	Drucksachen und Publikationen	14'700	8'090	8'130	8'171	8'253	8'335
2120.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	6'200	5'600	5'628	5'656	5'713	5'770
2120.3104.01	Lehrmittel	40'700	34'925	35'100	35'275	35'628	35'984
2120.3104.03	Turnmaterial	2'300	2'300	2'312	2'323	2'346	2'370
2120.3104.04	Lehrmittel	28'540	30'030	30'180	30'331	30'634	30'941
2120.3109.01	Verschiedener Aufwand	4'890	2'340	2'352	2'363	2'387	2'411
2120.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen / Didaktisches Material	2'400	4'600	4'623	4'646	4'693	4'740
2120.3113.01	Anschaffung Hardware		13'000	13'065	13'130	13'262	13'394
2120.3118.01	Software-Lizenzkosten		18'340	18'340	18'340	18'340	18'340
2120.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'700	1'900	1'910	1'919	1'938	1'958
2120.3132.01	Honorare Dolmetscher	2'990	3'250	3'266	3'283	3'315	3'349
2120.3132.02	Musikunterricht	2'460	1'560	1'568	1'576	1'591	1'607
2120.3132.03	ICT-Medien	25'700					
2120.3132.04	Deutsch für Fremdsprachige	2'000					
2120.3150.01	Unterhalt Büromobiliar	250					
2120.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	13'500	3'500	3'518	3'535	3'570	3'606
2120.3158.01	Software-Supportkosten		6'400	6'400	6'400	6'400	6'400
2120.3161.01	Miete Kopiergeräte	6'048	8'860	8'904	8'949	9'038	9'129
2120.3170.01	Spesenentschädigungen	500	500	503	505	510	515
2120.3171.01	Beitrag an Schulreisen	3'874	3'810	3'829	3'848	3'887	3'926
2120.3171.02	Beitrag an Ski- Landschulwoche	37'736	37'930	38'120	38'310	38'693	39'080
2120.3171.03	Beitrag an Exkursionen und Veranstaltungen	4'270	4'120	4'141	4'161	4'203	4'245
2120.3171.04	Präventionspool	8'600					

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2120.3300.01	Abschreibungen	36'959	36'959	36'958	12'170		
2120.3612.01	Schulgelder an Gemeinden		19'440	19'634	19'831	20'029	20'229
2120.3632.01	KK, Betriebskostenanteil	172'000	228'957	231'247	233'559	235'895	238'254
2120.3632.02	ISF, Betriebskostenanteil	427'000					
2120.3632.03	VSHP, Betriebskostenanteil	124'000					
2120.3632.04	Logopädie, Betriebskostenanteil	299'000	330'944	334'253	337'596	340'972	344'382
2120.3632.06	EK-Betriebskostenanteil	608'000	619'552	625'748	632'005	638'325	644'708
2120.4230.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe	-5'800	-7'500	-7'575	-7'651	-7'727	-7'727
2120.4260.01	Rückerstattungen	-40'000	-25'000	-25'250	-25'503	-25'758	-25'758
2120.4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden	-65'500	-54'800	-54'800	-54'800	-54'800	-54'800
2120.4910.01	Kleinklasse, interne Verrechnung Schulleitung		-22'735	-22'735	-22'735	-22'735	-22'735
2120.4910.02	Logopädie, interne Verrechnung Schulleitung		-28'955	-28'955	-28'955	-28'955	-28'955
2120.4910.03	Einführungsklasse, interne Verrechnung Schulleitung		-41'900	-41'900	-41'900	-41'900	-41'900
2121	Kreisschule Primarschule						
2121.3000.01	Sitzungsgelder	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600
2121.3010.02	Löhne Reinigungspersonal	12'800	10'800	10'800	10'800	10'800	10'800
2121.3010.03	Kreisschulrat Pauschalhonorare	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
2121.3020.01	Löhne Lehrpersonen Kleinklasse	318'600	344'300	344'300	344'300	344'300	344'300
2121.3020.02	Löhne Lehrpersonen Vorschulheilpädagogik	214'600					
2121.3020.03	Löhne Lehrpersonen Integrative Schulungsform	661'900					
2121.3020.04	Löhne Lehrpersonen Logopädie	452'600	429'200	429'200	429'200	429'200	429'200
2121.3020.05	Löhne Lehrpersonen Einführungsklasse	676'700	623'700	623'700	623'700	623'700	623'700
2121.3050.01	Kleinklasse	23'000	25'100	25'100	25'100	25'100	25'100
2121.3050.02	Sozialversicherungsbeiträge VSHP Sozialversicherungsbeiträge	16'300					
2121.3050.03	ISF Sozialversicherungsbeiträge	49'300					
2121.3050.04	Logopädie Sozialversicherungsbeiträge	36'900	33'700	33'700	33'700	33'700	33'700
2121.3050.05	Einführungsklasse Sozialversicherungsbeiträge	50'500	48'600	48'600	48'600	48'600	48'600
2121.3052.01	Kleinklasse Pensionskassenbeiträge	25'000	33'400	33'400	33'400	33'400	33'400
2121.3052.02	VSHP Pensionskassenbeiträge	25'100					
2121.3052.03	ISF Pensionskassenbeiträge	75'800					
2121.3052.04	Logopädie Pensionskassenbeiträge	57'800	50'200	50'200	50'200	50'200	50'200
2121.3052.05	Einführungsklasse Pensionskassenbeiträge	68'100	70'500	70'500	70'500	70'500	70'500
2121.3053.01	Kleinklasse Versicherungsbeiträge	3'600	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800
2121.3053.02	VSHP Versicherungsbeiträge	2'100					
2121.3053.03	ISF Versicherungsbeiträge	6'300					
2121.3053.04	Logopädie Versicherungsbeiträge	4'600	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
2121.3053.05	Einführungsklasse Versicherungsbeiträge	6'600	4'100	4'100	4'100	4'100	4'100
2121.3090.01	Kreisschule Aus- und Weiterbildungskosten	6'000	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
2121.3090.02	ISF Aus- und Weiterbildungskosten	4'000					
2121.3090.04	Logopädie Aus- und Weiterbildungskosten	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
2121.3100.01	Kleinklasse Büromaterial	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
2121.3101.01	Logopädie, Verbrauchsmaterial	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
2121.3103.01	Logopädie, Fachliteratur	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
2121.3104.01	Kleinklasse Lehrmittel	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
2121.3104.02	Logopädie, Lehrmittel	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
2121.3104.04	ISF Schulmaterial	3'000					
2121.3104.05	VSHP Schulmaterial	2'000					
2121.3109.01	Kleinklasse Verschiedener Aufwand	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
2121.3109.02	Logopädie Verschiedener Aufwand	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2121.3110.04	Logopädie Kauf Büromobiliar	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
2121.3111.01	Kleinklasse Kauf Geräte und Maschinen	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
2121.3111.02	Kauf Geräte und Maschinen ISF	4'000					
2121.3111.04	Logopädie Kauf Geräte und Maschinen	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
2121.3113.01	Kleinklasse ICT Hardware	33'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
2121.3118.01	Kleinklasse ICT Software	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
2121.3120.03	Energieträgerkosten	6'000					
2121.3120.05	Stromkosten	2'000					
2121.3130.01	Kleinklasse Kommunikation und Portokosten	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
2121.3130.02	Logopädie Kommunikation und Portokosten	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
2121.3130.04	VSHP und ISF Schülertransportkosten	2'000					
2121.3132.01	Kleinklasse Honorare Dolmetscher	5'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
2121.3132.02	Logopädie Honorare Dolmetscher	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
2121.3158.01	Logopädie EDV Unterstützung	500	500	500	500	500	500
2121.3158.02	Kreisschule ICT Support	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
2121.3160.01	Mietaufwand	40'800	40'800	40'800	40'800	40'800	40'800
2121.3161.01	Kleinklasse Miete Kopiergeräte	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
2121.3161.02	Logopädie Miete Kopiergeräte	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
2121.3161.03	VSHP Miete Schulräume	14'400					
2121.3170.01	Spesenentschädigungen	4'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
2121.3171.01	Beitrag an Schulreisen	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
2121.3910.01	Kreisschule Verrechner Personalaufwand	13'000	7'850	7'850	7'850	7'850	7'850
2121.3910.02	Logopädie Verrechner Personalaufwand Logopädie	3'000	3'030	3'030	3'030	3'030	3'030
2121.3910.03	Kleinklasse, interne Verrechnung Schulleitung		22'735	22'735	22'735	22'735	22'735
2121.3910.04	Logopädie, interne Verrechnung Schulleitung		28'955	28'955	28'955	28'955	28'955
2121.3910.05	Einführungsklasse, interne Verrechnung Schulleitung		41'900	41'900	41'900	41'900	41'900
2121.3920.01	Kreisschule Miete Schulräume	255'000	255'000	255'000	255'000	255'000	255'000
2121.4611.01	Logopädie Kantonsbeitrag Oberstufe	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
2121.4612.01	Kleinklasse Schulgelder von anderen Gemeinden	-367'950	-325'086	-325'086	-325'086	-325'086	-325'086
2121.4612.02	ISF Schulgelder von anderen Gemeinden	-354'300					
2121.4612.03	VSHP Schulgelder von anderen Gemeinden	-131'000					
2121.4612.04	Logopädie Schulgelder von anderen Gemeinden	-312'400	-275'737	-275'737	-275'737	-275'737	-275'737
2121.4612.05	EK Schulgelder von anderen Gemeinden	-368'250	-396'994	-396'994	-396'994	-396'994	-396'994
2121.4632.01	Stadt Laufen, Kostenanteil KK	-182'000	-228'957	-228'957	-228'957	-228'957	-228'957
2121.4632.02	Stadt Laufen, Kostenanteil ISF	-450'000					
2121.4632.03	Stadt Laufen, Kostenanteil VSHP	-131'100					
2121.4632.04	Stadt Laufen, Kostenanteil Logopädie	-315'000	-330'944	-330'944	-330'944	-330'944	-330'944
2121.4632.06	Stadt Laufen, Kostenanteil EK	-640'000	-619'552	-619'552	-619'552	-619'552	-619'552
214	Musikschule	375'000	380'000	383'800	387'638	391'514	395'430
2140	Musikschule	375'000	380'000	383'800	387'638	391'514	395'430
2140.3612.01	Regionale Musikschule Laufental-Thierstein, Betriebskostenanteil	375'000	380'000	383'800	387'638	391'514	395'430
217	Schulliegenschaften	1'401'372	1'321'234	1'265'432	1'261'935	1'251'787	1'250'921
2171	Kindergartengebäude Langhagweg	75'245	77'325	77'651	77'980	78'442	78'909
2171.3010.01	Löhne Betriebspersonal	25'800	20'500	20'664	20'829	20'996	21'164
2171.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'000	1'600	1'613	1'626	1'639	1'652

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2171.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'400	1'590	1'603	1'616	1'628	1'641
2171.3053.01	Versicherungsbeiträge	800	700	706	711	717	723
2171.3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000	5'000	5'025	5'050	5'101	5'152
2171.3110.01	Kauf Büromobiliar	200	200	201	202	204	206
2171.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	700	700	704	707	714	721
2171.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	400	400	402	404	408	412
2171.3120.03	Energieträgerkosten	2'400	3'000	3'015	3'030	3'060	3'091
2171.3120.04	Abfallentsorgungskosten		40	40	40	41	41
2171.3120.05	Stromkosten	2'000	1'150	1'156	1'162	1'173	1'185
2171.3134.01	Versicherungsprämien	900	1'200	1'206	1'212	1'224	1'236
2171.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	2'800	2'800	2'814	2'828	2'856	2'885
2171.3144.01	Unterhalt Hochbau	3'500	11'100	11'156	11'211	11'323	11'437
2171.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	600	600	603	606	612	618
2171.3300.01	Abschreibungen	26'745	26'745	26'745	26'745	26'745	26'745
2172	Kindergartengebäude Hinterfeld	110'250	107'280	107'909	108'542	109'565	110'597
2172.3010.01	Löhne Betriebspersonal	25'700	27'200	27'418	27'637	27'858	28'081
2172.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'000	2'100	2'117	2'134	2'151	2'168
2172.3052.01	Pensionskassenbeiträge	600	730	736	742	748	754
2172.3053.01	Versicherungsbeiträge	800	900	907	914	922	929
2172.3101.01	Verbrauchsmaterial	500	500	503	505	510	515
2172.3110.01	Kauf Büromobiliar	200	200	201	202	204	206
2172.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200	200	201	202	204	206
2172.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	650	700	704	707	714	721
2172.3120.03	Energieträgerkosten	4'300	4'700	4'724	4'747	4'795	4'843
2172.3120.04	Abfallentsorgungskosten	200	100	101	101	102	103
2172.3120.05	Stromkosten	1'600	1'150	1'156	1'162	1'173	1'185
2172.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	1'100	1'100	1'106	1'111	1'122	1'133
2172.3144.01	Unterhalt Hochbau	5'900	1'200	1'206	1'212	1'224	1'236
2172.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500	500	503	505	510	515
2172.3160.01	Miete Schulräume	66'000	66'000	66'330	66'662	67'328	68'002
2173	Primarschulgebäude Baselstrasse	1'180'947	1'108'529	1'094'936	1'091'323	1'081'361	1'079'489
2173.3000.01	Sitzungsgelder	600	600	605	610	615	619
2173.3010.01	Löhne Betriebspersonal	312'800	290'300	292'622	294'963	297'323	299'702
2173.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	23'600	21'900	22'075	22'252	22'430	22'609
2173.3052.01	Pensionskassenbeiträge	30'000	36'550	36'842	37'137	37'434	37'734
2173.3053.01	Versicherungsbeiträge	9'400	9'000	9'072	9'145	9'218	9'291
2173.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	500	500	504	508	512	516
2173.3101.01	Verbrauchsmaterial	20'250	20'250	20'351	20'453	20'658	20'864
2173.3110.01	Kauf Büromobiliar	100	100	101	101	102	103
2173.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	500	12'500	2'563	2'575	2'601	2'627
2173.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	9'600	9'400	9'447	9'494	9'589	9'685
2173.3120.03	Energieträgerkosten	140'000	142'000	142'710	143'424	144'858	146'306
2173.3120.04	Abfallentsorgungskosten	4'000	4'500	4'523	4'545	4'591	4'636
2173.3120.05	Stromkosten	32'500	30'700	30'854	31'008	31'318	31'631
2173.3130.01	Kommunikation und Portokosten	940	1'540	1'548	1'555	1'571	1'587
2173.3130.02	Dienstleistungen Dritter	15'100	15'100	15'176	15'251	15'404	15'558
2173.3134.01	Versicherungsprämien	27'200	29'300	29'447	29'594	29'890	30'189
2173.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	11'600	11'600	11'658	11'716	11'833	11'952
2173.3144.01	Unterhalt Hochbau	58'119	22'240	22'351	22'463	22'688	22'914
2173.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	28'780	14'880	14'954	15'029	15'179	15'331
2173.3300.01	Abschreibungen	664'251	652'377	652'377	652'377	652'377	652'377
2173.3300.99	Abschreibungen	102'887	94'972	87'058	79'144	63'315	55'401
2173.4260.01	Rückerstattungen	-12'000	-12'000	-12'120	-12'241	-12'364	-12'364
2173.4470.01	Wohnungsmiete	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000
2173.4470.03	Stiftung PtZ, Liegenschaftsmiete	-19'900	-19'900	-19'900	-19'900	-19'900	-19'900
2173.4470.05	Museum Laufental, Miete	-11'880	-11'880	-11'880	-11'880	-11'880	-11'880
2173.4479.01	Liegenschaftsnebenkosten	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
2173.4920.01	Kreisschule, Liegenschaftsmiete	-255'000	-255'000	-255'000	-255'000	-255'000	-255'000
2174	Mehrzweckhalle Primarschulzentrum	10'450	10'550	10'553	10'555	10'661	10'870
2174.3101.01	Verbrauchsmaterial	2'500	2'500	2'513	2'525	2'550	2'576

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2174.3144.01	Unterhalt Hochbau	2'500	4'000	4'020	4'040	4'081	4'121
2174.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	15'450	14'050	14'120	14'191	14'333	14'476
2174.4260.01	Rückerstattungen	-10'000	-10'000	-10'100	-10'201	-10'303	-10'303
2175	Schulpavillon	20'300	16'650	-25'759	-25'850	-26'101	-26'340
2175.3101.01	Verbrauchsmaterial	400	400	402	404	408	412
2175.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten			7'515	7'597	7'681	7'765
2175.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	400	450	452	455	459	464
2175.3120.03	Energieträgerkosten	2'000	4'000	4'020	4'040	4'081	4'121
2175.3120.04	Abfallentsorgungskosten	1'700	1'700	1'709	1'717	1'734	1'752
2175.3120.05	Stromkosten	400	200	201	202	204	206
2175.3130.01	Dienstleistungen Dritter		6'300	6'332	6'363	6'427	6'491
2175.3134.01	Versicherungsprämien	200	100	101	101	102	103
2175.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	400	400	402	404	408	412
2175.3144.01	Unterhalt Hochbau	16'100	4'400	-45'578	-45'806	-46'264	-46'727
2175.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	100	100	101	101	102	103
2175.4260.01	Rückerstattungen	-1'400	-1'400	-1'414	-1'428	-1'442	-1'442
2178	Gymnasialgebäude	4'180	900	142	-615	-2'141	-2'606
2178.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	1'800	1'800	1'809	1'818	1'836	1'855
2178.3120.04	Abfallentsorgungskosten	4'200	4'200	4'221	4'242	4'285	4'327
2178.3134.01	Versicherungsprämien	2'880	2'200	2'211	2'222	2'244	2'267
2178.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	23'400	26'800	26'934	27'069	27'339	27'613
2178.3144.01	Unterhalt Hochbau	9'200	9'200	9'246	9'292	9'385	9'479
2178.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'200	1'200	1'206	1'212	1'224	1'236
2178.3300.99	Abschreibungen	13'000	12'000	11'000	10'000	8'000	7'000
2178.3631.01	Gymnasium, Betriebskostenanteil	7'000	7'000	7'070	7'141	7'212	7'284
2178.4260.01	Rückerstattungen	-15'500	-5'500	-5'555	-5'611	-5'667	-5'667
2178.4470.01	Kanton Baselland, Baurechtszins	-43'000	-43'000	-43'000	-43'000	-43'000	-43'000
2178.4470.02	Kanton BL, Miete Turnhalle		-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	27'400	13'900	13'875	13'848	13'853	14'458
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	27'400	13'900	13'875	13'848	13'853	14'458
2180.3000.01	Sitzungsgelder	2'600	2'600	2'621	2'642	2'663	2'684
2180.3010.01	Löhne Betriebspersonal	57'000	57'000	57'456	57'916	58'379	58'846
2180.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'300	4'300	4'334	4'369	4'404	4'439
2180.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'800	1'800	1'814	1'829	1'844	1'858
2180.3105.01	Lebensmittelkosten	17'600					
2180.3109.01	Verschiedener Aufwand	500	500	503	505	510	515
2180.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen		4'000	4'020	4'040	4'081	4'121
2180.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	300	300	302	303	306	309
2180.3120.04	Abfallentsorgungskosten		200	201	202	204	206
2180.3130.01	Kommunikation und Portokosten	600	500	503	505	510	515
2180.3144.01	Unterhalt Hochbau	600	600	603	606	612	618
2180.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500	500	503	505	510	515
2180.4230.01	Elternbeiträge Mittagstisch	-55'400	-55'400	-55'954	-56'514	-57'079	-57'079
2180.4260.01	Rückerstattungen	-3'000	-3'000	-3'030	-3'060	-3'091	-3'091
219	Übrige obligatorische Schule	132'210	575'590	577'220	578'864	580'633	582'417
2190	Schulleitung und Schulrat	97'660	546'890	548'345	549'812	551'291	552'782
2190.3000.01	Sitzungsgelder	7'000	7'000	7'056	7'112	7'169	7'227
2190.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	62'900	67'000	67'536	68'076	68'621	69'170
2190.3010.02	Schulrat Pauschalhonorare	12'000	12'000	12'096	12'193	12'290	12'389
2190.3020.01	Löhne Schulleitung		365'200	365'200	365'200	365'200	365'200
2190.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'800	29'700	29'938	30'177	30'419	30'662
2190.3052.01	Pensionskassenbeiträge	6'800	58'370	58'837	59'308	59'782	60'260
2190.3053.01	Versicherungsbeiträge	2'300	6'700	6'754	6'808	6'862	6'917
2190.3631.01	Schulleiterkonferenz	860	920	929	938	948	957
2192	Volksschule	34'550	28'700	28'875	29'051	29'342	29'635

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
2192.3130.01	Postauto AG, Kosten Schülertransport	28'700	22'400	22'512	22'625	22'851	23'079
2192.3634.01	Spitalbeschulung	2'850	3'300	3'333	3'366	3'400	3'434
2192.3636.01	Bildungsinstitutionen, Beiträge	3'000	3'000	3'030	3'060	3'091	3'122
29	Übriges Bildungswesen	3'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
299	Übrige Bildung	3'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
2990	Übrige Bildung	3'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
2990.3170.01	Oberstufe, Transportkosten	3'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	884'510	969'102	917'111	904'907	894'655	897'200
31	Kulturerbe	17'394	24'636	24'751	24'865	22'468	22'651
311	Museum	11'577	18'820	18'929	19'039	19'210	19'383
3110	Heimatismuseum	11'577	18'820	18'929	19'039	19'210	19'383
3110.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	300	550	553	556	561	567
3110.3120.03	Energieträgerkosten	2'400	3'500	3'518	3'535	3'570	3'606
3110.3120.05	Stromkosten	3'500	1'300	1'307	1'313	1'326	1'339
3110.3134.01	Versicherungsprämien	800	800	804	808	816	824
3110.3144.01	Unterhalt Hochbau	700	2'500	2'513	2'525	2'550	2'576
3110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'050	3'230	3'246	3'262	3'295	3'328
3110.3300.01	Abschreibungen	827	1'940	1'940	1'940	1'940	1'940
3110.3636.01	Museum, Jahresbeitrag		5'000	5'050	5'101	5'152	5'203
3110.3920.01	Museum, Verrechnung Mietaufwand	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
3110.4920.01	Museum, Verrechnung Mietertrag	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'816	5'816	5'822	5'826	3'258	3'268
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'816	5'816	5'822	5'826	3'258	3'268
3120.3144.01	Unterhalt Hochbau Stadtmauer	1'100	1'100	1'106	1'111	1'122	1'133
3120.3300.01	Abschreibungen	4'716	4'716	4'716	4'715	2'136	2'135
32	Kultur allgemein	227'205	225'175	226'439	227'715	229'289	229'807
321	Bibliotheken	140'877	136'286	136'912	137'544	138'228	138'974
3210	Bibliotheken	140'877	136'286	136'912	137'544	138'228	138'974
3210.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	800	450	452	455	459	464
3210.3120.03	Energieträgerkosten	3'600	2'500	2'513	2'525	2'550	2'576
3210.3120.05	Stromkosten	1'000	1'250	1'256	1'263	1'275	1'288
3210.3134.01	Versicherungsprämien	1'000	1'400	1'407	1'414	1'428	1'442
3210.3144.01	Unterhalt Hochbau	1'800	500	503	505	510	515
3210.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	11'360	9'810	9'859	9'908	10'007	10'108
3210.3300.01	Abschreibungen	87'905	86'999	86'999	86'999	86'999	86'999
3210.3300.99	Abschreibungen	441	407	373	339	272	238
3210.3636.01	Bibliothek, Jahresbeitrag	60'000	60'000	60'600	61'206	61'818	62'436
3210.3920.01	Stedtlibibliothek, Verrechnung Mietaufwand	72'000	72'000	72'000	72'000	72'000	72'000
3210.4260.01	Rückerstattungen	-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'061	-2'061
3210.4470.01	Mieterträge	-25'030	-25'030	-25'030	-25'030	-25'030	-25'030
3210.4920.01	Bibliothek, Verrechnung Mietertrag	-72'000	-72'000	-72'000	-72'000	-72'000	-72'000
322	Konzert und Theater	15'000	15'000	15'150	15'302	15'455	15'609
3220	Konzert und Theater	15'000	15'000	15'150	15'302	15'455	15'609
3220.3636.01	Musikvereine, Jahresbeiträge	15'000	15'000	15'150	15'302	15'455	15'609
329	Sonstige Kultur	71'329	73'889	74'377	74'870	75'606	75'224
3290	Sonstige Kultur	71'329	73'889	74'377	74'870	75'606	75'224
3290.3111.01	Kauf neuer Beflaggungen	3'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
3290.3151.01	Unterhalt Beflaggungen	1'500	1'500	1'508	1'515	1'530	1'545
3290.3160.01	Kulturforum, Mietbeitrag		6'160	6'191	6'222	6'284	6'347
3290.3199.01	Bundesfeier	16'100	15'300	15'377	15'453	15'608	15'764
3290.3199.02	Jungbürgerfeier	1'000	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
3290.3199.03	Fasnacht	20'600	21'800	21'909	22'019	22'239	22'461
3290.3300.01	Abschreibungen	1'129	1'129	1'129	1'129	1'128	
3290.3636.01	Kulturzentrum, Jahresbeitrag	10'000	10'000	10'100	10'201	10'303	10'406

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
3290.3636.02	Kulturelle Beiträge	18'000	15'000	15'150	15'302	15'455	15'609
3290.3920.02	Kulturzentrum, Verrechnete Miete	13'665	13'665	13'665	13'665	13'665	13'665
3290.4920.02	Kulturzentrum, Verrechnete Miete	-13'665	-13'665	-13'665	-13'665	-13'665	-13'665
34	Sport und Freizeit	629'912	709'292	655'923	652'326	642'898	644'741
341	Sport	588'582	674'151	620'616	616'853	607'150	608'716
3410	Übrige Sportanlagen	69'600	87'710	88'432	89'160	89'944	90'736
3410.3010.01	Löhne Betriebspersonal	29'500	43'300	43'646	43'996	44'348	44'702
3410.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'300	3'300	3'326	3'353	3'380	3'407
3410.3052.01	Pensionskassenbeiträge	3'000	4'810	4'848	4'887	4'926	4'966
3410.3053.01	Versicherungsbeiträge	900	1'400	1'411	1'422	1'434	1'445
3410.3101.01	Verbrauchsmaterial	300	300	302	303	306	309
3410.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200	200	201	202	204	206
3410.3140.01	Unterhalt Vita-Parcours, Streetwork-Anlage und Finnenbahn	8'400	9'400	9'447	9'494	9'589	9'685
3410.3636.02	Jugendförderungsbeiträge	25'000	25'000	25'250	25'503	25'758	26'015
3410.3920.01	SAC Hohe Winde, Verrechnung Mietaufwand	4'250	4'250	4'250	4'250	4'250	4'250
3410.4920.01	SAC, Verrechnung Baurechtszins	-4'250	-4'250	-4'250	-4'250	-4'250	-4'250
3411	Schwimmbad	258'296	302'484	299'135	295'791	288'479	288'519
3411.3000.01	Sitzungsgelder	800	800	806	813	819	826
3411.3010.01	Löhne Betriebspersonal	266'300	298'700	301'090	303'498	305'926	308'374
3411.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	20'100	22'500	22'680	22'861	23'044	23'229
3411.3052.01	Pensionskassenbeiträge	20'700	29'020	29'252	29'486	29'722	29'960
3411.3053.01	Versicherungsbeiträge	8'000	9'300	9'374	9'449	9'525	9'601
3411.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	1'525	1'525	1'537	1'550	1'562	1'574
3411.3100.01	Büromaterial	400	400	402	404	408	412
3411.3101.01	Verbrauchsmaterial	2'500	2'500	2'513	2'525	2'550	2'576
3411.3101.02	Chemische Betriebsmittelkosten	30'700	30'400	30'552	30'705	31'012	31'322
3411.3101.03	Sanitätsmaterialkosten	600	1'800	1'809	1'818	1'836	1'855
3411.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'200					
3411.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	10'000	20'800	20'904	21'009	21'219	21'431
3411.3112.01	Dienstkleider	500	900	905	909	918	927
3411.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	12'550	8'300	8'342	8'383	8'467	8'552
3411.3120.03	Energieträgerkosten	1'700	1'850	1'859	1'869	1'887	1'906
3411.3120.04	Abfallentsorgungskosten	3'500	4'900	4'925	4'949	4'999	5'049
3411.3120.05	Stromkosten	50'000	37'000	37'185	37'371	37'745	38'122
3411.3130.01	Kommunikation und Portokosten		3'200	3'216	3'232	3'264	3'297
3411.3130.02	Dienstleistungen Dritter	13'100	13'100	13'166	13'231	13'364	13'497
3411.3134.01	Versicherungsprämien	6'500	6'700	6'734	6'767	6'835	6'903
3411.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	12'350	8'550	8'593	8'636	8'722	8'809
3411.3144.01	Unterhalt Hochbau	12'800	2'500	2'513	2'525	2'550	2'576
3411.3144.02	Unterhalt Hochbau Schwimmbecken	17'500	21'100	21'206	21'312	21'525	21'740
3411.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	33'590	38'140	38'331	38'522	38'908	39'297
3411.3160.01	SBB, Miete Land	1'000	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
3411.3170.01	Spesenentschädigungen	200	200	201	202	204	206
3411.3300.01	Abschreibungen	5'085	5'085	5'085	5'085	5'085	5'085
3411.3300.99	Abschreibungen	65'000	60'000	55'000	50'000	40'000	35'000
3411.4240.01	Eintrittsgebühren	-210'000	-210'000	-212'100	-214'221	-216'363	-216'363
3411.4240.02	Vermietungen	-6'600	-6'600	-6'666	-6'733	-6'800	-6'800
3411.4260.01	Rückerstattungen	-9'500	-9'500	-9'595	-9'691	-9'788	-9'788
3411.4470.01	Wohnungsmiete	-9'510	-9'510	-9'510	-9'510	-9'510	-9'510
3411.4470.04	Kioskbetrieb, Pachtertrag	-21'100	-21'500	-21'500	-21'500	-21'500	-21'500
3411.4632.01	Gemeinde Büsserach, Betriebskostenbeitrag	-13'794	-13'649	-13'649	-13'649	-13'649	-13'649
3411.4632.02	Gemeinde Breitenbach, Betriebskostenbeitrag	-12'598	-11'697	-11'697	-11'697	-11'697	-11'697
3411.4632.03	Gemeinde Blauen, Betriebskostenbeitrag	-4'206	-3'827	-3'827	-3'827	-3'827	-3'827
3411.4632.04	Gemeinde Brislach, Betriebskostenbeitrag	-9'990	-9'520	-9'520	-9'520	-9'520	-9'520

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
3411.4632.05	Gemeinde Grellingen, Betriebskostenbeitrag	-1'853	-1'738	-1'738	-1'738	-1'738	-1'738
3411.4632.06	Gemeinde Dittingen, Betriebskostenbeitrag	-2'130	-2'036	-2'036	-2'036	-2'036	-2'036
3411.4632.07	Gemeinde Roggenburg, Betriebskostenbeitrag	-280	-250	-250	-250	-250	-250
3411.4632.08	Gemeinde Zwingen, Betriebskostenbeitrag	-14'820	-14'261	-14'261	-14'261	-14'261	-14'261
3411.4632.09	Gemeinde Liesberg, Betriebskostenbeitrag	-3'321	-3'086	-3'086	-3'086	-3'086	-3'086
3411.4632.10	Gemeinde Röschenz, Betriebskostenbeitrag	-11'406	-10'612	-10'612	-10'612	-10'612	-10'612
3411.4632.11	Gemeinde Wahlen, Betriebskostenbeitrag	-8'796					
3413	Eissport- und Freizeithalle	154'053	168'590	117'337	115'841	112'282	112'631
3413.3000.01	Sitzungsgelder	400	400	403	406	410	413
3413.3010.01	Löhne Betriebspersonal	183'300	175'300	176'702	178'116	179'541	180'977
3413.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	13'800	13'200	13'306	13'412	13'519	13'628
3413.3052.01	Pensionskassenbeiträge	11'400	10'970	11'058	11'146	11'235	11'325
3413.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'500	5'500	5'544	5'588	5'633	5'678
3413.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	1'600	5'250	5'292	5'334	5'377	5'420
3413.3100.01	Büromaterial	800	800	804	808	816	824
3413.3101.01	Verbrauchsmaterial	3'000	3'000	3'015	3'030	3'060	3'091
3413.3101.02	Chemische Betriebsmittelkosten	200	200	201	202	204	206
3413.3101.03	Sanitätsmaterialkosten	100	100	101	101	102	103
3413.3102.01	Drucksachen und Publikationen	50	450	452	455	459	464
3413.3110.01	Kauf Büromöbiliar	100	100	101	101	102	103
3413.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	8'000	4'000	4'020	4'040	4'081	4'121
3413.3111.02	Kauf Schliittschuhe	4'600	4'600	4'623	4'646	4'693	4'740
3413.3112.01	Dienstkleider	2'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
3413.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	3'300	3'000	3'015	3'030	3'060	3'091
3413.3120.03	Energieträgerkosten	22'000	20'700	20'804	20'908	21'117	21'328
3413.3120.04	Abfallentsorgungskosten	1'000	500	503	505	510	515
3413.3120.05	Stromkosten	55'000	56'300	56'582	56'864	57'433	58'007
3413.3130.01	Kommunikation und Portokosten	2'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
3413.3130.02	Verbandsbeiträge	500	500	503	505	510	515
3413.3134.01	Versicherungsprämien	13'700	12'800	12'864	12'928	13'058	13'188
3413.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	300	300	302	303	306	309
3413.3144.01	Unterhalt Hochbau	23'670	37'550	-12'262	-12'324	-12'447	-12'571
3413.3151.01	Unterhalt Möbiliar und Maschinen	32'170	34'050	34'220	34'391	34'735	35'083
3413.3160.01	Miete	1'000	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
3413.3170.01	Spesenentschädigungen	100	100	101	101	102	103
3413.3300.01	Abschreibungen	19'032	19'032	19'032	19'032	19'032	19'032
3413.3300.99	Abschreibungen	35'711	32'964	30'217	27'470	21'976	19'229
3413.4240.01	Eintrittsgebühren	-40'000	-40'000	-40'400	-40'804	-41'212	-41'212
3413.4240.02	Vermietungen	-40'000	-40'000	-40'400	-40'804	-41'212	-41'212
3413.4240.03	Werbeertrag	-6'700	-6'700	-6'767	-6'835	-6'903	-6'903
3413.4260.01	Rückerstattungen	-24'420	-24'420	-24'664	-24'911	-25'160	-25'160
3413.4470.02	Liegenschaftsertrag Sommer	-5'600	-5'600	-5'600	-5'600	-5'600	-5'600
3413.4470.03	Liegenschaftsertrag Winter	-84'500	-84'500	-84'500	-84'500	-84'500	-84'500
3413.4470.04	Kioskbetrieb, Mietertrag	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500
3413.4470.05	Pachtertrag Sendeantenne	-26'500	-22'800	-22'800	-22'800	-22'800	-22'800
3413.4632.01	Gemeinde Büsserach, Betriebskostenbeitrag	-9'196	-9'099	-9'099	-9'099	-9'099	-9'099
3413.4632.02	Gemeinde Breitenbach, Betriebskostenbeitrag	-7'402	-6'872	-6'872	-6'872	-6'872	-6'872
3413.4632.03	Gemeinde Blauen, Betriebskostenbeitrag	-2'804	-2'551	-2'551	-2'551	-2'551	-2'551
3413.4632.04	Gemeinde Brislach, Betriebskostenbeitrag	-6'660	-6'347	-6'347	-6'347	-6'347	-6'347
3413.4632.05	Gemeinde Grellingen, Betriebskostenbeitrag	-2'779	-2'607	-2'607	-2'607	-2'607	-2'607
3413.4632.06	Gemeinde Dittingen, Betriebskostenbeitrag	-2'130	-2'036	-2'036	-2'036	-2'036	-2'036
3413.4632.07	Gemeinde Roggenburg, Betriebskostenbeitrag	-420	-376	-376	-376	-376	-376

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
3413.4632.08	Gemeinde Zwingen, Betriebskostenbeitrag	-9'880	-9'507	-9'507	-9'507	-9'507	-9'507
3413.4632.09	Gemeinde Liesberg, Betriebskostenbeitrag	-3'321	-3'086	-3'086	-3'086	-3'086	-3'086
3413.4632.10	Gemeinde Röschenz, Betriebskostenbeitrag	-7'604	-7'075	-7'075	-7'075	-7'075	-7'075
3413.4632.11	Gemeinde Wahlen, Betriebskostenbeitrag	-5'864					
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	106'633	115'367	115'713	116'061	116'444	116'831
3414.3010.01	Löhne Betriebspersonal	11'800					
3414.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	900					
3414.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'200					
3414.3053.01	Versicherungsbeiträge	400					
3414.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'500	1'500	1'508	1'515	1'530	1'545
3414.3120.04	Abfallentsorgungskosten	2'900	3'600	3'618	3'636	3'672	3'709
3414.3120.05	Stromkosten	1'900	200	201	202	204	206
3414.3130.01	Dienstleistungen Dritter	800	800	804	808	816	824
3414.3140.01	Unterhalt Fussballplatz Nau	26'200					
3414.3300.01	Abschreibungen	28'533	77'767	77'767	77'767	77'767	77'767
3414.3636.01	FC Laufen, Infrastrukturbeitrag Fussballplatz Nau	31'500	31'500	31'815	32'133	32'454	32'779
3414.3920.01	FC Laufen, Verrechnung Mietaufwand	15'400	15'400	15'400	15'400	15'400	15'400
3414.3920.02	Trägerverein Schiesssportanlage, Verrechnung Mietaufwand	15'960	15'960	15'960	15'960	15'960	15'960
3414.4260.01	Rückerstattungen	-1'000					
3414.4920.01	FC Laufen, Verrechnung Baurechtszins	-15'400	-15'400	-15'400	-15'400	-15'400	-15'400
3414.4920.02	Trägerverein Schiesssportanlage, Verrechnung Mietaufwand	-15'960	-15'960	-15'960	-15'960	-15'960	-15'960
342	Freizeit	41'330	35'141	35'306	35'473	35'748	36'025
3420	Parkanlagen	35'330	29'141	29'246	29'353	29'566	29'782
3420.3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'630	2'630	2'643	2'656	2'683	2'710
3420.3134.01	Versicherungsprämien	100					
3420.3144.01	Unterhalt Hochbau	20'800	14'300	14'372	14'443	14'588	14'734
3420.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'800	4'200	4'221	4'242	4'285	4'327
3420.3300.01	Abschreibungen	8'000	8'011	8'011	8'011	8'011	8'011
3422	Ludothek	6'000	6'000	6'060	6'121	6'182	6'244
3422.3636.01	Ludothek, Jahresbeitrag	6'000	6'000	6'060	6'121	6'182	6'244
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	10'000	10'000	9'999			
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	10'000	10'000	9'999			
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	10'000	10'000	9'999			
3500.3300.01	Abschreibungen	10'000	10'000	9'999			

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
4	GESUNDHEIT	1'693'175	1'844'810	1'861'212	1'877'772	1'895'655	1'915'227
41	Kranken- und Pflegeheime	1'183'000	1'250'370	1'262'620	1'274'993	1'287'489	1'300'110
412	Kranken- und Pflegeheime	1'183'000	1'250'370	1'262'620	1'274'993	1'287'489	1'300'110
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'183'000	1'250'370	1'262'620	1'274'993	1'287'489	1'300'110
4120.3614.01	Pflegefinanzierung	1'183'000	1'225'000	1'237'250	1'249'623	1'262'119	1'274'740
4120.3614.02	Pflegeheime, Beitrag an Notfall und Entlastungsbetten		25'370	25'370	25'370	25'370	25'370
42	Ambulante Krankenpflege	439'000	416'930	421'059	425'230	429'460	433'732
421	Ambulante Krankenpflege	439'000	416'930	421'059	425'230	429'460	433'732
4210	Ambulante Krankenpflege	439'000	416'930	421'059	425'230	429'460	433'732
4210.3130.01	Senioren Mahlzeitendienst	2'000	3'480	3'497	3'515	3'550	3'586
4210.3612.01	Mütter- / Väterberatung Laufental, Betriebskostenanteil	58'000	82'100	82'921	83'750	84'588	85'434
4210.3614.02	Pflegeheime, Tages- und Nachtstrukturen		2'250	2'250	2'250	2'250	2'250
4210.3636.01	Spitex Laufental, Betriebskostenanteil	136'000	83'100	83'931	84'770	85'618	86'474
4210.3636.02	Spitex, Übernahme Restkosten ambulante Pflegeleistungen	243'000	246'000	248'460	250'945	253'454	255'989
43	Gesundheitsprävention	71'175	89'300	89'323	89'340	90'497	93'175
431	Alkohol- und Drogenmissbrauch	16'000	14'000	14'140	14'281	14'424	14'568
4310	Alkohol- und Drogenmissbrauch	16'000	14'000	14'140	14'281	14'424	14'568
4310.3631.01	Kanton Baselland, Beitrag an Drogentherapiekosten	16'000	14'000	14'140	14'281	14'424	14'568
433	Schulgesundheitsdienst	54'175	73'900	73'758	73'608	74'596	77'103
4330	Schulgesundheitsdienst	1'500	1'500	1'508	1'515	1'530	1'545
4330.3130.01	Schularzthonoare	1'500	1'500	1'508	1'515	1'530	1'545
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	52'675	72'400	72'250	72'093	73'065	75'558
4331.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	4'475	17'600	17'741	17'883	18'026	18'170
4331.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge		1'400	1'411	1'422	1'434	1'445
4331.3052.01	Pensionskassenbeiträge		4'700	4'738	4'776	4'814	4'852
4331.3053.01	Versicherungsbeiträge	600					
4331.3100.01	Büromaterial	700	700	704	707	714	721
4331.3130.02	Konservierende Behandlungskosten	115'000	109'000	109'545	110'093	111'194	112'306
4331.3130.03	Orthopädische Behandlungskosten	93'000	96'000	96'480	96'962	97'932	98'911
4331.3130.04	Zahnuntersuchungen	20'000	18'000	18'090	18'180	18'362	18'546
4331.3130.05	Hygieneartikel und Zahnschmuck	1'400	1'600	1'608	1'616	1'632	1'649
4331.4230.01	Elternbeiträge zahnärztliche Behandlungen	-155'000	-145'000	-146'450	-147'915	-149'394	-149'394
4331.4230.02	Elternbeiträge Zahnschmuck und Hygieneartikel	-1'500	-1'600	-1'616	-1'632	-1'648	-1'648
4331.4611.01	Kantonsbeitrag Kinder- und Jugendzahnpflege	-26'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
434	Lebensmittelkontrolle	1'000	1'400	1'425	1'451	1'477	1'503
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000	1'400	1'425	1'451	1'477	1'503
4340.3010.01	Löhne Betriebspersonal	1'900	3'000	3'024	3'048	3'073	3'097
4340.3053.01	Versicherungsbeiträge	100	100	101	102	102	103
4340.3130.01	Verbandsbeiträge	100	100	101	101	102	103
4340.4632.01	Beiträge an Pilzkontrolle	-1'100	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800	-1'800
49	Übriges Gesundheitswesen		88'210	88'210	88'210	88'210	88'210

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
490	Übriges Gesundheitswesen		88'210	88'210	88'210	88'210	88'210
4901	Versorgungsregion		88'210	88'210	88'210	88'210	88'210
4901.3632.01	Versorgungsregion Alter, Informations-, Beratungs- und Bedarfsabklärungsstelle		88'210	88'210	88'210	88'210	88'210

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'780'204	4'770'200	4'814'996	4'860'333	4'907'445	4'965'411
53	Alter und Hinterlassene	1'002'700	897'700	906'762	915'915	925'159	934'495
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	24'500	27'300	27'658	28'020	28'385	28'754
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	24'500	27'300	27'658	28'020	28'385	28'754
5310.3637.01	Sozialversicherung Baselland, erlassene AHV-Beiträge	33'000	35'800	36'158	36'520	36'885	37'254
5310.4610.01	Sozialversicherungsanstalt BL, Verwaltungskostenentschädigung	-8'500	-8'500	-8'500	-8'500	-8'500	-8'500
532	Ergänzungsleistungen AHV	889'200	743'400	750'834	758'342	765'926	773'585
5320	Ergänzungsleistungen AHV	889'200	743'400	750'834	758'342	765'926	773'585
5320.3631.01	Ergänzungsleistungen zur AHV	889'200	743'400	750'834	758'342	765'926	773'585
535	Leistungen an Alter	89'000	127'000	128'270	129'553	130'848	132'157
5350	Leistungen an Alter	89'000	127'000	128'270	129'553	130'848	132'157
5350.3632.02	Versorgungsregion Alter, Informations-, Beratungs- und Bedarfsabklärungsstelle	64'000					
5350.3637.01	Pflegeheime, Zusatzbeiträge zu Ergänzungsleistungen	25'000	127'000	128'270	129'553	130'848	132'157
54	Familie und Jugend	328'300	301'750	305'120	308'523	312'011	315'534
544	Jugendschutz	86'000	88'000	88'830	89'668	90'565	91'470
5440	Jugendschutz, allgemein	86'000	88'000	88'830	89'668	90'565	91'470
5440.3160.01	Familienzentrum "Chrättili", Mietbeitrag	10'000	10'000	10'050	10'100	10'201	10'303
5440.3636.01	Offene Jugendarbeit	76'000	78'000	78'780	79'568	80'363	81'167
545	Leistungen an Familien	242'300	213'750	216'290	218'855	221'446	224'063
5450	Leistungen an Familien, allgemein	78'900	106'750	108'220	109'705	111'204	112'719
5450.3612.01	Familien- und Erziehungsberatung, Betriebskostenanteil	8'900	10'000	10'100	10'201	10'303	10'406
5450.3637.01	Betreuungsgutschriften an Erziehungsberechtigte	123'000	137'000	138'370	139'754	141'151	142'563
5450.4630.01	Familienergänzende Betreuung, Bundesbeitrag	-53'000	-40'250	-40'250	-40'250	-40'250	-40'250
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	163'400	107'000	108'070	109'151	110'242	111'345
5451.3612.01	Tagesfamilien, Betriebskostenbeitrag	54'400	69'000	69'690	70'387	71'091	71'802
5451.3636.01	Kindertagesstätte Laufen, Betriebskostenbeitrag	100'000	25'000	25'250	25'503	25'758	26'015
5451.3636.02	Beitrag an Spielgruppen	9'000	13'000	13'130	13'261	13'394	13'528
55	Arbeitslosigkeit	28'500	24'150	24'983	25'823	26'670	27'523
559	Arbeitslosigkeit	28'500	24'150	24'983	25'823	26'670	27'523
5590	Arbeitslosigkeit	28'500	24'150	24'983	25'823	26'670	27'523
5590.3010.02	Löhne Verwaltungspersonal	82'700	83'400	84'067	84'740	85'418	86'101
5590.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'300	6'300	6'350	6'401	6'452	6'504
5590.3052.01	Pensionskassenbeiträge	9'000	11'850	11'945	12'040	12'137	12'234
5590.3053.01	Versicherungsbeiträge	2'500	2'600	2'621	2'642	2'663	2'684

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
5590.3130.01	Eingliederungs- und Integrationsmassnahmen allgemein	10'000					
5590.4611.03	Fachstelle Arbeitsintegration, Kantonsbeitrag an Eingliederung und Integration	-82'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000
56	Soziales Wohnungswesen	57'000	63'500	63'500	63'500	63'500	63'500
560	Soziales Wohnungswesen	57'000	63'500	63'500	63'500	63'500	63'500
5600	Soziales Wohnungswesen	57'000					
5600.3637.01	Mietzinszuschüsse	57'000					
5601	Mietzinsbeiträge		63'500	63'500	63'500	63'500	63'500
5601.3637.01	Mietzinsbeiträge		63'500	63'500	63'500	63'500	63'500
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'363'704	3'483'100	3'514'631	3'546'572	3'580'105	3'624'359
572	Sozialhilfe	2'830'284	2'862'800	2'886'103	2'909'733	2'934'831	2'970'564
5720	Sozialhilfe	2'784'000	2'824'000	2'846'915	2'870'154	2'894'855	2'930'120
5720.3130.01	Eingliederungs- und Integrationsmassnahmen	250'000	225'000	226'125	227'256	229'528	231'823
5720.3637.01	Unterstützungsleistungen	3'115'000	3'200'000	3'232'000	3'264'320	3'296'963	3'329'933
5720.4260.01	Sozialhilferückerstattungen	-11'000	-11'000	-11'110	-11'221	-11'333	-11'333
5720.4260.02	Rückerstattungen	-20'000	-10'000	-10'100	-10'201	-10'303	-10'303
5720.4611.01	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen	-480'000	-480'000	-490'000	-500'000	-510'000	-510'000
5720.4611.02	Kantonsbeitrag Eingliederungsmassnahmen	-70'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
5722	Sozialhilfe Asylbereich	46'284	38'800	39'188	39'580	39'976	40'444
5722.3130.01	Betreuungskosten	7'600					
5722.3637.01	Unterstützungsleistungen F-VA-7+_Status	14'136	14'200	14'342	14'485	14'630	14'777
5722.3637.02	Wohnraummiete und Nebenkosten	21'600	21'600	21'816	22'034	22'255	22'477
5722.3637.30	Krankenkassen Prämien	9'648	9'700	9'797	9'895	9'994	10'094
5722.4260.30	Krankenkassen Rückerstattungen	-6'700	-6'700	-6'767	-6'835	-6'903	-6'903
573	Asylwesen	25'920	-10'200	-8'234	-6'249	-4'244	-2'219
5730	Asylwesen	25'920	-10'200	-8'234	-6'249	-4'244	-2'219
5730.3130.01	Betreuungskosten	36'120					
5730.3635.03	Aufwand Eingliederung	27'560	27'560	27'836	28'114	28'395	28'679
5730.3637.01	Unterstützungsleistungen N_Status	126'000	126'000	127'260	128'533	129'818	131'116
5730.3637.04	KVG Prämien	43'000	43'000	43'430	43'864	44'303	44'746
5730.4611.01	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen	-135'200	-135'200	-135'200	-135'200	-135'200	-135'200
5730.4611.04	Prämien KVG	-44'000	-44'000	-44'000	-44'000	-44'000	-44'000
5730.4611.10	Eingliederung Kantonsbeitrag	-27'560	-27'560	-27'560	-27'560	-27'560	-27'560
579	Übriges Sozialwesen	507'500	630'500	636'763	643'087	649'518	656'013
5790	Übriges Sozialwesen	507'500	630'500	636'763	643'087	649'518	656'013
5790.3130.01	Verbandsbeiträge	8'500	8'500	8'543	8'585	8'671	8'758
5790.3612.01	SBL, Betriebskostenanteil	499'000	622'000	628'220	634'502	640'847	647'256

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6	VERKEHR	1'217'725	1'077'963	1'054'608	1'139'411	1'187'464	1'204'850
61	Strassenverkehr	1'221'725	1'081'963	1'058'788	1'143'774	1'191'870	1'208'970
615	Gemeindestrassen / Werkhof	1'221'725	1'081'963	1'058'788	1'143'774	1'191'870	1'208'970
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	1'221'725	1'081'963	1'058'788	1'143'774	1'191'870	1'208'970
6150.3010.01	Löhne Betriebspersonal Werkhof	306'400	314'900	317'419	319'959	322'518	325'098
6150.3010.02	Löhne Verwaltungspersonal Parkplatz	43'600	34'100	34'373	34'648	34'925	35'204
6150.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	26'400	26'300	26'510	26'722	26'936	27'152
6150.3052.01	Pensionskassenbeiträge	34'200	39'510	39'826	40'145	40'466	40'790
6150.3053.01	Versicherungsbeiträge	10'600	10'900	10'987	11'075	11'164	11'253
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	2'000	2'000	2'016	2'032	2'048	2'065
6150.3100.01	Büromaterial	500	500	503	505	510	515
6150.3101.01	Verbrauchsmaterial	9'400	9'400	9'447	9'494	9'589	9'685
6150.3101.02	Treibstoffkosten	16'800	16'800	16'884	16'968	17'138	17'309
6150.3101.03	Winterdienstmaterialkosten	10'000	10'000	10'050	10'100	10'201	10'303
6150.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	49'200	5'700	5'729	5'757	5'815	5'873
6150.3111.02	Kauf Signalisationsmaterial	4'300	4'300	4'322	4'343	4'387	4'430
6150.3111.03	Kauf Signalisations- und Absperrmaterial (PP-Reglement)	5'500	5'500	5'528	5'555	5'611	5'667
6150.3112.01	Dienstkleider	4'700	4'000	4'020	4'040	4'081	4'121
6150.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	550	550	553	556	561	567
6150.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	2'500	2'200	2'211	2'222	2'244	2'267
6150.3120.03	Energieträgerkosten	8'800	6'600	6'633	6'666	6'733	6'800
6150.3120.04	Abfallentsorgungskosten	15'000	13'100	13'166	13'231	13'364	13'497
6150.3120.05	Stromkosten	89'992	89'200	89'646	90'094	90'995	91'905
6150.3130.01	Kommunikation und Portokosten	2'420	2'420	2'432	2'444	2'469	2'493
6150.3130.02	Strassenmarkierungen Parkfelder	4'000	4'000	4'020	4'040	4'081	4'121
6150.3130.03	Strassenmarkierungen (PP-Reglement)	6'500	8'500	8'543	8'585	8'671	8'758
6150.3130.04	Nachführung Leitungskataster Strassenbeleuchtung	15'000	15'000	15'075	15'150	15'302	15'455
6150.3130.11	Strassenreinigung	11'500	11'500	11'558	11'615	11'731	11'849
6150.3130.12	Dienstleistungen Dritter	64'740	24'920	25'045	25'170	25'422	25'676
6150.3134.01	Versicherungsprämien	24'300	18'000	18'090	18'180	18'362	18'546
6150.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	11'150	11'150	11'206	11'262	11'374	11'488
6150.3141.01	Unterhalt Strassen	118'900	87'400	87'837	88'276	89'159	90'051
6150.3144.01	Unterhalt Hochbau	6'000	7'600	7'638	7'676	7'753	7'830
6150.3149.01	Baumpflege	53'000	45'000	45'225	45'451	45'906	46'365
6150.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	12'500	10'100	10'151	10'201	10'303	10'406
6150.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	23'400	23'400	23'517	23'635	23'871	24'110
6150.3151.03	Unterhalt Strassenbeschilderung	1'000	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
6150.3151.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	63'700	63'700	64'019	64'339	64'982	65'632
6150.3151.05	Unterhalt Parkuhren	41'500	16'500	16'583	16'665	16'832	17'000
6150.3151.06	Unterhalt Informationstafeln	600	600	603	606	612	618
6150.3160.01	Miete	7'500	67'250				
6150.3170.01	Spesenentschädigungen	500	500	503	505	510	515
6150.3300.01	Abschreibungen	198'323	184'069	228'088	312'991	363'061	376'067
6150.3300.99	Abschreibungen	61'201	56'494	51'787	47'080	37'666	32'960
6150.4240.01	Parkplatzgebühren	-90'000	-92'500	-93'425	-94'359	-95'303	-95'303
6150.4250.01	Verkäufe	-500	-1'500	-1'515	-1'530	-1'545	-1'545
6150.4250.02	Infomartionstafeln	-250	-500	-505	-510	-515	-515
6150.4260.01	Rückerstattungen	-32'000	-31'000	-31'310	-31'623	-31'939	-31'939
6150.4470.01	Wohnungsmiete	-13'200	-13'200	-13'200	-13'200	-13'200	-13'200
6150.4511.01	Entnahme Ersatzbeiträge Parkplätze		-23'500	-23'500	-23'500	-23'500	-23'500
6150.4631.01	Gewerbeparkkarten	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500
62	Öffentlicher Verkehr	-4'000	-4'000	-4'180	-4'363	-4'406	-4'120
629	Übriger öffentlicher Verkehr	-4'000	-4'000	-4'180	-4'363	-4'406	-4'120
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	-4'000	-4'000	-4'180	-4'363	-4'406	-4'120

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6290.3109.01	SBB-Tageskarten	28'000	28'000	28'140	28'281	28'564	28'849
6290.4250.01	SBB Tageskarten	-32'000	-32'000	-32'320	-32'643	-32'970	-32'970

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	465'458	440'872	441'633	392'410	392'339	394'193
71	Wasserversorgung						
710	Wasserversorgung						
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)						
7101.3010.01	Löhne Betriebspersonal	171'300	139'900	141'019	142'147	143'285	144'431
7101.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'900	10'600	10'685	10'770	10'856	10'943
7101.3052.01	Pensionskassenbeiträge	19'000	19'130	19'283	19'437	19'593	19'750
7101.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'200	4'400	4'435	4'471	4'506	4'543
7101.3100.01	Büromaterial	200	200	201	202	204	206
7101.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'000					
7101.3111.01	Kauf Wasserverbrauchszähler	42'000	35'000	35'175	35'351	35'704	36'061
7101.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	500					
7101.3120.03	Energieträgerkosten	2'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
7101.3120.05	Stromkosten	43'000	49'000	49'245	49'491	49'986	50'486
7101.3130.01	Kommunikation und Portokosten	5'000	7'000	7'035	7'070	7'141	7'212
7101.3130.02	Nachführung Leitungskataster	45'000	35'000	35'175	35'351	35'704	36'061
7101.3130.03	Honorare Dritter	130'000	140'000	140'700	141'404	142'818	144'246
7101.3130.04	Wasserprojektierung	20'000	30'000	30'150	30'301	30'604	30'910
7101.3134.01	Versicherungsprämien	7'000	4'900	4'925	4'949	4'999	5'049
7101.3143.01	Unterhalt Wasserleitungen und Armaturen	145'000	160'000	160'800	161'604	163'220	164'852
7101.3144.01	Unterhalt Hochbau Reservoir und Pumpstationen	40'000	40'000	40'200	40'401	40'805	41'213
7101.3160.01	Bürgergemeinde Röschenz, Baurechtszins Reservoir Fluh	2'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
7101.3192.01	Nutzungsentschädigungen		17'900	17'990	18'079	18'260	18'443
7101.3300.01	Abschreibungen	37'326	11'428	13'928	58'866	93'930	94'367
7101.3611.01	Grundwassernutzungsgebühren		12'500	12'625	12'751	12'879	13'008
7101.3612.01	Wasserverbund Birstal, Betriebskostenanteil	250'000	250'000	252'500	255'025	257'575	260'151
7101.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	12'500	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000
7101.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	23'000	31'000	31'000	31'000	31'000	31'000
7101.4210.01	Wasserbewilligungsgebühren	-32'500	-2'500	-2'525	-2'550	-2'576	-2'576
7101.4240.01	Wasserabgabegebühren	-668'000	-670'000	-676'700	-683'467	-690'302	-690'302
7101.4240.02	Bereitstellungsgebühren	-84'000	-86'200	-87'062	-87'933	-88'812	-88'812
7101.4240.03	Wasserabgabegebühren an Gemeinden	-60'000	-99'200	-100'192	-101'194	-102'206	-102'206
7101.4260.01	Rückerstattungen	-8'000	-7'500	-7'575	-7'651	-7'727	-7'727
7101.4462.01	WVB, Verzinsung eingebrachte Werte	-34'000	-32'000	-32'000	-32'000	-32'000	-32'000
7101.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	-127'426	-121'558	-109'453	-152'880	-189'256	-200'105
7101.4940.01	Wasserversorgung, Verzinsung			-12'583	-12'036	-11'272	-10'325
72	Abwasserbeseitigung				0		
720	Abwasserbeseitigung				0		
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)				0		
7201.3000.01	Sitzungsgelder	300	300	302	305	307	310
7201.3010.01	Löhne Betriebspersonal	166'300	128'700	129'730	130'767	131'814	132'868
7201.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'600	9'700	9'778	9'856	9'935	10'014
7201.3052.01	Pensionskassenbeiträge	19'000	18'500	18'648	18'797	18'948	19'099
7201.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'000	4'000	4'032	4'064	4'097	4'130
7201.3100.01	Büromaterial	200	200	201	202	204	206
7201.3130.01	Abwasserprojektierung	20'000	30'000	30'150	30'301	30'604	30'910
7201.3130.02	Nachführung Leitungskataster	70'000	45'000	45'225	45'451	45'906	46'365
7201.3132.01	Honorare Prüfung Anschlussgesuche	10'000	10'000	10'050	10'100	10'201	10'303

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7201.3132.02	ARA, Bewilligungsgebühren	1'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationsleitungen	40'000	80'000	80'400	80'802	81'610	82'426
7201.3300.01	Abschreibungen	8'360	12'245	15'245	20'385	21'222	17'043
7201.3612.01	ARA Laufental-Lüsseltal, Betriebskostenanteil	571'000	610'000	578'000	750'000	803'000	803'000
7201.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	7'500	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
7201.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	12'000	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000
7201.4210.01	Abwasserbewilligungsgebühren	-45'000	-16'500	-16'665	-16'832	-17'000	-17'000
7201.4240.01	Abwasserentsorgungsgebühren	-632'000	-632'000	-638'320	-644'703	-651'150	-651'150
7201.4240.02	Abwassergrundgebühren	-257'000	-262'000	-264'620	-267'266	-269'939	-269'939
7201.4240.04	Abwassergebühren von Dritten	-1'800	-2'200	-2'222	-2'244	-2'267	-2'267
7201.4260.01	Rückerstattungen		-8'500	-8'585	-8'671	-8'758	-8'758
7201.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	-7'460	-55'445	-7'758	-177'773	-226'101	-226'078
7201.4940.01	Abwasserbeseitigung, Verzinsung			-11'601	-11'562	-10'673	-9'543
73	Abfallwirtschaft		500	615	731	848	967
730	Abfallwirtschaft		500	615	731	848	967
7300	Abfallbewirtschaftung		500	615	731	848	967
7300.3632.01	Konfiskatsammelstelle Thierstein, Betriebskostenbeitrag	11'000	11'500	11'615	11'731	11'848	11'967
7300.4930.01	Interne Verrechnung	-11'000	-11'000	-11'000	-11'000	-11'000	-11'000
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)				0		
7301.3000.01	Sitzungsgelder	2'500	2'500	2'520	2'540	2'560	2'581
7301.3010.01	Löhne Betriebspersonal	58'600	107'200	108'058	108'922	109'793	110'672
7301.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'500	8'100	8'165	8'230	8'296	8'362
7301.3052.01	Pensionskassenbeiträge	3'100	8'870	8'941	9'012	9'085	9'157
7301.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'800	3'400	3'427	3'455	3'482	3'510
7301.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	500	500	504	508	512	516
7301.3100.01	Büromaterial	1'000					
7301.3101.01	Verbrauchsmaterial	100	100	101	101	102	103
7301.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	4'050	12'050	12'110	12'171	12'293	12'415
7301.3112.01	Dienstkleider	100	100	101	101	102	103
7301.3120.01	Entsorgung Sonderabfälle	1'400	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
7301.3130.02	Papiersammlungen	10'500	9'100	9'146	9'191	9'283	9'376
7301.3130.03	Dienstleistungen Dritter	19'300	10'800	10'854	10'908	11'017	11'128
7301.3134.01	Versicherungsprämien	300	150	151	152	153	155
7301.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	2'300	2'300	2'312	2'323	2'346	2'370
7301.3161.01	Miete	1'900	1'900	1'910	1'919	1'938	1'958
7301.3170.01	Spesenentschädigungen	200	200	201	202	204	206
7301.3199.02	Abfallreduzierende Massnahmen	20'600	20'600	20'703	20'807	21'015	21'225
7301.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	3'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
7301.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	4'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
7301.3930.01	Interne Verrechnung	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000
7301.4240.01	Kehrichtgrundgebühren	-107'200	-107'200	-108'272	-109'355	-110'448	-110'448
7301.4240.02	Grüngutentsorgungsgebühren	-20'000	-20'000	-20'200	-20'402	-20'606	-20'606
7301.4250.01	KELLSAG, Verkaufserlöse	-2'000					
7301.4250.02	Papiersammlungserlöse	-2'250	-1'950	-1'970	-1'989	-2'009	-2'009
7301.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	-19'300	-80'720	-81'845	-82'296	-83'040	-85'120
7301.4940.01	Abfallbeseitigung, Verzinsung			1'080	1'490	1'901	2'316
74	Gewässerverbauungen	20'327	2'995	3'000	-46'996	-46'987	-46'978
741	Gewässerverbauungen	20'327	2'995	3'000	-46'996	-46'987	-46'978
7410	Gewässerverbauungen	20'327	2'995	3'000	-46'996	-46'987	-46'978
7410.3142.01	Unterhalt Ufer und Böschungen	4'100	900	905	909	918	927
7410.3300.01	Abschreibungen	16'227	2'095	2'095	2'095	2'095	2'095
7410.3893.01	Vorfinanzierung Hochasserschutz				-50'000	-50'000	-50'000

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
75	Arten- und Landschaftsschutz	13'500	12'000	12'060	12'120	12'242	12'364
750	Arten- und Landschaftsschutz	13'500	12'000	12'060	12'120	12'242	12'364
7500	Arten- und Landschaftsschutz	13'500	12'000	12'060	12'120	12'242	12'364
7500.3140.01	Renaturierungen	13'500	12'000	12'060	12'120	12'242	12'364
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	19'549	4'351	4'281	4'211	4'206	4'474
762	Tierhaltung	-10'200	-20'550	-20'782	-21'016	-21'226	-21'173
7620	Hundehaltung	-10'200	-20'550	-20'782	-21'016	-21'226	-21'173
7620.3010.01	Löhne Betriebspersonal	11'800					
7620.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	900					
7620.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'200					
7620.3053.01	Versicherungsbeiträge	400					
7620.3101.01	Robidogbeutel	3'000	3'000	3'015	3'030	3'060	3'091
7620.3111.01	Kauf Robidogbehälter		2'050	2'060	2'071	2'091	2'112
7620.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	200	200	201	202	204	206
7620.4240.01	Hundehaltungsgebühren	-27'700	-25'800	-26'058	-26'319	-26'582	-26'582
769	Übriger Umweltschutz	29'749	24'901	25'063	25'227	25'432	25'647
7690	Öffentliche Toiletten	29'749	24'901	25'063	25'227	25'432	25'647
7690.3010.01	Löhne Betriebspersonal	17'700	12'400	12'499	12'599	12'700	12'802
7690.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'400	1'000	1'008	1'016	1'024	1'032
7690.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'800	1'460	1'472	1'483	1'495	1'507
7690.3053.01	Versicherungsbeiträge	600	400	403	406	410	413
7690.3101.01	Verbrauchsmaterial	700	700	704	707	714	721
7690.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200	200	201	202	204	206
7690.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	3'800	3'800	3'819	3'838	3'876	3'915
7690.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	700	700	704	707	714	721
7690.3120.04	Abfallentsorgungskosten		200	201	202	204	206
7690.3120.05	Stromkosten	1'500	2'200	2'211	2'222	2'244	2'267
7690.3130.01	Dienstleistungen Dritter	400	400	402	404	408	412
7690.3134.01	Versicherungsprämien	350	250	251	253	255	258
7690.3144.01	Unterhalt Hochbau Toiletten	500	1'100	1'106	1'111	1'122	1'133
7690.3300.99	Abschreibungen	99	91	83	76	61	53
77	Friedhof und Bestattung	158'890	147'629	148'420	149'216	150'284	151'665
771	Friedhof und Bestattung	158'890	147'629	148'420	149'216	150'284	151'665
7710	Friedhof und Bestattung	158'890	147'629	148'420	149'216	150'284	151'665
7710.3000.01	Sitzungsgelder	800	800	806	813	819	826
7710.3010.01	Löhne Betriebspersonal	95'900	81'600	82'253	82'911	83'574	84'243
7710.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'300	6'200	6'250	6'300	6'350	6'401
7710.3052.01	Pensionskassenbeiträge	8'900	8'260	8'326	8'393	8'460	8'528
7710.3053.01	Versicherungsbeiträge	2'900	2'600	2'621	2'642	2'663	2'684
7710.3101.01	Verbrauchsmaterial	10'800	9'300	9'347	9'393	9'487	9'582
7710.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	500	500	503	505	510	515
7710.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	2'800	2'100	2'111	2'121	2'142	2'164
7710.3120.04	Abfallentsorgungskosten	1'800	1'700	1'709	1'717	1'734	1'752
7710.3120.05	Stromkosten	2'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
7710.3130.01	Kremationskosten	25'000	25'000	25'125	25'251	25'503	25'758
7710.3134.01	Versicherungsprämien	100	100	101	101	102	103
7710.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	11'600	6'100	6'131	6'161	6'223	6'285
7710.3144.01	Unterhalt Hochbau	200	700	704	707	714	721
7710.3149.01	Baumpflege	4'000	4'000	4'020	4'040	4'081	4'121
7710.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	100	3'600	3'618	3'636	3'672	3'709
7710.3161.01	Miete Geräte	3'000	3'000	3'015	3'030	3'060	3'091
7710.3300.01	Abschreibungen	10'839	16'545	16'545	16'545	16'545	16'545

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
7710.3300.99	Abschreibungen	351	324	297	270	216	189
7710.4240.01	Bestattungsgebühren	-30'000	-26'800	-27'068	-27'339	-27'612	-27'612
79	Raumordnung	253'192	273'397	273'257	273'127	271'746	271'701
790	Raumordnung	253'192	273'397	273'257	273'127	271'746	271'701
7900	Raumplanung	253'192	273'397	273'257	273'127	271'746	271'701
7900.3000.01	Sitzungsgelder	5'000	5'000	5'040	5'080	5'121	5'162
7900.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	36'000	36'200	36'490	36'782	37'076	37'372
7900.3010.02	Baupräsident Pauschalhonorar	4'000	4'000	4'032	4'064	4'097	4'130
7900.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'200	3'200	3'226	3'251	3'277	3'304
7900.3052.01	Pensionskassenbeiträge	3'800	4'700	4'738	4'776	4'814	4'852
7900.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'300	3'600	3'629	3'658	3'687	3'717
7900.3130.01	Verbandsbeiträge	2'000	2'000	2'010	2'020	2'040	2'061
7900.3300.01	Abschreibungen	111'359	132'636	132'636	132'636	132'636	132'636
7900.3300.99	Abschreibungen	16'534	15'262	13'990	12'718	10'175	8'903
7900.3611.01	Honorare Ortsplanung	40'000	50'000	50'500	51'005	51'515	52'030
7900.3631.01	Amtliche Vermessung AV 93	30'000	22'000	22'220	22'442	22'667	22'893
7900.4260.01	Rückerstattungen		-5'200	-5'252	-5'305	-5'358	-5'358

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-148'500	-171'850	-173'985	-176'142	-177'904	-179'683
81	Landwirtschaft	3'900	2'600	2'613	2'626	2'652	2'679
814	Produktionsverbesserungen	3'900	2'600	2'613	2'626	2'652	2'679
8140	Produktionsverbesserungen	3'900	2'600	2'613	2'626	2'652	2'679
8140.3130.01	Ackerbaustellenleitung	2'600	2'600	2'613	2'626	2'652	2'679
8140.3130.02	Verbandsbeiträge	800					
8140.3170.01	Spesenentschädigungen	500					
82	Forstwirtschaft	20'000	29'000	29'145	29'291	29'584	29'879
820	Forstwirtschaft	20'000	29'000	29'145	29'291	29'584	29'879
8200	Forstwirtschaft	20'000	29'000	29'145	29'291	29'584	29'879
8200.3132.01	Waldbau C Siedlungsprojekt	20'000	29'000	29'145	29'291	29'584	29'879
83	Jagd und Fischerei	-6'700	-6'550	-6'616	-6'682	-6'748	-6'816
830	Jagd und Fischerei	-6'700	-6'550	-6'616	-6'682	-6'748	-6'816
8300	Jagd und Fischerei	-6'700	-6'550	-6'616	-6'682	-6'748	-6'816
8300.3631.01	Beitrag an Kanton	1'700	1'750	1'768	1'785	1'803	1'821
8300.4100.01	Jagd- und Fischereipachterträge	-8'400	-8'300	-8'383	-8'467	-8'552	-8'637
85	Industrie, Gewerbe, Handel	69'000	34'900	35'075	35'250	35'602	35'958
850	Industrie, Gewerbe, Handel	69'000	34'900	35'075	35'250	35'602	35'958
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	69'000	34'900	35'075	35'250	35'602	35'958
8500.3130.01	Promotion Laufental, Betriebskostenanteil	22'800	20'500	20'603	20'706	20'913	21'122
8500.3130.02	Verbandsbeiträge	200	8'400	8'442	8'484	8'569	8'655
8500.3132.01	Honorare Arbeitssicherheit	6'000	6'000	6'030	6'060	6'121	6'182
8500.3132.04	Image und Jubiläum	40'000					
87	Energie	-234'700	-231'800	-234'202	-236'627	-238'994	-241'384
871	Elektrizität	-234'700	-231'800	-234'202	-236'627	-238'994	-241'384
8710	Elektrizität	-234'700	-231'800	-234'202	-236'627	-238'994	-241'384
8710.3132.01	Energiestadt Laufen	18'800	16'700	16'784	16'867	17'036	17'206
8710.3634.01	Primeo, Beitrag an Energieberatung	1'500	1'500	1'515	1'530	1'545	1'561
8710.4120.01	BKW, Konzessionsabgabe	-245'000	-240'000	-242'400	-244'824	-247'272	-249'745
8710.4120.02	Primeo, Konzessionsabgabe	-10'000	-10'000	-10'100	-10'201	-10'303	-10'406

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
9	FINANZEN UND STEUERN	-17'976'200	-18'727'758	-18'733'559	-19'488'472	-19'305'723	-19'480'282
91	Steuern	-14'496'500	-15'143'000	-14'905'760	-15'311'866	-15'171'726	-15'346'463
910	Steuern	-14'496'500	-15'143'000	-14'905'760	-15'311'866	-15'171'726	-15'346'463
9100	Steuern aktuelles Jahr	-14'276'500	-14'935'000	-14'737'610	-15'143'562	-15'003'719	-15'178'756
9100.4000.01	Einkommenssteuern	-9'571'000	-10'080'000	-10'558'600	-10'826'448	-11'132'935	-11'269'265
9100.4000.02	Sondersteuern	-150'000	-150'000	-151'500	-153'015	-154'545	-156'091
9100.4000.03	Nach- und Strafsteuern	-10'000					
9100.4001.01	Vermögenssteuern	-1'189'100	-1'190'000	-1'068'620	-1'098'541	-1'133'695	-1'145'032
9100.4002.01	Quellensteuern	-405'000	-525'000	-530'250	-535'553	-540'908	-546'317
9100.4010.01	Ertragssteuern	-2'493'200	-2'290'000	-1'708'340	-1'785'215	-1'269'288	-1'281'981
9100.4011.01	Kapitalsteuern	-458'200	-700'000	-720'300	-744'790	-772'347	-780'071
9101	Steuern Vorjahre	-10'000	-10'000	29'850	29'696	29'993	30'293
9101.3183.01	Definitive Forderungsverluste	50'000	90'000	90'450	90'902	91'811	92'729
9101.4000.02	Sondersteuern	-60'000	-60'000	-60'600	-61'206	-61'818	-62'436
9101.4000.03	Nach- und Strafsteuern		-40'000				
9102	Zinsendienst Steuern	-210'000	-198'000	-198'000	-198'000	-198'000	-198'000
9102.3403.01	Steuervergütungszinsen		12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
9102.4403.01	Steuerverzugszinsen	-210'000	-210'000	-210'000	-210'000	-210'000	-210'000
93	Finanz- und Lastenausgleich	-3'324'200	-3'413'500	-3'716'180	-4'018'837	-4'036'470	-4'034'080
930	Finanz- und Lastenausgleich	-3'324'200	-3'413'500	-3'716'180	-4'018'837	-4'036'470	-4'034'080
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-3'324'200	-3'413'500	-3'716'180	-4'018'837	-4'036'470	-4'034'080
9300.3625.01	Finanzierung Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe	57'000	59'000	59'590	60'186	60'788	61'396
9300.3631.01	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	148'000	173'000	174'730	176'477	178'242	180'024
9300.4621.01	Lastenabgeltungen	-825'000	-825'000	-825'000	-825'000	-825'000	-825'000
9300.4622.01	Ressourcenausgleich	-1'366'000	-1'514'000	-1'799'000	-2'084'000	-2'084'000	-2'084'000
9300.4625.01	Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe	-251'000	-275'000	-295'000	-315'000	-335'000	-335'000
9300.4631.01	Harmos Kompensationsleistung	-718'200	-676'500	-676'500	-676'500	-676'500	-676'500
9300.4631.03	Ergänzungsleistungen Kompensationsleistung	-369'000	-355'000	-355'000	-355'000	-355'000	-355'000
94	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	-317'500	-328'458	-292'251	-266'335	-275'497	-275'497
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	-317'500	-328'458	-292'251	-266'335	-275'497	-275'497
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	-317'500	-328'458	-292'251	-266'335	-275'497	-275'497
9400.4600.01	Anteil an Bundeserträgen	-317'500	-328'458	-292'251	-266'335	-275'497	-275'497
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	173'100	162'200	185'632	113'566	182'970	180'758
961	Zinsen	180'600	208'600	253'918	252'938	250'904	248'442
9610	Zinsen	180'600	208'600	253'918	252'938	250'904	248'442
9610.3130.01	Bank- und Postkontospesen	5'000	3'000	3'015	3'030	3'060	3'091
9610.3401.01	Zinsen kurzfristige Schulden	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
9610.3406.01	Zinsen langfristige Schulden	192'000	222'000	244'200	244'200	244'200	244'200
9610.3940.01	Wasserversorgung, Verzinsung			12'583	12'036	11'272	10'325
9610.3940.02	Abwasserbeseitigung, Verzinsung			11'601	11'562	10'673	9'543
9610.3940.03	Abfallbeseitigung, Verzinsung			-1'080	-1'490	-1'901	-2'316
9610.4420.01	Dividendenerträge	-17'400	-17'400	-17'400	-17'400	-17'400	-17'400

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 21	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-7'500	-46'400	-68'287	-139'372	-67'934	-67'684
9630	St. Martinsweg 16	-16'200	-51'600	-73'566	-73'532	-73'463	-73'394
9630.3130.01	Kommunikation und Portokosten	700	700	704	707	714	721
9630.3134.01	Versicherungsprämien	6'600	3'600	3'618	3'636	3'672	3'709
9630.3144.01	Unterhalt Hochbau St. Martinsweg 16	22'500	2'500	2'513	2'525	2'550	2'576
9630.4430.01	Pachtzinsen	-31'600	-51'200	-73'200	-73'200	-73'200	-73'200
9630.4430.02	Mietträge	-14'400	-7'200	-7'200	-7'200	-7'200	-7'200
9631	Hintere Gasse 28	800	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
9631.3134.01	Versicherungsprämien	800	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
9632	Areal Nau	1'000	800	804	808	816	824
9632.3134.01	Versicherungsprämien	1'000	800	804	808	816	824
9633	Amthausgasse 3	800	-3'200	-3'192	-3'184	-3'168	-3'151
9633.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten		100	101	101	102	103
9633.3120.03	Energiekosten		700	704	707	714	721
9633.3134.01	Versicherungsprämien	800	800	804	808	816	824
9633.4430.01	Mietträge		-4'800	-4'800	-4'800	-4'800	-4'800
9634	Areal Aegerten	6'100	6'600	6'663	-64'475	6'861	7'006
9634.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'300	1'300	1'307	1'313	1'326	1'339
9634.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	1'000	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
9634.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	200	500	503	505	510	515
9634.3120.03	Stromkosten	1'200	1'200	1'206	1'212	1'224	1'236
9634.3134.01	Versicherungsprämien	800	1'000	1'005	1'010	1'020	1'030
9634.3144.01	Unterhalt Hochbau	1'500	1'500	1'508	1'515	1'530	1'545
9634.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500	500	503	505	510	515
9634.3160.01	Baurechtzins Aegerten	7'300	7'300	7'337	7'373	7'447	7'521
9634.4260.01	Rückerstattungen	-900	-900	-909	-918	-927	-927
9634.4430.01	Mietträge	-6'800	-6'800	-6'800	-78'000	-6'800	-6'800
97	CO2 Abgaben	-11'100	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
971	CO2 Abgaben	-11'100	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
9710	CO2 Abgaben	-11'100	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
9710.4699.01	CO2 Abgaben	-11'100	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
	Total	1'405'273	978'777	1'076'385	392'462	733'913	745'281
	Gesamttotal	1'405'273	978'777	1'076'385	392'462	733'913	745'281

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2021	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	679'000					
02	Allgemeine Dienste	679'000					
0290	Stadthaus	679'000					
0290.5040.03	Stadthaus, Sanierungen	679'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		109'800				
15	Feuerwehr		109'800				
1500	Feuerwehr		109'800				
1500.5620.02	Stützpunktfeuerwehr, Investitionsbeitrag Kauf Mannschaftstransporter und Atemschutzgeräte		109'800				
2	BILDUNG						430'000
21	Obligatorische Schule						430'000
2173	Primarschulgebäude Baselstrasse						430'000
2173.5030.P01	Naturrasenspielfeld Sanierung						250'000
2173.5060.P01	Primarschule Raumkühlung						180'000
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		137'000				2'112'000
31	Kulturerbe						60'000
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz						60'000
3120.5060.03	Brunnensanierungen 5. Etappe						60'000
34	Sport und Freizeit		137'000				2'052'000
3411	Gartenbad						60'000
3411.5060.P01	Ersatz Hauptpumpen						60'000
3413	Kunsteisbahn		137'000				1'992'000
3413.5060.04	Eishalle, Anzeigetafel und Akustikanlage		33'000				20'000
3413.5060.05	Eishalle, LED-Beleuchtung		60'000				
3413.5060.06	Eishalle, Ersatz WRG Rotor		44'000				
3413.5060.P02	Eishalle, Ersatz Wasseraufbereitung						22'000
3413.5060.P04	Eishalle, Energetische Sanierungen						1'950'000
6	VERKEHR	160'000	1'238'000	3'500'000	2'250'000	1'280'000	5'095'000
61	Strassenverkehr	160'000	1'238'000	3'500'000	2'250'000	1'280'000	5'095'000
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	160'000	1'238'000	3'500'000	2'250'000	1'280'000	5'095'000
6150.5010.13	Bierkellerweg inkl. Planung	50'000	50'000	400'000	400'000		
6150.5010.15	Wasserfall, Brücke	50'000		100'000			1'150'000
6150.5010.16	Norimatt, Brücke und Dammweg	50'000	120'000			1'280'000	
6150.5010.19	Schliffweg, Korrektion						
6150.5010.20	Viehmarktplatz Gesamtlösung						100'000
6150.5010.21	Schliffweg, Strassenkorrektion	150'000					
6150.5010.23	Strassensanierung ausserhalb Stadtgebiet						300'000
6150.5010.24	Strassensanierung innerhalb Stadtgebiet						100'000

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2021	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
6150.5010.27	Sanierung Bahnhofbrücke (Zugänge und Asphalt)		120'000				
6150.5010.P02	Langhagweg						900'000
6150.5010.P03	Fussweg Nau, Ersatz Beleuchtung						50'000
6150.5010.P04	Sanierung Stadtmauerplatten						70'000
6150.5010.P08	Sanierung Abdeckung Stadtbach						40'000
6150.5010.P09	Sanierung Grabenweg						30'000
6150.5010.P10	Sanierung Spitalweg						190'000
6150.5010.P11	Sanierung Lerchenweg						70'000
6150.5010.P13	Umgestaltung Helyeplatz						350'000
6150.5010.P14	Sanierung Gründlirainstrasse						120'000
6150.5010.P15	Sanierung Brislachstrasse						150'000
6150.5010.P16	Sanierung St. Martinsweg						120'000
6150.5010.P18	Sanierung Parkplatz und Fussweg Schliffwegusswe						160'000
6150.5010.P19	Sanierung Grienweg						180'000
6150.5010.P20	Sanierung Korkstrasse						450'000
6150.5030.P01	Amthausparkplatz Neugestaltung Parkierungsmöglichkeiten						520'000
6150.5040.01	Neubau Werkhofgebäude inkl. Projektierung	50'000	1'000'000	3'000'000	2'100'000		
6150.5060.10	Elektrofahrrad mit Ladebrücke		38'000				
6150.5060.14	Pneulader mit Kran						85'000
6150.5060.15	Strassenwischmaschine						
6150.5060.P01	Ersatz Lift SBB-Unterführung						60'000
6150.5060.P02	Ersatz Aebi-Mehrzweckfahrzeug						200'000
6150.5290.06	Werkhof Projektierungskredit	210'000					
6150.6300.01	Norimatt, Bundesbeitrag an Brücke und Dammweg				-250'000		
6150.6300.02	Schliffweg, Bundesbeitrag an Bahnunterführung		-90'000				
6150.6372.04	Diebachstrasse, Grundeigentümerbeiträge	-400'000					
6150.6372.05	Bierkellerweg						-300'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	800'000	530'000	2'160'000	1'500'000	-100'000	2'220'000
71	Wasserversorgung	-120'000	100'000	1'800'000	1'450'000	100'000	1'520'000
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	-120'000	100'000	1'800'000	1'450'000	100'000	1'520'000
7101.5030.P03	Gründlirainstrasse Wasserleitung						60'000
7101.5030.P08	Grabenweg Wasserleitung						130'000
7101.5030.P09	Spitalweg Wasserleitung						140'000
7101.5030.P10	Langhagweg Wasserleitung						60'000
7101.5030.P11	Wahlenstrasse Wasserleitung						1'230'000
7101.5290.05	Reservoir "uf Saal"	200'000	200'000	2'000'000	1'500'000		
7101.5610.01	Hochwasserschutzmassnahmen "Nau und Norimatt"		100'000		250'000	300'000	100'000
7101.6300.01	Nau /Norimatt, Bundesbeitrag an Hochwasserschutzmassnahmen				-100'000		
7101.6371.01	Wasseranschlussbeiträge	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000
7101.6372.02	Diebach, Grundeigentümerbeiträge	-120'000					
72	Abwasserbeseitigung	600'000	150'000	260'000	50'000	-200'000	700'000
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	600'000	150'000	260'000	50'000	-200'000	700'000
7201.5030.08	Sanierungsprogramm						900'000
7201.5030.11	Hochwasserschutzprojekte		50'000		250'000		
7201.5030.12	Brislachstrasse						
7201.5610.01	Einleitbauwerke "Stadtbach und Güschbach"	800'000	300'000	580'000			
7201.6300.01	Nau / Norimatt, Bundesbeitrag an Hochwasserschutzmassnahmen			-120'000			
7201.6371.01	Abwasseranschlussbeiträge	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000

Basis Budget 2022: Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2021	Budget 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
77	Friedhof und Bestattung	100'000					
7710	Friedhof und Bestattung	100'000					
7710.5060.01	Friedhof, Sanierung Sanitäranlagen						
7710.5090.03	Mauersanierung Etappe 4	100'000					
79	Raumordnung	220'000	280'000	100'000			
7900	Raumplanung	220'000	280'000	100'000			
7900.5290.02	Stadtentwicklungsprogramm	100'000					
7900.5290.05	Gewässerraum und Ortsplanrevisionmit Entwicklungskonzept	20'000					
7900.5290.06	Seidenweg Arealentwicklung	100'000					
7900.5290.07	Dürrenboden, Teilzonenplanung		230'000				
7900.5290.08	Revision Zonenvorschriften		50'000	100'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	
87	Energie	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	
8730	Übrige Energie	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	
8730.5060.01	Energetische Massnahmen an Gebäuden und Anlagen	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	
9	FINANZEN UND STEUERN						70'000
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						70'000
9633	Amthausgasse						70'000
9633.5060.01	Photovoltaikanlagen						70'000
	Total	1'739'000	2'114'800	5'760'000	3'850'000	1'280'000	9'927'000
	Gesamttotal	1'739'000	2'114'800	5'760'000	3'850'000	1'280'000	9'927'000

