

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
Bericht des Stadtrates	2
Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2028	4
Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte / Statistisches Amt Baselland	8
Erläuterungen zum Budget	9
Antrag Stadtrat und Rechnungsprüfungskommission	25
Auflistung der Finanzkennzahlen	26
Ergebnisübersicht	28
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	29
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	30
Detail Erfolgsrechnung nach Funktionen	37
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	62
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	63
Detail Investitionsrechnung nach Funktionen	65
Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen	68
<u>Aufgaben- und Finanzplanung</u>	
Detail Planerfolgsrechnung nach Funktionen	70
Detail Planinvestitionsrechnung nach Funktionen	97

Sehr geehrte Laufnerinnen und Laufner,  
Sehr geehrte Damen und Herren,

Wir informieren Sie auch für das Budget 2024 in Form eines detaillierten Dokuments.

Wie in den vergangenen Jahren wird die Erfolgsrechnung in der Form des sogenannten gestuften Erfolgsausweises dargestellt. Dabei werden das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit, das Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit und das ausserordentliche Ergebnis voneinander abgegrenzt. Der Erfolgsausweis dient als Übersicht im Vergleich zwischen Jahresrechnung und Budget.

Detailinformationen zu den Abweichungen gegenüber dem Budget 2023 werden in den einzelnen Funktionen gemacht. Es werden Abweichungen grösser als Fr. 10'000.- gegenüber dem Vorjahresbudget kommentiert.

**30 Personalaufwand – Mehrkosten rund Fr. 0.659 Mio.**

In den Löhnen ist ein Teuerungsausgleich von 2.5 % eingerechnet. Enthalten sind die möglichen Erfahrungsstufenanstiege für das Personal sowie die reglementarischen Treueprämien. Mehrkosten sind im Bildungsbereich im Kindergarten, Primarschule, Kreisschule Laufental und bei der Schulleitung budgetiert.

**31 Sach- und Betriebsaufwand – Gleicher Budgetbetrag**

Bei den Stromkosten und sonstigen Energieträgern wird mit Mehrkosten gerechnet. An der Budgetgemeindeversammlung 2023 wurden zwei Budgetnachträge gutgeheissen. Der Stadtrat hat entschieden, einzelne Sanierungsausgaben nicht in der Erfolgsrechnung, sondern in der Investitionsrechnung, auszuweisen.

**33 Abschreibungsaufwand – Minderkosten Fr. 0.049 Mio.**

Die älteren Anlagen des Verwaltungsvermögens der Einwohnergemeinde müssen aufgrund der Gemeinderechnungsverordnung im Jahre 2023 mit 5,5 % des Restbuchwertes per 01.01.2014 abgeschrieben werden. Bei den Verwaltungsvermögen der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser beträgt der Abschreibungssatz 5,0 %. Bei neuen Investitionen ab 01.01.2014 erfolgen die Abschreibungen auf dem Anschaffungs- bzw. Erstellungswert linear aufgrund der klar definierten Nutzungsdauer ab Projektabschluss bzw. Inbetriebnahme

**34 Finanzaufwand – Mehrkosten Fr. 0.029 Mio.**

Zur Finanzierung der Nettoinvestitionsausgaben muss sich die Stadt Laufen neu verschulden. Bei der Berechnung des Zinsaufwandes wird ein kalkulatorischer Zinssatz von 2.5 % zugrunde gelegt.

**36 Transferaufwand - Mehrkosten von rund Fr. 1.884 Mio.**

Mehrkosten bei der Pflegefinanzierung, Unterstützungsleistungen an Ukraine-Geflüchtete sowie Gemeindebeträge an die KESB, Sozialdienste Laufental und Spitex.

**40 Fiskalertrag – Mehrertrag von Fr. 0.439 Mio.**

Wird in der Rubrik 9 im Detail erläutert.

**44 Finanzertrag – Mehrertrag von rund Fr. 0.037 Mio.**

Zurverfügungstellung eines Installationsplatzes für Hochwasserschutzmassnahmen

**46 Transferertrag - Mehrertrag von rund Fr. 1.762 Mio.**

Die Unterstützungsleistungen für Geflüchtete werden dem Bund weiterverrechnet. Der Ressourcenausgleich wird höher budgetiert.

## Darstellung gestufter Erfolgsausweis

Pos. Bezeichnung	Budget 24	Budget 23	Abweichung
30 Personalaufwand	-11'761'555.00	-11'102'070.00	-659'485.00
31 Sachaufwand	-4'368'907.00	-4'367'535.00	-1'372.00
33 Abschreibungen	-1'601'222.75	-1'650'591.00	49'368.25
35 Einlagen in Fonds / SF	-6'685.00	-98'080.00	91'395.00
36 Transferaufwand	-13'905'280.00	-12'020'445.00	-1'884'835.00
39 Interne Verrechnungen	-634'219.00	-627'337.00	-6'882.00
= Total Betrieblicher Aufwand	-32'277'868.75	-29'866'058.00	-2'411'810.75
40 Fiskalertrag	15'903'000.00	15'464'000.00	439'000.00
41 Regalien und Konzessionen	279'700.00	273'130.00	6'570.00
42 Entgelte	3'595'700.00	3'643'250.00	-47'550.00
43 Verschiedene Erträge	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds / SF	344'491.00	288'511.00	55'980.00
46 Transferertrag	10'748'238.00	8'986'033.00	1'762'205.00
49 Interne Verrechnungen	634'219.00	627'337.00	6'882.00
= Total Betrieblicher Ertrag	31'505'348.00	29'282'261.00	2'223'087.00
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-772'520.75</b>	<b>-583'797.00</b>	<b>-188'723.75</b>
34 Finanzaufwand	-322'000.00	-293'000.00	-29'000.00
44 Finanzertrag	711'970.00	674'065.00	37'905.00
= Ergebnis aus Finanzierung	389'970.00	381'065.00	8'905.00
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-382'550.75</b>	<b>-202'732.00</b>	<b>-179'818.75</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ERGEBNIS (-Verlust)</b>	<b>-382'550.75</b>	<b>-202'732.00</b>	<b>-179'818.75</b>
<b>FINANZIERUNGSRECHNUNG</b>			
./ . Ergebnis	-382'550.75		
33 + Abschreibungen	1'601'222.75		
35 + Einlagen in Fonds / SF	6'685.00		
45 ./ . Entnahmen aus Fonds / SF	-344'491.00		
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>880'866.00</b>		
./ . Nettoinvestitionsausgaben	-5'070'000.00		
<b>= Neuverschuldung</b>	<b>-4'189'134.00</b>		
Selbstfinanzierungsgrad	<b>17%</b>		

## Die Stadt Laufen präsentiert den Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2028

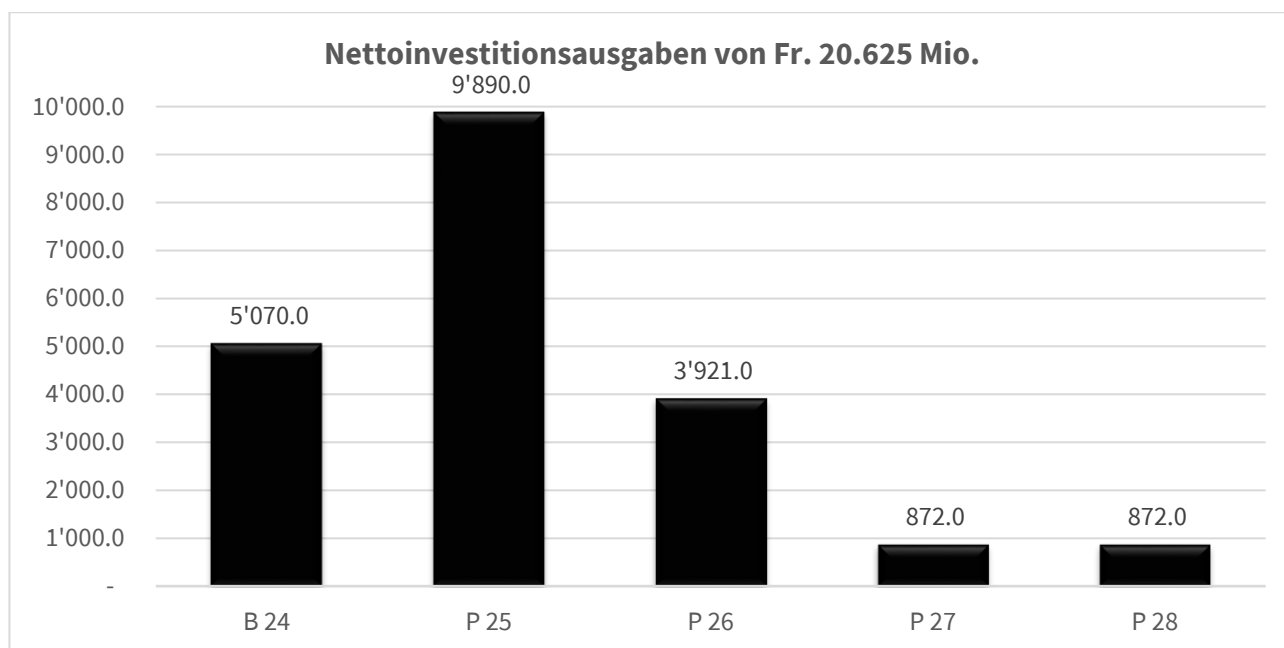
Die Aufgaben- und Finanzplanung beschreibt für die nächsten fünf Jahre die voraussichtliche Entwicklung der Gemeindeaufgaben mit ihren Auswirkungen auf den Finanzbedarf. Bei der Festlegung des Investitionsprogramms hatte der Stadtrat die Investitionsprojekte in drei Kapitel unterteilt. Bei anderen Projekten erkennt der Stadtrat hingegen keinen Sach- oder Zeitzwang, weshalb diese zeitlich nachrangig budgetiert werden.

In den ersten drei Kapiteln werden wichtige Infrastrukturprojekte veranschlagt. Zur Sicherstellung der Wasserversorgung dient die Realisierung des Reservoir-Neubaus "Uf Saal". Mit einem Werkhofneubau soll der bisherige Standort am Seidenweg freierwerden und der städtebaulichen Entwicklung zur Verfügung stehen. In Ergänzung zum kantonalen Hochwasserschutzgrosprojekt trägt die Stadt Laufen die Kosten für Verlegung von Werkleitungen sowie der Anpassungen bei Stegen, Strassen und Brücken.

Zwei neue grössere Projekte werden in der Investitionsplanung aufgenommen und zu einem späteren Zeitpunkt als Sondervorlage der Gemeindeversammlung vorgelegt: Auf dem Areal der Stützpunktfeuerwehr ist ein Erweiterungsbau geplant. Der Kostenanteil der Stadt Laufen beträgt rund Fr. 0.946 Mio. Bei unserer Eissport- und Freizeithalle stehen nach 30 Betriebsjahren Sanierungen am Gebäude und an den technischen Anlagen an. Die einzelnen Elemente sind untereinander verzahnt und müssen als Gesamtpaket ausgeführt werden. In den Planjahren 2025 – 2028 sind 2.477 Mio. eingestellt, wobei kantonale Investitionsbeiträge von Fr. 0.540 Mio. berücksichtigt sind.

Diese Projekte binden in den nächsten Jahren rund 70 % der geplanten Nettoinvestitionsausgaben von Fr. 20.625 Mio. Nebst diesen Grosprojekten werden raumplanerische Konzepte, wie bspw. die Erschliessung des Gebietes "Dürrenboden" oder die Ortsplanung vorangetrieben.

Kapitel	Bezeichnung	Investitionssumme
1	Neubau Reservoir "Uf Saal"	Fr. 3.700 Mio.
2	Neubau Werkhofgebäude	Fr. 4.000 Mio.
3	Hochwasserschutzmassnahmen	Fr. 3.580 Mio.
4	Stützpunktfeuerwehr Erweiterungsbau	Fr. 0.946 Mio.
5	Eissport- und Freizeithalle	Fr. 2.555 Mio.
	<b>Total</b>	<b>Fr. 14'479 Mio.</b>



## **Verluste in allen fünf Planjahren**

Die Planerfolgsrechnung nimmt den aktuellen Wissensstand auf und wird durch kantonale Prognosen ergänzt. Grundsätzlich basiert die Finanzplanung auf den Budgetzahlen 2024, die indexierten Werte werden in die Planjahre 2025 bis und mit 2028 fortgeschrieben.

Durch die Flüchtlingskrise wird mit steigenden Sozialhilfekosten gerechnet, welche in den Planjahren weitergeführt werden.

Bedingt durch die geplanten Investitionen erhöht sich das Vermögen, was wiederum zu einem höheren Abschreibungsaufwand führt.

Das Zinsumfeld hat sich verändert. Die Refinanzierung von auslaufenden Darlehensverträgen und die Neuverschuldung führt zu einer höheren Zinslast.

Im Planjahr 2025 wird der Finanzhaushalt durch die Absenkung der Ertragssteuer stark betroffen. Der Steuerertrag wird um voraussichtlich 28 % oder rund Fr. 0.686 Mio. zurückgehen. Die Steuererträge 2024 bilden die Grundlage für die Berechnung des Ressourcenausgleichs 2025 und dadurch stellt sich noch kein positiver Kompensationseffekt ein. Erst im Planjahr 2026 werden die Auswirkungen der Steuerersetzung aufgegriffen und die Stadt Laufen wird eine grössere Ausgleichszahlung erhalten.

## **Massnahmen des Stadtrates**

Der Stadtrat will wenn möglich künftig kein Land mehr veräussern. Bei städtebaulichen Erschliessungen von stadteigenen Parzellen sollen vielmehr Baurechtserträge den Finanzhaushalt nachhaltig verbessern.

Der Kreisschulrat und der Stadtrat beschäftigen sich mit der Reorganisation der Kreisschule. Zielsetzung wird sein, ein Gleichgewicht zwischen dem pädagogischen Auftrag und der finanziellen Belastung herzustellen.

Die Gemeindeversammlung hatte den Austritt aus dem Zweckverband "Soziale Dienste Laufental" beschlossen. Im nächsten Jahr wird es Aufgabe des Stadtrates und der Verwaltung sein, die Rahmenbedingungen abzustecken, die Organisation zu definieren, die betrieblichen Abläufe festzulegen und auch eine optimale Kostenstruktur zu erzielen.

Wie bei der Aufgaben- und Investitionsplanung erwähnt, werden die planerischen Grundlagen erarbeitet, damit weitere Gebiete wie "Dürrenboden" oder eben am Seidenweg baureif werden können.

An der Urnenabstimmung vom 17. Dezember 2023 wird über die Vereinbarung zur Rückgabe des geschenkten Landes im Gebiet "Lochbrugg" entschieden: Die Fläche von total 17'615 m<sup>2</sup> böte der Stadt Laufen raumplanerische und wichtige finanzielle Perspektiven. Die Nutzungsmöglichkeiten würden später in einem partizipativen Prozess mit der Bevölkerung ausgearbeitet. Mit den Baurechtserträgen würde der Finanzhaushalt der Stadt Laufen verbessert und nachhaltige Einnahmen für zukünftig Generationen gesichert. Nebst bebaubaren Flächen erhält die Stadt Laufen auch die Geschützte Operationsstelle (GOPS) sowie die Liegenschaft "Anneli Hof" an der Rennimattstrasse 77.

Mit der Trägerschaft "Sport- und Freizeitregion Laufental-Thierstein" beteiligen sich die Gemeinden an den Betriebsdefiziten des Schwimmbades und der Eishalle. Der Finanzhaushalt wird dadurch entlastet. Die Sanierungsmassnahmen des aufgestauten Unterhaltes wird mit einer Sondervorlage vor die Gemeindeversammlung gebracht. Die Stadt Laufen ist Kostenträger der Sanierungsinvestitionen, deshalb wird der Finanzhaushalt mit Abschreibungen und Zinsen belastet werden.

Die Finanzplanung weist in den nächsten Jahren Verluste aus. Diese fallen gegenüber dem Vorjahresvergleich höher aus. Mit einer fokussierten Investitionspolitik, einer ständigen Überprüfung der Aufwendungen und möglichen Einsparungen, der Generierung von zusätzlichen Baurechts- und Steuererträgen soll der Finanzhaushalt in den nächsten Jahren bessere Ergebnisse ausweisen.

## Darstellung gestufter Erfolgsausweis

Pos. Bezeichnung	Budget 24	Planung 25	Planung 26	Planung 27	Planung 28
30 Personalaufwand	-11'761'555	-11'852'269	-11'943'890	-12'036'427	-12'129'800
31 Sachaufwand	-4'368'907	-4'488'463	-4'551'631	-4'594'404	-4'637'604
33 Abschreibungen	-1'601'223	-1'701'975	-2'042'760	-2'142'628	-2'141'112
35 Einlagen in Fonds / SF	-6'685	-4'271	-	-	-
36 Transferaufwand	-13'905'280	-14'147'185	-14'272'527	-14'400'067	-14'542'982
39 Interne Verrechnungen	-634'219	-640'003	-637'921	-635'350	-627'555
= Total Betrieblicher Aufwand	-32'277'869	-32'834'166	-33'448'729	-33'808'876	-34'079'053
40 Fiskalertrag	15'903'000	15'675'250	16'310'014	16'910'470	17'104'575
41 Regalien und Konzessionen	279'700	282'497	285'322	288'175	291'057
42 Entgelte	3'595'700	3'635'445	3'671'436	3'707'786	3'744'501
43 Verschiedene Erträge	-	-	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds / SF	344'491	420'765	514'159	511'142	520'745
46 Transferertrag	10'748'238	10'061'590	10'453'549	10'516'472	10'574'052
49 Interne Verrechnungen	634'219	640'003	637'921	635'350	627'555
= Total Betrieblicher Ertrag	31'505'348	30'715'550	31'872'401	32'569'395	32'862'485
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-772'521</b>	<b>-2'118'616</b>	<b>-1'576'328</b>	<b>-1'239'481</b>	<b>-1'216'568</b>
34 Finanzaufwand	-322'000	-457'900	-707'750	-802'670	-820'110
44 Finanzertrag	711'970	640'770	640'770	802'770	802'770
= Ergebnis aus Finanzierung	389'970	182'870	-66'980	100	-17'340
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-382'551</b>	<b>-1'935'746</b>	<b>-1'643'308</b>	<b>-1'239'381</b>	<b>-1'233'908</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ERGEBNIS (-Verlust)</b>	<b>-382'551</b>	<b>-1'935'746</b>	<b>-1'643'308</b>	<b>-1'239'381</b>	<b>-1'233'908</b>
<b>FINANZIERUNGSRECHNUNG</b>					
./. Ergebnis	-382'551	-1'935'746	-1'643'308	-1'239'381	-1'233'908
33 + Abschreibungen	1'601'223	1'701'975	2'042'760	2'142'628	2'141'112
35 + Einlagen in Fonds / SF	6'685	4'271	-	-	-
45 ./ Entnahmen aus Fonds / SF	-344'491	-420'765	-514'159	-511'142	-520'745
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>880'866</b>	<b>-650'265</b>	<b>-114'707</b>	<b>392'105</b>	<b>386'459</b>
./ Nettoinvestitionsausgaben	-5'070'000	-9'890'000	-3'921'000	-872'000	-872'000
<b>= Neuverschuldung</b>	<b>-4'189'134</b>	<b>-10'540'265</b>	<b>-4'035'707</b>	<b>-479'895</b>	<b>-485'541</b>
Selbstfinanzierungsgrad	<b>17%</b>	<b>-7%</b>	<b>-3%</b>	<b>45%</b>	<b>44%</b>
<b>BRUTTOVERSCHULDUNG</b>					
Schlussbilanz 2023	29'189'134	39'729'399	43'765'106	44'245'001	44'730'542
25'000'000					

## Kostenvergleich der Investitionsprojekte nach § 162 Gemeindegesetz

Nach § 8 Gemeindeordnung (GO) werden neue, einmalige Ausgaben bis Fr. 200'000.00 pro Jahr und neue, jährlich wiederkehrende Ausgaben bis Fr. 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	Folgeinvestition / Bemerkung
1110.5060.01	Stadtpolizei, Ersatzfahrzeug	2024	Fr. 65'000	
2173.5290.04	Schulraumplanung	2024	Fr. 30'000	
3411.5060.01	Schwimmbad Ersatz Hauptpumpen	2024	Fr. 65'000	
3411.5060.04	Schwimmbad Ersatz Kassensystem	2024	Fr. 32'000	
3413.5060.05	Eishalle LED-Beleuchtung	2024	Fr. 46'000	
3413.5060.17	Eishalle Ersatz Kassensystem	2024	Fr. 32'000	
3420.5290.01	Birspark Vorprojekt	2024	Fr. 30'000	Fr. 30'000
6150.5010.27	Sanierung Bahnhofbrücke	2024	Fr. 180'000	
6150.5010.28	Wege und Beleuchtung – Hochwasserschutz	2024	Fr. 30'000	Fr. 100'000
6150.5010.33	Strassensanierungsprogramm	2024	Fr. 200'000	Fr. 0.800 Mio.
6150.5060.17	Werkhof Ersatz Pneulader	2024	Fr. 70'000	
6150.5060.18	Kauf Strassenwischmaschine	2024	Fr. 75'000	
7101.5030.13	Wasserleitungen Sanierungsprogramm	2024	Fr. 300'000	Fr. 1.200 Mio.
7101.5030.22	Grabenweg Wasserleitung	2024	Fr. 150'000	
7201.5030.08	Abwasserleitungen Sanierungsprogramm	2024	Fr. 150'000	Fr. 0.600 Mio.
7201.5030.16	Überlaufbauwerk "Stadtbach und Güs- bach"	2024	Fr. 300'000	GV 08.12.2022
7900.5290.06	Seidenweg Arealentwicklung	2024	Fr. 30'000	
7900.5290.07	Dürrenboden Teilzonenplanung	2024	Fr. 50'000	
7900.5290.09	Areal Lochbrugg, Planung	2024	Fr. 50'000	Fr. 0.050 Mio.
7900.5290.11	Seidenweg, Projekt Rückbau und Altlasten- sanierung	2024	Fr. 30'000	
7900.5290.12	St. Martinsweg, Projekt Rückbau	2024	Fr. 15'000	
8700.5060.01	Energetische Massnahmen	2024	Fr. 100'000	Fr. 0.400 Mio.

Investitionsprojekte bei welchen noch eine Sondervorlage vorgelegt wird:

Konto	Bezeichnung	Budget	Kreditsumme	Folgeinvestition
6150.5010.13	Bierkellerweg inkl. Planung	2024	Fr. 100'000	Fr. 1.050 Mio.
6150.5010.29	Norimatt, Baukredit Ersatzbrücke – Hoch- wasserschutz	2024	Fr. 100'000	Fr. 1'200 Mio.
6150.5010.30	Wasserfall, Baukredit Ersatzbrücke – Hoch- wasserschutz	2024	Fr. 50'000	Fr. 1.000 Mio.
6150.5040.01	Neubau Werkhofgebäude	2024	Fr. 1.000 Mio.	Fr. 3.000 Mio.
7101.5030.20	Ersatz Wasserleitungen – Hochwasserschutz	2024	Fr. 50'000	Fr. 0.500 Mio.
7101.5030.21	Bierkellerweg, Wasserleitung	2024	Fr. 60'000	Fr. 0.400 Mio.
7101.5040.06	Neubau Reservoir "Uf Sal"	2024	Fr. 2'000'000	Fr. 2.00 Mio. / GV 09.12.2021
7201.5030.11	Ersatz Abwasserkanäle – Hochwasserschutz	2024	Fr. 50'000	Fr. 0.200 Mio.
7201.5030.17	Brislachstrasse, Fassung und Ableitung Oberflächenwasser	2024	Fr. 30'000	Fr. 0.180 Mio.

## **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: Fr. 161'529.15

### 30 Personalaufwand

Bei der Berechnung des Personalaufwands wurden die aktuellen Arbeitsverhältnisse berücksichtigt. Anteilsmässig werden Personalkosten stärker der Allgemeinen Verwaltung zugeteilt und die Abfallbeseitigung entlastet.

### 31 Sachaufwand

Die Softwarelizenzkosten werden um Fr. 12'000.- höher budgetiert. Höhere Kosten bei den Kommunikations- und Portkosten um Fr. 28'000.-

### 36 Transferaufwand - Stadtverwaltung

An den Kanton wird eine Veranlagungsentschädigung von Fr. 30.- je Steuererklärung und für eine Steuerrechnung von Fr. 20.- bezahlt. Die Entschädigungen richtet sich nach der Anzahl Steuerpflichtigen und ausgestellter Steuerrechnungen.

### 42 Entgelte

Im Budget 2023 ist eine Überschussbeteiligung einer Versicherungsgesellschaft über Fr. 0.045 Mio. berücksichtigt. Diese wird nicht mehr budgetiert.

**Investitionsrechnung:** keine Projekte geplant

### Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	109'950.00
31	Sachaufwand	47'260.00
33	Abschreibungen	1'519.15
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	-40'170.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Aufwand	118'559.15
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-28'000.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	2'250.00
49	Interne Verrechnungen	-17'220.00
	= Total betrieblicher Ertrag	-42'970.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-161'529.15</b>
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	= Ergebnis Finanzierung	-
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-161'529.15</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>
	<b>Ergebnis der Funktion</b>	<b>-161'529.15</b>

### Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	-
Bruttoeinnahmen	-
= <b>Nettoinvestitionseinnahmen</b>	-

## 1. Öffentliche Ordnung und Sicherheit Mehraufwand: Fr. 399'848.05

### 30 Personalaufwand

Die Marktorganisation wird neu geregelt und eine Anstellung mit Arbeitsvertrag.

### 31 Sachaufwand

Die Drittkosten für die Marktorganisation entfallen.

### 36 Transferaufwand

Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (Konto 1401.3612.01 und 1401.3612.02)

Gemäss Detailbudget erhöht sich der Betriebskostenanteil an die KESB um rund Fr. 0.149 Mio.

Stützpunktfeuerwehr Laufental (Konto 1500.3632.01)

Der mitgeteilte Betriebskostenanteil ist rund Fr. 0.175 Mio. höher als im Vorjahr. Dies durch ausserordentliche Kosten für ein neues Kommandofahrzeug, Verkabelung im Feuerwehrmagazin und Planungskosten.

### 42 Entgelte

Die Pflicht zur Bezahlung der Feuerwehersatzabgabe ist mit einer Altersobergrenze begrenzt. Die Ersatzabgabe wird um Fr. 0.017 Mio. reduziert.

Die Budgetierung der Park- und Geschwindigkeitsbussen richtet sich nach den aktuellen Rechnungszahlen 2023.

Der Ertrag aus Geschwindigkeitsbussen wird um Fr. 0.010 Mio. höher budgetiert.

Die Stützpunktfeuerwehr weist in ihrer Bilanz ein grosses Eigenkapital aus. Statutarisch darf der Zweckverband jedoch kein Eigenkapital führen, weshalb an die Verbandsgemeinden jährlich ein Eigenkapitalanteil zurückerstattet wird. Die Rückerstattung wird mit Fr. 0.036 Mio. (Konto 1500.4260.01) budgetiert.

**Investitionsrechnung:** Das Fahrzeug der Stadtpolizei ist 20jährig und die Unterhaltskosten steigen. Der Stadtrat beantragt ein Ersatzfahrzeug mit Elektroantrieb.

### Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	44'280.00
31	Sachaufwand	-10'160.00
33	Abschreibungen	-10'621.95
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	336'400.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Aufwand	359'898.05
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	3'100.00
42	Entgelte	-43'050.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	-
49	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Ertrag	-39'950.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-399'848.05</b>
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	= Ergebnis Finanzierung	-
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-399'848.05</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>
	<b>Ergebnis der Funktion</b>	<b>-399'848.05</b>
	<b>Investitionsrechnung</b>	
	Bruttoausgaben	65'000.00
	Bruttoeinnahmen	-
	= <b>Nettoinvestitionseinnahmen</b>	<b>65'000.00</b>

## 2. Bildung Mehraufwand: Fr. 671'938.55

### 30 Personalaufwand

Grundsätzlich wird von der gleichen Gesamtklassenanzahl ausgegangen. Einkalkuliert werden Realloohnerhöhungen sowie 2.5 % Teuerungsausgleich.

Im Kindergarten hat der Stadtrat den Antrag um Aufstockung von Entlastungslektionen bewilligt. Zusätzlich werden die Förder- und Unterstützungslektionen eingerechnet. Insgesamt betragen die Mehrkosten rund Fr. 0.115 Mio.

Um u.a. die ukrainischen Kinder gezielt zu unterrichten, hat der Stadtrat eine Förderklasse bewilligt, Mehrkosten von Fr. 0.100 Mio. Die Mehrkosten im Kindergarten führen zu Minderkosten bei der Primarschule. Die Personalkosten werden gegenüber dem Budget 2023 um Fr. 0.041 Mio. tiefer veranschlagt.

Die Gemeinderäte der Kreisschule Laufental haben eine zusätzliche Kleinklasse bewilligt. Dazu werden Mehrkosten von Fr. 0.189 Mio. eingerechnet.

Der Logopädie übernimmt Förderlektionen der Gemeinden Brislach und Zwingen. Deshalb wurden zusätzliche Personalkosten von Fr. 0.096 Mio. eingerechnet. Die Gemeinden entschädigen den Kreisschulverband mit Fr. 200.- je Lektion, was die Personalmehrkosten wieder kompensiert.

Die Jahresrechnung 2023 wird Mehrkosten ausweisen. Im Budget 2024 wird der Gesamtstellenetat berechnet, was zu Mehrkosten von Fr. 0.140 Mio. führt.

### 31 Sachaufwand

Instandstellungskosten für den Pavillon, im Schultrakt B und in der Liegenschaft Rennimattstrasse 67 betragen insgesamt Fr. 0.075 Mio. Der Eingangsbereich sowie die Spielgeräte werden für je Fr. 0.010 Mio. nachgerüstet. Die Mehrkosten können durch Einsparungen teilweise kompensiert werden.

### 33 Abschreibungen

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

### 36 Transferaufwand

#### Reorganisation der Kreisschule Laufental

Seit Frühjahr 2023 wird über die Neuausrichtung der Kreisschule diskutiert. Gegenstand der Diskussionen ist, ob und welche Schultypen noch gemeinsam geführt werden oder ob in der jeweiligen Wohngemeinde unterrichtet wird. Seit August 2023 werden keine neuen Schüler aus den Verbandsgemeinden mehr in der Einführungsklasse unterrichtet. Die aktuelle Anzahl von Schülern bewegt sich an der vorgeschriebenen Höchstzahl je Klasse. Unklar ist im Moment, ob im nächsten Jahr eine Klasse weniger geführt werden kann. Der Kostenanteil der Stadt Laufen erhöht sich um rund Fr. 0.262 Mio. (Konto 2120.3632.06).

### Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	556'350.00
31	Sachaufwand	42'082.00
33	Abschreibungen	-13'062.45
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	281'141.00
39	Interne Verrechnungen	9'662.00
	= Total betrieblicher Aufwand	876'172.55
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-76'550.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	309'052.00
49	Interne Verrechnungen	8'632.00
	= Total betrieblicher Ertrag	241'134.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-635'038.55</b>
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-36'900.00
	= Ergebnis Finanzierung	-36'900.00
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-671'938.55</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>
	<b>Ergebnis der Funktion</b>	<b>-671'938.55</b>
<b>Investitionsrechnung</b>		
	Bruttoausgaben	30'000.00
	Bruttoeinnahmen	-
	<b>= Zunahme</b>	<b>30'000.00</b>

Die bewilligte zusätzliche Kleinklasse und die Anzahl von Schülern aus Laufen erhöhen den Kostenanteil gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 0.067 Mio. (Konto 2120.3632.01).

Aufgrund tieferer Lektionenzahlen reduziert sich der Gemeindebeitrag an die Regionale Musikschule Laufental-Thierstein um Fr. 0.033 Mio.

#### **46 Transferertrag**

Die Kostenbeteiligungen (Aufwand) an die Einführungs- und Kleinklasse werden in der Funktion 2120 (Primarschule) ausgewiesen. Die höheren Kostenbeteiligungen der Stadt Laufen an die beiden Schultypen werden als Ertrag in der Funktion 2121 ausgewiesen. Daneben beteiligen sich die übrigen Verbandsgemeinden an den Mehrkosten.

Den Gemeinden Brislach und Zwingen werden die effektiv erteilten Logopädie Lektionen verrechnet. Mehrertrag von Fr. 0.152 Mio.

**Investitionsrechnung:** Mit der Schulraumplanung will der Stadtrat überprüfen lassen, ob es einen Bedarf an zusätzlichem Schulraum gibt und wie dieser mit organisatorischen Massnahmen behoben werden kann.

### 3. Kultur, Sport, Freizeit, Kirche Minderaufwand: Fr. 25'557.25

#### 30 Personalaufwand

Die Zunahme resultiert durch eine präzisierte buchhalterische Verteilung der Personalkosten des Werkhofes sowie aufgrund des eingerechneten Teuerungsausgleichs.

#### 31 Sachaufwand

Die Stromkosten im Schwimmbad und Eishalle werden um rund Fr. 0.073 Mio. höher budgetiert.

In der Eishalle werden die Geländer und der Kioskboden für Fr. 0.034 Mio. erneuert. Demgegenüber wird der Unterhalt im Schwimmbad und für die Stadtmauern reduziert.

#### 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.

Der Abschreibungsaufwand aus dem Beitrag zur Sanierung der Katharinen-Kirche über Fr. 0.010 Mio. fällt weg.

#### 36 Transferaufwand

Der Verein "Sport- und Freizeitregion Laufental-Thierstein" soll per 1. Januar 2024 gegründet werden. Der Vereinsbeitrag von Fr. 1.00 je Einwohner ist neu budgetiert. Die Stadt Laufen beteiligt sich an den Betriebsdefiziten in Breitenbach mit rund Fr. 0.019 Mio.

#### 42 Entgelte – Schwimmbad und Eissporthalle

Die Eintrittspreise ins Schwimmbad werden erhöht, was zu Mehreinnahmen von rund Fr. 0.072 Mio. führt.

#### 46 Transferertrag – Schwimmbad und Eishalle

Die Gemeinden der Bezirke Laufen und Thierstein beteiligen sich verstärkt an den Betriebsdefiziten des Schwimmbads und Eishalle mit rund Fr. 0.049 Mio.

#### 3411 Schwimmbad

Der budgetierte Betriebsverlust reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 0.066 Mio.

#### 3413 Eissport- und Freizeithalle

Der budgetierte Betriebsverlust reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 0.057 Mio.

**Investitionsrechnung:** Die Hauptpumpen im Schwimmbad haben die Betriebs- und Nutzungsdauer erreicht und sollen ersetzt werden. Damit können Stromkosten eingespart werden. Einsparungen von Stromkosten können auch mit der neuen LED-Beleuchtung in der Eishalle erzielt werden. Das Kassensystem im Schwimmbad und in der Eishalle soll vereinheitlicht werden. Das Betriebssystem der im Einsatz stehende Registrierung wird nicht mehr aktualisiert. Zudem kann mit dem neuen Kassensystem Online-Registrierungen und Bezahlwesen eingebunden werden.

#### Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	22'140.00
31	Sachaufwand	78'570.00
33	Abschreibungen	-44'573.25
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	28'454.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Aufwand	84'590.75
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	61'500.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	49'003.00
49	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Ertrag	110'503.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>25'912.25</b>
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-355.00
	= Ergebnis Finanzierung	-355.00
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>25'557.25</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>
	<b>Ergebnis der Funktion</b>	<b>25'557.25</b>

#### Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	205'000.00
Bruttoeinnahmen	-
<b>= Zunahme</b>	<b>205'000.00</b>

#### 4. **Gesundheit** Mehraufwand: Fr. 336'780.-

##### **36 Transferaufwand**

Pflegefinanzierung (Konto 4120.3614.01)

Der Pflegekostenbeitrag an die Seniorenheime erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um Fr. 0.210 Mio.

Grundlage für die Zunahme ist die Anzahl Bewohnerinnen und Bewohner sowie der jeweils gültige Pflegeansatz des Heimes.

Spitex, Übernahme Restkosten ambulante Pflegeleistungen (Konto 4210.3636.02)

Mit der Spitex wird die ambulante Kranken- und 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 Gemeinde finanziert die Restkosten bei der ambulanten Pflege. Mehrkosten von rund Fr. 0.111 Mio.

Nebst der Spitex übernimmt die Stadt auch Restkosten von anderen Organisationen (Konto 4210.3636.03). Mehrkosten von rund Fr. 0.014 Mio.

Mütter- und Väterberatung (Konto 4210.3612.01)

Die Mütter- und Väterberatung ist ein freiwilliges und kostenloses Angebot für alle Erziehenden (Mütter, Väter, Grosseltern...) von Kindern ab Geburt bis zum fünften Lebensjahr.

Der Beitrag erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 0.010 Mio.

**Investitionsrechnung:** keine Projekte geplant

##### **Erfolgsrechnung**

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	-1'330.00
31	Sachaufwand	1'200.00
33	Abschreibungen	-
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	339'410.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= <i>Total betrieblicher Aufwand</i>	339'280.00
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	2'500.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	-
49	Interne Verrechnungen	-
	= <i>Total betrieblicher Ertrag</i>	2'500.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-336'780.00</b>
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	= <i>Ergebnis Finanzierung</i>	-
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-336'780.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	-
	<b>Ergebnis der Funktion</b>	<b>-336'780.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b>		
	Bruttoausgaben	-
	Bruttoeinnahmen	-
	= <b>Keine Veränderung</b>	-

## 5. Soziale Sicherheit Mehraufwand: Fr. 101'670.-

### 30 Personalaufwand

Die Bewerbungswerkstatt wird nicht mehr weitergeführt, die Personalkosten entfallen.

### 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. Mehrkosten von rund Fr. 0.017 Mio.

Zusatzbeiträge an Pflegeheime (Konto 5350.3637.01)

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

Die Budgetierung richtet sich nach dem Kostenverlauf 2023. Mehrkosten von rund Fr. 0.041 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. Der Budgetbetrag wird um Fr. 0.020 Mio. erhöht.

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. Dieses Reglement wird überarbeitet und den kantonalen Vorgaben angepasst. Die Budgetierung der Mietzinsbeiträge richtet sich nach den kantonalen Vorgaben. An den Gesamtkosten beteiligt sich der Kanton zur Hälfte (Konto 5601.4611.01).

Sozialhilfe Unterstützungsleistungen (Konto 5720.3637.01)

Immer wieder können Personen von der Sozialhilfe abgelöst werden, neue Gesuche werden gestellt. Aufgrund der Kostenentwicklung in den ersten Quartalen 2023 kann mit keinem Kostenrückgang um Fr. 0.351 Mio. gerechnet werden.

Sozialhilfe Asylbereich Mietaufwand (Konto 5722.3637.01)

Wer nach einem Asylverfahren als Flüchtling oder Vorläufig Aufgenommener in der Schweiz bleiben darf, hat Anspruch auf Sozialhilfe. Anerkannte Flüchtlinge sowie vorläufig aufgenommene Personen mit Flüchtlingsstatus haben dasselbe Anrecht auf Sozialhilfe. Bedürftige Asylsuchende und vorläufig aufgenommene Ausländer erhalten nur reduzierte Sozialhilfeleistungen. Diese sind auf die spezifischen Unterbringungssituationen angepasst und werden in der Regel in Form von Sachabgaben ausgerichtet. Wo dies nicht möglich ist oder nicht sinnvoll ist, erhalten die Betroffenen Geld. Aufgrund der Kostenentwicklung ist mit Mehrkosten von Fr. 0.038 Mio. zu rechnen.

### Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	-40'400.00
31	Sachaufwand	670.00
33	Abschreibungen	-
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	789'300.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Aufwand	749'570.00
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	647'900.00
49	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Ertrag	647'900.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-101'670.00</b>
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	= Ergebnis Finanzierung	-
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-101'670.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>
	<b>Ergebnis der Funktion</b>	<b>-101'670.00</b>

### Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	-
Bruttoeinnahmen	-
<b>= Keine Veränderung</b>	<b>-</b>

Unterstützungsleistungen S-Status (Konto 5730.3637.03)

Gegenüber dem Vorjahr ist die Anzahl von Flüchtlingen aus der Ukraine um einen Drittel höher. Mehrkosten von Fr. 0.852 Mio. Die Kosten werden vom Bund übernommen, Verweis auf Sachgruppe 46.

Sozialberatung Laufental, Betriebskostenanteil (Konto 5790.3612.01)

Die Sozialberatung betreut die Asylsuchenden und Flüchtlingen wieder selbst. Desweiteren werden Bedarfs- und Subsidiaritätsabklärungen ausgebaut. Der Kostenausweis weicht bei einzelnen Konten gegenüber dem Vorjahr ab. Mehrkosten rund Fr. 0.177 Mio.

#### **46 Transferertrag**

Kostenübernahme Unterstützungsleistungen (Konto 5720.4611.01)

Nach einer Übergangsfrist zieht sich der Bund aus der Kostenübernahme zurück. Im Budget ist ein Minderertrag von Fr. 0.050 Mio. berücksichtigt.

Kostenübernahme Unterstützungsleistungen (Konto 5730.4611.03)

Die Kostenübernahme beim S-Status, Flüchtlinge aus der Ukraine, ist zugesichert. Nach pauschalisierten Abrechnungsansätzen entschädigt der Bund die Lebenshaltungskosten, die medizinischen Kosten und die Betreuungs- und Administrativkosten. Mehrertrag Fr. 0.691 Mio.

**Investitionsrechnung:** keine Projekte geplant



## 6. Verkehr Minderaufwand: Fr. 185'591.65

### 30 Personalaufwand

Geänderte Zuteilung von Stellenprozenten.

### 31 Sachaufwand - Werkhof

Anmiete Hebebühne beim Be- und Abflaggen, Mehrkosten von Fr. 0.020 Mio. (Konto 6150.3130.12)

Der jährliche Strassenunterhalt (Konto 6150.3141.01) wurde an der Budgetgemeindeversammlung 2023 um Fr. 0.125 Mio. erhöht. Der Stadtrat beantragt, dass die Kosten in der Investitionsrechnung mit pauschal Fr. 0.200 Mio. ausgewiesen werden.

Einsparungen bei der Baumpflege, wie auch bei den öffentlichen Beleuchtungskosten insgesamt rund Fr. 0.051 Mio.

### 33 Abschreibungen

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

### 42 Entgelte

Zusätzliche Parkgebühren aus den neuen Benützungsvorschriften im Bereich Schliffweg und Birsпарк.

### 45 Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierung

*PARKPLATZREGLEMENT (Abschrift)*

*Art. 13 Verwendung der Ersatzabgabe*

*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*

### Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	35'350.00
31	Sachaufwand	-226'230.00
33	Abschreibungen	2'488.35
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	-
39	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Aufwand	-188'391.65
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	17'400.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-9'000.00
46	Transferertrag	2'000.00
49	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Ertrag	10'400.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>198'791.65</b>
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-13'200.00
	= Ergebnis Finanzierung	-13'200.00
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>185'591.65</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>
	<b>Ergebnis der Funktion</b>	<b>185'591.65</b>

### Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	1'805'000.00
Bruttoeinnahmen	-
<b>= Zunahme</b>	<b>1'805'000.00</b>

Dem Fonds werden voraussichtlich Kosten von Fr. 9'000.- belastet.

**Investitionsrechnung:** Fr. 0.200 Mio. werden als Pauschalbetrag für Strassensanierungen budgetiert. Als Hochwasserschutzmassnahmen werden insgesamt Fr. 0.180 Mio. beantragt. Budgetiert sind die Ersatzbrücken im Gebiet Norimatt und Wasserfall, sowie sollen Wege ausgebessert und beleuchtet werden. Der Bierkellerweg soll saniert werden und eine Zufahrtsmöglichkeit ins Gebiet "Dürrenboden" darstellen. Für den Werkhofneubau ist ein Teilbetrag über Fr. 1.0 Mio. veranschlagt. Der PneuLader hat seine Betriebsdauer erreicht und soll für Fr. 0.070 Mio. ersetzt werden. Mit dem Kauf der aktuellen Strassenwischmaschine werden in der Erfolgsrechnung Mietkosten eingespart.

## 7. Umweltschutz und Raumordnung Minderaufwand: Fr. 24'608.45

### 30 Personalaufwand

Die Unterflursammelstelle "Diebachstrasse" ist realisiert. Der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung werden tiefere Personalkosten zugeteilt, Mehrkosten bei der Allgemeinen Verwaltung.

### 31 Sachaufwand

Der bisherige Brunnenmeister wird pensioniert. Der Stadtrat hat die Aufgaben der Wasserversorgung ausgeschrieben und vergeben. Konto 7101.3130.05 weist den Vergabebetrag von rund Fr. 0.146 Mio. aus, teilweise kompensiert wird dieser durch die Einsparungen auf Konto 7101.3130.03 mit Fr. 0.092 Mio.

Für die Altlastenuntersuchungen im Gebiet Aegerten (Konto 7101.3132.03) werden neu Fr. 0.100 Mio. budgetiert. Die Stromkosten werden um rund Fr. 0.039 Mio. höher budgetiert.

Die verbauten Wasserzähler müssen teilweise ersetzt und neue Bauvorhaben angeschlossen werden. Mehrkosten budgetiert von Fr. 0.010 Mio. (Konto 7101.3111.01).

### 33 Abschreibungen

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

### 35 Einlage in Fonds / SF

Die Spezialfinanzierung Abfallentsorgung weist einen Gewinn aus.

### 36 Transferaufwand

Wasserverbund Birstal, Betriebskostenbeitrag (Konto 7101.3612.01)

Der Betriebskostenbeitrag erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 0.010 Mio.

ARA Laufental-Lüsseltal, Betriebskostenbeitrag (Konto 7201.3612.01)

Der Betriebskostenbeitrag erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 0.218 Mio.

Der Zweckverband hat ein ambitioniertes Investitionsprogramm vorgelegt. Dadurch wird sich der Abschreibungsaufwand und in der Folge der Gemeindebeitrag erhöhen.

Um Fr. 0.026 Mio. werden die Ortsplanungskosten (Konto 7900.3611.01) tiefer budgetiert.

### 42 Entgelte

Alle Gebührenansätze bleiben unverändert. Die Budgetierung der jährlichen Wasser- und Abwassergebühr richtet sich an den Bezugsmengen 2022.

### 45 Entnahmen aus Fonds / SF

Die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung weisen einen Verlust aus.

### Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	-66'855.00
31	Sachaufwand	61'510.00
33	Abschreibungen	2'181.90
35	Einlagen Fonds / SF	-91'395.00
36	Transferaufwand	187'400.00
39	Interne Verrechnungen	-18'250.00
	= Total betrieblicher Aufwand	74'591.90
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	18'650.00
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	64'980.35
49	Interne Verrechnungen	15'470.00
	= Total betrieblicher Ertrag	99'100.35
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>24'508.45</b>
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	100.00
	= Ergebnis Finanzierung	100.00
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>24'608.45</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>
	<b>Ergebnis der Funktion</b>	<b>24'608.45</b>

### Investitionsrechnung

Bruttoausgaben	3'265'000.00
Bruttoeinnahmen	-400'000.00
<b>= Abgang</b>	<b>2'865'000.00</b>

**Investitionsrechnung Wasserversorgung:** Fr. 0.300 Mio. werden als Pauschalbetrag für Sanierungen von Wasserleitungen budgetiert. Mit dem Hochwasserschutzprojekt werden Wasserleitungen für Fr. 0.050 Mio. ersetzt. Für insgesamt Fr. 0.210 Mio. werden die Frischwasserleitungen am Bierkeller- und Grabenweg modernisiert. Für den Neubau des Reservoirs "Uf Sal" ist ein Teilbetrag von Fr. 2.00 Mio. eingestellt.

**Investitionsrechnung Abwasserbeseitigung:** Fr. 0.150 Mio. werden als Pauschalbetrag budgetiert. An flankierende Hochwasserschutzmassnahmen sind insgesamt Fr. 0.350 veranschlagt. Um das Oberflächenwasser zu kanalisieren wird ein Kredit über Fr. 0.030 Mio. beantragt.

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

## Finanzierungsausweis Spezialfinanzierungen

Spezialfinanzierung	Wasser	Abwasser	Abfall
30 Personalaufwand	164'600.00	149'450.00	67'425.00
31 Sachaufwand	694'270.00	158'000.00	47'000.00
33 Abschreibungen	13'281.35	2'000.00	-
35 Einlagen	-	-	6'685.00
36 Transferaufwand	225'800.00	802'200.00	-
39 Interne Verrechnungen	31'200.00	26'200.00	8'350.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'129'151.35</i>	<i>1'137'850.00</i>	<i>129'460.00</i>
40 Fiskalertrag	-	-	-
41 Konzessionen	-	-	-
42 Entgelte	872'000.00	1'003'200.00	129'200.00
43 Erträge	-	-	-
45 Entnahmen	221'171.35	123'320.00	-
46 Transferertrag	-	-	-
49 Interne Verrechnungen	3'880.00	11'330.00	260.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'097'051.35</i>	<i>1'137'850.00</i>	<i>129'460.00</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-32'100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
34 Finanzaufwand	-	-	-
44 Finanzertrag	32'100.00	-	-
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>32'100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Geldflussrechnung	Wasser	Abwasser	Abfall
45 ./ Entnahmen	-221'171.35	-123'320.00	-
33 + Abschreibungen	13'281.35	2'000.00	-
35 + Einlagen	-	-	6'685.00
39 + Interne Verrechnungen	31'200.00	26'200.00	8'350.00
<b>Cash-flow / - Cash-loss</b>	<b>-176'690.00</b>	<b>-95'120.00</b>	<b>15'035.00</b>

**8. Volkswirtschaft** Minderertrag: Fr. 17'130.-

**31 Sachaufwand**

Mehrkosten von Fr. 7'800.- werden als Honorar Arbeitssicherheit (Konto 8500.3132.01) budgetiert.

**33 Abschreibungen**

Neu wird der Abschreibungsaufwand in dieser Kostenstelle aufgeführt (bisher bei den Stadtliegenschaften).

**41 Regalien / Konzessionen – Elektrizität**

Die Stromkonzessionsabgaben werden den effektiven Entschädigungszahlungen 2022 angepasst.

**Investitionsrechnung:** Investition in energetische Massnahmen an stadteigenen Liegenschaften.

**Erfolgsrechnung**

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	-
31	Sachaufwand	5'500.00
33	Abschreibungen	12'700.00
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	2'400.00
39	Interne Verrechnungen	-
	= <i>Total betrieblicher Aufwand</i>	20'600.00
40	Fiskalertrag	-
41	Regalien / Konzessionen	3'470.00
42	Entgelte	-
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	-
49	Interne Verrechnungen	-
	= <i>Total betrieblicher Ertrag</i>	3'470.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-17'130.00</b>
34	Finanzaufwand	-
44	Finanzertrag	-
	= <i>Ergebnis Finanzierung</i>	-
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-17'130.00</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>
	<b>Ergebnis der Funktion</b>	<b>-17'130.00</b>

**Investitionsrechnung**

Bruttoausgaben	100'000.00
Bruttoeinnahmen	-
<b>= Keine Veränderung</b>	<b>100'000.00</b>

## 9. Finanzen und Steuern Mehrertrag Fr. 1'273'320.-

### 36 Transferaufwand- Finanz- und Lastenausgleich Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung (Konto 9300.3631.01)

Allgemeine Kompensation (§ 15a und 21a Finanzausgleichsgesetz)

Als Kompensation vergangener Aufgabenverschiebungen von den Gemeinden zum Kanton leisten die Gemeinden dem Kanton jährliche Kompensationszahlungen.

Im Rahmen der Vermögenssteuerreform werden die Gemeinden bei den Kompensationen um den Minderertrag bei den Vermögenssteuern entlastet.

Die Berechnung erfolgt nach Einwohnerzahl und wird von der Kompensationszahlung in Abzug gebracht.

Der Kanton teilt den Kostenbeitrag mit. Dieser ist gegenüber dem Vorjahr um Fr. 41'000.- tiefer.

Daneben erhalten die Gemeinden eine Direktausgleichszahlung, dazu Verweis auf Konto 9300.4631.02.

### 34 Finanzaufwand

Passivzinsen (Konto 9610.3406.01)

Die Stadt Laufen wird in der Schlussbilanz 2023 eine Bruttoverschuldung von Fr. 25.0 Mio. ausweisen.

Zur Finanzierung der Nettoinvestitionsausgaben muss sich die Stadt Laufen mit voraussichtlich Fr. 4.3 Mio. neu verschulden. Durch den Projektstand bei den Grossprojekten wird erst auf Herbst mit einem grösseren Kapitalbedarf gerechnet. Bei der Berechnung des Zinsaufwandes wird ein kalkulatorischer Zinssatz von 2.5 % zugrunde gelegt.

### Erfolgsrechnung

Pos.	Bezeichnung	Differenz
30	Personalaufwand	970.00
31	Sachaufwand	-
33	Abschreibungen	-
35	Einlagen Fonds / SF	-
36	Transferaufwand	-39'500.00
39	Interne Verrechnungen	15'470.00
	= Total betrieblicher Aufwand	-23'060.00
40	Fiskalertrag	439'000.00
41	Regalien / Konzessionen	-
42	Entgelte	-
43	Verschiedene Erträge	-
45	Entnahmen Fonds / SF	-
46	Transferertrag	752'000.00
49	Interne Verrechnungen	-
	= Total betrieblicher Ertrag	1'191'000.00
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>1'214'060.00</b>
34	Finanzaufwand	29'000.00
44	Finanzertrag	88'260.00
	= Ergebnis Finanzierung	59'260.00
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>1'273'320.00</b>
	Gewinnübertrag	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>
	<b>Ergebnis der Funktion</b>	<b>1'273'320.00</b>

### 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 kantonalen Vorgaben bezüglich Auswirkungen bei der Vermögens- und Ertragssteuer.

Einkommenssteuern Konto 9100.4000.01	Die kantonalen Prognosewerte werden bei der Kalkulation berücksichtigt. Hinzuge-rechnet wird eine moderate Bevölkerungszunahme. Mehrertrag von Fr. 449'000.-
Sondersteuern Konto 9100.4000.02 und 9101.4000.02	Sondersteuern ergeben sich aus vorzeitigen Pensionierungen oder ordentlichem Rentenbeginn. Sofern Pensionskassengelder mittels Einmalauszahlung 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. Mehrertrag Fr. 147'000.-
Vermögenssteuern Konto 9100.4001.01	Mit der kantonalen Abstimmung vom 27.11.2022 wurde entschieden die Vermögens-steuer zu reduzieren. Minderertrag Fr. 354'000.-
Ertragssteuern Konto 9100.4010.01	Es darf mit einem Mehrertrag von Fr. 457'000.- gerechnet werden.
Kapitalsteuern Konto 9100.4011.01	Die geopolitische Situation führt zu Unsicherheiten auf dem Aktien- und Kapital-markt. Tiefere Vermögenswerte drücken die Kapitalsteuer nach unten. Minderertrag Fr. 160'000.-
Nach- und Strafsteuern Konto 9101.4000.03	Es sind Nach- und Strafsteuerverfahren beim Kanton hängig. Der Budgetbetrag 2023 wird nicht vollständig eintreffen, im Budget 2024 ist ein reduzierter Betrag veran-schlagt. Minderertrag Fr. 50'000.-
Einkommens-, Vermögens-, Ertrags- und Kapitalsteuern aus Vorjahren	Mit Abschluss der Jahresrechnung werden die noch zu erwartenden Steuererträge berechnet und in der Jahresrechnung verbucht. Deshalb sind keine Vorjahressteuern zu budgetieren.

## 46 Transferertrag

Lastenabgeltungen  
Konto 9300.4621.01

Der Kanton entschädigt die Gemeinden für die Aufwendungen in den Bereichen Nicht-Siedlungsfläche, Bildung und geografische Lage. Die Stadt Laufen weist in der Jahresrechnung 2023 eine Ausgleichszahlung von rund Fr. 0.747 Mio. aus. Gemäss kantonalen Empfehlung ist dieser Betrag im Budget einzustellen.

Ressourcenausgleich  
Konto 9300.4622.01

Die Festlegung des Ressourcenausgleichs 2024 basiert auf dem Steueraufkommen im Rechnungsjahr 2023. Bei der Kalkulation sind die Entwicklungen der unterschiedlichen Steuererträge zu berücksichtigen. Im Vorjahresvergleich resultiert ein Mehrertrag von Fr. 0.713 Mio.

Solidaritätsbeitrag  
Konto 9300.4625.01

Die 10 Gemeinden, welche die höchste Sozialhilfequote im Kanton ausweisen, erhalten einen Solidaritätsbeitrag. Der Kanton empfiehlt den Ausgleichsbetrag 2023 zu budgetieren. Im Vorjahresvergleich resultiert ein Mehrertrag von Fr. 0.087 Mio.

Kompensationsleistung  
Konto 9300.4631.02

Zur Abfederung des Steuerrückgangs bei den Vermögenssteuern entschädigt der Kanton die Gemeinden. Der Budgetbetrag wird mit Fr. 86'800.- unverändert ausgewiesen.

Kompensationsleistung  
Konto 9300.4631.03

Der Kanton empfiehlt, dass der Budgetbetrag 2023 auf der Basis der Ausgleichszahlung 2023 zu budgetieren ist. Im Vorjahresvergleich resultiert ein Minderertrag von Fr. 0.012 Mio.



## **Anträge des Stadtrates**

Der Stadtrat beantragt der Gemeindeversammlung vom 14. Dezember 2023, folgende Beschlüsse zu fassen:

- Die Gemeindesteuerfüsse für das Jahr 2024 werden wie folgt festgesetzt:  
Natürliche Personen
  - a. 59 % der Staatssteuer für die Einkommens- und Vermögenssteuer, wie bisherJuristische Personen
  - b. Für Kapitalgesellschaften und Genossenschaften die Ertrags- und Kapitalsteuer auf 55 % der Staatssteuer festzusetzen, wie bisher
  - c. Für bisherige Statusgesellschaften (Holding, Domizil, gemischte Gesellschaften, etc.) die Ertrags- und Kapitalsteuer auf 55 % der Staatssteuer festzusetzen, wie bisher
  - d. Für Vereine, Stiftungen und übrige Juristische Personen die Ertrags- und Kapitalsteuer auf 55 % der Staatssteuer festzulegen, wie bisher
  - e. Die Feuerwehersatzabgabe auf 5 % des Staatssteuerbetrages sowie das Minimum bei Fr. 50.- und das Maximum auf Fr. 500.- zu belassen.
- Das Budget 2024, bestehend aus der Erfolgsrechnung mit einem Verlust in der Höhe von Fr. 382'550.40 und der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von Fr. 5'070'000.00 wird genehmigt.
- Der Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2028 wird zu Kenntnis genommen.

Laufen, 15.11.2023

STADT LAUFEN

Stadtpräsident

Stadtverwalter

Pascal Bolliger

Thomas Locher

## **Antrag der Rechnungsprüfungskommission**

Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission (GRPK) beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 zu genehmigen.

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

## Aufstellung der Finanzkennzahlen

	Budget 2024		Budget 2023		5 Jahre	
	Wert	Bewertung	Wert	Bewertung	ØWert	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>						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	17%		49%		21%	
Allgemeiner Haushalt	51%		94%		43%	
Wasserversorgung	-9%		-20%		N/V	
Abwasser	-37%		98%		N/V	
<b>Zinsbelastungsanteil</b>						< 4 %: Gut 4 - 9 %: Genügend > 9 %: Schlecht
Gesamt	0.3%	Gut	0.3%	Gut	0.10%	
<b>Kapitaldienstanteil</b>						< 5 %: Geringe Belastung 5 - 15 %: Tragbar > 15 %: Hohe Belastung > 20 %: Gut
Gesamt	5.4%	Tragbar	5.9%	Tragbar	5.70%	
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>						10 - 20 %: Mittel < 10 %: Schlecht
Gesamt	3.0%	Schlecht	4.0%	Schlecht	2%	
<b>Investitionsanteil</b>						< 10 %: Schwache Investitionstätigkeit 10 - 20 %: Mittlere 20 - 30 %: Starke < 30 %: Sehr starke
Gesamt	15.0%	Mittel	10.0%	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 2024

### Ergebnisübersicht

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>in CHF</b>						
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>						
Betriebliches Ergebnis	32'599'868.75	32'217'318.35	30'159'058.00	29'956'326.00	29'950'742.43	29'988'732.27
Aufwandüberschuss		772'520.40		583'797.00		376'359.38
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung	389'970.00		381'065.00		398'063.67	
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)		382'550.40		202'732.00		21'704.29
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)		382'550.40		202'732.00		
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>						
Investitionsrechnung						
Ausgaben	5'470'000.00		2'959'800.00	400'000.00	1'287'782.95	1'287'782.95
Einnahmen		400'000.00		400'000.00		
Zunahme der Nettoinvestition		5'070'000.00		2'559'800.00		
Abnahme der Nettoinvestition						
<b>BILANZ</b>						
Bilanzüberschuss(+)/Bilanzfehlbetrag(-)			Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
					55'384'821.43	55'384'821.43
						5'802'089.74

# Erfolgsrechnung

## Übersicht Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand	2'060'948.15	241'713.00 1'819'235.15	1'942'389.00	284'683.00 1'657'706.00	1'908'541.33	263'825.83 1'644'715.50
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	1'599'866.05	622'350.00 977'516.05	1'239'968.00	662'300.00 577'668.00	1'274'548.68	615'223.58 659'325.10
2	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	12'426'179.55	3'089'835.00 9'336'344.55	11'550'007.00	2'885'601.00 8'664'406.00	11'529'515.03	3'061'513.76 8'468'001.27
3	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b> Netto Aufwand	1'911'194.75	871'779.00 1'039'415.75	1'826'604.00	761'631.00 1'064'973.00	1'731'106.31	713'186.35 1'017'919.96
4	<b>GESUNDHEIT</b> Netto Aufwand	2'436'305.00	190'280.00 2'246'025.00	2'097'025.00	187'780.00 1'909'245.00	2'359'148.45	213'078.10 2'146'070.35
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	7'407'370.00	2'329'900.00 5'077'470.00	6'657'800.00	1'682'000.00 4'975'800.00	6'015'540.09	1'497'702.90 4'517'837.19
6	<b>VERKEHR</b> Netto Aufwand	1'160'893.35	254'900.00 905'993.35	1'349'285.00	257'700.00 1'091'585.00	1'451'516.74	490'010.17 961'506.57
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Netto Aufwand	2'888'311.90	2'459'461.35 428'850.55	2'813'720.00	2'360'261.00 453'459.00	2'986'999.47	2'575'290.17 411'709.30
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Netto Ertrag	105'320.00 156'580.00	261'900.00	84'720.00 173'710.00	258'430.00	68'768.00 189'703.60	258'471.60
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Netto Ertrag	603'480.00 21'291'720.00	21'895'200.00	597'540.00 20'018'400.00	20'615'940.00	663'048.17 19'637'381.64	20'300'429.81
	<b>Total</b> Netto Aufwand	32'599'868.75	32'217'318.35 382'550.40	30'159'058.00	29'956'326.00 202'732.00	29'988'732.27	29'988'732.27
	<b>Gesamttotal</b>	32'599'868.75	32'599'868.75	30'159'058.00	30'159'058.00	29'988'732.27	29'988'732.27

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>32'599'868.75</b>		<b>30'159'058.00</b>		<b>29'950'742.43</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>11'761'555.00</b>		<b>11'102'070.00</b>		<b>11'055'941.46</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>45'300.00</b>		<b>46'000.00</b>		<b>44'745.25</b>	
3000	Behörden und Kommissionen	45'300.00		46'000.00		44'745.25	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>3'427'200.00</b>		<b>3'335'400.00</b>		<b>3'226'127.00</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'427'200.00		3'335'400.00		3'226'127.00	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>6'324'000.00</b>		<b>5'863'000.00</b>		<b>5'949'131.15</b>	
3020	Löhne Lehrpersonen	6'324'000.00		5'863'000.00		5'949'131.15	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>40'000.00</b>		<b>40'000.00</b>		<b>28'766.00</b>	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	40'000.00		40'000.00		28'766.00	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>1'841'920.00</b>		<b>1'738'685.00</b>		<b>1'746'592.76</b>	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	747'100.00		710'035.00		693'742.21	
3052	Pensionskassen	911'300.00		857'110.00		875'928.50	
3053	Unfallversicherungen	183'520.00		171'540.00		176'922.05	
3054	Familienausgleichskasse						
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>						
3062	Teuerungszulagen auf Renten						
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>83'135.00</b>		<b>78'985.00</b>		<b>60'579.30</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	60'485.00		61'685.00		35'792.05	
3091	Personalrekrutierung	2'000.00		2'000.00		2'100.15	
3099	Sonstiger Personalaufwand	20'650.00		15'300.00		22'687.10	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>4'368'907.00</b>		<b>4'367'535.00</b>		<b>4'128'211.73</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>369'055.00</b>		<b>350'360.00</b>		<b>343'762.30</b>	
3100	Büromaterial	24'900.00		29'700.00		22'931.50	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	114'550.00		108'550.00		118'003.15	
3102	Drucksachen, Publikationen	33'550.00		30'600.00		41'039.00	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	9'050.00		7'200.00		7'543.60	
3104	Lehrmittel	124'835.00		111'010.00		98'737.40	
3105	Lebensmittel	12'000.00		17'000.00		13'520.05	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	50'170.00		46'300.00		41'987.60	
<b>311</b>	<b>Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>263'280.00</b>		<b>230'100.00</b>		<b>249'147.90</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	1'600.00		1'600.00		14'277.05	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'630.00		80'250.00		94'224.85	
3112	Dienstkleider	10'500.00		6'500.00		8'688.95	
3113	Hardware	28'000.00		17'000.00		23'302.70	
3118	Immaterielle Anlagen	142'550.00		124'750.00		108'654.35	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>691'320.00</b>		<b>671'060.00</b>		<b>553'173.20</b>	
3120	Ver- und Entsorgung	691'320.00		671'060.00		553'173.20	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>1'616'910.00</b>		<b>1'390'925.00</b>		<b>1'471'532.40</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'299'010.00		1'163'960.00		1'251'460.70	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	213'240.00		119'145.00		104'911.75	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'600.00		3'300.00		3'327.80	
3134	Sachversicherungsprämien	101'060.00		104'520.00		111'832.15	

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt</b>	<b>695'020.00</b>		<b>941'495.00</b>		<b>771'456.40</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	70'450.00		83'950.00		110'846.30	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	17'700.00		200'000.00		113'677.25	
3142	Unterhalt Wasserbau	1'200.00		900.00		257.05	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	240'000.00		380'000.00		280'689.40	
3144	Unterhalt Hochbauten	336'070.00		227'645.00		213'471.55	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	29'600.00		49'000.00		52'514.85	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>259'360.00</b>		<b>283'030.00</b>		<b>324'473.36</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'250.00		1'000.00		2'968.20	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	235'710.00		259'630.00		311'391.81	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)						
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'400.00		22'400.00		10'113.35	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten</b>	<b>187'860.00</b>		<b>217'090.00</b>		<b>204'761.75</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	154'460.00		182'330.00		178'688.55	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	33'400.00		34'760.00		26'073.20	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>90'102.00</b>		<b>96'275.00</b>		<b>41'855.80</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	41'050.00		38'100.00		27'505.55	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	49'052.00		58'175.00		14'350.25	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>106'000.00</b>		<b>97'000.00</b>		<b>110'674.80</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000.00		7'000.00		6'396.70	
3182	Wertberichtigung Steuerguthaben natürliche Personen					-3'594.90	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben natürliche Personen	99'000.00		90'000.00		107'873.00	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>90'000.00</b>		<b>90'200.00</b>		<b>57'373.82</b>	
3192	Abgeltung von Rechten	19'000.00		19'300.00		17'811.25	
3199	Übriger Betriebsaufwand	71'000.00		70'900.00		39'562.57	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'601'222.75</b>		<b>1'650'591.00</b>		<b>1'631'555.40</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>1'601'222.75</b>		<b>1'650'591.00</b>		<b>1'631'555.40</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'601'222.75		1'650'591.00		1'631'555.40	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>322'000.00</b>		<b>293'000.00</b>		<b>237'274.88</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>322'000.00</b>		<b>293'000.00</b>		<b>237'274.88</b>	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000.00		1'000.00		2'252.31	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	17'000.00		13'000.00		16'330.90	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	302'000.00		279'000.00		218'691.67	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>6'685.00</b>		<b>98'080.00</b>		<b>695'196.19</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>6'685.00</b>		<b>98'080.00</b>		<b>695'196.19</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	6'685.00		98'080.00		478'265.19	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					216'931.00	

## Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>13'905'280.00</b>		<b>12'020'445.00</b>		<b>11'561'172.11</b>	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>4'765'410.00</b>		<b>4'087'680.00</b>		<b>4'244'479.86</b>	
3611	Entschädigungen an Kanton	193'950.00		275'050.00		206'785.40	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'011'460.00		2'460'380.00		2'460'202.56	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'560'000.00		1'352'250.00		1'577'491.90	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>60'500.00</b>		<b>59'000.00</b>		<b>58'180.00</b>	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds						
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe	60'500.00		59'000.00		58'180.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>9'079'370.00</b>		<b>7'873'765.00</b>		<b>7'258'512.25</b>	
3631	Beiträge an Kanton	713'700.00		734'750.00		892'235.30	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'100'316.00		1'578'410.00		1'607'963.30	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'100.00		8'955.00		3'665.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen			100'000.00			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	813'454.00		683'650.00		745'961.05	
3637	Beiträge an private Haushalte	5'442'800.00		4'768'000.00		4'008'687.60	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>634'219.00</b>		<b>627'337.00</b>		<b>641'390.66</b>	
<b>390</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>	<b>23'500.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>23'218.95</b>	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen	23'500.00		35'000.00		23'218.95	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>158'924.00</b>		<b>128'062.00</b>		<b>153'896.71</b>	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	158'924.00		128'062.00		153'896.71	
<b>392</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>436'325.00</b>		<b>464'275.00</b>		<b>464'275.00</b>	
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten	436'325.00		464'275.00		464'275.00	
<b>394</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>15'470.00</b>					
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	15'470.00					



Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>32'217'318.35</b>		<b>29'956'326.00</b>		<b>29'988'732.27</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>15'903'000.00</b>		<b>15'464'000.00</b>		<b>15'963'564.60</b>
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>12'916'000.00</b>		<b>12'774'000.00</b>		<b>12'734'841.95</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		11'470'000.00		10'924'000.00		10'995'579.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		946'000.00		1'300'000.00		1'258'797.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		500'000.00		550'000.00		480'465.95
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>2'987'000.00</b>		<b>2'690'000.00</b>		<b>3'228'722.65</b>
4010	Ertragssteuern juristische Personen		2'447'000.00		1'990'000.00		2'659'094.05
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		540'000.00		700'000.00		569'628.60
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>279'700.00</b>		<b>273'130.00</b>		<b>272'246.60</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>11'400.00</b>		<b>8'430.00</b>		<b>8'426.90</b>
4100	Regalien		11'400.00		8'430.00		8'426.90
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>268'300.00</b>		<b>264'700.00</b>		<b>263'819.70</b>
4120	Konzessionen		268'300.00		264'700.00		263'819.70
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>3'595'700.00</b>		<b>3'643'250.00</b>		<b>3'800'380.81</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>303'000.00</b>		<b>320'000.00</b>		<b>526'666.15</b>
4200	Ersatzabgaben		303'000.00		320'000.00		526'666.15
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>140'500.00</b>		<b>114'000.00</b>		<b>181'239.51</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		140'500.00		114'000.00		181'239.51
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>185'500.00</b>		<b>212'900.00</b>		<b>205'991.48</b>
4230	Schulgelder		185'500.00		212'900.00		205'991.48
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>2'641'600.00</b>		<b>2'532'000.00</b>		<b>2'500'355.07</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'641'600.00		2'532'000.00		2'500'355.07
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>33'500.00</b>		<b>35'250.00</b>		<b>30'770.00</b>
4250	Verkäufe		33'500.00		35'250.00		30'770.00
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>117'100.00</b>		<b>267'600.00</b>		<b>193'857.36</b>
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		117'100.00		267'600.00		193'857.36
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>174'500.00</b>		<b>161'500.00</b>		<b>156'901.89</b>
4270	Bussen		174'500.00		161'500.00		156'901.89
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>						<b>4'599.35</b>
4293	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen						4'599.35
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>						<b>349'241.35</b>
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>						<b>349'241.35</b>
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						349'241.35
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>711'970.00</b>		<b>674'065.00</b>		<b>635'338.55</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>229'000.00</b>		<b>211'000.00</b>		<b>238'479.60</b>

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400	Zinsen flüssige Mittel						
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						1'121.45
4403	Verzugszinsen Steuern		229'000.00		211'000.00		226'286.20
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						11'071.95
<b>442</b>	<b>Beteiligungsertrag Finanzvermögen</b>		<b>17'400.00</b>		<b>17'400.00</b>		<b>17'384.00</b>
4420	Dividenden		17'400.00		17'400.00		17'384.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>		<b>174'200.00</b>		<b>103'940.00</b>		<b>54'834.70</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		174'200.00		103'940.00		54'834.70
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Finanzvermögen</b>						<b>34'350.00</b>
4443	Wertberichtigungen Sachanlagen						34'350.00
<b>446</b>	<b>Ertrag von öffentlichen Unternehmungen</b>		<b>32'100.00</b>		<b>32'000.00</b>		<b>32'696.00</b>
4462	Ertrag von Zweckverbänden		32'100.00		32'000.00		32'696.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</b>		<b>259'270.00</b>		<b>309'725.00</b>		<b>257'594.25</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		244'270.00		292'725.00		231'010.80
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		15'000.00		15'000.00		22'923.45
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen				2'000.00		3'660.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>344'491.35</b>		<b>288'511.00</b>		<b>134'379.35</b>
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>344'491.35</b>		<b>288'511.00</b>		<b>134'379.35</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		344'491.35		279'511.00		132'260.90
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals				9'000.00		2'118.45
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>10'748'238.00</b>		<b>8'986'033.00</b>		<b>8'175'904.80</b>
<b>460</b>	<b>Anteil an Bundeserträgen</b>		<b>267'000.00</b>		<b>322'000.00</b>		<b>302'191.15</b>
4600	Anteil an Bundeserträgen		267'000.00		322'000.00		302'191.15
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>3'567'128.00</b>		<b>2'810'590.00</b>		<b>2'960'561.20</b>
4610	Entschädigungen vom Bund		9'000.00		9'000.00		8'911.60
4611	Entschädigungen vom Kanton		2'386'900.00		1'739'000.00		1'567'377.90
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'171'228.00		1'062'590.00		1'384'271.70
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen						
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>4'139'400.00</b>		<b>3'343'000.00</b>		<b>2'573'777.00</b>
4621	Lastenabgeltungen		747'400.00		751'000.00		715'303.00
4622	Ressourcenausgleich		2'955'000.00		2'242'000.00		1'508'585.00
4625	Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe		437'000.00		350'000.00		349'889.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>2'767'010.00</b>		<b>2'507'943.00</b>		<b>2'331'739.59</b>
4630	Beiträge vom Bund						16'780.00
4631	Beiträge vom Kanton		1'169'600.00		1'162'200.00		1'098'575.07

# Erfolgsrechnung

## Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'597'410.00		1'345'743.00		1'216'384.52
<b>469</b>	<b>Abgaben</b>		<b>7'700.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>7'635.86</b>
4699	Abgaben		7'700.00		2'500.00		7'635.86
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>						<b>16'285.55</b>
<b>484</b>	<b>Ausserordentliche Finanzerträge</b>						<b>16'285.55</b>
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						16'285.55
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>634'219.00</b>		<b>627'337.00</b>		<b>641'390.66</b>
<b>490</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>		<b>23'500.00</b>		<b>35'000.00</b>		<b>23'218.95</b>
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		23'500.00		35'000.00		23'218.95
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>158'924.00</b>		<b>128'062.00</b>		<b>153'896.71</b>
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		158'924.00		128'062.00		153'896.71
<b>492</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>436'325.00</b>		<b>464'275.00</b>		<b>464'275.00</b>
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		436'325.00		464'275.00		464'275.00
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>15'470.00</b>				
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		15'470.00				

# Erfolgsrechnung

## Übersicht Artengliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Artengliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<b>Abschluss</b>					37'989.84	
90	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>					37'989.84	
900	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>					37'989.84	
9000	Ertragsüberschuss					37'989.84	
	<b>Total</b>	32'599'868.75	32'217'318.35	30'159'058.00	29'956'326.00	29'988'732.27	29'988'732.27
	Netto Aufwand		382'550.40		202'732.00		
	<b>Gesamttotal</b>	32'599'868.75	32'599'868.75	30'159'058.00	30'159'058.00	29'988'732.27	29'988'732.27

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'060'948.15</b>	<b>241'713.00</b>	<b>1'942'389.00</b>	<b>284'683.00</b>	<b>1'908'541.33</b>	<b>263'825.83</b>
	Netto Aufwand		1'819'235.15		1'657'706.00		1'644'715.50
<b>0110</b>	<b>Gemeindeversammlung</b>	<b>53'380.00</b>		<b>58'250.00</b>		<b>62'475.95</b>	
	Netto Aufwand		53'380.00		58'250.00		62'475.95
0110.3000.01	Sitzungsgelder	13'100.00		15'100.00		13'097.75	
0110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	4'100.00		5'500.00		4'045.35	
0110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	400.00		500.00		336.25	
0110.3053.01	Versicherungsbeiträge	180.00		150.00		180.00	
0110.3099.01	Übriger Personalaufwand					60.00	
0110.3102.01	Stimm- und Wahlmaterial	16'600.00		15'000.00		22'474.00	
0110.3132.01	Honorar externe Rechnungsprüfung	18'000.00		21'000.00		21'672.60	
0110.3160.01	Gymnasium Laufen, Miete	1'000.00		1'000.00		610.00	
<b>0120</b>	<b>Stadtrat</b>	<b>227'500.00</b>		<b>237'640.00</b>		<b>225'653.80</b>	
	Netto Aufwand		227'500.00		237'640.00		225'653.80
0120.3000.01	Sitzungsgelder	3'200.00		6'000.00		3'165.00	
0120.3010.01	Stadtrat Pauschalhonorare	165'000.00		165'000.00		165'000.00	
0120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'800.00		12'600.00		13'067.20	
0120.3052.01	Pensionskassenbeiträge	12'400.00		18'900.00		16'468.60	
0120.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'700.00		4'740.00		5'643.30	
0120.3170.01	Spesenentschädigungen	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
0120.3170.02	Repräsentationskosten	20'000.00		22'000.00		13'909.70	
<b>0220</b>	<b>Stadtverwaltung</b>	<b>1'616'840.00</b>	<b>184'163.00</b>	<b>1'500'540.00</b>	<b>216'883.00</b>	<b>1'461'125.53</b>	<b>188'973.88</b>
	Netto Aufwand		1'432'677.00		1'283'657.00		1'272'151.65
0220.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	928'200.00		835'300.00		783'485.90	
0220.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	63'900.00		58'700.00		58'489.30	
0220.3052.01	Pensionskassenbeiträge	78'400.00		76'500.00		77'786.25	
0220.3053.01	Versicherungsbeiträge	27'300.00		20'930.00		27'264.80	
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	18'000.00		18'000.00		16'313.90	
0220.3091.01	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		2'100.15	
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	8'000.00		11'300.00		14'920.80	
0220.3100.01	Büromaterial	17'000.00		16'000.00		17'802.85	
0220.3101.01	Verbrauchsmaterial	300.00		500.00		170.75	
0220.3102.01	Druckkosten für Publikationen	5'000.00		4'600.00		5'317.50	
0220.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	1'500.00		700.00		1'228.00	
0220.3109.01	Verschiedener Aufwand	600.00		1'000.00		555.70	
0220.3113.01	Anschaffung Hardware	2'000.00				231.95	
0220.3118.02	Lizenz- und Wartungskosten	92'000.00		80'000.00		93'213.20	
0220.3130.01	Kommunikations- und Portokosten	108'000.00		80'000.00		112'820.41	
0220.3130.02	Identitätskartenerstellung	13'000.00		9'000.00		12'945.10	
0220.3130.03	Betriebskosten	1'300.00		900.00		1'160.37	
0220.3130.04	Verbandsbeiträge	27'000.00		27'000.00		29'329.55	
0220.3132.01	Rechtsberatung					1'500.00	
0220.3132.02	Honorare Fachexperten	10'000.00		10'000.00		10'350.45	
0220.3133.01	Web-Hosting	3'600.00		3'300.00		3'327.80	
0220.3134.01	Versicherungsprämien	570.00		570.00		386.50	
0220.3150.01	Unterhalt Büromobiliar	4'000.00		500.00		2'968.20	
0220.3158.01	Supportkosten	5'000.00		8'000.00		7'985.85	
0220.3161.01	Miete Bürogeräte	12'000.00		10'000.00		9'979.70	
0220.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		909.80	
0220.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	10'000.00		7'400.00		8'313.75	
0220.3611.01	Veranlagungsentschädigung	93'000.00		117'000.00		87'630.00	
0220.3611.02	Bezugsentschädigung	76'700.00		93'000.00		72'660.00	
0220.3631.01	E-Umzug Beitrag an Kanton	1'370.00		1'330.00		-23.00	
0220.3634.01	Einwohnerportal	6'100.00		6'010.00			
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		5'000.00		2'725.85
0220.4210.02	Kanzleigebühren		27'000.00		26'000.00		27'315.00
0220.4210.03	Baubewilligungsgebühren		37'500.00		25'000.00		50'952.81
0220.4210.04	Gebühren im Steuerbezug		20'000.00		15'000.00		15'672.35
0220.4260.01	Rückerstattungen		1'000.00		45'500.00		-374.53

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4260.02	Rückerstattungen Betriebskosten						-132.75
0220.4612.01	ZIKOLA, Verwaltungsentschädigung		5'700.00		5'000.00		5'000.00
0220.4612.02	RFS Laufental, Verwaltungsentschädigungen		350.00		300.00		300.00
0220.4612.03	Stützpunkfeuerwehr, Verwaltungsentschädigung		19'500.00		18'000.00		18'000.00
0220.4612.06	Landeskirchen, Steuerbezugsprovision		35'000.00		35'000.00		34'303.70
0220.4900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten		23'000.00		31'000.00		23'000.00
0220.4910.01	Verrechneter Personalaufwand Kreisschule		8'411.00		7'519.00		8'622.45
0220.4910.02	Verrechneter Personalaufwand Logopädie		3'702.00		3'564.00		3'589.00
<b>0290</b>	<b>Stadthaus</b>	<b>159'658.15</b>	<b>54'550.00</b>	<b>139'499.00</b>	<b>64'800.00</b>	<b>145'405.65</b>	<b>71'830.90</b>
	Netto Aufwand		105'108.15		74'699.00		73'574.75
0290.3010.01	Löhne Betriebspersonal	42'800.00		25'300.00		40'132.20	
0290.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'400.00		2'000.00		1'903.70	
0290.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'300.00		1'200.00		1'173.60	
0290.3053.01	Versicherungsbeiträge	400.00		910.00		387.25	
0290.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'700.00		1'700.00		1'717.60	
0290.3110.01	Kauf Büromobiliar					179.70	
0290.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200.00		300.00		80.80	
0290.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	690.00		720.00		689.15	
0290.3120.03	Energieträgerkosten	24'100.00		28'320.00		21'823.80	
0290.3120.04	Abfallentsorgungskosten	110.00		40.00		105.70	
0290.3120.05	Stromkosten	7'000.00		7'780.00		6'461.30	
0290.3134.01	Versicherungsprämien	7'780.00		7'970.00		7'093.45	
0290.3144.01	Unterhalt Hochbau	10'270.00		8'170.00		9'453.45	
0290.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	13'300.00		10'000.00		16'395.20	
0290.3300.01	Abschreibungen	46'608.15		45'089.00		37'808.75	
0290.4260.01	Rückerstattungen		7'000.00		7'000.00		14'030.90
0290.4470.01	Liegenschaftsmiete		4'800.00		4'800.00		4'800.00
0290.4920.01	Interne Verrechnung Mietanteil		42'750.00		53'000.00		53'000.00
<b>0297</b>	<b>Untertor</b>	<b>720.00</b>		<b>3'460.00</b>		<b>2'845.55</b>	
	Netto Aufwand		720.00		3'460.00		2'845.55
0297.3120.05	Stromkosten	100.00		140.00		165.10	
0297.3134.01	Versicherungsprämien	520.00		520.00		459.30	
0297.3144.01	Unterhalt Hochbau	100.00		100.00		952.55	
0297.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen			2'700.00		1'268.60	
<b>0298</b>	<b>Obertor</b>	<b>2'100.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'180.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>10'380.80</b>	<b>3'021.05</b>
	Netto Aufwand						7'359.75
	Netto Ertrag	900.00		820.00			
0298.3120.05	Stromkosten	300.00		370.00		370.00	
0298.3134.01	Versicherungsprämien	900.00		910.00		802.30	
0298.3144.01	Unterhalt Hochbau	900.00		900.00		9'208.50	
0298.4470.01	Obertor, Pächtertrag Sendeantenne		3'000.00		3'000.00		3'021.05
<b>0299</b>	<b>Wassertor</b>	<b>750.00</b>		<b>820.00</b>		<b>654.05</b>	
	Netto Aufwand		750.00		820.00		654.05
0299.3120.05	Stromkosten	100.00		170.00		166.60	
0299.3134.01	Versicherungsprämien	550.00		550.00		487.45	
0299.3144.01	Unterhalt Hochbau	100.00		100.00			

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'599'866.05</b>	<b>622'350.00</b>	<b>1'239'968.00</b>	<b>662'300.00</b>	<b>1'274'548.68</b>	<b>615'223.58</b>
	Netto Aufwand		977'516.05		577'668.00		659'325.10
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>303'220.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>294'410.00</b>	<b>162'500.00</b>	<b>274'806.40</b>	<b>157'757.23</b>
	Netto Aufwand		128'220.00		131'910.00		117'049.17
1110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	216'200.00		204'300.00		202'702.50	
1110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	16'800.00		15'600.00		15'359.05	
1110.3052.01	Pensionskassenbeiträge	20'500.00		19'500.00		19'394.75	
1110.3053.01	Versicherungsbeiträge	7'000.00		5'860.00		6'961.85	
1110.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	1'800.00		1'800.00		1'887.55	
1110.3100.01	Büromaterial	1'200.00		6'000.00		63.85	
1110.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'600.00				1'350.00	
1110.3101.02	Treibstoffkosten	1'200.00		1'200.00		1'319.00	
1110.3101.04	Aktionen Verkehrssicherheit	1'000.00		1'000.00			
1110.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen					480.00	
1110.3112.01	Dienstkleider	4'000.00		2'000.00		3'657.45	
1110.3118.01	Lizenz- und Wartungskosten	10'600.00		3'000.00		4'488.95	
1110.3130.01	Kommunikation und Portokosten	900.00		700.00		1'074.50	
1110.3130.02	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		15'000.00		4'659.20	
1110.3132.01	Notfallorganisation Hochwasser	800.00		800.00			
1110.3132.03	Halterabfragen	800.00		800.00		854.75	
1110.3134.01	Versicherungsprämien	1'570.00		1'600.00		1'732.70	
1110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	2'000.00		10'000.00		5'154.65	
1110.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	4'000.00		4'000.00		3'425.65	
1110.3161.01	Miete Verkehrsmessgerät	500.00		500.00			
1110.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
1110.3611.01	Entschädigung an Kanton	250.00		250.00		240.00	
1110.4260.01	Rückerstattungen		500.00		1'000.00		855.34
1110.4270.01	Parkbussen		83'000.00		80'000.00		65'146.10
1110.4270.02	Bussen		1'500.00		1'500.00		-343.25
1110.4270.03	Geschwindigkeitsbussen		90'000.00		80'000.00		92'099.04
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>76'700.00</b>	<b>108'000.00</b>	<b>58'320.00</b>	<b>129'800.00</b>	<b>63'516.45</b>	<b>109'742.15</b>
	Netto Ertrag	31'300.00		71'480.00		46'225.70	
1400.3000.02	Sitzungsgelder Monatsmarkt	1'100.00		1'500.00		1'072.50	
1400.3000.03	Sitzungsgelder Weihnachtsmarkt			200.00			
1400.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	39'000.00		12'700.00		11'784.10	
1400.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'100.00		1'100.00		949.20	
1400.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'300.00		1'200.00		1'173.60	
1400.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'600.00		360.00		1'567.80	
1400.3100.01	Büromaterial Marktswesen	1'000.00		1'600.00		1'060.00	
1400.3101.01	Verbrauchsmaterial Monatsmarkt	400.00		400.00			
1400.3101.02	Verbrauchsmaterial Weihnachtsmarkt	3'000.00		2'700.00		3'975.20	
1400.3101.03	Verbrauchsmaterial 1. Mai Markt	1'000.00		1'500.00		909.25	
1400.3102.01	Drucksachen und Publikationen Marktswesen					700.00	
1400.3120.05	Stromkosten Monatsmarkt			15'650.00		17'062.00	
1400.3120.06	Stromkosten Weihnachtsmarkt			3'930.00		3'572.80	
1400.3130.01	Honorar Dritter Marktorganisation	2'000.00		15'480.00		19'690.00	
1400.3130.02	Honorar Dritter Installation Monatsmarkt	23'200.00					
1400.4120.01	Konzessionen und Veranstaltungsgebühren		17'800.00		14'700.00		13'775.00
1400.4210.01	Einbürgerungsgebühren		6'000.00		12'000.00		6'900.00
1400.4210.02	Reklamebewilligungen		2'000.00		2'000.00		2'400.00
1400.4240.01	Marktstandgebühren Monatsmarkt		45'100.00		60'000.00		43'340.70
1400.4240.02	Marktstandgebühren Weihnachtsmarkt		11'000.00		11'000.00		10'012.00
1400.4260.01	Rückerstattungen		100.00		100.00		
1400.4260.02	Rückerstattungen Monatsmarkt		10'000.00		12'500.00		9'468.00
1400.4260.03	Rückerstattungen Weihnachtsmarkt		1'000.00		2'500.00		923.00
1400.4472.01	Allmendgebühren		15'000.00		15'000.00		22'923.45

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>599'000.00</b>		<b>450'000.00</b>		<b>462'855.30</b>	
	Netto Aufwand		599'000.00		450'000.00		462'855.30
1401.3612.01	KESB Laufental, Betriebskostenanteil	529'000.00		396'000.00		395'233.80	
1401.3612.02	KESB Laufental, Direktkosten	70'000.00		54'000.00		67'621.50	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>500'546.05</b>	<b>339'350.00</b>	<b>335'928.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>341'631.39</b>	<b>347'724.20</b>
	Netto Aufwand		161'196.05				
	Netto Ertrag			34'072.00		6'092.81	
1500.3181.01	Definitive Forderungsverluste	7'000.00		7'000.00		6'396.70	
1500.3300.01	Abschreibungen	15'134.50		25'716.00		15'134.50	
1500.3300.99	Abschreibungen	411.55		452.00		493.85	
1500.3632.01	Stützpunktfeuerwehr Laufen, Betriebskostenanteil	478'000.00		302'760.00		319'606.34	
1500.4200.01	Feuerwehrpflichtersatzabgabe		303'000.00		320'000.00		299'228.65
1500.4200.02	Feuerwehrpflichtersatzabgabe Vorjahre						10'506.50
1500.4260.01	Stützpunktfeuerwehr Rückerstattung Eigenkapital		36'350.00		50'000.00		37'989.05
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>18'990.00</b>		<b>11'410.00</b>		<b>10'534.90</b>	
	Netto Aufwand		18'990.00		11'410.00		10'534.90
1611.3134.01	Versicherungsprämien	990.00		1'010.00		676.00	
1611.3140.01	Unterhalt Aussenanlage Fluh			10'400.00		9'858.90	
1611.3144.01	Unterhalt Kugelfang Anlage Fluh	18'000.00					
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>92'400.00</b>		<b>82'000.00</b>		<b>111'713.55</b>	
	Netto Aufwand		92'400.00		82'000.00		111'713.55
1620.3134.01	Versicherungsprämien	2'300.00		2'350.00		2'065.10	
1620.3144.01	Unterhalt Zivilschutzanlagen			600.00			
1620.3632.01	ZIKOLA, Betriebskostenanteil	90'100.00		79'050.00		109'648.45	
<b>1621</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>9'010.00</b>		<b>7'900.00</b>		<b>9'490.69</b>	
	Netto Aufwand		9'010.00		7'900.00		9'490.69
1621.3632.01	RFS, Betriebskostenanteil	9'010.00		7'900.00		9'490.69	



## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	<b>12'426'179.55</b>	<b>3'089'835.00</b>	<b>11'550'007.00</b>	<b>2'885'601.00</b>	<b>11'529'515.03</b>	<b>3'061'513.76</b>
			9'336'344.55		8'664'406.00		8'468'001.27
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b> Netto Aufwand	<b>1'252'565.00</b>		<b>1'148'157.00</b>	<b>16'180.00</b>	<b>1'004'712.43</b>	<b>10'637.75</b>
			1'252'565.00		1'131'977.00		994'074.68
2110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	12'300.00		16'500.00		8'981.05	
2110.3020.01	Löhne Lehrpersonen	1'008'000.00		912'000.00		797'717.70	
2110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	78'000.00		71'000.00		62'025.90	
2110.3052.01	Pensionskassenbeiträge	98'000.00		85'110.00		82'351.65	
2110.3053.01	Versicherungsbeiträge	13'500.00		18'240.00		13'343.80	
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	4'840.00		4'840.00		496.00	
2110.3100.01	Büromaterial	1'000.00		500.00		113.05	
2110.3102.01	Drucksachen und Publikationen	600.00		600.00		656.00	
2110.3104.01	Lehrmittel	23'460.00		21'000.00		21'740.80	
2110.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	3'480.00		1'500.00		82.95	
2110.3130.01	Kommunikation und Portokosten	2'700.00		1'920.00		2'597.48	
2110.3132.01	Honorare Dolmetscher	1'560.00		1'950.00		255.00	
2110.3150.01	Unterhalt Büromobiliar	250.00		500.00			
2110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	2'000.00		3'750.00		488.85	
2110.3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
2110.3171.01	Beitrag an Schulreisen	2'675.00		2'147.00		81.90	
2110.3199.01	Übriger Betriebsaufwand			1'400.00			
2110.3612.01	Schulgelder an Gemeinden			5'000.00		13'780.30	
2110.4260.01	Rückerstattungen				10'000.00		37.75
2110.4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden				6'180.00		10'600.00
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b> Netto Aufwand	<b>5'702'347.70</b>	<b>33'100.00</b>	<b>5'465'652.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>5'248'087.03</b>	<b>79'195.28</b>
			5'669'247.70		5'398'652.00		5'168'891.75
2120.3010.02	Löhne Aufgabenhilfe	7'800.00		12'500.00		8'890.00	
2120.3020.01	Löhne Lehrpersonen	3'252'000.00		3'280'000.00		3'306'933.30	
2120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	253'000.00		262'400.00		253'054.21	
2120.3052.01	Pensionskassenbeiträge	291'000.00		295'000.00		300'361.30	
2120.3053.01	Versicherungsbeiträge	45'200.00		49'200.00		45'154.75	
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	14'120.00		14'120.00		3'481.00	
2120.3099.01	Übriger Personalaufwand	8'650.00		4'000.00		5'214.00	
2120.3100.01	Büromaterial	1'800.00		1'100.00		2'517.30	
2120.3101.01	Verbrauchsmaterial					5.90	
2120.3102.01	Drucksachen und Publikationen	10'900.00		8'450.00		11'606.50	
2120.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	6'050.00		5'000.00		5'004.70	
2120.3104.01	Lehrmittel	45'485.00		35'000.00		38'687.10	
2120.3104.03	Turnmaterial	2'300.00		2'300.00		2'065.25	
2120.3104.04	Lehrmittel Werken	27'590.00		26'710.00		21'923.25	
2120.3109.01	Verschiedener Aufwand	570.00		5'000.00		4'096.10	
2120.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen / Didaktisches Material	2'000.00		4'500.00		103.20	
2120.3113.01	Anschaffung Hardware	15'000.00		14'000.00		12'623.65	
2120.3118.01	Software-Lizenzkosten	38'450.00		40'250.00		9'571.95	
2120.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'900.00		1'900.00		1'450.40	
2120.3130.02	Schulsozialarbeiter	99'000.00		99'000.00			
2120.3130.03	Schülertransportkosten			8'000.00		12'852.30	
2120.3132.01	Honorare Dolmetscher	6'000.00		3'250.00		4'172.60	
2120.3132.02	Musikunterricht	1'560.00		1'560.00		1'475.30	
2120.3132.03	ICT-Medien					3'214.30	
2120.3132.04	Deutsch für Fremdsprachige					318.95	
2120.3132.05	Honorare externe Berater					1'700.00	
2120.3132.06	Insieme Therapiekosten			13'065.00		7'744.60	
2120.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'800.00		3'500.00		2'185.15	
2120.3158.01	Software-Supportkosten	11'400.00		11'400.00		1'666.20	
2120.3161.01	Miete Kopiergeräte	8'000.00		8'860.00		3'540.85	
2120.3170.01	Spesenentschädigungen	1'250.00		500.00			
2120.3171.01	Beitrag an Schulreisen	7'825.00		3'628.00		3'864.70	
2120.3171.02	Beitrag an Ski- Landschulwoche	25'722.00		42'340.00		6'993.60	
2120.3171.03	Beitrag an Exkursionen und Veranstaltungen	7'830.00		5'060.00		2'048.55	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3199.01	Präventionspool			8'900.00			
2120.3300.01	Abschreibungen	12'169.70		36'959.00		36'959.10	
2120.3612.01	Schulgelder an Gemeinden	23'360.00		16'000.00		12'101.70	
2120.3632.01	KK, Betriebskostenanteil	266'870.00		199'700.00		202'049.60	
2120.3632.04	Logopädie, Betriebskostenanteil	269'920.00		265'800.00		260'382.60	
2120.3632.05	Psychomotorik, Betriebskostenanteil	8'737.00		22'500.00		7'590.15	
2120.3632.06	EK-Betriebskostenanteil	888'089.00		626'200.00		628'722.12	
2120.3632.07	Insieme, Betriebskostenanteil	7'000.00					
2120.3910.01	Interne Verrechnung Personalkosten	30'000.00		28'000.00		15'760.80	
2120.4230.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe				7'500.00		1'563.16
2120.4260.01	Rückerstattungen				30'000.00		38'358.92
2120.4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		33'100.00		29'500.00		39'273.20
<b>2121</b>	<b>Kreisschule Primarschule</b>	<b>2'584'994.00</b>	<b>2'584'994.00</b>	<b>2'271'362.00</b>	<b>2'271'362.00</b>	<b>2'456'508.92</b>	<b>2'456'508.92</b>
2121.3000.01	Sitzungsgelder	4'900.00		3'200.00		4'872.50	
2121.3010.03	Kreisschulrat Pauschalhonorare	6'000.00		6'000.00		4'000.00	
2121.3020.01	KK Löhne Lehrpersonen	461'000.00		272'000.00		330'225.99	
2121.3020.04	LOGO Löhne Lehrpersonen	535'000.00		455'000.00		430'458.15	
2121.3020.05	EK Löhne Lehrpersonen	672'000.00		688'000.00		703'937.41	
2121.3030.01	Zivildienstleistende	40'000.00		40'000.00		24'882.40	
2121.3050.01	KK Sozialversicherungsbeiträge	36'000.00		22'000.00		25'358.75	
2121.3050.04	LOGO Sozialversicherungsbeiträge	42'000.00		35'000.00		33'157.25	
2121.3050.05	EK Sozialversicherungsbeiträge	52'000.00		52'000.00		53'128.65	
2121.3052.01	KK Pensionskassenbeiträge	49'000.00		28'000.00		29'864.00	
2121.3052.04	LOGO Pensionskassenbeiträge	61'000.00		52'000.00		49'710.60	
2121.3052.05	EK Pensionskassenbeiträge	79'000.00		77'000.00		77'764.60	
2121.3053.01	KK Versicherungsbeiträge	5'000.00		2'800.00		2'717.60	
2121.3053.04	LOGO Versicherungsbeiträge	5'000.00		4'000.00		3'204.25	
2121.3053.05	EK Versicherungsbeiträge	7'000.00		7'000.00		5'086.40	
2121.3090.01	KK / EK Aus- und Weiterbildungskosten	7'500.00		7'500.00		3'250.00	
2121.3090.04	LOGO Aus- und Weiterbildungskosten	4'000.00		4'000.00		3'035.00	
2121.3099.01	KK / LOGO / EK Übriger Personalaufwand	4'000.00				2'492.30	
2121.3100.01	KK / EK Büromaterial	1'000.00		2'000.00		145.55	
2121.3101.01	LOGO Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		436.25	
2121.3103.01	LOGO Fachliteratur	1'500.00		1'500.00		1'310.90	
2121.3104.01	KK / EK Lehrmittel	20'000.00		20'000.00		11'051.40	
2121.3104.02	LOGO Lehrmittel	6'000.00		6'000.00		3'269.60	
2121.3109.01	KK / EK Verschiedener Aufwand	8'000.00		6'000.00		7'454.25	
2121.3109.02	LOGO Verschiedener Aufwand	1'000.00		1'000.00		1'406.15	
2121.3110.04	LOGO Kauf Büromobiliar	1'000.00		1'000.00			
2121.3111.01	KK / EK Kauf Geräte und Maschinen			4'000.00			
2121.3111.04	LOGO Kauf Geräte und Maschinen	3'000.00		3'000.00		1'716.60	
2121.3113.01	KK / EK ICT Hardware	11'000.00		3'000.00		10'447.10	
2121.3118.01	KK ICT Software	1'500.00		1'500.00		1'380.25	
2121.3120.03	LOGO Energieträgerkosten					1'500.00	
2121.3120.04	LOGO Abfallentsorgungskosten	270.00				268.00	
2121.3120.05	LOGO Stromkosten	1'300.00		3'000.00		1'632.75	
2121.3130.01	KK / EK Kommunikation und Portokosten	3'000.00		3'000.00		2'069.10	
2121.3130.02	LOGO Kommunikation und Portokosten	4'000.00		4'000.00		3'360.56	
2121.3130.03	EK Schülertransportkosten					157'005.50	
2121.3132.01	KK / EK Honorare Dolmetscher	6'000.00		6'000.00		5'221.50	
2121.3132.02	LOGO Honorare Dolmetscher	2'000.00		2'000.00			
2121.3158.01	LOGO IT Unterstützung	500.00		500.00		400.00	
2121.3158.02	KK / EK ICT Support	2'500.00		2'500.00		61.30	
2121.3160.01	LOGO Mietaufwand	40'800.00		40'800.00		40'800.00	
2121.3161.01	KK / EK Miete Kopiergeräte	3'000.00		2'500.00		2'971.15	
2121.3170.01	KK / EK Spesenentschädigungen	2'000.00		2'000.00			

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3171.01	KK / EK Beitrag an Schulreisen	5'000.00		5'000.00		1'361.50	
2121.3636.01	PSY Betriebskostenanteil	14'500.00		43'500.00		14'175.00	
2121.3636.02	Insieme, Heilpädagogisches Zentrum	14'000.00				13'065.30	
2121.3900.01	LOGO Interne Verrechnung Betriebskosten	500.00		4'000.00		218.95	
2121.3910.01	KK Verrechner Personalaufwand	46'549.00		17'695.00		27'471.52	
2121.3910.04	LOGO interne Verrechnung Schulleitung	8'747.00		29'602.00		44'005.20	
2121.3910.05	EK interne Verrechnung Schulleitung	65'628.00		44'765.00		58'560.59	
2121.3910.06	LOGO interne Verrechnung Zivildienstleistende	2'000.00				1'597.10	
2121.3920.01	KK Miete Schulräume	237'300.00		255'000.00		255'000.00	
2121.4260.02	LOGO Rückerstattungen						8'796.95
2121.4470.01	LOGO Mietertrag		2'400.00		2'400.00		2'400.00
2121.4611.01	LOGO Kantonsbeitrag Oberstufe und INSO		30'000.00		30'000.00		53'179.45
2121.4612.01	KK Gemeindebeiträge		354'701.00		205'575.00		249'718.10
2121.4612.04	LOGO Gemeindebeiträge		257'507.00		283'417.00		239'903.80
2121.4612.05	EK Gemeindebeiträge		204'591.00		360'293.00		370'739.30
2121.4612.06	PSY Gemeindebeiträge		5'763.00		18'476.00		6'584.85
2121.4612.07	KK Schulgelder Nicht-Verbandsgemeinden		90'416.00		63'416.00		70'000.00
2121.4612.08	EK Schulgelder Nicht-Verbandsgemeinden				33'833.00		111'760.70
2121.4612.09	LOGO Schulgelder Nicht-Verbandsgemeinden		152'000.00				53'675.00
2121.4612.10	Insieme, Gemeindebeiträge		7'000.00				13'065.30
2121.4612.11	EK Schülertransport Gemeindebeiträge						157'005.50
2121.4612.12	Zivildienstleistende Gemeindebeiträge		2'000.00				1'023.00
2121.4632.01	KK Stadt Laufen Kostenanteil		266'870.00		221'827.00		200'222.10
2121.4632.04	LOGO Stadt Laufen Kostenanteil		269'920.00		295'350.00		258'263.20
2121.4632.05	PSY Stadt Laufen Kostenanteil		8'737.00		25'024.00		7'590.15
2121.4632.06	EK Stadt Laufen Kostenanteil		888'089.00		695'751.00		628'722.12
2121.4632.07	Insieme Kostenanteil		7'000.00				
2121.4910.01	Interne Verrechnung Personalkosten Zivildienst		38'000.00		36'000.00		23'859.40
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>337'000.00</b>		<b>370'000.00</b>		<b>333'049.85</b>	
	Netto Aufwand		337'000.00		370'000.00		333'049.85
2140.3612.01	Regionale Musikschule Laufental-Thierstein, Betriebskostenanteil	337'000.00		370'000.00		333'049.85	
<b>2171</b>	<b>Kindergartengebäude Langhagweg</b>	<b>73'952.50</b>		<b>84'895.00</b>		<b>60'895.80</b>	<b>322.50</b>
	Netto Aufwand		73'952.50		84'895.00		60'573.30
2171.3010.01	Löhne Betriebspersonal	17'800.00		28'700.00		16'654.20	
2171.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'400.00		2'200.00		477.50	
2171.3052.01	Pensionskassenbeiträge	700.00		1'400.00		588.60	
2171.3053.01	Versicherungsbeiträge	850.00		820.00		844.45	
2171.3101.01	Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		326.15	
2171.3110.01	Kauf Büromobiliar	200.00		200.00			
2171.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200.00		200.00			
2171.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	360.00		370.00		358.40	
2171.3120.03	Energieträgerkosten			640.00			
2171.3120.04	Abfallentsorgungskosten	340.00		40.00		340.00	
2171.3120.05	Stromkosten	1'200.00		1'710.00		1'122.35	
2171.3134.01	Versicherungsprämien	1'930.00		1'970.00		2'024.15	
2171.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	5'300.00		5'300.00		5'708.10	
2171.3144.01	Unterhalt Hochbau	2'700.00		11'000.00		5'519.95	
2171.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	600.00		600.00		186.80	
2171.3300.01	Abschreibungen	37'372.50		26'745.00		26'745.15	
2171.4260.01	Rückerstattungen						322.50

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2172</b>	<b>Kindergartengebäude Hinterfeld</b>	<b>114'570.00</b>		<b>107'150.00</b>		<b>107'732.40</b>	
	Netto Aufwand		114'570.00		107'150.00		107'732.40
2172.3010.01	Löhne Betriebspersonal	30'600.00		26'600.00		28'496.80	
2172.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'400.00		2'100.00		2'226.50	
2172.3052.01	Pensionskassenbeiträge	3'500.00		600.00		588.60	
2172.3053.01	Versicherungsbeiträge	850.00		760.00		841.20	
2172.3101.01	Verbrauchsmaterial	500.00		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	780.00		870.00		770.60	
2172.3120.03	Energieträgerkosten	5'100.00		4'560.00		4'562.15	
2172.3120.04	Abfallentsorgungskosten	140.00		40.00		139.00	
2172.3120.05	Stromkosten	1'000.00		1'220.00		1'414.50	
2172.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	1'100.00		1'100.00		1'074.25	
2172.3144.01	Unterhalt Hochbau	1'700.00		1'900.00		389.00	
2172.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500.00		500.00		729.80	
2172.3160.01	Miete Schulräume	66'000.00		66'000.00		66'000.00	
<b>2173</b>	<b>Primarschulgebäude Baselstrasse</b>	<b>1'524'010.30</b>	<b>271'680.00</b>	<b>1'464'776.00</b>	<b>316'780.00</b>	<b>1'528'071.26</b>	<b>317'319.80</b>
	Netto Aufwand		1'252'330.30		1'147'996.00		1'210'751.46
2173.3000.01	Sitzungsgelder	700.00		600.00		630.00	
2173.3010.01	Löhne Betriebspersonal	293'400.00		293'500.00		277'271.50	
2173.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	22'800.00		22'400.00		24'186.30	
2173.3052.01	Pensionskassenbeiträge	22'200.00		28'800.00		29'496.60	
2173.3053.01	Versicherungsbeiträge	10'000.00		7'860.00		10'002.60	
2173.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	500.00		500.00		75.00	
2173.3101.01	Verbrauchsmaterial	19'500.00		20'250.00		29'084.45	
2173.3110.01	Kauf Büromobiliar	100.00		100.00		13'917.65	
2173.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen			7'000.00		12'739.85	
2173.3112.01	Dienstkleider	500.00				184.60	
2173.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	10'340.00		11'260.00		10'336.05	
2173.3120.03	Energieträgerkosten	155'600.00		183'830.00		141'421.45	
2173.3120.04	Abfallentsorgungskosten	5'970.00		5'550.00		5'967.25	
2173.3120.05	Stromkosten	37'700.00		38'330.00		33'696.70	
2173.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'540.00		1'540.00		3'580.46	
2173.3130.02	Dienstleistungen Dritter	16'630.00		15'000.00		21'049.95	
2173.3134.01	Versicherungsprämien	42'550.00		29'300.00		41'999.55	
2173.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	11'600.00		12'600.00		12'911.10	
2173.3144.01	Unterhalt Hochbau	118'980.00		28'055.00		61'592.25	
2173.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	11'880.00		14'880.00		48'981.85	
2173.3300.01	Abschreibungen	662'376.75		652'364.00		652'376.75	
2173.3300.99	Abschreibungen	79'143.55		87'057.00		94'972.25	
2173.3910.01	Interne Verrechnung Personalkosten			4'000.00		1'597.10	
2173.4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		12'000.00		10'897.50
2173.4470.01	Wohnungsmiete		12'000.00		12'000.00		12'000.00
2173.4470.03	Stiftung PtZ, Liegenschaftsmiete				19'900.00		19'868.00
2173.4470.05	Museum Laufental, Miete		11'880.00		11'880.00		7'480.00
2173.4479.01	Liegenschaftsnebenkosten				2'000.00		3'660.00
2173.4900.01	Interne Verrechnungen Betriebskosten		500.00		4'000.00		218.95
2173.4910.01	Verrechneter Personalaufwand						8'195.35
2173.4920.01	Kreisschule, Liegenschaftsmiete		237'300.00		255'000.00		255'000.00
<b>2174</b>	<b>Mehrzweckhalle Primarschulzentrum</b>	<b>19'790.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>26'850.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>39'012.95</b>	<b>3'251.30</b>
	Netto Aufwand		9'790.00		16'850.00		35'761.65
2174.3101.01	Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'156.50	
2174.3110.01	Kauf Büromobiliar					179.70	
2174.3120.04	Abfallentsorgungskosten	40.00				40.00	
2174.3144.01	Unterhalt Hochbau	4'000.00		4'000.00		4'220.65	
2174.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	13'250.00		20'350.00		32'416.10	
2174.4260.01	Rückerstattungen		10'000.00		10'000.00		3'251.30

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2175</b>	<b>Schulpavillon</b>	<b>8'570.00</b>		<b>3'740.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>9'478.15</b>	
	Netto Aufwand		8'570.00		2'340.00		9'478.15
2175.3101.01	Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		300.00	
2175.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	270.00		220.00		260.95	
2175.3120.03	Energieträgerkosten			730.00			
2175.3120.04	Abfallentsorgungskosten	500.00				500.00	
2175.3120.05	Stromkosten	5'800.00				4'332.45	
2175.3134.01	Versicherungsprämien	100.00		90.00		65.20	
2175.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	400.00		400.00			
2175.3144.01	Unterhalt Hochbau	1'200.00		2'000.00		4'019.55	
2175.3151.01	Unterhalt Mobilier und Maschinen	100.00		100.00			
2175.4260.01	Rückerstattungen				1'400.00		
<b>2178</b>	<b>Gymnasialgebäude</b>	<b>47'450.05</b>	<b>48'250.00</b>	<b>43'350.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>44'212.05</b>	<b>47'796.70</b>
	Netto Ertrag	799.95		20'150.00		3'584.65	
2178.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	1'800.00		1'800.00			
2178.3120.04	Abfallentsorgungskosten	3'750.00		3'870.00		3'740.45	
2178.3134.01	Versicherungsprämien			1'480.00		1'475.50	
2178.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	14'900.00		13'000.00		13'592.00	
2178.3144.01	Unterhalt Hochbau	8'800.00		4'000.00		5'989.60	
2178.3151.01	Unterhalt Mobilier und Maschinen	1'200.00		1'200.00		414.45	
2178.3300.99	Abschreibungen	10'000.05		11'000.00		12'000.05	
2178.3631.01	Gymnasium, Betriebskostenanteil	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
2178.4260.01	Rückerstattungen		5'250.00		5'500.00		4'840.70
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		
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>93'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>90'870.00</b>	<b>58'400.00</b>	<b>86'876.89</b>	<b>36'837.55</b>
	Netto Aufwand		60'000.00		32'470.00		50'039.34
2180.3000.01	Sitzungsgelder	600.00		2'600.00		600.00	
2180.3010.01	Löhne Betriebspersonal	66'700.00		58'200.00		61'024.20	
2180.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'200.00		4'500.00		3'674.00	
2180.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'900.00		1'670.00		1'865.70	
2180.3105.01	Lebensmittelkosten	12'000.00		17'000.00		13'520.05	
2180.3109.01	Verschiedener Aufwand	500.00		300.00		475.40	
2180.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen					204.00	
2180.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten			300.00			
2180.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'000.00		1'200.00		970.34	
2180.3144.01	Unterhalt Hochbau	600.00		600.00		520.90	
2180.3151.01	Unterhalt Mobilier und Maschinen	500.00		500.00			
2180.3631.01	Kita-Betriebskostenanteil					715.00	
2180.3910.01	Interne Verrechnung Personalkosten	4'000.00		4'000.00		3'307.30	
2180.4230.01	Elternbeiträge Mittagstisch		33'000.00		55'400.00		36'680.00
2180.4260.01	Rückerstattungen				3'000.00		157.55
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulrat</b>	<b>636'530.00</b>	<b>108'811.00</b>	<b>442'860.00</b>	<b>80'979.00</b>	<b>580'762.30</b>	<b>109'643.96</b>
	Netto Aufwand		527'719.00		361'881.00		471'118.34
2190.3000.01	Sitzungsgelder	12'000.00		7'000.00		11'955.00	
2190.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	97'100.00		94'500.00		76'287.35	
2190.3010.02	Schulrat Pauschalhonorare	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
2190.3020.01	Löhne Schulleitung	396'000.00		256'000.00		379'858.60	
2190.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	38'000.00		28'200.00		36'234.00	
2190.3052.01	Pensionskassenbeiträge	58'000.00		33'800.00		49'159.60	
2190.3053.01	Versicherungsbeiträge	3'000.00		5'440.00		3'005.85	
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	2'500.00					
2190.3109.01	Verschiedener Aufwand	11'500.00		5'000.00			
2190.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen					9'432.80	
2190.3170.01	Spesenentschädigungen	3'200.00					
2190.3631.01	Schulleiterkonferenz	1'230.00		920.00		1'232.00	
2190.3910.01	Schulleitung, interne Verrechnung Zivildienstleistende	2'000.00				1'597.10	
2190.4260.01	Rückerstattungen						13.45
2190.4910.01	Interne Verrechnung Schulleitungskosten		108'811.00		80'979.00		109'630.51

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2192</b>	<b>Volksschule</b>	<b>28'400.00</b>		<b>28'345.00</b>		<b>29'002.00</b>	
	Netto Aufwand		28'400.00		28'345.00		29'002.00
2192.3130.01	Postauto AG, Kosten	22'400.00		22'400.00		22'337.00	
	Schülertransport						
2192.3634.01	Spitalbeschulung	3'000.00		2'945.00		3'665.00	
2192.3636.01	Bildungsinstitutionen, Beiträge	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>3'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>1'113.00</b>	
	Netto Aufwand		3'000.00		2'000.00		1'113.00
2990.3170.01	Oberstufe, Transportkosten	3'000.00		2'000.00		1'113.00	

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>1'911'194.75</b>	<b>871'779.00</b>	<b>1'826'604.00</b>	<b>761'631.00</b>	<b>1'731'106.31</b>	<b>713'186.35</b>
	Netto Aufwand		1'039'415.75		1'064'973.00		1'017'919.96
<b>3110</b>	<b>Heimatismuseum</b>	<b>56'259.60</b>	<b>35'000.00</b>	<b>57'888.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>56'542.95</b>	<b>35'000.00</b>
	Netto Aufwand		21'259.60		22'888.00		21'542.95
3110.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	520.00		370.00		511.95	
3110.3120.03	Energieträgerkosten	7'200.00		8'210.00		6'521.25	
3110.3120.05	Stromkosten	600.00		1'360.00		1'062.70	
3110.3134.01	Versicherungsprämien	1'770.00		1'800.00		1'585.45	
3110.3144.01	Unterhalt Hochbau	1'000.00		1'000.00		1'632.15	
3110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'230.00		3'230.00		3'289.85	
3110.3300.01	Abschreibungen	1'939.60		1'918.00		1'939.60	
3110.3636.01	Museum, Jahresbeitrag	5'000.00		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
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>8'474.15</b>		<b>25'815.00</b>		<b>9'388.35</b>	
	Netto Aufwand		8'474.15		25'815.00		9'388.35
3120.3144.01	Unterhalt Hochbau Stadtmauer	3'000.00		21'100.00			
3120.3144.02	Unterhalt Brunnen	1'100.00				5'013.20	
3120.3300.01	Abschreibungen	4'374.15		4'715.00		4'375.15	
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>239'608.20</b>	<b>97'680.00</b>	<b>238'204.00</b>	<b>106'680.00</b>	<b>237'631.65</b>	<b>97'680.00</b>
	Netto Aufwand		141'928.20		131'524.00		139'951.65
3210.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	490.00		500.00		485.40	
3210.3120.03	Energieträgerkosten	4'200.00		4'140.00		3'796.95	
3210.3120.05	Stromkosten	1'300.00		210.00		1'679.35	
3210.3134.01	Versicherungsprämien	3'970.00		4'060.00		3'564.85	
3210.3144.01	Unterhalt Hochbau	500.00		200.00		1'891.70	
3210.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	9'810.00		9'810.00		6'807.35	
3210.3300.01	Abschreibungen	86'998.80		86'911.00		86'998.80	
3210.3300.99	Abschreibungen	339.40		373.00		407.25	
3210.3636.01	Bibliothek, Jahresbeitrag	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
3210.3920.01	Stedtlibibliothek, Verrechnung Baurechtsertrag	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
3210.4260.01	Rückerstattungen				9'000.00		
3210.4470.01	Mieterträge		25'680.00		25'680.00		25'680.00
3210.4920.01	Bibliothek, Verrechnung Baurechtsertrag		72'000.00		72'000.00		72'000.00
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>	
	Netto Aufwand		15'000.00		15'000.00		15'000.00
3220.3636.01	Musikvereine, Jahresbeiträge	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
<b>3290</b>	<b>Sonstige Kultur</b>	<b>107'353.50</b>	<b>13'665.00</b>	<b>95'253.00</b>	<b>13'665.00</b>	<b>79'935.45</b>	<b>13'665.00</b>
	Netto Aufwand		93'688.50		81'588.00		66'270.45
3290.3111.01	Kauf neuer Beflagung	2'000.00		1'000.00			
3290.3151.01	Unterhalt Beflagung	1'500.00		1'500.00			
3290.3160.01	Kulturforum, Mietbeitrag	6'160.00		6'160.00		6'160.00	
3290.3199.01	Bundesfeier	16'000.00		10'000.00		2'354.20	
3290.3199.02	Jungbürgerfeier	1'000.00		1'000.00		932.20	
3290.3199.03	Fasnacht	21'800.00		21'800.00		8'836.00	
3290.3199.04	Waldgang	2'000.00				1'765.55	
3290.3300.01	Abschreibungen	1'128.50		1'128.00		1'128.50	
3290.3636.01	Kulturzentrum, Jahresbeitrag	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3290.3636.02	Kulturelle Beiträge	29'100.00		29'000.00		21'041.60	
3290.3636.03	Weihnachtsbeleuchtung	3'000.00				14'052.40	
3290.3920.02	Kulturzentrum, Verrechnete Miete	13'665.00		13'665.00		13'665.00	
3290.4920.02	Kulturzentrum, Verrechnung Baurechtsertrag		13'665.00		13'665.00		13'665.00
<b>3410</b>	<b>Übrige Sportanlagen</b>	<b>117'504.00</b>	<b>4'250.00</b>	<b>89'420.00</b>	<b>4'250.00</b>	<b>102'715.80</b>	<b>4'250.00</b>
	Netto Aufwand		113'254.00		85'170.00		98'465.80

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3010.01	Löhne Betriebspersonal	45'500.00		44'400.00		41'244.05	
3410.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'600.00		3'400.00		3'222.65	
3410.3052.01	Pensionskassenbeiträge	4'400.00		4'200.00		4'111.20	
3410.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'000.00		1'270.00		965.60	
3410.3101.01	Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3410.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200.00		200.00			
3410.3140.01	Unterhalt Vita-Parcours, Streetwork-Anlage und Finnenbahn	8'100.00		6'600.00		23'922.30	
3410.3636.02	Jugendförderungsbeiträge	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3410.3636.03	Regionale Sportanlagen Laufental-Thierstein, Mitgliederbeitrag	6'004.00					
3410.3636.04	Regionale Sportanlagen Laufental-Thierstein, Betriebskostenbeitrag	19'350.00					
3410.3920.01	SAC Hohe Winde, Verrechnung Baurechtsertrag	4'250.00		4'250.00		4'250.00	
3410.4920.01	SAC, Verrechnung Baurechtsertrag		4'250.00		4'250.00		4'250.00
<b>3411</b>	<b>Schwimmbad</b>	<b>640'385.40</b>	<b>401'117.00</b>	<b>625'620.00</b>	<b>319'662.00</b>	<b>596'514.43</b>	<b>331'834.85</b>
	Netto Aufwand		239'268.40		305'958.00		264'679.58
3411.3000.01	Sitzungsgelder	1'300.00		800.00		1'207.50	
3411.3010.01	Löhne Betriebspersonal	319'600.00		306'300.00		300'843.65	
3411.3030.01	Temporäre Arbeitskräfte					1'492.70	
3411.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	24'800.00		23'400.00		22'341.85	
3411.3052.01	Pensionskassenbeiträge	25'000.00		23'800.00		24'757.80	
3411.3053.01	Versicherungsbeiträge	8'750.00		8'800.00		8'716.20	
3411.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	3'025.00		3'025.00		1'229.25	
3411.3100.01	Büromaterial	400.00		400.00		542.70	
3411.3101.01	Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		8'354.95	
3411.3101.02	Chemische Betriebsmittelkosten	30'150.00		30'000.00		25'249.00	
3411.3101.03	Sanitätsmaterialkosten	800.00		800.00		710.90	
3411.3102.01	Drucksachen und Publikationen			1'500.00			
3411.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	2'800.00				7'832.25	
3411.3112.01	Dienstkleider	900.00		500.00		117.30	
3411.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	9'550.00		8'010.00		9'549.60	
3411.3120.03	Energieträgerkosten	4'000.00		1'680.00		3'595.75	
3411.3120.04	Abfallentsorgungskosten	4'710.00		5'540.00		4'703.25	
3411.3120.05	Stromkosten	64'800.00		37'510.00		31'265.80	
3411.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'500.00		1'500.00		1'355.03	
3411.3130.02	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		4'703.30	
3411.3134.01	Versicherungsprämien	7'090.00		7'240.00		8'204.30	
3411.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	6'500.00		8'500.00		8'476.35	
3411.3144.01	Unterhalt Hochbau	2'500.00		4'000.00		-2'506.40	
3411.3144.02	Unterhalt Hochbau Schwimmbecken	26'900.00		43'600.00		11'959.00	
3411.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	26'475.00		34'960.00		45'830.35	
3411.3160.01	Mietaufwand	1'050.00		1'000.00		969.35	
3411.3161.01	Miete Mobilien					377.40	
3411.3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
3411.3199.01	MWSt-Vorsteuerkürzungen					-450.05	
3411.3300.01	Abschreibungen	5'085.35		5'055.00		5'085.30	
3411.3300.99	Abschreibungen	50'000.05		55'000.00		60'000.05	
3411.4240.01	Eintrittsgebühren		282'600.00		210'000.00		219'225.10
3411.4240.02	Vermietungen		10'000.00		6'600.00		10'026.00
3411.4260.01	Rückerstattungen				9'500.00		
3411.4470.01	Wohnungsmiete		9'510.00		9'510.00		9'510.00
3411.4470.04	Kioskbetrieb, Pächtertrag		21'500.00		21'500.00		21'790.50
3411.4632.01	Gemeinde Büsserach, Betriebskostenbeitrag		8'722.00		12'189.00		12'796.65
3411.4632.02	Gemeinde Breitenbach, Betriebskostenbeitrag		19'748.00		10'157.00		11'697.30
3411.4632.03	Gemeinde Blauen, Betriebskostenbeitrag		2'890.00		3'576.00		3'922.00
3411.4632.04	Gemeinde Brislach, Betriebskostenbeitrag		7'032.00		8'837.00		9'693.60



## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.4632.05	Gemeinde Grellingen, Betriebskostenbeitrag						2'685.25
3411.4632.06	Gemeinde Dittingen, Betriebskostenbeitrag		4'272.00		1'887.00		2'069.65
3411.4632.07	Gemeinde Roggenburg, Betriebskostenbeitrag				227.00		248.85
3411.4632.08	Gemeinde Zwingen, Betriebskostenbeitrag				13'341.00		14'635.10
3411.4632.09	Gemeinde Liesberg, Betriebskostenbeitrag		3'234.00		2'816.00		3'089.15
3411.4632.10	Gemeinde Röschenz, Betriebskostenbeitrag		14'896.00		9'522.00		10'445.70
3411.4632.11	Gemeinde Wahlen, Betriebskostenbeitrag		8'963.00				
3411.4632.12	Gemeinde Nenzlingen, Betriebskostenbeitrag		1'596.00				
3411.4632.13	Gemeinde Bärschwil, Betriebskostenbeitrag		2'912.00				
3411.4632.14	Gemeinde Erschwil, Betriebskostenbeitrag		3'242.00				
<b>3413</b>	<b>Eissport- und Freizeithalle</b>	<b>557'132.15</b>	<b>288'707.00</b>	<b>461'471.00</b>	<b>251'014.00</b>	<b>425'322.28</b>	<b>199'396.50</b>
	Netto Aufwand		268'425.15		210'457.00		225'925.78
3413.3000.01	Sitzungsgelder	500.00		400.00		457.50	
3413.3010.01	Löhne Betriebspersonal	198'200.00		196'100.00		146'421.40	
3413.3030.01	Temporäre Arbeitskräfte					2'390.90	
3413.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	15'400.00		15'000.00		9'441.45	
3413.3052.01	Pensionskassenbeiträge	15'800.00		16'300.00		9'213.90	
3413.3053.01	Versicherungsbeiträge	6'000.00		5'240.00		5'999.60	
3413.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	1'700.00		400.00		5'246.05	
3413.3100.01	Büromaterial	800.00		800.00		113.35	
3413.3101.01	Verbrauchsmaterial	2'900.00		2'900.00		3'117.75	
3413.3101.02	Chemische Betriebsmittelkosten	200.00		200.00			
3413.3101.03	Sanitätsmaterialkosten	100.00		100.00			
3413.3102.01	Drucksachen und Publikationen	450.00		450.00		285.00	
3413.3110.01	Kauf Büromobiliar	100.00		100.00			
3413.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen			6'000.00		4'358.00	
3413.3111.02	Kauf Schlittschuhe	4'400.00		3'000.00		4'061.25	
3413.3112.01	Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		824.70	
3413.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	2'260.00		1'980.00		2'259.35	
3413.3120.03	Energieträgerkosten	27'500.00		22'360.00		24'916.40	
3413.3120.04	Abfallentsorgungskosten	430.00		640.00		427.10	
3413.3120.05	Stromkosten	96'400.00		50'330.00		52'577.60	
3413.3130.01	Kommunikation und Portokosten	2'000.00		2'000.00		2'539.87	
3413.3130.02	Verbandsbeiträge	500.00		500.00		436.00	
3413.3134.01	Versicherungsprämien	9'850.00		10'090.00		12'522.65	
3413.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	300.00		300.00			
3413.3144.01	Unterhalt Hochbau	57'520.00		24'570.00		19'670.60	
3413.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	57'515.00		43'850.00		57'495.11	
3413.3160.01	Miete Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		774.35	
3413.3161.01	Miete Mobilien					4'103.45	
3413.3170.01	Spesenentschädigungen	100.00		100.00		3'673.05	
3413.3300.01	Abschreibungen	26'737.35		25'545.00		19'032.10	
3413.3300.99	Abschreibungen	27'469.80		30'216.00		32'963.80	
3413.4240.01	Eintrittsgebühren		49'300.00		40'000.00		43'313.90
3413.4240.02	Vermietungen		44'700.00		40'000.00		33'466.15
3413.4240.03	Werbeertrag		6'700.00		6'700.00		5'782.40
3413.4260.01	Rückerstattungen				10'000.00		5.10
3413.4470.02	Liegenschaftsertrag Sommer		5'500.00		5'855.00		5'175.30
3413.4470.03	Liegenschaftsertrag Winter		84'500.00		84'500.00		45'622.20
3413.4470.04	Kioskbetrieb, Mietertrag		4'500.00		4'500.00		2'885.80
3413.4470.05	Pachtertrag Sendeantenne		16'000.00		16'000.00		14'621.95
3413.4632.01	Gemeinde Büsserach, Betriebskostenbeitrag		8'722.00		8'126.00		8'531.10
3413.4632.02	Gemeinde Breitenbach, Betriebskostenbeitrag		19'748.00		6'772.00		6'872.80
3413.4632.03	Gemeinde Blauen, Betriebskostenbeitrag		2'890.00		2'384.00		2'614.65

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3413.4632.04	Gemeinde Brislach, Betriebskostenbeitrag		7'032.00		5'891.00		6'462.40
3413.4632.05	Gemeinde Grellingen, Betriebskostenbeitrag						1'790.15
3413.4632.06	Gemeinde Dittingen, Betriebskostenbeitrag		4'272.00		1'887.00		2'069.65
3413.4632.07	Gemeinde Roggenburg, Betriebskostenbeitrag				341.00		373.25
3413.4632.08	Gemeinde Zwingen, Betriebskostenbeitrag				8'894.00		9'756.75
3413.4632.09	Gemeinde Liesberg, Betriebskostenbeitrag		3'234.00		2'816.00		3'089.15
3413.4632.10	Gemeinde Röschenz, Betriebskostenbeitrag		14'896.00		6'348.00		6'963.80
3413.4632.11	Gemeinde Wahlen, Betriebskostenbeitrag		8'963.00				
3413.4632.12	Gemeinde Nenzlingen, Betriebskostenbeitrag		1'596.00				
3413.4632.13	Gemeinde Bärschwil, Betriebskostenbeitrag		2'912.00				
3413.4632.14	Gemeinde Erschwil, Betriebskostenbeitrag		3'242.00				
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fußballanlagen</b>	<b>144'267.00</b>	<b>31'360.00</b>	<b>176'723.00</b>	<b>31'360.00</b>	<b>178'424.60</b>	<b>31'360.00</b>
	Netto Aufwand		112'907.00		145'363.00		147'064.60
3414.3053.01	Versicherungsbeiträge	400.00				386.20	
3414.3120.04	Abfallentsorgungskosten	2'650.00		2'730.00		2'644.45	
3414.3120.05	Stromkosten	1'430.00		5'620.00		1'242.25	
3414.3130.01	Dienstleistungen Dritter			800.00			
3414.3140.01	Unterhalt Fußballplatz Nau					6'564.70	
3414.3300.01	Abschreibungen	69'427.00		97'213.00		97'227.00	
3414.3636.01	FC Laufen, Infrastrukturbeitrag Fußballplatz Nau	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
3414.3920.01	FC Laufen, Verrechnung Baurechtsertrag	15'400.00		15'400.00		15'400.00	
3414.3920.02	Trägerverein Schiesssportanlage, Verrechnung Baurechtsertrag	15'960.00		15'960.00		15'960.00	
3414.4920.01	FC Laufen, Verrechnung Baurechtsertrag		15'400.00		15'400.00		15'400.00
3414.4920.02	Trägerverein Schiesssportanlage, Verrechnung Baurechtsertrag		15'960.00		15'960.00		15'960.00
<b>3420</b>	<b>Parkanlagen</b>	<b>19'210.75</b>		<b>25'210.00</b>		<b>13'630.80</b>	
	Netto Aufwand		19'210.75		25'210.00		13'630.80
3420.3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		1'500.00		1'165.50	
3420.3134.01	Versicherungsprämien					20.45	
3420.3144.01	Unterhalt Hochbau	5'300.00		5'300.00		1'864.85	
3420.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'200.00		10'400.00		2'569.25	
3420.3300.01	Abschreibungen	8'010.75		8'010.00		8'010.75	
<b>3422</b>	<b>Ludothek</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>	
	Netto Aufwand		6'000.00		6'000.00		6'000.00
3422.3636.01	Ludothek, Jahresbeitrag	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>			<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>	
	Netto Aufwand				10'000.00		10'000.00
3500.3300.01	Abschreibungen			10'000.00		10'000.00	

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b> Netto Aufwand	<b>2'436'305.00</b>	<b>190'280.00</b>	<b>2'097'025.00</b>	<b>187'780.00</b>	<b>2'359'148.45</b>	<b>213'078.10</b>
			2'246'025.00		1'909'245.00		2'146'070.35
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b> Netto Aufwand	<b>1'560'000.00</b>		<b>1'350'000.00</b>		<b>1'577'491.90</b>	
4120.3614.01	Pflegefinanzierung	1'560'000.00	1'560'000.00	1'350'000.00	1'350'000.00	1'577'491.90	1'577'491.90
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b> Netto Aufwand	<b>530'200.00</b>		<b>409'780.00</b>		<b>440'859.85</b>	
4210.3130.01	Senioren Mahlzeitendienst	3'800.00	530'200.00	4'000.00	409'780.00	3'683.40	440'859.85
4210.3612.01	Mütter- / Väterberatung Laufental, Betriebskostenanteil	62'700.00		52'380.00		61'291.80	
4210.3614.02	Pflegeheime, Tages- und Nachtstrukturen			2'250.00			
4210.3636.01	Spitex Laufental, Betriebskostenanteil	80'000.00		93'250.00		67'673.00	
4210.3636.02	Spitex Laufental, Übernahme Restkosten ambulante Pflegeleistungen	336'000.00		224'900.00		275'517.60	
4210.3636.03	Übernahme Restkosten ambulante Pflegeleistungen von anderen Organisationen	47'700.00		33'000.00		32'694.05	
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenmissbrauch</b> Netto Aufwand					<b>13'091.25</b>	
4310.3631.01	Kanton Baselland, Beitrag an Drogentherapiekosten					13'091.25	13'091.25
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b> Netto Aufwand	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>142.50</b>	
4330.3130.01	Schulärzthoanare	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	142.50	142.50
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b> Netto Aufwand	<b>269'650.00</b>	<b>188'500.00</b>	<b>269'360.00</b>	<b>186'000.00</b>	<b>264'458.20</b>	<b>211'298.10</b>
4331.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	38'200.00	188'500.00	39'000.00	186'000.00	19'000.00	211'298.10
4331.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'000.00	81'150.00	3'000.00	83'360.00	2'031.40	53'160.10
4331.3052.01	Pensionskassenbeiträge	3'500.00		3'400.00		2'000.00	
4331.3053.01	Versicherungsbeiträge	150.00		560.00		146.50	
4331.3100.01	Büromaterial			600.00			
4331.3130.02	Konservierende Behandlungskosten	106'900.00		108'000.00		105'160.05	
4331.3130.03	Orthopädische Behandlungskosten	97'800.00		94'700.00		116'015.45	
4331.3130.04	Zahnuntersuchungen	18'700.00		18'700.00		18'478.70	
4331.3130.05	Hygieneartikel und Zahnschmuck	1'400.00		1'400.00		1'626.10	
4331.4230.01	Elternbeiträge zahnärztliche Behandlungen		151'100.00		148'600.00		166'348.52
4331.4230.02	Elternbeiträge Zahnschmuck und Hygieneartikel		1'400.00		1'400.00		1'399.80
4331.4260.01	Rückerstattungen						262.63
4331.4611.01	Kantonsbeitrag Kinder- und Jugendzahnpflege		36'000.00		36'000.00		43'287.15
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b> Netto Aufwand	<b>3'165.00</b>	<b>1'780.00</b>	<b>3'385.00</b>	<b>1'780.00</b>	<b>3'396.60</b>	<b>1'780.00</b>
4340.3010.01	Löhne Betriebspersonal	3'000.00	1'385.00	3'000.00	1'605.00	3'000.00	1'616.60
4340.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			235.00		234.40	
4340.3053.01	Versicherungsbeiträge	65.00		50.00		62.20	
4340.3130.01	Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
4340.4632.01	Beiträge an Pilzkontrolle		1'780.00		1'780.00		1'780.00
<b>4901</b>	<b>Versorgungsregion</b> Netto Aufwand	<b>71'790.00</b>		<b>63'000.00</b>		<b>59'708.15</b>	
4901.3632.01	Versorgungsregion Alter, Informations-, Beratungs- und Bedarfsabklärungsstelle	71'790.00	71'790.00	63'000.00	63'000.00	59'708.15	59'708.15

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	<b>7'407'370.00</b>	<b>2'329'900.00</b>	<b>6'657'800.00</b>	<b>1'682'000.00</b>	<b>6'015'540.09</b>	<b>1'497'702.90</b>
			5'077'470.00		4'975'800.00		4'517'837.19
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenerversicherung AHV</b>	<b>30'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>29'450.45</b>	<b>8'911.60</b>
5310.3637.01	Netto Aufwand Sozialversicherung Baselland, erlassene AHV-Beiträge		21'000.00		28'000.00		20'538.85
5310.4610.01	Sozialversicherungsanstalt BL, Verwaltungskostenentschädigung	30'000.00		37'000.00		29'450.45	
			9'000.00		9'000.00		8'911.60
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b> Netto Aufwand	<b>595'000.00</b>		<b>577'800.00</b>		<b>688'025.00</b>	
5320.3631.01	Ergänzungsleistungen zur AHV	595'000.00	595'000.00	577'800.00	577'800.00	688'025.00	688'025.00
<b>5350</b>	<b>Leistungen an Alter</b> Netto Aufwand	<b>241'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>224'524.80</b>	
5350.3637.01	Pflegeheime, Zusatzbeiträge zu Ergänzungsleistungen	241'000.00	241'000.00	200'000.00	200'000.00	224'524.80	224'524.80
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz, allgemein</b> Netto Aufwand	<b>90'000.00</b>		<b>89'000.00</b>		<b>88'409.60</b>	
5440.3160.01	Familienzentrum "Chrättli", Mietbeitrag	10'000.00	90'000.00	10'000.00	89'000.00	9'960.00	88'409.60
5440.3636.01	Offene Jugendarbeit	80'000.00		79'000.00		78'449.60	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b> Netto Aufwand	<b>162'400.00</b>		<b>161'000.00</b>		<b>146'371.40</b>	<b>16'780.00</b>
5450.3612.01	Familien- und Erziehungsberatung, Betriebskostenanteil	5'400.00	162'400.00	9'000.00	161'000.00	8'535.00	129'591.40
5450.3637.01	Betreuungsgutschriften an Erziehungsberechtigte	157'000.00		152'000.00		137'836.40	
5450.4630.01	Familienergänzende Betreuung, Bundesbeitrag						16'780.00
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b> Netto Aufwand	<b>132'800.00</b>		<b>110'000.00</b>		<b>161'613.50</b>	
5451.3612.01	Tagesfamilien, Betriebskostenbeitrag	112'000.00	132'800.00	92'000.00	110'000.00	95'321.00	161'613.50
5451.3636.01	Kindertagesstätte Laufen, Betriebskostenbeitrag					48'750.00	
5451.3636.02	Spielgruppen, Beitrag an Erziehungsberechtigte	20'800.00		18'000.00		17'542.50	
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b> Netto Aufwand	<b>138'300.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>178'700.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>194'065.85</b>	<b>94'350.00</b>
5590.3010.02	Löhne Verwaltungspersonal	51'000.00	63'300.00	86'300.00	103'700.00	84'657.20	99'715.85
5590.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'000.00		6'600.00		6'482.20	
5590.3052.01	Pensionskassenbeiträge	5'600.00		9'700.00		9'669.60	
5590.3053.01	Versicherungsbeiträge	2'700.00		1'100.00		2'706.85	
5590.3130.02	Fachstelle Integration, Eingliederungs- und Integrationsmassnahmen	75'000.00		75'000.00		90'550.00	
5590.4260.01	Rückerstattungen						1'100.00
5590.4611.03	Fachstelle Arbeitsintegration, Kantonsbeitrag an Eingliederung und Integration		75'000.00		75'000.00		93'250.00
<b>5601</b>	<b>Mietzinsbeiträge</b> Netto Aufwand	<b>179'800.00</b>	<b>89'900.00</b>	<b>83'000.00</b>		<b>75'461.40</b>	
5601.3637.01	Mietzinsbeiträge	179'800.00	89'900.00	83'000.00	83'000.00	75'461.40	75'461.40
5601.4611.01	Kanton Basel-Landschaft, Kostenübernahme Mietzinsbeiträge		89'900.00				
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b> Netto Aufwand	<b>2'999'000.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>3'350'000.00</b>	<b>275'000.00</b>	<b>2'940'531.09</b>	<b>542'301.00</b>
			2'774'000.00		3'075'000.00		2'398'230.09

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.3130.01	Eingliederungs- und Integrationsmassnahmen	150'000.00		150'000.00		148'468.34	
5720.3637.01	Unterstützungsleistungen	2'849'000.00		3'200'000.00		2'792'062.75	
5720.4611.01	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen		150'000.00		200'000.00		462'163.50
5720.4611.02	Hälftiger Kantonsbeitrag Eingliederungsmassnahmen		75'000.00		75'000.00		80'137.50
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>134'070.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>96'000.00</b>		<b>132'235.00</b>	<b>16'023.00</b>
	Netto Aufwand		117'070.00		96'000.00		116'212.00
5722.3120.04	Abfallentsorgungskosten	70.00					
5722.3637.01	Unterstützungsleistungen	134'000.00		96'000.00		56'021.50	
5722.3637.02	Wohnraummiete und Nebenkosten					69'848.00	
5722.3637.30	Krankenkassen Prämien					6'365.50	
5722.4611.01	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen		17'000.00				16'023.00
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'852'000.00</b>	<b>1'914'000.00</b>	<b>1'100'000.00</b>	<b>1'323'000.00</b>	<b>617'116.80</b>	<b>819'337.30</b>
	Netto Ertrag	62'000.00		223'000.00		202'220.50	
5730.3635.03	Aufwand Eingliederung			100'000.00			
5730.3637.01	Unterstützungsleistungen	100'000.00		100'000.00		89'403.35	
5730.3637.03	Unterstützungsleistungen S_Status	1'752'000.00		900'000.00		506'436.45	
5730.3637.04	KVG Prämien					21'277.00	
5730.4611.01	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen		100'000.00		100'000.00		819'337.30
5730.4611.03	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen S_Status		1'814'000.00		1'123'000.00		
5730.4611.10	Eingliederung Kantonsbeitrag				100'000.00		
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>853'000.00</b>		<b>675'300.00</b>		<b>717'735.20</b>	
	Netto Aufwand		853'000.00		675'300.00		717'735.20
5790.3130.01	Verbandsbeiträge	9'000.00		8'400.00		8'425.20	
5790.3612.01	SBL, Betriebskostenanteil	844'000.00		666'900.00		709'310.00	

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'160'893.35</b>	<b>254'900.00</b>	<b>1'349'285.00</b>	<b>257'700.00</b>	<b>1'451'516.74</b>	<b>490'010.17</b>
	Netto Aufwand		905'993.35		1'091'585.00		961'506.57
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>1'132'893.35</b>	<b>224'900.00</b>	<b>1'321'285.00</b>	<b>226'400.00</b>	<b>1'423'516.74</b>	<b>459'610.17</b>
	Netto Aufwand		907'993.35		1'094'885.00		963'906.57
6150.3010.01	Löhne Betriebspersonal Werkhof	343'800.00		316'700.00		359'003.05	
6150.3010.02	Löhne Verwaltungspersonal	35'900.00		33'900.00		29'962.35	
6150.3050.01	Parkplatz						
6150.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	29'500.00		26'800.00		26'959.70	
6150.3052.01	Pensionskassenbeiträge	35'000.00		32'700.00		33'632.95	
6150.3053.01	Versicherungsbeiträge	11'500.00		10'250.00		11'455.80	
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	2'000.00		2'000.00		778.30	
6150.3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		572.85	
6150.3101.01	Verbrauchsmaterial	9'300.00		9'400.00		10'222.80	
6150.3101.02	Treibstoffkosten	15'000.00		15'000.00		10'968.20	
6150.3101.03	Winterdienstmaterialkosten	10'000.00		5'000.00		4'638.05	
6150.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	15'800.00		6'000.00		3'897.00	
6150.3111.02	Kauf Signalisationsmaterial	4'800.00		4'300.00		4'924.85	
6150.3111.03	Kauf Signalisations- und Absperrmaterial (PP-Reglement)	5'500.00		4'000.00		4'376.45	
6150.3112.01	Dienstkleider	4'000.00		3'000.00		3'904.90	
6150.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten			550.00		65.70	
6150.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	4'160.00		3'030.00		4'155.35	
6150.3120.03	Energieträgerkosten	6'200.00		14'370.00		5'607.90	
6150.3120.04	Abfallentsorgungskosten	4'300.00		6'060.00		4'297.45	
6150.3120.05	Stromkosten	98'600.00		131'270.00		79'143.60	
6150.3130.01	Kommunikation und Portokosten	2'420.00		2'420.00		1'701.94	
6150.3130.02	Strassenmarkierungen Parkfelder (PP-Reglement)	4'000.00		4'000.00			
6150.3130.03	Strassenmarkierungen	6'500.00		6'500.00		17'968.10	
6150.3130.04	Nachführung Leitungskataster	16'000.00		15'000.00		2'760.30	
6150.3130.11	Strassenreinigung	11'500.00		11'500.00		8'766.90	
6150.3130.12	Dienstleistungen Dritter	60'920.00		25'000.00		35'493.70	
6150.3134.01	Versicherungsprämien	4'370.00		18'650.00		14'128.60	
6150.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	11'150.00		11'150.00		7'308.05	
6150.3141.01	Unterhalt Strassen	17'700.00		200'000.00		113'677.25	
6150.3144.01	Unterhalt Hochbau	4'200.00		4'750.00		9'044.05	
6150.3149.01	Baumpflege	25'600.00		45'000.00		48'713.05	
6150.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	7'000.00		8'000.00		10'590.90	
6150.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	23'700.00		23'700.00		38'565.55	
6150.3151.03	Unterhalt Strassenbeschilderung	1'000.00		1'000.00		1'232.25	
6150.3151.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	44'700.00		45'000.00		29'654.65	
6150.3151.05	Unterhalt Parkuhren	1'500.00		1'500.00		180.95	
6150.3151.06	Unterhalt Informationstafeln	500.00		500.00			
6150.3160.01	Miete	26'450.00		47'450.00		44'542.85	
6150.3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00			
6150.3300.01	Abschreibungen	181'408.45		175'355.00		168'593.70	
6150.3300.99	Abschreibungen	45'914.90		49'480.00		55'095.70	
6150.3511.01	Einlage Ersatzbeiträge Parkplätze					216'931.00	
6150.4200.01	Parkplatzersatzabgaben						216'931.00
6150.4240.01	Parkplatzgebühren		98'000.00		98'000.00		99'013.70
6150.4240.02	Tagesparkplatzgebühren		73'800.00		54'600.00		53'050.50
6150.4250.01	Verkäufe		1'000.00		1'500.00		120.00
6150.4250.02	Infomartionstafeln		500.00		500.00		250.00
6150.4260.01	Rückerstattungen		35'000.00		35'000.00		59'260.20
6150.4470.01	Wohnungsmiete				13'200.00		13'200.00
6150.4511.01	Entnahme Ersatzbeiträge Parkplätze				9'000.00		2'118.45
6150.4612.01	Gemeinde-Entschädigung für Strassenreinigung Brislach, Röschenz und Wahlen		3'600.00		3'600.00		3'319.25
6150.4631.01	Gewerbeparkkarten		13'000.00		11'000.00		12'347.07
<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>28'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>31'300.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>30'400.00</b>
	Netto Ertrag	2'000.00		3'300.00		2'400.00	

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290.3109.01	SBB-Tageskarten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6290.4250.01	SBB Tageskarten		30'000.00		31'300.00		30'400.00

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'888'311.90</b>	<b>2'459'461.35</b>	<b>2'813'720.00</b>	<b>2'360'261.00</b>	<b>2'986'999.47</b>	<b>2'575'290.17</b>
	Netto Aufwand		428'850.55		453'459.00		411'709.30
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'129'151.35</b>	<b>1'129'151.35</b>	<b>1'091'421.00</b>	<b>1'091'421.00</b>	<b>978'647.07</b>	<b>978'647.07</b>
7101.3010.01	Löhne Betriebspersonal	134'600.00		133'400.00		142'257.45	
7101.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'500.00		10'200.00		10'974.30	
7101.3052.01	Pensionskassenbeiträge	13'900.00		14'100.00		16'463.40	
7101.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'600.00		3'450.00		5'606.80	
7101.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
7101.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'000.00		500.00		224.15	
7101.3111.01	Kauf Wasserverbrauchszähler	30'000.00		20'000.00		29'465.50	
7101.3111.02	Kauf Geräte und Maschinen					1'112.80	
7101.3120.05	Stromkosten	77'600.00		38'120.00		41'097.25	
7101.3130.01	Kommunikation und Portokosten	6'000.00		4'500.00		3'184.80	
7101.3130.02	Nachführung Leitungskataster	30'000.00		30'000.00		18'776.05	
7101.3130.03	Honorare Dritter	40'000.00		132'000.00		127'280.55	
7101.3130.04	Wasserprojektierung	15'000.00		10'000.00		5'860.35	
7101.3130.05	Honorar für Organisation und Kontrolle Wasserversorgung	146'600.00					
7101.3132.03	Aegerten, Altlastenuntersuchung	100'000.00					
7101.3134.01	Versicherungsprämien	11'870.00		12'120.00		9'027.70	
7101.3143.01	Unterhalt Wasserleitungen und Armaturen	150'000.00		300'000.00		203'628.65	
7101.3144.01	Unterhalt Hochbau Reservoir und Pumpstationen	65'000.00		60'000.00		61'146.40	
7101.3160.01	Bürgergemeinde Röschenz, Baurechtszins Reservoir Fluh	2'000.00		1'620.00		1'620.00	
7101.3192.01	Nutzungsentschädigungen	19'000.00		19'300.00		17'811.25	
7101.3199.01	MWSt-Vorsteuerkürzungen					-11'738.43	
7101.3300.01	Abschreibungen	13'281.35		24'011.00		23'402.15	
7101.3611.01	Grundwassernutzungsgebühren			14'800.00		11'578.60	
7101.3612.01	Wasserverbund Birstal, Betriebskostenanteil	225'800.00		215'100.00		216'367.35	
7101.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	12'500.00		17'000.00		12'500.00	
7101.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	18'700.00		31'000.00		31'000.00	
7101.4210.01	Wasserbewilligungsgebühren		9'000.00		6'000.00		13'997.90
7101.4240.01	Wasserabgabegebühren		714'000.00		692'000.00		711'490.70
7101.4240.02	Bereitstellungsgebühren		85'000.00		88'000.00		86'608.90
7101.4240.03	Wasserabgabegebühren an Gemeinden		64'000.00		51'000.00		71'206.85
7101.4260.01	Rückerstattungen				7'500.00		2'605.60
7101.4462.01	WVB, Verzinsung eingebrachte Werte		32'100.00		32'000.00		32'696.00
7101.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		221'171.35		214'921.00		60'041.12
7101.4940.01	Wasserversorgung, Verzinsung		3'880.00				
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'137'850.00</b>	<b>1'137'850.00</b>	<b>1'012'200.00</b>	<b>1'012'200.00</b>	<b>1'345'654.95</b>	<b>1'345'654.95</b>
7201.3000.01	Sitzungsgelder	400.00		300.00		322.50	
7201.3010.01	Löhne Betriebspersonal	120'900.00		121'900.00		134'497.70	
7201.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'400.00		9'300.00		10'511.45	
7201.3052.01	Pensionskassenbeiträge	13'300.00		13'500.00		15'875.15	
7201.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'450.00		3'120.00		5'443.10	
7201.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten			5'000.00			
7201.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	2'000.00		5'000.00		1'112.80	
7201.3130.01	Abwasserprojektierung	15'000.00		15'000.00		3'979.60	
7201.3130.02	Nachführung Leitungskataster	40'000.00		40'000.00		31'435.20	
7201.3132.01	Honorare Prüfung Anschlussgesuche	10'000.00		10'000.00		15'269.50	
7201.3132.02	ARA, Bewilligungsgebühren	1'000.00		1'000.00			
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationsleitungen	90'000.00		80'000.00		77'060.75	
7201.3199.01	MWSt-Vorsteuerkürzungen					791.75	
7201.3300.01	Abschreibungen	2'000.00					



## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung			98'080.00		478'265.19	
7201.3612.01	ARA Laufental-Lüsseltal, Betriebskostenanteil	802'200.00		584'000.00		547'590.26	
7201.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	7'500.00		10'000.00		7'500.00	
7201.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	18'700.00		16'000.00		16'000.00	
7201.4210.01	Abwasserbewilligungsgebühren		36'000.00		23'000.00		61'275.60
7201.4240.01	Abwasserentsorgungsgebühren		718'000.00		718'000.00		667'248.50
7201.4240.02	Abwassergrundgebühren		247'000.00		269'000.00		265'711.65
7201.4240.04	Abwassergebühren von Dritten		2'200.00		2'200.00		2'089.65
7201.4260.01	Rückerstattungen						88.20
7201.4391.01	IR Einnahmenüberschuss						349'241.35
7201.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		123'320.00				
7201.4940.01	Abwasserbeseitigung, Verzinsung		11'330.00				
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>10'800.00</b>		<b>11'500.00</b>		<b>10'765.20</b>	
	Netto Aufwand		10'800.00		11'500.00		10'765.20
7300.3632.01	Konfiskatsammelstelle Thierstein, Betriebskostenbeitrag	10'800.00		11'500.00		10'765.20	
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>129'460.00</b>	<b>129'460.00</b>	<b>195'640.00</b>	<b>195'640.00</b>	<b>188'724.60</b>	<b>188'724.60</b>
7301.3000.01	Sitzungsgelder	1'200.00		2'500.00		1'192.50	
7301.3010.01	Löhne Betriebspersonal	54'600.00		109'700.00		111'783.35	
7301.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'300.00		8'400.00		8'615.00	
7301.3052.01	Pensionskassenbeiträge	4'900.00		7'400.00		12'547.20	
7301.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'925.00		3'150.00		1'918.05	
7301.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	500.00		500.00			
7301.3101.01	Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		207.40	
7301.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	2'050.00		8'050.00		7'492.75	
7301.3112.01	Dienstkleider	100.00					
7301.3120.01	Entsorgung Sonderabfälle	1'000.00		140.00		465.65	
7301.3130.02	Papiersammlungen	9'000.00		9'100.00		4'293.60	
7301.3130.03	Dienstleistungen Dritter	10'800.00		10'800.00			
7301.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'650.00		3'300.00		740.85	
7301.3161.01	Miete	1'900.00		1'900.00		1'710.65	
7301.3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
7301.3199.01	MWSt-Vorsteuerkürzungen					15.70	
7301.3199.02	Abfallreduzierende Massnahmen	20'200.00		20'400.00		28'741.90	
7301.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung	6'685.00					
7301.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	3'000.00		4'000.00		3'000.00	
7301.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	5'350.00		6'000.00		6'000.00	
7301.4240.01	Kehrichtgrundgebühren		108'700.00		109'100.00		97'484.67
7301.4240.02	Grüngutentsorgungsgebühren		18'500.00		20'000.00		19'020.15
7301.4250.02	Papiersammlungserlöse		2'000.00		1'950.00		
7301.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung				64'590.00		72'219.78
7301.4940.01	Abfallbeseitigung, Verzinsung		260.00				
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>3'799.45</b>		<b>2'995.00</b>		<b>2'352.05</b>	
	Netto Aufwand		3'799.45		2'995.00		2'352.05
7410.3142.01	Unterhalt Ufer und Böschungen	1'200.00		900.00		257.05	
7410.3300.01	Abschreibungen	2'599.45		2'095.00		2'095.00	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>11'268.00</b>	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00		11'268.00
7500.3140.01	Renaturierungen	2'000.00		2'000.00		11'268.00	
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>19'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>18'100.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>8'258.20</b>	<b>29'950.00</b>
	Netto Ertrag	11'000.00		10'900.00		21'691.80	
7620.3010.01	Löhne Betriebspersonal	13'000.00		12'700.00		3'501.60	
7620.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'100.00		1'000.00		278.10	
7620.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'300.00		1'200.00		387.35	
7620.3053.01	Versicherungsbeiträge	400.00				386.20	
7620.3101.01	Robidogbeutel	3'000.00		3'000.00		2'953.95	

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.3111.01	Kauf Robidogbehälter					751.00	
7620.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	200.00		200.00			
7620.4240.01	Hundehaltungsgebühren		30'000.00		29'000.00		29'950.00
<b>7690</b>	<b>Öffentliche Toiletten</b>	<b>17'755.85</b>		<b>19'704.00</b>		<b>14'712.20</b>	
	Netto Aufwand		17'755.85		19'704.00		14'712.20
7690.3010.01	Löhne Betriebspersonal	10'900.00		12'700.00		8'282.50	
7690.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	900.00		1'000.00		642.45	
7690.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'100.00		1'200.00		786.25	
7690.3053.01	Versicherungsbeiträge	600.00		360.00		579.35	
7690.3101.01	Verbrauchsmaterial	700.00		700.00		1'075.30	
7690.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200.00		200.00			
7690.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten			90.00			
7690.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	700.00		720.00		690.25	
7690.3120.05	Stromkosten	1'900.00		1'980.00		1'462.60	
7690.3130.01	Dienstleistungen Dritter					96.95	
7690.3134.01	Versicherungsprämien	180.00		170.00		153.45	
7690.3144.01	Unterhalt Hochbau Toiletten	500.00		500.00		852.10	
7690.3300.99	Abschreibungen	75.85		84.00		91.00	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>168'036.40</b>	<b>33'000.00</b>	<b>175'664.00</b>	<b>26'800.00</b>	<b>167'238.30</b>	<b>32'313.55</b>
	Netto Aufwand		135'036.40		148'864.00		134'924.75
7710.3000.01	Sitzungsgelder	200.00		800.00		157.50	
7710.3010.01	Löhne Betriebspersonal	78'000.00		83'500.00		70'704.15	
7710.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'100.00		6'400.00		5'526.15	
7710.3052.01	Pensionskassenbeiträge	7'500.00		7'100.00		7'046.40	
7710.3053.01	Versicherungsbeiträge	3'150.00		2'390.00		3'138.90	
7710.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'300.00		1'300.00		7'543.65	
7710.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten			500.00			
7710.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	2'650.00		2'600.00		2'640.90	
7710.3120.04	Abfallentsorgungskosten	1'060.00		1'580.00		1'052.90	
7710.3120.05	Stromkosten	1'900.00		2'480.00		2'156.30	
7710.3130.01	Kremationskosten	25'000.00		25'000.00		32'128.20	
7710.3130.02	Leichentransporte					743.15	
7710.3134.01	Versicherungsprämien	270.00		250.00		231.25	
7710.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	9'100.00		12'600.00		10'162.55	
7710.3144.01	Unterhalt Hochbau	200.00		200.00		181.90	
7710.3149.01	Baumpflege	4'000.00		4'000.00		3'801.80	
7710.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	100.00		100.00		2'787.65	
7710.3161.01	Miete Geräte	8'000.00		8'000.00		390.00	
7710.3300.01	Abschreibungen	19'236.35		16'567.00		16'520.90	
7710.3300.99	Abschreibungen	270.05		297.00		324.05	
7710.4240.01	Bestattungsgebühren		33'000.00		26'800.00		32'313.55
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>270'458.85</b>		<b>284'496.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>259'378.90</b>	
	Netto Aufwand		270'458.85		279'296.00		259'378.90
7900.3000.01	Sitzungsgelder	6'100.00		5'000.00		6'015.00	
7900.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	37'000.00		35'200.00		35'151.55	
7900.3010.02	Baupräsident Pauschalhonorar	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
7900.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'300.00		3'000.00		2'853.35	
7900.3052.01	Pensionskassenbeiträge	3'700.00		3'500.00		3'554.95	
7900.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'350.00		1'060.00		1'339.10	
7900.3130.01	Verbandsbeiträge	2'000.00		1'500.00		1'545.50	
7900.3300.01	Abschreibungen	166'290.75		157'247.00		146'512.50	
7900.3300.99	Abschreibungen	12'718.10		13'989.00		15'261.70	
7900.3611.01	Honorare Ortsplanung	24'000.00		50'000.00		34'676.80	
7900.3631.01	Amtliche Vermessung	10'000.00		10'000.00		8'468.45	
7900.4260.01	Rückerstattungen				5'200.00		

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>105'320.00</b>	<b>261'900.00</b>	<b>84'720.00</b>	<b>258'430.00</b>	<b>68'768.00</b>	<b>258'471.60</b>
	Netto Ertrag	156'580.00		173'710.00		189'703.60	
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'100.00</b>		<b>2'222.80</b>	
	Netto Aufwand		3'500.00		3'100.00		2'222.80
8140.3130.01	Ackerbaustellenleitung	2'500.00		2'600.00		2'222.80	
8140.3130.02	Verbandsbeiträge	500.00				500.00	
8140.3170.01	Spesensschädigungen	500.00		500.00		-500.00	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>29'000.00</b>		<b>29'000.00</b>		<b>21'441.10</b>	
	Netto Aufwand		29'000.00		29'000.00		21'441.10
8200.3132.01	Unterhalt Wald- und Fusswege	29'000.00		29'000.00		21'441.10	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>4'100.00</b>	<b>11'400.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>8'430.00</b>	<b>4'030.60</b>	<b>8'426.90</b>
	Netto Ertrag	7'300.00		6'730.00		4'396.30	
8300.3631.01	Beitrag an Kanton	4'100.00		1'700.00		4'030.60	
8300.4100.01	Jagd- und Fischereipachterträge		11'400.00		8'430.00		8'426.90
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>			<b>3'000.00</b>		<b>3'000.00</b>	
	Netto Aufwand				3'000.00		3'000.00
8400.3161.01	Pick-e-Bike, Miete von Fahrrädern			3'000.00		3'000.00	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>42'500.00</b>		<b>34'400.00</b>		<b>33'064.30</b>	
	Netto Aufwand		42'500.00		34'400.00		33'064.30
8500.3130.01	Promotion Laufental, Betriebskostenanteil	21'700.00		21'400.00		20'398.00	
8500.3130.02	Verbandsbeiträge	7'800.00		7'800.00		7'954.40	
8500.3132.01	Honorare Arbeitssicherheit	13'000.00		5'200.00		4'711.90	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>26'220.00</b>	<b>250'500.00</b>	<b>13'520.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>5'009.20</b>	<b>250'044.70</b>
	Netto Ertrag	224'280.00		236'480.00		245'035.50	
8710.3132.01	Energiestadt Laufen	13'520.00		13'520.00		5'009.20	
8710.3300.01	Abschreibungen	12'700.00					
8710.4120.01	BKW, Konzessionsabgabe		240'000.00		240'000.00		239'659.70
8710.4120.02	Primeo, Konzessionsabgabe		10'500.00		10'000.00		10'385.00

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Netto Ertrag	<b>603'480.00</b> 21'291'720.00	<b>21'895'200.00</b>	<b>597'540.00</b> 20'018'400.00	<b>20'615'940.00</b>	<b>663'048.17</b> 19'637'381.64	<b>20'300'429.81</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b> Netto Ertrag	<b>15'653'000.00</b>	<b>15'653'000.00</b>	<b>15'183'000.00</b>	<b>15'183'000.00</b>	<b>15'004'751.30</b>	<b>15'004'751.30</b>
9100.4000.01	Einkommenssteuern		10'892'000.00		10'443'000.00		10'193'475.30
9100.4000.02	Sondersteuern		328'000.00		200'000.00		273'579.00
9100.4000.03	Nach- und Strafsteuern						40'105.55
9100.4000.99	Kanton BE, Einkommenssteuern						255.15
9100.4001.01	Vermögenssteuern		946'000.00		1'300'000.00		1'065'752.65
9100.4002.01	Quellensteuern		500'000.00		550'000.00		480'465.95
9100.4010.01	Ertragssteuern		2'447'000.00		1'990'000.00		2'414'783.05
9100.4011.01	Kapitalsteuern		540'000.00		700'000.00		536'334.65
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b> Netto Ertrag	<b>99'000.00</b> 151'000.00	<b>250'000.00</b>	<b>90'000.00</b> 191'000.00	<b>281'000.00</b>	<b>104'278.10</b> 859'134.55 -3'594.90	<b>963'412.65</b>
9101.3182.01	Steuerdebitoren Veränderung Delkredere						
9101.3183.01	Definitive Forderungsverluste	99'000.00		90'000.00		107'873.00	
9101.4000.01	Einkommenssteuern Vorjahre						159'649.70
9101.4000.02	Sondersteuern		100'000.00		81'000.00		63'688.65
9101.4000.03	Nach- und Strafsteuern		150'000.00		200'000.00		261'051.70
9101.4000.10	Pauschale Steueranrechnungen						-6'287.85
9101.4000.20	Steuerausgleichsbeträge						10'061.80
9101.4001.01	Vermögenssteuern Vorjahre						193'044.35
9101.4010.01	Ertragssteuern						244'311.00
9101.4011.01	Kapitalsteuern						33'293.95
9101.4293.01	Eingang abgeschriebene Steuerforderungen						4'599.35
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b> Netto Ertrag	<b>17'000.00</b> 212'000.00	<b>229'000.00</b>	<b>13'000.00</b> 198'000.00	<b>211'000.00</b>	<b>16'330.90</b> 209'955.30	<b>226'286.20</b>
9102.3403.01	Steuervergütungszinsen	17'000.00		13'000.00		16'330.90	
9102.4403.01	Steuerverzugszinsen		229'000.00		211'000.00		226'286.20
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b> Netto Ertrag	<b>155'500.00</b> 5'140'500.00	<b>5'296'000.00</b>	<b>195'000.00</b> 4'299'200.00	<b>4'494'200.00</b>	<b>227'876.00</b> 3'432'129.00	<b>3'660'005.00</b>
9300.3625.01	Finanzierung Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe	60'500.00		59'000.00		58'180.00	
9300.3631.01	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	95'000.00		136'000.00		169'696.00	
9300.4621.01	Lastenabgeltungen		747'400.00		751'000.00		715'303.00
9300.4622.01	Ressourcenausgleich		2'955'000.00		2'242'000.00		1'508'585.00
9300.4625.01	Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe		437'000.00		350'000.00		349'889.00
9300.4631.01	Harmos Kompensationsleistung		703'300.00		685'900.00		707'738.00
9300.4631.02	Vermögenssteuern Kompensationsleistung		86'800.00		86'800.00		
9300.4631.03	Ergänzungsleistungen Kompensationsleistung		366'500.00		378'500.00		378'490.00
<b>9400</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b> Netto Ertrag	<b>267'000.00</b>	<b>267'000.00</b>	<b>322'000.00</b>	<b>322'000.00</b>	<b>302'191.15</b>	<b>302'191.15</b>
9400.4600.01	Anteil an Bundeserträgen		267'000.00		322'000.00		302'191.15
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b> Netto Aufwand	<b>327'070.00</b>	<b>17'400.00</b> 309'670.00	<b>285'000.00</b>	<b>17'400.00</b> 267'600.00	<b>232'810.93</b>	<b>29'577.40</b> 203'233.53
9610.3130.01	Bank- und Postkontospesen	6'600.00		5'000.00		11'866.95	
9610.3401.01	Zinsen kurzfristige Schulden	3'000.00		1'000.00		2'252.31	
9610.3406.01	Zinsen langfristige Schulden	302'000.00		279'000.00		218'691.67	
9610.3940.01	Wasserversorgung, Verzinsung	3'880.00					
9610.3940.02	Abwasserbeseitigung, Verzinsung	11'330.00					
9610.3940.03	Abfallbeseitigung, Verzinsung	260.00					
9610.4401.01	Verzugszinsen						1'121.45
9610.4407.01	Darlehensertrag						11'071.95
9610.4420.01	Dividendenerträge		17'400.00		17'400.00		17'384.00

## Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9630</b>	<b>St. Martinsweg 16</b>	<b>2'560.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>2'570.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>1'782.30</b>	<b>62'448.75</b>
	Netto Ertrag	8'240.00		8'230.00		60'666.45	
9630.3130.01	Kommunikation und Portokosten	700.00		700.00		702.00	
9630.3134.01	Versicherungsprämien	860.00		870.00		770.65	
9630.3144.01	Unterhalt Hochbau St. Martinsweg 16	1'000.00		1'000.00		309.65	
9630.4430.01	Pachtzinsen						15'798.75
9630.4430.02	Mieträge		10'800.00		10'800.00		12'300.00
9630.4443.01	Wertberichtigung Sachanlagen						34'350.00
<b>9631</b>	<b>Hintere Gasse 28</b>					<b>523.55</b>	
	Netto Aufwand						523.55
9631.3134.01	Versicherungsprämien					523.55	
<b>9632</b>	<b>Areal Nau</b>					<b>185.05</b>	
	Netto Aufwand						185.05
9632.3134.01	Versicherungsprämien					185.05	
<b>9633</b>	<b>Amthausgasse 3</b>		<b>6'400.00</b>		<b>6'400.00</b>		
	Netto Ertrag	6'400.00		6'400.00			
9633.4430.01	Pachtertrag		6'400.00		6'400.00		
<b>9634</b>	<b>Areal Aegerten</b>	<b>2'350.00</b>	<b>78'900.00</b>	<b>11'970.00</b>	<b>7'700.00</b>	<b>10'209.65</b>	<b>7'900.00</b>
	Netto Aufwand				4'270.00		2'309.65
	Netto Ertrag	76'550.00					
9634.3101.01	Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		486.00	
9634.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	280.00					
9634.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten			1'420.00		278.70	
9634.3120.03	Stromkosten			1'300.00			
9634.3134.01	Versicherungsprämien	1'070.00		950.00		1'647.00	
9634.3144.01	Unterhalt Hochbau					545.95	
9634.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500.00		500.00			
9634.3160.01	Baurechtszins Aegerten			7'300.00		7'252.00	
9634.4260.01	Rückerstattungen		900.00		900.00		1'100.00
9634.4430.01	Mieträge		78'000.00		6'800.00		6'800.00
<b>9636</b>	<b>Baurechtserträge</b>		<b>79'000.00</b>		<b>79'940.00</b>		<b>19'935.95</b>
	Netto Ertrag	79'000.00		79'940.00		19'935.95	
9636.4430.01	Baurechtserträge Bleihölle, Baselstrasse, Bruggmatt und Seidenweg		36'000.00		35'940.00		19'935.95
9636.4430.02	Baurechtserträge Diebachstrasse		43'000.00		44'000.00		
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>						<b>16'285.55</b>
	Netto Ertrag					16'285.55	
9690.4840.02	Ausserordentliche Erträge						16'285.55
<b>9710</b>	<b>CO2 Abgaben</b>		<b>7'700.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>7'635.86</b>
	Netto Ertrag	7'700.00		2'500.00		7'635.86	
9710.4699.01	CO2 Abgaben		7'700.00		2'500.00		7'635.86
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					<b>31'061.85</b>	
	Netto Aufwand						31'061.85
9950.3010.01	Stadtpersonal, Überzeit- und Ferienguthaben					31'061.85	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>					<b>37'989.84</b>	
	Netto Aufwand						37'989.84
9990.9000.01	Ertragsüberschuss					37'989.84	
	Total	32'599'868.75	32'217'318.35	30'159'058.00	29'956'326.00	29'988'732.27	29'988'732.27
	Netto Aufwand		382'550.40		202'732.00		
	Gesamttotal	32'599'868.75	32'599'868.75	30'159'058.00	30'159'058.00	29'988'732.27	29'988'732.27

Übersicht Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand					5'074.90	5'074.90
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Netto Aufwand	65'000.00	65'000.00			104'128.30	104'128.30
2	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	30'000.00	30'000.00	150'000.00	150'000.00		
3	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b> Netto Aufwand	205'000.00	205'000.00			77'052.40	77'052.40
6	<b>VERKEHR</b> Netto Aufwand	1'805'000.00	1'805'000.00	1'082'800.00	1'082'800.00	188'160.60	188'160.60
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Netto Aufwand Netto Ertrag	3'265'000.00	400'000.00 2'865'000.00	1'600'000.00	400'000.00 1'200'000.00	121'520.35 598'381.60	719'901.95
8	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Netto Aufwand	100'000.00	100'000.00	127'000.00	127'000.00	71'944.45	71'944.45
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Netto Aufwand					719'901.95	567'881.00 152'020.95
	<b>Total</b>	5'470'000.00	400'000.00	2'959'800.00	400'000.00	1'287'782.95	1'287'782.95
	Netto Aufwand		5'070'000.00		2'559'800.00		
	<b>Gesamttotal</b>	5'470'000.00	5'470'000.00	2'959'800.00	2'959'800.00	1'287'782.95	1'287'782.95

## Übersicht Artengliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b> Netto Aufwand	<b>5'470'000.00</b>		<b>2'959'800.00</b>		<b>1'287'782.95</b>	
			5'470'000.00		2'959'800.00		1'287'782.95
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>5'235'000.00</b>		<b>2'777'000.00</b>		<b>280'322.65</b>	
5010	Strassen/Verkehrswege	660'000.00		50'000.00		75'381.15	
5030	Übrige Tiefbauten	1'090'000.00		450'000.00			
5040	Hochbauten	3'000'000.00		2'000'000.00		21'291.70	
5060	Mobilien	485'000.00		277'000.00		183'649.80	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>235'000.00</b>		<b>182'800.00</b>		<b>148'449.65</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	235'000.00		182'800.00		148'449.65	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>					<b>139'108.70</b>	
5610	Investitionsbeiträge an Kanton					31'980.40	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					107'128.30	
<b>59</b>	<b>Abschluss</b>					<b>719'901.95</b>	
	<b>Investitionsrechnung</b>						
5901	Wasserversorgung					317'801.95	
5902	Abwasserbeseitigung					52'858.65	
5912	Abwasserbeseitigung					349'241.35	

Übersicht Artengliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Artengliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b> Netto Ertrag	400'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00	1'287'782.95	1'287'782.95
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		400'000.00		400'000.00		719'901.95
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		400'000.00		400'000.00		719'901.95
<b>69</b>	<b>Abschluss Investitionsrechnung</b>						567'881.00
6900	Allgemeiner Haushalt						498'805.55
6901	Wasserversorgung						16'216.80
6902	Abwasserbeseitigung						52'858.65
	<b>Total</b>	<b>5'470'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>2'959'800.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'287'782.95</b>	<b>1'287'782.95</b>
	Netto Aufwand		5'070'000.00		2'559'800.00		
	<b>Gesamttotal</b>	<b>5'470'000.00</b>	<b>5'470'000.00</b>	<b>2'959'800.00</b>	<b>2'959'800.00</b>	<b>1'287'782.95</b>	<b>1'287'782.95</b>



## Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Ausgaben					<b>5'074.90</b>	
							5'074.90
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>					<b>5'074.90</b>	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>					<b>5'074.90</b>	
<b>0290</b>	<b>Stadthaus</b>					<b>5'074.90</b>	
0290.5040.03	Stadthaus, Sanierungen					5'074.90	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Netto Ausgaben	<b>65'000.00</b>				<b>104'128.30</b>	
			65'000.00				104'128.30
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>65'000.00</b>					
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>65'000.00</b>					
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>65'000.00</b>					
1110.5060.01	Stadtpolizei, Ersatzfahrzeug	65'000.00					
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>					<b>104'128.30</b>	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>					<b>104'128.30</b>	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>					<b>104'128.30</b>	
1500.5620.02	Stützpunktfeuerwehr, Investitionsbeitrag Kauf Mannschaftstransporter und Atemschutzgeräte					104'128.30	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> Netto Ausgaben	<b>30'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
			30'000.00		150'000.00		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>30'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>			<b>150'000.00</b>			
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>			<b>150'000.00</b>			
2120.5060.02	Primarschulzentrum, ICT Netzerweiterung			150'000.00			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>30'000.00</b>					
<b>2173</b>	<b>Primarschulgebäude</b>	<b>30'000.00</b>					
2173.5290.04	Baselstrasse Schulraumplanung	30'000.00					
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b> Netto Ausgaben	<b>205'000.00</b>				<b>77'052.40</b>	
			205'000.00				77'052.40
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>205'000.00</b>				<b>77'052.40</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>175'000.00</b>				<b>77'052.40</b>	
<b>3411</b>	<b>Gartenbad</b>	<b>97'000.00</b>					
3411.5060.01	Ersatz Hauptpumpen	65'000.00					
3411.5060.04	Schwimmbad, Ersatz Kassensystem	32'000.00					
<b>3413</b>	<b>Kunsteisbahn</b>	<b>78'000.00</b>				<b>77'052.40</b>	
3413.5060.04	Eishalle, Anzeigetafel und Akustikanlage					36'985.10	
3413.5060.05	Eishalle, LED-Beleuchtung	46'000.00					
3413.5060.06	Eishalle, Ersatz WRG Rotor					40'067.30	
3413.5060.17	Eishalle, Ersatz Kassensystem	32'000.00					
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>30'000.00</b>					
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>30'000.00</b>					
3420.5290.01	Birspark Vorprojekt	30'000.00					
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'805'000.00</b>		<b>1'082'800.00</b>		<b>188'160.60</b>	

## Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Netto Ausgaben		1'805'000.00		1'082'800.00		188'160.60
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'805'000.00</b>		<b>1'082'800.00</b>		<b>188'160.60</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'805'000.00</b>		<b>1'082'800.00</b>		<b>188'160.60</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'805'000.00</b>		<b>1'082'800.00</b>		<b>188'160.60</b>	
6150.5010.13	Bierkellerweg inkl. Planung	100'000.00		50'000.00		24'547.80	
6150.5010.23	Strassensanierung ausserhalb Stadtgebiet					20'000.00	
6150.5010.25	Wasserfall, Brücke Bauprojekt - Hochwasserschutz					5'148.05	
6150.5010.26	Norimatt, Brücke Bauprojekt - Hochwasserschutz					2'872.65	
6150.5010.27	Sanierung Bahnhofbrücke (Zugänge und Asphalt)	180'000.00				10'209.95	
6150.5010.28	Wege und Beleuchtung - Hochwasserschutz	30'000.00					
6150.5010.29	Norimatt, Baukredit Ersatzbrücke - Hochwasserschutz	100'000.00				12'602.70	
6150.5010.30	Wasserfall, Baukredit Ersatzbrücke - Hochwasserschutz	50'000.00					
6150.5010.33	Strassensanierungen	200'000.00					
6150.5040.01	Neubau Werkhofgebäude	1'000'000.00		1'000'000.00			
6150.5060.10	Elektrofahrzeug mit Ladebrücke					37'652.95	
6150.5060.17	Ersatz Pneulader	70'000.00					
6150.5060.18	Kauf Strassenwischmaschine	75'000.00					
6150.5290.06	Werkhof Projektionskredit			32'800.00		75'126.50	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>3'265'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'600'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>121'520.35</b>	<b>719'901.95</b>
	Netto Ausgaben		2'865'000.00		1'200'000.00		598'381.60
	Netto Einnahmen						
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'560'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'150'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>16'216.80</b>	<b>317'801.95</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'560'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'150'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>16'216.80</b>	<b>317'801.95</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>2'560'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'150'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>16'216.80</b>	<b>317'801.95</b>
7101.5030.13	Sanierungsprogramm	300'000.00					
7101.5030.20	Ersatz Wasserleitungen - Hochwasserschutz	50'000.00					
7101.5030.21	Bierkellerweg	60'000.00					
7101.5030.22	Grabenweg Wasserleitung	150'000.00		150'000.00			
7101.5040.06	Reservoir "Uf Sal" Neubau	2'000'000.00		1'000'000.00		16'216.80	
7101.6371.01	Wasseranschlussbeiträge		200'000.00		200'000.00		317'801.95
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>530'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>52'858.65</b>	<b>402'100.00</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>530'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>52'858.65</b>	<b>402'100.00</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>530'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>52'858.65</b>	<b>402'100.00</b>
7201.5030.08	Sanierungsprogramm	150'000.00					
7201.5030.11	Ersatz Abwasserkanäle - Hochwasserschutz	50'000.00					
7201.5030.16	Überlaufbauwerk "Stadtbach und Guschbach" - Hochwasserschutz	300'000.00		300'000.00			
7201.5030.17	Brislachstrasse, Fassung und Ableitung Oberflächenwasser	30'000.00					
7201.5290.02	Dürrenboden, Teilzonenplanung Abwasserentsorgung					20'878.25	
7201.5610.02	Überlaufbauwerke "Guschbach- und Stadtbach"					31'980.40	
7201.6371.01	Abwasseranschlussbeiträge		200'000.00		200'000.00		402'100.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>175'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>52'444.90</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>175'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>52'444.90</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>175'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>52'444.90</b>	
7900.5290.02	Stadtentwicklungsprogramm					17'147.40	

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900.5290.05	Gewässerraum und Ortsplanrevisionmit Entwicklungskonzept					9'854.60	
7900.5290.06	Seidenweg Arealentwicklung	30'000.00					
7900.5290.07	Dürrenboden, Teilzonenplanung	50'000.00		150'000.00		25'442.90	
7900.5290.09	Areal Lochbrugg, Planung	50'000.00					
7900.5290.101	STEP, Partizipation					17'098.45	
7900.5290.104	STEP, Schwesternhaus					48.95	
7900.5290.11	Seidenweg, Projekt Rückbau und Altlastensanierung	30'000.00					
7900.5290.12	St. Martinsweg, Projekt Rückbau	15'000.00					
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>100'000.00</b>		<b>127'000.00</b>		<b>71'944.45</b>	
	Netto Ausgaben		100'000.00		127'000.00		71'944.45
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>					<b>3'000.00</b>	
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>					<b>3'000.00</b>	
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>					<b>3'000.00</b>	
8120.5620.01	Gemeinde Wahlen, Anteil Meloration					3'000.00	
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>100'000.00</b>		<b>127'000.00</b>		<b>68'944.45</b>	
<b>873</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>100'000.00</b>		<b>127'000.00</b>		<b>68'944.45</b>	
<b>8730</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>100'000.00</b>		<b>127'000.00</b>		<b>68'944.45</b>	
8730.5060.01	Energetische Massnahmen an Gebäuden und Anlagen	100'000.00		127'000.00		68'944.45	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>					<b>719'901.95</b>	<b>567'881.00</b>
	Netto Ausgaben						152'020.95
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					<b>719'901.95</b>	<b>567'881.00</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>719'901.95</b>	<b>567'881.00</b>
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>					<b>719'901.95</b>	<b>567'881.00</b>
9990.5901.01	Passivierungen Wasserversorgung					317'801.95	
9990.5902.01	Passivierungen Abwasserbeseitigung					52'858.65	
9990.5912.01	Abwasserbeseitigung, IR Einnahmenüberschuss					349'241.35	
9990.6900.01	Aktivierungen						498'805.55
9990.6901.01	Aktivierungen Wasserversorgung						16'216.80
9990.6902.01	Aktivierungen Abwasserbeseitigung						52'858.65
	<b>Total</b>	<b>5'470'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>2'959'800.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'287'782.95</b>	<b>1'287'782.95</b>
	Netto Ausgaben		5'070'000.00		2'559'800.00		
	<b>Gesamttotal</b>	<b>5'470'000.00</b>	<b>5'470'000.00</b>	<b>2'959'800.00</b>	<b>2'959'800.00</b>	<b>1'287'782.95</b>	<b>1'287'782.95</b>

# Aufstufung Investitionen Verwaltungsvermögen

Druckdatum: 23.11.2023

HRM2: Stadt Laufen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12. 2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben per 31.12. 2022	Ausgaben 2023 (Hochrechnung)	Ausgaben Budget 2024	Verbleibender Kredit per 31.12. 2024
		Datum	Art						
<b>Total</b>				<b>16'232'500</b>	<b>3'326'701.25</b>	<b>12'905'799.00</b>	<b>414'800</b>	<b>5'470'000</b>	<b>7'020'999</b>
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>			<b>174'800</b>	<b>104'128.30</b>	<b>70'672.00</b>		<b>65'000</b>	<b>5'672</b>
1110.5060.01	Stadtpolizei, Ersatzfahrzeug	14.12.23	GV	65'000		65'000.00		65'000	
1500.5620.02	Stützpunkfeuerwehr, Investitionsbeitrag Mannschaftstransporter	09.12.21	GV	109'800	104'128.30	5'671.70			5'672
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>180'000</b>		<b>180'000.00</b>	<b>75'000</b>	<b>30'000</b>	<b>75'000</b>
2120.5060.02	Primarschulzentrum, ICT Netzerweiterung	08.12.22	GV	150'000		150'000.00	75'000		75'000
2173.5290.04	Schulraumplanung	14.12.23	GV	30'000		30'000.00		30'000	
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>			<b>268'000</b>	<b>40'216.10</b>	<b>227'784.00</b>		<b>205'000</b>	<b>22'784</b>
3120.5060.03	Brunnensanierungen 5. Etappe		Hängig		3'231.00	-3'231.00			-3'231
3411.5060.01	Schwimmbad Ersatz Hauptpumpen	14.12.23	GV	65'000		65'000.00		65'000	
3411.5060.04	Schwimmbad, Ersatz Kassensystem	14.12.23	GV	32'000		32'000.00		32'000	
3413.5060.04	Eishalle, Akustikanlage	09.12.21	GV	33'000	36'985.10	-3'985.10			-3'985
3413.5060.05	Eishalle, LED-Beleuchtung	14.12.23	GV	46'000		46'000.00		46'000	
3413.5060.17	Eishalle, Ersatz Kassensystem	14.12.23	GV	32'000		32'000.00		32'000	
3420.5290.01	Birspark Vorprojekt	14.12.23	GV	60'000		60'000.00		30'000	30'000
<b>6</b>	<b>GEMEINDESTRASSEN</b>			<b>4'303'000</b>	<b>499'987.95</b>	<b>3'803'012.00</b>	<b>92'800</b>	<b>1'805'000</b>	<b>1'905'212</b>
6150.5010.13	Bierkellerweg	10.12.20	GV	50'000	24'547.80	25'452.20	50'000	100'000	-124'548
6150.5010.23	Strassensanierungen ausserhalb Stadtgebiet	05.12.19	GV	170'000	170'745.60	-745.60			-746
6150.5010.27	Bahnhofbrücke, Sanierung	09.12.21	GV	120'000	10'209.95	109'790.05	10'000	180'000	-80'210
6150.5010.28	Wege und Beleuchtung - Hochwasserschutz	08.12.22	GV	130'000		130'000.00		30'000	100'000
6150.5010.29	Norimatt, Baukredit Ersatzbrücke - Hochwasserschutz	08.12.22	GV	1'300'000	12'602.70	1'287'397.30		100'000	1'187'397
6150.5010.30	Wasserfall, Baukredit Ersatzbrücke - Hochwasserschutz	14.12.23	GV	1'050'000		1'050'000.00		50'000	1'000'000
6150.5010.33	Strassensanierungen	14.12.23	GV	1'000'000		1'000'000.00		200'000	800'000
6150.5040.01	Neubau Werkhofgebäude	14.12.17	GV	50'000	26'925.00	23'075.00		1'000'000	-976'925
6150.5060.10	Elektrofahrzeug mit Ladebrücke	09.12.21	GV	38'000	37'652.95	347.05		70'000	347
6150.5060.17	Ersatz Pneuulader	14.12.23	GV	70'000		70'000.00		75'000	
6150.5060.18	Kauf Strassenwischmaschine	14.12.23	GV	75'000		75'000.00		75'000	
6150.5290.06	Werkhof Projektierungskredit	18.06.20	GV	250'000	217'303.95	32'696.05	32'800		-104

# Aufstufung Investitionen Verwaltungsvermögen

Druckdatum: 23.11.2023

HRM2: Stadt Laufen

Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit beschlos- sen oder vorgesehen	Kumulierte Ausgaben bis 31.12. 2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben per 31.12. 2022	Ausgaben 2023 (Hochrechnung)	Ausgaben Budget 2024	Verbleibender Kredit per 31.12. 2024
		Datum	Art						
<b>7</b>	<b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>			<b>10'785'000</b>	<b>2'321'173.30</b>	<b>8'463'827.00</b>	<b>120'000</b>	<b>3'265'000</b>	<b>5'078'827</b>
7101.5030.13	Wasserleitungen Sanierungsprogramm	14.12.23	GV	1'500'000		1'500'000.00		300'000	1'200'000
7101.5030.20	Ersatz Wasserleitungen - Hochwasserschutz	08.12.22	GV	550'000	6'481.50	543'518.50	10'000	50'000	483'519
7101.5030.21	Bierkellerweg, Wasserleitung	14.12.23	GV	460'000		460'000.00		60'000	400'000
7101.5030.22	Grabenweg Wasserleitung	08.12.22	GV	150'000		150'000.00	20'000	150'000	-20'000
7101.5040.06	Reservoir "Uf Sal" Neubau	09.12.21	GV	3'700'000	24'268.45	3'675'731.55		2'000'000	1'675'732
7101.5290.07	Dürrenboden, Teilzonenplanung Wasserversorgung	21.09.21	GV	10'000		10'000.00			10'000
7201.5030.08	Abwasserleitungen Sanierungsprogramm	14.12.23	GV	750'000		750'000.00		150'000	600'000
7201.5030.11	Ersatz Abwasserkanäle - Hochwasserschutz	14.12.23	GV	50'000		50'000.00	10'000	50'000	-10'000
7201.5030.12	Brislachstrasse	15.12.16	GV	50'000	29'730.10	20'269.90			20'270
7201.5030.16	Überlaufbauwerk "Stadtbach und Guschbach", Hochwasserschutz	08.12.22	GV	300'000	62'225.65	237'774.35	20'000		217'774
7201.5030.17	Brislachstrasse	14.12.23	GV	210'000		210'000.00		30'000	180'000
7201.5290.02	Dürrenboden, Teilzonenplanung Abwasserentsorgung	21.09.21	GV	40'000	20'878.25	19'121.75	10'000	300'000	-290'878
7201.5610.02	Überlaufbauwerke "Guschbach- und Stadtbach" - Hochwasserschutz	08.12.22	GV	300'000	73'011.05	226'988.95			226'989
7301.5290.01	Dürrenboden, Teilzonenplanung Abfallentsorgung	21.09.21	GV	10'000		10'000.00			10'000
7410.5610.01	Hochwasserschutzprojekt	18.06.15	GV	190'000		190'000.00			190'000
7900.5290.02	STEP, Rahmenkredit Stadtentwicklungsprogramm	08.12.11	GV	1'920'000	1'964'592.30	-44'592.30			-44'592
7900.5290.05	Mutation Gewässerraum	13.12.18	GV	50'000	53'046.75	-3'046.75			-3'047
7900.5290.06	Seidenweg Arealentwicklung	05.12.19	GV	150'000	61'496.35	88'503.65		30'000	58'504
7900.5290.07	Dürrenboden, Teilzonenplanung	21.09.21	GV	200'000	25'442.90	174'557.10	50'000	50'000	74'557
7900.5290.08	Revision Zonenvorschriften	09.12.21	GV	50'000		50'000.00			50'000
7900.5290.09	Areal Lochbrugg, Planung	14.12.23	GV	100'000		100'000.00		50'000	50'000
7900.5290.11	Seidenweg, Projekt Rückbau und Altlastensanierung	14.12.23	GV	30'000		30'000.00		30'000	
7900.5290.12	St. Martinsweg Projekt Rückbau	14.12.23	GV	15'000		15'000.00		15'000	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>			<b>521'700</b>	<b>361'195.60</b>	<b>160'504.00</b>	<b>127'000</b>	<b>100'000</b>	<b>-66'496</b>
8120.5620.01	Gesamtmelioration Wahlen, Beteiligung Stadt Laufen	15.03.07	GV	56'700	49'567.00	7'133.00			7'133
8730.5060.01	Energetische Massnahmen an Gemeindefliegenschaften	14.12.17	GV	465'000	311'628.60	153'371.40	127'000	100'000	-73'629

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'657'706</b>	<b>1'819'235</b>	<b>1'841'981</b>	<b>1'863'068</b>	<b>1'875'535</b>	<b>1'883'021</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>295'890</b>	<b>280'880</b>	<b>284'329</b>	<b>287'498</b>	<b>290'373</b>	<b>293'277</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>58'250</b>	<b>53'380</b>	<b>54'270</b>	<b>54'994</b>	<b>55'544</b>	<b>56'099</b>
<b>0110</b>	<b>Gemeindeversammlung</b>	<b>58'250</b>	<b>53'380</b>	<b>54'270</b>	<b>54'994</b>	<b>55'544</b>	<b>56'099</b>
0110.3000.01	Sitzungsgelder	15'100	13'100	13'231	13'363	13'497	13'632
0110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	5'500	4'100	4'141	4'182	4'224	4'266
0110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	500	400	404	408	412	416
0110.3053.01	Versicherungsbeiträge	150	180	182	184	185	187
0110.3102.01	Stimm- und Wahlmaterial	15'000	16'600	16'932	17'186	17'358	17'531
0110.3132.01	Honorar externe Rechnungsprüfung	21'000	18'000	18'360	18'635	18'822	19'010
0110.3160.01	Gymnasium Laufen, Miete	1'000	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>237'640</b>	<b>227'500</b>	<b>230'059</b>	<b>232'504</b>	<b>234'829</b>	<b>237'178</b>
<b>0120</b>	<b>Stadtrat</b>	<b>237'640</b>	<b>227'500</b>	<b>230'059</b>	<b>232'504</b>	<b>234'829</b>	<b>237'178</b>
0120.3000.01	Sitzungsgelder	6'000	3'200	3'232	3'264	3'297	3'330
0120.3010.01	Stadtrat Pauschalhonorare	165'000	165'000	166'650	168'317	170'000	171'700
0120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'600	12'800	12'928	13'057	13'188	13'320
0120.3052.01	Pensionskassenbeiträge	18'900	12'400	12'524	12'649	12'776	12'903
0120.3053.01	Versicherungsbeiträge	4'740	5'700	5'757	5'815	5'873	5'931
0120.3170.01	Spesenentschädigungen	8'400	8'400	8'568	8'697	8'783	8'871
0120.3170.02	Repräsentationskosten	22'000	20'000	20'400	20'706	20'913	21'122
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'361'816</b>	<b>1'538'355</b>	<b>1'557'652</b>	<b>1'575'570</b>	<b>1'585'162</b>	<b>1'589'744</b>
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'283'657</b>	<b>1'432'677</b>	<b>1'450'191</b>	<b>1'466'645</b>	<b>1'481'662</b>	<b>1'496'830</b>
<b>0220</b>	<b>Stadtverwaltung</b>	<b>1'283'657</b>	<b>1'432'677</b>	<b>1'450'191</b>	<b>1'466'645</b>	<b>1'481'662</b>	<b>1'496'830</b>
0220.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	835'300	928'200	937'482	946'857	956'325	965'889
0220.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	58'700	63'900	64'539	65'184	65'836	66'495
0220.3052.01	Pensionskassenbeiträge	76'500	78'400	79'184	79'976	80'776	81'583
0220.3053.01	Versicherungsbeiträge	20'930	27'300	27'573	27'849	28'127	28'408
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	18'000	18'000	18'180	18'362	18'545	18'731
0220.3091.01	Personalwerbung	2'000	2'000	2'020	2'040	2'061	2'081
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	11'300	8'000	8'080	8'161	8'242	8'325
0220.3100.01	Büromaterial	16'000	17'000	17'340	17'600	17'776	17'954
0220.3101.01	Verbrauchsmaterial	500	300	306	311	314	317
0220.3102.01	Druckkosten für Publikationen	4'600	5'000	5'100	5'177	5'228	5'281
0220.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	700	1'500	1'530	1'553	1'568	1'584
0220.3109.01	Verschiedener Aufwand	1'000	600	612	621	627	634
0220.3113.01	Anschaffung Hardware		2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
0220.3118.02	Lizenz- und Wartungskosten	80'000	92'000	93'840	95'248	96'200	97'162
0220.3130.01	Kommunikations- und Portokosten	80'000	108'000	110'160	111'812	112'931	114'060
0220.3130.02	Identitätskartenerstellung	9'000	13'000	13'260	13'459	13'593	13'729
0220.3130.03	Betriebskosten	900	1'300	1'326	1'346	1'359	1'373
0220.3130.04	Verbandsbeiträge	27'000	27'000	27'540	27'953	28'233	28'515
0220.3132.01	Rechtsberatung						
0220.3132.02	Honorare Fachexperten	10'000	10'000	10'200	10'353	10'457	10'561
0220.3133.01	Web-Hosting	3'300	3'600	3'672	3'727	3'764	3'802
0220.3134.01	Versicherungsprämien	570	570	581	590	596	602
0220.3150.01	Unterhalt Büromobiliar	500	4'000	4'080	4'141	4'183	4'224
0220.3158.01	Supportkosten	8'000	5'000	5'100	5'177	5'228	5'281
0220.3161.01	Miete Bürogeräte	10'000	12'000	12'240	12'424	12'548	12'673
0220.3170.01	Spesenentschädigungen	1'000	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
0220.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	7'400	10'000	10'200	10'353	10'457	10'561
0220.3300.99	Abschreibungen						
0220.3611.01	Veranlagungsentschädigung	117'000	93'000	93'930	94'869	95'818	96'776
0220.3611.02	Bezugsentschädigung	93'000	76'700	77'467	78'242	79'024	79'814
0220.3631.01	E-Umzug Beitrag an Kanton	1'330	1'370	1'384	1'398	1'412	1'426

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
0220.3634.01	Einwohnerportal	6'010	6'100	6'161	6'223	6'285	6'348
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen	-5'000	-3'000	-3'030	-3'060	-3'091	-3'122
0220.4210.02	Kanzleigebühren	-26'000	-27'000	-27'270	-27'543	-27'818	-28'096
0220.4210.03	Baubewilligungsgebühren	-25'000	-37'500	-37'875	-38'254	-38'636	-39'023
0220.4210.04	Gebühren im Steuerbezug	-15'000	-20'000	-20'200	-20'402	-20'606	-20'812
0220.4260.01	Rückerstattungen	-45'500	-1'000	-1'010	-1'020	-1'030	-1'041
0220.4612.01	ZIKOLA, Verwaltungsentschädigung	-5'000	-5'700	-5'786	-5'843	-5'902	-5'961
0220.4612.02	RFS Laufental, Verwaltungsentschädigungen	-300	-350	-355	-359	-362	-366
0220.4612.03	Stützpunkfeuerwehr, Verwaltungsentschädigung	-18'000	-19'500	-19'793	-19'990	-20'190	-20'392
0220.4612.06	Landeskirchen, Steuerbezugsprovision	-35'000	-35'000	-35'525	-35'880	-36'239	-36'601
0220.4900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	-31'000	-23'000	-23'000	-23'000	-23'000	-23'000
0220.4910.01	Verrechneter Personalaufwand Kreisschule	-7'519	-8'411	-8'411	-8'411	-8'411	-8'411
0220.4910.02	Verrechneter Personalaufwand Logopädie	-3'564	-3'702	-3'702	-3'702	-3'702	-3'702
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>78'159</b>	<b>105'678</b>	<b>107'461</b>	<b>108'925</b>	<b>103'499</b>	<b>92'914</b>
<b>0290</b>	<b>Stadthaus</b>	<b>74'699</b>	<b>105'108</b>	<b>106'820</b>	<b>108'229</b>	<b>102'766</b>	<b>92'144</b>
0290.3010.01	Löhne Betriebspersonal	25'300	42'800	43'228	43'660	44'097	44'538
0290.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'000	3'400	3'434	3'468	3'503	3'538
0290.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'200	1'300	1'313	1'326	1'339	1'353
0290.3053.01	Versicherungsbeiträge	910	400	404	408	412	416
0290.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'700	1'700	1'734	1'760	1'778	1'795
0290.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	300	200	204	207	209	211
0290.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	720	690	704	714	722	729
0290.3120.03	Energieträgerkosten	28'320	24'100	24'582	24'951	25'200	25'452
0290.3120.04	Abfallentsorgungskosten	40	110	112	114	115	116
0290.3120.05	Stromkosten	7'780	7'000	7'140	7'247	7'320	7'393
0290.3134.01	Versicherungsprämien	7'970	7'780	7'936	8'055	8'135	8'217
0290.3144.01	Unterhalt Hochbau	8'170	10'270	10'475	10'633	10'739	10'846
0290.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	10'000	13'300	13'566	13'769	13'907	14'046
0290.3300.01	Abschreibungen	45'089	46'608	46'608	46'607	40'053	28'328
0290.4260.01	Rückerstattungen	-7'000	-7'000	-7'070	-7'141	-7'212	-7'284
0290.4470.01	Liegenschaftsmiete	-4'800	-4'800	-4'800	-4'800	-4'800	-4'800
0290.4920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	-53'000	-42'750	-42'750	-42'750	-42'750	-42'750
<b>0297</b>	<b>Untertor</b>	<b>3'460</b>	<b>720</b>	<b>734</b>	<b>745</b>	<b>753</b>	<b>760</b>
0297.3120.05	Stromkosten	140	100	102	104	105	106
0297.3134.01	Versicherungsprämien	520	520	530	538	544	549
0297.3144.01	Unterhalt Hochbau	100	100	102	104	105	106
0297.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	2'700					
<b>0298</b>	<b>Obertor</b>	<b>-820</b>	<b>-900</b>	<b>-858</b>	<b>-826</b>	<b>-804</b>	<b>-782</b>
0298.3120.05	Stromkosten	370	300	306	311	314	317
0298.3134.01	Versicherungsprämien	910	900	918	932	941	951
0298.3144.01	Unterhalt Hochbau	900	900	918	932	941	951
0298.4470.01	Obertor, Pächtertrag Sendeantenne	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
<b>0299</b>	<b>Wassertor</b>	<b>820</b>	<b>750</b>	<b>765</b>	<b>776</b>	<b>784</b>	<b>792</b>
0299.3120.05	Stromkosten	170	100	102	104	105	106
0299.3134.01	Versicherungsprämien	550	550	561	569	575	581
0299.3144.01	Unterhalt Hochbau	100	100	102	104	105	106

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>577'668</b>	<b>977'516</b>	<b>995'063</b>	<b>1'117'574</b>	<b>1'127'884</b>	<b>1'138'299</b>
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>131'910</b>	<b>128'220</b>	<b>136'409</b>	<b>137'915</b>	<b>139'230</b>	<b>140'557</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>131'910</b>	<b>128'220</b>	<b>136'409</b>	<b>137'915</b>	<b>139'230</b>	<b>140'557</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>131'910</b>	<b>128'220</b>	<b>136'409</b>	<b>137'915</b>	<b>139'230</b>	<b>140'557</b>
1110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	204'300	216'200	218'362	220'546	222'751	224'979
1110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	15'600	16'800	16'968	17'138	17'309	17'482
1110.3052.01	Pensionskassenbeiträge	19'500	20'500	20'705	20'912	21'121	21'332
1110.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'860	7'000	7'070	7'141	7'212	7'284
1110.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	1'800	1'800	1'818	1'836	1'855	1'873
1110.3100.01	Büromaterial	6'000	1'200	1'224	1'242	1'255	1'267
1110.3101.01	Verbrauchsmaterial		1'600	1'632	1'656	1'673	1'690
1110.3101.02	Treibstoffkosten	1'200	1'200	1'224	1'242	1'255	1'267
1110.3101.04	Aktionen Verkehrssicherheit	1'000	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
1110.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen						
1110.3112.01	Dienstkleider	2'000	4'000	4'080	4'141	4'183	4'224
1110.3118.01	Lizenz- und Wartungskosten	3'000	10'600	10'812	10'974	11'084	11'195
1110.3130.01	Kommunikation und Portokosten	700	900	918	932	941	951
1110.3130.02	Dienstleistungen Dritter	15'000	10'000	10'200	10'353	10'457	10'561
1110.3132.01	Notfallorganisation Hochwasser	800	800	816	828	837	845
1110.3132.03	Halterabfragen	800	800	816	828	837	845
1110.3134.01	Versicherungsprämien	1'600	1'570	1'601	1'625	1'642	1'658
1110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	10'000	2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
1110.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	4'000	4'000	4'080	4'141	4'183	4'224
1110.3161.01	Miete Verkehrsmessgerät	500	500	510	518	523	528
1110.3170.01	Spesenentschädigungen	500	500	510	518	523	528
1110.3300.01	Abschreibungen			6'500	6'500	6'500	6'500
1110.3611.01	Entschädigung an Kanton	250	250	253	255	258	260
1110.4260.01	Rückerstattungen	-1'000	-500	-505	-510	-515	-520
1110.4270.01	Parkbussen	-80'000	-83'000	-83'830	-84'668	-85'515	-86'370
1110.4270.02	Bussen	-1'500	-1'500	-1'515	-1'530	-1'545	-1'561
1110.4270.03	Geschwindigkeitsbussen	-80'000	-90'000	-90'900	-91'809	-92'727	-93'654
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen</b>	<b>378'520</b>	<b>567'700</b>	<b>573'833</b>	<b>579'877</b>	<b>585'826</b>	<b>591'834</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen</b>	<b>378'520</b>	<b>567'700</b>	<b>573'833</b>	<b>579'877</b>	<b>585'826</b>	<b>591'834</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>-71'480</b>	<b>-31'300</b>	<b>-31'157</b>	<b>-31'163</b>	<b>-31'324</b>	<b>-31'487</b>
1400.3000.02	Sitzungsgelder Monatsmarkt	1'500	1'100	1'111	1'122	1'133	1'145
1400.3000.03	Sitzungsgelder Weihnachtsmarkt	200					
1400.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	12'700	39'000	39'390	39'784	40'182	40'584
1400.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'100	3'100	3'131	3'162	3'194	3'226
1400.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'200	1'300	1'313	1'326	1'339	1'353
1400.3053.01	Versicherungsbeiträge	360	1'600	1'616	1'632	1'648	1'665
1400.3100.01	Büromaterial Marktswesen	1'600	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
1400.3101.01	Verbrauchsmaterial Monatsmarkt	400	400	408	414	418	422
1400.3101.02	Verbrauchsmaterial Weihnachtsmarkt	2'700	3'000	3'060	3'106	3'137	3'168
1400.3101.03	Verbrauchsmaterial 1. Mai Markt	1'500	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
1400.3102.01	Drucksachen und Publikationen Marktswesen						
1400.3120.05	Stromkosten Monatsmarkt	15'650					
1400.3120.06	Stromkosten Weihnachtsmarkt	3'930					
1400.3130.01	Honorar Dritter Marktorganisation	15'480	2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
1400.3130.02	Honorar Dritter Installation Monatsmarkt		23'200	23'664	24'019	24'259	24'502
1400.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen Monatsmarkt						
1400.4120.01	Konzessionen und Veranstaltungsgebühren	-14'700	-17'800	-17'978	-18'158	-18'339	-18'523



## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1400.4210.01	Einbürgerungsgebühren	-12'000	-6'000	-6'060	-6'121	-6'182	-6'244
1400.4210.02	Reklamebewilligungen	-2'000	-2'000	-2'020	-2'040	-2'061	-2'081
1400.4240.01	Marktstandgebühren Monatsmarkt	-60'000	-45'100	-45'551	-46'007	-46'467	-46'931
1400.4240.02	Marktstandgebühren Weihnachtsmarkt	-11'000	-11'000	-11'110	-11'221	-11'333	-11'447
1400.4260.01	Rückerstattungen	-100	-100	-101	-102	-103	-104
1400.4260.02	Rückerstattungen Monatsmarkt	-12'500	-10'000	-10'100	-10'201	-10'303	-10'406
1400.4260.03	Rückerstattungen Weihnachtsmarkt	-2'500	-1'000	-1'010	-1'020	-1'030	-1'041
1400.4472.01	Allmendgebühren	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>450'000</b>	<b>599'000</b>	<b>604'990</b>	<b>611'040</b>	<b>617'150</b>	<b>623'322</b>
1401.3612.01	KESB Laufental, Betriebskostenanteil	396'000	529'000	534'290	539'633	545'029	550'480
1401.3612.02	KESB Laufental, Direktkosten	54'000	70'000	70'700	71'407	72'121	72'842
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>-34'072</b>	<b>161'196</b>	<b>163'004</b>	<b>276'637</b>	<b>278'454</b>	<b>280'289</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>-34'072</b>	<b>161'196</b>	<b>163'004</b>	<b>276'637</b>	<b>278'454</b>	<b>280'289</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>-34'072</b>	<b>161'196</b>	<b>163'004</b>	<b>276'637</b>	<b>278'454</b>	<b>280'289</b>
1500.3181.01	Definitive Forderungsverluste	7'000	7'000	7'140	7'247	7'320	7'393
1500.3300.01	Abschreibungen	25'716	15'135	15'135	126'935	126'935	126'935
1500.3300.99	Abschreibungen	452	412	329	288	247	206
1500.3632.01	Stützpunkfeuerwehr Laufen, Betriebskostenanteil	302'760	478'000	482'780	487'608	492'484	497'409
1500.4200.01	Feuerwehripflichtersatzabgabe	-320'000	-303'000	-306'030	-309'090	-312'181	-315'303
1500.4260.01	Stützpunkfeuerwehr Rückerstattung Eigenkapital	-50'000	-36'350	-36'350	-36'350	-36'350	-36'350
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>101'310</b>	<b>120'400</b>	<b>121'817</b>	<b>123'144</b>	<b>124'375</b>	<b>125'619</b>
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>11'410</b>	<b>18'990</b>	<b>19'370</b>	<b>19'660</b>	<b>19'857</b>	<b>20'056</b>
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>11'410</b>	<b>18'990</b>	<b>19'370</b>	<b>19'660</b>	<b>19'857</b>	<b>20'056</b>
1611.3134.01	Versicherungsprämien	1'010	990	1'010	1'025	1'035	1'046
1611.3140.01	Unterhalt Aussenanlage Fluh	10'400					
1611.3144.01	Unterhalt Kugelfang Anlage Fluh		18'000	18'360	18'635	18'822	19'010
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>89'900</b>	<b>101'410</b>	<b>102'447</b>	<b>103'483</b>	<b>104'518</b>	<b>105'563</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>82'000</b>	<b>92'400</b>	<b>93'347</b>	<b>94'292</b>	<b>95'235</b>	<b>96'187</b>
1620.3134.01	Versicherungsprämien	2'350	2'300	2'346	2'381	2'405	2'429
1620.3144.01	Unterhalt Zivilschutzanlagen	600					
1620.3632.01	ZIKOLA, Betriebskostenanteil	79'050	90'100	91'001	91'911	92'830	93'758
<b>1621</b>	<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>7'900</b>	<b>9'010</b>	<b>9'100</b>	<b>9'191</b>	<b>9'283</b>	<b>9'376</b>
1621.3632.01	RFS, Betriebskostenanteil	7'900	9'010	9'100	9'191	9'283	9'376

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>8'664'406</b>	<b>9'336'345</b>	<b>9'408'009</b>	<b>9'488'027</b>	<b>9'563'841</b>	<b>9'640'502</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>8'662'406</b>	<b>9'333'345</b>	<b>9'404'949</b>	<b>9'484'921</b>	<b>9'560'704</b>	<b>9'637'334</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'131'977</b>	<b>1'252'565</b>	<b>1'265'470</b>	<b>1'278'318</b>	<b>1'291'101</b>	<b>1'304'012</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'131'977</b>	<b>1'252'565</b>	<b>1'265'470</b>	<b>1'278'318</b>	<b>1'291'101</b>	<b>1'304'012</b>
2110.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	16'500	12'300	12'423	12'547	12'673	12'799
2110.3020.01	Löhne Lehrpersonen	912'000	1'008'000	1'018'080	1'028'261	1'038'543	1'048'929
2110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	71'000	78'000	78'780	79'568	80'363	81'167
2110.3052.01	Pensionskassenbeiträge	85'110	98'000	98'980	99'970	100'970	101'979
2110.3053.01	Versicherungsbeiträge	18'240	13'500	13'635	13'771	13'909	14'048
2110.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	4'840	4'840	4'888	4'937	4'987	5'037
2110.3100.01	Büromaterial	500	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
2110.3102.01	Drucksachen und Publikationen	600	600	612	621	627	634
2110.3104.01	Lehrmittel	21'000	23'460	23'929	24'288	24'531	24'776
2110.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	1'500	3'480	3'550	3'603	3'639	3'675
2110.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'920	2'700	2'754	2'795	2'823	2'852
2110.3132.01	Honorare Dolmetscher	1'950	1'560	1'591	1'615	1'631	1'648
2110.3150.01	Unterhalt Büromobiliar	500	250	255	259	261	264
2110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'750	2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
2110.3170.01	Spesenentschädigungen	200	200	204	207	209	211
2110.3171.01	Beitrag an Schulreisen	2'147	2'675	2'729	2'769	2'797	2'825
2110.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	1'400					
2110.3612.01	Schulgelder an Gemeinden	5'000					
2110.4260.01	Rückerstattungen	-10'000					
2110.4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden	-6'180					
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>5'398'652</b>	<b>5'669'248</b>	<b>5'710'160</b>	<b>5'762'348</b>	<b>5'813'404</b>	<b>5'864'971</b>
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>5'398'652</b>	<b>5'669'248</b>	<b>5'710'160</b>	<b>5'762'348</b>	<b>5'813'404</b>	<b>5'864'971</b>
2120.3010.02	Löhne Aufgabenhilfe	12'500	7'800	7'800	7'800	7'800	7'800
2120.3020.01	Löhne Lehrpersonen	3'280'000	3'252'000	3'284'520	3'317'365	3'350'539	3'384'044
2120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	262'400	253'000	253'000	253'000	253'000	253'000
2120.3052.01	Pensionskassenbeiträge	295'000	291'000	291'000	291'000	291'000	291'000
2120.3053.01	Versicherungsbeiträge	49'200	45'200	45'200	45'200	45'200	45'200
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	14'120	14'120	14'120	14'120	14'120	14'120
2120.3099.01	Übriger Personalaufwand	4'000	8'650	8'650	8'650	8'650	8'650
2120.3100.01	Büromaterial	1'100	1'800	1'836	1'864	1'882	1'901
2120.3102.01	Drucksachen und Publikationen	8'450	10'900	11'118	11'285	11'398	11'512
2120.3103.01	Fachliteratur und Zeitschriften	5'000	6'050	6'171	6'264	6'326	6'389
2120.3104.01	Lehrmittel	35'000	45'485	46'395	47'091	47'562	48'037
2120.3104.03	Turnmaterial	2'300	2'300	2'346	2'381	2'405	2'429
2120.3104.04	Lehrmittel Werken	26'710	27'590	28'142	28'564	28'850	29'138
2120.3109.01	Verschiedener Aufwand	5'000	570	581	590	596	602
2120.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen / Didaktisches Material	4'500	2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
2120.3113.01	Anschaffung Hardware	14'000	15'000	15'300	15'530	15'685	15'842
2120.3118.01	Software-Lizenzkosten	40'250	38'450	39'219	39'807	40'205	40'607
2120.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'900	1'900	1'938	1'967	1'987	2'007
2120.3130.02	Schulsozialarbeiter	99'000	99'000	100'980	102'495	103'520	104'555
2120.3130.03	Schülertransportkosten	8'000					
2120.3132.01	Honorare Dolmetscher	3'250	6'000	6'120	6'212	6'274	6'337
2120.3132.02	Musikunterricht	1'560	1'560	1'591	1'615	1'631	1'648
2120.3132.06	Insieme Therapiekosten	13'065					
2120.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'500	3'800	3'876	3'934	3'973	4'013
2120.3158.01	Software-Supportkosten	11'400	11'400	11'628	11'802	11'920	12'040
2120.3161.01	Miete Kopiergeräte	8'860	8'000	8'160	8'282	8'365	8'449
2120.3170.01	Spesenentschädigungen	500	1'250	1'275	1'294	1'307	1'320
2120.3171.01	Beitrag an Schulreisen	3'628	7'825	7'982	8'101	8'182	8'264
2120.3171.02	Beitrag an Ski- Landschulwoche	42'340	25'722	26'236	26'630	26'896	27'165
2120.3171.03	Beitrag an Exkursionen und Veranstaltungen	5'060	7'830	7'987	8'106	8'187	8'269

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2120.3199.01	Präventionspool	8'900					
2120.3300.01	Abschreibungen	36'959	12'170				
2120.3612.01	Schulgelder an Gemeinden	16'000	23'360	23'594	23'830	24'068	24'309
2120.3632.01	KK, Betriebskostenanteil	199'700	266'870	269'539	272'234	274'956	277'706
2120.3632.04	Logopädie, Betriebskostenanteil	265'800	269'920	272'619	275'345	278'099	280'880
2120.3632.05	Psychomotorik, Betriebskostenanteil	22'500	8'737	8'824	8'913	9'002	9'092
2120.3632.06	EK-Betriebskostenanteil	626'200	888'089	896'970	905'940	914'999	924'149
2120.3632.07	Insieme, Betriebskostenanteil		7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
2120.3910.01	Interne Verrechnung Personalkosten	28'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
2120.4230.01	Elternbeiträge Aufgabenhilfe	-7'500					
2120.4260.01	Rückerstattungen	-30'000					
2120.4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden	-29'500	-33'100	-33'597	-33'932	-34'272	-34'615
2120.4910.01	Kleinklasse, interne Verrechnung Schulleitung						
2120.4910.02	Logopädie, interne Verrechnung Schulleitung						
2120.4910.03	Einführungsklasse, interne Verrechnung Schulleitung						
<b>2121</b>	<b>Kreisschule Primarschule</b>						
2121.3000.01	Sitzungsgelder	3'200	4'900	4'900	4'900	4'900	4'900
2121.3010.02	Löhne Reinigungspersonal						
2121.3010.03	Kreisschulrat Pauschalhonorare	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
2121.3020.01	KK Löhne Lehrpersonen	272'000	461'000	461'000	461'000	461'000	461'000
2121.3020.04	LOGO Löhne Lehrpersonen	455'000	535'000	535'000	535'000	535'000	535'000
2121.3020.05	EK Löhne Lehrpersonen	688'000	672'000	672'000	672'000	672'000	672'000
2121.3030.01	Zivildienstleistende	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
2121.3050.01	KK Sozialversicherungsbeiträge	22'000	36'000	36'000	36'000	36'000	36'000
2121.3050.04	LOGO Sozialversicherungsbeiträge	35'000	42'000	42'000	42'000	42'000	42'000
2121.3050.05	EK Sozialversicherungsbeiträge	52'000	52'000	52'000	52'000	52'000	52'000
2121.3052.01	KK Pensionskassenbeiträge	28'000	49'000	49'000	49'000	49'000	49'000
2121.3052.04	LOGO Pensionskassenbeiträge	52'000	61'000	61'000	61'000	61'000	61'000
2121.3052.05	EK Pensionskassenbeiträge	77'000	79'000	79'000	79'000	79'000	79'000
2121.3053.01	KK Versicherungsbeiträge	2'800	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
2121.3053.04	LOGO Versicherungsbeiträge	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
2121.3053.05	EK Versicherungsbeiträge	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
2121.3090.01	KK / EK Aus- und Weiterbildungskosten	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
2121.3090.04	LOGO Aus- und Weiterbildungskosten	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
2121.3099.01	KK / LOGO / EK Übriger Personalaufwand		4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
2121.3100.01	KK / EK Büromaterial	2'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
2121.3101.01	LOGO Verbrauchsmaterial	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
2121.3103.01	LOGO Fachliteratur	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
2121.3104.01	KK / EK Lehrmittel	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
2121.3104.02	LOGO Lehrmittel	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
2121.3109.01	KK / EK Verschiedener Aufwand	6'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
2121.3109.02	LOGO Verschiedener Aufwand	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
2121.3110.04	LOGO Kauf Büromobiliar	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
2121.3111.01	KK / EK Kauf Geräte und Maschinen	4'000					
2121.3111.04	LOGO Kauf Geräte und Maschinen	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
2121.3113.01	KK / EK ICT Hardware	3'000	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000
2121.3118.01	KK ICT Software	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
2121.3120.04	LOGO Abfallentsorgungskosten		270	270	270	270	270
2121.3120.05	LOGO Stromkosten	3'000	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300
2121.3130.01	KK / EK Kommunikation und Portokosten	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
2121.3130.02	LOGO Kommunikation und Portokosten	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
2121.3132.01	KK / EK Honorare Dolmetscher	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
2121.3132.02	LOGO Honorare Dolmetscher	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2121.3158.01	LOGO IT Unterstützung	500	500	500	500	500	500
2121.3158.02	KK / EK ICT Support	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
2121.3160.01	LOGO Mietaufwand	40'800	40'800	40'800	40'800	40'800	40'800
2121.3161.01	KK / EK Miete Kopiergeräte	2'500	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
2121.3161.02	LOGO Miete Kopiergeräte						
2121.3170.01	KK / EK Spesenentschädigungen	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
2121.3171.01	KK / EK Beitrag an Schulreisen	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
2121.3636.01	PSY Betriebskostenanteil	43'500	14'500	14'500	14'500	14'500	14'500
2121.3636.02	Insieme, Heilpädagogisches Zentrum		14'000	14'000	14'000	14'000	14'000
2121.3900.01	LOGO Interne Verrechnung Betriebskosten	4'000	500	500	500	500	500
2121.3910.01	KK Verrechneter Personalaufwand	17'695	46'549	46'549	46'549	46'549	46'549
2121.3910.02	ISF Verrechneter Personalaufwand						
2121.3910.03	VSHP interne Verrechnung Schulleitung						
2121.3910.04	LOGO interne Verrechnung Schulleitung	29'602	8'747	8'747	8'747	8'747	8'747
2121.3910.05	EK interne Verrechnung Schulleitung	44'765	65'628	65'628	65'628	65'628	65'628
2121.3910.06	LOGO interne Verrechnung Zivildienstleistende		2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
2121.3920.01	KK Miete Schulräume	255'000	237'300	237'300	237'300	237'300	237'300
2121.4470.01	LOGO Mietertrag	-2'400	-2'400	-2'400	-2'400	-2'400	-2'400
2121.4611.01	LOGO Kantonsbeitrag Oberstufe und INSO	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
2121.4612.01	KK Gemeindebeiträge	-205'575	-354'701	-354'701	-354'701	-354'701	-354'701
2121.4612.04	LOGO Gemeindebeiträge	-283'417	-257'507	-257'507	-257'507	-257'507	-257'507
2121.4612.05	EK Gemeindebeiträge	-360'293	-204'591	-204'591	-204'591	-204'591	-204'591
2121.4612.06	PSY Gemeindebeiträge	-18'476	-5'763	-5'763	-5'763	-5'763	-5'763
2121.4612.07	KK Schulgelder Nicht-Verbandsgemeinden	-63'416	-90'416	-90'416	-90'416	-90'416	-90'416
2121.4612.08	EK Schulgelder Nicht-Verbandsgemeinden	-33'833					
2121.4612.09	LOGO Schulgelder Nicht-Verbandsgemeinden		-152'000	-152'000	-152'000	-152'000	-152'000
2121.4612.10	Insieme, Gemeindebeiträge		-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000
2121.4612.12	Zivildienstleistende Gemeindebeiträge		-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
2121.4632.01	KK Stadt Laufen Kostenanteil	-221'827	-266'870	-266'870	-266'870	-266'870	-266'870
2121.4632.04	LOGO Stadt Laufen Kostenanteil	-295'350	-269'920	-269'920	-269'920	-269'920	-269'920
2121.4632.05	PSY Stadt Laufen Kostenanteil	-25'024	-8'737	-8'737	-8'737	-8'737	-8'737
2121.4632.06	EK Stadt Laufen Kostenanteil	-695'751	-888'089	-888'089	-888'089	-888'089	-888'089
2121.4632.07	Insieme Kostenanteil		-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000
2121.4910.01	Interne Verrechnung Personalkosten Zivildienst	-36'000	-38'000	-38'000	-38'000	-38'000	-38'000
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>370'000</b>	<b>337'000</b>	<b>340'370</b>	<b>343'774</b>	<b>347'211</b>	<b>350'684</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>370'000</b>	<b>337'000</b>	<b>340'370</b>	<b>343'774</b>	<b>347'211</b>	<b>350'684</b>
2140.3612.01	Regionale Musikschule Laufental-Thierstein, Betriebskostenanteil	370'000	337'000	340'370	343'774	347'211	350'684
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'339'081</b>	<b>1'458'413</b>	<b>1'465'188</b>	<b>1'469'238</b>	<b>1'470'436</b>	<b>1'471'735</b>
<b>2171</b>	<b>Kindergartengebäude Langhagweg</b>	<b>84'895</b>	<b>73'953</b>	<b>74'477</b>	<b>74'928</b>	<b>75'304</b>	<b>75'683</b>
2171.3010.01	Löhne Betriebspersonal	28'700	17'800	17'978	18'158	18'339	18'523
2171.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'200	1'400	1'414	1'428	1'442	1'457
2171.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'400	700	707	714	721	728
2171.3053.01	Versicherungsbeiträge	820	850	859	867	876	885
2171.3101.01	Verbrauchsmaterial	3'000	3'000	3'060	3'106	3'137	3'168
2171.3110.01	Kauf Büromobiliar	200	200	204	207	209	211
2171.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200	200	204	207	209	211
2171.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	370	360	367	373	376	380
2171.3120.03	Energieträgerkosten	640					

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2171.3120.04	Abfallentsorgungskosten	40	340	347	352	356	359
2171.3120.05	Stromkosten	1'710	1'200	1'224	1'242	1'255	1'267
2171.3134.01	Versicherungsprämien	1'970	1'930	1'969	1'998	2'018	2'038
2171.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	5'300	5'300	5'406	5'487	5'542	5'597
2171.3144.01	Unterhalt Hochbau	11'000	2'700	2'754	2'795	2'823	2'852
2171.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	600	600	612	621	627	634
2171.3300.01	Abschreibungen	26'745	37'373	37'373	37'373	37'373	37'373
<b>2172</b>	<b>Kindergartengebäude Hinterfeld</b>	<b>107'150</b>	<b>114'570</b>	<b>116'488</b>	<b>118'047</b>	<b>119'227</b>	<b>120'419</b>
2172.3010.01	Löhne Betriebspersonal	26'600	30'600	30'906	31'215	31'527	31'842
2172.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'100	2'400	2'424	2'448	2'473	2'497
2172.3052.01	Pensionskassenbeiträge	600	3'500	3'535	3'570	3'606	3'642
2172.3053.01	Versicherungsbeiträge	760	850	859	867	876	885
2172.3101.01	Verbrauchsmaterial	500	500	510	518	523	528
2172.3110.01	Kauf Büromobiliar	200	200	204	207	209	211
2172.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200	200	204	207	209	211
2172.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	870	780	796	808	816	824
2172.3120.03	Energieträgerkosten	4'560	5'100	5'202	5'280	5'333	5'386
2172.3120.04	Abfallentsorgungskosten	40	140	143	145	146	148
2172.3120.05	Stromkosten	1'220	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
2172.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	1'100	1'100	1'122	1'139	1'150	1'162
2172.3144.01	Unterhalt Hochbau	1'900	1'700	1'734	1'760	1'778	1'795
2172.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500	500	510	518	523	528
2172.3160.01	Miete Schulräume	66'000	66'000	67'320	68'330	69'013	69'703
<b>2173</b>	<b>Primarschulgebäude Baselstrasse</b>	<b>1'147'996</b>	<b>1'252'330</b>	<b>1'249'889</b>	<b>1'252'028</b>	<b>1'252'059</b>	<b>1'252'170</b>
2173.3000.01	Sitzungsgelder	600	700	707	714	721	728
2173.3010.01	Löhne Betriebspersonal	293'500	293'400	296'334	299'297	302'290	305'313
2173.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	22'400	22'800	23'028	23'258	23'491	23'726
2173.3052.01	Pensionskassenbeiträge	28'800	22'200	22'422	22'646	22'873	23'101
2173.3053.01	Versicherungsbeiträge	7'860	10'000	10'100	10'201	10'303	10'406
2173.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	500	500	505	510	515	520
2173.3101.01	Verbrauchsmaterial	20'250	19'500	19'890	20'188	20'390	20'594
2173.3110.01	Kauf Büromobiliar	100	100	102	104	105	106
2173.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	7'000					
2173.3112.01	Dienstkleider		500	510	518	523	528
2173.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	11'260	10'340	10'547	10'705	10'812	10'920
2173.3120.03	Energieträgerkosten	183'830	155'600	158'712	161'093	162'704	164'331
2173.3120.04	Abfallentsorgungskosten	5'550	5'970	6'089	6'181	6'243	6'305
2173.3120.05	Stromkosten	38'330	37'700	38'454	39'031	39'421	39'815
2173.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'540	1'540	1'571	1'594	1'610	1'626
2173.3130.02	Dienstleistungen Dritter	15'000	16'630	16'963	17'217	17'389	17'563
2173.3134.01	Versicherungsprämien	29'300	42'550	43'401	44'052	44'493	44'937
2173.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	12'600	11'600	11'832	12'009	12'130	12'251
2173.3144.01	Unterhalt Hochbau	28'055	118'980	121'360	123'180	124'412	125'656
2173.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	14'880	11'880	12'118	12'299	12'422	12'547
2173.3300.01	Abschreibungen	652'364	662'377	663'710	663'710	663'710	663'710
2173.3300.99	Abschreibungen	87'057	79'144	63'315	55'401	47'486	39'572
2173.3910.01	Interne Verrechnung Personalkosten	4'000					
2173.4260.01	Rückerstattungen	-12'000	-10'000	-10'100	-10'201	-10'303	-10'406
2173.4470.01	Wohnungsmiete	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000
2173.4470.03	Stiftung PtZ, Liegenschaftsmiete	-19'900					
2173.4470.05	Museum Laufental, Miete	-11'880	-11'880	-11'880	-11'880	-11'880	-11'880
2173.4479.01	Liegenschaftsnebenkosten	-2'000					
2173.4900.01	Interne Verrechnungen Betriebskosten	-4'000	-500	-500	-500	-500	-500
2173.4920.01	Kreisschule, Liegenschaftsmiete	-255'000	-237'300	-237'300	-237'300	-237'300	-237'300
<b>2174</b>	<b>Mehrzweckhalle Primarschulzentrum</b>	<b>16'850</b>	<b>9'790</b>	<b>10'086</b>	<b>10'288</b>	<b>10'390</b>	<b>10'494</b>
2174.3101.01	Verbrauchsmaterial	2'500	2'500	2'550	2'588	2'614	2'640
2174.3120.04	Abfallentsorgungskosten		40	41	41	42	42

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2174.3144.01	Unterhalt Hochbau	4'000	4'000	4'080	4'141	4'183	4'224
2174.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	20'350	13'250	13'515	13'718	13'855	13'993
2174.4260.01	Rückerstattungen	-10'000	-10'000	-10'100	-10'201	-10'303	-10'406
<b>2175</b>	<b>Schulpavillon</b>	<b>2'340</b>	<b>8'570</b>	<b>16'422</b>	<b>16'638</b>	<b>16'812</b>	<b>16'988</b>
2175.3101.01	Verbrauchsmaterial	200	200	204	207	209	211
2175.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten			7'681	7'765	7'851	7'937
2175.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	220	270	275	280	282	285
2175.3120.03	Energieträgerkosten	730					
2175.3120.04	Abfallentsorgungskosten		500	510	518	523	528
2175.3120.05	Stromkosten		5'800	5'916	6'005	6'065	6'125
2175.3130.01	Dienstleistungen Dritter						
2175.3134.01	Versicherungsprämien	90	100	102	104	105	106
2175.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	400	400	408	414	418	422
2175.3144.01	Unterhalt Hochbau	2'000	1'200	1'224	1'242	1'255	1'267
2175.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	100	100	102	104	105	106
2175.4260.01	Rückerstattungen	-1'400					
<b>2178</b>	<b>Gymnasialgebäude</b>	<b>-20'150</b>	<b>-800</b>	<b>-2'173</b>	<b>-2'690</b>	<b>-3'357</b>	<b>-4'020</b>
2178.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	1'800	1'800	1'836	1'864	1'882	1'901
2178.3120.04	Abfallentsorgungskosten	3'870	3'750	3'825	3'882	3'921	3'960
2178.3134.01	Versicherungsprämien	1'480					
2178.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	13'000	14'900	15'198	15'426	15'580	15'736
2178.3144.01	Unterhalt Hochbau	4'000	8'800	8'976	9'111	9'202	9'294
2178.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'200	1'200	1'224	1'242	1'255	1'267
2178.3300.99	Abschreibungen	11'000	10'000	8'000	7'000	6'000	5'000
2178.3631.01	Gymnasium, Betriebskostenanteil	7'000	7'000	7'070	7'141	7'212	7'284
2178.4260.01	Rückerstattungen	-5'500	-5'250	-5'303	-5'356	-5'409	-5'463
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					
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>32'470</b>	<b>60'000</b>	<b>60'706</b>	<b>61'348</b>	<b>61'921</b>	<b>62'500</b>
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>32'470</b>	<b>60'000</b>	<b>60'706</b>	<b>61'348</b>	<b>61'921</b>	<b>62'500</b>
2180.3000.01	Sitzungsgelder	2'600	600	606	612	618	624
2180.3010.01	Löhne Betriebspersonal	58'200	66'700	67'367	68'041	68'721	69'408
2180.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'500	5'200	5'252	5'305	5'358	5'411
2180.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'670	1'900	1'919	1'938	1'958	1'977
2180.3105.01	Lebensmittelkosten	17'000	12'000	12'240	12'424	12'548	12'673
2180.3109.01	Verschiedener Aufwand	300	500	510	518	523	528
2180.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen						
2180.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	300					
2180.3120.04	Abfallentsorgungskosten						
2180.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'200	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
2180.3144.01	Unterhalt Hochbau	600	600	612	621	627	634
2180.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500	500	510	518	523	528
2180.3910.01	Interne Verrechnung Personalkosten	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
2180.4230.01	Elternbeiträge Mittagstisch	-55'400	-33'000	-33'330	-33'663	-34'000	-34'340
2180.4260.01	Rückerstattungen	-3'000					
<b>219</b>	<b>Übrige obligatorische Schule</b>	<b>390'226</b>	<b>556'119</b>	<b>563'055</b>	<b>569'895</b>	<b>576'630</b>	<b>583'432</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulrat</b>	<b>361'881</b>	<b>527'719</b>	<b>534'147</b>	<b>540'584</b>	<b>547'025</b>	<b>553'532</b>
2190.3000.01	Sitzungsgelder	7'000	12'000	12'120	12'241	12'364	12'487
2190.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	94'500	97'100	98'071	99'052	100'042	101'043
2190.3010.02	Schulrat Pauschalhonorare	12'000	12'000	12'120	12'241	12'364	12'487
2190.3020.01	Löhne Schulleitung	256'000	396'000	399'960	403'960	407'999	412'079
2190.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	28'200	38'000	38'380	38'764	39'151	39'543
2190.3052.01	Pensionskassenbeiträge	33'800	58'000	58'580	59'166	59'757	60'355
2190.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'440	3'000	3'030	3'060	3'091	3'122
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten		2'500	2'525	2'550	2'576	2'602
2190.3109.01	Verschiedener Aufwand	5'000	11'500	11'730	11'906	12'025	12'145

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
2190.3170.01	Spesenentschädigungen		3'200	3'200	3'200	3'200	3'200
2190.3631.01	Schulleiterkonferenz	920	1'230	1'242	1'255	1'267	1'280
2190.3910.01	Schulleitung, interne Verrechnung Zivildienstleistende		2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
2190.4910.01	Interne Verrechnung Schulleitungskosten	-80'979	-108'811	-108'811	-108'811	-108'811	-108'811
<b>2192</b>	<b>Volksschule</b>	<b>28'345</b>	<b>28'400</b>	<b>28'908</b>	<b>29'311</b>	<b>29'604</b>	<b>29'900</b>
2192.3130.01	Postauto AG, Kosten Schülertransport	22'400	22'400	22'848	23'191	23'423	23'657
2192.3634.01	Spitalbeschulung	2'945	3'000	3'030	3'060	3'091	3'122
2192.3636.01	Bildungsinstitutionen, Beiträge	3'000	3'000	3'030	3'060	3'091	3'122
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>2'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'060</b>	<b>3'106</b>	<b>3'137</b>	<b>3'168</b>
<b>299</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>2'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'060</b>	<b>3'106</b>	<b>3'137</b>	<b>3'168</b>
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>2'000</b>	<b>3'000</b>	<b>3'060</b>	<b>3'106</b>	<b>3'137</b>	<b>3'168</b>
2990.3170.01	Oberstufe, Transportkosten	2'000	3'000	3'060	3'106	3'137	3'168

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>1'064'973</b>	<b>1'039'416</b>	<b>1'049'235</b>	<b>1'116'254</b>	<b>1'171'491</b>	<b>1'188'503</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>48'703</b>	<b>29'734</b>	<b>27'573</b>	<b>27'905</b>	<b>28'146</b>	<b>26'910</b>
<b>311</b>	<b>Museum</b>	<b>22'888</b>	<b>21'260</b>	<b>21'596</b>	<b>21'866</b>	<b>22'065</b>	<b>22'266</b>
<b>3110</b>	<b>Heimatmuseum</b>	<b>22'888</b>	<b>21'260</b>	<b>21'596</b>	<b>21'866</b>	<b>22'065</b>	<b>22'266</b>
3110.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	370	520	530	538	544	549
3110.3120.03	Energieträgerkosten	8'210	7'200	7'344	7'454	7'529	7'604
3110.3120.05	Stromkosten	1'360	600	612	621	627	634
3110.3134.01	Versicherungsprämien	1'800	1'770	1'805	1'832	1'851	1'869
3110.3144.01	Unterhalt Hochbau	1'000	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
3110.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'230	3'230	3'295	3'344	3'377	3'411
3110.3300.01	Abschreibungen	1'918	1'940	1'940	1'940	1'940	1'940
3110.3636.01	Museum, Jahresbeitrag	5'000	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
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>25'815</b>	<b>8'474</b>	<b>5'977</b>	<b>6'040</b>	<b>6'081</b>	<b>4'644</b>
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>25'815</b>	<b>8'474</b>	<b>5'977</b>	<b>6'040</b>	<b>6'081</b>	<b>4'644</b>
3120.3144.01	Unterhalt Hochbau Stadtmauer	21'100	3'000	3'060	3'106	3'137	3'168
3120.3144.02	Unterhalt Brunnen		1'100	1'122	1'139	1'150	1'162
3120.3300.01	Abschreibungen	4'715	4'374	1'795	1'795	1'794	314
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>228'112</b>	<b>250'617</b>	<b>253'163</b>	<b>254'282</b>	<b>256'176</b>	<b>258'088</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>131'524</b>	<b>141'928</b>	<b>142'866</b>	<b>143'748</b>	<b>144'536</b>	<b>145'332</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>131'524</b>	<b>141'928</b>	<b>142'866</b>	<b>143'748</b>	<b>144'536</b>	<b>145'332</b>
3210.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	500	490	500	507	512	517
3210.3120.03	Energieträgerkosten	4'140	4'200	4'284	4'348	4'392	4'436
3210.3120.05	Stromkosten	210	1'300	1'326	1'346	1'359	1'373
3210.3134.01	Versicherungsprämien	4'060	3'970	4'049	4'110	4'151	4'193
3210.3144.01	Unterhalt Hochbau	200	500	510	518	523	528
3210.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	9'810	9'810	10'006	10'156	10'258	10'360
3210.3300.01	Abschreibungen	86'911	86'999	86'999	86'999	86'999	86'999
3210.3300.99	Abschreibungen	373	339	272	238	204	170
3210.3636.01	Bibliothek, Jahresbeitrag	60'000	60'000	60'600	61'206	61'818	62'436
3210.3920.01	Stadtbibliothek, Verrechnung Baurechtsertrag	72'000	72'000	72'000	72'000	72'000	72'000
3210.4260.01	Rückerstattungen	-9'000					
3210.4470.01	Mieterträge	-25'680	-25'680	-25'680	-25'680	-25'680	-25'680
3210.4920.01	Bibliothek, Verrechnung Baurechtsertrag	-72'000	-72'000	-72'000	-72'000	-72'000	-72'000
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>15'000</b>	<b>15'000</b>	<b>15'150</b>	<b>15'302</b>	<b>15'455</b>	<b>15'609</b>
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>15'000</b>	<b>15'000</b>	<b>15'150</b>	<b>15'302</b>	<b>15'455</b>	<b>15'609</b>
3220.3636.01	Musikvereine, Jahresbeiträge	15'000	15'000	15'150	15'302	15'455	15'609
<b>329</b>	<b>Sonstige Kultur</b>	<b>81'588</b>	<b>93'689</b>	<b>95'148</b>	<b>95'233</b>	<b>96'185</b>	<b>97'147</b>
<b>3290</b>	<b>Sonstige Kultur</b>	<b>81'588</b>	<b>93'689</b>	<b>95'148</b>	<b>95'233</b>	<b>96'185</b>	<b>97'147</b>
3290.3111.01	Kauf neuer Beflagung	1'000	2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
3290.3151.01	Unterhalt Beflagung	1'500	1'500	1'530	1'553	1'568	1'584
3290.3160.01	Kulturforum, Mietbeitrag	6'160	6'160	6'283	6'377	6'441	6'506
3290.3199.01	Bundesfeier	10'000	16'000	16'320	16'565	16'730	16'898
3290.3199.02	Jungbürgerfeier	1'000	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
3290.3199.03	Fasnacht	21'800	21'800	22'236	22'570	22'795	23'023



## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
3290.3199.04	Waldgang		2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
3290.3300.01	Abschreibungen	1'128	1'129	1'128			
3290.3636.01	Kulturzentrum, Jahresbeitrag	10'000	10'000	10'100	10'201	10'303	10'406
3290.3636.02	Kulturelle Beiträge	29'000	29'100	29'391	29'685	29'982	30'282
3290.3636.03	Weihnachtsbeleuchtung		3'000	3'060	3'106	3'137	3'168
3290.3920.02	Kulturzentrum, Verrechnete Miete	13'665	13'665	13'665	13'665	13'665	13'665
3290.4920.02	Kulturzentrum, Verrechnung Baurechtsertrag	-13'665	-13'665	-13'665	-13'665	-13'665	-13'665
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>778'158</b>	<b>759'065</b>	<b>768'498</b>	<b>834'066</b>	<b>887'169</b>	<b>903'504</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>746'948</b>	<b>733'855</b>	<b>741'004</b>	<b>804'472</b>	<b>857'398</b>	<b>873'555</b>
<b>3410</b>	<b>Übrige Sportanlagen</b>	<b>85'170</b>	<b>113'254</b>	<b>114'217</b>	<b>115'148</b>	<b>116'046</b>	<b>116'953</b>
3410.3010.01	Löhne Betriebspersonal	44'400	45'500	45'955	46'415	46'879	47'347
3410.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'400	3'600	3'636	3'672	3'709	3'746
3410.3052.01	Pensionskassenbeiträge	4'200	4'400	4'444	4'488	4'533	4'579
3410.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'270	1'000	1'010	1'020	1'030	1'041
3410.3101.01	Verbrauchsmaterial	100	100	102	104	105	106
3410.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200	200	204	207	209	211
3410.3140.01	Unterhalt Vita-Parcours, Streetwork-Anlage und Finnenbahn	6'600	8'100	8'262	8'386	8'470	8'554
3410.3636.02	Jugendförderungsbeiträge	25'000	25'000	25'250	25'503	25'758	26'015
3410.3636.03	Regionale Sportanlagen Laufental-Thierstein, Mitgliederbeitrag		6'004	6'004	6'004	6'004	6'004
3410.3636.04	Regionale Sportanlagen Laufental-Thierstein, Betriebskostenbeitrag		19'350	19'350	19'350	19'350	19'350
3410.3920.01	SAC Hohe Winde, Verrechnung Baurechtsertrag	4'250	4'250	4'250	4'250	4'250	4'250
3410.4920.01	SAC, Verrechnung Baurechtsertrag	-4'250	-4'250	-4'250	-4'250	-4'250	-4'250
<b>3411</b>	<b>Schwimmbad</b>	<b>305'958</b>	<b>239'268</b>	<b>239'644</b>	<b>237'947</b>	<b>235'248</b>	<b>232'573</b>
3411.3000.01	Sitzungsgelder	800	1'300	1'313	1'326	1'339	1'353
3411.3010.01	Löhne Betriebspersonal	306'300	319'600	322'796	326'024	329'284	332'577
3411.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	23'400	24'800	25'048	25'298	25'551	25'807
3411.3052.01	Pensionskassenbeiträge	23'800	25'000	25'250	25'503	25'758	26'015
3411.3053.01	Versicherungsbeiträge	8'800	8'750	8'838	8'926	9'015	9'105
3411.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	3'025	3'025	3'055	3'086	3'117	3'148
3411.3100.01	Büromaterial	400	400	408	414	418	422
3411.3101.01	Verbrauchsmaterial	2'500	2'500	2'550	2'588	2'614	2'640
3411.3101.02	Chemische Betriebsmittelkosten	30'000	30'150	30'753	31'214	31'526	31'842
3411.3101.03	Sanitätsmaterialkosten	800	800	816	828	837	845
3411.3102.01	Drucksachen und Publikationen	1'500					
3411.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen		2'800	2'856	2'899	2'928	2'957
3411.3112.01	Dienstkleider	500	900	918	932	941	951
3411.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	8'010	9'550	9'741	9'887	9'986	10'086
3411.3120.03	Energieträgerkosten	1'680	4'000	4'080	4'141	4'183	4'224
3411.3120.04	Abfallentsorgungskosten	5'540	4'710	4'804	4'876	4'925	4'974
3411.3120.05	Stromkosten	37'510	64'800	66'096	67'087	67'758	68'436
3411.3130.01	Kommunikation und Portokosten	1'500	1'500	1'530	1'553	1'568	1'584
3411.3130.02	Dienstleistungen Dritter	10'000	10'000	10'200	10'353	10'457	10'561
3411.3134.01	Versicherungsprämien	7'240	7'090	7'232	7'340	7'414	7'488
3411.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	8'500	6'500	6'630	6'729	6'797	6'865
3411.3144.01	Unterhalt Hochbau	4'000	2'500	2'550	2'588	2'614	2'640
3411.3144.02	Unterhalt Hochbau Schwimmbecken	43'600	26'900	27'438	27'850	28'128	28'409
3411.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	34'960	26'475	27'005	27'410	27'684	27'961
3411.3160.01	Mietaufwand	1'000	1'050	1'071	1'087	1'098	1'109
3411.3170.01	Spesenentschädigungen	200	200	204	207	209	211
3411.3300.01	Abschreibungen	5'055	5'085	11'552	11'552	11'552	11'552
3411.3300.99	Abschreibungen	55'000	50'000	40'000	35'000	30'000	25'000
3411.4240.01	Eintrittsgebühren	-210'000	-282'600	-285'426	-288'280	-291'163	-294'075
3411.4240.02	Vermietungen	-6'600	-10'000	-10'100	-10'201	-10'303	-10'406

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
3411.4260.01	Rückerstattungen	-9'500					
3411.4470.01	Wohnungsmiete	-9'510	-9'510	-9'510	-9'510	-9'510	-9'510
3411.4470.04	Kioskbetrieb, Pächtertrag	-21'500	-21'500	-21'500	-21'500	-21'500	-21'500
3411.4632.01	Gemeinde Büsserach, Betriebskostenbeitrag	-12'189	-8'722	-8'853	-8'941	-9'031	-9'121
3411.4632.02	Gemeinde Breitenbach, Betriebskostenbeitrag	-10'157	-19'748	-20'044	-20'245	-20'447	-20'652
3411.4632.03	Gemeinde Blauen, Betriebskostenbeitrag	-3'576	-2'890	-2'933	-2'963	-2'992	-3'022
3411.4632.04	Gemeinde Brislach, Betriebskostenbeitrag	-8'837	-7'032	-7'137	-7'209	-7'281	-7'354
3411.4632.05	Gemeinde Grellingen, Betriebskostenbeitrag						
3411.4632.06	Gemeinde Dittingen, Betriebskostenbeitrag	-1'887	-4'272	-4'336	-4'379	-4'423	-4'467
3411.4632.07	Gemeinde Roggenburg, Betriebskostenbeitrag	-227					
3411.4632.08	Gemeinde Zwingen, Betriebskostenbeitrag	-13'341					
3411.4632.09	Gemeinde Liesberg, Betriebskostenbeitrag	-2'816	-3'234	-3'283	-3'315	-3'348	-3'382
3411.4632.10	Gemeinde Röschenz, Betriebskostenbeitrag	-9'522	-14'896	-15'119	-15'271	-15'423	-15'578
3411.4632.11	Gemeinde Wahlen, Betriebskostenbeitrag		-8'963	-9'097	-9'188	-9'280	-9'373
3411.4632.12	Gemeinde Nenzlingen, Betriebskostenbeitrag		-1'596	-1'596	-1'596	-1'596	-1'596
3411.4632.13	Gemeinde Bärschwil, Betriebskostenbeitrag		-2'912	-2'912	-2'912	-2'912	-2'912
3411.4632.14	Gemeinde Erschwil, Betriebskostenbeitrag		-3'242	-3'242	-3'242	-3'242	-3'242
<b>3413</b>	<b>Eissport- und Freizeithalle</b>	<b>210'457</b>	<b>268'425</b>	<b>273'760</b>	<b>337'534</b>	<b>391'816</b>	<b>409'293</b>
3413.3000.01	Sitzungsgelder	400	500	505	510	515	520
3413.3010.01	Löhne Betriebspersonal	196'100	198'200	200'182	202'184	204'206	206'248
3413.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	15'000	15'400	15'554	15'710	15'867	16'025
3413.3052.01	Pensionskassenbeiträge	16'300	15'800	15'958	16'118	16'279	16'442
3413.3053.01	Versicherungsbeiträge	5'240	6'000	6'060	6'121	6'182	6'244
3413.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	400	1'700	1'717	1'734	1'752	1'769
3413.3100.01	Büromaterial	800	800	816	828	837	845
3413.3101.01	Verbrauchsmaterial	2'900	2'900	2'958	3'002	3'032	3'063
3413.3101.02	Chemische Betriebsmittelkosten	200	200	204	207	209	211
3413.3101.03	Sanitätsmaterialkosten	100	100	102	104	105	106
3413.3102.01	Drucksachen und Publikationen	450	450	459	466	471	475
3413.3110.01	Kauf Büromobiliar	100	100	102	104	105	106
3413.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	6'000					
3413.3111.02	Kauf Schlittschuhe	3'000	4'400	4'488	4'555	4'601	4'647
3413.3112.01	Dienstkleider	1'000	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
3413.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	1'980	2'260	2'305	2'340	2'363	2'387
3413.3120.03	Energieträgerkosten	22'360	27'500	28'050	28'471	28'755	29'043
3413.3120.04	Abfallentsorgungskosten	640	430	439	445	450	454
3413.3120.05	Stromkosten	50'330	96'400	98'328	99'803	100'801	101'809
3413.3130.01	Kommunikation und Portokosten	2'000	2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
3413.3130.02	Verbandsbeiträge	500	500	510	518	523	528
3413.3134.01	Versicherungsprämien	10'090	9'850	10'047	10'198	10'300	10'403
3413.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	300	300	306	311	314	317
3413.3144.01	Unterhalt Hochbau	24'570	57'520	58'670	59'550	60'146	60'747
3413.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	43'850	57'515	58'665	59'545	60'141	60'742
3413.3160.01	Miete Liegenschaften	1'000	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
3413.3170.01	Spesenentschädigungen	100	100	102	104	105	106
3413.3300.01	Abschreibungen	25'545	26'737	31'937	93'724	147'325	164'086
3413.3300.99	Abschreibungen	30'216	27'470	21'976	19'229	16'482	13'735
3413.4240.01	Eintrittsgebühren	-40'000	-49'300	-49'793	-50'291	-50'794	-51'302
3413.4240.02	Vermietungen	-40'000	-44'700	-45'147	-45'598	-46'054	-46'515
3413.4240.03	Werbeertrag	-6'700	-6'700	-6'767	-6'835	-6'903	-6'972
3413.4260.01	Rückerstattungen	-10'000					
3413.4470.02	Liegenschaftsertrag Sommer	-5'855	-5'500	-5'500	-5'500	-5'500	-5'500
3413.4470.03	Liegenschaftsertrag Winter	-84'500	-84'500	-84'500	-84'500	-84'500	-84'500

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
3413.4470.04	Kioskbetrieb, Mietertrag	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500
3413.4470.05	Pachtertrag Sendeanenne	-16'000	-16'000	-16'000	-16'000	-16'000	-16'000
3413.4632.01	Gemeinde Büsserach, Betriebskostenbeitrag	-8'126	-8'722	-8'853	-8'941	-9'031	-9'121
3413.4632.02	Gemeinde Breitenbach, Betriebskostenbeitrag	-6'772	-19'748	-20'044	-20'245	-20'447	-20'652
3413.4632.03	Gemeinde Blauen, Betriebskostenbeitrag	-2'384	-2'890	-2'933	-2'963	-2'992	-3'022
3413.4632.04	Gemeinde Brislach, Betriebskostenbeitrag	-5'891	-7'032	-7'137	-7'209	-7'281	-7'354
3413.4632.05	Gemeinde Grellingen, Betriebskostenbeitrag						
3413.4632.06	Gemeinde Dittingen, Betriebskostenbeitrag	-1'887	-4'272	-4'336	-4'379	-4'423	-4'467
3413.4632.07	Gemeinde Roggenburg, Betriebskostenbeitrag	-341					
3413.4632.08	Gemeinde Zwingen, Betriebskostenbeitrag	-8'894					
3413.4632.09	Gemeinde Liesberg, Betriebskostenbeitrag	-2'816	-3'234	-3'283	-3'315	-3'348	-3'382
3413.4632.10	Gemeinde Röschenz, Betriebskostenbeitrag	-6'348	-14'896	-15'119	-15'271	-15'423	-15'578
3413.4632.11	Gemeinde Wahlen, Betriebskostenbeitrag		-8'963	-9'097	-9'188	-9'280	-9'373
3413.4632.12	Gemeinde Nenzlingen, Betriebskostenbeitrag		-1'596	-1'596	-1'596	-1'596	-1'596
3413.4632.13	Gemeinde Bärschwil, Betriebskostenbeitrag		-2'912	-2'912	-2'912	-2'912	-2'912
3413.4632.14	Gemeinde Erschwil, Betriebskostenbeitrag		-3'242	-3'242	-3'242	-3'242	-3'242
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>145'363</b>	<b>112'907</b>	<b>113'383</b>	<b>113'843</b>	<b>114'287</b>	<b>114'736</b>
3414.3053.01	Versicherungsbeiträge		400	404	408	412	416
3414.3101.01	Verbrauchsmaterial						
3414.3120.04	Abfallentsorgungskosten	2'730	2'650	2'703	2'744	2'771	2'799
3414.3120.05	Stromkosten	5'620	1'430	1'459	1'480	1'495	1'510
3414.3130.01	Dienstleistungen Dritter	800					
3414.3300.01	Abschreibungen	97'213	69'427	69'427	69'427	69'427	69'427
3414.3636.01	FC Laufen, Infrastrukturbeitrag Fussballplatz Nau	39'000	39'000	39'390	39'784	40'182	40'584
3414.3920.01	FC Laufen, Verrechnung Baurechtsertrag	15'400	15'400	15'400	15'400	15'400	15'400
3414.3920.02	Trägerverein Schiesssportanlage, Verrechnung Baurechtsertrag	15'960	15'960	15'960	15'960	15'960	15'960
3414.4920.01	FC Laufen, Verrechnung Baurechtsertrag	-15'400	-15'400	-15'400	-15'400	-15'400	-15'400
3414.4920.02	Trägerverein Schiesssportanlage, Verrechnung Baurechtsertrag	-15'960	-15'960	-15'960	-15'960	-15'960	-15'960
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>31'210</b>	<b>25'211</b>	<b>27'495</b>	<b>29'593</b>	<b>29'771</b>	<b>29'949</b>
<b>3420</b>	<b>Parkanlagen</b>	<b>25'210</b>	<b>19'211</b>	<b>21'435</b>	<b>23'473</b>	<b>23'589</b>	<b>23'706</b>
3420.3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500	2'700	2'754	2'795	2'823	2'852
3420.3144.01	Unterhalt Hochbau	5'300	5'300	5'406	5'487	5'542	5'597
3420.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	10'400	3'200	3'264	3'313	3'346	3'380
3420.3300.01	Abschreibungen	8'010	8'011	10'011	11'877	11'877	11'877
<b>3422</b>	<b>Ludothek</b>	<b>6'000</b>	<b>6'000</b>	<b>6'060</b>	<b>6'121</b>	<b>6'182</b>	<b>6'244</b>
3422.3636.01	Ludothek, Jahresbeitrag	6'000	6'000	6'060	6'121	6'182	6'244
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>10'000</b>					
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>10'000</b>					
<b>3500</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>10'000</b>					
3500.3300.01	Abschreibungen	10'000					

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'909'245</b>	<b>2'246'025</b>	<b>2'270'121</b>	<b>2'293'520</b>	<b>2'315'978</b>	<b>2'338'661</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'350'000</b>	<b>1'560'000</b>	<b>1'575'600</b>	<b>1'591'356</b>	<b>1'607'270</b>	<b>1'623'342</b>
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'350'000</b>	<b>1'560'000</b>	<b>1'575'600</b>	<b>1'591'356</b>	<b>1'607'270</b>	<b>1'623'342</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'350'000</b>	<b>1'560'000</b>	<b>1'575'600</b>	<b>1'591'356</b>	<b>1'607'270</b>	<b>1'623'342</b>
4120.3614.01	Pflegefinanzierung	1'350'000	1'560'000	1'575'600	1'591'356	1'607'270	1'623'342
4120.3614.02	Pflegeheime, Beitrag an Notfall und Entlastungsbetten						
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>409'780</b>	<b>530'200</b>	<b>535'063</b>	<b>539'956</b>	<b>544'879</b>	<b>549'850</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>409'780</b>	<b>530'200</b>	<b>535'063</b>	<b>539'956</b>	<b>544'879</b>	<b>549'850</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>409'780</b>	<b>530'200</b>	<b>535'063</b>	<b>539'956</b>	<b>544'879</b>	<b>549'850</b>
4210.3130.01	Senioren Mahlzeitendienst	4'000	3'800	3'876	3'934	3'973	4'013
4210.3612.01	Mütter- / Väterberatung Laufental, Betriebskostenanteil	52'380	62'700	63'327	63'960	64'600	65'246
4210.3614.02	Pflegeheime, Tages- und Nachtstrukturen	2'250					
4210.3636.01	Spitex Laufental, Betriebskostenanteil	93'250	80'000	80'800	81'608	82'424	83'248
4210.3636.02	Spitex Laufental, Übernahme Restkosten ambulante Pflegeleistungen	224'900	336'000	339'360	342'754	346'181	349'643
4210.3636.03	Übernahme Restkosten ambulante Pflegeleistungen von anderen Organisationen	33'000	47'700	47'700	47'700	47'700	47'700
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>86'465</b>	<b>84'035</b>	<b>86'950</b>	<b>88'975</b>	<b>89'864</b>	<b>90'763</b>
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenmissbrauch</b>						
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenmissbrauch</b>						
4310.3631.01	Kanton Baselland, Beitrag an Drogentherapiekosten						
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>84'860</b>	<b>82'650</b>	<b>85'560</b>	<b>87'569</b>	<b>88'445</b>	<b>89'329</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>1'500</b>	<b>1'500</b>	<b>1'530</b>	<b>1'553</b>	<b>1'568</b>	<b>1'584</b>
4330.3130.01	Schularzthonoare	1'500	1'500	1'530	1'553	1'568	1'584
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>83'360</b>	<b>81'150</b>	<b>84'030</b>	<b>86'016</b>	<b>86'876</b>	<b>87'745</b>
4331.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	39'000	38'200	38'582	38'968	39'358	39'751
4331.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'000	3'000	3'030	3'060	3'091	3'122
4331.3052.01	Pensionskassenbeiträge	3'400	3'500	3'535	3'570	3'606	3'642
4331.3053.01	Versicherungsbeiträge	560	150	152	153	155	156
4331.3100.01	Büromaterial	600					
4331.3130.02	Konservierende Behandlungskosten	108'000	106'900	109'038	110'674	111'780	112'898
4331.3130.03	Orthopädische Behandlungskosten	94'700	97'800	99'756	101'252	102'265	103'288
4331.3130.04	Zahnuntersuchungen	18'700	18'700	19'074	19'360	19'554	19'749
4331.3130.05	Hygieneartikel und Zahnschmuck	1'400	1'400	1'428	1'449	1'464	1'479
4331.4230.01	Elternbeiträge zahnärztliche Behandlungen	-148'600	-151'100	-152'611	-154'137	-155'678	-157'235
4331.4230.02	Elternbeiträge Zahnschmuck und Hygieneartikel	-1'400	-1'400	-1'414	-1'428	-1'442	-1'457
4331.4611.01	Kantonsbeitrag Kinder- und Jugendzahnpflege	-36'000	-36'000	-36'540	-36'905	-37'274	-37'647
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'605</b>	<b>1'385</b>	<b>1'391</b>	<b>1'405</b>	<b>1'419</b>	<b>1'434</b>
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'605</b>	<b>1'385</b>	<b>1'391</b>	<b>1'405</b>	<b>1'419</b>	<b>1'434</b>

Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
4340.3010.01	Löhne Betriebspersonal	3'000	3'000	3'030	3'060	3'091	3'122
4340.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	235					
4340.3053.01	Versicherungsbeiträge	50	65	66	66	67	68
4340.3130.01	Verbandsbeiträge	100	100	102	104	105	106
4340.4632.01	Beiträge an Pilzkontrolle	-1'780	-1'780	-1'807	-1'825	-1'843	-1'861
<b>49</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>63'000</b>	<b>71'790</b>	<b>72'508</b>	<b>73'233</b>	<b>73'965</b>	<b>74'705</b>
<b>490</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>63'000</b>	<b>71'790</b>	<b>72'508</b>	<b>73'233</b>	<b>73'965</b>	<b>74'705</b>
<b>4901</b>	<b>Versorgungsregion</b>	<b>63'000</b>	<b>71'790</b>	<b>72'508</b>	<b>73'233</b>	<b>73'965</b>	<b>74'705</b>
4901.3632.01	Versorgungsregion Alter, Informations-, Beratungs- und Bedarfsabklärungsstelle	63'000	71'790	72'508	73'233	73'965	74'705

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>4'975'800</b>	<b>5'077'470</b>	<b>5'215'724</b>	<b>5'257'465</b>	<b>5'326'579</b>	<b>5'398'884</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>805'800</b>	<b>857'000</b>	<b>834'575</b>	<b>837'221</b>	<b>843'093</b>	<b>851'524</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenerversicherung AHV</b>	<b>28'000</b>	<b>21'000</b>	<b>21'165</b>	<b>21'377</b>	<b>21'590</b>	<b>21'806</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenerversicherung AHV</b>	<b>28'000</b>	<b>21'000</b>	<b>21'165</b>	<b>21'377</b>	<b>21'590</b>	<b>21'806</b>
5310.3637.01	Sozialversicherung Baselland, erlassene AHV-Beiträge	37'000	30'000	30'300	30'603	30'909	31'218
5310.4610.01	Sozialversicherungsanstalt BL, Verwaltungskostenentschädigung	-9'000	-9'000	-9'135	-9'226	-9'319	-9'412
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>577'800</b>	<b>595'000</b>	<b>570'000</b>	<b>570'000</b>	<b>573'200</b>	<b>578'932</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>577'800</b>	<b>595'000</b>	<b>570'000</b>	<b>570'000</b>	<b>573'200</b>	<b>578'932</b>
5320.3631.01	Ergänzungsleistungen zur AHV	577'800	595'000	570'000	570'000	573'200	578'932
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>200'000</b>	<b>241'000</b>	<b>243'410</b>	<b>245'844</b>	<b>248'303</b>	<b>250'786</b>
<b>5350</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>200'000</b>	<b>241'000</b>	<b>243'410</b>	<b>245'844</b>	<b>248'303</b>	<b>250'786</b>
5350.3637.01	Pflegeheime, Zusatzbeiträge zu Ergänzungsleistungen	200'000	241'000	243'410	245'844	248'303	250'786
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>360'000</b>	<b>385'200</b>	<b>389'152</b>	<b>393'095</b>	<b>397'025</b>	<b>400'996</b>
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>89'000</b>	<b>90'000</b>	<b>91'000</b>	<b>91'961</b>	<b>92'881</b>	<b>93'809</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz, allgemein</b>	<b>89'000</b>	<b>90'000</b>	<b>91'000</b>	<b>91'961</b>	<b>92'881</b>	<b>93'809</b>
5440.3160.01	Familienzentrum "Chrättli", Mietbeitrag	10'000	10'000	10'200	10'353	10'457	10'561
5440.3636.01	Offene Jugendarbeit	79'000	80'000	80'800	81'608	82'424	83'248
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>271'000</b>	<b>295'200</b>	<b>298'152</b>	<b>301'134</b>	<b>304'145</b>	<b>307'186</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>161'000</b>	<b>162'400</b>	<b>164'024</b>	<b>165'664</b>	<b>167'321</b>	<b>168'994</b>
5450.3612.01	Familien- und Erziehungsberatung, Betriebskostenanteil	9'000	5'400	5'454	5'509	5'564	5'619
5450.3637.01	Betreuungsgutschriften an Erziehungsberechtigte	152'000	157'000	158'570	160'156	161'757	163'375
5450.4630.01	Familienergänzende Betreuung, Bundesbeitrag						
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>110'000</b>	<b>132'800</b>	<b>134'128</b>	<b>135'469</b>	<b>136'824</b>	<b>138'192</b>
5451.3612.01	Tagesfamilien, Betriebskostenbeitrag	92'000	112'000	113'120	114'251	115'394	116'548
5451.3636.01	Kindertagesstätte Laufen, Betriebskostenbeitrag						
5451.3636.02	Spielgruppen, Beitrag an Erziehungsberechtigte	18'000	20'800	21'008	21'218	21'430	21'645
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>103'700</b>	<b>63'300</b>	<b>64'308</b>	<b>65'334</b>	<b>65'987</b>	<b>66'647</b>
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>103'700</b>	<b>63'300</b>	<b>64'308</b>	<b>65'334</b>	<b>65'987</b>	<b>66'647</b>
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>103'700</b>	<b>63'300</b>	<b>64'308</b>	<b>65'334</b>	<b>65'987</b>	<b>66'647</b>
5590.3010.02	Löhne Verwaltungspersonal	86'300	51'000	51'510	52'025	52'545	53'071
5590.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'600	4'000	4'040	4'080	4'121	4'162
5590.3052.01	Pensionskassenbeiträge	9'700	5'600	5'656	5'713	5'770	5'827
5590.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'100	2'700	2'727	2'754	2'782	2'810

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
5590.3130.02	Fachstelle Integration, Eingliederungs- und Integrationsmassnahmen	75'000	75'000	76'500	77'648	78'424	79'208
5590.4611.03	Fachstelle Arbeitsintegration, Kantonsbeitrag an Eingliederung und Integration	-75'000	-75'000	-76'125	-76'886	-77'655	-78'432
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>83'000</b>	<b>89'900</b>	<b>91'698</b>	<b>93'514</b>	<b>95'348</b>	<b>97'201</b>
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>83'000</b>	<b>89'900</b>	<b>91'698</b>	<b>93'514</b>	<b>95'348</b>	<b>97'201</b>
<b>5601</b>	<b>Mietzinsbeiträge</b>	<b>83'000</b>	<b>89'900</b>	<b>91'698</b>	<b>93'514</b>	<b>95'348</b>	<b>97'201</b>
5601.3637.01	Mietzinsbeiträge	83'000	179'800	181'598	183'414	185'248	187'101
5601.4611.01	Kanton Basel-Landschaft, Kostenübernahme Mietzinsbeiträge		-89'900	-89'900	-89'900	-89'900	-89'900
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'623'300</b>	<b>3'682'070</b>	<b>3'835'991</b>	<b>3'868'303</b>	<b>3'925'126</b>	<b>3'982'517</b>
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>3'171'000</b>	<b>2'891'070</b>	<b>2'917'341</b>	<b>2'947'280</b>	<b>2'976'753</b>	<b>3'006'521</b>
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>3'075'000</b>	<b>2'774'000</b>	<b>2'792'115</b>	<b>2'820'801</b>	<b>2'849'009</b>	<b>2'877'499</b>
5720.3130.01	Eingliederungs- und Integrationsmassnahmen	150'000	150'000	153'000	155'295	156'848	158'416
5720.3637.01	Unterstützungsleistungen	3'200'000	2'849'000	2'877'490	2'906'265	2'935'328	2'964'681
5720.4260.01	Sozialhilferückerstattungen						
5720.4260.02	Rückerstattungen						
5720.4611.01	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen	-200'000	-150'000	-162'250	-163'873	-165'511	-167'166
5720.4611.02	Hälftiger Kantonsbeitrag Eingliederungsmassnahmen	-75'000	-75'000	-76'125	-76'886	-77'655	-78'432
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>96'000</b>	<b>117'070</b>	<b>125'226</b>	<b>126'479</b>	<b>127'744</b>	<b>129'021</b>
5722.3120.04	Abfallentsorgungskosten		70	71	72	73	74
5722.3637.01	Unterstützungsleistungen	96'000	134'000	135'340	136'693	138'060	139'441
5722.3637.02	Wohnraummiete und Nebenkosten						
5722.3637.30	Krankenkassen Prämien			7'070	7'141	7'212	7'284
5722.4260.30	Krankenkassen Rückerstattungen						
5722.4611.01	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen		-17'000	-17'255	-17'428	-17'602	-17'778
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>-223'000</b>	<b>-62'000</b>	<b>57'030</b>	<b>75'740</b>	<b>94'638</b>	<b>113'724</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>-223'000</b>	<b>-62'000</b>	<b>57'030</b>	<b>75'740</b>	<b>94'638</b>	<b>113'724</b>
5730.3635.03	Aufwand Eingliederung	100'000		102'010	103'030	104'060	105'101
5730.3637.01	Unterstützungsleistungen	100'000	100'000	101'000	102'010	103'030	104'060
5730.3637.03	Unterstützungsleistungen S_Status	900'000	1'752'000	1'769'520	1'787'215	1'805'087	1'823'138
5730.3637.04	KVG Prämien						
5730.4611.01	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen	-100'000	-100'000	-101'500	-102'515	-103'540	-104'576
5730.4611.03	Kantonsbeitrag an Unterstützungsleistungen S_Status	-1'123'000	-1'814'000	-1'814'000	-1'814'000	-1'814'000	-1'814'000
5730.4611.04	Prämien KVG						
5730.4611.10	Eingliederung Kantonsbeitrag	-100'000					
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>675'300</b>	<b>853'000</b>	<b>861'620</b>	<b>845'282</b>	<b>853'735</b>	<b>862'272</b>
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>675'300</b>	<b>853'000</b>	<b>861'620</b>	<b>845'282</b>	<b>853'735</b>	<b>862'272</b>
5790.3130.01	Verbandsbeiträge	8'400	9'000	9'180	9'318	9'411	9'505
5790.3612.01	SBL, Betriebskostenanteil	666'900	844'000	852'440	835'964	844'324	852'767

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'091'585</b>	<b>905'993</b>	<b>1'002'574</b>	<b>1'110'932</b>	<b>1'176'444</b>	<b>1'177'994</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'094'885</b>	<b>907'993</b>	<b>1'004'314</b>	<b>1'112'547</b>	<b>1'178'075</b>	<b>1'179'641</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>1'094'885</b>	<b>907'993</b>	<b>1'004'314</b>	<b>1'112'547</b>	<b>1'178'075</b>	<b>1'179'641</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>1'094'885</b>	<b>907'993</b>	<b>1'004'314</b>	<b>1'112'547</b>	<b>1'178'075</b>	<b>1'179'641</b>
6150.3010.01	Löhne Betriebspersonal Werkhof	316'700	343'800	347'238	350'710	354'217	357'760
6150.3010.02	Löhne Verwaltungspersonal Parkplatz	33'900	35'900	36'259	36'622	36'988	37'358
6150.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	26'800	29'500	29'795	30'093	30'394	30'698
6150.3052.01	Pensionskassenbeiträge	32'700	35'000	35'350	35'704	36'061	36'421
6150.3053.01	Versicherungsbeiträge	10'250	11'500	11'615	11'731	11'848	11'967
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	2'000	2'000	2'020	2'040	2'061	2'081
6150.3100.01	Büromaterial	500	500	510	518	523	528
6150.3101.01	Verbrauchsmaterial	9'400	9'300	9'486	9'628	9'725	9'822
6150.3101.02	Treibstoffkosten	15'000	15'000	15'300	15'530	15'685	15'842
6150.3101.03	Winterdienstmaterialkosten	5'000	10'000	10'200	10'353	10'457	10'561
6150.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	6'000	15'800	16'116	16'358	16'521	16'687
6150.3111.02	Kauf Signalisationsmaterial	4'300	4'800	4'896	4'969	5'019	5'069
6150.3111.03	Kauf Signalisations- und Absperrmaterial (PP-Reglement)	4'000	5'500	5'610	5'694	5'751	5'809
6150.3112.01	Dienstkleider	3'000	4'000	4'080	4'141	4'183	4'224
6150.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	550					
6150.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	3'030	4'160	4'243	4'307	4'350	4'393
6150.3120.03	Energieträgerkosten	14'370	6'200	6'324	6'419	6'483	6'548
6150.3120.04	Abfallentsorgungskosten	6'060	4'300	4'386	4'452	4'496	4'541
6150.3120.05	Stromkosten	131'270	98'600	100'572	102'081	103'101	104'132
6150.3130.01	Kommunikation und Portokosten	2'420	2'420	2'468	2'505	2'530	2'556
6150.3130.02	Strassenmarkierungen Parkfelder (PP-Reglement)	4'000	4'000	4'080	4'141	4'183	4'224
6150.3130.03	Strassenmarkierungen	6'500	6'500	6'630	6'729	6'797	6'865
6150.3130.04	Nachführung Leitungskataster Strassenbeleuchtung	15'000	16'000	16'320	16'565	16'730	16'898
6150.3130.11	Strassenreinigung	11'500	11'500	11'730	11'906	12'025	12'145
6150.3130.12	Dienstleistungen Dritter	25'000	60'920	62'138	63'070	63'701	64'338
6150.3134.01	Versicherungsprämien	18'650	4'370	4'457	4'524	4'570	4'615
6150.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	11'150	11'150	11'373	11'544	11'659	11'776
6150.3141.01	Unterhalt Strassen	200'000	17'700	18'054	18'325	18'508	18'693
6150.3144.01	Unterhalt Hochbau	4'750	4'200	34'284	34'798	35'146	35'498
6150.3149.01	Baumpflege	45'000	25'600	26'112	26'504	26'769	27'036
6150.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	8'000	7'000	7'140	7'247	7'320	7'393
6150.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	23'700	23'700	24'174	24'537	24'782	25'030
6150.3151.03	Unterhalt Strassenbeschilderung	1'000	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
6150.3151.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	45'000	44'700	45'594	46'278	46'741	47'208
6150.3151.05	Unterhalt Parkuhren	1'500	1'500	1'530	1'553	1'568	1'584
6150.3151.06	Unterhalt Informationstafeln	500	500	510	518	523	528
6150.3160.01	Miete	47'450	26'450	26'979	27'384	27'658	27'934
6150.3170.01	Spesenentschädigungen	500	500	510	518	523	528
6150.3300.01	Abschreibungen	175'355	181'408	245'708	348'877	411'681	410'448
6150.3300.99	Abschreibungen	49'480	45'915	36'734	32'144	27'554	22'965
6150.4240.01	Parkplatzgebühren	-98'000	-98'000	-98'980	-99'970	-100'970	-101'979
6150.4240.02	Tagesparkplatzgebühren	-54'600	-73'800	-74'538	-75'283	-76'036	-76'797
6150.4250.01	Verkäufe	-1'500	-1'000	-1'010	-1'020	-1'030	-1'041
6150.4250.02	Informationstafeln	-500	-500	-505	-510	-515	-520
6150.4260.01	Rückerstattungen	-35'000	-35'000	-35'350	-35'704	-36'061	-36'421
6150.4470.01	Wohnungsmiete	-13'200					
6150.4511.01	Entnahme Ersatzbeiträge Parkplätze	-9'000					
6150.4612.01	Gemeinde-Entschädigung für Strassenreinigung Brislach, Röschenz und Wahlen	-3'600	-3'600	-3'654	-3'691	-3'727	-3'765
6150.4631.01	Gewerbeparkkarten	-11'000	-13'000	-13'195	-13'327	-13'460	-13'595
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>-3'300</b>	<b>-2'000</b>	<b>-1'740</b>	<b>-1'615</b>	<b>-1'631</b>	<b>-1'647</b>



Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>-3'300</b>	<b>-2'000</b>	<b>-1'740</b>	<b>-1'615</b>	<b>-1'631</b>	<b>-1'647</b>
<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>-3'300</b>	<b>-2'000</b>	<b>-1'740</b>	<b>-1'615</b>	<b>-1'631</b>	<b>-1'647</b>
6290.3109.01	SBB-Tageskarten	28'000	28'000	28'560	28'988	29'278	29'571
6290.4250.01	SBB Tageskarten	-31'300	-30'000	-30'300	-30'603	-30'909	-31'218

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>453'459</b>	<b>428'851</b>	<b>441'676</b>	<b>446'859</b>	<b>449'552</b>	<b>464'237</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>				<b>0</b>		<b>0</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>				<b>0</b>		<b>0</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>				<b>0</b>		<b>0</b>
7101.3010.01	Löhne Betriebspersonal	133'400	134'600	135'946	137'305	138'679	140'065
7101.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'200	10'500	10'605	10'711	10'818	10'926
7101.3052.01	Pensionskassenbeiträge	14'100	13'900	14'039	14'179	14'321	14'464
7101.3053.01	Versicherungsbeiträge	3'450	5'600	5'656	5'713	5'770	5'827
7101.3100.01	Büromaterial	200	200	204	207	209	211
7101.3101.01	Verbrauchsmaterial	500	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
7101.3111.01	Kauf Wasserverbrauchszähler	20'000	30'000	30'600	31'059	31'370	31'683
7101.3120.03	Energieträgerkosten						
7101.3120.05	Stromkosten	38'120	77'600	79'152	80'339	81'143	81'954
7101.3130.01	Kommunikation und Portokosten	4'500	6'000	6'120	6'212	6'274	6'337
7101.3130.02	Nachführung Leitungskataster	30'000	30'000	30'600	31'059	31'370	31'683
7101.3130.03	Honorare Dritter	132'000	40'000	40'800	41'412	41'826	42'244
7101.3130.04	Wasserprojektierung	10'000	15'000	15'300	15'530	15'685	15'842
7101.3130.05	Honorar für Organisation und Kontrolle Wasserversorgung		146'600	146'600	146'600	146'600	146'600
7101.3132.03	Aegerten, Altlastenuntersuchung		100'000	102'000	103'530	104'565	105'611
7101.3134.01	Versicherungsprämien	12'120	11'870	12'107	12'289	12'412	12'536
7101.3143.01	Unterhalt Wasserleitungen und Armaturen	300'000	150'000	153'000	155'295	156'848	158'416
7101.3144.01	Unterhalt Hochbau Reservoir und Pumpstationen	60'000	65'000	66'300	67'295	67'967	68'647
7101.3160.01	Bürgergemeinde Röschenz, Baurechtszins Reservoir Fluh	1'620	2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
7101.3192.01	Nutzungsentschädigungen	19'300	19'000	19'380	19'671	19'867	20'066
7101.3300.01	Abschreibungen	24'011	13'281	60'461	114'498	119'453	119'310
7101.3611.01	Grundwassernutzungsgebühren	14'800					
7101.3612.01	Wasserverbund Birstal, Betriebskostenanteil	215'100	225'800	228'058	230'339	232'642	234'968
7101.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	17'000	12'500	12'500	12'500	12'500	12'500
7101.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	31'000	18'700	18'700	18'700	18'700	18'700
7101.4210.01	Wasserbewilligungsgebühren	-6'000	-9'000	-9'090	-9'181	-9'273	-9'365
7101.4240.01	Wasserabgabegebühren	-692'000	-714'000	-725'291	-732'544	-739'869	-747'268
7101.4240.02	Bereitstellungsgebühren	-88'000	-85'000	-85'850	-86'709	-87'576	-88'451
7101.4240.03	Wasserabgabegebühren an Gemeinden	-51'000	-64'000	-64'640	-65'286	-65'939	-66'599
7101.4260.01	Rückerstattungen	-7'500					
7101.4462.01	WVB, Verzinsung eingebrachte Werte	-32'000	-32'100	-32'100	-32'100	-32'100	-32'100
7101.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	-214'921	-221'171	-262'493	-321'315	-328'593	-337'978
7101.4940.01	Wasserversorgung, Verzinsung		-3'880	-11'725	-10'413	-8'806	
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						<b>0</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>						<b>0</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>						<b>0</b>
7201.3000.01	Sitzungsgelder	300	400	404	408	412	416
7201.3010.01	Löhne Betriebspersonal	121'900	120'900	122'109	123'330	124'563	125'809
7201.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'300	9'400	9'494	9'589	9'685	9'782
7201.3052.01	Pensionskassenbeiträge	13'500	13'300	13'433	13'567	13'703	13'840
7201.3053.01	Versicherungsbeiträge	3'120	5'450	5'505	5'560	5'615	5'671
7201.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	5'000					
7201.3100.01	Büromaterial						
7201.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	5'000	2'000	2'040	2'071	2'091	2'112

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
7201.3130.01	Abwasserprojektierung	15'000	15'000	15'300	15'530	15'685	15'842
7201.3130.02	Nachführung Leitungskataster	40'000	40'000	40'800	41'412	41'826	42'244
7201.3132.01	Honorare Prüfung Anschlussgesuche	10'000	10'000	10'200	10'353	10'457	10'561
7201.3132.02	ARA, Bewilligungsgebühren	1'000	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationsleitungen	80'000	90'000	91'800	93'177	94'109	95'050
7201.3300.01	Abschreibungen		2'000	8'560	17'744	16'702	15'638
7201.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung	98'080					
7201.3612.01	ARA Laufental-Lüsseltal, Betriebskostenanteil	584'000	802'200	836'000	860'000	857'000	865'570
7201.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	10'000	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
7201.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	16'000	18'700	18'700	18'700	18'700	18'700
7201.4210.01	Abwasserbewilligungsgebühren	-23'000	-36'000	-36'360	-36'724	-37'091	-37'462
7201.4240.01	Abwasserentsorgungsgebühren	-718'000	-718'000	-725'180	-732'432	-739'756	-747'154
7201.4240.02	Abwassergrundgebühren	-269'000	-247'000	-249'470	-251'965	-254'484	-257'029
7201.4240.04	Abwassergebühren von Dritten	-2'200	-2'200	-2'222	-2'244	-2'267	-2'289
7201.4260.01	Rückerstattungen						
7201.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung		-123'320	-158'272	-186'042	-175'857	-176'219
7201.4940.01	Abwasserbeseitigung, Verzinsung		-11'330	-11'360	-10'569	-9'639	-9'639
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>11'500</b>	<b>10'800</b>	<b>10'908</b>	<b>11'017</b>	<b>11'127</b>	<b>11'238</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>11'500</b>	<b>10'800</b>	<b>10'908</b>	<b>11'017</b>	<b>11'127</b>	<b>11'238</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>11'500</b>	<b>10'800</b>	<b>10'908</b>	<b>11'017</b>	<b>11'127</b>	<b>11'239</b>
7300.3632.01	Konfiskatsammelstelle Thierstein, Betriebskostenbeitrag	11'500	10'800	10'908	11'017	11'127	11'239
7300.4930.01	Interne Verrechnung						
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>				<b>0</b>		<b>0</b>
7301.3000.01	Sitzungsgelder	2'500	1'200	1'212	1'224	1'236	1'249
7301.3010.01	Löhne Betriebspersonal	109'700	54'600	55'146	55'697	56'254	56'817
7301.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'400	4'300	4'343	4'386	4'430	4'475
7301.3052.01	Pensionskassenbeiträge	7'400	4'900	4'949	4'998	5'048	5'099
7301.3053.01	Versicherungsbeiträge	3'150	1'925	1'944	1'964	1'983	2'003
7301.3090.01	Aus- und Weiterbildungskosten	500	500	505	510	515	520
7301.3101.01	Verbrauchsmaterial	100	100	102	104	105	106
7301.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	8'050	2'050	2'091	2'122	2'144	2'165
7301.3112.01	Dienstkleider		100	102	104	105	106
7301.3120.01	Entsorgung Sonderabfälle	140	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
7301.3130.02	Papiersammlungen	9'100	9'000	9'180	9'318	9'411	9'505
7301.3130.03	Dienstleistungen Dritter	10'800	10'800	11'016	11'181	11'293	11'406
7301.3134.01	Versicherungsprämien						
7301.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	3'300	1'650	1'683	1'708	1'725	1'743
7301.3161.01	Miete	1'900	1'900	1'938	1'967	1'987	2'007
7301.3170.01	Spesenentschädigungen	200	200	204	207	209	211
7301.3199.02	Abfallreduzierende Massnahmen	20'400	20'200	20'604	20'913	21'122	21'333
7301.3300.01	Abschreibungen				11'000	11'000	11'000
7301.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierung		6'685	4'271			
7301.3900.01	Interne Verrechnung Betriebskosten	4'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
7301.3920.01	Interne Verrechnung Mietanteil	6'000	5'350	5'350	5'350	5'350	5'350
7301.3930.01	Interne Verrechnung						
7301.4240.01	Kehrrichtgrundgebühren	-109'100	-108'700	-109'787	-110'885	-111'994	-113'114
7301.4240.02	Grüngutentsorgungsgebühren	-20'000	-18'500	-18'685	-18'872	-19'061	-19'251
7301.4250.02	Papiersammlungserlöse	-1'950	-2'000	-2'020	-2'040	-2'061	-2'081
7301.4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	-64'590			-6'802	-6'693	-6'548
7301.4940.01	Abfallbeseitigung, Verzinsung		-260	1'831	1'810	1'844	1'844
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>2'995</b>	<b>3'799</b>	<b>3'823</b>	<b>3'842</b>	<b>3'854</b>	<b>3'867</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>2'995</b>	<b>3'799</b>	<b>3'823</b>	<b>3'842</b>	<b>3'854</b>	<b>3'867</b>

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>2'995</b>	<b>3'799</b>	<b>3'823</b>	<b>3'842</b>	<b>3'854</b>	<b>3'867</b>
7410.3142.01	Unterhalt Ufer und Böschungen	900	1'200	1'224	1'242	1'255	1'267
7410.3300.01	Abschreibungen	2'095	2'599	2'599	2'599	2'599	2'599
7410.3893.01	Vorfinanzierung Hochwasserschutz						
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'040</b>	<b>2'071</b>	<b>2'091</b>	<b>2'112</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'040</b>	<b>2'071</b>	<b>2'091</b>	<b>2'112</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'040</b>	<b>2'071</b>	<b>2'091</b>	<b>2'112</b>
7500.3140.01	Renaturierungen	2'000	2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>8'804</b>	<b>6'756</b>	<b>6'881</b>	<b>6'980</b>	<b>7'041</b>	<b>7'104</b>
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>-10'900</b>	<b>-11'000</b>	<b>-11'078</b>	<b>-11'172</b>	<b>-11'284</b>	<b>-11'397</b>
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>-10'900</b>	<b>-11'000</b>	<b>-11'078</b>	<b>-11'172</b>	<b>-11'284</b>	<b>-11'397</b>
7620.3010.01	Löhne Betriebspersonal	12'700	13'000	13'130	13'261	13'394	13'528
7620.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'000	1'100	1'111	1'122	1'133	1'145
7620.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'200	1'300	1'313	1'326	1'339	1'353
7620.3053.01	Versicherungsbeiträge		400	404	408	412	416
7620.3101.01	Robidogbeutel	3'000	3'000	3'060	3'106	3'137	3'168
7620.3111.01	Kauf Robidogbehälter						
7620.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	200	200	204	207	209	211
7620.4240.01	Hundehaltungsgebühren	-29'000	-30'000	-30'300	-30'603	-30'909	-31'218
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>19'704</b>	<b>17'756</b>	<b>17'959</b>	<b>18'152</b>	<b>18'325</b>	<b>18'501</b>
<b>7690</b>	<b>Öffentliche Toiletten</b>	<b>19'704</b>	<b>17'756</b>	<b>17'959</b>	<b>18'152</b>	<b>18'325</b>	<b>18'501</b>
7690.3010.01	Löhne Betriebspersonal	12'700	10'900	11'009	11'119	11'230	11'343
7690.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'000	900	909	918	927	937
7690.3052.01	Pensionskassenbeiträge	1'200	1'100	1'111	1'122	1'133	1'145
7690.3053.01	Versicherungsbeiträge	360	600	606	612	618	624
7690.3101.01	Verbrauchsmaterial	700	700	714	725	732	739
7690.3111.01	Kauf Geräte und Maschinen	200	200	204	207	209	211
7690.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	90					
7690.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	720	700	714	725	732	739
7690.3120.04	Abfallentsorgungskosten						
7690.3120.05	Stromkosten	1'980	1'900	1'938	1'967	1'987	2'007
7690.3130.01	Dienstleistungen Dritter						
7690.3134.01	Versicherungsprämien	170	180	184	186	188	190
7690.3144.01	Unterhalt Hochbau Toiletten	500	500	510	518	523	528
7690.3300.99	Abschreibungen	84	76	61	53	46	38
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>148'864</b>	<b>135'036</b>	<b>136'673</b>	<b>138'092</b>	<b>139'252</b>	<b>140'423</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>148'864</b>	<b>135'036</b>	<b>136'673</b>	<b>138'092</b>	<b>139'252</b>	<b>140'423</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>148'864</b>	<b>135'036</b>	<b>136'673</b>	<b>138'092</b>	<b>139'252</b>	<b>140'423</b>
7710.3000.01	Sitzungsgelder	800	200	202	204	206	208
7710.3010.01	Löhne Betriebspersonal	83'500	78'000	78'780	79'568	80'363	81'167
7710.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'400	6'100	6'161	6'223	6'285	6'348
7710.3052.01	Pensionskassenbeiträge	7'100	7'500	7'575	7'651	7'727	7'805
7710.3053.01	Versicherungsbeiträge	2'390	3'150	3'182	3'213	3'245	3'278
7710.3101.01	Verbrauchsmaterial	1'300	1'300	1'326	1'346	1'359	1'373
7710.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten	500					
7710.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	2'600	2'650	2'703	2'744	2'771	2'799
7710.3120.04	Abfallentsorgungskosten	1'580	1'060	1'081	1'097	1'108	1'119
7710.3120.05	Stromkosten	2'480	1'900	1'938	1'967	1'987	2'007
7710.3130.01	Kremationskosten	25'000	25'000	25'500	25'883	26'141	26'403
7710.3134.01	Versicherungsprämien	250	270	275	280	282	285
7710.3140.01	Unterhalt Aussenanlage	12'600	9'100	9'282	9'421	9'515	9'611

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
7710.3144.01	Unterhalt Hochbau	200	200	204	207	209	211
7710.3149.01	Baumpflege	4'000	4'000	4'080	4'141	4'183	4'224
7710.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	100	100	102	104	105	106
7710.3161.01	Miete Geräte	8'000	8'000	8'160	8'282	8'365	8'449
7710.3300.01	Abschreibungen	16'567	19'236	19'236	19'236	19'236	19'236
7710.3300.99	Abschreibungen	297	270	216	189	162	135
7710.4240.01	Bestattungsgebühren	-26'800	-33'000	-33'330	-33'663	-34'000	-34'340
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>279'296</b>	<b>270'459</b>	<b>281'350</b>	<b>284'858</b>	<b>286'186</b>	<b>299'493</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>279'296</b>	<b>270'459</b>	<b>281'350</b>	<b>284'858</b>	<b>286'186</b>	<b>299'493</b>
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>279'296</b>	<b>270'459</b>	<b>281'350</b>	<b>284'858</b>	<b>286'186</b>	<b>299'493</b>
7900.3000.01	Sitzungsgelder	5'000	6'100	6'161	6'223	6'285	6'348
7900.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	35'200	37'000	37'370	37'744	38'121	38'502
7900.3010.02	Baupräsident Pauschalhonorar	4'000	4'000	4'040	4'080	4'121	4'162
7900.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'000	3'300	3'333	3'366	3'400	3'434
7900.3052.01	Pensionskassenbeiträge	3'500	3'700	3'737	3'774	3'812	3'850
7900.3053.01	Versicherungsbeiträge	1'060	1'350	1'364	1'377	1'391	1'405
7900.3130.01	Verbandsbeiträge	1'500	2'000	2'040	2'071	2'091	2'112
7900.3300.01	Abschreibungen	157'247	166'291	178'791	182'637	184'304	197'940
7900.3300.99	Abschreibungen	13'989	12'718	10'175	8'903	7'631	6'359
7900.3611.01	Honorare Ortsplanung	50'000	24'000	24'240	24'482	24'727	24'975
7900.3631.01	Amtliche Vermessung	10'000	10'000	10'100	10'201	10'303	10'406
7900.4260.01	Rückerstattungen	-5'200					

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>-173'710</b>	<b>-156'580</b>	<b>-148'658</b>	<b>-142'050</b>	<b>-136'692</b>	<b>-132'058</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>3'100</b>	<b>3'500</b>	<b>3'570</b>	<b>3'624</b>	<b>3'660</b>	<b>3'696</b>
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>3'100</b>	<b>3'500</b>	<b>3'570</b>	<b>3'624</b>	<b>3'660</b>	<b>3'696</b>
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>3'100</b>	<b>3'500</b>	<b>3'570</b>	<b>3'624</b>	<b>3'660</b>	<b>3'696</b>
8140.3130.01	Ackerbaustellenleitung	2'600	2'500	2'550	2'588	2'614	2'640
8140.3130.02	Verbandsbeiträge		500	510	518	523	528
8140.3170.01	Spesenentschädigungen	500	500	510	518	523	528
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>29'000</b>	<b>29'000</b>	<b>29'580</b>	<b>30'024</b>	<b>30'324</b>	<b>30'627</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>29'000</b>	<b>29'000</b>	<b>29'580</b>	<b>30'024</b>	<b>30'324</b>	<b>30'627</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>29'000</b>	<b>29'000</b>	<b>29'580</b>	<b>30'024</b>	<b>30'324</b>	<b>30'627</b>
8200.3132.01	Unterhalt Wald- und Fusswege	29'000	29'000	29'580	30'024	30'324	30'627
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>-6'730</b>	<b>-7'300</b>	<b>-7'373</b>	<b>-7'447</b>	<b>-7'521</b>	<b>-7'596</b>
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>-6'730</b>	<b>-7'300</b>	<b>-7'373</b>	<b>-7'447</b>	<b>-7'521</b>	<b>-7'596</b>
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>-6'730</b>	<b>-7'300</b>	<b>-7'373</b>	<b>-7'447</b>	<b>-7'521</b>	<b>-7'596</b>
8300.3631.01	Beitrag an Kanton	1'700	4'100	4'141	4'182	4'224	4'266
8300.4100.01	Jagd- und Fischereipachterträge	-8'430	-11'400	-11'514	-11'629	-11'745	-11'863
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'000</b>					
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'000</b>					
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>3'000</b>					
8400.3161.01	Pick-e-Bike, Miete von Fahrrädern	3'000					
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>34'400</b>	<b>42'500</b>	<b>43'350</b>	<b>44'000</b>	<b>44'440</b>	<b>44'885</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>34'400</b>	<b>42'500</b>	<b>43'350</b>	<b>44'000</b>	<b>44'440</b>	<b>44'885</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>34'400</b>	<b>42'500</b>	<b>43'350</b>	<b>44'000</b>	<b>44'440</b>	<b>44'885</b>
8500.3130.01	Promotion Laufental, Betriebskostenanteil	21'400	21'700	22'134	22'466	22'691	22'918
8500.3130.02	Verbandsbeiträge	7'800	7'800	7'956	8'075	8'156	8'238
8500.3132.01	Honorare Arbeitssicherheit	5'200	13'000	13'260	13'459	13'593	13'729
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>-236'480</b>	<b>-224'280</b>	<b>-217'785</b>	<b>-212'251</b>	<b>-207'595</b>	<b>-203'670</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>-236'480</b>	<b>-224'280</b>	<b>-217'785</b>	<b>-212'251</b>	<b>-207'595</b>	<b>-203'670</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>-236'480</b>	<b>-224'280</b>	<b>-217'785</b>	<b>-212'251</b>	<b>-207'595</b>	<b>-203'670</b>
8710.3132.01	Energiestadt Laufen	13'520	13'520	13'790	13'997	14'137	14'279
8710.3300.01	Abschreibungen		12'700	21'430	29'287	36'358	42'722
8710.3634.01	Primeo, Beitrag an Energieberatung						
8710.4120.01	BKW, Konzessionsabgabe	-240'000	-240'000	-242'400	-244'824	-247'272	-249'745
8710.4120.02	Primeo, Konzessionsabgabe	-10'000	-10'500	-10'605	-10'711	-10'818	-10'926

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-20'018'400</b>	<b>-21'291'720</b>	<b>-20'139'978</b>	<b>-20'908'339</b>	<b>-21'631'232</b>	<b>-21'863'033</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>-15'572'000</b>	<b>-16'016'000</b>	<b>-15'786'270</b>	<b>-16'419'519</b>	<b>-17'018'951</b>	<b>-17'212'020</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>-15'572'000</b>	<b>-16'016'000</b>	<b>-15'786'270</b>	<b>-16'419'519</b>	<b>-17'018'951</b>	<b>-17'212'020</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>	<b>-15'183'000</b>	<b>-15'653'000</b>	<b>-15'572'650</b>	<b>-16'206'388</b>	<b>-16'805'808</b>	<b>-16'998'866</b>
9100.4000.01	Einkommenssteuern	-10'443'000	-10'892'000	-11'396'248	-11'854'305	-12'282'352	-12'430'175
9100.4000.02	Sondersteuern	-200'000	-328'000	-336'528	-339'893	-343'292	-346'725
9100.4001.01	Vermögenssteuern	-1'300'000	-946'000	-1'001'814	-1'041'887	-1'078'353	-1'089'136
9100.4002.01	Quellensteuern	-550'000	-500'000	-513'000	-518'130	-523'311	-528'544
9100.4010.01	Ertragssteuern	-1'990'000	-2'447'000	-1'761'840	-1'867'550	-1'974'001	-1'993'741
9100.4011.01	Kapitalsteuern	-700'000	-540'000	-563'220	-584'622	-604'500	-610'545
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>-191'000</b>	<b>-151'000</b>	<b>-1'620</b>	<b>-1'131</b>	<b>-1'143</b>	<b>-1'154</b>
9101.3183.01	Definitive Forderungsverluste	90'000	99'000	100'980	102'495	103'520	104'555
9101.4000.02	Sondersteuern	-81'000	-100'000	-102'600	-103'626	-104'662	-105'709
9101.4000.03	Nach- und Strafsteuern	-200'000	-150'000				
<b>9102</b>	<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>-198'000</b>	<b>-212'000</b>	<b>-212'000</b>	<b>-212'000</b>	<b>-212'000</b>	<b>-212'000</b>
9102.3403.01	Steuervergütungszinsen	13'000	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000
9102.4403.01	Steuerverzugszinsen	-211'000	-229'000	-229'000	-229'000	-229'000	-229'000
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-4'299'200</b>	<b>-5'140'500</b>	<b>-4'423'283</b>	<b>-4'795'786</b>	<b>-4'840'827</b>	<b>-4'889'235</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-4'299'200</b>	<b>-5'140'500</b>	<b>-4'423'283</b>	<b>-4'795'786</b>	<b>-4'840'827</b>	<b>-4'889'235</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-4'299'200</b>	<b>-5'140'500</b>	<b>-4'423'283</b>	<b>-4'795'786</b>	<b>-4'840'827</b>	<b>-4'889'235</b>
9300.3625.01	Finanzierung Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe	59'000	60'500	61'105	61'716	62'333	62'957
9300.3631.01	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung	136'000	95'000	95'950	96'910	97'879	98'857
9300.4621.01	Lastenabgeltungen	-751'000	-747'400	-758'611	-766'197	-773'859	-781'598
9300.4622.01	Ressourcenausgleich	-2'242'000	-2'955'000	-2'229'325	-2'601'618	-2'627'634	-2'653'911
9300.4625.01	Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe	-350'000	-437'000	-463'555	-468'191	-472'872	-477'601
9300.4631.01	Harmos Kompensationsleistung	-685'900	-703'300	-713'850	-720'988	-728'198	-735'480
9300.4631.02	Vermögenssteuern	-86'800	-86'800	-43'000	-21'700	-19'000	-19'190
9300.4631.03	Kompensationsleistung Ergänzungsleistungen	-378'500	-366'500	-371'998	-375'717	-379'475	-383'269
<b>94</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>	<b>-322'000</b>	<b>-267'000</b>	<b>-275'195</b>	<b>-285'660</b>	<b>-294'461</b>	<b>-294'461</b>
<b>940</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>	<b>-322'000</b>	<b>-267'000</b>	<b>-275'195</b>	<b>-285'660</b>	<b>-294'461</b>	<b>-294'461</b>
<b>9400</b>	<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>	<b>-322'000</b>	<b>-267'000</b>	<b>-275'195</b>	<b>-285'660</b>	<b>-294'461</b>	<b>-294'461</b>
9400.4600.01	Anteil an Bundeserträgen	-322'000	-267'000	-275'195	-285'660	-294'461	-294'461
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>177'300</b>	<b>139'480</b>	<b>352'585</b>	<b>600'520</b>	<b>530'979</b>	<b>540'735</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>267'600</b>	<b>309'670</b>	<b>451'486</b>	<b>699'355</b>	<b>791'772</b>	<b>801'486</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>267'600</b>	<b>309'670</b>	<b>451'486</b>	<b>699'355</b>	<b>791'772</b>	<b>801'486</b>
9610.3130.01	Bank- und Postkontospesen	5'000	6'600	6'732	6'833	6'901	6'970
9610.3401.01	Zinsen kurzfristige Schulden	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
9610.3406.01	Zinsen langfristige Schulden	279'000	302'000	437'900	687'750	782'670	800'110
9610.3940.01	Wasserversorgung, Verzinsung		3'880	11'725	10'413	8'806	8'806
9610.3940.02	Abwasserbeseitigung, Verzinsung		11'330	11'360	10'569	9'639	
9610.3940.03	Abfallbeseitigung, Verzinsung		260	-1'831	-1'810	-1'844	
9610.4420.01	Dividendenerträge	-17'400	-17'400	-17'400	-17'400	-17'400	-17'400

## Basis Budget 2024: Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung ER HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>-90'300</b>	<b>-170'190</b>	<b>-98'901</b>	<b>-98'835</b>	<b>-260'793</b>	<b>-260'751</b>
<b>9630</b>	<b>St. Martinsweg 16</b>	<b>-8'230</b>	<b>-8'240</b>	<b>-8'189</b>	<b>-8'150</b>	<b>-170'123</b>	<b>-170'096</b>
9630.3130.01	Kommunikation und Portokosten	700	700	714	725	732	739
9630.3134.01	Versicherungsprämien	870	860	877	890	899	908
9630.3144.01	Unterhalt Hochbau St. Martinsweg 16	1'000	1'000	1'020	1'035	1'046	1'056
9630.4430.01	Pachtzinsen					-162'000	-162'000
9630.4430.02	Mieträge	-10'800	-10'800	-10'800	-10'800	-10'800	-10'800
<b>9631</b>	<b>Hintere Gasse 28</b>						
9631.3134.01	Versicherungsprämien						
<b>9632</b>	<b>Areal Nau</b>						
9632.3134.01	Versicherungsprämien						
<b>9633</b>	<b>Amthausgasse 3</b>	<b>-6'400</b>	<b>-6'400</b>	<b>-6'400</b>	<b>-6'400</b>	<b>-6'400</b>	<b>-6'400</b>
9633.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten						
9633.3120.03	Energiekosten						
9633.3134.01	Versicherungsprämien						
9633.4430.01	Pachtertrag	-6'400	-6'400	-6'400	-6'400	-6'400	-6'400
<b>9634</b>	<b>Areal Aegerten</b>	<b>4'270</b>	<b>-76'550</b>	<b>-5'312</b>	<b>-5'285</b>	<b>-5'270</b>	<b>-5'255</b>
9634.3101.01	Verbrauchsmaterial	500	500	510	518	523	528
9634.3120.01	Ver- und Entsorgungskosten		280	286	290	293	296
9634.3120.02	Wasser- und Abwasserkosten	1'420					
9634.3120.03	Stromkosten	1'300					
9634.3134.01	Versicherungsprämien	950	1'070	1'091	1'108	1'119	1'130
9634.3144.01	Unterhalt Hochbau						
9634.3151.01	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	500	500	510	518	523	528
9634.3160.01	Baurechtszins Aegerten	7'300					
9634.4260.01	Rückerstattungen	-900	-900	-909	-918	-927	-937
9634.4430.01	Mieträge	-6'800	-78'000	-6'800	-6'800	-6'800	-6'800
<b>9636</b>	<b>Baurechtserträge</b>	<b>-79'940</b>	<b>-79'000</b>	<b>-79'000</b>	<b>-79'000</b>	<b>-79'000</b>	<b>-79'000</b>
9636.4430.01	Baurechtserträge Bleihölle, Baselstrasse, Bruggmatt und Seidenweg	-35'940	-36'000	-36'000	-36'000	-36'000	-36'000
9636.4430.02	Baurechtserträge Diebachstrasse	-44'000	-43'000	-43'000	-43'000	-43'000	-43'000
<b>97</b>	<b>CO2 Abgaben</b>	<b>-2'500</b>	<b>-7'700</b>	<b>-7'816</b>	<b>-7'894</b>	<b>-7'973</b>	<b>-8'052</b>
<b>971</b>	<b>CO2 Abgaben</b>	<b>-2'500</b>	<b>-7'700</b>	<b>-7'816</b>	<b>-7'894</b>	<b>-7'973</b>	<b>-8'052</b>
<b>9710</b>	<b>CO2 Abgaben</b>	<b>-2'500</b>	<b>-7'700</b>	<b>-7'816</b>	<b>-7'894</b>	<b>-7'973</b>	<b>-8'052</b>
9710.4699.01	CO2 Abgaben	-2'500	-7'700	-7'816	-7'894	-7'973	-8'052
	<b>Total</b>	<b>202'732</b>	<b>382'550</b>	<b>1'935'747</b>	<b>1'643'309</b>	<b>1'239'379</b>	<b>1'235'009</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>202'732</b>	<b>382'550</b>	<b>1'935'747</b>	<b>1'643'309</b>	<b>1'239'379</b>	<b>1'235'009</b>



## Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>65'000</b>	<b>1'118'000</b>			
<b>11</b>	<b>Polizei</b>		<b>65'000</b>				
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>		<b>65'000</b>				
1110.5060.01	Stadtpolizei, Ersatzfahrzeug		65'000				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>1'118'000</b>			
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>1'118'000</b>			
1500.5620.03	Stützpunktfeuerwehr, Investitionsbeitrag an Erweiterungsbau			946'000			
1500.5620.04	Stützpunktfeuerwehr, Investitionsbeitrag an Tanklöschfahrzeug			172'000			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>150'000</b>	<b>30'000</b>				
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>150'000</b>	<b>30'000</b>				
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>150'000</b>					
2120.5060.02	Primarschulzentrum, ICT Netzerweiterung	150'000					
<b>2173</b>	<b>Primarschulgebäude Baselstrasse</b>		<b>30'000</b>				
2173.5290.04	Schulraumplanung		30'000				
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>		<b>205'000</b>	<b>962'000</b>	<b>871'000</b>	<b>372'000</b>	<b>422'000</b>
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>		<b>205'000</b>	<b>962'000</b>	<b>871'000</b>	<b>372'000</b>	<b>422'000</b>
<b>3411</b>	<b>Gartenbad</b>		<b>97'000</b>				<b>120'000</b>
3411.5060.01	Ersatz Hauptpumpen		65'000				
3411.5060.02	Schwimmbecken, PV-Anlage						57'000
3411.5060.03	Schwimmbecken, Heizungsersatz						63'000
3411.5060.04	Schwimmbad, Ersatz Kassensystem		32'000				
<b>3413</b>	<b>Kunsteisbahn</b>		<b>78'000</b>	<b>932'000</b>	<b>871'000</b>	<b>372'000</b>	<b>302'000</b>
3413.5040.03	Eishalle, Gebäudehülle			687'000			
3413.5060.05	Eishalle, LED-Beleuchtung		46'000				
3413.5060.07	Eishalle, Bodendämmung			200'000			
3413.5060.08	Eishalle, Ersatz Kältemaschine				537'000		
3413.5060.09	Eishalle, Ersatz Rückkühler				230'000		
3413.5060.10	Eishalle, Ersatz Sicherheitstechnik				137'000		
3413.5060.11	Eishalle, Umbau Kälteanlage				139'000		
3413.5060.12	Eishalle, Abwärmenutzung				198'000		
3413.5060.13	Eishalle, Lüftungsgerät					257'000	
3413.5060.14	Eishalle, Einbindung Abwärme					27'000	
3413.5060.15	Eishalle, zusätzliche Wärmepumpe					43'000	
3413.5060.16	Eishalle, Ersatz Bandenanlage						302'000
3413.5060.17	Eishalle, Ersatz Kassensystem		32'000				
3413.5290.01	Eishalle, Planungshonorar Sanierungsinvestitionen			45'000	170'000	45'000	
3413.6300.01	Pro Kilowatt, Investitionsbeitrag				-40'000		
3413.6310.01	KASAK, Investitionsbeitrag				-500'000		
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>		<b>30'000</b>	<b>30'000</b>			
3420.5290.01	Birspark Vorprojekt		30'000	30'000			

## Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'082'800</b>	<b>1'805'000</b>	<b>4'350'000</b>	<b>2'630'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'082'800</b>	<b>1'805'000</b>	<b>4'350'000</b>	<b>2'630'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>1'082'800</b>	<b>1'805'000</b>	<b>4'350'000</b>	<b>2'630'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>
6150.5010.13	Bierkellerweg inkl. Planung	50'000	100'000	900'000	150'000		
6150.5010.27	Sanierung Bahnhofbrücke (Zugänge und Asphalt)		180'000				
6150.5010.28	Wege und Beleuchtung - Hochwasserschutz		30'000	50'000	50'000		
6150.5010.29	Norimatt, Baukredit Ersatzbrücke - Hochwasserschutz		100'000	1'200'000			
6150.5010.30	Wasserfall, Baukredit Ersatzbrücke - Hochwasserschutz		50'000		1'000'000		
6150.5010.32	St. Martinsweg, Strassensanierung				230'000		
6150.5010.33	Strassensanierungen		200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
6150.5040.01	Neubau Werkhofgebäude	1'000'000	1'000'000	2'000'000	1'000'000		
6150.5060.17	Ersatz Pneulader		70'000				
6150.5060.18	Kauf Strassenwischmaschine		75'000				
6150.5290.06	Werkhof Projektierungskredit	32'800					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'200'000</b>	<b>2'865'000</b>	<b>3'360'000</b>	<b>320'000</b>	<b>200'000</b>	<b>150'000</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>950'000</b>	<b>2'360'000</b>	<b>2'750'000</b>	<b>350'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>950'000</b>	<b>2'360'000</b>	<b>2'750'000</b>	<b>350'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>
7101.5030.13	Sanierungsprogramm		300'000	300'000	300'000	300'000	300'000
7101.5030.20	Ersatz Wasserleitungen - Hochwasserschutz		50'000	250'000	250'000		
7101.5030.21	Bierkellerweg		60'000	400'000			
7101.5030.22	Grabenweg Wasserleitung	150'000	150'000				
7101.5040.06	Reservoir "Uf Sal" Neubau	1'000'000	2'000'000	2'000'000			
7101.6371.01	Wasseranschlussbeiträge	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>100'000</b>	<b>330'000</b>	<b>450'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>100'000</b>	<b>330'000</b>	<b>450'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>
7201.5030.08	Sanierungsprogramm		150'000	150'000	150'000	150'000	150'000
7201.5030.11	Ersatz Abwasserkanäle - Hochwasserschutz		50'000	200'000			
7201.5030.16	Überlaufbauwerk "Stadtbach und Güschbach" - Hochwasserschutz	300'000	300'000				
7201.5030.17	Brislachstrasse, Fassung und Ableitung Oberflächenwasser		30'000	180'000			
7201.5030.18	Bierkellerweg, Ersatz Abwasserleitung			120'000			
7201.6371.01	Abwasseranschlussbeiträge	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>			<b>110'000</b>			
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>			<b>110'000</b>			
7301.5060.01	Bruggmatt, Unterflursammelstelle			110'000			
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>150'000</b>	<b>175'000</b>	<b>50'000</b>	<b>20'000</b>	<b>150'000</b>	<b>100'000</b>
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>150'000</b>	<b>175'000</b>	<b>50'000</b>	<b>20'000</b>	<b>150'000</b>	<b>100'000</b>
7900.5290.06	Seidenweg Arealentwicklung		30'000				
7900.5290.07	Dürrenboden, Teilzonenplanung	150'000	50'000				
7900.5290.09	Areal Lochbrugg, Planung		50'000	50'000			
7900.5290.10	Ortsplanrevision				20'000	150'000	100'000
7900.5290.11	Seidenweg, Projekt Rückbau und Altlastensanierung		30'000				
7900.5290.12	St. Martinsweg, Projekt Rückbau		15'000				

Funktionale Gliederung

Konto	Investitionsrechnung HRM2 Funktionale Gliederung IR HRM2	Budget 2023	Budget 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>127'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>127'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>
<b>8730</b>	<b>Übrige Energie</b>	<b>127'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>
8730.5060.01	Energetische Massnahmen an Gebäuden und Anlagen	127'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
	<b>Total</b>	<b>2'559'800</b>	<b>5'070'000</b>	<b>9'890'000</b>	<b>3'921'000</b>	<b>872'000</b>	<b>872'000</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>2'559'800</b>	<b>5'070'000</b>	<b>9'890'000</b>	<b>3'921'000</b>	<b>872'000</b>	<b>872'000</b>