



Rechnung 2023

Kurzversion

Seite

01 - 02 **Fazit des Gemeinderates**

03 **Ergebnisübersicht**

04 **Erfolgsrechnung** Zusammenzug - nach Funktionen

05 **Investitionsrechnung** Zusammenzug - nach Funktionen

06 - 07 **Bilanz** Zusammenzug

Die ausführliche Vollversion ist auf der Verwaltung erhältlich.

info@bettingen.ch

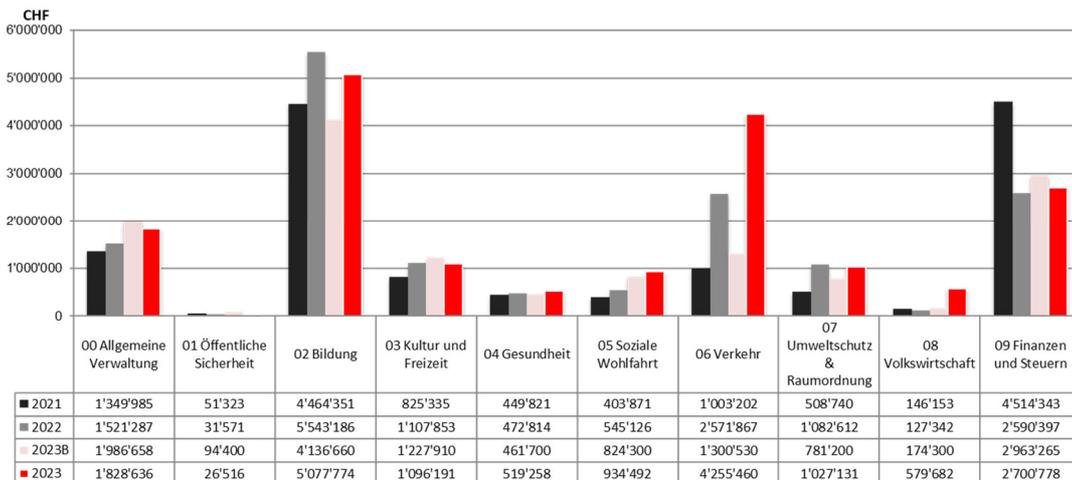
Fazit des Gemeinderates zur Jahresrechnung 2023

Jahresergebnis 2023 – Gewinn CHF 6'665'158.12

Die Jahresrechnung der Gemeinde Bettingen schliesst mit einem Gewinn von CHF 6'665'158.12. Budgetiert waren CHF 9'546'418.

Der Bestand an Flüssigen Mitteln bleibt konstant bei rund CHF 14 Mio.. Der Bestand ist mit Vorsicht zu geniessen, da seit 2020 keine Finanzausgleichs-Zahlungen an den Kanton BS überwiesen werden konnten – Verhandlungen mit dem Kanton sind am Laufen. Die pendenten Zahlungen belaufen sich aktuell auf schätzungsweise CHF 6,3 Mio. D.h. der «eigentliche» Bestand an Flüssigen Mittel ist somit CHF 7,6 Mio.

Mittelverwendung



Der Vergleich zwischen Budget 2023 und Rechnung über alle Bereiche ergibt ein heterogenes Bild. Die beiden markanten Ausreisser «Bildung» und «Verkehr» lassen sich einfach begründen: Im Bereich Bildung wurde die Vorfinanzierung für den Ausbau der Tagesstruktur (Strategiepunkt 3.04: Vielfältigen Bildungsstandort und Angebot an Tagesbetreuung ausbauen) erhöht und im Bereich Verkehr wurde eine Vorfinanzierung für die Erneuerung Ortszentrum (Strategiepunkt 3.09: Attraktives Dorfzentrum als Begegnungszone schaffen) gebildet.

029 Verwaltungsliegenschaften: auch wenn die Rechnung gut CHF 100'000 tiefer ist als budgetiert, wurden die wichtigen Unterhaltsarbeiten durchgeführt. **34 Sport und Freizeit:** Die Rechnung schliesst mit gut CHF 100'000 tiefer als budgetiert, dies hauptsächlich wegen der Verschiebung der Lohnkosten. **85 Industrie, Gewerbe, Handel:** In diesem Bereich wurde die Vorfinanzierung für den zukünftigen Dorfladen aufgestockt. Auch wenn der temporäre Dorfladen noch nicht wie erhofft im Jahr 2023 eröffnet werden konnte, ist der Gemeinderat parallel schon an der Planung des neuen Dorfladens an der Hauptstrasse 85.

Der Strategiepunkt 2.01 Sicherung eines gesunden Finanzhaushalts konnte erreicht werden.

Vorfinanzierung

Vorfinanzierungen sind zweckgebundene Mittel für besonders bezeichnete Investitionsvorhaben. Der Gemeinderat möchte in den kommenden Jahren Investitionsvorhaben weiter vorantreiben. Sobald die Investition getätigt wird, muss sie erfolgswirksam über die Erfolgsrechnung abgeschrieben werden. Um diesen Effekt abzufedern, werden Vorfinanzierungen gebildet.

Mit der Bildung der Vorfinanzierungen sind noch keine Investitionsausgaben beschlossen resp. Ausgaben getätigt.

Investitionsrechnung

Im Jahr 2023 wurden Nettoinvestitionen in Höhe von CHF 1'119'984.95 getätigt. Dies entspricht ziemlich genau der budgetierten Investitionssumme. Im Rechnungsjahr abgeschlossen wurden diverse Strassen- und Kanalsanierungen (Strategiepunkt 3.01: zukunftsorientierte und bedürfnisgerechte öffentliche Infrastruktur sicherstellen) sowie die Sanierung des Friedhofgebäudes. Der Fuhrpark des Aussendienstes wurde wie budgetiert erneuert (Strategiepunkt 3.14: Betriebe der Gemeinde zukunftsorientiert ausrichten).

Weitere Investitionsvorhaben sind noch in Arbeit. Da Investitionsprojekte häufig mit grossem zusätzlichem Arbeitsaufwand von Verwaltung und Gemeinderät:Innen verbunden sind, gibt es aber auch einige Vorhaben, deren Umsetzung auf einen späteren Zeitpunkt verschoben werden musste. Der Gemeinderat möchte die Investitionstätigkeit, welche in den letzten Jahren eher schwach war intensivieren.

Zusammenfassend

Mit dem Rechnungsabschluss 2023 präsentiert sich der Haushalt der Gemeinde Bettingen mit einem deutlichen Überschuss. Dieser Gewinn gibt unserem Dorf die besondere Gelegenheit zukunftsweisende Investitionen vornehmen zu können, welche die Lebensqualität in unserem Dorf erhöhen werden – und dies ohne Fremdfinanzierungen.

Es bleibt trotzdem das Ziel des Gemeinderates, mit Vernunft, klaren Vorgaben und beharrlicher Ausgabendisziplin die gesunde Finanzstruktur der Gemeinde zu erhalten.

ERGEBNISUEBERSICHT

1.1.2023 - 31.12.2023

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>	<u>Aufwand</u>	<u>Ertrag</u>
ERFOLGSRECHNUNG	18'045'920.02	24'711'078.14	13'950'923.00	23'497'341.00	15'594'054.19	23'271'691.19
Betriebliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	9'680'799.27		8'445'517.00		9'903'595.87	
Ergebnis aus Finanzierung						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'078'959.73		752'901.00		1'013'045.11	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	10'759'759.00		9'198'418.00		10'916'640.98	
Ausserordentliches Ergebnis						
Aufwandüberschuss		4'094'600.88				3'239'003.98
Ertragsüberschuss			348'000.00			
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	6'665'158.12		9'546'418.00		7'677'637.00	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
INVESTITIONSRECHNUNG	1'119'984.95		1'132'500.00		1'629'029.25	
Zunahme der Nettoinvestitionen		1'119'984.95		1'132'500.00		1'629'029.25
Abnahme der Nettoinvestitionen						
	<u>Aktiven</u>	<u>Passiven</u>			<u>Aktiven</u>	<u>Passiven</u>
BILANZ	86'411'485.65	86'411'485.65			74'130'970.77	74'130'970.77
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)		50'482'312.68				43'817'154.56
PK-Bilanzfehlbetrag						

Erfolgsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Funktionale Gliederung	Zusammenzug	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	18'045'920.02	24'711'078.14	13'950'923.00	23'497'341.00	15'594'054.19	23'271'691.19
	Ertragsüberschuss	6'665'158.12		9'546'418.00		7'677'637.00	
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'828'636.40	164'849.39	1'986'658.00	191'490.00	1'521'286.94	191'303.45
	Nettoaufwand		1'663'787.01		1'795'168.00		1'329'983.49
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG, SICHERHEIT	26'516.26		94'400.00		31'570.55	
	Nettoaufwand		26'516.26		94'400.00		31'570.55
2	BILDUNG	5'077'774.41	1'041'839.12	4'136'660.00	838'000.00	5'543'186.43	1'145'166.52
	Nettoaufwand		4'035'935.29		3'298'660.00		4'398'019.91
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	1'096'190.61	279'923.72	1'227'910.00	191'701.00	1'107'853.05	240'796.86
	Nettoaufwand		816'266.89		1'036'209.00		867'056.19
4	GESUNDHEIT	519'258.05		461'700.00		472'813.70	
	Nettoaufwand		519'258.05		461'700.00		472'813.70
5	SOZIALE SICHERHEIT	934'492.45		824'300.00		545'126.14	
	Nettoaufwand		934'492.45		824'300.00		545'126.14
6	VERKEHR	4'255'460.45	318'042.95	1'300'530.00	236'950.00	2'571'866.63	221'691.50
	Nettoaufwand		3'937'417.50		1'063'580.00		2'350'175.13
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'027'131.18	714'768.57	781'200.00	319'700.00	1'082'611.51	770'441.33
	Nettoaufwand		312'362.61		461'500.00		312'170.18
8	VOLKSWIRTSCHAFT	579'681.77	68'733.20	174'300.00	68'500.00	127'342.02	115'041.01
	Nettoaufwand		510'948.57		105'800.00		12'301.01
9	FINANZEN UND STEUERN	2'700'778.44	22'122'921.19	2'963'265.00	21'651'000.00	2'590'397.22	20'587'250.52
	Nettoertrag	19'422'142.75		18'687'735.00		17'996'853.30	

Investitionsrechnung

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Rechnung 2023		Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen			Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	1'119'984.95			1'132'500.00	1'629'029.25	
	Zunahme der Nettoinvestitionen		1'119'984.95	1'132'500.00			1'629'029.25
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'231.00			5'500.00	50'215.20	
	Nettoausgaben		3'231.00	5'500.00			50'215.20
2	BILDUNG				50'000.00		
	Nettoausgaben				50'000.00		
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	68'470.25			530'000.00	38'442.60	
	Nettoausgaben		68'470.25	530'000.00			38'442.60
6	VERKEHR	707'533.95			297'000.00	933'360.55	
	Nettoausgaben		707'533.95	297'000.00			933'360.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	319'737.25			250'000.00	555'941.35	
	Nettoausgaben		319'737.25	250'000.00			555'941.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	21'012.50				51'069.55	
	Nettoausgaben		21'012.50				51'069.55

Bilanz

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
1	Aktiven	74'130'970.77	88'915'785.02	76'635'270.14	86'411'485.65
10	Finanzvermögen	49'810'015.40	87'627'453.12	75'629'257.70	61'808'210.82
10000	Kasse	2'241.30	24'411.50	22'859.20	3'793.60
10010	Post	6'325'384.53	9'714'910.37	11'949'885.16	4'090'409.74
10020	Bank	7'689'186.85	22'960'397.32	27'788'469.41	2'861'114.76
10030	Kurzfristige Geldmarktanlagen		19'000'000.00	12'000'000.00	7'000'000.00
10100	Forderungen aus Liefer.und Leist.	539'968.25	1'269'214.75	928'296.30	880'886.70
10102	Forderungen Verrrechnungssteuer	707.00	20'799.92	707.00	20'799.92
10110	Kontokorrente mit Dritten	1'134'457.50	6'516'631.82	1'831'094.52	5'819'994.80
10120	Forderungen Gemeindesteuern	13'349'755.55	14'488'115.25	13'352'322.60	14'485'548.20
10121	Wertberichtigung auf Forderungen Gemeindest.	-267'000.00		23'000.00	-290'000.00
10150	Durchlaufskonto	69'839.70	59'199.60	51'616.55	77'422.75
10190	Übrige Forderungen	311.30	-4.00		307.30
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	20'124.12		20'124.12	
10230	Festgelder		7'000'000.00	7'000'000.00	
10420	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	200'394.00	6'017'000.00	200'394.00	6'017'000.00
10450	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	58'852.20	121'712.24	74'984.64	105'579.80
10600	Handelswaren	35'434.05	11'741.40	18'504.20	28'671.25
10800	Grundstücke ohne Baurechte	11'083'682.00			11'083'682.00
10840	Überbaute Liegenschaften	9'566'677.05	423'322.95	367'000.00	9'623'000.00
14	Verwaltungsvermögen	24'320'955.37	1'288'331.90	1'006'012.44	24'603'274.83
14000	Allgemeiner Haushalt	3'434'849.00			3'434'849.00
14010	Strassen / Verkehrswege	1'780'834.42	668'374.20	180'920.02	2'268'288.60
14020	Wasserbau	36'223.60		905.59	35'318.01
14030	Allgemeiner Haushalt	718'426.86		30'843.88	687'582.98
14032	Abwasserbeseitigung	1'839'178.35	158'132.90	21'164.32	1'976'146.93
14040	Allgemeiner Haushalt	15'637'445.62	127'414.40	691'203.94	15'073'656.08
14060	Allgemeiner Haushalt	107'778.55	255'476.95	45'335.31	317'920.19
14063	Abfallbeseitigung	25'532.05	20'144.90		45'676.95
14290	Allgemeiner Haushalt	223'225.25	38'288.55	2'611.05	258'902.75
14450	Darlehen an private Unternehmungen		20'000.00		20'000.00
14540	Allgemeiner Haushalt	130'795.00		19'695.00	111'100.00
14550	Beteilig.an privaten Unternehmungen		500.00		500.00
14640	Investitionsbeit.an öffentl.Unternehmungen	386'666.67		13'333.33	373'333.34

Bilanz

1.1.2023 - 31.12.2023

Konto	Bilanz Detaildarstellung	Bestand per 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bestand per 31.12.2023
2	Passiven	74'130'970.77	59'545'496.87	47'264'981.99	86'411'485.65
20	Fremdkapital	13'326'275.74	47'593'396.94	46'684'582.87	14'235'089.81
20000	Kreditoren	1'434'626.03	7'612'014.98	7'766'109.10	1'280'531.91
20022	Steuerschulden MWST		74'246.27	37'512.37	36'733.90
20050	Durchlaufkonto		1'178'945.70	1'178'945.70	
20090	Übrige laufende Verpflichtungen	158'306.96	64'965.29	53'162.05	170'110.20
20110	Verbindlichkeiten ggü. Gemeinw.u.Zweckverb.		28'475'510.90	28'475'510.90	
20450	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	7'673'342.75	3'885'713.80	7'673'342.75	3'885'713.80
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	60'000.00	2'000.00		62'000.00
20590	Übrige kurzfristige Rückstellungen		6'300'000.00		6'300'000.00
20640	Darlehen	4'000'000.00		1'500'000.00	2'500'000.00
29	Eigenkapital	60'804'695.03	11'952'099.93	580'399.12	72'176'395.84
29002	Abwasserbeseitigung	2'147'802.36	515'894.21		2'663'696.57
29005	Weitere SF	1'401'383.96	96'047.60		1'497'431.56
29102	Fonds nach Gemeindereglement	189.80			189.80
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen	95'961.10			95'961.10
29300	Allgemeiner Haushalt	4'557'284.25	4'675'000.00	232'284.25	9'000'000.00
29310	Allgemeiner Haushalt	8'784'919.00		348'114.87	8'436'804.13
29990	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	43'817'154.56	6'665'158.12		50'482'312.68