



Einwohnergemeinde Halten

4566 Halten

www.halten.ch

Budget 2022

Gemeinderat

17. November 2021

Gemeindeversammlung

8. Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

Titel		Seite
Bericht und Antrag		
1	Bericht Gemeinderat	1
2	Beschluss und Antrag	2
Übersicht		
3	Übersicht Budget	
3.1	Ergebnisse	3
3.2	Finanzierung mit Spezialfinanzierungen	4
Erfolgsrechnung		
4	Erfolgsrechnung	6
4.1	Erfolgsausweis 3-stufig mit Spezialfinanzierungen	7
4.2	Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	12
4.3	Sachgruppengliederung	26
4.4	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	--
Investitionsrechnung		
5	Investitionsrechnung	31
5.1	Investitionsrechnung 2-stufig	32
5.2	Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	33
5.3	Sachgruppengliederung	34
5.4	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	--
Plan-Geldflussrechnung		
6	Plan-Geldflussrechnung	Verzicht, keine Werte
Anhang		
7	Berechnung Werterhalt	35
8	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	36
9	Verpflichtungskreditkontrolle	37
10	Kennzahlen	38

Bericht und Antrag

Kommentar zum Budget 2022

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Gerne informiere ich Sie über das vorliegende Budget 2022 und die finanzielle Situation der Einwohnergemeinde Halten.

In Zusammenarbeit mit den Kommissionen unterbreite ich Ihnen der Gemeinderat das Budget für das Jahr 2022. Dieses sieht in der Erfolgsrechnung ein Defizit von rund 33'500 CHF vor und enthält Investitionskosten von 219'300 CHF im Bereich des Strassenunterhalts und der Wasserversorgung.

Im Budgetprozess hat sich der Gemeinderat in Zusammenarbeit mit den Kommissionen darauf konzentriert, die finanziellen Mittel für alle notwendigen Aufwände bereitzustellen und damit das gute und nachhaltige Funktionieren der Gemeinde zu garantieren. Dieser Handlungsspielraum ist jedoch auf die rund 15% des Budgets beschränkt, welche die Gemeinde direkt beeinflussen kann. Alle anderen Ausgaben sind durch den Kanton oder andere vorgesetzte Stellen vorgegeben und nur in wenigen Fällen über Delegierte direkt beeinflussbar.

Die wohl grössten budgetierten Vorhaben sind die Sanierung der Turm- und Eggenstrasse inklusive der darunter liegenden Leitungen 159'000 CHF sowie die Instandsetzungen der Umfahrungsstrassen Leisacker- und Ischlagstrasse von 50'000 CHF. Für Letztere wird sich der Kanton an den Kosten beteiligen. Steigende Kosten sind auch in der Bildung und in der Sozialhilfe budgetiert. In den Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung) wird jeweils wie beabsichtigt eine Reduktion des Eigenkapitals beibehalten. Der Ertrag aus dem Finanz- und Lastenausgleich bewegt sich mit 127'000 CHF im Bereich der Vorjahre. Im Jahr 2022, sowie auch in den Folgejahren bis 2025, wirkt sich die Auflösung der Neubewertungsreserve für die Dorfweiese mit einem Ertrag von 125'500 CHF buchhalterisch positiv auf das Ergebnis der Erfolgsrechnung aus.

Im Budgetprozess wurde auch der bestehende Finanzplan angepasst und mit den zur Verfügung stehenden Informationen ergänzt. Dieser zeigt deutlich auf, dass aus finanztechnischer Sicht die Situation weiterhin angespannt bleibt und keine positive Entwicklung in Aussicht steht. Auf Grund des strukturellen jährlichen Defizits von rund 200'000 CHF, besteht deutlicher Handlungsbedarf in den nächsten fünf Jahren. Dank den bestehenden Reserven aus vergangenen Jahren ist ein unmittelbares Handeln, zum Beispiel eine Steuererhöhung im Jahr 2022, noch nicht nötig.

Die Vorgabe über die maximale Nettoverschuldung (Schuldenbremse § 136 Abs. 3 Gemeindegesetz) ist mit dem vorliegenden Budget eingehalten.

In diesem Sinne empfehle ich Ihnen die Zustimmung zum vorliegenden Budget 2022 und danke Ihnen, auch im Namen des Gemeinderates, für Ihr Vertrauen. Für Detailauskünfte zum Budget 2022 stehe ich Ihnen an der Gemeindeversammlung vom 08. Dezember gerne zur Verfügung.

Abschliessend danke ich allen am Budget 2022 Beteiligten, im Speziellen der Finanzverwalterin Edith Beer, für die geleistete Arbeit.

Halten, den 17. November 2021



Stephani Christian

Ressortverantwortlicher Finanzen

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3'488'670	
		Gesamtertrag	CHF	3'455'110	
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-33'560	
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	241'000	
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	21'700	
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	219'300	
3)	Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Aufwandüberschuss	CHF	51'660
		Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF	28'010
		Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF	550

4) Die Teuerungszulage für das Verwaltungspersonal und die Wartinnen ist auf 0% festzulegen. Dem Verwaltungspersonal ist eine Realloohnerhöhung um je eine Stufe zu gewähren.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	120% der einfachen Staatssteuer
Juristische Personen	120% der einfachen Staatssteuer

6) Die Feuerwehersatzabgabe ist wie folgt festzulegen:

(Minimum Fr. 40.--/ Maximum Fr. 400.--)	20% der einfachen Staatssteuer
---	--------------------------------

7) Der Gemeinderat wird ermächtigt, allfällige Finanzierungsfehlbeträge gemäss vorliegendem Budget durch die Aufnahme von Fremdmitteln / Darlehen zu decken.

4566 Halten, 17. November 2021

Gemeindepräsident



Beat Gattlen

Gemeindeschreiber



Christine Niederberger

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	3'479'170.00	3'424'710.00	3'289'863.99
Betrieblicher Ertrag	3'309'800.00	3'142'520.00	3'276'678.10
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-169'370.00	-282'190.00	-13'185.89
Finanzaufwand	9'500.00	8'000.00	11'727.10
Finanzertrag	19'010.00	12'810.00	25'638.20
Ergebnis aus Finanzierung	9'510.00	4'810.00	13'911.10
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	126'300.00	126'300.00	817.00
Ausserordentliches Ergebnis	126'300.00	126'300.00	817.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss(-)	-33'560.00	-151'080.00
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	241'000.00	24'000.00	76'800.65
Investitionseinnahmen	21'700.00	0.00	6'040.65
Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-219'300.00	-70'760.00

Einwohnergemeinde Halten

Finanzierung

in CHF	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2022	Rechnung 2020	Budget 2022	Rechnung 2020	Budget 2022	Rechnung 2020
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	1'542.21	0.00	1'542.21	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	33'560.00	0.00	33'560.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	2'231.75	0.00	0.00	0.00	2'231.75
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	80'220.00	17'436.60	0.00	0.00	80'220.00	17'436.60
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	113'310.00	111'951.85	109'700.00	109'518.30	3'610.00	2'433.55
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	39'000.00	41'068.45	0.00	0.00	39'000.00	41'068.45
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	0.00	1'433.55	0.00	0.00	0.00	1'433.55
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	126'300.00	817.00	126'300.00	817.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-87'770.00	137'107.11	-50'160.00	110'243.51	-37'610.00	26'863.60
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		219'300.00	70'760.00	175'000.00	44'065.45	44'300.00	26'694.55
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-307'070.00	66'347.11	-225'160.00	66'178.06	-81'910.00	169.05
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-40.02	193.76	-28.66	250.18	-84.90	100.63

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

über 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend
<0 % sehr schlecht

Einwohnergemeinde Halten

Finanzierung - Spezialfinanzierungen

	Konten- definition	Wasser		Abwasser		Abfallbeseitigung	
		Budget 2022	Rechnung 2020	Budget 2022	Rechnung 2020	Budget 2022	Rechnung 2020
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'231.75
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	51'660.00	9'613.70	28'010.00	7'822.90	550.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	1'400.00	350.00	2'210.00	2'083.55	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	14'000.00	14'994.00	25'000.00	26'074.45	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	0.00	350.00	0.00	1'083.55	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-36'260.00	5'380.30	-800.00	19'251.55	-550.00	2'231.75
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		44'300.00	17'521.00	0.00	9'173.55	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-80'560.00	-12'140.70	-800.00	10'078.00	-550.00	2'231.75
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-81.85	30.71	0.00	209.86	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Rechnung 2020

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	314'320.00	43'500.00	333'770.00	43'600.00	298'265.06	48'049.00
			270'820.00		290'170.00		250'216.06
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	47'770.00	30'000.00	47'070.00	30'000.00	35'771.26	24'473.45
			17'770.00		17'070.00		11'297.81
2	BILDUNG Netto Aufwand	1'604'540.00	52'290.00	1'565'950.00	50'510.00	1'586'863.21	50'847.85
			1'552'250.00		1'515'440.00		1'536'015.36
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	39'270.00		38'112.00		36'471.30	
			39'270.00		38'112.00		36'471.30
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	157'600.00		177'000.00		184'017.94	
			157'600.00		177'000.00		184'017.94
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	726'810.00	1'500.00	695'500.00	1'500.00	654'600.88	1'000.00
			725'310.00		694'000.00		653'600.88
6	VERKEHR Netto Aufwand	142'750.00	800.00	166'701.00	800.00	125'492.65	817.00
			141'950.00		165'901.00		124'675.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	426'000.00	350'920.00	380'147.00	313'620.00	341'223.75	289'477.50
			75'080.00		66'527.00		51'746.25
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	8'110.00		7'160.00		5'826.20	
			8'110.00		7'160.00		5'826.20
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	21'500.00	2'976'100.00	21'300.00	2'841'600.00	33'058.84	2'888'468.50
		2'954'600.00		2'820'300.00		2'855'409.66	
	Total	3'488'670.00	3'455'110.00	3'432'710.00	3'281'630.00	3'301'591.09	3'303'133.30
	Netto Aufwand		33'560.00		151'080.00		
	Netto Ertrag					1'542.21	
	Gesamttotal	3'488'670.00	3'488'670.00	3'432'710.00	3'432'710.00	3'303'133.30	3'303'133.30

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	308'350.00	311'410.00	296'523.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	390'650.00	402'040.00	336'017.18
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	91'360.00	99'350.00	89'981.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	39'000.00	40'800.00	43'300.20
36	Transferaufwand	2'626'610.00	2'546'710.00	2'499'862.56
39	Interne Verrechnungen	23'200.00	24'400.00	24'178.40
	Total Betrieblicher Aufwand	3'479'170.00	3'424'710.00	3'289'863.99
40	Fiskalertrag	2'709'700.00	2'576'300.00	2'750'319.75
41	Regalien und Konzessionen	800.00	800.00	800.00
42	Entgelte	315'000.00	305'700.00	311'762.75
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	80'220.00	51'120.00	18'870.15
46	Transferertrag	180'880.00	184'200.00	170'747.05
49	Interne Verrechnungen	23'200.00	24'400.00	24'178.40
	Total Betrieblicher Ertrag	3'309'800.00	3'142'520.00	3'276'678.10
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-169'370.00	-282'190.00	-13'185.89
34	Finanzaufwand	9'500.00	8'000.00	11'727.10
44	Finanzertrag	19'010.00	12'810.00	25'638.20
	Ergebnis aus Finanzierung	9'510.00	4'810.00	13'911.10
	Operatives Ergebnis	-159'860.00	-277'380.00	725.21
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	126'300.00	126'300.00	817.00
	Ausserordentliches Ergebnis	126'300.00	126'300.00	817.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-33'560.00	-151'080.00	1'542.21
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Wasser		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	2'010.00	2'010.00	1'616.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	51'300.00	19'500.00	15'913.75
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'400.00	700.00	350.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	14'000.00	14'700.00	14'994.00
36	Transferaufwand	93'000.00	85'000.00	89'490.00
39	Interne Verrechnungen	5'750.00	5'500.00	5'806.00
	Total Betrieblicher Aufwand	167'460.00	127'410.00	128'170.30
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	115'000.00	109'000.00	116'118.50
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	350.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	857.50
49	Interne Verrechnungen	800.00	1'200.00	1'230.60
	Total Betrieblicher Ertrag	115'800.00	110'200.00	118'556.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-51'660.00	-17'210.00	-9'613.70
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-51'660.00	-17'210.00	-9'613.70
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-51'660.00	-17'210.00	-9'613.70
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Abwasser	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'200.00	25'200.00	3'756.05
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'210.00	2'210.00	2'083.55
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	25'000.00	24'900.00	26'074.45
36 Transferaufwand	57'200.00	56'500.00	53'111.45
39 Interne Verrechnungen	3'900.00	4'300.00	3'901.00
Total Betrieblicher Aufwand	107'510.00	113'110.00	88'926.50
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	78'000.00	77'000.00	78'020.05
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	1'083.55
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen	1'500.00	2'200.00	2'000.00
Total Betrieblicher Ertrag	79'500.00	79'200.00	81'103.60
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-28'010.00	-33'910.00	-7'822.90
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-28'010.00	-33'910.00	-7'822.90
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-28'010.00	-33'910.00
			-7'822.90

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'000.00	45'000.00	43'425.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	25'000.00	22'000.00	21'697.25
39	Interne Verrechnungen	3'150.00	3'100.00	3'098.00
	Total Betrieblicher Aufwand	74'150.00	70'100.00	68'220.95
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	73'500.00	71'200.00	70'309.90
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	100.00	100.00	142.80
	Total Betrieblicher Ertrag	73'600.00	71'300.00	70'452.70
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-550.00	1'200.00	2'231.75
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-550.00	1'200.00	2'231.75
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-550.00	1'200.00	2'231.75
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)			

Erfolgsrechnung

Gemeinde Allgemeiner Haushalt		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	306'340.00	309'400.00	294'907.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	274'150.00	312'340.00	272'921.68
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87'750.00	96'440.00	87'548.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	2'451'410.00	2'383'210.00	2'335'563.86
39	Interne Verrechnungen	10'400.00	11'500.00	11'373.40
	Total Betrieblicher Aufwand	3'130'050.00	3'112'890.00	3'002'314.49
40	Fiskalertrag	2'709'700.00	2'576'300.00	2'750'319.75
41	Regalien und Konzessionen	800.00	800.00	800.00
42	Entgelte	48'500.00	48'500.00	47'314.30
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	180'880.00	184'200.00	169'889.55
49	Interne Verrechnungen	20'800.00	20'900.00	20'805.00
	Total Betrieblicher Ertrag	2'960'680.00	2'830'700.00	2'989'128.60
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-169'370.00	-282'190.00	-13'185.89
34	Finanzaufwand	9'500.00	8'000.00	11'727.10
44	Finanzertrag	19'010.00	12'810.00	25'638.20
	Ergebnis aus Finanzierung	9'510.00	4'810.00	13'911.10
	Operatives Ergebnis	-159'860.00	-277'380.00	725.21
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	126'300.00	126'300.00	817.00
	Ausserordentliches Ergebnis	126'300.00	126'300.00	817.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-151'080.00	1'542.21

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	314'320.00	43'500.00	333'770.00	43'600.00	298'265.06	48'049.00
011	Legislative	16'720.00		23'650.00		11'984.00	
0110	Legislative	16'720.00		23'650.00		11'984.00	
	Netto Aufwand		16'720.00		23'650.00		11'984.00
0110.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	2'500.00		2'500.00		4'455.00	
0110.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	4'500.00		12'000.00		4'732.50	
0110.3000.02	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	800.00		400.00			
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	300.00		800.00		15.75	
0110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	20.00		50.00		23.50	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	200.00		200.00			
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00					
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'500.00		1'061.70	
0110.3132.00	Honorare externe Berater RPK	4'200.00		4'000.00			
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		36.25	
0110.3170.01	Auslagen Gemeindeversammlung	500.00		500.00		159.30	
0110.3636.01	Beiträge an Ortsparteien	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
012	Exekutive	52'700.00		55'100.00		48'320.70	
0120	Exekutive	52'700.00		55'100.00		48'320.70	
	Netto Aufwand		52'700.00		55'100.00		48'320.70
0120.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	41'000.00		41'000.00		39'525.00	
0120.3000.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	400.00		200.00			
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	3'200.00		3'300.00		3'096.55	
0120.3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse					104.85	
0120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00		100.00		100.05	
0120.3055.00	AG Beitrag Krankentaggeld					20.30	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		3'500.00		100.00	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'894.00	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier	1'000.00		1'000.00		1'724.35	
0120.3199.00	Kredit Gemeinderat	3'000.00		3'000.00		755.60	
022	Allgemeine Dienste, übrige	244'900.00	43'500.00	255'020.00	43'600.00	237'960.36	48'049.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	219'850.00	36'000.00	229'970.00	36'100.00	209'586.88	34'686.45
	Netto Aufwand		183'850.00		193'870.00		174'900.43
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'000.00		100'400.00		99'923.80	
0220.3010.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	1'000.00		1'820.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	7'800.00		7'700.00		7'771.60	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'300.00		4'100.00		4'806.35	
0220.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	300.00		350.00		252.80	
0220.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		922.85	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten des Personals	500.00		500.00			
0220.3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		2'657.94	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'705.02	
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobilien und -geräte	500.00		1'500.00		389.80	
0220.3113.00	Anschaffungen IT-Geräte	3'500.00					
0220.3130.00	Telefon- und Internetgebühren	2'500.00		2'000.00		2'099.60	
0220.3130.01	Porti	3'000.00		3'000.00		2'992.75	
0220.3130.02	Betreibungsgebühren	4'000.00		3'000.00		2'069.56	
0220.3130.03	ID-Anträge	3'000.00		3'000.00		1'463.90	
0220.3130.10	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'550.00		2'440.00		2'244.40	
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00		400.00	
0220.3132.01	Machbarkeitsstudie Kooperation HOeK			16'000.00			
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		3'500.00		4'961.01	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'938.40	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	500.00		500.00		635.05	
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'000.00		23'000.00		23'061.35	
0220.3161.00	Miete Kopiergerät	1'400.00		1'400.00		2'848.52	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		316.85	
0220.3300.00	Planmässige Abschreibungen	6'500.00		14'760.00		15'342.10	
0220.3611.00	Steuerveranlagungskosten Kanton	27'000.00		27'000.00		26'458.70	
0220.3611.41	Bezugsprovision KSTA	1'000.00		1'000.00		1'007.56	
0220.3611.42	Bezugsprovision SSL	500.00		500.00		316.97	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, IDK		4'500.00		4'500.00		2'165.00
0220.4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen, Mahngebühren		1'000.00		1'000.00		1'357.50
0220.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		899.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000.00		3'844.10
0220.4611.00	Entschädigungen Kanton, Steuerregister		1'300.00		1'300.00		1'279.20
0220.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		4'400.00		4'400.00		4'336.65
0220.4930.00	Verwaltungskosten Wasserversorgung		5'750.00		5'500.00		5'806.00
0220.4930.01	Verwaltungskosten Abwasserbeseitigung		3'900.00		4'300.00		3'901.00
0220.4930.02	Verwaltungskosten Abfallbeseitigung		3'150.00		3'100.00		3'098.00
0220.4930.04	Verwaltungskosten Kreisschule HOEK		8'000.00		8'000.00		8'000.00
0222	Bauverwaltung	25'050.00	7'500.00	25'050.00	7'500.00	28'373.48	13'362.55
	Netto Aufwand		17'550.00		17'550.00		15'010.93
0222.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	16'000.00		16'000.00		15'050.00	
0222.3000.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke			400.00		2'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'075.60	
0222.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	50.00		50.00		43.05	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung	600.00		600.00			
0222.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00					
0222.3102.00	Inserate, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		3'545.05	
0222.3132.00	Vermessungs- und Projektierungskosten	2'000.00		2'000.00		5'064.88	
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'594.90	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		8'867.50
0222.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'500.00		2'500.00		4'495.05
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	47'770.00	30'000.00	47'070.00	30'000.00	35'771.26	24'473.45
120	Rechtssprechung	610.00		610.00		601.50	
1201	Friedensrichter	610.00		610.00		601.50	
	Netto Aufwand		610.00		610.00		601.50
1201.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	600.00		600.00		600.00	
1201.3053.00	Arbeitgeberbeitrag Unfallversicherung	10.00		10.00		1.50	
150	Feuerwehr	32'950.00	30'000.00	32'850.00	30'000.00	22'128.45	24'473.45
1500	Feuerwehr (allgemein)	32'950.00	30'000.00	32'850.00	30'000.00	22'128.45	24'473.45
	Netto Aufwand		2'950.00		2'850.00		
	Netto Ertrag					2'345.00	
1500.3612.00	Entschädigung Regio Feuerwehr	31'700.00		31'600.00		20'875.45	
1500.3660.00	Planmässige Abschreibungen	1'250.00		1'250.00		1'253.00	
1500.4200.00	Ersatzabgaben		30'000.00		30'000.00		24'473.45
161	Militärische Verteidigung	1'200.00		1'200.00		2'683.80	
1612	Schiessanlage	1'200.00		1'200.00		2'683.80	
	Netto Aufwand		1'200.00		1'200.00		2'683.80
1612.3612.00	Schiessanlage Bannholz	1'200.00		1'200.00		2'683.80	
162	Zivile Verteidigung	13'010.00		12'410.00		10'357.51	
1620	Zivilschutz (allgemein)	13'010.00		12'410.00		10'357.51	
	Netto Aufwand		13'010.00		12'410.00		10'357.51
1620.3010.00	Besoldung Sirenenwart	200.00		200.00			
1620.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00			
1620.3130.00	Unterhalt Sirenenanlage					945.61	
1620.3612.00	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisation	12'800.00		12'200.00		9'411.90	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	1'604'540.00	52'290.00	1'565'950.00	50'510.00	1'586'863.21	50'847.85
212	Primarstufe II	44'780.00	44'780.00	43'000.00	43'000.00	43'025.15	43'025.15
2126	Regionale Schulkooperationen	44'780.00	44'780.00	43'000.00	43'000.00	43'025.15	43'025.15
2126.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	31'600.00		30'100.00		30'090.00	
2126.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	2'500.00		2'400.00		2'370.40	
2126.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'300.00		2'120.00		2'193.40	
2126.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	80.00		80.00		76.20	
2126.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300.00		300.00		295.15	
2126.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
2126.4612.00	Entschädigung Kreisschule HOEK		44'780.00		43'000.00		43'025.15
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	1'294'350.00		1'252'520.00		1'257'743.01	
2130	Sekundarstufe	11'100.00		22'320.00		11'160.00	
	Netto Aufwand		11'100.00		22'320.00		11'160.00
2130.3611.00	Entschädigung an gymnasialen Unterricht	11'100.00		22'320.00		11'160.00	
2136	Kreisschule	1'283'250.00		1'230'200.00		1'246'583.01	
	Netto Aufwand		1'283'250.00		1'230'200.00		1'246'583.01
2136.3612.00	Entschädigung Kreisschule HOEK	883'650.00		844'800.00		848'051.01	
2136.3612.01	Entschädigung Schulkreis Wasseramt Ost	379'700.00		365'500.00		378'632.00	
2136.3660.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	19'900.00		19'900.00		19'900.00	
214	Musikschulen	80'800.00		75'100.00		75'743.40	
2140	Musikschulen	80'800.00		75'100.00		75'743.40	
	Netto Aufwand		80'800.00		75'100.00		75'743.40
2140.3612.00	Entschädigungen an Kreismusikschule HOEK	80'800.00		75'100.00		75'743.40	
217	Schulliegenschaften	184'610.00	7'510.00	195'330.00	7'510.00	210'351.65	7'822.70
2170	Schulliegenschaften	184'610.00	7'510.00	195'330.00	7'510.00	210'351.65	7'822.70
	Netto Aufwand		177'100.00		187'820.00		202'528.95
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'400.00		52'400.00		54'237.50	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	4'100.00		4'100.00		4'063.90	
2170.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'000.00		2'000.00		2'713.80	
2170.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	150.00		150.00		136.95	
2170.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	500.00		500.00		505.80	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schulhaus	2'000.00		2'000.00		2'434.55	

Budget 2022

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial MZA	3'000.00		3'000.00		1'103.90	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte Schulhaus	2'500.00		1'000.00		2'649.20	
2170.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte MZA	3'000.00		1'000.00		243.65	
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Schulhaus	10'000.00		10'000.00		7'816.15	
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung MZA	17'000.00		17'000.00		12'483.35	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'031.45	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien Schulhaus	1'800.00		1'800.00		1'690.05	
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien MZA	3'900.00		4'100.00		3'801.65	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	40'000.00		30'000.00		26'630.65	
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt Schulhaus	4'000.00		14'000.00		26'742.35	
2170.3144.01	Baulicher Unterhalt MZA	4'000.00		20'000.00		30'676.30	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge Schulhaus	1'000.00		1'000.00		1'796.95	
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge MZA	5'000.00		3'000.00		4'585.50	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen	4'010.00		4'010.00		2'758.00	
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	21'250.00		21'270.00		21'250.00	
2170.4250.00	Ertrag aus Photovoltaik		1'500.00		1'500.00		1'212.70
2170.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10.00		10.00		10.00
2170.4472.00	Benützungsgebühren MZA		6'000.00		6'000.00		6'600.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	39'270.00		38'112.00		36'471.30	
311	Museen und bildende Kunst	510.00		501.00		537.00	
3111	Naturmuseum	510.00		501.00		537.00	
	Netto Aufwand		510.00		501.00		537.00
3111.3634.00	Naturmuseum, Solothurn (Repla)	510.00		501.00		537.00	
321	Bibliotheken	5'020.00		5'016.00		5'030.00	
3210	Bibliotheken	5'020.00		5'016.00		5'030.00	
	Netto Aufwand		5'020.00		5'016.00		5'030.00
3210.3636.00	Zentralbibliothek, Solothurn (Repla)	5'020.00		5'016.00		5'030.00	
322	Konzert und Theater	3'310.00		3'310.00		3'551.00	
3220	Konzert und Theater	3'310.00		3'310.00		3'551.00	
	Netto Aufwand		3'310.00		3'310.00		3'551.00
3220.3636.00	Stadttheater Solothurn (Repla)	3'310.00		3'310.00		3'551.00	
329	Kultur, übrige	14'310.00		13'100.00		8'302.80	
3290	Kultur, übrige	14'310.00		13'100.00		8'302.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		14'310.00		13'100.00		8'302.80
3290.3010.00	Weihnachtsbeleuchtung	500.00		500.00		270.00	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten			40.00			
3290.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		0.70	
3290.3130.00	Dorfbeflaggung	700.00		700.00		599.10	
3290.3636.01	Anlässe Gemeinde (Dorttreff + Neuzuzügerapéro)	4'000.00		3'300.00		669.50	
3290.3636.02	Beiträge an Vereine	5'100.00		5'100.00		4'400.00	
3290.3636.03	Sonstige Kulturbeiträge	3'000.00		2'450.00		2'363.50	
3290.3636.07	Einmalige Beiträge	1'000.00		1'000.00			
341	Sport	11'300.00		11'371.00		15'774.00	
3410	Sport	10'000.00		10'100.00		14'414.00	
	Netto Aufwand		10'000.00		10'100.00		14'414.00
3410.3634.00	Beitrag Sportzentrum Zuchwil	900.00		900.00		900.00	
3410.3636.00	Beitrag Schwimmbad Eichholz	9'100.00		9'200.00		13'514.00	
3413	Kunsteisbahn	1'300.00		1'271.00		1'360.00	
	Netto Aufwand		1'300.00		1'271.00		1'360.00
3413.3634.00	Kunsteisbahn, Zuchwil (Repla)	1'300.00		1'271.00		1'360.00	
342	Freizeit	4'820.00		4'814.00		3'276.50	
3420	Freizeit	1'710.00		1'710.00		1'439.70	
	Netto Aufwand		1'710.00		1'710.00		1'439.70
3420.3010.00	Lohn Bänkliwart	1'000.00		1'000.00		885.00	
3420.3053.00	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		2.25	
3420.3140.00	Unterhalt Ruhebänkli	200.00		200.00		102.45	
3420.3140.01	Naherholung Rain	500.00		500.00		450.00	
3421	Freizeitzentrum	610.00		604.00		648.00	
	Netto Aufwand		610.00		604.00		648.00
3421.3636.00	Altes Spital, Solothurn (Repla)	610.00		604.00		648.00	
3422	Kinderspielplätze	2'000.00		2'000.00		625.30	
	Netto Aufwand		2'000.00		2'000.00		625.30
3422.3140.00	Kinderspielplatz	2'000.00		2'000.00		625.30	
3425	Jugendkulturhaus, Jugendarbeit	500.00		500.00		563.50	
	Netto Aufwand		500.00		500.00		563.50
3425.3632.00	Beitrag Jugendarbeit	500.00		500.00		563.50	

Budget 2022

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	157'600.00		177'000.00		184'017.94	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	113'900.00		108'100.00		116'504.85	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	113'900.00		108'100.00		116'504.85	
4120.3632.00	Netto Aufwand		113'900.00		108'100.00		116'504.85
4120.3632.01	Beiträge an Lastenausgleich Pflegefinanzierung	113'400.00		108'100.00		116'189.50	
	Tagesstätten im Alter	500.00				315.35	
421	Ambulante Krankenpflege	29'200.00		54'600.00		52'825.09	
4210	Ambulante Krankenpflege	29'200.00		54'600.00		52'825.09	
4210.3631.00	Netto Aufwand		29'200.00		54'600.00		52'825.09
4210.3631.01	Ambulante Pflege	21'200.00		600.00		2'092.34	
4210.3631.01	Tagesstätten im Alter			600.00			
4210.3636.00	Spitex Wasseramt	7'500.00		52'900.00		50'387.15	
4210.3636.01	Beitrag Kinderspitex	500.00		500.00		345.60	
431	Alkohol- und Drogenprävention	14'500.00		14'300.00		14'688.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	14'500.00		14'300.00		14'688.00	
4310.3636.00	Netto Aufwand		14'500.00		14'300.00		14'688.00
	Gesundheitsprävention	14'500.00		14'300.00		14'688.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	726'810.00	1'500.00	695'500.00	1'500.00	654'600.88	1'000.00
523	Invalidenheime	100.00		100.00		32.20	
5230	Invalidität	100.00		100.00		32.20	
5230.3636.03	Netto Aufwand		100.00		100.00		32.20
	Beiträge an Inva mobil	100.00		100.00		32.20	
532	Ergänzungsleistungen AHV	289'800.00		286'800.00		275'675.35	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	289'800.00		286'800.00		275'675.35	
5320.3611.00	Netto Aufwand		289'800.00		286'800.00		275'675.35
5320.3611.00	Entschädigung an Kanton	14'400.00		12'800.00		11'904.55	
5320.3631.00	Beiträge an Kanton	275'400.00		274'000.00		263'770.80	
535	Leistungen an das Alter	11'000.00	1'500.00	11'000.00	1'500.00	4'047.30	1'000.00
5350	Leistungen an das Alter	11'000.00	1'500.00	11'000.00	1'500.00	4'047.30	1'000.00

Budget 2022

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350.3170.00	Netto Aufwand Seniorenflug	10'000.00	9'500.00	10'000.00	9'500.00	3'500.00	3'047.30
5350.3170.01	Geschenke	1'000.00		1'000.00		547.30	
5350.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		1'000.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	13'700.00		13'500.00		12'554.85	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	13'700.00		13'500.00		12'554.85	
5430.3632.00	Netto Aufwand Beiträge Lastenausgleich Alimentenbevorschussung	13'700.00	13'700.00	13'500.00	13'500.00	12'554.85	12'554.85
545	Leistungen an Familien	10'900.00		9'700.00		12'977.20	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	10'900.00		9'700.00		10'463.20	
5450.3632.00	Netto Aufwand Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'600.00	10'900.00	9'400.00	9'700.00	10'411.20	10'463.20
5450.3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00		300.00		52.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte					2'514.00	
5451.3631.00	Netto Aufwand Kindertagesstätten Soforthilfe					2'514.00	2'514.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	398'010.00		371'100.00		347'313.98	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	396'810.00		369'900.00		346'190.78	
5720.3612.00	Netto Aufwand Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	97'000.00	396'810.00	85'900.00	369'900.00	94'362.95	346'190.78
5720.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	299'810.00		284'000.00		251'827.83	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	1'200.00		1'200.00		1'123.20	
5721.3636.00	Netto Aufwand Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'123.20	1'123.20
592	Hilfsaktionen im Inland	3'300.00		3'300.00		2'000.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	3'300.00		3'300.00		2'000.00	
5920.3636.00	Netto Aufwand Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'300.00	3'300.00	3'300.00	3'300.00	2'000.00	2'000.00
6	VERKEHR	142'750.00	800.00	166'701.00	800.00	125'492.65	817.00
613	Kantonsstrassen	800.00	800.00	800.00	800.00	817.00	817.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6130	Kantonsstrassen	800.00	800.00	800.00	800.00	817.00	817.00
6130.3660.00	Planmässige Abschreibungen	800.00		800.00		817.00	
6130.4893.01	Entnahme aus Vorfinanzierung		800.00		800.00		817.00
615	Gemeindestrassen	98'400.00		125'960.00		92'827.85	
6150	Gemeindestrassen	98'400.00		125'960.00		92'827.85	
	Netto Aufwand		98'400.00		125'960.00		92'827.85
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		4'500.00		4'027.50	
6150.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		10.40	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		963.60	
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	3'000.00		3'000.00		3'009.95	
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'500.00		1'500.00		452.35	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	10'000.00		38'000.00		3'807.50	
6150.3141.20	Strassenreinigung/Schlammsammler	20'000.00		15'000.00		20'242.95	
6150.3141.30	Strassenbeleuchtung und Strassensignale, Verkehrsspiegel	2'000.00		5'000.00		8'903.65	
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten	3'000.00		3'000.00		4'700.00	
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen Strassen	11'500.00		7'090.00		7'148.00	
6150.3300.01	Planmässige Abschreibungen Strassenbeleuchtung	1'990.00		7'960.00		1'990.20	
6150.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	31'400.00		31'400.00		31'400.00	
6150.3614.00	Entschädigung Winterdienst	8'000.00		8'000.00		6'171.75	
621	Bahninfrastruktur	150.00		141.00		151.00	
6210	Bahninfrastruktur	150.00		141.00		151.00	
	Netto Aufwand		150.00		141.00		151.00
6210.3634.00	Velostation, Solothurn (Repla)	150.00		141.00		151.00	
622	Regionalverkehr	41'900.00		38'300.00		28'161.00	
6220	Regionalverkehr	41'900.00		38'300.00		28'161.00	
	Netto Aufwand		41'900.00		38'300.00		28'161.00
6220.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	41'900.00		38'300.00		28'161.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriger	1'500.00		1'500.00		3'535.80	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	1'500.00		1'500.00		3'535.80	
	Netto Aufwand		1'500.00		1'500.00		3'535.80
6290.3612.00	Tageskarten SBB	1'500.00		1'500.00		3'535.80	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	426'000.00	350'920.00	380'147.00	313'620.00	341'223.75	289'477.50

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	167'460.00	167'460.00	127'410.00	127'410.00	128'170.30	128'170.30
7101	Wasserversorgung SF	167'460.00	167'460.00	127'410.00	127'410.00	128'170.30	128'170.30
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		1'612.50	
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		4.05	
7101.3111.00	Anschaffungen Wasserzähler	2'000.00		2'000.00		1'487.25	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000.00		6'000.00		4'081.85	
7101.3143.00	Unterhalt durch Dritte	32'300.00		10'000.00		10'344.65	
7101.3143.01	Unterhalt Hydranten	1'000.00		1'500.00			
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen	1'400.00		700.00		350.00	
7101.3510.10	Einlage in Werterhalt	14'000.00		14'700.00		14'994.00	
7101.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	93'000.00		85'000.00		89'490.00	
7101.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'750.00		5'500.00		5'806.00	
7101.4240.00	Verbrauchsgebühren		92'000.00		87'000.00		93'048.00
7101.4240.01	Grundgebühren		23'000.00		22'000.00		23'070.50
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		51'660.00		17'210.00		9'613.70
7101.4510.10	Entnahmen aus Werterhalt						350.00
7101.4631.00	Beiträge vom Kanton						857.50
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		800.00		1'200.00		1'230.60
720	Abwasserbeseitigung	107'510.00	107'510.00	113'110.00	113'110.00	88'926.50	88'926.50
7201	Abwasserbeseitigung SF	107'510.00	107'510.00	113'110.00	113'110.00	88'926.50	88'926.50
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		5'000.00		3'563.85	
7201.3132.00	Neustrukturierung Daten Siedlungsentwässerung	10'000.00		15'000.00			
7201.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	5'000.00		5'000.00			
7201.3143.01	Unterhalt Regenbecken	200.00		200.00		192.20	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen Abwasserbeseitigung	1'210.00		1'210.00		1'083.55	
7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	25'000.00		24'900.00		26'074.45	
7201.3612.00	Entschädigung an Zweckverband ZASE	49'800.00		49'300.00		45'911.45	
7201.3612.01	Abgabe Mikroverunreinigung	7'400.00		7'200.00		7'200.00	
7201.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'900.00		4'300.00		3'901.00	
7201.4240.00	Benützungsggebühren		51'000.00		51'000.00		51'637.30
7201.4240.01	Grundgebühren		27'000.00		26'000.00		26'382.75
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		28'010.00		33'910.00		7'822.90
7201.4510.10	Entnahmen aus Werterhalt						1'083.55
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'500.00		2'200.00		2'000.00
730	Abfallbeseitigung	75'550.00	74'150.00	72'700.00	71'300.00	71'446.70	70'452.70

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	1'400.00		1'400.00		994.00	
	Netto Aufwand		1'400.00		1'400.00		994.00
7300.3631.00	Beiträge an Kanton	900.00		900.00		773.40	
7300.3632.00	Tierkörpersammelstelle Zuchwil	500.00		500.00		220.60	
7301	Abfallbeseitigung SF	74'150.00	74'150.00	71'300.00	71'300.00	70'452.70	70'452.70
7301.3101.00	Einkauf Kebag Marken	4'000.00		3'000.00		4'069.50	
7301.3101.01	Einkauf Grünabfuhrbänder	6'000.00		6'000.00		4'560.00	
7301.3130.00	Kehrichtsammlung	26'000.00		26'000.00		25'999.40	
7301.3130.01	Abgabe an Altlastenfonds	4'500.00		4'500.00		4'379.10	
7301.3130.02	Kartonsammlung	4'000.00		4'000.00		3'415.45	
7301.3130.03	Altmetallsammlung	1'000.00		1'000.00		637.35	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		364.90	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK			1'200.00		2'231.75	
7301.3612.00	Entschädigung Sammelstelle Kriegstetten	5'000.00		5'000.00		3'219.15	
7301.3612.01	Entschädigung Grünabfuhr	19'000.00		16'000.00		18'478.10	
7301.3612.02	Entschädigung Sondermüll	1'000.00		1'000.00			
7301.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'150.00		3'100.00		3'098.00	
7301.4240.00	Kehrichtgrundgebühren		63'000.00		62'000.00		61'965.85
7301.4250.00	Verkauf Kebag Marken		4'500.00		3'200.00		3'764.05
7301.4250.01	Verkauf Grünabfuhrbänder		6'000.00		6'000.00		4'580.00
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		550.00				
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		100.00		100.00		142.80
741	Gewässerverbauungen	14'000.00	1'800.00	12'000.00	1'800.00	12'737.90	1'928.00
7410	Gewässerverbauungen	14'000.00	1'800.00	12'000.00	1'800.00	12'737.90	1'928.00
	Netto Aufwand		12'200.00		10'200.00		10'809.90
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'000.00		12'000.00		12'737.90	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'800.00		1'800.00		1'928.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	4'000.00		3'197.00		3'224.05	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	4'000.00		3'197.00		3'224.05	
	Netto Aufwand		4'000.00		3'197.00		3'224.05
7500.3631.00	Abgabe Natur-/Heimatschutzfonds	1'400.00		1'400.00		1'300.45	
7500.3636.00	Ökologische Beiträge, Naturkonzept	2'000.00		1'300.00		1'390.60	
7500.3636.01	Landschaftsqualität und Vernetzung im repla-Perimeter	600.00		497.00		533.00	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00		5'000.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00		5'000.00			
7690.3132.00	Netto Aufwand Geologische Vorabklärungen Abfalldeponie	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00		
771	Friedhof und Bestattung	21'500.00		19'000.00		14'519.90	
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	21'500.00		19'000.00		14'519.90	
7710.3130.00	Netto Aufwand Grabkosten	1'000.00	21'500.00	1'000.00	19'000.00	240.00	14'519.90
7710.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbänden	20'500.00		18'000.00		14'279.90	
779	Umweltschutz, übriger	11'520.00		9'620.00		7'079.45	
7790	Umweltschutz, übriger	11'520.00		9'620.00		7'079.45	
7790.3000.00	Netto Aufwand Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00	11'520.00	6'000.00	9'620.00	5'065.00	7'079.45
7790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	100.00		100.00		24.40	
7790.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	20.00		20.00		12.50	
7790.3090.00	Kurse und Weiterbildung	500.00		500.00			
7790.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00					
7790.3102.00	Drucksachen und Aktionen	4'500.00		3'000.00		1'977.55	
790	Raumordnung	19'460.00		18'110.00		15'118.95	
7900	Raumordnung (allgemein)	19'460.00		18'110.00		15'118.95	
7900.3000.00	Netto Aufwand Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	3'000.00	19'460.00	3'000.00	18'110.00	2'370.00	15'118.95
7900.3000.01	Dienstalters- und Austrittsgeschenke	800.00		600.00		800.00	
7900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00		47.30	
7900.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10.00		10.00		8.05	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen	11'100.00		9'950.00		5'900.00	
7900.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen					1'760.00	
7900.3632.00	Beiträge an Repla	4'500.00		4'500.00		4'233.60	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	8'110.00		7'160.00		5'826.20	
812	Strukturverbesserungen	3'010.00		2'210.00		679.60	
8120	Strukturverbesserungen	3'010.00		2'210.00		679.60	
8120.3000.00	Netto Aufwand Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	100.00	3'010.00	100.00	2'210.00	80.00	679.60
8120.3000.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	800.00					

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00			
8120.3130.01	Unterhalt Drainagen	2'000.00		2'000.00		499.60	
8120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	800.00		700.00		786.60	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	800.00		700.00		786.60	
	Netto Aufwand		800.00		700.00		786.60
8130.3631.00	Beiträge an Kanton, Tierseuchenbekämpfung	800.00		700.00		786.60	
820	Forstwirtschaft	4'300.00		4'250.00		4'360.00	
8200	Forstwirtschaft	4'300.00		4'250.00		4'360.00	
	Netto Aufwand		4'300.00		4'250.00		4'360.00
8200.3631.00	Beiträge an Kanton	4'300.00		4'250.00		4'360.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	21'500.00	3'009'660.00	21'300.00	2'992'680.00	34'601.05	2'888'468.50
910	Steuern	8'600.00	2'709'700.00	8'800.00	2'576'300.00	17'197.85	2'750'319.75
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	5'100.00	2'609'500.00	5'200.00	2'485'500.00	13'677.85	2'675'396.85
	Netto Ertrag	2'604'400.00		2'480'300.00		2'661'719.00	
9100.3180.11	Pauschal-WB Steuerforderungn NP					-2'220.85	
9100.3180.21	Pauschal-WB Steuerforderung JP					-127.40	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern NP	5'000.00		5'000.00		15'898.75	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung	100.00		200.00		127.35	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'520'000.00		2'420'000.00		2'472'209.70
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		60'000.00		38'000.00		105'809.25
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen		500.00		500.00		1'652.10
9100.4002.00	Quellensteuern		7'000.00		5'000.00		11'961.70
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		20'000.00		20'000.00		29'348.25
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr		2'000.00		2'000.00		54'415.85
9101	Sondersteuern	3'500.00	100'200.00	3'600.00	90'800.00	3'520.00	74'922.90
	Netto Ertrag	96'700.00		87'200.00		71'402.90	
9101.3611.00	Hundekontrollzeichen	3'500.00		3'600.00		3'520.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		10'000.00		10'000.00		8'917.45
9101.4022.10	Sondersteuern		80'000.00		70'000.00		55'445.45
9101.4033.00	Hundesteuern		10'200.00		10'800.00		10'560.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		127'000.00		132'100.00		118'200.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich		127'000.00		132'100.00		118'200.00
	Netto Ertrag	127'000.00		132'100.00		118'200.00	
9300.4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich		127'000.00		132'100.00		118'200.00
961	Zinsen	12'900.00	13'800.00	12'500.00	7'600.00	15'860.99	19'828.20
9610	Zinsen	12'900.00	13'800.00	12'500.00	7'600.00	15'860.99	19'828.20
	Netto Aufwand				4'900.00		
	Netto Ertrag	900.00				3'967.21	
9610.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		760.49	
9610.3401.00	Vergütungszinse Steuern	5'000.00		3'000.00		5'907.70	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'500.00		5'000.00		5'819.40	
9610.3940.00	Interne Verrechnungen kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'400.00		3'500.00		3'373.40	
9610.4120.01	Konzessionen GA Weissenstein		800.00		800.00		800.00
9610.4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente		12'000.00		5'000.00		17'176.20
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		200.00		200.00		192.00
9610.4451.00	Dividenden		800.00		1'600.00		1'660.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		100.00		100.00		120.55
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		100.00		100.00		120.55
	Netto Ertrag	100.00		100.00		120.55	
9710.4699.10	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		100.00		100.00		120.55
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		125'500.00		125'500.00		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		125'500.00		125'500.00		
	Netto Ertrag	125'500.00		125'500.00		125'500.00	
9950.4896.00	Auflösung Neubewertungsreserve		125'500.00		125'500.00		
999	Abschluss		33'560.00		151'080.00		1'542.21
9990	Abschluss		33'560.00		151'080.00		1'542.21
	Netto Aufwand				151'080.00		1'542.21
	Netto Ertrag	33'560.00				1'542.21	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss						
9990.9001.00	Aufwandüberschuss		33'560.00		151'080.00		
	Total	3'488'670.00	3'488'670.00	3'432'710.00	3'432'710.00	3'303'133.30	3'303'133.30
	Gesamttotal	3'488'670.00	3'488'670.00	3'432'710.00	3'432'710.00	3'303'133.30	3'303'133.30

Budget 2022

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	Personalaufwand	308'350.00		311'410.00		296'523.80	
300	Behörden und Kommissionen	76'500.00		82'800.00		74'677.50	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	76'500.00		82'800.00		74'677.50	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	197'200.00		192'920.00		191'046.30	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	197'200.00		192'920.00		191'046.30	
305	Arbeitgeberbeiträge	30'250.00		30'390.00		30'700.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'050.00		19'490.00		18'465.50	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600.00		8'220.00		9'818.40	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		880.00		672.00	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'744.10	
309	Übriger Personalaufwand	4'400.00		5'300.00		100.00	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00		1'800.00			
3099	Übriger Personalaufwand	2'600.00		3'500.00		100.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	390'650.00		402'040.00		336'017.18	
310	Material- und Warenaufwand	32'700.00		30'500.00		26'078.81	
3100	Büromaterial	3'500.00		3'500.00		2'657.94	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		15'500.00		13'131.55	
3102	Drucksachen, Publikationen	12'700.00		11'500.00		10'289.32	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	11'500.00		5'500.00		4'769.90	
3110	Büromöbel und -geräte	500.00		1'500.00		389.80	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'500.00		4'000.00		4'380.10	
3113	Hardware	3'500.00					
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000.00		30'000.00		23'309.45	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000.00		30'000.00		23'309.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	113'650.00		124'040.00		77'331.80	
3130	Dienstleistungen Dritter	78'250.00		67'640.00		58'023.46	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	1'500.00		1'500.00		452.35	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'700.00		42'500.00		5'464.88	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		3'500.00		4'961.01	
3134	Sachversicherungsprämien	8'700.00		8'900.00		8'430.10	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	135'200.00		153'400.00		141'455.90	

Budget 2022

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140	Unterhalt an Grundstücken	42'700.00		32'700.00		27'808.40	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	32'000.00		58'000.00		32'954.10	
3142	Unterhalt Wasserbau	14'000.00		12'000.00		12'737.90	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	38'500.00		16'700.00		10'536.85	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		34'000.00		57'418.65	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	36'500.00		27'500.00		30'078.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		4'000.00		6'382.45	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00		635.05	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'000.00		23'000.00		23'061.35	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützunggebühren	4'400.00		4'400.00		7'548.52	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'400.00		4'400.00		7'548.52	
317	Spesenentschädigungen	18'200.00		18'200.00		10'772.95	
3170	Reisekosten und Spesen	18'200.00		18'200.00		10'772.95	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'500.00		5'500.00		13'915.40	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-2'348.25	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	5'500.00		5'500.00		16'263.65	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		755.60	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		755.60	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	91'360.00		99'350.00		89'981.85	
330	Sachanlagen VV	91'360.00		99'350.00		89'981.85	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	91'360.00		99'350.00		89'981.85	
34	Finanzaufwand	9'500.00		8'000.00		11'727.10	
340	Zinsaufwand	9'500.00		8'000.00		11'727.10	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		3'000.00		5'907.70	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'500.00		5'000.00		5'819.40	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	39'000.00		40'800.00		43'300.20	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	39'000.00		40'800.00		43'300.20	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	39'000.00		40'800.00		43'300.20	
36	Transferaufwand	2'626'610.00		2'546'710.00		2'499'862.56	

Budget 2022

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'749'550.00		1'674'520.00		1'672'414.44	
3611	Entschädigungen an Kantone	57'500.00		67'220.00		54'367.78	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'684'050.00		1'599'300.00		1'611'874.91	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8'000.00		8'000.00		6'171.75	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	855'110.00		850'240.00		805'478.12	
3631	Beiträge an Kantone	346'000.00		320'950.00		303'885.94	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	444'110.00		420'997.00		396'849.43	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'860.00		2'813.00		2'948.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	61'840.00		105'180.00		101'742.75	
3637	Beiträge an private Haushalte	300.00		300.00		52.00	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	21'950.00		21'950.00		21'970.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	21'950.00		21'950.00		21'970.00	
39	Interne Verrechnungen	23'200.00		24'400.00		24'178.40	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	20'800.00		20'900.00		20'805.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'800.00		20'900.00		20'805.00	
394	Zinsen und Finanzaufwand	2'400.00		3'500.00		3'373.40	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'400.00		3'500.00		3'373.40	
40	Fiskalertrag		2'709'700.00		2'576'300.00		2'750'319.75
400	Direkte Steuern natürliche Personen		2'587'500.00		2'463'500.00		2'591'632.75
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		2'580'500.00		2'458'500.00		2'579'671.05
4002	Quellensteuern natürliche Personen		7'000.00		5'000.00		11'961.70
401	Direkte Steuern juristische Personen		22'000.00		22'000.00		83'764.10
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		22'000.00		22'000.00		83'764.10
402	Übrige Direkte Steuern		90'000.00		80'000.00		64'362.90
4022	Vermögensgewinnsteuern		90'000.00		80'000.00		64'362.90
403	Besitz- und Aufwandsteuern		10'200.00		10'800.00		10'560.00
4033	Hundesteuern		10'200.00		10'800.00		10'560.00
41	Regalien und Konzessionen		800.00		800.00		800.00
412	Konzessionen		800.00		800.00		800.00
4120	Konzessionen		800.00		800.00		800.00

Budget 2022

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		315'000.00		305'700.00		311'762.75
420	Ersatzabgaben		30'000.00		30'000.00		24'473.45
4200	Ersatzabgaben		30'000.00		30'000.00		24'473.45
421	Gebühren für Amtshandlungen		10'500.00		10'500.00		12'390.00
4210	Gebühren für Amtshandlungen		10'500.00		10'500.00		12'390.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		257'000.00		249'000.00		257'003.40
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		257'000.00		249'000.00		257'003.40
425	Erlös aus Verkäufen		12'000.00		10'700.00		9'556.75
4250	Verkäufe		12'000.00		10'700.00		9'556.75
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		5'500.00		5'500.00		8'339.15
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		5'500.00		8'339.15
44	Finanzertrag		19'010.00		12'810.00		25'638.20
440	Zinsertrag		12'200.00		5'200.00		17'368.20
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'000.00		5'000.00		17'176.20
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		200.00		200.00		192.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		800.00		1'600.00		1'660.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		800.00		1'600.00		1'660.00
447	Liegenschaftenertrag VV		6'010.00		6'010.00		6'610.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10.00		10.00		10.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		6'600.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		80'220.00		51'120.00		18'870.15
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		80'220.00		51'120.00		18'870.15
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		80'220.00		51'120.00		18'870.15
46	Transferertrag		180'880.00		184'200.00		170'747.05
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		50'480.00		48'700.00		48'641.00
4611	Entschädigungen von Kantonen		1'300.00		1'300.00		1'279.20
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		49'180.00		47'400.00		47'361.80

Budget 2022

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
462	Finanz- und Lastenausgleich		127'000.00		132'100.00		118'200.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		127'000.00		132'100.00		118'200.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'300.00		3'300.00		3'785.50
4631	Beiträge von Kantonen		1'800.00		1'800.00		2'785.50
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		1'000.00
469	Verschiedener Transferertrag		100.00		100.00		120.55
4699	Rückverteilungen		100.00		100.00		120.55
48	Ausserordentlicher Ertrag		126'300.00		126'300.00		817.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		126'300.00		126'300.00		817.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		800.00		800.00		817.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		125'500.00		125'500.00		
49	Interne Verrechnungen		23'200.00		24'400.00		24'178.40
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		20'800.00		20'900.00		20'805.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'800.00		20'900.00		20'805.00
494	Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand		2'400.00		3'500.00		3'373.40
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		2'400.00		3'500.00		3'373.40
90	Abschluss		33'560.00		151'080.00	1'542.21	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		33'560.00		151'080.00	1'542.21	
9000	Ertragsüberschuss					1'542.21	
9001	Aufwandüberschuss		33'560.00		151'080.00		
	Total	3'488'670.00	3'488'670.00	3'432'710.00	3'432'710.00	3'303'133.30	3'303'133.30
	Gesamttotal	3'488'670.00	3'488'670.00	3'432'710.00	3'432'710.00	3'303'133.30	3'303'133.30

Investitionsrechnung

Budget 2022

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR Netto 31.12.	185'000.00	10'000.00 175'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto 31.12.	56'000.00	11'700.00 44'300.00	24'000.00	24'000.00	76'800.65	6'040.65 70'760.00
9	FINANZEN UND STEUERN Netto 31.12.	21'700.00 219'300.00	241'000.00	24'000.00	24'000.00	6'040.65 70'760.00	76'800.65
	Total	262'700.00	262'700.00	24'000.00	24'000.00	82'841.30	82'841.30
	Gesamttotal	262'700.00	262'700.00	24'000.00	24'000.00	82'841.30	82'841.30

Budget 2022

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Total Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	241'000.00	0.00	32'735.20
52 Immaterielle Anlagen	0.00	24'000.00	44'065.45
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	241'000.00	24'000.00	76'800.65
Total Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	21'700.00	0.00	6'040.65
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	21'700.00	0.00	6'040.65
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Total Investitionsausgaben	241'000.00	24'000.00	76'800.65
Total Total Investitionseinnahmen	21'700.00		6'040.65
592 Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-219'300.00	-24'000.00	-70'760.00

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	185'000.00	10'000.00				
6150.5010.04	Sanierung Turmstrasse/Eggenstrasse	135'000.00					
6150.5010.05	Sanierung Leisacker und Ischlag	50'000.00					
6150.6310.01	Beitrag Kanton Leisacker und Ischlag		10'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	56'000.00	11'700.00	24'000.00		76'800.65	6'040.65
7101.5031.00	Wasserversorgung SF					22'465.10	
7101.5031.01	Generelle Wasserversorgungsplanung (GWP)	56'000.00					
7101.6310.00	Beitrag SGV		11'700.00				
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasserversorgung SF						4'944.10
7201.5032.00	Abwasserleitungen SF					10'270.10	
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasserbeiseitung SF						1'096.55
7900.5290.00	Ortsplanungsrevision			24'000.00		44'065.45	
9	FINANZEN UND STEUERN	21'700.00	241'000.00		24'000.00	6'040.65	76'800.65
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen Einwohnergemeinde	10'000.00					
9990.5900.10	Passivierte Einnahmen SF Wasserversorgung	11'700.00				4'944.10	
9990.5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasserbeseitigung					1'096.55	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde		185'000.00		24'000.00		44'065.45
9990.6900.10	Aktivierte Ausgaben SF Wasserversorgung		56'000.00				22'465.10
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung						10'270.10
	Total	262'700.00	262'700.00	24'000.00	24'000.00	82'841.30	82'841.30
	Gesamttotal	262'700.00	262'700.00	24'000.00	24'000.00	82'841.30	82'841.30

Budget 2022

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	262'700.00		24'000.00		82'841.30	
	Netto Ausgaben		262'700.00		24'000.00		82'841.30
5010	Strassen / Verkehrswege	185'000.00					
5031	Tiefbauten Wasserversorgung	56'000.00				22'465.10	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung					10'270.10	
5290	Übrige immaterielle Anlagen			24'000.00		44'065.45	
5900	Passivierte Einnahmen	21'700.00				6'040.65	
6	Investitionseinnahmen		262'700.00		24'000.00		82'841.30
	Netto Einnahmen	262'700.00		24'000.00		82'841.30	
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen		21'700.00				
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten						6'040.65
6900	Aktiviert Ausgaben		241'000.00		24'000.00		76'800.65
	Total	262'700.00	262'700.00	24'000.00	24'000.00	82'841.30	82'841.30
	Gesamttotal	262'700.00	262'700.00	24'000.00	24'000.00	82'841.30	82'841.30

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Leitungsnetz	4'411'900	0	4'411'900	0.3125%	13'787	1'400	12'387
Hydranten	498'400	0	498'400	0.3125%	1'558	0	1'558
							13'945

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung							
Anlagekategorie	Wiederbeschaffungswert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungswert 31.12.	betriebswirtschaftliche Abschreibungen bzw. Werterhalt	Pflichteinlage Werterhalt SOLL vor Abschreibung	vorgenommene Abschreibungen	Betrag in Fr.
							Pflichteinlage Werterhalt IST
Kanäle	7'890'000	0	7'890'000	0.3125%	24'656	2'210	22'446
Sonderbauwerke	500'000	0	500'000	0.5000%	2'500	0	2'500
							24'946

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Anschaffungs- wert per 01.01.2021	Buchwert 01.01.2021	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2021	Abschrei- bungs-Satz	2021	Plan-Wert 31.12.2021 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2022	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)
HRM1:															
2136.3660.25	Investitionsbeitrag OZ 13	199'000.00	99'500.00	0.00	0.00	199'000.00	10.00%	19'900.00	79'600.00	0.00	0.00	199'000.00	10.00%	19'900.00	59'700.00
2170.3300.25	Mehrzweckanlage GB 67	146'000.00	73'000.00	0.00	0.00	146'000.00	10.00%	14'600.00	58'400.00	0.00	0.00	146'000.00	10.00%	14'600.00	43'800.00
2170.3300.25	Drainage und Erweiterung Fussballplatz	81'631.10	29'400.00	0.00	0.00	81'631.10	10.00%	5'880.00	23'520.00	0.00	0.00	5'880.00	10.00%	5'880.00	17'640.00
2170.3300.25	Schulhaus GB 42	7'700.00	5'390.00	0.00	0.00	7'700.00	10.00%	770.00	4'620.00	0.00	0.00	7'700.00	10.00%	770.00	3'850.00
6150.3300.25	Gemeindestrassen	314'000.00	157'000.00	0.00	0.00	314'000.00	10.00%	31'400.00	125'600.00	0.00	0.00	314'000.00	10.00%	31'400.00	94'200.00
7201.3300.25	Abwasserbeseitigung	10'000.00	5'000.00	0.00	0.00	10'000.00	10.00%	1'000.00	4'000.00	0.00	0.00	10'000.00	10.00%	1'000.00	3'000.00
HRM2:															
0220.3300.00	Sanierung Spritzenhaus	27'757.50	25'235.00	0.00	0.00	27'757.50	3.03%	840.00	24'395.00	0.00	0.00	27'757.50	3.03%	840.00	23'555.00
0220.3300.00	Software, Verwaltungsprogramm	33'438.25	1.00	0.00	0.00	1.00	25.00%	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	25.00%	0.00	1.00
0220.3300.00	Ersatz EDV Hardware	22'238.40	11'163.60	0.00	0.00	22'238.40	25.00%	5'560.00	5'603.60	0.00	0.00	22'238.40	25.00%	5'602.60	1.00
1500.3660.00	Investitionsbeitrag Feuerwehrfahrzeug	18'801.00	15'042.00	0.00	0.00	18'801.00	6.67%	1'250.00	17'551.00	0.00	0.00	18'801.00	6.67%	1'250.00	16'301.00
2170.3300.00	Photovoltaikanlage MZA	54'808.25	44'121.00	0.00	0.00	54'808.25	5.00%	2'740.00	52'068.25	0.00	0.00	54'808.25	5.00%	2'740.00	49'328.25
2170.3300.00	Sanierung Fassade MZA	42'000.00	42'000.00	0.00	0.00	42'000.00	3.03%	1'270.00	40'730.00	0.00	0.00	42'000.00	3.03%	1'270.00	39'460.00
6130.3660.00	Investitionsbeitrag Sanierung Kantonsstrasse	31'900.00	28'598.00	0.00	0.00	31'900.00	2.50%	710.00	31'190.00	0.00	0.00	31'900.00	2.50%	800.00	30'390.00
6150.3300.00	Sanierung Dorfstrasse / Eggenstrasse	283'634.90	271'608.00	0.00	0.00	283'634.90	2.50%	6'790.00	276'844.90	0.00	0.00	283'634.90	2.50%	7'090.00	269'754.90
6150.3300.00	Ersatz Strassenbeleuchtung LED	79'590.20	73'619.00	0.00	0.00	79'590.20	2.50%	1'840.00	77'750.20	0.00	0.00	79'590.20	2.50%	1'990.00	75'760.20
7101.3300.00	Ersatz Wasserleitung Hauptstrasse		0.00	22'465.10	0.00	22'465.10	2.00%	450.00	22'015.10	0.00	0.00	22'465.10	2.00%	450.00	21'565.10
7101.3300.00	Generelle Wasserversorgungsplanung		0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00	0.00	56'000.00	0.00	56'000.00	2.00%	1'120.00	54'880.00
7201.3300.00	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	45'421.00	26'736.55	0.00	0.00	45'421.00	2.00%	530.00	44'891.00	15'000.00	0.00	60'421.00	2.00%	1'210.00	58'681.00
7900.3300.00	Ortsplanungsrevision	16'340.00	8'800.00	0.00	0.00	16'340.00	10.00%	1'630.00	7'170.00	0.00	0.00	16'340.00	10.00%	1'760.00	5'410.00
7900.3300.00	Ortsplanungsrevision	67'274.80	51'804.45	8'055.95	0.00	75'330.75	10.00%	7'530.00	67'800.75	0.00	0.00	75'330.75	10.00%	9'412.00	58'388.75
6150.3300.00	Sanierung Eggenstrasse / Turnstrasse									135'000.00		135'000.00	2.50%	3'380.00	131'620.00
6150.3300.00	Sanierung Leisacker / Ischlag									50'000.00	10'000.00	40'000.00	2.50%	1'000.00	39'000.00
Total			968'018.60	30'521.05	0.00	1'478'619.20		104'690.00		71'000.00	.00			113'464.60	

Anhang

Verpflichtungskreditkontrolle

Verpflichtungskredite der Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss- datum	Beschluss- organ	Bruttokredit	kumulierte Ausgaben brutto bis 31.12.2020	Budget		Total bis 2022	Brutto-Restkredit ab 2021
						Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
2170.5040.02	Sanierung Westfassade MZA	11.12.2019	GV	42'000		25'999			16'001
7101.5031.00	Erneuerung Wasserleitung Hauptstrasse	12.12.2018	GV	35'000		22'465			12'535
6150.5010.03	Sanierung Mülimattbrücke	12.12.2018	GV	105'000					105'000
7900.5290.00	Ortsplanungsrevision	13.06.2018	GV	100'000	75'558	24'000		99'558	442
7201.5031.00	Genereller Entwässerungsplan GEP	12.06.2019	GV	75'000	54'400	-		54'400	20'600
6150.501.04	Sanierung Eggenstrasse/Turmstrasse	08.12.2021	GV	135'000					
6150.5010.05	Sanierung Leisacker/Ischlag	08.12.2021	GV	50'000					

Anhang

Finanzkennzahlen

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert	Richtwerte
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient (Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	-59.75%	-61.04%	-61.94%	-60.91%	< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestранchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.							
Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	-40.02%	-89.80%	193.76%	54.52%	75.41%	104.20%	> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden. Mittelfristig sollte der SF-Grad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden.							
Eigenkapital zum Fiskalertrag (Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	31.96%	26.78%	29.01%	31.76%	> 60 % EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV) > 30 % EG 2'000 EW bis 9'999 EW > 15 % EG ab 10'000 EW
Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.							
Eigenkapitaldeckungsgrad (Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	25.31%	25.26%	21.77%	24.11%	> 60 % EG unter 2'000 Einwohner/innen EW (inkl. BG, KG; ZV) > 30 % EG 2'000 EW bis 9'999 EW > 15 % EG ab 10'000 EW
Welche frei verfügbaren Reserven bestehen zur Deckung allfälliger Defizite. Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um Schwankungen auszugleichen. Je nach Gemeindegrösse sollten zwischen 15% bis 60% des Aufwandes aus der ER als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein.							

Anhang

Finanzkennzahlen

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert	Richtwerte
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	-0.08%	0.09%	-0.17%	-0.27%	0.10%	-0.07%	0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.							
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	6.78%	0.73%	2.40%	1.89%	8.68%	4.10%	< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit
Der Investitionsanteil zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung. Die Kennzahl kann von Jahr zu Jahr sehr stark schwanken. Eine Beurteilung über mehrere Jahre ist deshalb wichtig und sinnvoll zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil.							
Nettoschuld I pro Einwohner (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	---	---	-1'565	-1'510	-1'506	-1'527	< 0 Nettovermögen 0 - 1'000 geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 hohe Verschuldung > 5'000 sehr hohe Verschuldung
Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen.							
Nettoschuld II pro Einwohner (Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	---	---	-1'605	-1'551	-1'546	-1'567	siehe Nettoschuld I
Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".							
Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	---	---	55.14%	35.13%	38.01%	42.76%	< 50 % sehr gut 50 % - 100 % gut 100% - 150 % mittel
Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. zur Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an,							

Anhang

Finanzkennzahlen

	2022	2021	2020	2019	2018	Mittelwert	Richtwerte	
	<p>wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.</p>						150 % - 200 %	schlecht
							> 200 %	kritisch
Kapitaldienstanteil	3.43%	4.03%	3.24%	3.02%	2.92%	3.33%	0 % - 5 %	geringe Belastung
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	<p>Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.</p>						5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	4.72%	5.26%	4.18%	-0.02%	5.33%	3.90%	> 20 %	gut
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	<p>Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.</p>						10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
Bruttorendite Finanzvermögen	---	---	0.51%	0.82%	0.46%	0.60%	3 % - 5 %	gut
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	<p>Die Bruttorendite gibt Auskunft, wieviel % der Finanzvermögensertrag im Verhältnis zum Finanzvermögen beträgt. Je nach wirtschaftlicher Situation und Liegenschaften im Finanzvermögen kann diese Berechnung stark variieren.</p>						1 % - 3 %	genügend
							0 % - 1 %	schlecht
Bruttoschulden pro Kopf	---	---	2'124	1'356	1'485	1'655		keine
(Bruttoschulden pro Einwohner)	<p>Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik</p>							