



Einwohnergemeinde Halten

4566 Halten

www.halten.ch

Budget 2023

Gemeinderat

16. November 2022

Gemeindeversammlung

7. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

		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	32
5.1	Investitionsrechnung 2-stufig	33
5.2	Funktionale Gliederung (Einzelkonten)	34
5.3	Sachgruppengliederung	35
5.4	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	--
	Plan-Geldflussrechnung	
6	Plan-Geldflussrechnung	Verzicht, keine Werte
	Anhang	
7	Berechnung Werterhalt	36
8	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	37
9	Verpflichtungskreditkontrolle	38
10	Kennzahlen	39

Bericht und Antrag

Kommentar zum Budget 2023

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Gerne informiere ich Sie über das vorliegende Budget 2023 und die finanzielle Situation der Einwohnergemeinde Halten.

In Zusammenarbeit mit den Kommissionen unterbreite ich Ihnen der Gemeinderat das Budget für das Jahr 2023. Dieses sieht in der Erfolgsrechnung ein Defizit von rund 220'495 CHF vor und enthält Investitionskosten von 175'900 CHF im Bereich des Strassen Unterhalts und der Abwasserbeseitigung sowie einem Investitionsbeitrag an das Schwimmbad Eichholz.

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.

Das grösste budgetierte Vorhaben ist die Sanierung der Entwässerungsleitung Leisacker inklusive der Instandstellung der Strasse von 105'000 CHF. Steigende Kosten von rund 115'000 CHF sind in der Bildung budgetiert.

Ein Investitionsbetrag an das Schwimmbad Eichholz zwecks Sanierung Eingang & Restauration von 45'900 CHF wurde ebenfalls geplant.

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 95'200 CHF leicht tiefer gegenüber der Vorjahre. Im Jahr 2023, sowie auch in den Folgejahren bis 2025, wirkt sich die Auflösung der Neubewertungsreserve für die Dorfweise 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 Handlungsbedarf in naher und ferner Zukunft. Die nächsten fünf Jahre werden uns entscheidend prägen im Finanzhaushalt und werden vermutlich auch zu unpopulären Entscheiden führen.

Dank den bestehenden Reserven aus vergangenen Jahren ist ein unmittelbares Handeln, zum Beispiel eine Steuererhöhung im Jahr 2023, 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 2023 und danke Ihnen, auch im Namen des Gemeinderates, für Ihr Vertrauen. Für Detailauskünfte zum Budget 2023 stehe ich Ihnen an der Gemeindeversammlung vom 07. Dezember gerne zur Verfügung.

Abschliessend danke ich allen am Budget 2023 Beteiligten, im Speziellen der Finanzverwalterin Edith Beer, für die geleistete Arbeit.

Halten, den 14. November 2022



Jan Lanz

Ressortverantwortlicher Finanzen

Beschluss und Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das Budget wie folgt zu beschliessen:

1)	Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	3,712,320
		Gesamtertrag	CHF	3,491,825
		Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-220,495
2)	Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	175,900
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	175,900
3)	Spezialfinanzierungen	Wasserversorgung	Aufwandüberschuss	CHF 15,720
		Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF 42,690
		Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF 2,530

4) Die Teuerungszulage für das Verwaltungspersonal und der Wartin ist auf 1.5% festzulegen.

Dem Verwaltungspersonal und der Wartin ist eine Realloohnerhöhung um je eine Stufe zu gewähren.

5) Der Steuerfuss ist wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen
Juristische Personen

120% der einfachen Staatssteuer
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.

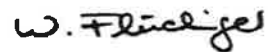
4566 Halten, 16. November 2022

Gemeindepräsident



Beat Gattlen

Gemeindeschreiberin



Wilma Flückiger

Übersicht

Übersicht Budget

Ergebnisse		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung				
Betrieblicher Aufwand		3'703'620.00	3'479'170.00	3'384'315.05
Betrieblicher Ertrag		3'345'640.00	3'309'800.00	3'624'498.81
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-357'980.00	-169'370.00	240'183.76
Finanzaufwand		8'700.00	9'500.00	8'991.02
Finanzertrag		19'885.00	19'010.00	119'069.37
Ergebnis aus Finanzierung		11'185.00	9'510.00	110'078.35
Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag		126'300.00	126'300.00	126'339.60
Ausserordentliches Ergebnis		126'300.00	126'300.00	126'339.60
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss(-)	-220'495.00	-33'560.00	476'601.71
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben		175'900.00	241'000.00	49'614.45
Investitionseinnahmen		0.00	21'700.00	24'726.55
Einnahmenüberschuss		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-175'900.00	-219'300.00	-24'887.90

Einwohnergemeinde Halten

Finanzierung

in CHF	Konten- definition	Gemeinde Total		Allgemeiner Haushalt		Spezialfinanzierungen Total	
		Budget 2023	Rechnung 2021	Budget 2023	Rechnung 2021	Budget 2023	Rechnung 2021
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	476'601.71	0.00	476'601.71	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	220'495.00	0.00	220'495.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	4'745.55	0.00	0.00	0.00	4'745.55
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	60'940.00	6'058.15	0.00	0.00	60'940.00	6'058.15
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	111'220.00	104'505.40	106'540.00	102'910.80	4'680.00	1'594.60
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	37'900.00	40'905.40	0.00	0.00	37'900.00	40'905.40
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	4'680.00	1'594.60	0.00	0.00	4'680.00	1'594.60
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	126'300.00	126'339.60	126'300.00	126'339.60	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-263'295.00	492'765.71	-240'255.00	453'172.91	-23'040.00	39'592.80
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		175'900.00	24'887.90	130'900.00	34'331.30	45'000.00	-9'443.40
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-439'195.00	467'877.81	-371'155.00	418'841.61	-68'040.00	49'036.20
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-149.68	1'979.94	-183.54	1'320.00	-51.20	-419.26

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 2023	Rechnung 2021	Budget 2023	Rechnung 2021	Budget 2023	Rechnung 2021
+ Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	+ 3510, ohne 3510.10	0.00	3'661.10	0.00	0.00	0.00	1'084.45
- Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	- 4510, ohne 4510.10	15'720.00	0.00	42'690.00	6'058.15	2'530.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366, 383, 387	1'570.00	223.15	3'110.00	1'371.45	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, 3511, 3510.10	13'800.00	15'120.85	24'100.00	25'784.55	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, 4511, 4510.10	1'570.00	223.15	3'110.00	1'371.45	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-1'920.00	18'781.95	-18'590.00	19'726.40	-2'530.00	1'084.45
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0.00	-1'086.85	45'000.00	-8'356.55	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-1'920.00	19'868.80	-63'590.00	28'082.95	-2'530.00	1'084.45
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		0.00	-1'728.11	-41.31	-236.06	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	366'990.00	43'500.00 323'490.00	314'320.00	43'500.00 270'820.00	324'177.67	51'140.16 273'037.51
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	50'870.00	30'000.00 20'870.00	47'770.00	30'000.00 17'770.00	37'000.85	28'778.90 8'221.95
2	BILDUNG Netto Aufwand	1'723'210.00	56'260.00 1'666'950.00	1'604'540.00	52'290.00 1'552'250.00	1'524'408.77	52'561.85 1'471'846.92
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	48'820.00	48'820.00	39'270.00	39'270.00	31'063.40	31'063.40
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	189'020.00	189'020.00	157'600.00	157'600.00	171'634.50	171'634.50
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	708'570.00	1'500.00 707'070.00	726'810.00	1'500.00 725'310.00	734'391.34	734'391.34
6	VERKEHR Netto Aufwand	169'160.00	800.00 168'360.00	142'750.00	800.00 141'950.00	157'848.65	817.00 157'031.65
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	421'490.00	336'890.00 84'600.00	426'000.00	350'920.00 75'080.00	359'539.60	300'121.75 59'417.85
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	7'320.00	7'320.00	8'110.00	8'110.00	6'432.00	6'432.00
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	26'870.00 2'996'005.00	3'022'875.00	21'500.00 2'954'600.00	2'976'100.00	46'809.29 3'389'678.83	3'436'488.12
	Total	3'712'320.00	3'491'825.00	3'488'670.00	3'455'110.00	3'393'306.07	3'869'907.78
	Netto Aufwand		220'495.00		33'560.00		
	Netto Ertrag					476'601.71	
	Gesamttotal	3'712'320.00	3'712'320.00	3'488'670.00	3'488'670.00	3'869'907.78	3'869'907.78

Erfolgsrechnung

Gemeinde Total		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	307'790.00	308'350.00	312'865.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	504'750.00	390'650.00	382'196.66
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87'870.00	91'360.00	82'437.90
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	37'900.00	39'000.00	45'650.95
36	Transferaufwand	2'742'240.00	2'626'610.00	2'536'731.69
39	Interne Verrechnungen	23'070.00	23'200.00	24'432.80
Total Betrieblicher Aufwand		3'703'620.00	3'479'170.00	3'384'315.05
40	Fiskalertrag	2'787'300.00	2'709'700.00	3'077'333.60
41	Regalien und Konzessionen	800.00	800.00	800.00
42	Entgelte	318'000.00	315'000.00	331'201.21
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	65'620.00	80'220.00	7'652.75
46	Transferertrag	150'850.00	180'880.00	183'078.45
49	Interne Verrechnungen	23'070.00	23'200.00	24'432.80
Total Betrieblicher Ertrag		3'345'640.00	3'309'800.00	3'624'498.81
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-357'980.00	-169'370.00	240'183.76
34	Finanzaufwand	8'700.00	9'500.00	8'991.02
44	Finanzertrag	19'885.00	19'010.00	119'069.37
Ergebnis aus Finanzierung		11'185.00	9'510.00	110'078.35
Operatives Ergebnis		-346'795.00	-159'860.00	350'262.11
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	126'300.00	126'300.00	126'339.60
Ausserordentliches Ergebnis		126'300.00	126'300.00	126'339.60
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-220'495.00	-33'560.00	476'601.71
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Erfolgsrechnung

Wasser		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	2'160.00	2'010.00	2'076.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'000.00	51'300.00	11'313.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'570.00	1'400.00	223.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	13'800.00	14'000.00	15'120.85
36	Transferaufwand	93'000.00	93'000.00	88'302.00
39	Interne Verrechnungen	5'750.00	5'750.00	5'762.00
Total Betrieblicher Aufwand		133'280.00	167'460.00	122'798.20
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	115'000.00	115'000.00	115'231.45
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'570.00	0.00	223.15
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	990.00	800.00	1'004.70
Total Betrieblicher Ertrag		117'560.00	115'800.00	116'459.30
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-15'720.00	-51'660.00	-6'338.90
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	10'000.00
Ergebnis aus Finanzierung		0.00	0.00	10'000.00
Operatives Ergebnis		-15'720.00	-51'660.00	3'661.10
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		-15'720.00	-51'660.00	3'661.10
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Erfolgsrechnung

Abwasser		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'200.00	19'200.00	12'140.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'110.00	2'210.00	1'371.45
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	24'100.00	25'000.00	25'784.55
36	Transferaufwand	63'850.00	57'200.00	55'404.15
39	Interne Verrechnungen	3'300.00	3'900.00	4'491.00
Total Betrieblicher Aufwand		125'560.00	107'510.00	99'191.40
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	78'000.00	78'000.00	89'813.55
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'110.00	0.00	1'371.45
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	1'760.00	1'500.00	1'948.25
Total Betrieblicher Ertrag		82'870.00	79'500.00	93'133.25
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-42'690.00	-28'010.00	-6'058.15
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		-42'690.00	-28'010.00	-6'058.15
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		-42'690.00	-28'010.00	-6'058.15
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Erfolgsrechnung

Abfallbeseitigung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'000.00	46'000.00	43'288.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	26'000.00	25'000.00	25'064.70
39	Interne Verrechnungen	3'150.00	3'150.00	3'105.00
Total Betrieblicher Aufwand		76'150.00	74'150.00	71'458.60
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	73'500.00	73'500.00	72'421.20
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	120.00	100.00	121.85
Total Betrieblicher Ertrag		73'620.00	73'600.00	72'543.05
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-2'530.00	-550.00	1'084.45
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		-2'530.00	-550.00	1'084.45
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		-2'530.00	-550.00	1'084.45
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Erfolgsrechnung

Gemeinde Allgemeiner Haushalt		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	305'630.00	306'340.00	310'788.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	409'550.00	274'150.00	315'453.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	83'190.00	87'750.00	80'843.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	2'559'390.00	2'451'410.00	2'367'960.84
39	Interne Verrechnungen	10'870.00	10'400.00	11'074.80
Total Betrieblicher Aufwand		3'368'630.00	3'130'050.00	3'086'121.30
40	Fiskalertrag	2'787'300.00	2'709'700.00	3'077'333.60
41	Regalien und Konzessionen	800.00	800.00	800.00
42	Entgelte	51'500.00	48'500.00	53'735.01
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	150'850.00	180'880.00	183'078.45
49	Interne Verrechnungen	20'200.00	20'800.00	21'358.00
Total Betrieblicher Ertrag		3'010'650.00	2'960'680.00	3'336'305.06
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-357'980.00	-169'370.00	250'183.76
34	Finanzaufwand	8'700.00	9'500.00	8'991.02
44	Finanzertrag	19'885.00	19'010.00	109'069.37
Ergebnis aus Finanzierung		11'185.00	9'510.00	100'078.35
Operatives Ergebnis		-346'795.00	-159'860.00	350'262.11
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	126'300.00	126'300.00	126'339.60
Ausserordentliches Ergebnis		126'300.00	126'300.00	126'339.60
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-220'495.00	-33'560.00	476'601.71
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)				

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	366'990.00	43'500.00	314'320.00	43'500.00	324'177.67	51'140.16
	Netto Aufwand		323'490.00		270'820.00		273'037.51
01	Legislative und Exekutive	84'300.00		69'420.00		75'201.10	
0110	Legislative	24'000.00		16'720.00		21'176.60	
	Netto Aufwand		24'000.00		16'720.00		21'176.60
0110.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Finanzkommission	2'500.00		2'500.00		3'376.75	
0110.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Wahlbüro	10'500.00		4'500.00		10'785.45	
0110.3000.02	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	200.00		800.00		400.00	
0110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	550.00		300.00		531.10	
0110.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	50.00		20.00		37.60	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten			200.00		150.00	
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00			
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		1'200.00		1'909.50	
0110.3132.00	Honorare externe Berater RPK	4'200.00		4'200.00		2'100.00	
0110.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		116.70	
0110.3170.01	Auslagen Gemeindeversammlung	500.00		500.00		269.50	
0110.3636.01	Beiträge an Ortsparteien	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
0120	Exekutive	60'300.00		52'700.00		54'024.50	
	Netto Aufwand		60'300.00		52'700.00		54'024.50
0120.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	46'000.00		41'000.00		41'495.00	
0120.3000.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	600.00		400.00		200.00	
0120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	3'500.00		3'200.00		3'108.10	
0120.3052.00	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	1'500.00				23.75	
0120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	200.00		100.00		100.05	
0120.3055.00	AG Beitrag Krankentaggeld	500.00				4.50	
0120.3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		2'576.50	
0120.3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'931.20	
0120.3170.01	Jungbürgerfeier	1'000.00		1'000.00		1'082.15	
0120.3199.00	Kredit Gemeinderat	3'000.00		3'000.00		2'503.25	
02	Allgemeine Dienste	282'690.00	43'500.00	244'900.00	43'500.00	248'976.57	51'140.16
0220	Allgemeine Dienste, übrige	245'990.00	36'000.00	219'850.00	36'000.00	221'145.02	39'361.76
	Netto Aufwand		209'990.00		183'850.00		181'783.26
0220.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'500.00		104'000.00		99'821.35	
0220.3010.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke			1'000.00		1'820.00	
0220.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	8'000.00		7'800.00		8'006.70	
0220.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'100.00		4'300.00		4'622.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	300.00		300.00		260.75	
0220.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'000.00		967.25	
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten des Personals	500.00		500.00		50.00	
0220.3100.00	Büromaterial	2'000.00		3'500.00		1'762.65	
0220.3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'345.59	
0220.3110.00	Anschaffungen Büromobilien und -geräte	500.00		500.00		1'463.85	
0220.3113.00	Anschaffungen IT-Geräte			3'500.00			
0220.3130.00	Telefon- und Internetgebühren	2'500.00		2'500.00		1'835.00	
0220.3130.01	Porti	3'000.00		3'000.00		2'460.22	
0220.3130.02	Betreibungsgebühren	4'000.00		4'000.00		4'942.65	
0220.3130.03	ID-Anträge	3'000.00		3'000.00		2'988.80	
0220.3130.10	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'550.00		2'550.00		2'211.20	
0220.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00		600.00	
0220.3132.01	Machbarkeitsstudie Kooperation HOeK					14'756.30	
0220.3132.02	Harmonisierung IT HOEK	10'000.00					
0220.3132.03	Fusionsabklärungen HOEK	20'000.00					
0220.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		3'500.00		4'924.05	
0220.3134.00	Sachversicherungsprämien	5'200.00		3'000.00		2'937.70	
0220.3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	500.00		500.00			
0220.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'000.00		30'000.00		23'140.60	
0220.3161.00	Miete Kopiergerät	1'400.00		1'400.00		1'382.88	
0220.3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		298.95	
0220.3300.00	Planmässige Abschreibungen	840.00		6'500.00		5'559.00	
0220.3611.00	Steuerveranlagungskosten Kanton	27'000.00		27'000.00		27'594.78	
0220.3611.41	Bezugsprovision KSTA	1'500.00		1'000.00		3'111.65	
0220.3611.42	Bezugsprovision SSL	500.00		500.00		280.38	
0220.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, IDK		4'500.00		4'500.00		4'558.00
0220.4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen, Mahngebühren		1'000.00		1'000.00		1'676.60
0220.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		1'628.00
0220.4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		3'000.00		4'192.46
0220.4611.00	Entschädigungen Kanton, Steuerregister		1'300.00		1'300.00		1'323.40
0220.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		4'000.00		4'400.00		4'625.30
0220.4930.00	Verwaltungskosten Wasserversorgung		5'750.00		5'750.00		5'762.00
0220.4930.01	Verwaltungskosten Abwasserbeseitigung		3'300.00		3'900.00		4'491.00
0220.4930.02	Verwaltungskosten Abfallbeseitigung		3'150.00		3'150.00		3'105.00
0220.4930.04	Verwaltungskosten Kreisschule HOEK		8'000.00		8'000.00		8'000.00
0222	Bauverwaltung	36'700.00	7'500.00	25'050.00	7'500.00	27'831.55	11'778.40
	Netto Aufwand		29'200.00		17'550.00		16'053.15
0222.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	18'000.00		16'000.00		17'265.00	
0222.3000.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke					400.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		927.10	
0222.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00		50.00		44.75	
0222.3090.00	Aus- und Weiterbildung			600.00			
0222.3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		400.00			
0222.3102.00	Inserate, Drucksachen	3'000.00		3'000.00		6'088.65	
0222.3132.00	Vermessungs- und Projektierungskosten	2'000.00		2'000.00		1'426.05	
0222.3132.01	Umsatzung technische Betriebe	10'000.00					
0222.3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'680.00	
0222.4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		7'255.85
0222.4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'500.00		2'500.00		4'522.55
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	50'870.00	30'000.00	47'770.00	30'000.00	37'000.85	28'778.90
	Netto Aufwand		20'870.00		17'770.00		8'221.95
12	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	
15	Feuerwehr	36'950.00	30'000.00	32'950.00	30'000.00	26'834.90	28'778.90
1500	Feuerwehr (allgemein)	36'950.00	30'000.00	32'950.00	30'000.00	26'834.90	28'778.90
	Netto Aufwand		6'950.00		2'950.00		
	Netto Ertrag					1'944.00	
1500.3612.00	Entschädigung Regio Feuerwehr	35'700.00		31'700.00		25'581.90	
1500.3660.00	Planmässige Abschreibungen	1'250.00		1'250.00		1'253.00	
1500.4200.00	Ersatzabgaben		30'000.00		30'000.00		28'778.90
16	Verteidigung	13'310.00		14'210.00		9'564.45	
1612	Schiessanlage	1'100.00		1'200.00		389.80	
	Netto Aufwand		1'100.00		1'200.00		389.80
1612.3612.00	Schiessanlage Bannholz	1'100.00		1'200.00		389.80	
1620	Zivilschutz (allgemein)	12'210.00		13'010.00		9'174.65	
	Netto Aufwand		12'210.00		13'010.00		9'174.65
1620.3010.00	Besoldung Sirenenwart	200.00		200.00			
1620.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00			
1620.3612.00	Beitrag an regionale Zivilschutzorganisation	12'000.00		12'800.00		9'174.65	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	1'723'210.00	56'260.00	1'604'540.00	52'290.00	1'524'408.77	52'561.85
	Netto Aufwand		1'666'950.00		1'552'250.00		1'471'846.92
21	Obligatorische Schule	1'723'210.00	56'260.00	1'604'540.00	52'290.00	1'524'408.77	52'561.85
2126	Regionale Schulkoperationen	46'750.00	46'750.00	44'780.00	44'780.00	43'029.10	43'029.10
2126.3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	33'300.00		31'600.00		30'090.00	
2126.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	2'600.00		2'500.00		2'421.95	
2126.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'400.00		2'300.00		2'138.85	
2126.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00		80.00		77.60	
2126.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	350.00		300.00		300.70	
2126.3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
2126.4612.00	Entschädigung Kreisschule HOEK		46'750.00		44'780.00		43'029.10
2130	Sekundarstufe			11'100.00		22'320.00	
	Netto Aufwand				11'100.00		22'320.00
2130.3611.00	Entschädigung an gymnasialen Unterricht			11'100.00		22'320.00	
2136	Kreisschule	1'372'500.00		1'283'250.00		1'186'691.75	
	Netto Aufwand		1'372'500.00		1'283'250.00		1'186'691.75
2136.3612.00	Entschädigung Kreisschule HOEK	955'800.00		883'650.00		814'306.75	
2136.3612.01	Entschädigung Schulkreis Wasseramt Ost	396'800.00		379'700.00		352'485.00	
2136.3660.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	19'900.00		19'900.00		19'900.00	
2140	Musikschulen	89'500.00		80'800.00		75'745.02	
	Netto Aufwand		89'500.00		80'800.00		75'745.02
2140.3612.00	Entschädigungen an Kreismusikschule HOEK	89'500.00		80'800.00		75'745.02	
2170	Schulliegenschaften	214'460.00	9'510.00	184'610.00	7'510.00	196'622.90	9'532.75
	Netto Aufwand		204'950.00		177'100.00		187'090.15
2170.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'100.00		52'400.00		56'542.40	
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	2'200.00		4'100.00		4'403.70	
2170.3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'100.00		2'000.00		2'794.20	
2170.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00		150.00		142.85	
2170.3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	300.00		500.00		515.85	
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Schulhaus	3'000.00		2'000.00		3'756.45	
2170.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial MZA	3'000.00		3'000.00		923.15	
2170.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte Schulhaus	5'000.00		2'500.00			
2170.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte MZA	5'000.00		3'000.00			
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Schulhaus	15'000.00		10'000.00		10'011.25	
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung MZA	22'000.00		17'000.00		18'358.55	
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		3'000.00		2'252.30	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien Schulhaus	2'100.00		1'800.00		1'678.20	
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien MZA	4'300.00		3'900.00		3'769.50	
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	40'000.00		40'000.00		29'675.80	
2170.3144.00	Baulicher Unterhalt Schulhaus	3'000.00		4'000.00		16'791.45	
2170.3144.01	Baulicher Unterhalt MZA	18'000.00		4'000.00		9'835.60	
2170.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge Schulhaus	2'000.00		1'000.00		2'072.10	
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Werkzeuge MZA	4'000.00		5'000.00		7'475.20	
2170.3300.00	Planmässige Abschreibungen	4'010.00		4'010.00		4'374.35	
2170.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	21'250.00		21'250.00		21'250.00	
2170.4250.00	Ertrag aus Photovoltaik		3'500.00		1'500.00		1'122.65
2170.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10.00		10.00		10.10
2170.4472.00	Benützungsgebühren MZA		6'000.00		6'000.00		8'400.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	48'820.00		39'270.00		31'063.40	
	Netto Aufwand		48'820.00		39'270.00		31'063.40
31	Kulturerbe	510.00		510.00		501.00	
3111	Naturmuseum	510.00		510.00		501.00	
	Netto Aufwand		510.00		510.00		501.00
3111.3634.00	Naturmuseum, Solothurn (Repla)	510.00		510.00		501.00	
32	Kultur, übrige	22'690.00		22'640.00		15'324.90	
3210	Bibliotheken	5'020.00		5'020.00		5'016.00	
	Netto Aufwand		5'020.00		5'020.00		5'016.00
3210.3636.00	Zentralbibliothek, Solothurn (Repla)	5'020.00		5'020.00		5'016.00	
3220	Konzert und Theater	3'310.00		3'310.00		3'310.00	
	Netto Aufwand		3'310.00		3'310.00		3'310.00
3220.3636.00	Stadttheater Solothurn (Repla)	3'310.00		3'310.00		3'310.00	
3290	Kultur, übrige	14'360.00		14'310.00		6'998.90	
	Netto Aufwand		14'360.00		14'310.00		6'998.90
3290.3010.00	Weihnachtsbeleuchtung	500.00		500.00		345.00	
3290.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	50.00				27.25	
3290.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		0.85	
3290.3130.00	Dorfbeflaggung	700.00		700.00		599.60	
3290.3636.01	Anlässe Gemeinde (Dorftreff + Neuzuzügerapéro)	4'000.00		4'000.00			
3290.3636.02	Beiträge an Vereine	5'100.00		5'100.00		3'600.00	
3290.3636.03	Sonstige Kulturbeiträge	3'000.00		3'000.00		2'426.20	
3290.3636.07	Einmalige Beiträge	1'000.00		1'000.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	25'620.00		16'120.00		15'237.50	
3410	Sport	11'300.00		10'000.00		10'046.00	
	Netto Aufwand		11'300.00		10'000.00		10'046.00
3410.3634.00	Beitrag Sportzentrum Zuchwil	900.00		900.00		900.00	
3410.3636.00	Beitrag Schwimmbad Eichholz	9'000.00		9'100.00		9'146.00	
3410.3660.00	Planmässige Abschreibungen	1'400.00					
3413	Kunsteisbahn	1'300.00		1'300.00		1'271.00	
	Netto Aufwand		1'300.00		1'300.00		1'271.00
3413.3634.00	Kunsteisbahn, Zuchwil (Repla)	1'300.00		1'300.00		1'271.00	
3420	Freizeit	1'910.00		1'710.00		1'247.00	
	Netto Aufwand		1'910.00		1'710.00		1'247.00
3420.3010.00	Lohn Bänkliwart	1'000.00		1'000.00		795.00	
3420.3010.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	200.00					
3420.3053.00	Arbeitgeberbeiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		2.00	
3420.3140.00	Unterhalt Ruhebänkli	200.00		200.00			
3420.3140.01	Naherholung Rain	500.00		500.00		450.00	
3421	Freizeitzentrum	610.00		610.00		604.00	
	Netto Aufwand		610.00		610.00		604.00
3421.3636.00	Altes Spital, Solothurn (Repla)	610.00		610.00		604.00	
3422	Kinderspielplätze	10'000.00		2'000.00		1'835.10	
	Netto Aufwand		10'000.00		2'000.00		1'835.10
3422.3140.00	Kinderspielplatz	10'000.00		2'000.00		1'835.10	
3425	Jugendkulturhaus, Jugendarbeit	500.00		500.00		234.40	
	Netto Aufwand		500.00		500.00		234.40
3425.3632.00	Beitrag Jugendarbeit	500.00		500.00		234.40	
4	GESUNDHEIT	189'020.00		157'600.00		171'634.50	
	Netto Aufwand		189'020.00		157'600.00		171'634.50
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	135'210.00		113'900.00		104'570.15	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	135'210.00		113'900.00		104'570.15	
	Netto Aufwand		135'210.00		113'900.00		104'570.15
4120.3632.00	Beiträge an Lastenausgleich Pflegefinanzierung	134'700.00		113'400.00		104'186.50	
4120.3632.01	Tagesstätten im Alter	510.00		500.00		383.65	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	38'510.00		29'200.00		52'835.35	
4210	Ambulante Krankenpflege	38'510.00		29'200.00		52'835.35	
	Netto Aufwand		38'510.00		29'200.00		52'835.35
4210.3631.00	Ambulante Pflege	30'700.00		21'200.00		3'450.55	
4210.3636.00	Spitex Wasseramt	7'300.00		7'500.00		48'882.60	
4210.3636.01	Beitrag Kinderspitex	510.00		500.00		502.20	
43	Gesundheitsprävention	15'300.00		14'500.00		14'229.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	15'300.00		14'500.00		14'229.00	
	Netto Aufwand		15'300.00		14'500.00		14'229.00
4310.3636.00	Gesundheitsprävention	15'300.00		14'500.00		14'229.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	708'570.00	1'500.00	726'810.00	1'500.00	734'391.34	
	Netto Aufwand		707'070.00		725'310.00		734'391.34
52	Invalidität	100.00		100.00		54.85	
5230	Invalidität	100.00		100.00		54.85	
	Netto Aufwand		100.00		100.00		54.85
5230.3636.03	Beiträge an Inva mobil	100.00		100.00		54.85	
53	Alter + Hinterlassene	295'100.00	1'500.00	300'800.00	1'500.00	273'832.30	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	284'100.00		289'800.00		268'911.50	
	Netto Aufwand		284'100.00		289'800.00		268'911.50
5320.3611.00	Entschädigung an Kanton	14'300.00		14'400.00		13'575.40	
5320.3631.00	Beiträge an Kanton	269'800.00		275'400.00		255'336.10	
5350	Leistungen an das Alter	11'000.00	1'500.00	11'000.00	1'500.00	4'920.80	
	Netto Aufwand		9'500.00		9'500.00		4'920.80
5350.3170.00	Seniorenflug	10'000.00		10'000.00		4'326.50	
5350.3170.01	Geschenke	1'000.00		1'000.00		594.30	
5350.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		
54	Familie und Jugend	24'900.00		24'600.00		21'222.30	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	13'600.00		13'700.00		11'784.15	
	Netto Aufwand		13'600.00		13'700.00		11'784.15
5430.3632.00	Beiträge Lastenausgleich Alimentenbevorschussung	13'600.00		13'700.00		11'784.15	
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	11'300.00		10'900.00		9'438.15	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Aufwand		11'300.00		10'900.00		9'438.15
5450.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'000.00		10'600.00		9'391.15	
5450.3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00		300.00		47.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	385'170.00		398'010.00		437'031.89	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	384'020.00		396'810.00		435'943.79	
	Netto Aufwand		384'020.00		396'810.00		435'943.79
5720.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	108'400.00		97'000.00		112'419.95	
5720.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	275'620.00		299'810.00		323'523.84	
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	1'150.00		1'200.00		1'088.10	
	Netto Aufwand		1'150.00		1'200.00		1'088.10
5721.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'150.00		1'200.00		1'088.10	
59	Soziale Wohlfahrt, übrige	3'300.00		3'300.00		2'250.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	3'300.00		3'300.00		2'250.00	
	Netto Aufwand		3'300.00		3'300.00		2'250.00
5920.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'300.00		3'300.00		2'250.00	
6	VERKEHR	169'160.00	800.00	142'750.00	800.00	157'848.65	817.00
	Netto Aufwand		168'360.00		141'950.00		157'031.65
61	Strassenverkehr	119'860.00	800.00	99'200.00	800.00	118'015.95	817.00
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
6150	Gemeindestrassen	119'060.00		98'400.00		117'198.95	
	Netto Aufwand		119'060.00		98'400.00		117'198.95
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		4'500.00		5'017.50	
6150.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	50.00				33.80	
6150.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	20.00		10.00		12.65	
6150.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		741.40	
6150.3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	4'000.00		3'000.00		3'274.10	
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'500.00		1'500.00		200.00	
6150.3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	30'000.00		10'000.00		35'037.85	
6150.3141.20	Strassenreinigung/Schlammsammler	15'000.00		20'000.00		12'924.15	
6150.3141.30	Strassenbeleuchtung und Strassensignale, Verkehrsspiegel	2'000.00		2'000.00		4'426.50	
6150.3161.00	Mieten, Benützungskosten	6'000.00		3'000.00		6'850.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen Strassen	12'600.00		11'500.00		7'091.00	
6150.3300.01	Planmässige Abschreibungen Strassenbeleuchtung	1'990.00		1'990.00		1'990.00	
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		8'200.00	
62	Öffentlicher Verkehr	49'300.00		43'550.00		39'832.70	
6210	Bahninfrastruktur	150.00		150.00		141.00	
	Netto Aufwand		150.00		150.00		141.00
6210.3634.00	Velostation, Solothurn (Repla)	150.00		150.00		141.00	
6220	Regionalverkehr	47'150.00		41'900.00		36'960.00	
	Netto Aufwand		47'150.00		41'900.00		36'960.00
6220.3631.00	Beitrag an öffentlichen Verkehr	47'150.00		41'900.00		36'960.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger	2'000.00		1'500.00		2'731.70	
	Netto Aufwand		2'000.00		1'500.00		2'731.70
6290.3612.00	Tageskarten SBB	2'000.00		1'500.00		2'731.70	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	421'490.00	336'890.00	426'000.00	350'920.00	359'539.60	300'121.75
	Netto Aufwand		84'600.00		75'080.00		59'417.85
71	Wasserversorgung	133'280.00	133'280.00	167'460.00	167'460.00	126'459.30	126'459.30
7101	Wasserversorgung SF	133'280.00	133'280.00	167'460.00	167'460.00	126'459.30	126'459.30
7101.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000.00		2'000.00		1'920.00	
7101.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV; EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	150.00				151.70	
7101.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		4.85	
7101.3111.00	Anschaffungen Wasserzähler	1'000.00		2'000.00		316.00	
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		16'000.00		7'099.60	
7101.3143.00	Unterhalt durch Dritte	10'000.00		32'300.00		3'898.05	
7101.3143.01	Unterhalt Hydranten	1'000.00		1'000.00			
7101.3300.00	Planmässige Abschreibungen	1'570.00		1'400.00		223.15	
7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK					3'661.10	
7101.3510.10	Einlage in Werterhalt	13'800.00		14'000.00		15'120.85	
7101.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	93'000.00		93'000.00		88'302.00	
7101.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'750.00		5'750.00		5'762.00	
7101.4240.00	Verbrauchsgebühren		92'000.00		92'000.00		92'107.20
7101.4240.01	Grundgebühren		23'000.00		23'000.00		23'124.25
7101.4463.00	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen						10'000.00
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		15'720.00		51'660.00		
7101.4510.10	Entnahmen aus Werterhalt		1'570.00				223.15

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		990.00		800.00		1'004.70
72	Abwasserbeseitigung	125'560.00	125'560.00	107'510.00	107'510.00	99'191.40	99'191.40
7201	Abwasserbeseitigung SF	125'560.00	125'560.00	107'510.00	107'510.00	99'191.40	99'191.40
7201.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		4'000.00		7'303.55	
7201.3132.00	Neustrukturierung Daten Siedlungsentwässerung	20'000.00		10'000.00			
7201.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	5'000.00		5'000.00		4'626.30	
7201.3143.01	Unterhalt Regenbecken	200.00		200.00		210.40	
7201.3300.02	Planmässige Abschreibungen Abwasserbeseitigung	2'110.00		1'210.00		371.45	
7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7201.3510.10	Einlage Werterhalt	24'100.00		25'000.00		25'784.55	
7201.3612.00	Entschädigung an Zweckverband ZASE	56'500.00		49'800.00		48'069.15	
7201.3612.01	Abgabe Mikroverunreinigung	7'350.00		7'400.00		7'335.00	
7201.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'300.00		3'900.00		4'491.00	
7201.4240.00	Benützungsgebühren		51'000.00		51'000.00		62'445.65
7201.4240.01	Grundgebühren		27'000.00		27'000.00		27'367.90
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		42'690.00		28'010.00		6'058.15
7201.4510.10	Entnahmen aus Werterhalt		3'110.00				1'371.45
7201.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'760.00		1'500.00		1'948.25
73	Abfallbeseitigung	77'550.00	76'150.00	75'550.00	74'150.00	73'511.15	72'543.05
7300	Abfallbeseitigung (allgemein)	1'400.00		1'400.00		968.10	
	Netto Aufwand		1'400.00		1'400.00		968.10
7300.3631.00	Beiträge an Kanton	900.00		900.00		741.00	
7300.3632.00	Tierkörpersammelstelle Zuchwil	500.00		500.00		227.10	
7301	Abfallbeseitigung SF	76'150.00	76'150.00	74'150.00	74'150.00	72'543.05	72'543.05
7301.3101.00	Einkauf Kebab Marken	4'000.00		4'000.00		3'986.50	
7301.3101.01	Einkauf Grünabfuhrbänder	6'000.00		6'000.00		6'098.10	
7301.3130.00	Kehrichtsammlung	27'000.00		26'000.00		26'316.60	
7301.3130.01	Abgabe an Altlastenfonds	4'500.00		4'500.00		3'812.20	
7301.3130.02	Kartonsammlung	4'000.00		4'000.00		2'371.55	
7301.3130.03	Altmetallsammlung	1'000.00		1'000.00		549.25	
7301.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		154.70	
7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK					1'084.45	
7301.3612.00	Entschädigung Sammelstelle Kriegstetten	6'000.00		5'000.00		5'398.35	
7301.3612.01	Entschädigung Grünabfuhr	19'000.00		19'000.00		18'584.30	
7301.3612.02	Entschädigung Sondermüll	1'000.00		1'000.00		1'082.05	
7301.3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'150.00		3'150.00		3'105.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4240.00	Kehrichtgrundgebühren		63'000.00		63'000.00		62'099.75
7301.4250.00	Verkauf Kebag Marken		4'500.00		4'500.00		4'241.45
7301.4250.01	Verkauf Grünabfuhrbänder		6'000.00		6'000.00		6'080.00
7301.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung EK		2'530.00		550.00		
7301.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		120.00		100.00		121.85
74	Verbauungen	15'520.00	1'900.00	14'000.00	1'800.00	14'960.90	1'928.00
7410	Gewässerverbauungen	15'520.00	1'900.00	14'000.00	1'800.00	14'960.90	1'928.00
	Netto Aufwand		13'620.00		12'200.00		13'032.90
7410.3010.00	Löhne und Gehälter	500.00				515.00	
7410.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV,EO	10.00				12.20	
7410.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00				1.40	
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	15'000.00		14'000.00		14'432.30	
7410.4631.00	Beiträge vom Kanton		1'900.00		1'800.00		1'928.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	4'600.00		4'000.00		5'779.50	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	4'600.00		4'000.00		5'779.50	
	Netto Aufwand		4'600.00		4'000.00		5'779.50
7500.3631.00	Abgabe Natur-/Heimatschutzfonds	1'000.00		1'400.00		4'824.30	
7500.3636.00	Ökologische Beiträge, Naturkonzept	3'000.00		2'000.00		458.20	
7500.3636.01	Landschaftsqualität und Vernetzung im repla-Perimeter	600.00		600.00		497.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	20'000.00		5'000.00			
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	20'000.00		5'000.00			
	Netto Aufwand		20'000.00		5'000.00		
7690.3132.00	Geologische Vorabklärungen Abfalldéponie	20'000.00		5'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	26'320.00		33'020.00		24'502.10	
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	17'200.00		21'500.00		17'560.40	
	Netto Aufwand		17'200.00		21'500.00		17'560.40
7710.3130.00	Grabkosten	500.00		1'000.00		360.00	
7710.3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbänden	16'700.00		20'500.00		17'200.40	
7790	Umweltschutz, übriger	9'120.00		11'520.00		6'941.70	
	Netto Aufwand		9'120.00		11'520.00		6'941.70
7790.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00		6'000.00		4'797.50	
7790.3010.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke	600.00					
7790.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	100.00		100.00		74.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	20.00		20.00		11.70	
7790.3090.00	Kurse und Weiterbildung			500.00		200.00	
7790.3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00			
7790.3102.00	Drucksachen und Aktionen	2'000.00		4'500.00		1'858.50	
79	Raumordnung	18'660.00		19'460.00		15'135.25	
7900	Raumordnung (allgemein)	18'660.00		19'460.00		15'135.25	
	Netto Aufwand		18'660.00		19'460.00		15'135.25
7900.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	3'000.00		3'000.00		1'170.00	
7900.3000.01	Dienstalters- und Austrittsgeschenke			800.00		600.00	
7900.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50.00		50.00		11.90	
7900.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10.00		10.00		4.50	
7900.3300.00	Planmässige Abschreibungen	11'100.00		11'100.00		7'418.95	
7900.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes Verwaltungsvermögen					1'780.00	
7900.3632.00	Beiträge an Repla	4'500.00		4'500.00		4'169.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	7'320.00		8'110.00		6'432.00	
	Netto Aufwand		7'320.00		8'110.00		6'432.00
81	Landwirtschaft	3'020.00		3'810.00		2'112.00	
8120	Strukturverbesserungen	2'220.00		3'010.00		1'315.40	
	Netto Aufwand		2'220.00		3'010.00		1'315.40
8120.3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	100.00		100.00		150.00	
8120.3000.01	Dienstalter- und Austrittsgeschenke			800.00			
8120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	10.00				1.75	
8120.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	10.00		10.00		0.40	
8120.3130.01	Unterhalt Drainagen	2'000.00		2'000.00		1'063.25	
8120.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		100.00	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	800.00		800.00		796.60	
	Netto Aufwand		800.00		800.00		796.60
8130.3631.00	Beiträge an Kanton, Tierseuchenbekämpfung	800.00		800.00		796.60	
82	Forstwirtschaft	4'300.00		4'300.00		4'320.00	
8200	Forstwirtschaft	4'300.00		4'300.00		4'320.00	
	Netto Aufwand		4'300.00		4'300.00		4'320.00
8200.3631.00	Beiträge an Kanton	4'300.00		4'300.00		4'320.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	26'870.00	3'243'370.00	21'500.00	3'009'660.00	523'411.00	3'436'488.12

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag	3'216'500.00		2'988'160.00		2'913'077.12	
91	Steuern	14'300.00	2'787'300.00	8'600.00	2'709'700.00	33'876.60	3'077'333.60
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'700.00	2'676'500.00	5'100.00	2'609'500.00	30'396.60	2'788'724.90
	Netto Ertrag	2'665'800.00		2'604'400.00		2'758'328.30	
9100.3180.11	Pauschal-WB Steuerforderungen NP	5'000.00				6'409.80	
9100.3180.21	Pauschal-WB Steuerforderung JP	200.00				-283.20	
9100.3181.10	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern NP	5'000.00		5'000.00		23'827.35	
9100.3631.10	Pauschale Steueranrechnung	500.00		100.00		442.65	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'565'000.00		2'520'000.00		2'565'326.25
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		75'000.00		60'000.00		179'477.00
9100.4000.90	Eingang abgeschriebener Forderungen		500.00		500.00		2'894.05
9100.4002.00	Quellensteuern		10'000.00		7'000.00		11'770.85
9100.4010.00	Gemeindesteuern juristische Personen Rechnungsjahr		25'000.00		20'000.00		27'458.10
9100.4010.10	Gemeindesteuern juristische Personen Vorjahr		1'000.00		2'000.00		1'798.65
9101	Sondersteuern	3'600.00	110'800.00	3'500.00	100'200.00	3'480.00	288'608.70
	Netto Ertrag	107'200.00		96'700.00		285'128.70	
9101.3611.00	Hundekontrollzeichen	3'600.00		3'500.00		3'480.00	
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		10'000.00		10'000.00		33'080.85
9101.4022.10	Sondersteuern		90'000.00		80'000.00		245'087.85
9101.4033.00	Hundesteuern		10'800.00		10'200.00		10'440.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		95'200.00		127'000.00		132'100.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		95'200.00		127'000.00		132'100.00
	Netto Ertrag	95'200.00		127'000.00		132'100.00	
9300.4621.50	Beitrag Ressourcenausgleich		95'200.00		127'000.00		132'100.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	12'570.00	14'675.00	12'900.00	13'800.00	12'932.69	101'459.27
9610	Zinsen	12'570.00	14'675.00	12'900.00	13'800.00	12'492.42	16'759.27
	Netto Ertrag	2'105.00		900.00		4'266.85	
9610.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		769.37	
9610.3401.00	Vergütungszinse Steuern	5'000.00		5'000.00		3'613.95	
9610.3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'700.00		4'500.00		5'034.30	
9610.3940.00	Interne Verrechnungen kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'870.00		2'400.00		3'074.80	
9610.4120.01	Konzessionen GA Weissenstein		800.00		800.00		800.00
9610.4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente		12'000.00		12'000.00		14'092.27
9610.4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		200.00		200.00		192.00
9610.4451.00	Dividenden		1'675.00		800.00		1'675.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						84'700.00
	Netto Ertrag					84'700.00	
9630.4443.00	Marktwertanpassung Dorfweise						84'700.00
9690	Finanzvermögen, übriges					440.27	
	Netto Aufwand						440.27
9690.3499.00	übriger Finanzaufwand					342.77	
9690.3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen					97.50	
97	Rückverteilungen		200.00		100.00		72.65
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		200.00		100.00		72.65
	Netto Ertrag	200.00		100.00		72.65	
9710.4699.10	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		200.00		100.00		72.65
99	Nicht aufgeteilte Posten		345'995.00		159'060.00	476'601.71	125'522.60
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		125'500.00		125'500.00		125'522.60
	Netto Ertrag	125'500.00		125'500.00		125'522.60	
9950.4896.00	Auflösung Neubewertungsreserve		125'500.00		125'500.00		125'522.60
9990	Abschluss		220'495.00		33'560.00	476'601.71	
	Netto Aufwand						476'601.71
	Netto Ertrag	220'495.00		33'560.00		476'601.71	
9990.9000.00	Ertragsüberschuss						
9990.9001.00	Aufwandüberschuss		220'495.00		33'560.00		
	Total	3'712'320.00	3'712'320.00	3'488'670.00	3'488'670.00	3'869'907.78	3'869'907.78
	Gesamttotal	3'712'320.00	3'712'320.00	3'488'670.00	3'488'670.00	3'869'907.78	3'869'907.78

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	3'712'320.00		3'488'670.00		3'393'306.07	
30	Personalaufwand	307'790.00		308'350.00		312'865.05	
300	Behörden und Kommissionen	87'500.00		76'500.00		81'239.70	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	87'500.00		76'500.00		81'239.70	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'900.00		197'200.00		196'866.25	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'900.00		197'200.00		196'866.25	
305	Arbeitgeberbeiträge	34'090.00		30'250.00		31'782.60	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'270.00		19'050.00		19'711.25	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'100.00		8'600.00		9'579.60	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	970.00		800.00		703.45	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'750.00		1'800.00		1'788.30	
309	Übriger Personalaufwand	3'300.00		4'400.00		2'976.50	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'800.00		400.00	
3099	Übriger Personalaufwand	2'800.00		2'600.00		2'576.50	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	504'750.00		390'650.00		382'196.66	
310	Material- und Warenaufwand	31'500.00		32'700.00		30'470.49	
3100	Büromaterial	2'000.00		3'500.00		1'762.65	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'500.00		16'500.00		15'505.60	
3102	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		12'700.00		13'202.24	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	11'500.00		11'500.00		1'779.85	
3110	Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		1'463.85	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'000.00		7'500.00		316.00	
3113	Hardware			3'500.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'000.00		30'000.00		31'643.90	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'000.00		30'000.00		31'643.90	
313	Dienstleistungen und Honorare	200'050.00		113'650.00		99'326.94	
3130	Dienstleistungen Dritter	96'750.00		78'250.00		66'935.14	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	1'500.00		1'500.00		200.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	86'700.00		21'700.00		18'882.35	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		3'500.00		4'924.05	
3134	Sachversicherungsprämien	11'600.00		8'700.00		8'385.40	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	149'900.00		135'200.00		134'143.50	
3140	Unterhalt an Grundstücken	50'700.00		42'700.00		31'960.90	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	47'000.00		32'000.00		52'388.50	
3142	Unterhalt Wasserbau	15'000.00		14'000.00		14'432.30	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	16'200.00		38'500.00		8'734.75	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'000.00		8'000.00		26'627.05	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	31'500.00		36'500.00		32'687.90	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		9'547.30	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'000.00		30'000.00		23'140.60	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	7'400.00		4'400.00		8'232.88	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'400.00		4'400.00		8'232.88	
317	Spesenentschädigungen	18'200.00		18'200.00		11'299.30	
3170	Reisekosten und Spesen	18'200.00		18'200.00		11'299.30	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'700.00		5'500.00		30'108.65	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'200.00				6'126.60	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	5'500.00		5'500.00		23'982.05	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		2'503.25	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		2'503.25	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87'870.00		91'360.00		82'437.90	
330	Sachanlagen VV	87'870.00		91'360.00		82'437.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	87'870.00		91'360.00		82'437.90	
34	Finanzaufwand	8'700.00		9'500.00		8'991.02	
340	Zinsaufwand	8'700.00		9'500.00		8'648.25	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000.00		5'000.00		3'613.95	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'700.00		4'500.00		5'034.30	
349	Verschiedener Finanzaufwand					342.77	
3499	Übriger Finanzaufwand					342.77	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	37'900.00		39'000.00		45'650.95	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	37'900.00		39'000.00		45'650.95	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	37'900.00		39'000.00		45'650.95	
36	Transferaufwand	2'742'240.00		2'626'610.00		2'536'731.69	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'855'750.00		1'749'550.00		1'657'368.15	
3611	Entschädigungen an Kantone	46'900.00		57'500.00		70'362.13	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'800'850.00		1'684'050.00		1'578'806.02	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8'000.00		8'000.00		8'200.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	863'140.00		855'110.00		857'296.04	
3631	Beiträge an Kantone	355'150.00		346'000.00		306'871.20	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	441'530.00		444'110.00		454'397.69	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'860.00		2'860.00		2'813.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	63'300.00		61'840.00		93'167.15	
3637	Beiträge an private Haushalte	300.00		300.00		47.00	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					97.50	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					97.50	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	23'350.00		21'950.00		21'970.00	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	23'350.00		21'950.00		21'970.00	
39	Interne Verrechnungen	23'070.00		23'200.00		24'432.80	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	20'200.00		20'800.00		21'358.00	
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'200.00		20'800.00		21'358.00	
394	Zinsen und Finanzaufwand	2'870.00		2'400.00		3'074.80	
3940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand	2'870.00		2'400.00		3'074.80	
4	Ertrag		3'491'825.00		3'455'110.00		3'869'907.78
40	Fiskalertrag		2'787'300.00		2'709'700.00		3'077'333.60
400	Direkte Steuern natürliche Personen		2'650'500.00		2'587'500.00		2'759'468.15
4000	Einkommens-, Vermögenssteuern natürliche Personen		2'640'500.00		2'580'500.00		2'747'697.30
4002	Quellensteuern natürliche Personen		10'000.00		7'000.00		11'770.85
401	Direkte Steuern juristische Personen		26'000.00		22'000.00		29'256.75
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		26'000.00		22'000.00		29'256.75

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
402	Übrige Direkte Steuern		100'000.00		90'000.00		278'168.70
4022	Vermögensgewinnsteuern		100'000.00		90'000.00		278'168.70
403	Besitz- und Aufwandsteuern		10'800.00		10'200.00		10'440.00
4033	Hundesteuern		10'800.00		10'200.00		10'440.00
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
42	Entgelte		318'000.00		315'000.00		331'201.21
420	Ersatzabgaben		30'000.00		30'000.00		28'778.90
4200	Ersatzabgaben		30'000.00		30'000.00		28'778.90
421	Gebühren für Amtshandlungen		10'500.00		10'500.00		13'490.45
4210	Gebühren für Amtshandlungen		10'500.00		10'500.00		13'490.45
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		257'000.00		257'000.00		268'772.75
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		257'000.00		257'000.00		268'772.75
425	Erlös aus Verkäufen		14'000.00		12'000.00		11'444.10
4250	Verkäufe		14'000.00		12'000.00		11'444.10
426	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen		6'500.00		5'500.00		8'715.01
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'500.00		5'500.00		8'715.01
44	Finanzertrag		19'885.00		19'010.00		119'069.37
440	Zinsertrag		12'200.00		12'200.00		14'284.27
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'000.00		12'000.00		14'092.27
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen		200.00		200.00		192.00
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						84'700.00
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						84'700.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		1'675.00		800.00		1'675.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV		1'675.00		800.00		1'675.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen						10'000.00

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform						10'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		6'010.00		6'010.00		8'410.10
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10.00		10.00		10.10
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		6'000.00		6'000.00		8'400.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		65'620.00		80'220.00		7'652.75
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		65'620.00		80'220.00		7'652.75
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		65'620.00		80'220.00		7'652.75
46	Transferertrag		150'850.00		180'880.00		183'078.45
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		52'050.00		50'480.00		48'977.80
4611	Entschädigungen von Kantonen		1'300.00		1'300.00		1'323.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		50'750.00		49'180.00		47'654.40
462	Finanz- und Lastenausgleich		95'200.00		127'000.00		132'100.00
4621	Beitrag Finanz- und Lastenausgleich		95'200.00		127'000.00		132'100.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'400.00		3'300.00		1'928.00
4631	Beiträge von Kantonen		1'900.00		1'800.00		1'928.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		
469	Verschiedener Transferertrag		200.00		100.00		72.65
4699	Rückverteilungen		200.00		100.00		72.65
48	Ausserordentlicher Ertrag		126'300.00		126'300.00		126'339.60
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		126'300.00		126'300.00		126'339.60
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		800.00		800.00		817.00
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven		125'500.00		125'500.00		125'522.60
49	Interne Verrechnungen		23'070.00		23'200.00		24'432.80
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		20'200.00		20'800.00		21'358.00
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'200.00		20'800.00		21'358.00
494	Interne Verrechnung Zinsen und Finanzaufwand		2'870.00		2'400.00		3'074.80
4940	Interne Verrechnung von Zinsen und Finanzaufwand		2'870.00		2'400.00		3'074.80

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Abschluss		220'495.00		33'560.00	476'601.71	
90	Abschluss		220'495.00		33'560.00	476'601.71	
900	Abschluss Erfolgsrechnung		220'495.00		33'560.00	476'601.71	
9000	Ertragsüberschuss					476'601.71	
9001	Aufwandüberschuss		220'495.00		33'560.00		
	Total	3'712'320.00	3'712'320.00	3'488'670.00	3'488'670.00	3'869'907.78	3'869'907.78
	Gesamttotal	3'712'320.00	3'712'320.00	3'488'670.00	3'488'670.00	3'869'907.78	3'869'907.78

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG Netto 31.12.					26'275.35	26'275.35
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto 31.12.	45'900.00	45'900.00				
6	VERKEHR Netto 31.12.	85'000.00	85'000.00	185'000.00	10'000.00 175'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto 31.12. Netto 31.12.	45'000.00	45'000.00	56'000.00	11'700.00 44'300.00	23'339.10 1'387.45	24'726.55
9	FINANZEN UND STEUERN Netto 31.12.	175'900.00	175'900.00	21'700.00 219'300.00	241'000.00	24'726.55 24'887.90	49'614.45
	Total	175'900.00	175'900.00	262'700.00	262'700.00	74'341.00	74'341.00
	Gesamttotal	175'900.00	175'900.00	262'700.00	262'700.00	74'341.00	74'341.00

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	130'000.00	241'000.00	31'558.50
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	8'055.95
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	10'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	45'900.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		175'900.00	241'000.00	49'614.45
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	0.00	21'700.00	24'726.55
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		0.00	21'700.00	24'726.55
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		175'900.00	241'000.00	49'614.45
Total Investitionseinnahmen			21'700.00	24'726.55
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in ER	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-175'900.00	-219'300.00	-24'887.90

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG					26'275.35	
2170.5040.02	Sanierung Westfassade MZA					26'275.35	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	45'900.00					
3410.5620.01	Investitionsbeitrag Schwimmbad Eichholz	45'900.00					
6	VERKEHR	85'000.00		185'000.00	10'000.00		
6150.5010.04	Sanierung Turmstrasse/Eggenstrasse			135'000.00			
6150.5010.05	Sanierung Leisacker und Ischlag	25'000.00		50'000.00			
6150.5010.06	Instandstellung Hauptstrasse/Hostet	60'000.00					
6150.6310.01	Beitrag Kanton Leisacker und Ischlag				10'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	45'000.00		56'000.00	11'700.00	23'339.10	24'726.55
7101.5031.00	Wasserversorgung SF					5'283.15	
7101.5031.01	Generelle Wasserversorgungsplanung (GWP)			56'000.00			
7101.5540.00	Aktien WaWa					10'000.00	
7101.6310.00	Beitrag SGV				11'700.00		
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasserversorgung SF						16'370.00
7201.5032.01	Entwässerung Leisacker	45'000.00					
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasserbeiseitung SF						8'356.55
7900.5290.00	Ortsplanungsrevision					8'055.95	
9	FINANZEN UND STEUERN		175'900.00	21'700.00	241'000.00	24'726.55	49'614.45
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen Einwohnergemeinde			10'000.00			
9990.5900.10	Passivierte Einnahmen SF Wasserversorgung			11'700.00		16'370.00	
9990.5900.20	Passivierte Einnahmen SF Abwasserbeseitigung					8'356.55	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben Einwohnergemeinde		130'900.00		185'000.00		34'331.30
9990.6900.10	Aktivierte Ausgaben SF Wasserversorgung				56'000.00		15'283.15
9990.6900.20	Aktivierte Ausgaben SF Abwasserbeseitigung		45'000.00				
	Total	175'900.00	175'900.00	262'700.00	262'700.00	74'341.00	74'341.00
	Gesamttotal	175'900.00	175'900.00	262'700.00	262'700.00	74'341.00	74'341.00

Einwohnergemeinde Halten

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	175'900.00		262'700.00		74'341.00	
5010	Strassen / Verkehrswege	85'000.00		185'000.00			
5031	Tiefbauten Wasserversorgung			56'000.00		5'283.15	
5032	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	45'000.00					
5040	Hochbauten allgemein					26'275.35	
5290	Übrige immaterielle Anlagen					8'055.95	
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					10'000.00	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	45'900.00					
5900	Passivierte Einnahmen			21'700.00		24'726.55	
6	Investitionseinnahmen		175'900.00		262'700.00		74'341.00
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen				21'700.00		
6370	Anschlussgebühren von privaten Haushalten						24'726.55
6900	Aktivierte Ausgaben		175'900.00		241'000.00		49'614.45
	Total	175'900.00	175'900.00	262'700.00	262'700.00	74'341.00	74'341.00
	Gesamttotal	175'900.00	175'900.00	262'700.00	262'700.00	74'341.00	74'341.00

Anhang zum Budget

Anhang

Ausweis Bestimmung Werterhalt

A7.1 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Wasserversorgung

Anlagekategorie	Wiederbeschaffungs- wert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungs- wert 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	1,570	12,217
Hydranten	498,400	0	498,400	0.3125%	1,558	0	1,558
							13,775

A7.2 Ausweis Wiederbeschaffungswert und Bestimmung Pflichteinlage Werterhalt Abwasserbeseitigung

Anlagekategorie	Wiederbeschaffungs- wert 1.1.	Zuwachs	Wiederbeschaffungs- wert 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	3,110	21,546
Sonderbauwerke	500,000	0	500,000	0.5000%	2,500	0	2,500
							24,046

Anhang

Abschreibungstabelle

Konto / Anlage	Beschreibung	Int- Anschaffungs- wert	Buchwert 01.01.2022	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2022	Abschrei- bungs-Satz	2022	Plan-Wert 31.12.2022 (Buchwert)	Zuwachs	Abgang	Anschaffungswert für Abschreibung 2023	Abschrei- bungs-Satz	Abschreibung 2023	Plan-Wert 31.12.2023 (Buchwert)
HRM1:															
2136.3660.25	Investitionsbeitrag OZ 13	199,000.00	79,600.00	0.00	0.00	199,000.00	10.00%	19,900.00	59,700.00	0.00	0.00	199,000.00	10.00%	19,900.00	39,800.00
2170.3300.25	Mehrzweckanlage GB 67	146,000.00	58,400.00	0.00	0.00	146,000.00	10.00%	14,600.00	43,800.00	0.00	0.00	146,000.00	10.00%	14,600.00	29,200.00
2170.3300.25	Drainage und Erweiterung Fussballplatz	81,631.10	23,520.00	0.00	0.00	81,631.10	10.00%	5,880.00	17,640.00	0.00	0.00	5,880.00	10.00%	5,880.00	11,760.00
2170.3300.25	Schulhaus GB 42	7,700.00	3,080.00	0.00	0.00	7,700.00	10.00%	770.00	2,310.00	0.00	0.00	7,700.00	10.00%	770.00	1,540.00
6150.3300.25	Gemeindestrassen	314,000.00	125,600.00	0.00	0.00	314,000.00	10.00%	31,400.00	94,200.00	0.00	0.00	314,000.00	10.00%	31,400.00	62,800.00
7201.3300.25	Abwasserbeseitigung	10,000.00	4,000.00	0.00	0.00	10,000.00	10.00%	1,000.00	3,000.00	0.00	0.00	10,000.00	10.00%	1,000.00	2,000.00
HRM2:															
0220.3300.00	Sanierung Spritzenhaus	27,757.50	24,395.00	0.00	0.00	27,757.50	3.03%	840.00	23,555.00	0.00	0.00	27,757.50	3.03%	840.00	22,715.00
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%	.00	1.00
0220.3300.00	Ersatz EDV Hardware	22,238.40	5,604.60	0.00	0.00	22,238.40	25.00%	5,603.60	1.00	0.00	0.00	22,238.40	25.00%	.00	1.00
1500.3660.00	Investitionsbeitrag Feuerwehrfahrzeug	18,801.00	17,548.00	0.00	0.00	18,801.00	6.67%	1,250.00	16,298.00	0.00	0.00	18,801.00	6.67%	1,250.00	15,048.00
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 Kantonsstrass	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
6150.3300.01	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	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	0.00	2.00%	56,000.00	56,000.00	0.00	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	60,421.00	2.00%	15,530.00	44,891.00	0.00	0.00	60,421.00	2.00%	1,210.00	43,681.00
7201.3300.00	Kanalisation Hauptstrasse/Hostet									45,000.00	0.00	45,000.00	2.00%	900.00	44,100.00
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%	9,340.00	58,460.75
6150.3300.00	Sanierung Eggenstrasse / Turmstrasse							135,000.00	135,000.00			135,000.00	2.50%	3,380.00	131,620.00
6150.3300.00	Sanierung Leisacker / Ischlag									25,000.00		25,000.00	2.50%	630.00	24,370.00
6150.3300.00	Sanierung Hauptstrasse/Hostet									60,000.00		60,000.00	2.50%	1,500.00	58,500.00
3410.5620.01	Investitionsbeitrag Schwimmbad Eichholz									45,900.00		45,900.00	3.03%	1,400.00	44,500.00
Total			889,035.60	30,521.05	0.00	1,493,619.20		175,733.60		175,900.00				111,220.00	

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 2022
						Ausgaben 2021	Ausgaben 2022		
7101.5031.00	Erneuerung Wasserleitung Hauptstrasse	12.12.2018	GV	35,000		22,465	5,982	28,447	6,553
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
7201.5032.00	Genereller Entwässerungsplan GEP	12.06.2019	GV	75,000	54,400		14,550	68,950	6,050
6150.501.04	Sanierung Eggenstrasse/Turmstrasse	08.12.2021	GV	135,000					
6150.5010.05	Sanierung Leisacker/Ischlag	08.12.2021	GV	50,000					
3410.5620.01	Investitionsbeitrag Schwimmbad Eichholz	07.12.2022	GV	45,900					
6150.5010.06	Sanierung Hauptstrasse/Hostet	07.12.2022	GV	60,000					
7201.5032.01	Kanalisation Hauptstrasse/Hostet	07.12.2022	GV	45,000					

Anhang

Finanzkennzahlen

						Richtwerte	
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	
(Nettoschuld I im Verhältnis zum gewichteten Fiskalertrag 100%)	---	---	-59.75%	-61.04%	-61.94%	-60.91%	
	Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen bzw. wie viele Jahrestrachten erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.						< 100 % gut 100 % - 150 % genügend > 150 % schlecht
	Der Steuerertrag wird auf 100% gewichtet gerechnet.						
Selbstfinanzierungsgrad	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	
(Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen)	-40.02%	-89.80%	193.76%	54.52%	75.41%	49.40%	
	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.						> 100% mittel-/langfristig anzustreben 80% - 100% verantwortbare Neuverschuldung 50% - 80% problematische Neuverschuldung < 50% grosse Neuverschuldung
	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	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	
(Eigenkapital in % des Fiskalertrages)	---	---	31.96%	26.78%	29.01%	31.76%	
	Nach Gemeindegrösse abgestufte Mindestausstattung des Eigenkapitals (Bilanzüberschuss) zur Abdeckung von ausserplanmässigen Aufwandüberschüssen und zum Schutz vor einem Bilanzfehlbetrag.						> 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
Eigenkapitaldeckungsgrad	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	
(Bilanzüberschuss, -fehlbetrag in % zum Laufenden Aufwand)	---	---	25.31%	25.26%	21.77%	24.11%	
	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.						> 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

Anhang

Finanzkennzahlen

						Richtwerte	
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in Prozent des Laufenden Ertrags)	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	
	-0.11%	-0.08%	-0.15%	-0.27%	0.10%	-0.10%	
	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.						0 % - 4 % gut 4 % - 9 % genügend 9 % und mehr schlecht
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes)	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	
	4.74%	6.78%	2.40%	1.89%	8.68%	4.90%	
	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.						< 10 % schwache Investitionstätigkeit 10 % - 20 % mittlere Investitionstätigkeit 20 % - 30 % starke Investitionstätigkeit > 30 % sehr starke Investitionstätigkeit
Nettoschuld I pro Einwohner (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	
	---	---	-1,565	-1,510	-1,506	-1,527	
	Klassische Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Einbezug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen.						< 0 Nettovermögen 0 - 1'000 geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 hohe Verschuldung > 5'000 sehr hohe Verschuldung
Nettoschuld II pro Einwohner (Verwaltungsvermögen abzgl. Darlehen und Beteiligungen und Eigenkapital geteilt durch EW)	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	
	---	---	-1,605	-1,551	-1,546	-1,567	
	Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens der Gemeinde unter Abzug der Beteiligungen im Verwaltungsvermögen. Entspricht dem klassischen Begriff der "Nettolast".						siehe Nettoschuld I
Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages)	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert	
	---	---	55.14%	35.13%	38.01%	42.76%	
	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,						< 50 % sehr gut 50 % - 100 % gut 100% - 150 % mittel

Anhang

Finanzkennzahlen

	wieviele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzubauen.						Richtwerte	
							150 % - 200 %	schlecht
							> 200 %	kritisch
Kapitaldienstanteil	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert		
(Kapitalkosten im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	3.29%	3.43%	3.24%	3.02%	2.92%	3.18%	0 % - 5 %	geringe Belastung
	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.						5 % - 15 %	tragbare Belastung
							> 15 %	hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert		
(Selbstfinanzierung im Verhältnis zum Laufenden Ertrag)	-2.18%	3.68%	4.18%	-0.02%	5.33%	2.20%	> 20 %	gut
	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.						10 % - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
Bruttorendite Finanzvermögen	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert		
(Ertrag Finanzvermögen im Verhältnis zum Finanzvermögen)	---	---	0.51%	0.82%	0.46%	0.60%	3 % - 5 %	gut
	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.						1 % - 3 %	genügend
							0 % - 1 %	schlecht
Bruttoschulden pro Kopf	2023	2022	2021	2020	2019	Mittelwert		
(Bruttoschulden pro Einwohner)	---	---	2,124	1,356	1,485	1,655		keine
	Diese Grösse ist für viele weiterführende Überlegungen von Bedeutung, insbesondere für die Finanzstatistik.							